

2023年度汕尾市体育运动学校部门决算

目 录

第一部分：汕尾市体育运动学校概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：汕尾市体育运动学校2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：汕尾市体育运动学校2023年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：汕尾市体育运动学校概况

一、单位主要职责

汕尾市体育运动学校的主要职责是：贯彻执行国家体育学校的政策法规，开展体育教学，培养体育人才，负责运动员义务教育阶段的文化教学；承担实施国家“奥运争光计划”和“全民健身计划”，承担汕尾各级各类运动员的训练、比赛任务，配合有关部门举办我市的各类体育比赛及组织参加省级以上各类青少年体育比赛；承担上级部门下达的各项任务。

二、单位机构设置

汕尾市体育运动学校设6个内设机构，分别是：办公室、训练部、教务部、学生部、安全保卫部、总务部。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：汕尾市体育运动学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,116.88	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	8.92	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	257.48	五、教育支出	35	1,482.80
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	249.23
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	408.75
	9		九、卫生健康支出	39	33.87
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	149.50
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	8.92
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,383.28	本年支出合计	57	2,333.07
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	272.41	年末结转和结余	59	322.62
总计	30	2,655.69	总计	60	2,655.69

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,383.28	2,125.79	0.00	257.48	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,621.57	1,427.90	0.00	193.66	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	21.13	21.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.63	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,600.44	1,406.78	0.00	193.66	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,599.04	1,406.78	0.00	192.26	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	1.40	0.00	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	153.61	89.79	0.00	63.82	0.00	0.00	0.00
20703	体育	153.61	89.79	0.00	63.82	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	63.82	0.00	0.00	63.82	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	84.79	84.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	408.75	408.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	406.58	406.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	164.51	164.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.38	161.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.69	80.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.34	39.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	39.34	39.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	39.34	39.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	151.09	151.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	151.09	151.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	151.09	151.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,333.07	1,993.63	339.44	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,482.80	1,339.49	143.32	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	21.13	0.00	21.13	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.63	0.00	0.63	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	20.50	0.00	20.50	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,461.68	1,339.49	122.19	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,460.71	1,339.19	121.53	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	0.97	0.30	0.67	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	249.23	62.02	187.21	0.00	0.00	0.00
20703	体育	249.23	62.02	187.21	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2070306	体育训练	97.42	0.00	97.42	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	62.02	62.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	84.79	0.00	84.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	408.75	408.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	406.58	406.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	164.51	164.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.38	161.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.69	80.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	33.87	33.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.87	33.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.87	33.87	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	149.50	149.50	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	149.50	149.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	149.50	149.50	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.92	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	8.92	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	8.92	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,116.88	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	8.92	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,427.90	1,427.90	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	89.79	89.79	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	408.75	408.75	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	33.87	33.87	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	149.50	149.50	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	8.92	0.00	8.92	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,125.79	本年支出合计	59	2,118.73	2,109.82	8.92	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	101.87	年末财政拨款结转和结余	60	108.93	108.93	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	101.87		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,227.66	总计	64	2,227.66	2,218.75	8.92	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,109.82	1,877.38	232.44
205	教育支出	1,427.90	1,285.25	142.65
20502	普通教育	21.13	0.00	21.13
2050202	小学教育	0.63	0.00	0.63
2050299	其他普通教育支出	20.50	0.00	20.50
20503	职业教育	1,406.78	1,285.25	121.53
2050302	中等职业教育	1,406.78	1,285.25	121.53
207	文化旅游体育与传媒支出	89.79	0.00	89.79
20703	体育	89.79	0.00	89.79
2070301	行政运行	5.00	0.00	5.00
2070399	其他体育支出	84.79	0.00	84.79
208	社会保障和就业支出	408.75	408.75	0.00
20805	行政事业单位养老支出	406.58	406.58	0.00
2080502	事业单位离退休	164.51	164.51	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.38	161.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.69	80.69	0.00
20808	抚恤	0.96	0.96	0.00
2080801	死亡抚恤	0.96	0.96	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.21	1.21	0.00
210	卫生健康支出	33.87	33.87	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.87	33.87	0.00
2101101	行政单位医疗	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.87	33.87	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
221	住房保障支出	149.50	149.50	0.00
22102	住房改革支出	149.50	149.50	0.00
2210201	住房公积金	149.50	149.50	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,690.41	302	商品和服务支出	19.84
30101	基本工资	329.57	30201	办公费	0.05
30102	津贴补贴	693.23	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	158.24	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1.85	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	80.87	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	161.38	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	80.69	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	33.87	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.21	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	149.50	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.18
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	165.47	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	164.51	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.72
30304	抚恤金	0.96	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.34
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.15
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.39
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.65
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.98
			31003	专用设备购置	0.67
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,855.88		公用经费合计	21.49

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	8.92	8.92	0.00	8.92	0.00
229	其他支出	0.00	8.92	8.92	0.00	8.92	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	8.92	8.92	0.00	8.92	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	8.92	8.92	0.00	8.92	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：汕尾市体育运动学校

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

第三部分：汕尾市体育运动学校2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

汕尾市体育运动学校2023年度总收入2,655.69万元，其中本年收入2,383.28万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,116.88万元，比上年决算数减少142.53万元，下降6.3%。主要变动情况：项目经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入8.92万元，比上年决算数减少3.17万元，下降26.2%。主要变动情况：体育训练经费减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入257.48万元，比上年决算数增加30.53万元，增长13.5%。主要变动情况：上级补助收入全部调整入事业收入。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

汕尾市体育运动学校2023年度总支出2,655.69万元，其中本年支出2,333.07万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,993.63万元，比上年决算数减少70.15万元，下降3.4%。主要变动情况：免学费运转经费减少。

2. 项目支出339.44万元，比上年决算数减少1.13万元，下降0.3%。主要变动情况：奖助学金和免学费资金项目经费减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

汕尾市体育运动学校2023年度财政拨款收入合计2,125.79万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,116.88万元，比上年决算数减少142.53万元，下降6.3%；主要变动情况：免学费运转经费减少；政府性基金预算财政拨款收入8.92万元，比上年决算数减少3.17万元，下降26.2%；主要变动情况：体育训练经费减少；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

汕尾市体育运动学校2023年度财政拨款支出合计2,118.73万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,109.82万元，比年初预算数增加32.65万元，增长1.6%；主要变动情况：人员经费增加；政府性基金预算财政拨款支出8.92万元，比年初预算数增加8.92万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：新增青少年后备人才培养项目；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

汕尾市体育运动学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于：该年度无安排公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于：本单位该年度无发生公务接待费支出。，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括：本单位该年度无发生公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额24.75万元，其中：政府采购货物支出3.02万元、政府采购工程支出7.23万元、政府采购服务支出14.5万元。授予中小企业合同金额24.75万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额24.75万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目6个，共涉及资金232.44万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度青少年后备人才培养等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金8.92万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“城乡义务教育公用经费”“学校宿舍楼消防升级改造经费”“青少年体育后备人才培养”“中职免学杂费与助学金市级补助资金”“义务教育学生生活费中央财政补助”“中职学生资助资金”“红海杨帆人才经费”等7个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出232.44万元，政府性基金预算支出8.92万元。从评价情况来看，各个项目皆较好地完成了既定目标，不断强化训练备战，培养竞技体育人才和为国家、省输送体育后备人才，争取在国内外各大比赛中争创优异成绩。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出232.44万元，政府性基金预算支出8.92万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年度学校各项任务目标基本实现，各项工作有序开展。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“城乡义务教育公用经费”“学校宿舍楼消防升级改造经费”“青少

年体育后备人才培养”“中职免学杂费与助学金市级补助资金”“义务教育学生生活费中央财政补助”“中职学生资助资金”“红海杨帆人才经费”等7个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数2333.07万元，执行数2333.07万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：顺利完成2023年度各项工作任务的同时，争取进一步提升学校办学硬件，适应新时代教育教学发展需求，创造良好的育人环境。一是备战2023年省青少赛，选拔优秀运动员，做好备战方案，加强日常训练。二是招聘跆拳道、摔跤教练（本科层次），体育舞蹈、心理教育、生物等理论专业教师（研究生层次），充实教练教师队伍。三是学校宿舍楼消防设备升级改造工工程，排除安全隐患，提供安全的教书育人环境。四是体校新校区的选址落实及筹建工作，向相关部门协调解决体校新校区的建设用地，争取政策和资金上的有力支持，这是学校现阶段的长期重点工作。发现的问题及原因主要是：一是绩效管理不够科学。部门对绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致绩效目标不够明确、不够细化、不够量化、缺乏可衡量性和可实现性。个别项目效果指标缺乏服务对象满意度内容，或者满意度调查范围和对象过窄，更甚者没有实施满意度调查，无法体现服务效果。二是管理措施不到位。部门整体支出部分绩效信息的收集和汇总分析不充分，缺少项目决策、过程管理和具体效果等资料，导致整体绩效评价依据不足。个别项目负责人绩效管理意识不强，对绩效考核工作认识不强，认为绩效考评工作是财务部门的事情，自己只要把项目完成就行了，从而对绩效管理及组织协调配合不够。下一步改进措施主要是：一是提高认识，突出重

点。提高对预算绩效管理的认识，充分理解绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，依据部门职责和年度工作重点，更加科学合理确定部门绩效目标和评价目标。二是强化管理，规范行为。强化绩效管理责任制，明确项目实施部门和项目负责人实现预算绩效目标，并加强项目过程管理，重视绩效信息资料收集，及时、全面、完整归集项目效果资料，充分反映项目实施绩效。

城乡义务教育公用经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为20.5万元，执行数为20.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：以服务教育教学为中心，保障学校正常运转及各类教育活动有序开展。项目的投入使用，使得义务教育办学条件得到改善，为学生获得优质教育提供有力保障，城乡义务教育公用经费补助成为一项精准教育扶贫助学工程和民心工程。发现的问题及原因主要是：对专项资金的执行流程欠规范，学生资料未按要求及时整理、装订、归档等。下一步改进措施主要是：结合学校实际情况，完善配套的专项资金管理制度，并及时整理归档各类资料，以便后续的日常检查。

“学校宿舍楼消防升级改造工程经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为84.79万元，执行数为84.79万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：消除了学校宿舍的消防安全隐患，保障学生生命财产安全和学校办学安全，提高学生消防安全意识。发现的问题及原因主要是：项目相关目标内容的量化指标不够准确，不能准确反映项目产出数量和产出效益。下一步改进措施主要是：设置项目的产出目标时要先进行深入、细致的了解项目实施的主要工作及流程，分析项目的用途及效益，最后

项目的产出目标设置应能较好地体现项目的产出情况及社会经济效益。

“青少年体育后备人才培养”项目绩效自评情况：项目全年预算数为8.92万元，执行数为8.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：为提高运动员比赛经验、身体等素质和竞技水平，组织部分运动员前往外市进行体育竞赛交流活动，购买部分营养品，保障了运动员日常训练所需的能量；购买了部分的体育训练器材，基本满足了运动员日常训练需求。在大家的努力下，3名运动员获得2023年广东省青少年锦标赛是冠军，其中拳击队员朱锦达获得2023年全国青年锦标赛第一名，同时向省体校、省专业队输送优秀体育人才3人，满意度高。发现的问题及原因主要是：绩效目标设置不够合理。我校目前有拳击、摔跤、羽毛球、游泳、跆拳道、空手道等六个项目，有专职教练员5人，日常在训运动员约230人，场地设施、器材相对落后，日常管理也需要一定的训练经费支出，因此，存在支付的项目较多，真正体现不了绩效的集中性。下一步改进措施主要是：一是针对专项资金进行有目的分配，减少分配项目数量，集中对某种项目进行资金分配，提高绩效目标设置明确性，确保年度绩效目标更有效果。二是制定行之有效的项目实施方案。项目实施前必须制定科学、合理的实施方案，为项目的执行提供有力支撑。三是加大对绩效项目的管理力度，实施进度跟踪，合理支出项目资金。

“中职免学杂费与助学金市级补助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为21.77万元，执行数为21.77万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：在预算执行方面，为确保我校免学费及助学金专项资金任务的完成，成立了以校长为

组长，分管副校长为副组长，相关科室主要负责人为成员的学生资助工作领导小组。在预算管理方面，中职免学费工作是党和国家的一项民生工程，是一项政策性很强的工作，为此，我校根据国家及省市的有关政策要求制定了《汕尾市体育运动学校学生资助工作管理制度》、《汕尾市体育运动学校学生资助实施办法》，确保中职免学费工作科学、规范、公平、公正。同时，严格程序、严肃纪律，对中职免学费和助学金工作进行管理和监督，杜绝玩忽职守、工作不力、弄虚作假、贪污挪用、虚报套取等行为。发现的问题及原因主要是：对专项资金的执行流程欠规范，受助学生的申请资料未按要求及时整理、装订、归档等。下一步改进措施主要是：结合学校实际情况，完善配套的专项资金管理制度，并及时整理归档各类资料，以便后续的日常检查。

“义务教育学生生活费中央财政补助”项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.63万元，执行数为0.63万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：发放困难学生生活补助，保障贫困学生的教育，维护了教育的公平。发现的问题及原因主要是：项目台账资料不够完整，未更新保管好项目档案材料。下一步改进措施主要是：建立完整的项目资金台账及项目档案资料。

“中职学生资助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为98.75万元，执行数为98.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：使职业教育招生人数逐年上升，学生流失率逐年下降，起到促进教育均衡，促进职业教育发展，扩大职业教育吸引力的作用。发现的问题及原因主要是：绩效目标不够细化和量化。下一步改进措施主要是：科学设置精准细化的绩效目标，合理编制项目预算。

“红海杨帆人才经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施红海杨帆人才计划，提高了我校教师队伍硕士研究生学历占比，及时止住了招来人才留不住的现象，促进了教育的公平。发现的问题主要是：人才补贴发放过慢，耗时较长，相关教师时常询问为何还没到账。原因是：补贴申请提交迟，加上审批流程较久，导致发放到相关人员账上较慢。下一步改进措施主要是：把握好时间，尽快提交申请，争取补贴早日发放完毕。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。