
2023 年烟台市水上运动学校预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、单位预算单位构成

第二部分 2023 年单位预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算支出表

九、政府性基金预算基本支出预算表

十、国有资本经营预算支出表

十一、政府采购预算表

十二、基本支出预算表

十三、项目支出预算表

第三部分 2023 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

烟台市水上运动学校是隶属于烟台市体育局领导的副处级财政拨款公益一类事业单位，主要职能：负责游泳后备人才培养；负责培训游泳运动员；组织与参与游泳竞赛；承担赛艇、皮划艇训练基地日常管理维护及运动员训练保障等工作。主要负责全市游泳、跳水、皮划赛艇、帆船帆板冲浪等水上项目后备人才培养，做好体育公园游泳跳水馆、西南河游泳馆的低收费惠民开放工作。中心现有两馆一校两基地：西南河游泳馆、体育公园游泳跳水馆、烟台市水上运动学校、栖霞皮划赛艇基地和烟台帆船帆板基地。

二、单位预算单位构成

烟台市水上运动学校单位预算包括：烟台市水上运动学校单位预算。

第二部分

2023 年单位预算表

单位公开表 1

收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	3531.67	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	3055.27	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入	476.4	三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	3056.07
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	476.4
本年收入合计	3532.47	本年支出合计	3532.47
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	3532.47	支 出 总 计	3532.47

单位公开表 2

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中财政拨款结转
合 计				3532.47	3531.67	3055.27	476.40							0.8			
205			教育支出	3056.07	3055.27	3055.27								0.8			
205	02		普通教育	3056.07	3055.27	3055.27								0.8			
205	02	99	其他普通教育支出	3056.07	3055.27	3055.27								0.8			
209			其他支出	476.40	476.40		476.40										
209	60		彩票公益金安排的支出	476.40	476.40		476.40										
209	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	476.40	476.40		476.40										

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合计	3532.47	1601.11	1931.36			
205			教育支出	3056.07	1601.11	1454.96			
205	02		普通教育	3056.07	1601.11	1454.96			
205	02	99	其他普通教育支出	3056.07	1601.11	1454.96			
209			其他支出	476.40		476.40			
209	60		彩票公益金安排的支出	476.40		476.40			
209	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	476.40		476.40			

单位公开表 4

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	3055.27	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入	476.40	二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	3055.27	3055.27		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				

单位公开表 4

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	476.40		476.40	
本 年 收 入 合 计	3531.67	本 年 支 出 合 计	3531.67	3055.27	476.40	
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	3531.67	支 出 总 计	3531.67	3055.27	476.40	

单位公开表 5

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
			合计	3055.27	1601.11	1525.45	75.66	1454.16
205			教育支出	3055.27	1601.11	1525.45	75.66	1454.16
205	02		普通教育	3055.27	1601.11	1525.45	75.66	1454.16
205	02	09	其他普通教育支出	3055.27	1601.11	1525.45	75.66	1454.16

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				1601.11	1525.45	75.66
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1443.24	1443.24	
301	1	基本工资	501	1	工资奖金津补贴	293.62	293.62	
301	2	津贴补贴	501	1	工资奖金津补贴	352.68	352.68	
301	3	奖金	501	1	工资奖金津补贴	121.38	121.38	
301	7	绩效工资	501	1	工资奖金津补贴	228.72	228.72	
301	8	机关事业单位基本养老保险缴费	501	2	社会保障缴费	163.68	163.68	
301	9	职业年金缴费	501	2	社会保障缴费	33.37	33.37	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	2	社会保障缴费	74.67	74.67	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	2	社会保障缴费	40.91	40.91	
301	12	其他社会保障缴费	501	2	社会保障缴费	28.06	28.06	
301	13	住房公积金	501	3	住房公积金	106.15	106.15	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	75.66		75.66
302	1	办公费	505	2	商品和服务支出	7.10		7.10
302	2	印刷费	505	2	商品和服务支出	4.00		4.00
302	7	邮电费	505	2	商品和服务支出	4.00		4.00
302	11	差旅费	505	2	商品和服务支出	0.50		0.50

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	16	培训费	505	2	商品和服务支出	1.00		1.00
302	17	公务接待费	505	2	商品和服务支出	0.10		0.10
302	28	工会经费	505	2	商品和服务支出	24.00		24.00
302	31	公务用车运行维护费	505	2	商品和服务支出	5.00		5.00
302	39	其他交通费用	505	2	商品和服务支出	2.30		2.30
302	99	其他商品和服务支出	505	2	商品和服务支出	27.66		27.66
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	82.21	82.21	
303	2	退休费	509	5	离退休费	69.12	69.12	
303	7	医疗费补助	509	1	社会福利和救助	8.45	8.45	
303	9	奖励金	509	1	社会福利和救助	0.07	0.07	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	4.57	4.57	
		合计				1601.11	1525.45	75.66

单位公开表 7

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
						5.10		5.00		5.00	0.10

单位公开表 8

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
			合计	476.40				476.40
229			其他支出	476.40				476.40
229	60		彩票公益金安排的支出	476.40				476.40
229	60	03	用于体育事业的彩票公益金支出	476.40				476.40

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
			合 计					

（注：烟台市水上运动学校 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

（注：烟台市水上运动学校 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源									
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管 理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转	
					小计	一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算				上年结转	其中：财政拨 款结转
			合计	27.16	27.16	10.76	16.40						
205			教育支出	10.76	10.76	10.76							
205	02		普通教育	10.76	10.76	10.76							
205	02	99	其他普通教育支 出	10.76	10.76	10.76							
229			其他支出	16.40	16.40		16.40						
229	60		彩票公益金安排的 支出	16.40	16.40		16.40						
229	60	03	用于体育事业的 彩票公益金支出	16.40	16.40		16.40						

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合计	1601.11	1601.11	1601.11							
301		工资福利支出	1443.24	1443.24	1443.24							
301	01	基本工资	293.62	293.62	293.62							
301	02	津贴补贴	352.68	352.68	352.68							
301	03	奖金	121.38	121.38	121.38							
301	07	绩效工资	228.72	228.72	228.72							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	163.68	163.68	163.68							
301	09	职业年金缴费	33.37	33.37	33.37							
301	10	职工基本医疗保险缴费	74.67	74.67	74.67							
301	11	公务员医疗补助缴费	40.91	40.91	40.91							
301	12	其他社会保障缴费	28.06	28.06	28.06							
301	13	住房公积金	106.15	106.15	106.15							
302		商品和服务支出	75.66	75.66	75.66							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
302	01	办公费	7.10	7.10	7.10							
302	02	印刷费	4.00	4.00	4.00							
302	07	邮电费	4.00	4.00	4.00							
302	11	差旅费	0.50	0.50	0.50							
302	16	培训费	1.00	1.00	1.00							
302	17	公务接待费	0.10	0.10	0.10							
302	28	工会经费	24.00	24.00	24.00							
302	31	公务用车运行维护费	5.00	5.00	5.00							
302	39	其他交通费用	2.30	2.30	2.30							
302	99	其他商品和服务支出	27.66	27.66	27.66							
303		对个人和家庭的补助	82.21	82.21	82.21							
303	02	退休费	69.12	69.12	69.12							
303	07	医疗费补助	8.45	8.45	8.45							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		单位预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
303	09	奖励金	0.07	0.07	0.07							
303	99	其他对个人和家庭的补助	4.57	4.57	4.57							

项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
			小计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算				上年结 转小计	其中：财 政拨款结 转
合计		1931.36	1930.56	1454.16	476.40			0.80			
场馆运转经费	其他运转类	668.00	668.00	468.00	200.00						
运动员生活、训练及参赛	特定目标类	780.96	780.96	574.56	206.40						
新增项目及器材更新采购	特定目标类	70.00	70.00		70.00						
外聘人员补助经费	特定目标类	400.00	400.00	400.00							
质保金	特定目标类	11.60	11.60	11.60							
实有资金账户手续费项目	特定目标类	0.80						0.80			
合计		1931.36	1930.56	1454.16	476.40			0.80			

第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

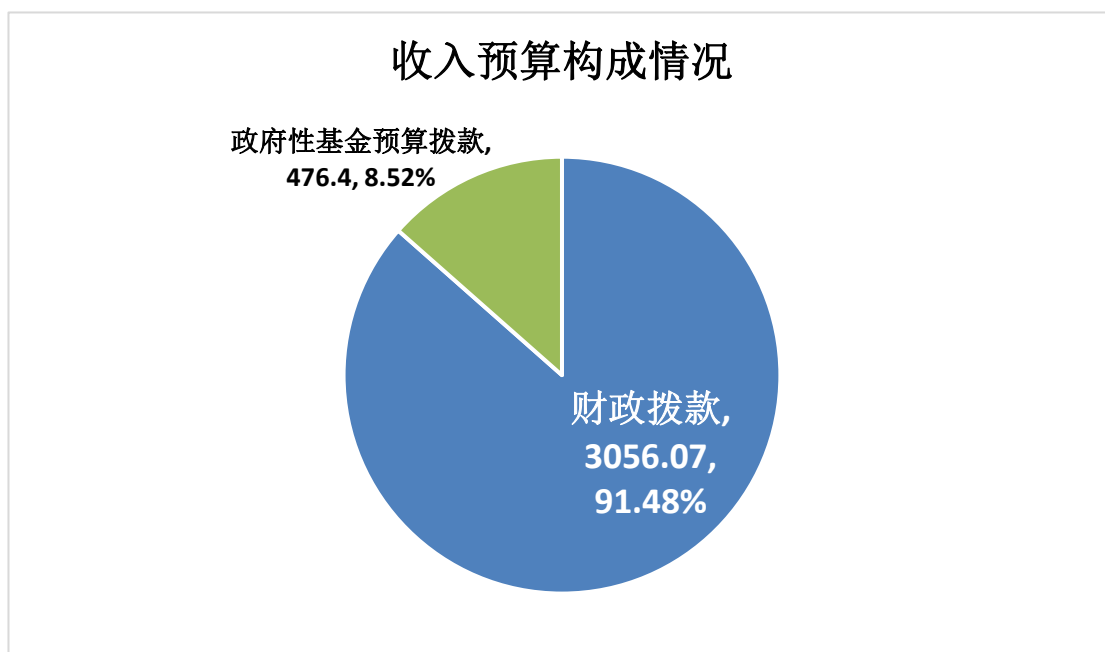
按照综合预算的原则，烟台市水上运动学校所有收入和支出均纳入单位预算管理。按照收支平衡原则，烟台市水上运动学校 2023 年收支总预算均为 3532.47 万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入等；

支出包括：教育支出、其他支出等。

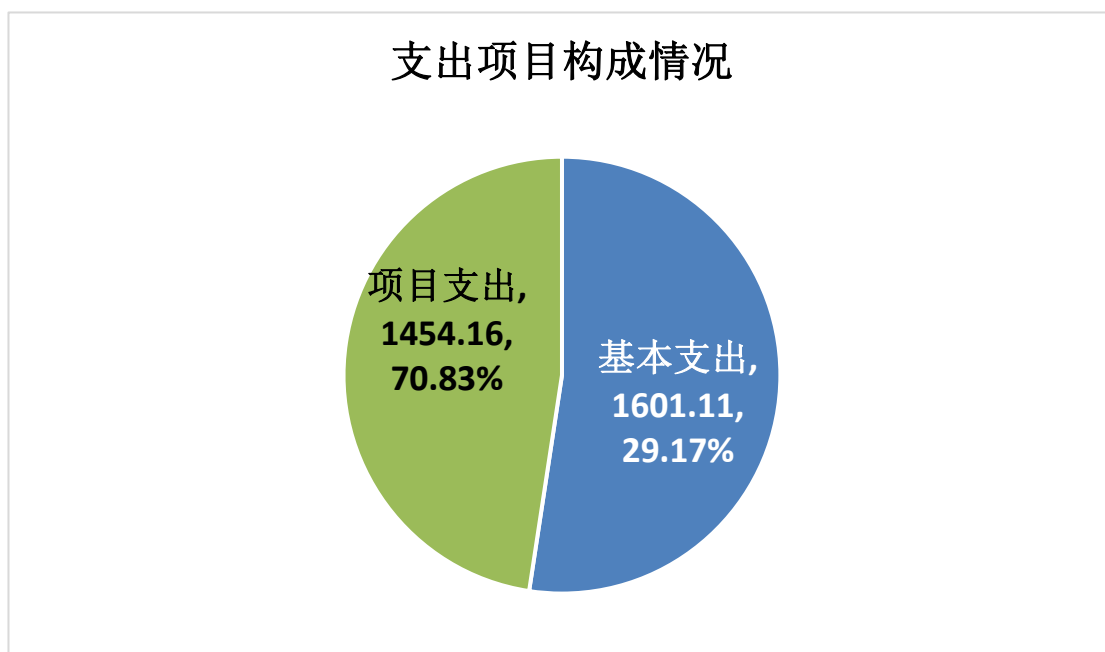
二、关于收入预算总表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年收入预算为 3532.47 万元，其中：财政拨款 3056.07 万元，占 86.51%，政府性基金预算拨款收入 476.4 万元，占 13.49%。



三、关于支出预算总表的说明

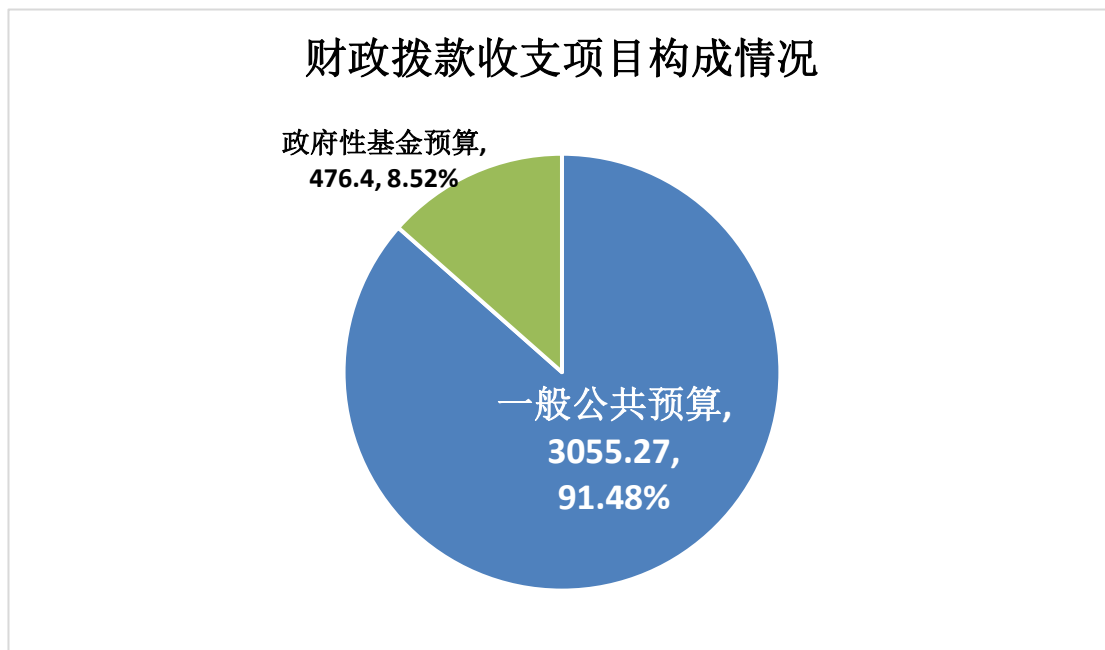
烟台市水上运动学校 2023 年支出预算为 3532.47 万元，其中：基本支出 1601.11 万元，占 45.33%，项目支出 1454.16 万元，占 54.67%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年财政拨款收支总预算为 3532.47 万元。

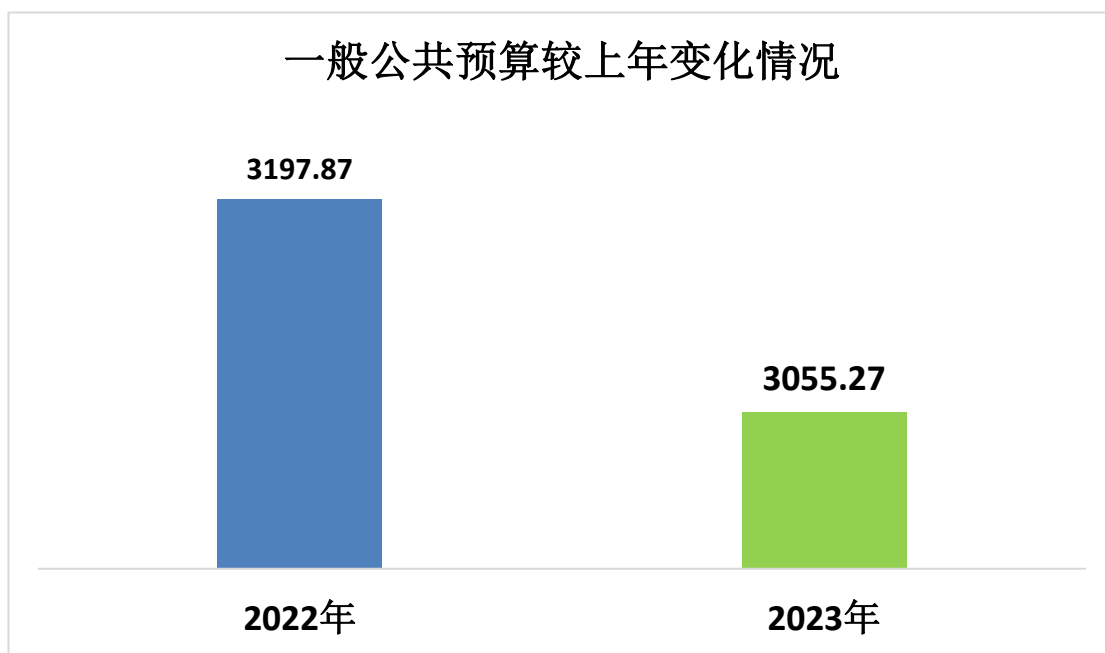
收入包括：一般公共预算 3055.27 万元，占 86.51%；政府性基金预算 476.40 万元，占 13.49%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

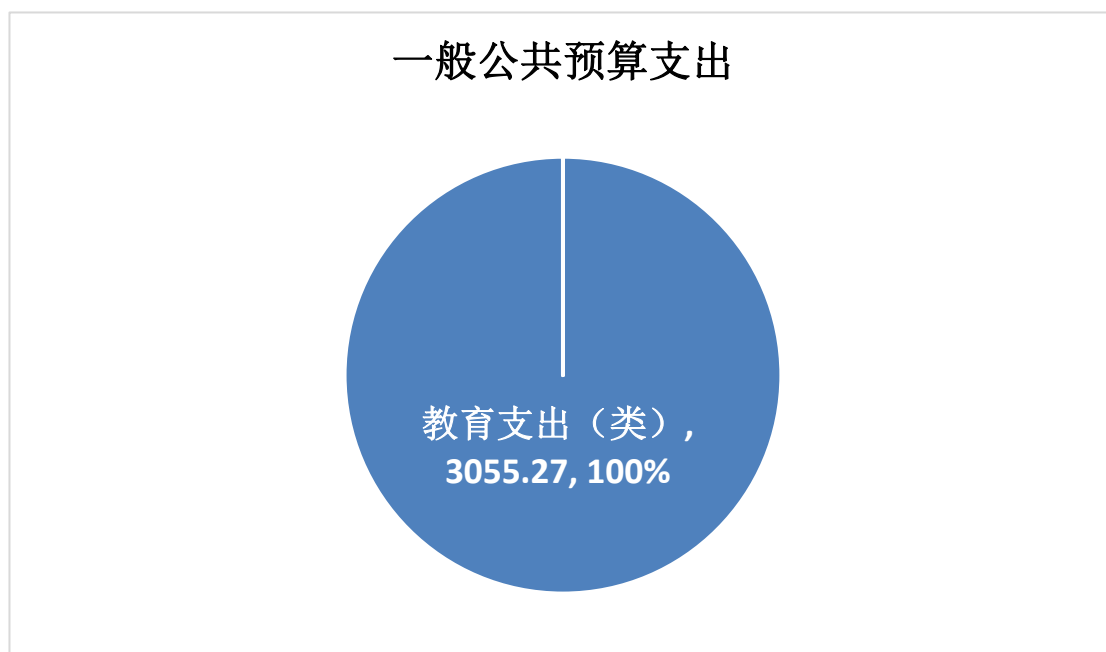
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

烟台市水上运动学校2023年一般公共预算拨款3055.27万元，比上年减少142.6万元，减少4.67%，主要原因是项目的减少。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

烟台市水上运动学校 2023 年一般公共预算支出为 3055.27 万元，其中：教育支出（类）支出 3055.27 万元，占 100%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)支出 3055.27 万元，比上年增加 13.91 万元，增长 0.46%，主要原因是人员经费的增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年一般公共预算拨款安排的基本支出 1601.11 万元。主要用于：

1. 人员经费 1525.45 万元。按单位预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助等。

2. 公用经费 75.66 万元。按单位预算支出经济分类主要包括：办公费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2023 年烟台市水上运动学校通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 5.10 万元，与上年持平。

其中：因公出国（境）费 0 万元，2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排因公出国（境）经费支出。公务用车购置及运行费 5 万元，包括公务用车购置费 0 万元，2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排公务用车购置经费支出；公务用车运行维护费 5 万元，与上年持平。公务接待费 0.1 万元，与上年持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年政府性基金预算当年拨款 476.4 万元，比上年增加 178.4 万元，增加 59.87%，主要原因是政府性基金预算安排项目经费的增加。

烟台市水上运动学校 2023 年当年政府性基金预算支出为 476.4 万元。具体情况如下：

1. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）支出 476.4 万元，主要是场馆运转经费、运动员生活训练及参赛、新增项目及器材更新采购。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

烟台市水上运动学校 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出”

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

烟台市水上运动学校为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023 年政府采购预算 27.16 万元，其中：财政拨款安排 27.16 万元。其中：政府采购货物预算 27.16 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，烟台市水上运动学校共有车辆 2 辆，其中，事业单位业务用车 2 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2023 年单位预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备、2023 年单位预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理情况

烟台市水上运动学校 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 6 个，预算资金 1931.36 万元，其中财政拨款 1931.36 万元。拟对运动员生活训练及参赛等 1 个项目开展单位重点绩效评价，涉及预算资金 780.96 万元，其中财政拨款 780.96 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化运动员生活训练及参赛、场馆运转经费等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 单位主管专项资金的绩效目标表

烟台市水上运动学校 2023 年无专项资金项目。

项目支出绩效目标表

项目名称	运动员生活训练及参赛			
主管单位	烟台市体育局			
资金情况	金额：780.96 万元			
总体目标	通过保证运动员日常训练经费、有效保障比赛成绩、保证运动员训练，加强青训体系建设，提升竞技实力，注重青少年训练和选拔机制的建设，打造体教融合的选材模式。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制范围	≤780.96 万元
	产出指标	数量指标	在训运动员人数	≥380 人
		质量指标	饭菜质量达标率	100%
		时效指标	训练任务完成及时率	100%
	效益指标	社会效益指标	带动体育产业发展	较去年提高
			提升城市知名度	有效提升
		可持续影响指标	保障运动员体质	持续保障
	满意度指标	服务对象满意度指标	运动员满意度情况	≥90%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的单位收入。按现行管理制度，省级单位预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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。

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

六、上级补助收入：指单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入单位预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指省级单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支

的各类接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支持（项）：指反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指反映规定项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。