

# 上饶市体育局（本级）2024年单位预算

## 目 录

### 第一部分 上饶市体育局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 上饶市体育局（本级）2024年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

### 第三部分 上饶市体育局（本级）2024年单位预算情况

说明

一、2024 年单位预算收支情况说明

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

## 第一部分 上饶市体育局（本级）概况

### 一、单位主要职责

上饶市体育局是市政府组成部门，主要职责是贯彻执行国家关于体育工作的政策、法规、规章、条例。推行全民健身计划实施，指导并开展群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测。负责体育运动协会的管理，负责全市体育社团的资格审查。统筹规划竞技体育发展，研究和平衡全市体育竞赛、竞技运动项目设置与重点布局，向上级训练单位培养、储备和输送体育后备人才。指导和管理对外体育交往，开展体育合作与交流。制定本市体育发展规划，编制体育事业的中长期发展规划，并组织实施。依法管理体育市场，发展体育产业，负责体育经营活动从业资格的审批。承办市政府及省体育局交办的其他事项。

### 二、机构设置及人员情况

2024 年上饶市体育局（本级）内设处室 3 个，包括：办公室、群众体育科、竞赛训练科。

编制人数小计 11 人，其中：行政编制人数 11 人。实有人员 23 人，其中：在职人数 10 人，行政在职人数 10 人。退休人员 13 人。

第二部分 上饶市体育局（本级）2024年单位预算表

收支预算总表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款	1,558.82	一般公共服务支出	10.00
（一）一般公共预算收入	305.63	文化旅游体育与传媒支出	334.31
（二）政府性基金预算收入	1,253.19	城乡社区支出	406.37
（三）国有资本经营预算收入		其他支出	1,028.89
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	15.00		
本年收入合计	1,573.82	本年支出合计	1,779.56
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转（结余）	205.75		
收入总计	1,779.56	支出总计	1,779.56



## 单位支出总表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	1,779.56	320.63	1,458.93
201	一般公共服务支出	10.00		10.00
04	发展与改革事务	10.00		10.00
2010499	其他发展与改革事务支出	10.00		10.00
207	文化旅游体育与传媒支出	334.31	320.63	13.68
03	体育	334.31	320.63	13.68
2070301	行政运行	320.63	320.63	
2070302	一般行政管理事务	0.02		0.02
2070309	体育交流与合作	2.46		2.46
2070399	其他体育支出	11.20		11.20
212	城乡社区支出	406.37		406.37
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	406.37		406.37
2120803	城市建设支出	406.37		406.37
229	其他支出	1,028.89		1,028.89
60	彩票公益金安排的支出	1,028.89		1,028.89
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,028.89		1,028.89

# 财政拨款收支总表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	1,558.82	一、本年支出	1,558.82	305.63	1,253.19	
一般公共预算拨款收入	305.63	文化旅游体育与传媒支出	305.63	305.63		
政府性基金预算拨款收入	1,253.19	城乡社区支出	353.19		353.19	
国有资本经营预算收入		其他支出	900.00		900.00	
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	1,558.82	支出总计	1,558.82	305.63	1,253.19	

# 一般公共预算支出表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	305.63	305.63	
207	文化旅游体育与传媒支出	305.63	305.63	
03	体育	305.63	305.63	
2070301	行政运行	305.63	305.63	



# 一般公共预算基本支出表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

支出经济分类科目		2024 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	305.63	273.99	31.64
301	工资福利支出	272.65	272.65	
30101	基本工资	54.78	54.78	
30102	津贴补贴	30.18	30.18	
30103	奖金	134.90	134.90	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.73	22.73	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.10	5.10	
30112	其他社会保障缴费	5.67	5.67	
30113	住房公积金	19.29	19.29	
302	商品和服务支出	31.64		31.64
30201	办公费	1.60		1.60
30207	邮电费	3.06		3.06
30208	取暖费	0.94		0.94
30217	公务接待费	4.50		4.50
30228	工会经费	10.08		10.08
30239	其他交通费用	9.38		9.38
30299	其他商品和服务支出	2.08		2.08
303	对个人和家庭的补助	1.34	1.34	
30302	退休费	0.28	0.28	
30309	奖励金	0.84	0.84	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	0.22	

## 财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国 (境)费	公务接待 费	公务用车 运行维护 费	公务用车 购置
**	**	1	2	3	4	5
206001	上饶市体育局	4.50		4.50		

## 政府性基金预算支出表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,253.19		1,253.19
212	城乡社区支出	353.19		353.19
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	353.19		353.19
2120803	城市建设支出	353.19		353.19
229	其他支出	900.00		900.00
60	彩票公益金安排的支出	900.00		900.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	900.00		900.00

注：若为空表，则为该单位无国有资本经营预算收支

## 国有资本经营预算支出表

填报单位：上饶市体育局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

## 项目绩效目标表

详细目标表见“（九）项目情况说明”。

### 第三部分 上饶市体育局（本级）2024 年单位预算情况说明

#### 一、2024 年单位预算收支情况说明

##### （一）收入预算情况

2024 年上饶市体育局（本级）收入预算总额为 1779.56 万元，较上年预算安排减少 2240.71 万元，财政拨款收入 1558.82 万元，较上年预算安排减少 2059.88 万元；其他收入 15 万元，较上年预算安排减少 5 万元；上年结转(结余)205.75 万元，较上年预算安排减少 175.82 万元。

##### （二）支出预算情况

2024 年上饶市体育局（本级）支出预算总额为 1779.56 万元，较上年预算安排减少 2240.71 万元，其中：

按支出项目类别划分：基本支出 320.63 万元，较上年预算安排减少 15.97 万元，其中：工资福利支出 287.65 万元，商品和服务支出 31.64 万元，对个人和家庭的补助 1.34 万元。项目支出 1458.93 万元，较上年预算安排减少 2224.74 万元，其中：工资福利支出 0.1 万元，商品和服务支出 1117.04 万元，对个人和家庭的补助 4.6 万元，资本性支出 337.19 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 10 万元，较上年预算安排增加 10 万元；文化旅游体育与传媒支出 334.31 万元，较上年预算安排增加 334.31 万元；城乡社区支出 406.37 万元，较上年预算安排增加 406.37 万元；其他支出 1028.89

万元，较上年预算安排增加 1028.89 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 287.75 万元，较上年预算安排减少 21.63 万元；商品和服务支出 1148.68 万元，较上年预算安排减少 63.87 万元；对个人和家庭的补助 5.94 万元，较上年预算安排减少 13.27 万元；资本性支出 337.19 万元，较上年预算安排减少 448.7 万元；其他支出 0 万元，较上年预算安排减少 1693.24 万元。

### （三）财政拨款支出情况

2024 年上饶市体育局（本级）财政拨款支出预算总额 1558.82 万元，较上年预算安排减少 2059.88 万元，其中：

按支出功能科目划分：文化旅游体育与传媒支出 305.63 万元，较上年预算安排减少 23.07 万元，城乡社区支出 353.19 万元，较上年预算安排减少 1846.81 万元，其他支出 900 万元，较上年预算安排减少 190 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 305.63 万元，较上年预算安排增加 11.93 万元，其中：工资福利支出 272.65 万元，商品和服务支出 31.64 万元，对个人和家庭的补助 1.34 万元。项目支出 1253.19 万元，较上年预算安排减少 2071.81 万元，其中：商品和服务支出 919.19 万元，资本性支出 334 万元。

### （四）政府性基金情况

2024 年上饶市体育局（本级）政府性基金支出预算为 1253.19 万元，较上年预算安排增 1253.19 万元，其中：

支出项目类别划分：基本支出 0 万元。项目支出 1253.19 万元，较上年预算安排增加 1253.19 万元，其中：

#### （五）国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

#### （六）机关运行经费等重要事项等说明

2024 年上饶市体育局（本级）机关运行费预算 31.64 万元，比 2023 年预算增加 19.5 万元，增长 160.63%。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

#### （七）政府采购情况

2024 年单位政府采购总额 500.1 万元，其中：政府采购货物预算 338.1 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 162 万元。

#### （八）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日，单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆。

2024 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

#### （九）项目情况说明



## 1.体彩公益金支持体育事业

①项目概述：通过公益金的投入，为我市体育事业发展提供坚实的经济基础，通过建设全民健身工程及开展全民健身活动，实施全民健身国家战略，推进全民健身设施建设，促进全民健身事业蓬勃发展，不断强化训练备战，培养竞技体育人才，做好青少年体育相关工作，全面提升我市竞技体育综合实力，推进我市群众体育、竞技体育全面发展及做好宣传体育精神及体彩等其他工作。

②立项依据：根据《十四五体育发展规划》。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：一是不断健全全民健身公共服务体系，人民群众身体素养和健康水平进一步提高，获得感和幸福感不断提升；二是竞技体育发展新模式进一步健全、成熟，训练体系和竞赛体系更加科学、完善，竞争力进一步提升。三是坚持健康第一的理念深入人心，体教融合取得实质性进展，促进青少年身心健康，建成适应需要、主体多元的体育后备人才培养体系，全面提升后备人才素质；四是通过承办赛事，大力发展体育产业，基本形成消费引领、创新驱动、主体活跃、结构更优的发展格局。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：975.64万元。

（绩效目标表详见下表）

# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	体彩公益金支持体育事业		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	975.64	
	其中: 财政拨款	975.64	
	其他资金		
年度绩效目标			
通过公益金的投入, 为我市体育事业发展提供坚实的经济基础, 通过建设全民健身工程及开展全民健身活动, 实施全民健身国家战略, 推进全民健身设施建设, 促进全民健身事业蓬勃发展, 不断强化训练备战, 培养竞技体育人才, 做好青少年体育相关工作, 全面提升我市竞技体育综合实力, 推进我市群众体育、竞技体育全面发展及做好宣传体育精神及体彩等其他工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	组织全民健身赛事活动	12
		组织青少年体育赛事活动	12
		组织社会体育指导员培训	1
产出指标	质量指标	青少年锦标赛达优率	100%
		社会体育指导员合格率	100%
	时效指标	工作任务及时完成率	≥90%
		按时上报资金使用情况	100%
效益指标	经济效益指标	有效推动体育产业的发展。	通过组织及承办赛事, 促进我市体育产业发展, 带动城市消费力度, 助力经济发展
	社会效益指标	提升全市公民身体素质	通过组织及承办赛事活动, 让更多市民参与锻炼, 强身健体, 提升我市群众幸福指数。

		丰富精神文化生活	通过组织青少年体育赛事活动，增加我市青少年身心健康，积极向上精神面貌，增强体育后备人才队伍。
满意度 指标	服务对象满意度 指标	群众对体育活动满意度	95%
		青少年及运动员、教练员对 赛事活动满意度	95%

## 2.体育中心基础设施提升改造

①项目概述：通过提升改造场馆设施，优化体育场馆资源配置，推动体育产业成为我市经济转型升级的重要力量，充分发挥体育场馆的体育公益服务功能，更好满足人民群众开展体育活动的需求，保障运动队训练、体育赛事活动、全民健身等体育事业协调发展，为公众提供更好的体育活动场地。

②立项依据：根据上饶市人民政府办公室关于印发《上饶市中心城区城市功能和品质提升行动工程类项目计划》的通知文件。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：改造提升场馆设施，优化体育场馆资源配置，保障运动队训练，为市民提供舒宜的体育活动场馆。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：416.37万元。

（绩效目标表详见下表）

# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	体育中心基础设施提升改造		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	416.37	
	其中: 财政拨款	416.37	
	其他资金		
年度绩效目标			
通过提升改造场馆设施, 优化体育场馆资源配置, 推动体育产业成为我市经济转型升级的重要力量, 充分发挥体育场馆的体育公益服务功能, 更好满足人民群众开展体育活动的需求, 保障运动队训练、体育赛事活动、全民健身等体育事业协调发展, 为公众提供更好的体育活动场地。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	改造项目数	>9 个
	质量指标	项目规划编制完整性、合规性	=100 百分比
	时效指标	工作任务及时完成率	=100 百分比
效益指标	经济效益指标	有效推动体育产业发展	通过引进承接高规格赛事, 带动我市消费力度, 助力经济发展通过引进承接高规格赛事, 带动我市消费力度, 助力经济发展
	社会效益指标	提升全市公民身体素质	通过免费低收费开放, 让更多市民参与锻炼, 强身健体通过免费低收费开放, 让更多市民参与锻炼, 强身健体
满意度指标	服务对象满意度	社会人员对场馆设施的满意度	>95 百分比
		参训运动员对场馆的满意度	≥90 百分比

### 3.第十六届省运会

①项目概述：通过组织参加省运会，选拔优秀后备人才，检验我市竞技水平，提高我市全民健身素质，同时带动我市体育产业发展。

②立项依据：根据省体育局下发竞赛文件通知。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：一是组织备战省运会；二是选拔优秀后备人才参加省运会；三是学习积极经验，改进提升训练方案。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：4.02 万元。

（绩效目标表详见下表）

# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	第十六届省运会		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	4.02	
	其中: 财政拨款	4.02	
	其他资金		
<b>年度绩效目标</b>			
通过组织参加省运会, 选拔优秀后备人才, 检验我市竞技水平, 提高我市全民健身素质, 同时带动我市体育产业发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	当年项目经费	=40168.7元
产出指标	数量指标	参赛运动员	≥1000人
		参赛项目	≥60项
	质量指标	发现后备人才	通过参赛, 发掘优秀后备运动员, 为国家输送后备人才。
		力争金牌数	力争较上届有所提高。
	时效指标	竞赛完成及时率(%)	≥95百分比
效益指标	经济效益指标	通过参赛, 带动体育产业发展	普及群众体育, 从而进一步提高人民群众生活质量。
	社会效益指标	通过参赛, 带动青少年健康体魄, 积极向上	通过参赛, 带动青少年健康体魄, 积极向上
满意度指标	服务对象满意度	教练员满意度(%)	≥85百分比
		参赛运动员满意度(%)	≥85百分比

#### 4.对接融入杭州亚运会工作

①项目概述：依托赛事契机，分享亚运红利，宣传推介上饶，吸引来饶旅游、休假，彰显上饶江西“东大门”的活力。

②立项依据：根据上饶市政府工作任务分工。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：组织协助我市各政府部门对接杭州亚运会工作组，做好宣传引流工作。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：2.46万元。

（绩效目标表详见下表）



# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	对接融入杭州亚运会工作		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	2.46	
	其中: 财政拨款	2.46	
	其他资金		
<b>年度绩效目标</b>			
依托赛事契机, 分享亚运红利, 宣传推介上饶, 吸引来饶旅游、休假, 彰显上饶江西“东大门”的活力。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	社会成本指标	宣传上饶城市名片, 推介旅游、农特产品	借助杭州亚运会, 推介上饶名片
产出指标	数量指标	对接攻坚组	=4组
	质量指标	攻坚组完成率	宣传推介攻坚组、文化旅游攻坚组、农特产品攻坚组、体育发展攻坚组完成率达96%
	时效指标	时效指标	年末结束
效益指标	经济效益指标	经济效益指标	通过赛前宣传、赛中引流、赛后合作, 分享亚运分利
	社会效益指标	社会效益指标	推介上饶城市名片, 引入旅游推动农特产品销售
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	>90百分比

## 5.省级体彩支持地方体育事业发展

①项目概述：上级体彩资金的投入，为我市更好地开展全民健身活动及青少年竞技体育项目发展提供了坚实的经济基础。

②立项依据：根据上级文件专项资金任务清单。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：通过开展全民健身国家战略，促进全民健身事业蓬勃发展，不断强化训练备战，培养优秀后备人才。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：49.24 万元。

（绩效目标表详见下表）

# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	省级体彩支持地方体育事业发展		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	49.24	
	其中: 财政拨款	49.24	
	其他资金		
年度绩效目标			
通过上级体彩的资金投入, 为我市体育事业发展提供了坚实的经济基础。通过开展全民健身活动, 大力实施全民健身国家战略, 促进全民健身事业蓬勃发展, 不断强化训练备战, 培养竞技体育人才, 做好青少年相关体育工作, 全面提升我市竞技体育综合实力, 在国内外大赛中争创优异成绩, 推进我市群众体育、竞技体育全面发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	补助大型全民健身赛事数量	$\geq 1$ 场
		补助全民健身体质监测活动	=1 场
		补助青少年赛事活动	$\geq 1$ 场
	质量指标	补助资金到位率	=100 百分比
	时效指标	项目支出及时率	$\geq 80$ 百分比
效益指标	社会效益指标	提升群众参与全民健身活动的积极性	提升
满意度指标	服务对象满意度	促进青少年体育可持续发展	促进

## 6.体育事业发展专项经费

①项目概述：广泛开展全民健身活动，动员引导广大群众参与全民健身，增强广大人民群众的幸福感和获得感。推动我市健身器材提档升级，为群众提供更好的健身条件，满足群众多元化的健身需求。

②立项依据：根据《十四五体育发展规划》。

③实施主体：上饶市体育局。

④实施方案：一是制定全年活动计划及器材购置计划；二是制定全民竞技方案及备战计划；三是总结积累经验。

⑤实施周期：2024.01-2024.12。

⑥年度预算安排：11.2万元。

（绩效目标表详见下表）

# 项目绩效目标表

(2024年度)

项目名称	体育事业发展专项经费		
主管部门及代码	上饶市体育局, 206	实施单位	上饶市体育局
项目属性		项目日期范围	2024.01
			2024.12
项目资金 (万元)	年度资金总额	11.198	
	其中:财政拨款	11.198	
	其他资金		
年度绩效目标			
广泛开展全民健身活动,动员引导广大群众参与全民健身,增强广大人民群众的幸福感和获得感。推动我市健身器材提档升级,为群众提供更好的健身条件,满足群众多元化的健身需求。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	年度经费	=111982.7元
产出指标	数量指标	组织活动赛事	≥12次
	质量指标	举办社会体育指导员合格率	=85百分比
	时效指标	全年1-12月	=12天
效益指标	社会效益指标	社会效益	通过体育工作的开展,提升我市全民获得感和幸福感,促进我市青少年身心健康,大力发展体育产业促进我市经济发展。通过体育工作的开展,提升我市全民获得感和幸福感,促进我市青少年身心健康,大力发展体育产业促进我市经济发展。
满意度指标	服务对象满意度	群众对体育活动的满意度	≥95百分比
		教练及运动员对体育赛事满意度	≥95百分比

## 二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年上饶市体育局（本级）为“三公”经费一般公共预算安排4.5万元，其中：

因公出国（境）费0万元，与上年安排保持一致。

公务接待费4.5万元，比上年减0.1万元，主要原因是：厉行节约，严格控制公务接待支出。

公务用车运行维护费0万元，与上年安排保持一致。

公务用车购置0万元，与上年安排保持一致。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) **财政拨款**：指市级财政当年拨付的资金。

(二) **教育收费资金收入**：反映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取得的收入。

(三) **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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

(五) **附属单位上缴收入**：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) **上级补助收入**：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) **其他收入**：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(八) **非财政拨款结余**：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。

(九) **上年结转**：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

## 二、支出科目

(一) 一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)其他发展与改革事务支出(项): 反映除上述项目以外的其他发展与改革事务支出。

(二) 文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)行政运行(项): 反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(三) 文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)行政管理事务(项): 反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

(四) 文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)体育交流与合作(项): 反映用于体育交流与合作等方面的支出。

(五) 文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)其他体育支出(项): 反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

(六) 城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项): 反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

(七) 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): 反映用于体育事业的彩票公益金支出。



### 三、相关专业名词

(一) 机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

(二) “三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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**：反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；**公务接待费**：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用；**公务用车运行维护费**：反应单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；**公务用车购置**：反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。