

# 绍兴市体育局 2018 年度部门决算

## 一、绍兴市体育局概况

### (一) 部门职责

根据《中共绍兴市委办公室 绍兴市人民政府办公室关于印发〈绍兴市体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知〉（绍市委办发〔2019〕16号），设立绍兴市体育局。市体育局是主管体育工作的市政府部门，为正县处级。主要职责是：

1. 拟订体育事业发展规范性文件，制定体育发展政策并组织实施。

2. 指导和推动体育改革，制定体育发展战略，编制体育发展规划，协调推进全市体育事业发展。

3. 负责全民健身国家战略的组织实施，指导开展全民健身活动，监督实施国家、省体育锻炼标准，组织开展国民体质监测。会同有关部门规划、协调体育设施建设布局。负责公共体育设施的监督检查。

4. 统筹规划全市竞技体育发展。负责全市体育竞赛、竞技运动项目设置与重点布局。负责组织体育训练和体育竞赛。统筹规划青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。负责组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

5. 拟订体育产业发展规划、政策，指导推动体育产业发展，规范体育服务管理。负责监督管理体育经营活动。负责体育行业安全生产监督管理，指导规模体育活动和体育系统单位的安全管理工作。负责体育彩票管理工作。组织开展体育行业职业技能鉴定工作。

6.组织和指导体育宣传、科研教育工作。负责全市体育人才队伍建设工作。

7.管理体育外事工作，开展国际间以及与港澳台的体育合作与交流。

8.负责市级体育社会组织的业务监管，指导体育社会组织改革。依法管理健身气功。

9.完成市委、市政府交办的其他任务。

10.职能转变。深化体育领域“最多跑一次”改革，推动体育文化发展，积极弘扬社会主义核心价值观和中华体育精神。推进体育公共服务提供主体多元化、提供方式多样化，推进体育基本公共服务均等化、普惠化、便捷化和体育公共资源向基层延伸。

## **(二) 机构设置**

从预算单位构成看，绍兴市体育局部门决算包括：市体育局本级决算、局属事业单位决算。

纳入绍兴市体育局2018年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1.绍兴市体育局本级
- 2.绍兴市奥体中心；
- 3.绍兴市体育中心；
- 4.绍兴市体育运动学校；
- 5.绍兴市体育总会秘书处；
- 6.绍兴市水上运动训练中心；
- 7.绍兴市国民体质监测中心；
- 8.绍兴市体育竞赛中心。

## 二、绍兴市体育局 2018 年度部门决算公开表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

项 目	决算数	项 目	决算数
一、财政拨款收入	11,870.42		
一般公共预算财政拨款	7,022.72		
政府性基金预算财政拨款	4,847.70		
二、事业收入	1,916.51		
三、经营收入			
四、其他收入	1,510.70		
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
		205 教育支出	2,987.08
		20503 职业教育	2,969.52
		2050302 中专教育	2,969.52
		20508 进修及培训	17.56
		2050803 培训支出	17.56
		206 科学技术支出	112.72
		20605 科技条件与服务	112.72
		2060599 其他科技条件与服务支出	112.72
		207 文化体育与传媒支出	6,776.62
		20703 体育	6,776.62
		2070301 行政运行	375.07
		2070302 一般行政管理事务	22.69
		2070304 运动项目管理	1,370.01
		2070305 体育竞赛	936.18
		2070306 体育训练	124.80
		2070307 体育场馆	1,893.72
		2070308 群众体育	286.53
		2070399 其他体育支出	1,767.63
		208 社会保障和就业支出	303.54
		20805 行政事业单位离退休	303.54
		2080504 未归口管理的行政单位离退休	0.04
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.48
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	87.01
		213 农林水支出	14.00
		21399 其他农林水支出	14.00

		2139999	其他农林水支出	14.00
		221	住房保障支出	190.64
		22102	住房改革支出	190.64
		2210201	住房公积金	163.58
		2210202	提租补贴	0.14
		2210203	购房补贴	26.92
		229	其他支出	4,815.63
		22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	4,815.63
		2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4,815.63
<b>本年收入合计</b>	15,297.63	<b>本年支出合计</b>		15,200.25
用事业基金弥补收支差额		结余分配		36.15
年初结转和结余	924.07	年末结转和结余		985.31
<b>总计</b>	16,221.70	<b>总计</b>		16,221.70

注：本表反应部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表（分单位）

公开 02 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	15,297.63	11,870.42		1,916.51			1,510.70
绍兴市体育局（本级）	6,356.91	6,356.82					0.09
绍兴市体育总会秘书处	121.91	121.90					0.01
绍兴市体育中心	2,022.35	1,353.40		660.62			8.32
绍兴市体育运动学校	3,733.58	2,265.85					1,467.74
绍兴市水上运动训练中心	1,297.56	1,264.72					32.84
绍兴市国民体质监测中心	305.71	305.67					0.03
绍兴市体育竞赛中心	92.06	92.06					
绍兴市奥体中心	1,367.56	110.00		1,255.89			1.67

注：本表反应部门本年度取得各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表（分科目）

公开 03 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	15,297.63	11,870.42		1,916.51			1,510.70
205			教育支出	2,997.39	1,529.65					1,467.74
20503			职业教育	2,979.83	1,512.09					1,467.74
2050302			中专教育	2,979.83	1,512.09					1,467.74
20508			进修及培训	17.56	17.56					
2050803			培训支出	17.56	17.56					
206			科学技术支出	112.72	112.72					
20605			科技条件与服务	112.72	112.72					
2060599			其他科技条件与服务支出	112.72	112.72					
207			文化体育与传媒支出	6,831.63	4,910.31		1,878.36			42.96
20703			体育	6,831.63	4,910.31		1,878.36			42.96
2070301			行政运行	375.16	375.07					0.09
2070302			一般行政管理事务	22.69	22.69					
2070304			运动项目管理	1,380.44	913.65		425.63			41.16
2070305			体育竞赛	946.33	946.17		0.16			
2070306			体育训练	124.80	124.80					
2070307			体育场馆	1,928.01	473.77		1,452.57			1.67
2070308			群众体育	286.57	286.53					0.04
2070399			其他体育支出	1,767.63	1,767.63					
208			社会保障和就业支出	303.54	265.46		38.08			
20805			行政事业单位离退休	303.54	265.46		38.08			
2080504			未归口管理的行政单位离退休	0.04	0.04					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.48	197.59		18.90			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	87.01	67.83		19.18			
213			农林水支出	14.00	14.00					
21399			其他农林水支出	14.00	14.00					
2139999			其他农林水支出	14.00	14.00					

221	住房保障支出	190.64	190.57		0.07			
22102	住房改革支出	190.64	190.57		0.07			
2210201	住房公积金	163.58	163.58					
2210202	提租补贴	0.14	0.07		0.07			
2210203	购房补贴	26.92	26.92					
229	其他支出	4,847.70	4,847.70					
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	4,847.70	4,847.70					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4,847.70	4,847.70					

注：本表反应部门本年度取得各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表（分单位）

公开 04 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	15,200.25	4,431.33	10,768.91			
绍兴市体育局（本级）	6,453.45	427.91	6,025.54			
绍兴市体育总会秘书处	121.90	114.65	7.25			
绍兴市体育中心	1,966.85	778.60	1,188.25			
绍兴市体育运动学校	3,723.28	1,835.88	1,887.39			
绍兴市水上运动训练中心	1,287.13	681.45	605.68			
绍兴市国民体质监测中心	305.67	216.39	89.29			
绍兴市体育竞赛中心	92.06	88.04	4.02			
绍兴市奥体中心	1,249.90	288.42	961.49			

注：本表反应部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表（分科目）

公开 05 表  
金额单位：万元

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次	合计					
			15,200.25	4,431.33	10,768.91			
205		教育支出	2,987.08	1,516.50	1,470.58			
20503		职业教育	2,969.52	1,516.50	1,453.01			
2050302		中专教育	2,969.52	1,516.50	1,453.01			
20508		进修及培训	17.56		17.56			
2050803		培训支出	17.56		17.56			
206		科学技术支出	112.72	109.72	3.00			
20605		科技条件与服务	112.72	109.72	3.00			
2060599		其他科技条件与服务支出	112.72	109.72	3.00			
207		文化体育与传媒支出	6,776.62	2,310.92	4,465.71			
20703		体育	6,776.62	2,310.92	4,465.71			
2070301		行政运行	375.07	375.07				
2070302		一般行政管理事务	22.69		22.69			
2070304		运动项目管理	1,370.01	1,370.01				
2070305		体育竞赛	936.18		936.18			
2070306		体育训练	124.80		124.80			
2070307		体育场馆	1,893.72	288.42	1,605.30			
2070308		群众体育	286.53	277.42	9.12			
2070399		其他体育支出	1,767.63		1,767.63			
208		社会保障和就业支出	303.54	303.54				
20805		行政事业单位离退休	303.54	303.54				
2080504		未归口管理的行政单位离退休	0.04	0.04				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	216.48	216.48				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	87.01	87.01				
213		农林水支出	14.00		14.00			

21399	其他农林水支出	14.00		14.00		
2139999	其他农林水支出	14.00		14.00		
221	住房保障支出	190.64	190.64			
22102	住房改革支出	190.64	190.64			
2210201	住房公积金	163.58	163.58			
2210202	提租补贴	0.14	0.14			
2210203	购房补贴	26.92	26.92			
229	其他支出	4,815.63		4,815.63		
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	4,815.63		4,815.63		
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4,815.63		4,815.63		

注：本表反应部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

收 入		支 出（按支出功能分类）			
项 目	决算数	项 目	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算财 政拨款
栏次	1	栏次	2	3	4
一、一般公共预算 财政拨款	7,022.72				
二、政府性基金预 算财政拨款	4,847.70				
		205 教育支出	1,529.65	1,529.65	
		20503 职业教育	1,512.09	1,512.09	
		2050302 中专教育	1,512.09	1,512.09	
		20508 进修及培训	17.56	17.56	
		2050803 培训支出	17.56	17.56	
		206 科学技术支出	112.72	112.72	
		20605 科技条件与服务	112.72	112.72	
		2060599 其他科技条件与服务支出	112.72	112.72	
		207 文化体育与传媒支出	4,886.88	4,886.88	
		20703 体育	4,886.88	4,886.88	
		2070301 行政运行	375.07	375.07	
		2070302 一般行政管理事务	22.69	22.69	
		2070304 运动项目管理	913.65	913.65	



		2070305	体育竞赛	936.01	936.01	
		2070306	体育训练	124.80	124.80	
		2070307	体育场馆	460.49	460.49	
		2070308	群众体育	286.53	286.53	
		2070399	其他体育支出	1,767.63	1,767.63	
		208	社会保障和就业支出	265.46	265.46	
		20805	行政事业单位离退休	265.46	265.46	
		2080504	未归口管理的行政单位离退休	0.04	0.04	
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	197.59	197.59	
		2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	67.83	67.83	
		213	农林水支出	14.00	14.00	
		21399	其他农林水支出	14.00	14.00	
		2139999	其他农林水支出	14.00	14.00	
		221	住房保障支出	190.57	190.57	
		22102	住房改革支出	190.57	190.57	
		2210201	住房公积金	163.58	163.58	
		2210202	提租补贴	0.07	0.07	
		2210203	购房补贴	26.92	26.92	
		229	其他支出	4,815.63		4,815.63
		22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	4,815.63		4,815.63
		2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	4,815.63		4,815.63
<b>本年收入合计</b>	11,870.42	<b>本年支出合计</b>		11,814.92	6,999.29	4,815.63
年初财政拨款结转和结余	60.87	年末财政拨款结转和结余		116.37	44.08	72.29
一般公共预算财政拨款	20.65					
政府性基金预算财政拨款	40.23					
<b>总计</b>	11,931.29	<b>总计</b>		11,931.29	7,043.37	4,887.93

注：本表反应部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 07 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

项目			本年支出			
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	6,999.29	3,561.39	3,437.90
205			教育支出	1,529.65	1,429.49	100.16
20503			职业教育	1,512.09	1,429.49	82.60
2050302			中专教育	1,512.09	1,429.49	82.60
20508			进修及培训	17.56		17.56
2050803			培训支出	17.56		17.56
206			科学技术支出	112.72	109.72	3.00
20605			科技条件与服务	112.72	109.72	3.00
2060599			其他科技条件与服务支出	112.72	109.72	3.00
207			文化体育与传媒支出	4,886.88	1,566.14	3,320.74
20703			体育	4,886.88	1,566.14	3,320.74
2070301			行政运行	375.07	375.07	
2070302			一般行政管理事务	22.69		22.69
2070304			运动项目管理	913.65	913.65	
2070305			体育竞赛	936.01		936.01
2070306			体育训练	124.80		124.80
2070307			体育场馆	460.49		460.49
2070308			群众体育	286.53	277.42	9.12
2070399			其他体育支出	1,767.63		1,767.63
208			社会保障和就业支出	265.46	265.46	
20805			行政事业单位离退休	265.46	265.46	
2080504			未归口管理的行政单位离退休	0.04	0.04	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	197.59	197.59	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	67.83	67.83	
213			农林水支出	14.00		14.00
21399			其他农林水支出	14.00		14.00
2139999			其他农林水支出	14.00		14.00

221	住房保障支出	190.57	190.57
22102	住房改革支出	190.57	190.57
2210201	住房公积金	163.58	163.58
2210202	提租补贴	0.07	0.07
2210203	购房补贴	26.92	26.92

注：本表反应部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 08 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,303.21	302	商品和服务支出	211.86	30908	物资储备	—
30101	基本工资	530.92	30201	办公费	17.02	30913	公务用车购置	—
30102	津贴补贴	90.43	30202	印刷费		30919	其他交通工具购置	—
30103	奖金	3.73	30203	咨询费	1.00	30921	文物和陈列品购置	—
30106	伙食补助费	446.94	30204	手续费		30922	无形资产购置	—
30107	绩效工资	655.28	30205	水费	11.97	30999	其他基本建设支出	—
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	197.59	30206	电费	54.40	310	资本性支出	
30109	职业年金缴费	67.83	30207	邮电费	9.00	31001	房屋建筑物购建	
30110	职工基本医疗保险缴费	60.62	30208	取暖费		31002	办公设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	48.25	30209	物业管理费		31003	专用设备购置	
30112	其他社会保障缴费	13.90	30211	差旅费	2.63	31005	基础设施建设	
30113	住房公积金	163.58	30212	因公出国（境）费用		31006	大型修缮	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	7.08	31007	信息网络及软件购置更新	
30199	其他工资福利支出	1,024.15	30214	租赁费	0.20	31008	物资储备	
303	对个人和家庭的补助	46.32	30215	会议费		31009	土地补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.09	31010	安置补助	
30302	退休费	18.01	30217	公务接待费	1.13	31011	地上附着物和青苗补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.49	31012	拆迁补偿	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31013	公务用车购置	
30305	生活补助	28.15	30225	专用燃料费		31019	其他交通工具购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.83	31021	文物和陈列品购置	



类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	40.23	4,847.70	4,815.63		4,815.63	72.29
229			其他支出	40.23	4,847.70	4,815.63		4,815.63	72.29
22960			彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	40.23	4,847.70	4,815.63		4,815.63	72.29
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	40.23	4,847.70	4,815.63		4,815.63	72.29

注：本表反应部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算表

公开 10 表

编制单位：绍兴市体育局（汇总）

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	22.79	23.85
1. 因公出国（境）费		9.85
2. 公务用车购置及运行维护费	7.75	7.73
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费	7.75	7.73
3. 公务接待费	15.04	6.27

注：本表反应部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 三、绍兴市体育局 2018 年度部门决算情况说明

#### （一）收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 16,221.70 万元，与 2017 年度相比，收、支总计各增加 3256.35 万元，增长 25.12%。主要原因是：存在部分项目追加预算，具体追加女排世俱杯赛经费 467.15 万元、2018 绍兴国际马拉松经费 186.90 万元、2016-2017 年度绍兴体育贡献奖励经费 618.24 万元、三中心物业管理费 545.5 万元、政府向奥体中心购买体育公共服务 295 万元、参加省运会专项经费 401.79 万元、体育竞赛活动的组织与承办 466.69 万元等项目。

## **(二) 收入决算情况说明**

本年收入合计 15,297.63 万元；包括财政拨款收入 11,870.42 万元（其中，一般公共预算 7,022.72 万元，政府性基金预算 4,847.70 万元），占收入合计 77.60%；事业收入 1,916.51 万元，占收入合计 12.53%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 1,510.70 万元，占收入合计 9.88%。上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%。附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%。

## **(三) 支出决算情况说明**

本年支出合计 15,200.25 万元，其中基本支出 4,431.33 万元，占 29.15%；项目支出 10,768.91 万元，占 70.85%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## **(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2018 年度财政拨款收、支总计 11,931.29 万元，与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 2798.36 万元，增长 30.64%。主要原因是：存在部分项目追加预算，具体追加女排世俱杯赛经费 467.15 万元、2018 绍兴国际马拉松经费 186.90 万元、2016-2017 年度绍兴体育贡献奖励经费 618.24 万元、三中心物业管理费 545.5 万元、政府向奥体中心购买体育公共服务 295 万元、参加省运会专项经费 401.79 万元、体育竞赛活动的组织与承办 466.69 万元等项目。

## **(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 6,999.29 万元，占本年支出合计的 46.05%。与 2017 年相比，一般公共预算

财政拨款支出增加 2593.10 万元，增长 58.86%。主要原因是：存在部分项目追加预算，具体追加女排世俱杯赛经费 467.15 万元、2018 绍兴国际马拉松经费 186.90 万元、2016-2017 年度绍兴体育贡献奖励经费 618.24 万元、三中心物业管理费 545.5 万元、政府向奥体中心购买体育公共服务 295 万元等项目。

## 2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 6,999.29 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 1,529.65 万元，占 21.85%；科学技术（类）支出 112.72 万元，占 1.61%；文化体育与传媒（类）支出 4,886.88 万元，占 69.82%；社会保障和就业（类）支出 265.46 万元，占 3.79%；医疗卫生与计划生育（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 14.00 万元，占 0.20%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；国土海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 190.57 万元，占 2.72%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

## 3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4161.25 万元，支出决算为 6,999.29 万元，完成年初预算的

168.215%，主要原因是存在部分项目追加预算。其中：女排世俱杯赛经费 467.15 万元、2018 绍兴国际马拉松经费 186.90 万元、2016-2017 年度绍兴体育贡献奖励经费 618.24 万元、三中心物业管理费 545.5 万元、政府向奥体中心购买体育公共服务 295 万元等项目。

教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。2018 年年初预算为 1069.86 万元，2018 年决算为 1512.09 万元，完成年初预算的 141.34%，决算数大于预算数的主要原因体校在职人员追加 2018 年度人员经费、2016-2018 年绩效工资 10%及退休人员年度慰问金。

教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。2018 年年初预算为 27.32 万元，2018 年决算为 17.56 万元，完成年初预算的 64.28%，决算数小于预算数的主要原因是根据工作安排部分培训业务取消。

科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）。2018 年年初预算为 0 万元，2018 年决算为 112.72 万元，超过比年初预算数 112.72 万元，决算数大于预算数的主要原因是年度追加了社会事业高层次人才补助与奖励经费及体校追加 10%绩效工资。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。2018 年年初预算为 179.83 万元，2018 年决算为 375.07 万元，完成年初预算的 208.57%，决算数大于预算数的主要原因人员调入年终追加 2018 年度人员经费及退休人员慰问金等。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）。2018 年年初预算为 14.63 万元，2018 年决算



为 22.69 万元，完成年初预算的 155.10%，决算数大于预算数的主要原因追加出国经费指标。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）。2018 年初预算为 771.76 万元，2018 年决算为 913.65 万元，完成年初预算的 118.39%，决算数大于预算数的主要原因年终追加 2018 年度人员经费及退休人员慰问金等。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）。2018 年年初预算为 0 万元，2018 年决算为 936.01 万元，超过比年初预算数 936.01 万元，决算数大于预算数的主要原因追加 2018 女排世俱杯赛经费、2018 绍兴国际马拉松赛经费、皮划艇赛经费指标。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）。2018 年年初预算为 124.80 万元，2018 年决算为 124.80 万元，完成年初预算的 100%。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。2018 年年初预算为 378.50 万元，2018 年决算为 460.49 万元，完成年初预算的 121.67%，决算数大于预算数的主要原因是体育中心追加体育场馆维修指标及奥体中心追加免费开放水电费等指标。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）。2018 年年初预算为 168 万元，2018 年决算为 286.53 万元，完成年初预算的 170.56%，决算数大于预算数的主要原因是年终追加 2018 年度人员经费及退休慰问金等。

文化体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。2018 年年初预算为 1027.90 万元，2018 年决算为

1767.63 万元，完成年初预算的 171.97%，决算数大于预算数的主要原因追加 2016-2017 年度绍兴体育贡献奖励经费等项目支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政离退休费支出（项）。2018 年年年初预算为 0.04 万元，2018 年决算为 0.04 万元，完成年初预算的 100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。2018 年年年初预算为 180.41 万元，2018 年决算为 197.59 万元，完成年初预算的 109.53%，决算数大于预算数的主要原因 2018 年养老保险按实际数缴纳支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。2018 年年年初预算为 72.16 万元，2018 年决算为 67.83 万元，完成年初预算的 94%，决算数小于预算数的主要原因 2018 年职业年金按实际数缴纳支出，多余指标财政年末收回。

农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。2018 年年年初预算为 0 万元，2018 年决算为 14 万元，超过比年初预算数 14 万元，决算数大于预算数的主要原因追加结对帮扶资金指标。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。2018 年年年初预算为 124.36 万元，2018 年决算为 163.58 万元，完成年初预算的 131.54%，决算数大于预算数的主要原因按实际缴纳数缴纳支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。2018 年年年初预算为 0.09 万元，2018 年决算为

0.07 万元，完成年初预算的 77.78%，决算数小于预算数的主要原因人员调动按实际发放数支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。2018 年年初预算为 21.59 万元，2018 年决算为 26.92 万元，完成年初预算的 124.69%，决算数大于预算数的主要原因按实际缴纳数缴纳支出。

#### **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 3,561.39 万元，其中：

人员经费 3,349.53 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴；

公用经费 211.86 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

#### **（七）政府性基金财政拨款支出决算情况说明**

##### **1. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出 4,815.63 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资

源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 4,815.63 万元，占 100.00%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

## 2. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 4368.52 万元，支出决算为 4,815.63 万元，完成年初预算的 110.24%，主要原因是追加体育中心体育场馆修缮费、皮划艇马拉松赛经费、智慧场馆建设、游泳馆供热改造等项目指标。其中：

其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。2018 年年初预算为 4368.52 万元，2018 年决算为 4815.63 万元，完成年初预算的 110.24%，决算数大于预算数的主要原因涉及追加体育场馆修缮费、皮划艇马拉松赛经费、智慧场馆建设、游泳馆供热改造等项目指标。

## （八）2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2018 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 22.79 万元，支出决算为 23.85 万元，完成预算的 104.67%，2018 年度“三公”经费支出决算数大于预算数的主要原因是 2018 年度追加出国经费指标。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 9.85 万元，占

41.29%，与2017年度相比，增加1.53万元，增长18.39%，主要原因是2018年出访奥地利、葡萄牙、澳大利亚、新西兰出访交流任务；公务用车购置及运行维护费支出决算为7.73万元，占32.42%，与2017年度相比，减少2.49万元，下降47.52%，主要原因是2017年市体育中心公务用车大修支出；公务接待费支出决算为6.27万元，占26.28%，与2017年度相比，增加0.69万元，增长12.37%，主要原因是接待上级及相关单位的业务指导、交流、学习等支出。具体情况如下：

**(1) 因公出国（境）费**年初预算数为0万元，支出决算为9.85万元。超年初预算9.85万元。主要用于机关人员赴奥地利、葡萄牙、澳大利亚、新西兰出访交流任务，公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数大于预算数的主要原因是因公出国（境）费用均为年中根据工作需要追加，未列入年初预算。

其中，全年使用一般公共预算财政拨款本单位组织因公出国（境）团组1个；本单位全年因公出国（境）累计2人次。

**(2) 公务用车购置及运行维护费**年初预算数为7.75万元，支出决算为7.73万元，完成年初预算的99.79%。决算数小于预算数的主要原因是落实中央八项规定精神和《党政机关厉行节约反对浪费条例》。

**公务用车购置**支出0万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的0辆公务用车；

**公务用车运行维护费**支出7.73万元，主要用于市体校、市水上中心、市体育中心三单位所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支

出；2018 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 3 辆。

**(3) 公务接待费**年初预算数为 15.04 万元，支出决算为 6.27 万元，完成年初预算的 41.68%。主要用于接待上级及相关单位的业务指导、交流、学习等支出。决算数小于预算数的主要原因是降低接待标准及减少陪同人员数量，落实了中央八项规定精神和《党政机关厉行节约反对浪费条例》。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 58 批次，累计 654 人次。

外宾接待支出 0 万元，接待 0 人次，0 批次。

其他国内公务接待支出 6.27 万元，主要用于接待上级及相关单位的业务指导、交流、学习等支出。接待 654 人次，58 批次。

### **(九) 部门预算绩效情况说明**

#### **1. 预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算管理要求，市体育局组织开展了 2018 年度一般公共预算项目支出绩效自评，涉及项目 81 个，项目自评覆盖率为 100%；涉及当年一般公共预算资金 2137.44 万元，占项目资金预算总额的 26.43%。

其中：50 万以上项目 37 个，自评结果为优秀的 33 个，占比为 89.19%；50 万以下项目 44 个，自评结果为优秀的 40 个，占比为 90.91%。

#### **2. 部门决算中项目绩效自评结果（公开 2 个项目绩效自评结果）：**

绍兴市体育局在 2018 年度部门决算中反映青少年校园足球活动及群体大型系列活动的项目绩效自评结果。

青少年校园足球活动项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 40 万元，执行数为 39.74 万元，完成预算的 99.35%。主要产出和效果：一是举办青少年校园足球比赛活动 10 场次；二是保证赛事参与度与人数；三是完善比赛项目，依托比赛全面测试技能水平和身体素质；四是做好赛事保障工作；五是加快培养足球苗子，提升市青少年足球水平。下一步提升措施：创新工作方式，进一步完善和促进青少年足球发展工作。

## 2018年50万以下预算项目绩效完成情况自评表

预算部门	项目类型	预算金额 (万元)	执行金额 (万元)	一级指标	明细指标	权重	指标描述	目标值	完成值	自评得分	备注
绍兴市体育局	青少年校园足球活动	40	39.74	产出指标 (40%)	赛事举办场次	10	赛事举办场次数量	10	10	10	
					参赛人数	20	参赛人数:运动员 5896人, 裁判、工作人员 300人。	6196	6196	20	
					比赛项目数	10	足球比赛, 身体素质、足球专项技能测试。	2	2	10	
				效益指标 (60%)	比赛保障情况	10	赛事是否顺利举办, 各项保障工作是否到位, 有无发生安全事故。	≥100%	≥100%	10	
					加快校园足球苗子培养	20	通过比赛挖掘和培养优秀的足球苗子, 为竞技足球培养更多的优秀后备人才。	是	是	20	
					各参赛学校的满意度	10	通过参赛学校问卷调查, 调查对赛事的满意度	≥90%	≥90%	10	
					成绩提升率	20	针对全市所有特色学校技能测试成绩	逐年提升	逐年提升	20	
				自评总分	100			自评等级	优秀		



群体大型系列活动项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 18.2 万元，执行数为 17.05 万元，完成预算的 93.69%。群体大型系列活动主要涉及举办千人登会稽山活动，全国钓鱼大赛两项目。主要产出和效果：一是千人登会稽山活动是我市的群众体育品牌赛事活动，已经连续举办 22 年，参加人数 1000 人，是宣传全民健身、倡导走向户外、健康生活的重要活动载体，连续 22 年来安全顺利，无一起事故。；二是钓鱼已经成为我市一项群众性普及的体育活动，通过举办全国钓鱼大赛，一方面展示我市五水共治的成果，另一方面是提高钓鱼水平、倡导文明钓鱼。下一步改进措施：今后赛事活动中要将倡导“出来动”向“科学动”的理念发展，引导全社会关注科学健身、文明健身、和谐健身。

### 2018年50万以下预算项目绩效完成情况自评表

预算部门	项目类型	预算金额(万元)	执行金额(万元)	一级指标	二级指标	明细指标	指标描述	目标值	完成值	自评得分	备注		
绍兴市体育局	群体大型系列活动项目	18.2	17.05	产出指标(40%)	数量指标	举办千人登会稽山活动, 举办全国钓鱼大赛	开展群众体育活动, 营造全民健身氛围, 倡导健身理念	2场大型活动	全部完成	20			
					质量指标	大型群众体育活动安全顺利, 无一起安全事故, 无一起投诉	大型群众体育活动安全顺利, 无一起安全事故, 无一起投诉	无安全事故, 无投诉	全部完成	20			
					时效指标								
					成本指标								
				效益指标(60%)	经济效益指标								
					社会效益指标	向全社会倡导走出室内, 走向户外、拥抱健康。通过举办全国钓鱼大赛, 一方面展示我市五水共治的成果, 另一方面是提高钓鱼水平、倡导文明钓鱼。	向全社会倡导走出室内, 走向户外、拥抱健康。通过举办全国钓鱼大赛, 一方面展示我市五水共治的成果, 另一方面是提高钓鱼水平、倡导文明钓鱼。	登山活动参与人数超1000人、全国钓鱼大赛参与人数	全部完成	30			
					生态效益指标								
					可持续影响指标								
					服务对象满意度指标	参加活动满意率	100%	100%	100%	30			
					当地群众满意度指标								
自评总分	100				自评等级		优秀						

### 3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

“体育竞赛活动的组织与承办”项目的重点绩效评价报告

#### 一、项目基本情况

为进一步促进绍兴体育事业繁荣发展，提升绍兴市竞技体育水平，完善体育配套训练设施，培养体育后备人才，让体育为绍兴发展赋能，2018 年度绍兴市体育局向绍兴市财政局申请体育竞赛活动的组织与承办项目预算资金 466.69 万元。

#### 二、项目预算执行情况

2018 年度绍兴市财政局安排绍兴市体育局体育竞赛活动的组织与承办预算资金 466.69 万元，项目实际支出 466.69 万元，具体见“2018 年度项目支出情况表”：

2018 年度项目支出明细表

单位：万元

序号	支出内容	预算数	执行数	备注
1	迎春杯浙江省青少年游泳锦标赛	82.602	82.602	
2	绍兴市射击业余训练保障	56.4	56.4	
3	浙江省青少年羽毛球锦标赛	76.729	76.729	
4	水乡孩子学游泳西北区域	36.0	36.0	
5	水乡孩子学游泳东南区域	34.0	34.0	
6	浙江省中小学生乒乓球冠军赛	25.956	25.956	
7	浙江省中小学生羽毛球积分排名总决赛	16.847	16.847	
8	绍兴市青少年射击锦标赛	11.358	11.358	

9	浙江省青少年乒乓球积分排名赛	27.7175	27.7175	
10	全国少儿游泳公开赛	13.4175	13.4175	
11	浙江省中小学生羽毛球积分排名赛	28.3235	28.3235	
12	浙江省青少年游泳分站赛	9.5375	9.5375	
13	奥体中心市业训队保障经费	3.3	3.3	
14	绍兴市奥体中心游泳业训队保障经费	25.5	25.5	
15	绍兴市击剑业训队保障经费	19.0	19.0	
	合计	466.688	466.688	

绍兴市体育局体育竞赛活动的组织与承办项目实际支出 466.688 万元，各项支出均在“其他支出—委托业务费”科目进行核算。项目基本按照预算安排进行合理开支，预算执行率 100%。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）项目资金的安排依据

根据国家体育总局、教育部联合制订并印发《关于加强竞技体育后备人才培养工作的指导意见》，《体育总局办公厅关于召开 2018 年全国青少年体育工作电视电话会议的通知》体青字〔2018〕16 号、2019 年全国学生体育竞赛计划、《浙江省体育局办公室浙江省教育厅办公室关于印发 2019 年省级学生体育竞赛计划的通知》，《浙江省财政厅浙江省体育局关于调整浙江省体育竞赛经费定额包干标准的通知》浙财教〔2013〕277 号、绍市体〔2017〕13 号（绍兴市体育业务经费使用管理办法）的有关文件要求进行政府购买体育服务，以提升绍兴市竞技体育水平为目

标，突出问题导向，合理布局，以赛促训，不断创新政府向社会力量购买体育服务模式，建立“自下而上、以需定供”的互动式、菜单式服务方式，推动体育服务供给与竞技体育发展需求有效对接。项目资金安排依据充分。

## **（二）绩效目标设置情况**

绍兴市体育局 2018 年体育竞赛活动的组织与承办的内容和绩效目标：

1. 承办全国、省、市级青少年体育赛事：主要包括全国少儿游泳公开赛，迎春杯浙江省青少年游泳锦标赛，浙江省青少年羽毛球锦标赛，浙江省中小学生乒乓球冠军赛，浙江省中小学生羽毛球积分排名总决赛，浙江省青少年乒乓球积分排名赛，浙江省青少年游泳分站赛，浙江省中小学生羽毛球积分排名赛，绍兴市青少年射击锦标赛等 9 场赛事。以赛促训，以赛带练，有效地推动了青少年竞技体育项目的发展。

2. 组织优势体育项目公益活动：主要是水乡孩子学游泳活动。立足绍兴特点，整合场馆资源，突出群训结合，扩大游泳项目的群众基础和影响力，促进竞技体育的高质量发展。

3. 业余训练保障：主要是绍兴市射击业余训练保障，绍兴市奥体中心游泳业训队保障，绍兴市击剑业训队保障，奥体中心市业训队保障。为相关业余训练点有效开展业余训练提供经费支持，确保训练的顺利开展。

## **（三）预算与公共职能的相关性**

2018 年体育竞赛活动的组织与承办预算 466.69 万元，计划用于奥体中心训练场馆设施保障、力量训练房、组建击剑、游泳、高尔夫、攀岩、射击项目业训队、承办

全国和省市级赛事，组织承办了击剑、乒乓球、羽毛球和游泳四个项目的比赛，开展水乡孩子学游泳活动。与绍兴市体育局作为一个负责全市体育事业发展，推进全民健身体系建设的政府部门的职能相关。

#### **（四）事权与财权匹配性**

绍兴市体育局贯彻落实党中央、省委和市委关于体育工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对体育工作的集中统一领导。坚持以提高人民身体素质为中心，负责全市体育事业发展，推进全民健身体系建设和竞技体育发展，指导市县级体校和业余训练点建设，持续深入抓好青少年体育训练工作。根据项目实际支出情况，该项目的事权与财权相匹配。

#### **（五）财政资金安排整体效应性**

绍兴市体育局开展的体育竞赛活动的组织与承办，以优化资源配置、规划为引导、统筹为核心，加大项目和财政专项金融融合力度和统筹安排，进行专项资金申请。同时，绍兴市体育局严格执行政府采购和预算管理，规范和合理使用经费，严格执行财务管理内控制度。该项目充分发挥了财政资金的整体效应，提高了资金使用效率。同时通过对项目资金支出相关财务会计资料的抽查、审核，该项目会计核算及时、真实、完整，能全面反映项目专项资金的到位和支出情况。资金支出的相符性、合规性较高。

#### **（六）项目年度绩效目标完成程度**

##### **（1）产出指标（指标分值 60%）**

该项目设定的产出指标包括：公共体育活动赛事举办场次（分值 40%）、活动参与人数（分值 10%）、比赛项目数（分值 10%）。

公共体育赛事举办场次：2018 年市体育局持续推进体育竞赛活动的组织与承办，活动项目基本实现预期绩效目标。其中：全国赛事 1 场，省级赛事 7 场，市级赛事 1 场，水乡孩子学游泳 2 场，相关业余训练 4 个，均按指标完成。该项指标得分 40 分。

活动参与人数：2018 年体育竞赛活动的组织与承办参与人次达 5890 人，预计为 6000 人。该项指标得分 9 分。

比赛项目数：2018 年体育竞赛活动的组织与承办共进行了 4 个项目的比赛，达到预期目标。该项指标得分 10 分。

#### (2) 效益指标（指标分值 40%）

该项目设定的效益指标包括：比赛保障情况（分值 20%）、群众满意度（分值 20%）。

比赛保障情况：各项赛事举办顺利，保障工作到位，无安全责任事故发生。该项指标得分 20 分。

群众满意度：对参与赛事活动的教练员，运动员，工作人员及家长进行问卷调查，对比赛的组织实施、后勤保障及场馆设施的满意度达到 95%以上。该项指标得分 20 分。

综上，体育竞赛活动的组织与承办项目设立依据充分，目标明确，基本能按照相关申报资料实施，项目预算执行率高，整体完成质量较好。综合项目实际绩效，根据设定的指标和标准，该项目绩效评价得分为 99 分，绩效等级为优秀。

#### 四、存在问题和相关建议

无。





## **（十）其他重要事项的情况说明**

### **1. 机关运行经费支出情况。**

2018 年度机关运行经费支出 42.50 万元，比年初预算数增加 16.83 万元，增长 65.57%，主要原因是追加人员调入及年终奖指标等。

### **2. 政府采购支出情况。**

2018 年度政府采购支出总额 4539.32 万元，其中：政府采购货物支出 522.51 万元、政府采购工程支出 298.64 万元、政府采购服务支出 3718.17 万元。授予中小企业合同金额 2928.57 万元，占政府采购支出总额的 64.52%。其中，授予小微企业合同金额 220.36 万元，占政府采购支出总额的 4.86%。

### **3. 国有资产占有使用情况。**

截至 2018 年 12 月 31 日，绍兴市体育局本级及所属各单位共有车辆 3 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是一般公务用车 1 辆。单价 50 万元以上通用设备 3 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## **四、名词解释**

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业单位专户资金：作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 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。

4. 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。

5. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位当年的“财政拨款收入”“事业收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7. 年初结转和结余：指预算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。

8. 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。

9. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

10. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。

13. 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。

14. 教育（类）职业教育（款）中专教育（项）指反映各部门举办的各类中等专业学校的支出。

15. .教育（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）指反映上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

16. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）指反映各部门安排的用于培训的支出。

17. 教育（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）指用反映除上述项目以外的教育费附加支出。

18. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）指反映除上述项目以外其他用于科技条件与服务方面的支出。

19. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）指反映行政单位（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。

21. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）指各项目管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

22. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）指反映综合性运动会及单项体育比赛支出。

23. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）指反映各级体育运动队训练补助及器材购置等方面的支出。

24. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）指反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

25. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）指反映业余体校和全民健身等群众体育活动方面的支出。

26. 文化体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）指反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

27. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（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费支出。

28. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

29. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）指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。

30. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）指反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

31. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

32. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）指反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

33. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

34. 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）指反映用于体育事业的彩票公益金支出。