

湟源县群众体育指导服务中心
2024年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置

第二部分 单位预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、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、一般公共预算“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情况表

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

（一）湟源县群众体育指导服务中心（湟源县业余体育学校）成立于1984年，占地面积18510.44平方米，建筑面积2181.17平方米，位于湟源县城关镇西大街36号，是青海省培养体育后备人才的重点体育学校之一，隶属于湟源县文体旅游局，单位性质为事业单位。2019年3月因事业单位机构改革更名为群众体育指导服务中心（挂业余体校牌子）单位在编人数9人。其中：摔柔教练2名、田径教练2名、足球教练1名、体育干事2名。近年来为深化体教融合发展，加强对在校学生的体育健身锻炼的指导，组织开展“阳光体育进校园活动”，把增强学生体质作为学校教育的基本目标和重要评价内容。业务范围：一、承担全县全民健身的指导和服务工作；承担全县群众体育活动服务工作；承担全县全民健身设施的管理和维护工作。二、努力为省市专业队、省体育学校和高等体育院校培养输送优秀体育运动苗子，强化体育训练、全面提高业务质量。

（二）办学成果：学校创办至今三十多年，为省市专业队、省体育学校和高等体育院校培养输送了一大批优秀中长跑、竞走、自行车、摔跤、柔道、散打运动员和特长生。所输送的运动员中达国家健将级六人，国家一级运动员十五人以上。曾多次在全国及各省市体育赛事中取得多个冠亚季军的好成绩。学校曾多次被国家体育运动委员会、国家体育总局、省体育总局评为先进

集体。近年来积极挖掘和开展群众身边的体育健身活动，深化培育我县品牌赛事“高原国际风筝挑战赛”，全县开展元旦环城赛、全县农牧民篮球赛、三对三篮球赛、五人制足球赛等多种民间民族传统体育和群众喜闻乐见的健身活动及“四月八”赛马和乡村趣味运动项目，鼓励开发适合不同人群、不同地域和不同行业特点的特色体育运动项目，为丰富群众体育文化，加强群众参与度，深入挖掘推广武术、射箭等民族民间特色传统体育项目，积极组织开展传统体育文化活动，传承和发展民族传统体育。发展“互联网+体育”，打造线上体育品牌活动，指导群众居家锻炼，达到随时随地参与到体育锻炼中，持续提升体育健身锻炼人数，稳步提高全民健身参与度。

（三）湟源县群众体育指导服务中心（湟源县业余体校）的群体工作、青少年体育后备人才培养工作以及各个体育项目不断在规范，群体工作的良好发展，体教融合的深入推进，各个体育项目的不断成熟都标志着湟源体育事业勤奋进取，奋力迈进。

二、机构设置

2019年3月因事业单位机构改革更名为群众体育指导服务中心（挂业余体校牌子）单位在编人数9人。其中：摔柔教练2名、田径教练2名、足球教练1名、体育干事2名。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	206.09	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	135.65
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	38.51
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	18.88
		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	13.05
		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	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 预备费	
		二十四. 其他支出	75.67
		二十五. 转移性支出	
		二十六. 债务还本支出	
		二十七. 债务付息支出	
		二十八. 债务发行费用支出	
		二十九. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	206.09	本年支出合计	281.76
上年结转	75.67	结转下年	
收入总计	281.76	支出总计	281.76

收入总表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	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	财政专户管理资金收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	事业单位经营收入	其他收入
合计	281.76	75.67	206.09								
湟源县文体旅游局	281.76	75.67	206.09								
湟源县群众体育指导服务中心	281.76	75.67	206.09								

支出总表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	281.76	185.09	96.67			
207	文化旅游体育与传媒支出	135.65	114.65	21.00			
20703	体育	135.65	114.65	21.00			
2070308	群众体育	114.65	114.65				
2070399	其他体育支出	21.00		21.00			
208	社会保障和就业支出	38.51	38.51				
20805	行政事业单位养老支出	37.22	37.22				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.91	13.91				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.96	6.96				
2080599	其他行政事业单位养老支出	16.35	16.35				
20899	其他社会保障和就业支出	1.29	1.29				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.29	1.29				
210	卫生健康支出	18.88	18.88				
21011	行政事业单位医疗	18.88	18.88				
2101102	事业单位医疗	12.44	12.44				
2101103	公务员医疗补助	6.44	6.44				
221	住房保障支出	13.05	13.05				
22102	住房改革支出	13.05	13.05				
2210201	住房公积金	13.05	13.05				
229	其他支出	75.67		75.67			
22960	彩票公益金安排的支出	75.67		75.67			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	75.67		75.67			

财政拨款收支总表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	206.09	一、本年支出	281.76	206.09	75.67	
一般公共预算拨款收入	206.09	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
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				
		(六) 科学技术支出				
		(七) 文化旅游体育与传媒支出	135.65	135.65		
		(八) 社会保障和就业支出	38.51	38.51		
		(九) 卫生健康支出	18.88	18.88		
		(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	13.05	13.05		
		(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) 预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 其他支出	75.67		75.67	
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九)、抗疫特别国债安排的支出				
二上年结转	75.67	二结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款	75.67					
(三)、国有资本经营预算拨款						
收入总计	281.76	支出总计	281.76	206.09	75.67	

一般公共预算支出表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

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	206.09	185.09	21.00
207	文化旅游体育与传媒支出	135.65	114.65	21.00
20703	体育	135.65	114.65	21.00
2070308	群众体育	114.65	114.65	
2070399	其他体育支出	21.00		21.00
208	社会保障和就业支出	38.51	38.51	
20805	行政事业单位养老支出	37.22	37.22	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.91	13.91	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.96	6.96	
2080599	其他行政事业单位养老支出	16.35	16.35	
20899	其他社会保障和就业支出	1.29	1.29	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.29	1.29	
210	卫生健康支出	18.88	18.88	
21011	行政事业单位医疗	18.88	18.88	
2101102	事业单位医疗	12.44	12.44	
2101103	公务员医疗补助	6.44	6.44	
221	住房保障支出	13.05	13.05	
22102	住房改革支出	13.05	13.05	
2210201	住房公积金	13.05	13.05	

一般公共预算基本支出表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

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	185.09	179.98	5.11
301	工资福利支出	156.43	156.43	
30101	基本工资	29.64	29.64	
30102	津贴补贴	31.77	31.77	
30107	绩效工资	48.13	48.13	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.91	13.91	
30109	职业年金缴费	6.96	6.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.24	5.24	
30111	公务员医疗补助缴费	6.44	6.44	
30112	其他社会保障缴费	1.29	1.29	
30113	住房公积金	13.05	13.05	
302	商品和服务支出	5.11		5.11
30201	办公费	0.24		0.24
30205	水费	0.16		0.16
30206	电费	0.16		0.16
30207	邮电费	0.40		0.40
30208	取暖费	0.80		0.80
30211	差旅费	0.32		0.32
30217	公务接待费	0.16		0.16
30228	工会经费	1.57		1.57
30231	公务用车运行维护费	0.80		0.80
30299	其他商品和服务支出	0.50		0.50
303	对个人和家庭的补助	23.55	23.55	
30302	退休费	16.35	16.35	

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
30307	医疗费补助	7.20	7.20	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

上年预算数						2024年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
						0.96		0.80		0.80	0.16

政府性基金预算支出表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

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	75.67		75.67
229	其他支出	75.67		75.67
22960	彩票公益金安排的支出	75.67		75.67
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	75.67		75.67

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：湟源县群众体育指导服务中心

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 单位预算情况说明

一、单位收支预算情况的总体说明

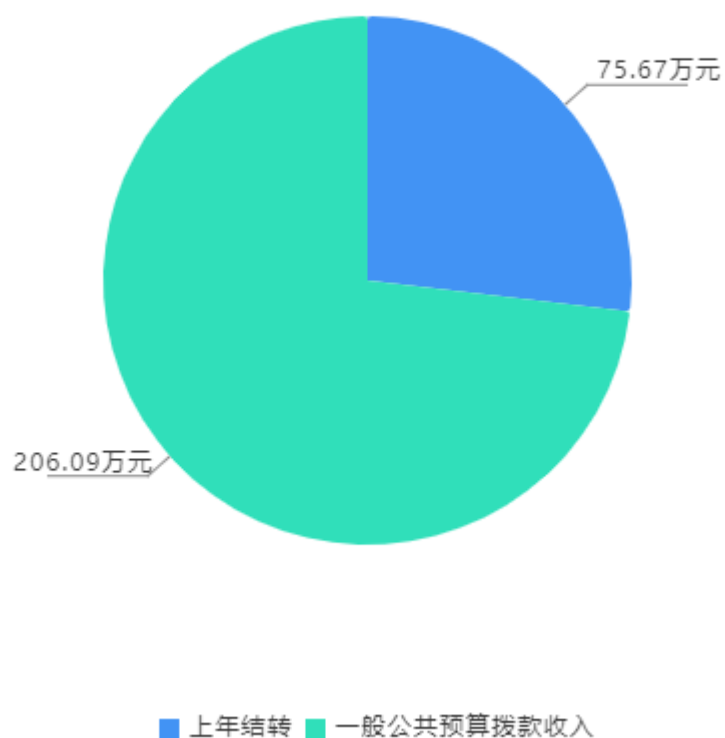
按照综合预算的原则，湟源县群众体育指导服务中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入206.09万元、上年结转75.67万元；支出包括：文化旅游体育与传媒支出135.65万元、社会保障和就业支出38.51万元、卫生健康支出18.88万元、住房保障支出13.05万元、其他支出75.67万元。

湟源县群众体育指导服务中心2024年收支总预算281.76万元。

二、单位收入预算情况说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年收入预算281.76万元，其中：上年结转75.67万元，占26.86%；一般公共预算拨款收入206.09万元，占73.14%。

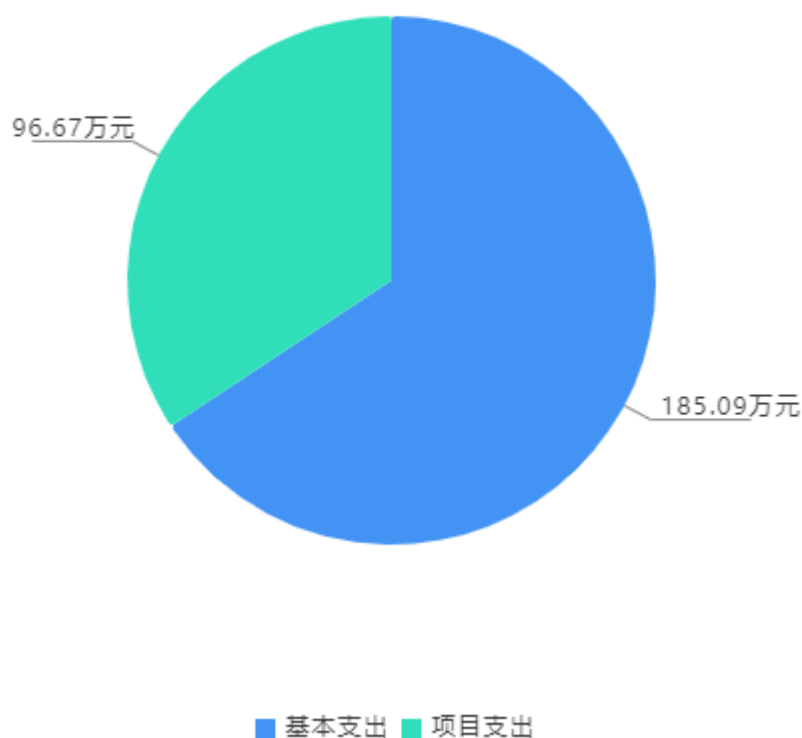
2024年收入预算构成图



三、单位支出预算情况说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年支出预算281.76万元，其中：基本支出185.09万元，占65.69%；项目支出96.67万元，占34.31%。

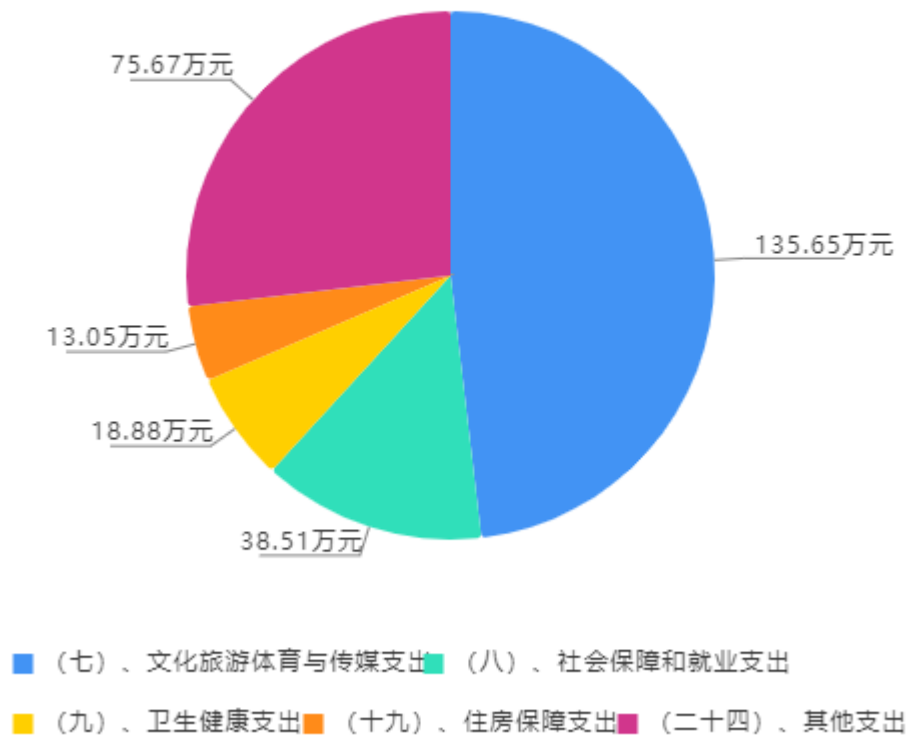
2024年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年财政拨款收支总预算281.76万元，比上年减少124.60万元，主要是人员减少，项目支出完成。收入包括：一般公共预算当年拨款收入206.09万元，上年结转0.00万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转75.67万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：文化旅游体育与传媒支出135.65万元，社会保障和就业支出38.51万元，卫生健康支出18.88万元，住房保障支出13.05万元，其他支出75.67万元。

2024年财政拨款预算支出



五、一般公共预算当年拨款情况说明

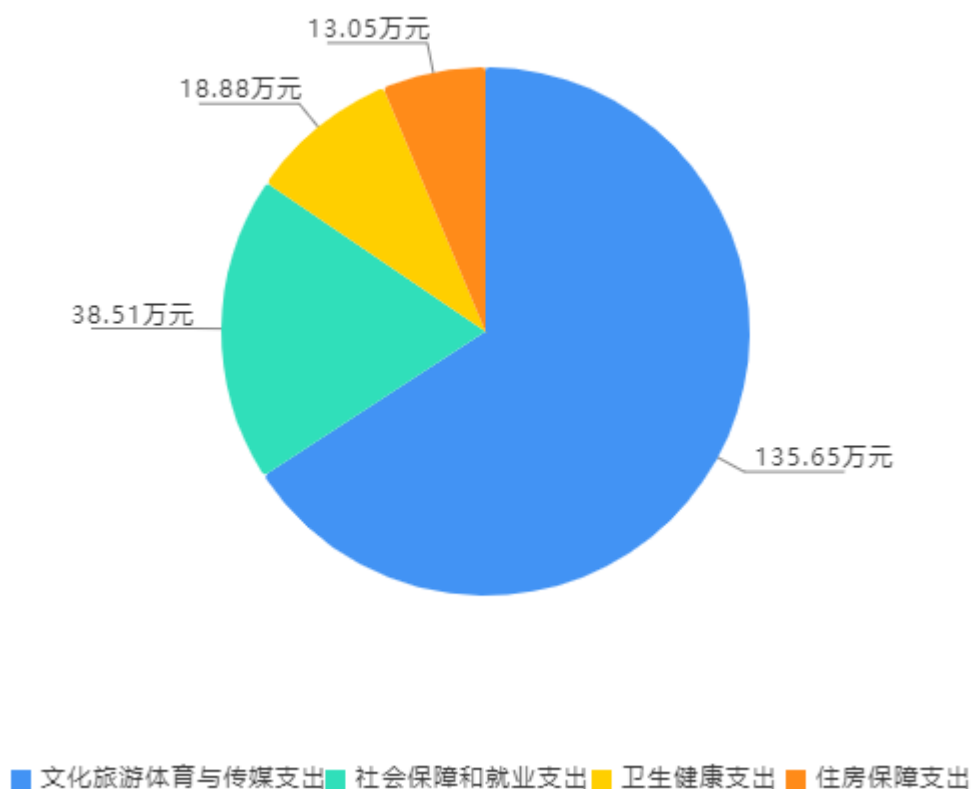
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

湟源县群众体育指导服务中心2024年一般公共预算当年拨款206.09万元，比上年增加15.43万元，主要是项目支出完工

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

文化旅游体育与传媒（类）支出135.65万元，占65.82%；社会保障和就业（类）支出38.51万元，占18.69%；卫生健康（类）支出18.88万元，占9.16%；住房保障（类）支出13.05万元，占6.33%。

2024年财政拨款预算支出构成



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）2024年预算数为114.65万元，比上年增加4.52万元，增长4.10%。主要是人员工资调整，社保基数调整。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）2024年预算数为21.00万元，比上年增加5.00万元，增长31.25%。主要是其中10万元为维修健身器材经费，6万元为业务经费，咱家的五万为场地管护费。

3、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）2024年预算数为13.91万元，比上年增加0.73万元，增长5.54%。主要是社保基数调整。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2024年预算数为6.96万

元，比上年增加0.37万元，增长5.61%。主要是社保基数调整。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2024年预算数为16.35万元，比上年增加0.94万元，增长6.10%。主要是社保基数调整。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2024年预算数为1.29万元，比上年增加0.75万元，增长138.89%。主要是社保基数调整。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为12.44万元，比上年增加2.20万元，增长21.48%。主要是社保基数调整。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024年预算数为6.44万元，比上年增加0.24万元，增长3.87%。主要是社保基数调整。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算数为13.05万元，比上年增加0.69万元，增长5.58%。主要是人员工资调整。

六、一般公共预算基本支出情况说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年一般公共预算基本支出185.09万元，其中：

人员经费 179.98万元，主要包括：基本工资29.64万元，津贴补贴31.77万元，绩效工资48.13万元，机关事业单位基本养老保险缴费13.91万元，职业年金缴费6.96万元，职工基本医疗保险

缴费5.24万元，公务员医疗补助缴费6.44万元，其他社会保障缴费1.29万元，住房公积金13.05万元，退休费16.35万元，医疗费补助7.20万元；

公用经费 5.11万元，主要包括：办公费0.24万元，水费0.16万元，电费0.16万元，邮电费0.40万元，取暖费0.80万元，差旅费0.32万元，公务接待费0.16万元，工会经费1.57万元，公务用车运行维护费0.80万元，其他商品和服务支出0.50万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年一般公共预算“三公”经费预算数为0.96万元，比上年增加0万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.80万元，增加0万元；公务接待费0.16万元，增加0.16万元。2024年“三公”经费预算比上年增加主要是以上年一致。

八、政府性基金预算支出情况的说明

（一）政府性基金预算当年拨款规模变化情况。

湟源县群众体育指导服务中心2024年政府性基金预算当年拨款75.67万元，比上年减少24.33万元，下降24.33%。主要是用于体育事业发展，为上年结转数。

（二）政府性基金预算当年拨款结构情况。

其他（类）支出75.67万元，占100.00%。

（三）政府性基金预算当年拨款具体使用情况。

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）2024年预算数为75.67万元，比上年减

少24.33万元，下降24.33%。主要是用于体育事业发展，为上年结转数。

九、国有资本经营预算支出情况的说明

湟源县群众体育指导服务中心2024年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2024年湟源县群众体育指导服务中心机关运行经费财政拨款预算5.11万元，比上年预算增加1.14万元，增长28.72%。主要是人员变动。

（二）政府采购安排情况。

2024年湟源县群众体育指导服务中心政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月底，湟源县群众体育指导服务中心共有车辆1辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2024年湟源县群众体育指导服务中心预算均实行绩效管理，涉及项目3个，预算金额21.00万元。

政策预算和项目预算绩效目标申报表

(2024 年度)

单位：万元

项目（政策）名称		湟源县群众体育指导服务中心 2024 年管护费用			
主管部门		湟源县文体旅游局		单位名称 湟源县群众体育指导服务中心	
项目（政策） 资金（万元）		实施期资金总额	5	年度资金总额	5
		其中：财政拨款	5	其中：财政拨款	5
		其他资金		其他资金	
绩效目标	实施期目标		年度目标		
	<p>确保湟源县体育场地设施的完好和卫生，以提供最佳的场地使用体验。本绩效目标旨在确保湟源县群众体育指导服务中心场地的管护工作得到高质量的完成，提供优质的体育指导服务。通过制定合理的绩效目标，提高场地的使用率和满意度，提升服务质量，促进全民健身事业的发展</p>		<p>通过不断改进体育场地服务和设施，提高广大健身群众满意度，为健身群众提供一个良好安全的健身环境。逐步满足全县群众日益增长的体育精神文化需求。加强人员培训：提升员工对场地管理和服务质量的认知和技能，确保工作效率和质量。制定设施维修保养计划，定期检查设施状况，及时修复和更新设施。开展全民健身及文艺类活动，提高场地的知名度和认可度，增加场地使用率和吸引更多用户。</p>		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标（30）	数量指标	场地设施维护	≥80%	
		质量指标	确保场地的卫生整洁	95%	
			确保场地设施更新和使用	90%	
	成本指标（20）	经济成本指标	全年总费用控制在（2024年1月-2024年12月）	≤5 万元	
效益指标（30）	社会效益指标	提升居民体育健身意识，推动赛事活动项目普及开展；可举行县迷你马拉松，群众体育赛事，职	=100%		

			工运动会，篮球比赛等，篮球训练，全民健身，更有利于体育事业的发展，能提高城市品位，满足群众体育活动的需要，促进体育事业的发展。	
		可持续影响指标	发挥体育场公益性职能，为市民提供一个良好安全的健身环境。带动政府和社会资本投入，增加人员流动，促进经济发展，响应国家全民健身号召。	=100%
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	单位职工满意粗	满意

政策预算和项目预算绩效目标申报表

(2024 年度)

单位：万元

项目（政策）名称		湟源县群众体育指导服务中心 2024 年供暖天然气费用			
主管部门		湟源县文体旅游局	单位名称	湟源县群众体育指导服务中心	
项目（政策） 资金（万元）		实施期资金总额	4	年度资金总额	4
		其中：财政拨款	4	其中：财政拨款	4
		其他资金		其他资金	
绩效目标	实施期目标		年度目标		
	实现取暖费用在预算范围内，确保取暖费用的合理分配和利用。提高供暖设备的效率，确保取暖系统的正常运行和热量传递效果。		实现取暖费用在预算范围内，确保取暖费用的合理分配和利用。提高供暖设备的效率，确保取暖系统的正常运行和热量传递效果。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标（40）	数量指标	供暖覆盖面积	300 平方米	
		质量指标	供暖室内温度保持在	20℃-23℃	
			供暖设备稳定运行	=100%	
	成本指标（20）	经济成本指标	全年总费用控制在（2024 年 10 月-2025 年 4 月）	≤4 万元	
	效益指标（20）	社会效益指标	电力取暖，减少污染	=100%	
		可持续影响指标	实现可持续发展	=100%	
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	单位职工满意粗	满意	

附件 1

政策预算和项目预算绩效目标申报表

(24 年度)

单位：万元

项目（政策）名称		2024 年维修更换体育健身器材经费			
主管部门		湟源县文体旅游局		单位名称	湟源县群众体育指导服务中心
项目（政策） 资金（万元）	实施期资金总额	70	年度资金总额	35	
	其中：财政拨款	35	其中：财政拨款	35	
	其他资金	0	其他资金	0	
绩效目标	实施期目标			年度目标	
	根据湟源县财政局《关于下达 2023 年第一批中央支持地方公共文化服务体系建设（一般项目）补助资金的通知》（源财〔2023〕214 号）文件要求，完成 2024 年第二批湟源县健身器材安装工作。			根据湟源县财政局《关于下达 2023 年第一批中央支持地方公共文化服务体系建设（一般项目）补助资金的通知》（源财〔2023〕214 号）文件要求，完成 2024 年第二批湟源县健身器材安装工作。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	产出指标	数量指标	完成 17 个村（社区）器材安装		≥100%
			交通运输		20%
			人工劳务		5%
			三方询价采购		70%
质量指标	项目竣工验收合格率		≥97%		

			项目完成率	≧95%
			每月度开展2以上次项目监督检查	≧28次
	效益指标	经济效益指标	所在地区居民认同感和自豪感	100%
		社会效益指标	周围群众锻炼参与率	≧95%
		可持续影响指标	提升全民健身体育服务质量	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众群众满意度	≧90%
	成本指标	经济成本指标	健身器材购置、安装经费	≤100%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。如收入，收入等。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指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。

（六）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。如收入，收入等。

（七）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，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变

化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：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。

三、支出科目类

（一）一般公共服务（类）（款）行政运行（项）：指部门行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。如

四、部门专业类名词