

河池市体育运动学校
2024 年度部门预算

目录

第一部分：河池市体育运动学校单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分：河池市体育运动学校 2024 部门预算情况说明

- 一、部门收支总体情况说明
- 二、部门收入总体情况说明
- 三、部门支出总体情况说明
- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、国有资本经营预算支出情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第三部分：河池市体育运动学校 2024 年部门预算相关报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、2024年度预算项目绩效目标公开表

第四部分：名词解释

第一部分：河池市体育运动学校概况

一、主要职责

我校主要职能是体育教育、运动训练、培养体育后备人才。通过不断提高运动比赛成绩，增强我市社会认知度，促进全民健身发展，保障群众体育与竞技体育全面协调发展，推动体育产业蓬勃发展。

二、机构设置情况

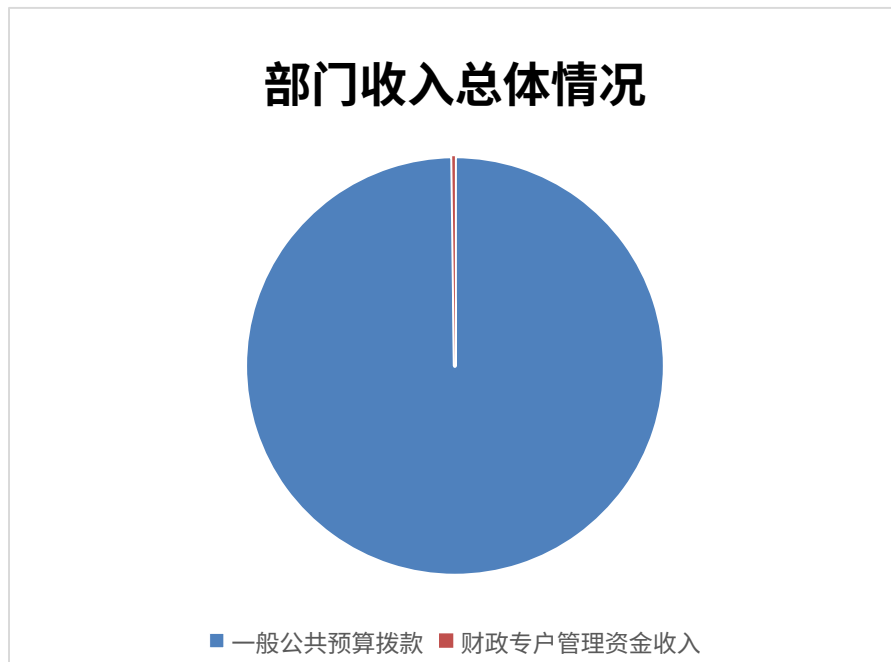
我校部门预算单位1个，内设5个职能科室：办公室、训练处、政教处、教务处、后勤处。为全额拨款的一类公益事业单位，核定编制32人。现有在职人员25人，退休人员23人。

第二部分：河池市体育运动学校 2024 年部门预算情况说明

一、部门预算收支总体情况说明

我部门总收入 588.72 万元，总支出 588.72 万元。总收入较 2023 年度预算数 478.80 万元，增加 109.92 万元，增长 22.96%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故收入预算有所增长。总支出较 2023 年度预算数 478.80 万元，增加 109.92 万元，增长 22.96%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故支出预算有所增长。

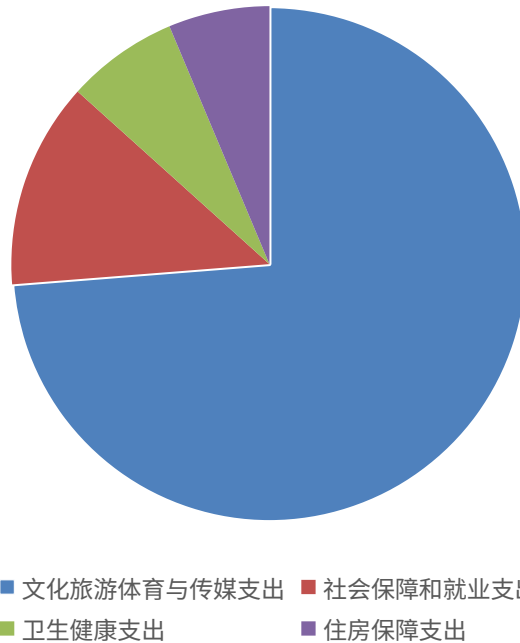
二、部门收入总体情况说明



2024 年我部门总收入 588.72 万元，较 2023 年度预算数 478.80 万元，增加 109.92 万元，增长 22.96%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故收入预算有所增长。

三、部门支出总体情况说明

部门支出总体情况



2024年我部门总支出588.72万元，较2023年度预算数478.80万元，增加109.92万元，增长22.96%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故支出预算有所增长。主要包括：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故支出预算有所增长。

(一)按支出功能分类科目划分，共分为4类，其中：

(1)文化旅游体育与传媒支出434.18万元，占支出总预算73.75%，比上年增长83.56万元，增长23.83%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故支出预算有所增长。

(2)社会保障和就业支出76.05万元，占支出总预算12.92%，比上年增长13.47万元，增长21.52%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，社保基数增长，故支出预算有所增长。

(3)住房保障支出37.25万元，占支出总预算6.33%，比上年增长6.60万元，增长21.53%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性

绩效增量增加，职工住房公积金基数增长，故支出预算有所增长。

(4) 卫生健康支出 41.24 万元，占支出总预算 7.01%，比上年增长 6.29 万元，增长 18.00%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，医保基数增长，故支出预算有所增长。

(二) 按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

1. 基本支出预算。

基本支出预算 517.52 万元，占支出预算 87.91%，比上年增长 110.12 万元，增长 27.03%。其中：

(1) 工资福利支出 465.34 万元，占基本支出总预算 89.92%，比上年增长 81.14 万元，增长 21.12%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故工资福利支出预算增加。

(2) 商品和服务支出 17.17 万元，占基本支出总预算 3.32%，比上年增长 1.10 万元，增长 6.85%，主要原因是：2024 年政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，工会经费计提基数增加，故预算中测算出工会经费有所增加。

(3) 对个人和家庭的补助 35.01 万元，占基本支出总预算 6.76%，比上年增长 27.88 万元，增长 391.02%，主要原因是：2024 年部门预算中包含退休人员生活补助，上年该项计入调剂后不计入本单位预算支出，故存在该差异。

2. 项目支出预算。

项目支出预算 71.20 万元，占支出预算 12.09%，比上年减少 0.20 万元，减少 0.28%。其中：

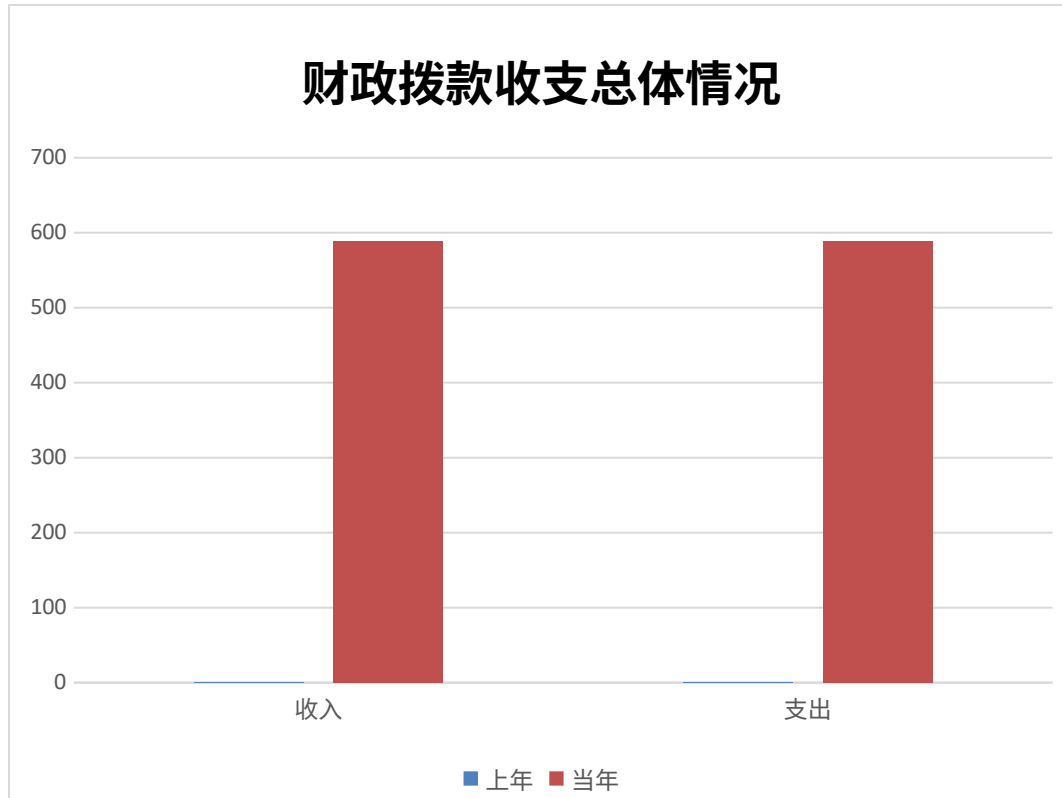
(1)对个人和家庭的补助 50.48 万元，占项目支出总预算 72.11%,比上年减少 1.30 万元，减少 2.51%,主要原因是：上年存在退休人员春节慰问金预算，本年无该项预算。

(2)商品和服务支出 16.84 万元，占项目支出总预算 24.06%,比上年增长 3.55 万元，增长 26.71%,主要原因是：上年存在资本性支出办公设备购置费用预算，本年无该项预算，调整为商品和服务支出预算。

(3)资本性支出 0.00 万元，占项目支出总预算 0.00%,比上年减少 2.25 万元，减少 100.00%,主要原因是：上年存在资本性支出办公设备购置费用预算，本年无该项预算，调整为商品和服务支出预算。

(4)工资福利支出 2.68 万元，占项目支出总预算 3.83%,比上年增长 0.00 万元，增长 0.00%,主要原因是：该项支出无变动。

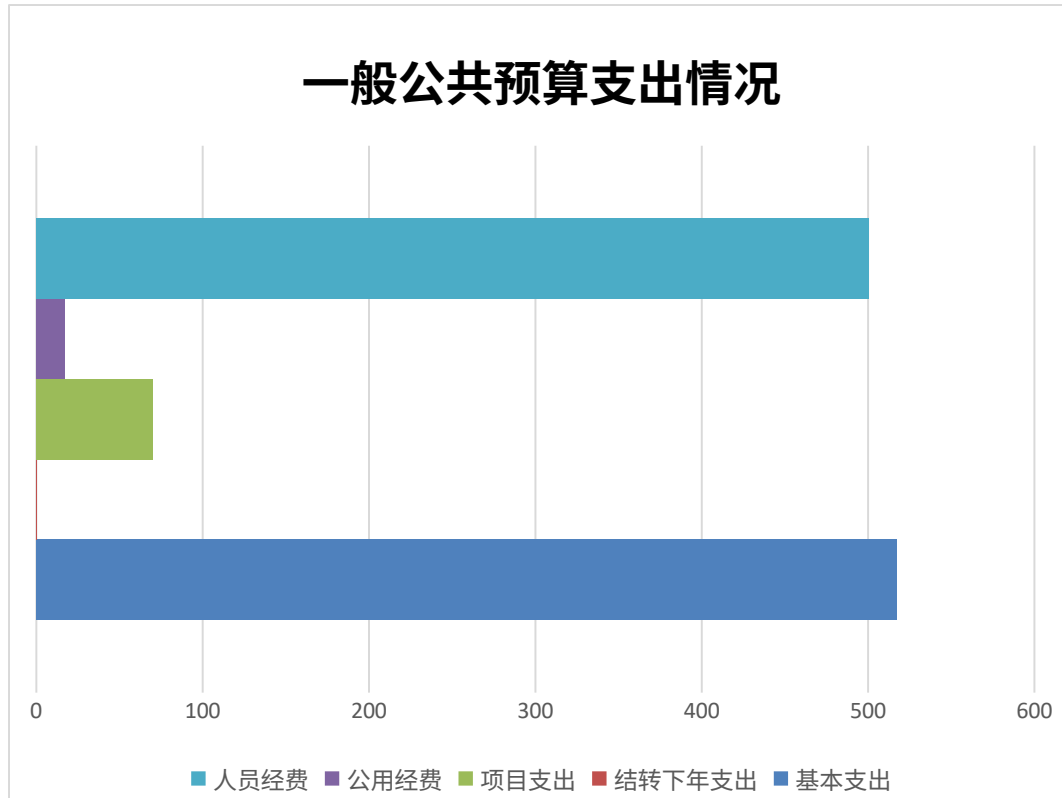
四、财政拨款收支总体情况说明



2024年财政拨款收入我部门财政拨款总收入587.52万元，总支出587.52万元。财政拨款总收入较2023年度预算数477.40万元，增加110.12万元，增长23.07%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，财政拨款各项人员经费随之增长。财政拨款总支出较2023年度预算数477.40万元，增加110.12万元，增长23.07%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，财政拨款各项人员经费随之增长。

五、一般公共预算支出情况说明

一般公共预算支出情况



2024年一般公共预算支出共587.52万元，较2023年度预算数477.40万元，增加110.12万元，增长23.07%，主要原因是政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，一般公共预算拨款中的各项人员经费收入随之增长。中央提前下达2024年一般公共预算转移支付资金安排的支出0.00万元。具体情况为：

住房保障支出（类）支出37.25万元，占支出总预算的6.34%，较2023年度预算数30.65万元，增长6.60万元，增长21.53%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，职工住房公积金基数增长，故支出预算有所增长。

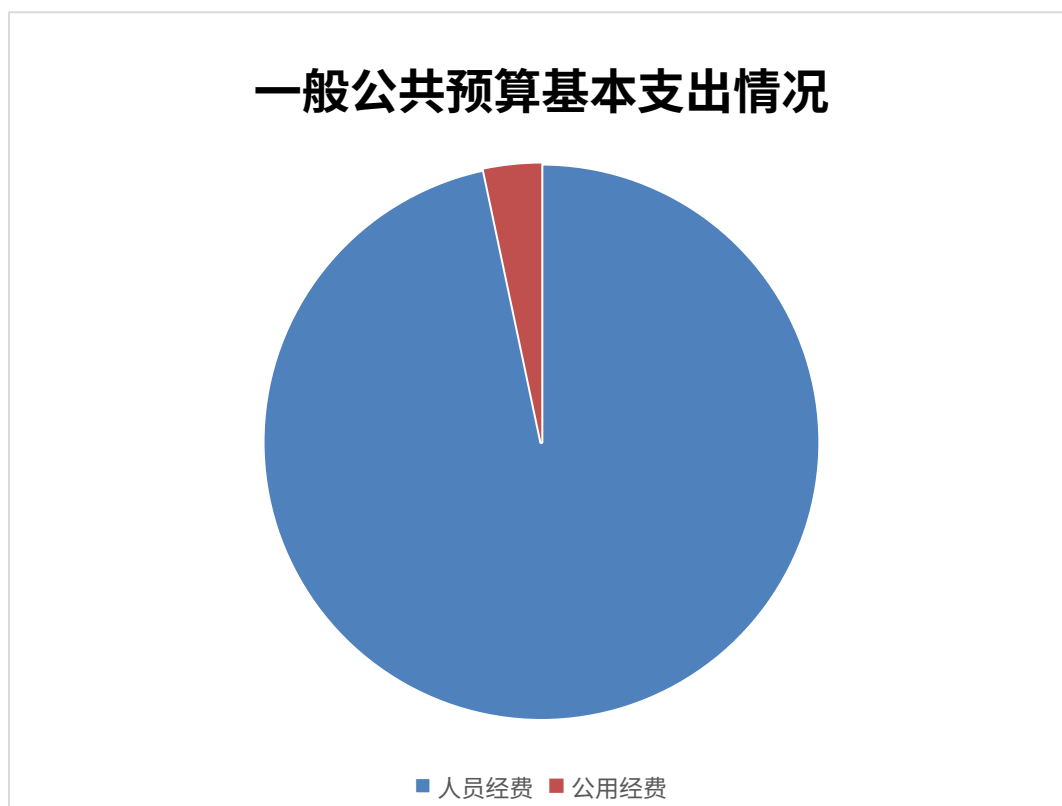
卫生健康支出（类）支出41.24万元，占支出总预算的7.02%，较2023年度预算数34.95万元，增长6.29万元，增长18.00%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，医保基数增

长，故支出预算有所增长。

文化旅游体育与传媒支出（类）支出 432.98 万元，占支出总预算的 73.70%，较 2023 年度预算数 349.22 万元，增长 83.76 万元，增长 23.98%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，故文化旅游体育与传媒支出（类）支出中的人员绩效类预算有所增长。

社会保障和就业支出（类）支出 76.05 万元，占支出总预算的 12.94%，较 2023 年度预算数 62.58 万元，增长 13.47 万元，增长 21.52%，主要原因是：政策变更，在职人员基础性绩效增量增加，社保类基数增长，故支出预算有所增长。

六、一般公共预算基本支出情况说明



2024 年一般公共预算基本支出共 517.52 万元，较 2023 年度预

算数 407.40 万元, 增加 110.12 万元, 增长 27.03%, 主要原因是政策变更, 在职人员基础性绩效增量增加, 一般公共预算拨款中的各项人员经费支出随之增长。具体情况为:

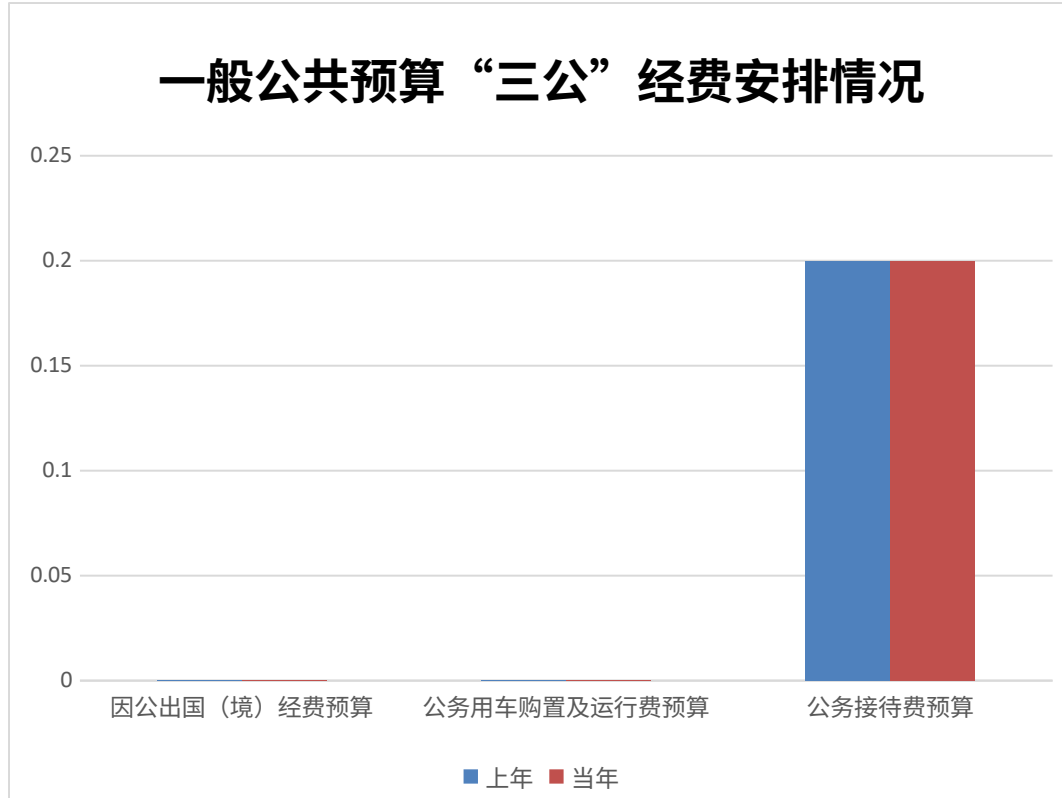
工资福利支出支出预算 465.34 万元, 占基本支出预算的 89.92%, 较 2023 年度预算数 384.20 万元, 增长 81.14 万元, 增长 21.12%, 主要原因是: 政策变更, 在职人员基础性绩效增量增加, 工资福利支出中的人员绩效类预算有所增长。

商品和服务支出支出预算 17.17 万元, 占基本支出预算的 3.32%, 较 2023 年度预算数 16.07 万元, 增长 1.10 万元, 增长 6.85%, 主要原因是: 2024 年政策变更, 在职人员基础性绩效增量增加, 工会经费计提基数增加, 预算中测算出工会经费有所增加, 故商品和服务支出预算增加。

对个人和家庭的补助支出预算 35.01 万元, 占基本支出预算的 6.76%, 较 2023 年度预算数 7.13 万元, 增长 27.88 万元, 增长 391.02%, 主要原因是: 2024 年部门预算中包含退休人员生活补助, 上年该项计入调剂后不计入本单位预算支出, 故存在该差异。

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

一般公共预算“三公”经费安排情况



（一）2024年部门预算共安排“三公”经费支出预算0.20万元（全口径），其中：因公出国（境）经费支出预算0.00万元，公务接待费支出预算0.20万元，公务用车购置及运行费支出预算0.00万元（公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元）。

（二）2024年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算0.20万元，同口径较2023年度预算数0.20万元，增长0.00万元，增长0.00%，具体如下：

1. 因公出国（境）费2024年预算安排0.00万元，较2023年度预算数0.00万元，增长0.00万元，增长0%，主要原因是本单位无因公出国（境）费。

2. 公务接待费2024年预算安排0.20万元，较2023年度预算数0.20万元，增长0.00万元，增长0.00%，主要原因是与上年持平。

3. 公务用车购置及运行费 2024 年预算安排 0.00 万元，较 2023 年度预算数 0.00 万元，增长 0.00 万元，增长 0%，其中：

公务用车购置费 2024 年预算安排 0.00 万元，较 2023 年度预算数 0.00 万元，增长 0.00 万元，增长 0%，主要原因是本单位无公务用车购置费。

公务用车运行维护费 2024 年预算安排 0.00 万元，较 2023 年度预算数 0.00 万元，增长 0.00 万元，增长 0%，主要原因是本单位无公务用车运行维护费。

八、政府性基金预算支出情况说明

我部门 2024 年政府性基金预算支出共 0.00 万元，较 2023 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是我部门 2024 年部门预算无政府性基金预算。

九、国有资本经营预算支出情况说明

我部门 2024 年国有资本经营预算支出共 0.00 万元，较 2023 年度预算数 0.00 万元，增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是我部门 2024 年部门预算无国有资本经营预算。

十、其他重要事项情况说明

（一）事业单位相关运行经费

2024 年本部门机关运行经费预算 17.17 万元，较 2023 年度预算数 16.07 万元，增加 1.10 万元，增长 6.85%，主要原因是：包含机关事业单位伙食补助费 10.8 万元、工会经费 6.21 万元、福利费 0.16 万元。

（二）政府采购预算安排情况说明

我部门2024年政府采购预算总金额2万元。其中：货物类采购2万元、工程类采购0万元、服务类采购0万元。主要用于：采购日常办公复印纸和复印机

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，应急机要通信用车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0辆，单位价值200万元以上大型设备0台（套）。

（四）预算绩效目标情况说明

1. 我部门2024年所有项目支出全面实施绩效目标管理，涉及项目4个，预算资金79.09万元。绩效目标情况详见报表（日常运转类项目、工资类人员经费项目和涉密项目等除外）。

2. 重点项目预算绩效目标说明。

项目一：项目名称：运动员伙食补助项目经费，预算资金50万元，2024年度绩效目标为有效保障体校运动员在训练、比赛中体能消耗所需营养和补充，以适应高强度的竞技体育训练，提高我市竞技体育水平，同时为国家输送大量体育后备人才。保障体育事业可持续性发展。设1条数量指标：体校学生伙食补助费人数(≥ 150 人)；设1条质量指标：运动员伙食保障率(100%)；设1条时效指标：发放伙食补贴及时率(100%)；设1条成本指标：按10个月补助，每人每天补助数额11元(50万元)；设1条社会效益指标：学生受助产生的影响(运动员营养得到保障，我市竞技体育水平得到提高)；设1

条可持续效益指标：政策发挥作用时间(≥ 1 年)；设1条满意度指标：
学生抽查满意度($\geq 95\%$)

第三部分河池市体育运动学校 2024 年部门预算表

收支总体情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项 目（按支出功能科目分类）	预算数
一、一般公共预算拨款	587.52	一、一般公共服务支出	0.00
1、上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
2、本级	587.52	三、国防支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	四、公共安全支出	0.00
1、上级补助	0.00	五、教育支出	0.00
2、本级	0.00	六、科学技术支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	434.18
1、上级补助	0.00	八、社会保障和就业支出	76.05
2、本级	0.00	九、卫生健康支出	41.24

四、财政专户管理资金收入	1.20	十、节能环保支出	0.00
五、事业收入	0.00	十一、城乡社区支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	十二、农林水支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	十三、交通运输支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
九、其他收入	0.00	十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	37.25
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00

		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	588.72	本年支出合计	588.72
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入总计	588.72	支出总计	588.72

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入					上年结转结余						
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	单位资金	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	单位资金
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计	588	588. 72	587.5	0.00	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205002		588	588. 72	587.5	0.00	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

支出总体情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称 (功能分类科目名称)	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
		合计	588.72	517.52	71.20	0
	205002		588.72	517.52	71.20	0
2070308		群众体育	434.18	362.98	71.20	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.67	49.67	0.00	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	24.83	24.83	0.00	0
2089999		其他社会保障和就业支出	1.55	1.55	0.00	0
2101102		事业单位医疗	21.79	21.79	0.00	0
2101103		公务员医疗补助	19.46	19.46	0.00	0
2210201		住房公积金	37.25	37.25	0.00	0

注：本报金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项 目（按支出功能科目分类）	预算数
一、一般公共预算拨款	587.52	一、一般公共服务支出	0.00
1、上级补助	0.00	二、外交支出	0.00
2、本级	587.52	三、国防支出	0.00
二、政府性基金预算拨款	0.00	四、公共安全支出	0.00
1、上级补助	0.00	五、教育支出	0.00
2、本级	0.00	六、科学技术支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	432.98
1、上级补助	0.00	八、社会保障和就业支出	76.05
2、本级	0.00	九、卫生健康支出	41.24
		十、节能环保支出	0.00

		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	37.25
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00

		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	587.52	本年支出合计	587.52
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入总计	587.52	支出总计	587.52

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算支出情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称 (功能分类科目名称)	合计	基本支出			项目支出	结转下年支出
				小计	人员经费	公用经费		
			1	2	3	4	5	6
	205002		587.52	517.52	500.35	17.17	70.00	0
2070308		群众体育	432.98	362.98	345.81	17.17	70.00	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.67	49.67	49.67	0.00	0.00	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	24.83	24.83	24.83	0.00	0.00	0
2089999		其他社会保障和就业支出	1.55	1.55	1.55	0.00	0.00	0
2101102		事业单位医疗	21.79	21.79	21.79	0.00	0.00	0
2101103		公务员医疗补助	19.46	19.46	19.46	0.00	0.00	0
2210201		住房公积金	37.25	37.25	37.25	0.00	0.00	0

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算基本支出情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	517.52	500.35	17.17
301	工资福利支出	465.34	465.34	0.00
30101	基本工资	123.42	123.42	0.00
30102	津贴补贴	13.66	13.66	0.00

30103	奖金	10.28	10.28	0.00
30107	绩效工资	168.39	168.39	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.67	49.67	0.00
30109	职业年金缴费	24.83	24.83	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.87	19.87	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.42	12.42	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.16	3.16	0.00
30113	住房公积金	37.25	37.25	0.00
30199	其他工资福利支出	2.40	2.40	0.00
302	商品和服务支出	17.17	0.00	17.17
30201	办公费	0.00	0.00	0.00
30205	水费	0.00	0.00	0.00
30206	电费	0.00	0.00	0.00
30207	邮电费	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	0.00	0.00	0.00
30213	维修（护）费	0.00	0.00	0.00

30216	培训费	0.00	0.00	0.00
30217	公务接待费	0.00	0.00	0.00
30218	专用材料费	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	6.21	0.00	6.21
30229	福利费	0.16	0.00	0.16
30239	其他交通费用	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	10.80	0.00	10.80
303	对个人和家庭的补助	35.01	35.01	0.00
30302	退休费	27.97	27.97	0.00
30307	医疗费补助	7.04	7.04	0.00
30308	助学金	0.00	0.00	0.00
30309	奖励金	0.00	0.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算“三公”经费预算表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

门（单位）代码	部门（单位）名称	“三公”经费					
		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	公务用车运行维护费	公务用车购置费	
1	2	3	4	5	6		
205002		0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.20

注：本报金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差

政府性基金预算支出情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能分类科目名称）	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
[kmbm]	[bmbm]	[mc]	[hj]	[xj]	[xmzc]	[jzcc]

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。本部门**2024**年度没有政府性基金预算支出，故本表无数据

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

单位：万元

科目编码	部门（单位）代码	部门（单位）名称（功能 分类科目名称）	合计	基本支出	项目支出	结转下年支出
			1	2	3	4
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。本部门**2024**年度没有国有资本经营预算支出，故本表无数据

2024 年度预算项目绩效目标公开表

单位名称：河池市体育运动学校

单位：万元

单位代码	单位名称	项目名称	预算金额	年度绩效目标
205002	河池市体育运动学校	学生住宿费收入	12000.00	改善学校宿舍环境、支付宿舍水电费、校舍场馆维修费、购置教学仪器设备、日常办公经费支出
205002	河池市体育运动学校	生均公用经费	200000.00	用于单位保安人员工资、办公费、邮电费、差旅费、水电费其他商品服务支持等运行开支。有效保障单位日常工作正常运转。
205002	河池市体育运动学校	运动员伙食补助项目经费	500000.00	有效保障体校运动员在训练、比赛中体能消耗所需营养和补充，以适应高强度的竞技体育训练，提高我市竞技体育水平，同时为国家输送大量体育后备人才。保

注：本报金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各部门用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；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）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十三、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、机关服务中心）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。