



宁波市体育局 2020 年部门预算

第一部分 部门概况

一、主要职能

(一) 在立法权限内拟订体育工作的地方性法规、规章草案，经审议通过后组织实施。

(二) 指导和推动体育改革，拟订全市体育发展战略，编制体育发展规划，协调推进全市体育事业发展。

(三) 组织实施全民健身国家战略，指导开展全民健身活动，监督实施国家体育锻炼标准，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。

(四) 统筹规划全市竞技体育发展，指导协调体育训练和体育比赛。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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 管理体育外事工作，开展国际间及与港澳台的体育合作与交流。

(八) 管理健身气功。

(九) 完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，体育局部门预算包括局本级预算及局属事业单位预算。具体单位包括局本级、局属宁波体育运动学校、宁波市第二少年儿童业余体育学校、宁波市体育训练工作大队、宁波市社会体育指导中心、宁波市游泳训练中心、宁波市体育中心、宁波市体育彩票管理中心、宁波市老年体育活动中心、宁波市水上运动训练基地和宁波市小球训练中心预算。

第二部分 2020 年部门预算安排情况说明

一、2020 年部门预算总体情况

(一) 2020 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2020 年收支总预算 30049.97 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、专户资金收入、事业收入（不含专户资金）、事业单位经营收入、其他收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、用累计盈余弥补收支差额、上年结转；支出包括：教育支出（类）、文化旅游体育与传媒支出（类）、社会保障和就业支出（类）、卫生健康支出（类）、住房保障支出（类）、其他支出（类）。

(二) 2020 年收入预算情况说明

本部门 2020 年收入预算 30049.97 万元，其中：一般公共预算拨款收入 20835.99 万元，占 69.34%；政府性基金预算拨款收

入 7750.97 万元，占 25.79%；专户资金 10 万元，占 0.03%；事业收入（不含专户资金）1026.6 万元，占 3.42%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 426.41 万元，占 1.42%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0 %；用累计盈余弥补收支差额 0 万元，占 0%；上年结转收入 0 万元，占 0 %。

（三）2020 年支出预算情况说明

本部门 2020 年支出预算 30049.97 万元。

1. 按支出功能分类，包括教育支出（类）140 万元、文化旅游体育与传媒支出（类）19142.57 万元、社会保障和就业支出（类）1224.63 万元、卫生健康支出（类）451.48 万元、住房保障支出（类）1207.41 万元、其他支出（类）7883.88 万元。

2. 按支出用途分类，包括人员支出 10045.29 万元，日常公用支出 1497.32 万元，项目支出 18507.36 万元，事业单位经营支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元，上缴上级支出 0 万元。

（四）2020 年财政拨款收支预算情况的总体说明

本部门 2020 年财政拨款收支预算 28586.96 万元。收入包括：本年一般公共预算拨款收入 20835.99 万元，本年政府性基金预算拨款收入 7750.97 万元，上年结转 0 万元；支出包括：包括教育支出（类）140 万元、文化旅游体育与传媒支出（类）17869.77 万元、社会保障和就业支出（类）1224.63 万元、卫生健康支出（类）451.48 万元、住房保障支出（类）1150.11 万元、其他支出（类）7750.97 万元、结转下年 0 万元。

(五) 2020 年一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

本部门 2020 年一般公共预算当年拨款 20835.99 万元，比 2019 年执行数增加 892.15 万元，主要原因是增加了体育中心整体形象提升改造项目。

2. 一般公共预算当年拨款结构情况

教育支出（类）140 万元，占 0.67%；文化旅游体育与传媒支出（类）17869.77 万元，占 85.76%；社会保障和就业支出（类）1224.63 万元，占 5.88%；卫生健康支出（类）451.48 万元，占 2.17%；住房保障支出（类）1150.11 万元，占 5.52%。

3. 一般公共预算当年拨款具体使用情况

（1）教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）0 万元，比 2019 年执行数减少 96.9 万元，下降 100%，主要原因是 2019 年追加了教育局补助的中央资金。

（2）教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）140 万元，比 2019 年执行数增加 105.6 万元，增长 306.98%，主要原因是 2019 年追加的教育局中央补助资金，2020 年由市级资金安排。

（3）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（体育）（项）1220.21 万元，比 2019 年执行数减少 104.48 万元，下降 7.89%，主要原因是 2019 年人员经费有追加。

（4）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（体育）（项）0 万元，比 2019 年执行数减少 25.06

万元，下降 100%，主要原因是 2020 年起机关管理事务费用由市机关事务管理局承担。

（5）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）5845.3 万元，比 2019 年执行数减少 116.63 万元，下降 1.96%，主要原因是 2019 年人员经费有追加。

（6）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）733 万元，比 2019 年执行数减少 419.14 万元，下降 36.38%，主要原因是赛事奖励经费减少。

（7）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）4291.07 万元，比 2019 年执行数减少 380.16 万元，下降 8.14%，主要原因是执行财政集中财力办大事政策，按要求压缩。

（8）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）4581.91 万元，比 2019 年执行数增加 2330.49 万元，增长 103.51%，主要原因是增加游泳中心重建和体育中心整体形象提升改造项目。

（9）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）819.28 万元，比 2019 年执行数减少 9.43 万元，下降 1.14%，主要原因是与往年基本持平。

（10）文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）379 万元，比 2019 年执行数减少 70.1 万元，下降 15.61%，主要原因是执行财政集中财力办大事政策，按要求压缩。

（11）文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）0 万元，比 2019 年

执行数减少 399.4 元，下降 100%，主要原因是 2019 年追加了中央拨款。

(12)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)103 万元，比 2019 年执行数增加 103 万元，增长 100%，主要原因是功能科目调整。

(13)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)218.73 万元，比 2019 年执行数增加 218.73 万元，增长 100%，，主要原因是功能科目调整。

(14)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)未归口管理的行政单位离退休(项)0 万元，比 2019 年执行数减少 105.39 万元，下降 100%，，主要原因是功能科目调整。

(15)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)601.91 万元，比 2019 年执行数减少 31.29 万元，下降 4.94%，主要原因是养老保险单位部分比率下降。

(16)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)300.99 万元，比 2019 年执行数增加 35.62 万元，增长 13.42%，主要原因是差额单位人员经费资金性质调整。

(17)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位离退休支出(项)0 万元，比 2019 年执行数减少 304.81 万元，下降 100%，主要原因是功能科目调整。

(18) 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人体育(项)0万元,比2019年执行数减少5万元,下降100%,主要原因是2019年有残疾人运动会及示范基地补助经费。

(19) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)43.23万元,比2019年执行数减少18.39万元,下降29.84%,主要原因是2019年追加了退休人员医疗补助。

(20) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)295.35万元,比2019年执行数增加19.8万元,增长7.18%,主要原因是差额单位人员经费资金性质调整。

(21) 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)112.9万元,比2019年执行数增加37.29万元,增长49.33%,主要原因是差额单位人员经费资金性质调整。

(22) 交通运输支出(类)其他交通运输支出(款)其他交通运输支出(项)0万元,比2019年执行数减少19万元,下降100%,主要原因是2019年追加了航海日活动费用。

(23) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)1141.13万元,比2019年执行数增加157.4万元,增长16%,主要原因是差额单位人员经费资金性质调整及住房公积金基数上调。

(24) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)8.98万元,比2018年执行数减少0.05万元,下降0.6%,主要原因是与上年持平。

(25) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)

0 万元，比 2019 年执行数减少 10.54 万元，下降 100%，主要原因 2020 年暂无购房补贴发生。

（六）2020 年一般公共预算基本支出情况说明

本部门 2020 年一般公共预算基本支出 10320.39 万元，其中：

人员经费 9099.25 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 1221.14 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、大型修缮、公务用车购置、其他资本性支出。

（七）2020 年政府性基金预算拨款情况说明

1. 政府性基金预算当年拨款规模变化情况

本部门 2020 年政府性基金预算当年拨款 7750.97 万元，比 2019 年执行数减少 4209.53 万元，主要原因是 2019 年执行数包含了中央及省下达的经费。

2. 政府性基金预算当年拨款结构情况

其他支出（类）7750.97万元，占100%。

3. 政府性基金预算当年拨款具体使用情况

(1)其他支出(类)彩票发行销售机构业务费安排的支出(款)体育彩票销售机构的业务费支出(项)1797.97万元，主要用于体育彩票中心人员及正常运行、开展彩票销售业务所发生的支出。

(2)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）5953万元，主要用于落实《奥运争光计划纲要》、《全民健身计划纲要》。

（八）2020年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

本部门2020年“三公”经费预算170.97万元，比上年预算数增长43.59%。其中：

1.因公出国（境）费用：2020年安排因公出国（境）费预算40.95万元，其中一般因公出国（境）费用预算40.95万元，学术交流因公出国（境）费用预算0万元。主要用于机关及下属预算单位人员的参加参赛交流等公务出国（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。2020年与上年预算数持平。

2.公务接待费：2020年安排公务接待费预算32.12万元，主要用于接待因考察调研、执行任务、学习交流、检查指导等公务活动时发生的接待支出等支出。2020年比上年预算数下降3%，减少的主要原因是认真贯彻落实党中央、国务院厉行节约精神，切实采取措施严格控制和压缩公务接待费等支出。

3. 公务用车购置：2020 年安排公务用车购置预算 59.4 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 3 辆公务用车。2020 年比上年预算数增长 100%，增加的主要原因是更新事业单位业务用车。

4. 公务用车运行费：2020 年安排公务用车运行费预算 38.5 万元，主要用于用于接送运动员训练比赛、就医，运送比赛装备物资，从事公务活动等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用支出。2020 年比上年预算数减少 14.44%，主要原因是财政定额标准下降。

（九）其他重要事项的情况说明

1.1 重点项目情况—体育事业发展转移支付资金项目

（1）项目概述

根据《国务院办公厅关于印发体育强国建设纲要的通知》（国办发〔2019〕40 号）与《国务院办公厅关于促进全民健身和体育消费推动体育产业高质量发展的意见》（国办发〔2019〕43 号）等文件精神，为更好地发展我市体育事业，提高全民健身意识，构建亲民、便民、利民的全民健身服务体系，促进业余训练全面、协调、可持续发展，推进城乡体育一体化，实现体育基本公共服务均等化，对竞技体育、群众体育、体育产业等体育事业进行扶持。

（2）立项依据

根据《国务院办公厅关于印发体育强国建设纲要的通知》（国办发〔2019〕40 号）《国务院办公厅关于促进全民健身和体育

消费推动体育产业高质量发展的意见》（国办发〔2019〕43号）文件立项。

（3）实施主体

宁波市体育局

（4）实施方案

由各区县（市）上报2019年训竞体育、群众体育、体育产业等目标完成情况，结合2020年需要完成的任务，按照《宁波市地方体育事业发展转移支付资金管理办法的通知》（甬体〔2017〕159号）文件规定的因素分配法，对资金进行分配下达，年初与财政联合发文提前下达1857万元，其余资金于预算下达后与财政联合发文下达。

（5）年度预算安排

2020年年度预算共安排2357万元。

（6）绩效目标和指标

年度绩效目标（2020年）：

绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	完成市级民生实事工程数量	10个
		市级非奥基地的数量	23个
		创建省级各类基地的数量	20个
	数量指标	举办市级赛事的数量	20个
		扶持运动队的数量	5个
	质量指标	预算执行率	100%

	时效指标	资金下达时间	2020.6
效果指标	社会效益	青少年竞技体育水平	有所提升
		群众体育发展水平	有所提升
		宁波体育产业影响力	有所提升

1.2 重点项目情况--宁波市游泳训练中心建设项目

(1) 项目概述

宁波市游泳训练中心建设项目位于高新区菁华路以北，剑兰路以西，大东江与陈朗桥江交汇处以南。总建筑面积为 13857.62 平方米，其中地上建筑面积约 10846.81 平方米，地下建筑面积约 3010.81 平方米。主要内容为建设两个游泳池（50m×25m、25m×25m）、更衣沐浴室、体能训练室、食堂、教学用房、地下停车场以及环网、配电等附属用房。

(2) 立项依据

甬发改审批[2016]320号 市发展改革委关于同意宁波市游泳训练中心建设项目的复函

(3) 实施主体

宁波市游泳训练中心

(4) 实施方案

本项目计划于 2020.6.22 施工开标。建安工程部分，计划于 8.30 完成桩基工程，10.20 完成地下室工程，12.30 完成主体结构工程。

(5) 年度预算安排

2020 年年度预算安排 1000 万

(6) 绩效目标和指标

年度绩效目标（2020 年）：

绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	主体结构层数	3 层
		建筑幢数	1 幢
		主体结构建筑面积	10846.81 m ²
		地下室建筑面积	3010.81 m ²
		机动车停车位数量	152 辆
	质量指标	桩基完工验收结果	合格
		地下室完工验收结果	合格
		主体结构完工验收结果	合格
	时效指标	桩基工期	计划 60 天
		地下室工期	计划 50 天
		主体结构工期	计划 70 天
效果指标	社会效益	项目施工期间投诉率	低
		项目施工期间安全事故	0
	环境效益	游泳训练条件	改善
		运动场馆层次	提升

1.3 重点项目情况—宁波市体育中心智慧场馆建设项目

（1）项目概述

全民健康是国家综合实力的重要体现，是经济社会发展进步的重要标志。全民健身是实现全民健康的重要途径和手段，是全体人民增强体魄、幸福生活的基础保障。而体育作为新的经济增长点、作为人民群众获得幸福美好生活的重要途径之一，在当下愈发被重视。近年来，宁波市大力推进体育发展，通过各有关部门和有关单位共同努力，在体育信息化方面取得了一定成果。但场馆智能设备的部署还很欠缺，使得业务办理依托手工作业，数据获取依托人工采集，市民在健身过程中难以获得较高体验感。

为了更好的开展全民健身工作，计划围绕宁波体育中心部分场馆场地及设施进行物联网硬件部署，结合物联网化设备及软件的深度集成，将 RFID 技术、人脸识别、智能硬件融入业务场景。通过智能硬件的部署，优化入场环节，再塑客户入场流程，实现场馆的有序开放与动线管控；通过物联网设备的智慧运行，向市民提供全流程的智慧体验。包括智慧场馆软硬件购置、智慧场馆平台系统、视屏会议系统、LED 显示大屏等。

（2）立项依据

《宁波市人民政府办公厅关于印发宁波市共享经济发展行动方案（2019-2022 年）的通知》（甬政办发[2019]42 号），《浙江体育局关于深化体育领域“最多跑一次”改革推进全民健身公共服务系统建设的通知》（浙体群[2020]62 号）

（3）实施主体

宁波市体育中心

(4) 实施方案

整个信息化建设项目，拟定分为三期来完成。项目第一期从2019年9月到2020年3月完成。投入的资金为560万。第一期完成后能实现的功能是：全民健身公共服务平台（包括电脑端的信息发布、查询；手机端的场地预定、赛事报名、位置导航等等应用功能）。与软件功能相配套的智慧场馆建设（包括带人脸识别功能的门闸，自助售票机、户外篮球场智能门闸、智能储物柜等等）项目第二期从2020年8月到2020年12月完成。投入的资金为300万。第二期完成后能实现的功能是：体育大数据平台（通过设置在各个场馆内、各个开放场地通道口的智能摄像头收集到运动人群的数量和信息，汇总数据后经过软件的处理，可以得到各类的统计数据，可按照需求制作出各类报表。同时可以将统计数据显示在大屏幕上，随时可了解各个场地的使用情况，客流的大小，场地使用的高峰期和空闲期等等多种信息）。

(5) 年度预算安排

2020 年安排预算 650 万

(6) 绩效目标和指标

年度绩效目标（2020 年）：

绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	场馆服务总人数	>150 万人次/年
		项目完成率指标	年度完成>90%

	质量指标	智慧体育场馆系统运行完好率	系统故障发生率<1%
		网络安全事故	0 次/年
		场馆工作效率提升度	>30%
	时效指标	项目建设总体进度	延迟<10%
		项目建设延期率	<10%
效果指标	经济效益	人力成本控制	人力成本下降 10%
	社会效益	消费者对场馆服务满意度	>95%
		系统消费客户体验度	公众满意度>95%
	可持续影响	体育中心智慧场馆系统使用寿命	>10 年
		体育中心智慧场馆系统更新率	>2 次/年

2. 机关运行经费

2020 年体育局本级 1 家行政单位的机关运行经费财政拨款预算 280.02 万元,较 2019 年预算数减少 36.9 万元,减少 11.64%。

3. 政府采购情况

2020 年本部门各单位政府采购预算总额 1545.54 万元,其中:政府采购货物预算 384.99 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 1160.55 万元。

4. 国有资产占有使用情况

截止 2019 年 12 月 31 日，体育局所属各预算单位共有车辆 14 辆，其中，省部级领导用车 0 辆，机要通信及应急保障用车 0 辆，老干部服务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，业务用车 14 辆，固定工作用车 0 辆。单位价值 50 万元及以上通用设备 4 台（套），单位价值 100 万元及以上专用设备 0 台（套）。

2020 年部门预算安排购置车辆 3 辆，未安排购置单位价值 50 万元及以上设备。

5. 绩效目标设置情况

2020 年本部门实行绩效目标管理的项目 56 个，涉及财政拨款预算 13404.80 万元；其中纳入绩效评价项目 56 个，涉及财政拨款预算 13404.80 万元。

第三部分 名词解释

一、收入科目

1. 财政拨款收入：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. 专户资金：缴入财政专户，实行专项管理的教育收费。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含教育收费。

4. 事业单位经营收入：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. 上级补助收入：预算单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

6. 附属单位上缴收入：事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

7. 其他收入：预算单位除财政拨款、专户资金、事业收入、经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入以外取得的各项收入。

8. 用累计盈余弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”、“上年结转”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的累计盈余弥补本年收支缺口的资金。

9. 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。

二、支出科目

1. 基本支出：是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，包括人员支出和日常公用支出。

2. 项目支出：是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。

3. 上缴上级支出：指所属事业单位上缴上级的支出。

4. 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。

5. 对附属单位补助支出：指对所属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 职业教育（款）职业高中教育（项）：反映举办的职业中学、农业中学、半工半读中学的支出或补助。

8. 职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映其他用于普通教育方面的支出。

9. 体育（款）行政运行（体育）（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。

10. 体育（款）一般行政管理事务（体育）（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。

11. 体育（款）运动项目管理（项）：反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

12. 体育（款）体育竞赛（项）：反映综合性运动会及单项体育比赛支出。

13. 体育（款）体育训练（项）：反映各级体育运动队训练补助及器材购置等方面的支出。

14. 体育（款）体育场馆（项）：反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

15. 体育（款）群众体育（项）：反映业余体校和全民健身等群众体育活动方面的支出。

16. 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。

17. 其他文化体育和传媒支出（款）其他文化体育和传媒支

出(项):反映除上述项目以外其他文化体育与传媒方面的支出。

18. 行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

19. 行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项):反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

20. 行政事业单位离退休(款)未归口管理的行政单位离退休(项):反映未实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休支出。

21. 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):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。

22. 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):反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

23. 行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项):反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面支出。

24. 残疾人事业(款)残疾人体育(项):反映残疾人联合会用于残疾人体育方面的支出。

25. 行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军

老战士待遇人员的医疗经费。

26. 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

27. 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗保险补助经费。

28. 其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）：反映其他交通运输支出中除对公共交通运营补助以外的其他支出。

29. 住房保障支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障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。

30. 住房改革支出（款）提租补贴（项）：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。

31. 住房改革支出（款）购房补贴（项）：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。

32. 彩票发行销售机构业务费安排的支出（款）体育彩票销售机构业务费支出（项）：反映体育彩票销售机构的业务费用支出。

33. 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。

34. 其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

三、机关运行经费

行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。