

**2026 年度
龙岩市体育中心
单位预算**

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2026 年度单位预算表	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表....	16
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	24
第四部分 名词解释	25

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩市体育中心的主要职责是：体育中心场、馆、池的管理、经营；体育产业的创收。

（一）贯彻落实全民健身实施计划，提高全民健身服务水平。

（二）稳健推进体育场馆运营改革，提高体育场馆管理水平。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩市体育中心单位包括 1 个机关行政处（科、股）室，其中：列入 2026 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	龙岩市体育中心

三、单位主要工作任务

2026 年，龙岩市体育中心单位主要任务是：继续保持高昂的工作激情，克服不足，努力完成市委市政府及市体育局下达的各项工作任务。

（一）进一步落实全民健身国家战略

继续组织开展丰富多彩的群众体育活动，重点组织好 8 月 8 日全民健身日等全市大型活动，指导体育民间组织、体育社团开展主题鲜明、特色突出、群众喜闻乐见的各类活动，

积极筹备国民体质监测体系，为广大市民群众提供更加优良的体育健身服务。

（二）进一步提高体育中心各场馆管理水平

稳步推进场馆维护和改造任务。同时，重点加强对第三方馆（池）运营的监督管理，通过机制创新，为场馆运营注入活力。

（三）进一步推进党风廉政建设和反腐败工作

常态化开展党纪学习教育和警示教育，引导全体干部筑牢廉洁自律防线。贯彻落实中央八项规定精神，力戒形式主义、官僚主义，加强日常监督提醒，抓早抓小，防微杜渐。

此外，还要高度重视并积极做好体育宣传、体育科技、后勤保障、工会、老干部、综合治理等各个方面工作。

第二部分

2026 年度单位预算表

一、收支预算总表

2026 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	391.4	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	150	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、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	514.03
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	39.7
九、其他收入	100.83	九、卫生健康支出	
十、上年结转结余	78.60	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	
		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、其他支出	167.1
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	720.83	支出合计	720.83

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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	事业单 位经营 收入	上级 补助 收入	附属单 位上缴 收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		720.83	391.40	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.83	78.60
207	文化旅游体育与传媒支出	514.03	351.7								100.83	61.5
20703	体育	514.03	351.7								100.83	61.5
2070307	体育场馆	514.03	351.7								100.83	61.5
208	社会保障和就业支出	39.7	39.7									
20805	行政事业单位养老支出	39.7	39.7									
2080502	事业单位离退休	39.7	39.7									
229	其他支出	167.1		150								17.1
22960	彩票公益金安排的支出	167.1		150								17.1
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	167.1		150								17.1

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		720. 83	340. 50	380. 33	0. 00	0. 00	0. 00
207	文化旅游体育与传媒支出	514. 03	300. 8	213. 23			
20703	体育	514. 03	300. 8	213. 23			
2070307	体育场馆	514. 03	300. 8	213. 23			
208	社会保障和就业支出	39. 7	39. 7				
20805	行政事业单位养老支出	39. 7	39. 7				
2080502	事业单位离退休	39. 7	39. 7				
229	其他支出	167. 1		167. 1			
22960	彩票公益金安排的支出	167. 1		167. 1			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	167. 1		167. 1			

四、财政拨款收支预算总表

2026 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	391.4	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	150	二、外交支出	
三、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	351.7
		八、社会保障和就业支出	39.7
		九、卫生健康支出	
		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	
		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、其他支出	150
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	541.40	支出合计	541.40

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	391.40	340.50	50.90
207	文化旅游体育与传媒支出	351.7	300.8	50.9
20703	体育	351.7	300.8	50.9
2070307	体育场馆	351.7	300.8	50.9
208	社会保障和就业支出	39.7	39.7	
20805	行政事业单位养老支出	39.7	39.7	
2080502	事业单位离退休	39.7	39.7	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	150.00	0.00	150.00
229	其他支出	150		150
22960	彩票公益金安排的支出	150		150
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	150		150

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		391.40
301	工资福利支出	300
302	商品和服务支出	47.7
303	对个人和家庭的补助	39.7
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	4
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	340.50
301	工资福利支出	300
30101	基本工资	
30102	津贴补贴	
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	300
302	商品和服务支出	0.8
30201	办公费	
30202	印刷费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0.8
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	39.7
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	39.7
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	

科目编码	科目名称	预算数
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.80
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0.8
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

第三部分

2026 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026 年，龙岩市体育中心收入预算为 720.83 万元，比上年增加 185.83 万元，主要原因是：单位资金收入预算增加。其中：一般公共预算拨款收入 391.4 万元、政府性基金预算拨款收入 150 万元、其他收入 100.83 万元、上年结转结余 78.60 万元。

相应安排支出预算 720.83 万元，比上年增加 185.83 万元，主要原因是：单位资金支出预算增加。其中：基本支出 340.50 万元、项目支出 380.33 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026 年度一般公共预算拨款支出 391.40 万元，比上年增加 16.40 万元，增长 4.37%，主要原因是：一般公共预算安排的人员经费增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了体育中心基本业务费等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了各体育场馆基本日常维护等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一） 2070307-体育场馆 351.70 万元。主要用于在职人员经费、体育中心基本业务费支出。

（二） 2080502-事业单位离退休 39.70 万元。主要用于退休人员经费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2026 年度政府性基金预算拨款安排的支出 150.00 万元，比上年减少 10.00 万元，降低 6.25%，主要原因是：体育发展专项预算减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了体育发展专项等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了各体育场馆基本日常维护等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2296003-用于体育事业的彩票公益金支出 150.00 万元。主要用于体育中心基本业务费支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 340.50 万元，其中：

（一）人员经费 339.70 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 0.80 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、取暖费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0.8 万元，与上年持平。主要原因是：保障公务接待需要。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，龙岩市体育中心按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

体育发展专项项目绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		160.00	
	财政拨款：		160.00	
	其中：当年财政拨款：		150.00	
	上年结转结余财政拨款：		10.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	确保龙岩市体育中心日常工作正常运转，体育中心体育场馆向社会免费或低收费有序开放。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	体育场馆每天开放时长	≥8 小时
		质量指标	维修维护质量合格率	=100%
		时效指标	维修维护及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	体育场馆年累计惠及人数	≥35 万人
	满意度指标	服务对象满意度指标	体育健身参与者满意度	≥90%

2025 年体育专项资金预算项目绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		7.10	
	财政拨款：		7.10	
	其中：当年财政拨款：		0.00	
	上年结转结余财政拨款：		7.10	
	其他资金：		0.00	
总体目标	确保体育中心体育馆向社会免费低收费有序开放，积极推动我中心体育场馆设施为全民健身提供服务，促进我市全民健身运动。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	项目支出的相关性	=100%
	产出指标	数量指标	体育场馆每天开放时长	≥8 小时
		质量指标	场馆维修工程质量合格率	=100%
		时效指标	场馆维修及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	体育场馆年累计惠及人数	≥10 万人
	满意度指标	服务对象满意度指标	体育健身参与者满意度	≥90%

2. 单位整体支出绩效目标表

单位整体绩效目标表

(2026 年度)

部门（单位）名称		龙岩市体育中心	部门预算编码	404002
年度 预算 安排 （万元）	资金总额		720.83	
	项目支出		380.33	
	基本支出		340.5	
年度总体 目标	加强体育中心场、馆、池的管理、经营，确保体育中心体育场馆向社会免费或低收费开放有序进行，积极推动我市全民健身运动。			
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	体育场馆每天开放时长	≥8 小时
		质量指标	维修维护质量合格率	=100%
		时效指标	维修维护及时率	=100%
		社会效益指标	体育场馆年累计惠及人数	≥35 万人
	满意度指标	服务对象满意度指标	体育健身参与者满意度	≥90%

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026 年，龙岩市体育中心单位政府采购预算总额 119.30 万元，其中：政府采购货物预算 2.95 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 116.35 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，龙岩市体育中心单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 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 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 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 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括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。

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、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。