

2020 年东莞水乡特色发展经济区管理委员会 自然资源局部门决算

目 录

第一部分 东莞水乡特色发展经济区政府管理委员会自然资源局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 东莞水乡特色发展经济区政府管理委员会自然资源局 2020 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 东莞水乡特色发展经济区政府管理委员会自然资源局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分东莞水乡特色发展经济区管理委员会

自然资源局概况

（一） 部门主要职责

东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局的主要职责：

（一）统筹组织功能区内各类法定规划编制工作。

（二）开展全民所有自然资源资产统计、分等定级、公示和调查监测评价工作。

（三）执行全民所有自然资源资产有偿使用、节约集约、市场监管制度，依法供应、调控自然资源，监督、指导集体所有自然资源管理工作。

（四）执行国土空间用途管制和耕地保护制度，组织实施年度计划，做好用途转用和征收征用跟踪实施。

（五）负责建设用地规划实施管理工作。

（六）负责本区域国土空间生态修复、地质灾害防治、矿产资源和测绘管理工作。

（七）负责执行海洋管理工作有关任务。

（八）负责功能区自然资源和不动产权登记工作。

（九）依法承办市自然资源局委托行使的行政管理工作。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,635.67	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）： 东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	13,610.58
	19		十九、住房保障支出	49	25.09
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	13,635.67	本年支出合计	57	13,635.67
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	13,635.67	总计	60	13,635.67

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入决算表

部门（单位）： 东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,635.67	13,635.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	13,610.58	13,610.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	13,610.58	13,610.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	429.48	429.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200104	自然资源规划及管理	1,066.96	1,066.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	12,114.14	12,114.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	13,635.67	454.57	13,181.10	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	13,610.58	429.48	13,181.10	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	13,610.58	429.48	13,181.10	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	429.48	429.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2200104	自然资源规划及管理	1,066.96	0.00	1,066.96	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	12,114.14	0.00	12,114.14	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.09	25.09	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	13,635.67	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	13,610.58	13,610.58	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	25.09	25.09	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	13,635.67	本年支出合计	58	13,635.67	13,635.67	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	13,635.67	总计	63	13,635.67	13,635.67	0.00	0.00

注： 本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	13,635.67	454.57	13,181.10
220	自然资源海洋气象等支出	13,610.58	429.48	13,181.10
22001	自然资源事务	13,610.58	429.48	13,181.10
2200101	行政运行	429.48	429.48	0.00
2200104	自然资源规划及管理	1,066.96	0.00	1,066.96
2200199	其他自然资源事务支出	12,114.14	0.00	12,114.14
221	住房保障支出	25.09	25.09	0.00
22102	住房改革支出	25.09	25.09	0.00
2210201	住房公积金	25.09	25.09	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	435.61	302	商品和服务支出	18.96
30101	基本工资	35.68	30201	办公费	0.87
30102	津贴补贴	189.91	30207	邮电费	0.03
30103	奖金	81.73	30211	差旅费	4.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.83	30215	会议费	1.15
30109	职业年金缴费	10.42	30228	工会经费	5.34
30110	职工基本医疗保险缴费	5.69	30239	其他交通费用	7.48
30112	其他社会保障缴费	8.08			
30113	住房公积金	25.09			
30199	其他工资福利支出	58.18			
	人员经费合计	435.61		公用经费合计	18.96

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 （境）费	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分 东莞水乡特色发展经济区政府管理委员会自然资源局 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东莞水乡特色发展经济区政府管理委员会自然资源局 2020 年度总收入 13,635.67 万元，其中本年收入 13,635.67 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 13,635.67 万元，比上年决算数增加 13,635.67 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：本部门 2020 年第一次编制决算公开报表。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平，主要原因是：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与

上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局 2020 年度总支出 13,635.67 万元，其中本年支出 13,635.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 454.57 万元，比上年决算数增加 454.57 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：本部门 2020 年第一次编制决算公开报表。

2. 项目支出 13,181.1 万元，比上年决算数增加 13,181.1 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：本部门 2020 年第一次编制决算公开报表。

3. 上缴上级支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局 2020 年度

财政拨款收入合计 13,635.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 13,635.67 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：本部门 2020 年第一次编制决算公开报表；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局 2020 年度财政拨款支出合计 13,635.67 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 13,635.67 万元，比年初预算数减少 580.51 万元，下降 4.08%，主要变动情况：一是由于国家和省关于国土空间规划的相关政策制度、技术规范、操作细则等还在不断探索和更新，截至 2021 年 9 月，全国、省级和市级国土空间总体规划尚在编制过程中，部分关键要素的划定办法由相关部委通过试点进行研究，永久基本农田、耕地保护任务等相关核心指标尚未下达，水乡功能区国土空间规划工作进度按国家、省、市统一部署相应顺延。二是受新冠肺炎疫情影响，部分工作未能按计划开展；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

东莞水乡特色发展经济区管理委员会自然资源局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2020 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本部门 2020 年没有安排“三公”经费预算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费支出 0 万元；公务接待费支出 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，2020 年本部门公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费支出 0 万元。2020 年，本部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出 18.96 万元，比预算数减少 0.29 万元，降低 1.51%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额 1,080.4 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1,080.4 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 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）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，2020 年度我部门组织对 4 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 4 个，共涉及资金 12,987 万元，占

一般公共预算项目支出总额的 98.53%;组织对 2020 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评。

共组织对“水乡功能区国土空间规划”1 个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出 684 万元,政府性基金预算支出 0 万元。其中,对“水乡功能区国土空间规划”项目委托“广东中大管理咨询集团股份有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看,项目建设取得了一定的成效,但因 2020 年新冠肺炎疫情影响,以及由于国家和省关于国土空间规划的相关政策制度、技术规范、操作细则等还在不断探索和更新,截至 2021 年 9 月,全国、省级和市级国土空间总体规划尚在编制过程中,部分关键要素的划定办法由相关部委通过试点进行研究,永久基本农田、耕地保护任务等相关核心指标尚未下达,该规划工作进度按国家、省、市统一部署相应顺延。

组织部门整体支出绩效自评(含下属单位 0 个),涉及一般公共预算支出 0 万元,政府性基金预算支出 0 万元。

绩效自评结果。我部门今年开展了“水乡功能区国土空间规划”、“跨省域购买节余指标支出”、“麻涌站单元控制性详细规划及城市设计项目”、“东莞西站核心区 TID 综合开发策略研究与概念性方案设计”等项目绩效自评。

“水乡功能区国土空间规划”项目绩效自评综述:全年预算数为 1,026 万元,执行数为 648 万元,完成预算的 66.67%。项目绩效目标完成情况与效益主要是:一是完成预算执行的 66.67%;二是开展 9 个专题研究;三是形成覆盖 266 平方公里的国土空间规划片区分析报告;四是专家评审会审查通过率达到

100%；五是对外宣传达到 5 次。发现的问题及原因主要是：因 2020 年新冠肺炎疫情影响，以及由于国家和省关于国土空间规划的相关政策制度、技术规范、操作细则等还在不断探索和更新，截至目前，全国、省级和市级国土空间总体规划尚在编制过程中，部分关键要素的划定办法由相关部委通过试点进行研究，永久基本农田、耕地保护任务等相关核心指标尚未下达，相关规划工作进度按国家、省、市统一部署相应顺延。下一步改进措施主要是：一是坚持质量为先，时间服从质量，严格按照国家、省和市国土空间规划的工作部署，落实工作进度安排；二是加强预算编制审核和控制，提升预算精准度与执行率；三是加强绩效管理，深度融入预算编制、执行、监督全过程。

“跨省域购买节余指标支出”项目绩效自评综述：全年预算数为 12,000 万元，执行数为 12,000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是预算执行率达到 100%；二是完成跨省域购买节余指标 120 亩；三是市人民政府审议和水乡党工委审议通过率达到 100%；四是社会公众投诉低于 5 次。

“麻涌站单元控制性详细规划及城市设计项目”项目绩效自评综述：全年预算数为 178.4 万元，执行数为 178.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是预算执行率达到 100%；二是控规覆盖率超过 90%；三是市规委会审议和专家评审会审查通过率达到 100%；四是对外宣传 2 次。

“东莞西站核心区 TID 综合开发策略研究与概念性方案设计”项目绩效自评综述：全年预算数为 178 万元，执行数为 124.6

万元，完成预算的 70%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是预算执行率达到 70%；二是管委会办公会议审议和专家评审会审查通过率达到 100%；三是成果为下来土地招拍提供有力支撑。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。