

2018 年东莞市土地储备中心部门决算报 告

目 录

第一部分 东莞市土地储备中心 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 东莞市土地储备中心 2018 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

第三部分 东莞市土地储备中心 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 东莞市土地储备中心 概况

（一）部门主要职责

东莞市土地储备中心的主要职责是：

- （一）根据土地利用总体规划、城市总体规划以及市场需求，适量储备土地。
- （二）对全市需盘活存量土地及其他需调整的存量土地适时进行收购。
- （三）负责管理由市政府依法没收和收回的闲置、抛荒及其他无力继续开发的土地，并纳入储备土地范围。
- （四）负责管理市财政全额拨付的土地储备资金。
- （五）负责开展储备土地的前期开发工作。
- （六）负责开展土地出让的相关准备工作。
- （七）承担上级部门交办的其他事项。

（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 东莞市土地储备中心 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 东莞市土地储备中心

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、财政拨款收入	1	390387.46	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 东莞市土地储备中心

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	36	389145. 66
	12		十二、农林水支出	37	0. 00
	13		十三、交通运输支出	38	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0. 00
	16		十六、金融支出	41	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0. 00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	1212. 25
	19		十九、住房保障支出	44	32. 53
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0. 00
	21		二十一、其他支出	46	0. 00
本年收入合计	22	390387. 46	本年支出合计	47	390390. 44
用事业基金弥补收支差额	23	0. 00	结余分配	48	0. 00

表 1

收入支出决算总表

部门： 东莞市土地储备中心

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
年初结转和结余	24	17. 18	年末结转和结余	49	14. 20
总计	25	390404. 65	总计	50	390404. 65

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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	390387.46	390387.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	389145.66	389145.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入及对应专项 债务收入安排的支 出	389145.66	389145.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支 出	380000.00	380000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	3689.43	3689.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	5456.23	5456.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	国土海洋气象等支 出	1209.27	1209.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	国土资源事务	1209.27	1209.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	581.17	581.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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	390387.46	390387.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200106	土地资源利用与保护	400.92	400.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200114	地质矿产资源利用与保护	227.18	227.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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	390390.44	616.68	389773.77	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	389145.66	0.00	389145.66	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	389145.66	0.00	389145.66	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	380000.00	0.00	380000.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	3689.43	0.00	3689.43	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	5456.23	0.00	5456.23	0.00	0.00	0.00
220	国土海洋气象等支出	1212.25	584.15	628.10	0.00	0.00	0.00
22001	国土资源事务	1212.25	584.15	628.10	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	584.15	584.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2200106	土地资源利用与保护	400.92	0.00	400.92	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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	390390.44	616.68	389773.77	0.00	0.00	0.00
2200114	地质矿产资源利用与保护	227.18	0.00	227.18	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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： 东莞市土地储备中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1241.80	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	389145.66	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	389145.66	0.00	389145.66
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 东莞市土地储备中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	1212.25	1212.25	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	32.53	32.53	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	390387.46	本年支出合计	52	390390.44	1244.78	389145.66
年初财政拨款结转和结余	25	17.18	年末结转和结余	53	14.20	14.20	0.00
一般公共预算财政拨款	26	17.18		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 东莞市土地储备中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	390404.65	总计	56	390404.65	1258.98	389145.66

注：本表反映部门本年度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： 东莞市土地储备中心

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	1244.78	616.68	628.10
220	国土海洋气象等支出	1212.25	584.15	628.10
22001	国土资源事务	1212.25	584.15	628.10
2200101	行政运行	584.15	584.15	0.00
2200106	土地资源利用与保护	400.92	0.00	400.92
2200114	地质矿产资源利用与保护	227.18	0.00	227.18
221	住房保障支出	32.53	32.53	0.00
22102	住房改革支出	32.53	32.53	0.00
2210201	住房公积金	32.53	32.53	0.00

注：本表反映部门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： 东莞市土地储备中心

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	481.33	302	商品和服务支出	58.77
30101	基本工资	55.13	30201	办公费	8.20
30102	津贴补贴	161.28	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	99.94	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.40	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	14.96	30207	邮电费	1.83
30110	职工基本医疗保险缴费	9.75	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.32
30112	其他社会保障缴费	19.86	30211	差旅费	4.99
30113	住房公积金	32.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.38	30213	维修(护)费	2.19
30199	其他工资福利支出	50.09	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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
303	对个人和家庭的补助	76.60	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.82
30302	退休费	13.24	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	51.28	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	4.21	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.59
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.74
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	7.87	30239	其他交通费用	11.27
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.82
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 东莞市土地储备中心

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	557.93		公用经费合计	58.77

注：本表反映部门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： 东莞市土地储备中心

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
2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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： 东莞市土地储备中心

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	389145.66	389145.66	0.00	389145.66	0.00
212	城乡社区支出	0.00	389145.66	389145.66	0.00	389145.66	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排的 支出	0.00	389145.66	389145.66	0.00	389145.66	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	380000.00	380000.00	0.00	380000.00	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	3689.43	3689.43	0.00	3689.43	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	5456.23	5456.23	0.00	5456.23	0.00

注：本表反映部门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。

第三部分 东莞市土地储备中心 2018 年部门决算情况说明

一、 2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东莞市土地储备中心 2018 年度总收入 390404.65 万元，其中本年收入 390387.46 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 390387.46 万元，比上年决算数增加 376482.85 万元，增长 2707.61%。主要变动情况：一是本部门加大土地收储力度，增加土地收储成本支出，二是 2018 年度本部门申请发行土地储备专项债 38 亿元，增加省下达土地储备专项债券转贷资金支出。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

东莞市土地储备中心 2018 年度总支出 390404.65 万元，其中本年支出 390390.44 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 616.68 万元，比上年决算数增加 39.71 万元，增长 6.88%。主要变动情况：一是基本工资、津贴补贴、奖金比上年有所提高，二是工资提高，社保缴费基数提高，相应社保费支出增加，三是工资提高，相应住房公积金支出增加。

2. 项目支出 389773.77 万元，比上年决算数增加 376426.85 万元，增长 2820.33%。主要变动情况：一是本部门加大土地收储力度，增加土地收储成本支出，二是 2018 年度本部门申请发行土地储备专项债 38 亿元，增加省下达土地储备专项债券转贷资金支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

东莞市土地储备中心 2018 年度财政拨款收入合计 390387.46 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1241.80 万元，比上年决算数增加 474.88 万元，增长 61.92%；主要变动情况：2018 年土地资源利用与保护支出比上年增加 200 多万元，并且本年度增加地质矿产资源利用与保护支出 200 多万元；政府性基金预算财政拨款收入 389145.66 万元，比上年决算数增加 376007.97 万元，增长 2862.05%；主要变动情况：2018 年征地和拆迁补偿支出比上年增加 369100 万元，城市建设支出比上年度增加 3218.54 万元，并且本年度增加土地开发支出 3689.43 万元。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

东莞市土地储备中心 2018 年度财政拨款支出合计 390390.44 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1244.78 万元，比年初预算数 增加 145.24 万元， 增长 13.21%；主要变动情况：本年度工作任务加大，增加三个专项工作，增加专项预算费用支出；政府性基金预算财政拨款支出 389145.66 万元，比年初预算数 增加 385419.77 万元， 增长 10344.37%；主要变动情况：一是本部门加大土地收储力度，增加土地收储成本支出，二是 2018 年度本部门申请发行土地储备专项债 38 亿元，增加省下达土地储备专项债券转贷资金支出。

三、 2018 年度财政拨款“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

东莞市土地储备中心 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 2.50 万元的 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 2.50 万元的 0%。

2018 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：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“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 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。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，2018 年，中心公务用车保有量为 0 辆，主要用于无。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于日常公务接待。2018 年，中心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，主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 58.77 万元，比预算数减少 0.4 万元，降低 0.68%。主要增减变动情况是：厉行节约，严格贯彻中央八项规定，严格执行省、市财政部门规章制度，严控各种不必要支出。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 170.90 万元，其中：政府采购货物支出 2.75 万元、政府采购工程支出 41.43 万元、政府采购服务支出 126.71 万元。授予中小企业合同金额 170.90 万元，占政府采购支出总额的 100%，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 2018 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。单位价值 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。 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 0 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

共组织 0 个项目开展了重点绩效评价，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。

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。 本部门 2018 年非部门整体绩效评价试点单位且无绩效自评项目。

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。

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。

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。