

广州市荔湾区白鹅潭管委会 2015 年度 部门决算

目 录

第一部分 广州市荔湾区白鹅潭管委会部门概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门决算人员构成

第二部分 2015 年度部门决算表

- 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、“三公”经费及会议费一般公共预算财政拨款支出
情况表
- 八、政府性基金预算支出决算表
- 九、非税收入征缴情况表
- 十、政府采购支出情况表

第三部分 2015 年度部门决算情况说明

第四部分 2015 年度取得的主要事业成效

第五部分 名词解释

第一部分 广州市荔湾区白鹅潭管委会部门概况

一、广州市荔湾区白鹅潭管委会部门职能简述

广州市荔湾区白鹅潭管委会是荔湾区人民政府直属正处级行政单位，经费渠道为区财政核拨。主要职责：

（一）负责拟订白鹅潭荔湾区域内近、远期经济社会发展规划并组织实施。

（二）在城市总体规划指导下，协助编制、实施和管理白鹅潭荔湾区域内城市建设的各项规划。

（三）负责统筹白鹅潭荔湾区域内的土地储备开发、融资和土地出让推介工作。

（四）负责统筹白鹅潭荔湾区域内市政配套、公共设施、城市景观等的建设工作。

（五）承办区委、区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

广州市荔湾区白鹅潭管委会部门设行政单位 1 个；事业单位 1 个，为财政补助事业单位。

纳入广州市荔湾区白鹅潭管委会 2015 年部门决算编报范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	单位性质
1	广州市荔湾区白鹅潭管委会	行政单位
2	广州市荔湾区白鹅潭开发建设中心	财政补助事业单位

三、部门人员构成

广州市荔湾区白鹅潭管委会（部门）总编制人数 12 人，

其中：行政编制 2 人，事业编制 10 人；在职实有人数 5 人，比上年减少 1 人，其中行政编制 2 人、事业编制 3 人；无离退休人员。

另外，编外人员（合同工、长期聘用人员等）16 人。

（上述人数以 2015 年 12 月 31 日为时点计算）

第二部分 2015 年度部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01表
金额单位：万元

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

收入			支出		
项 栏	目 次	行次	金 额	项 栏	目 次
一、财政拨款收入		1	745	一、一般公共服务支出	30
其中：政府性基金预算财政拨款		2	560	二、外交支出	31
二、上级补助收入		3		三、国防支出	32
三、事业收入		4	587	四、公共安全支出	33
四、经营收入		5		五、教育支出	34
五、附属单位上缴收入		6		六、科学技术支出	35
六、其他收入		7	2	七、文化体育与传媒支出	36
		8		八、社会保障和就业支出	37
		9		九、医疗卫生与计划生育支出	38
		10		十、节能环保支出	39
		11		十一、城乡社区支出	40
		12		十二、农林水支出	41
		13		十三、交通运输支出	42
		14		十四、资源勘探信息等支出	43
		15		十五、商业服务业等支出	44
		16		十六、金融支出	45
		17		十七、援助其他地区支出	46
		18		十八、国土海洋气象等支出	47
		19		十九、住房保障支出	48
		20		二十、粮油物资储备支出	49
		21		二十一、其他支出	50
本年收入合计		22	1,334	本年支出合计	51
用事业基金弥补收支差额		23		结余分配	52
年初结转和结余		24	198	其中：提取职工福利基金	53
其中：项目支出结转和结余		25	192	转入事业基金	54
		26		年末结转和结余	55
		27		其中：项目支出结转和结余	56
		28			57
总计		29	1,532	总计	58
					1,532

收入决算批复表

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

财政批复02表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
201	合计	1,334	745		587			
20199	一般公共服务支出	7	7					
2019999	其他一般公共服务支出	7	7					
210	医疗卫生与计划生育支出	7	7					
21007	计划生育事务	2	2					
2100799	其他计划生育事务支出	2	2					
212	城乡社区支出	2	2					
21201	城乡社区管理事务	1,296	707		587			2
2120101	行政运行	51	51					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	38	38					
21202	城乡社区规划与管理	13	13					
2120201	城乡社区规划与管理	685	96		587			2
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	685	96		587			2
2120802	土地开发支出	560	560					
221	住房保障支出	560	560					
22102	住房改革支出	29	29					
2210201	住房公积金	29	29					
2210203	购房补贴	13	13					
		17	17					

支出决算批复表

财决批复03表
金额单位: 万元

部门: 广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

科目编码	科目名称		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
	类	款 项	1	2	3	4	5	6
	栏次							
	合 计		887	123	765			
201	一般公共服务支出		7	7				
20199	其他一般公共服务支出		7	7				
2019999	其他一般公共服务支出		7	7				
210	医疗卫生与计划生育支出		2	2				
21007	计划生育事务		2	2				
2100799	其他计划生育事务支出		2	2				
212	城乡社区支出		849	85	765			
21201	城乡社区管理事务		51	51				
2120101	行政运行		38	38				
2120199	其他城乡社区管理事务支出		13	13				
21202	城乡社区规划与管理		239	34	205			
2120201	城乡社区规划与管理		239	34	205			
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		560		560			
2120802	土地开发支出		560		560			
221	住房保障支出		29	29				
22102	住房改革支出		29	29				
2210201	住房公积金		12	12				
2210203	购房补贴		17	17				
229	其他支出							
22999	其他支出							
2299901	其他支出							

财政拨款收入支出决算批复表

财政拨款04表
金额单位：万元

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

收 入			支 出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	小 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	185	一、一般公共服务支出	28	7	7	
二、政府性基金预算财政拨款	2	560	二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2	2	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38	738	179	560
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	29	29	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	745	本年支出合计	49	776	217	560
年初财政拨款结转和结余	23	32	年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24	32		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	777	总计	54	777	217	560

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财政拨款批复表
金额单位：万元

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入		
				合计	基本支出结转	项目支出 结转和结余	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计	32	6	26	185	117	68
201			一般公共服务支出				7	7	
20199			其他一般公共服务支出				7	7	
2019999			其他一般公共服务支出				7	7	
210			医疗卫生与计划生育支出				2	2	
21007			计划生育事务				2	2	
2100799			其他计划生育事务支出				2	2	
212			城乡社区支出	32	6	26	147	79	68
21201			城乡社区管理事务				51	51	
2120101			行政运行				38	38	
2120199			其他城乡社区管理事务支出				13	13	
21202			城乡社区规划与管理	32	6	26	96	28	68
2120201			城乡社区规划与管理	32	6	26	96	28	68
221			住房保障支出				29	29	
22102			住房改革支出				29	29	
2210201			住房公积金				13	13	
2210203			购房补贴				17	17	

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表
金额单位：万元

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

科目编码		科目名称	本年支出			年末结转和结余			
			合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
								项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	7	8	9	10	11	12	13
栏次			217	123	94				
合 计									
201	一般公共服务支出		7	7					
20199	其他一般公共服务支出		7	7					
2019999	其他一般公共服务支出		7	7					
210	医疗卫生与计划生育支出		2	2					
21007	计划生育事务		2	2					
2100799	其他计划生育事务支出		2	2					
212	城乡社区支出		179	85	94				
21201	城乡社区管理事务		51	51					
2120101	行政运行		38	38					
2120199	其他城乡社区管理事务支出		13	13					
21202	城乡社区规划与管理		128	34	94				
2120201	城乡社区规划与管理		128	34	94				
221	住房保障支出		29	29					
22102	住房改革支出		29	29					
2210201	住房公积金		12	12					
2210203	购房补贴		17	17					

一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表

财决批复06表
金额单位：万元

部门：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类 科目编码	科目名称			
	栏 次	1	2	3
	合 计	123	113	9
301	工资福利支出	63	63	
30101	基本工资	12	12	
30102	津贴补贴	23	23	
30103	奖金	3	3	
30104	社会保障缴费			
30107	绩效工资	25	25	
302	商品和服务支出	9		9
30201	办公费	3		3
30202	印刷费			
30204	手续费			
30207	邮电费	2		2
30213	维修(护)费	1		1
30216	培训费			
30228	工会经费	1		1
30231	公务用车运行维护费	2		2
303	对个人和家庭的补助	51	51	
30309	奖励金	15	15	
30311	住房公积金	12	12	
30313	购房补贴	17	17	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	7	7	
310	其他资本性支出			
31002	办公设备购置			

非税收入征缴情况表

部门名称：广州市荔湾区白鹅潭管理委员会

单位：万元

项 目				合计	纳入预算管理已缴国 库小计	纳入财政专户管理已缴财 政专户小计
收入分类科目编 码		科 目 名 称				
类	款	项	目	1	2	3
				合计		
			一、政府性基金收入	0	0	0
						
			二、专项收入	0	0	0
						
			三、行政事业性收费收入	0	0	0
						
			四、罚没收入	0	0	0
						
			五、国有资本经营收入	0	0	0
						
			六、国有资源（资产）有偿使用收入	27	27	0
103	07	05	其他利息收入	27	27	0
			七、其他收入	591	0	591
103	99	99	其他收入	591	0	591

注：本表反映本部门本年度各类非税收入的征缴情况。 1 栏 = (2+3) 栏

政府采购支出情况表

部门名称： 广州市荔湾区白鹅潭管理委员会 单位：万元

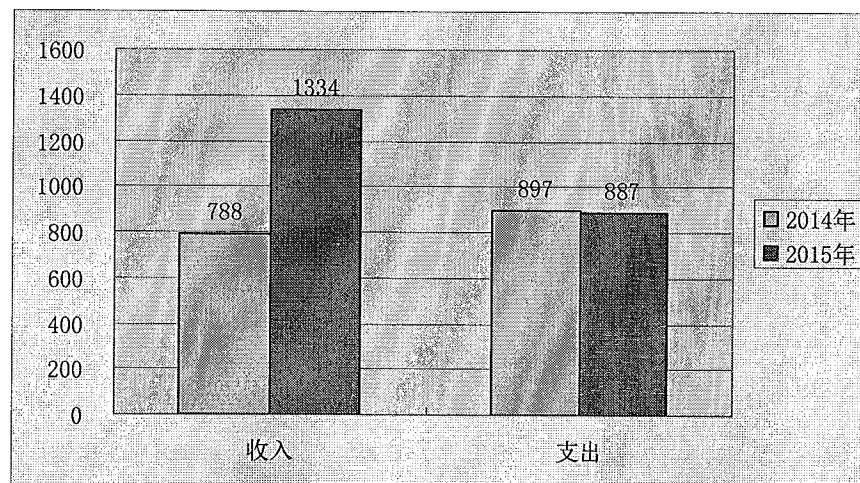
项目	采购金额
合计	0
货物	0
工程	0
服务	0

注：本表反映本部门本年度以实际完成政府采购合同为准支出的政府采购金额。

第三部分 2015 年度部门决算情况说明

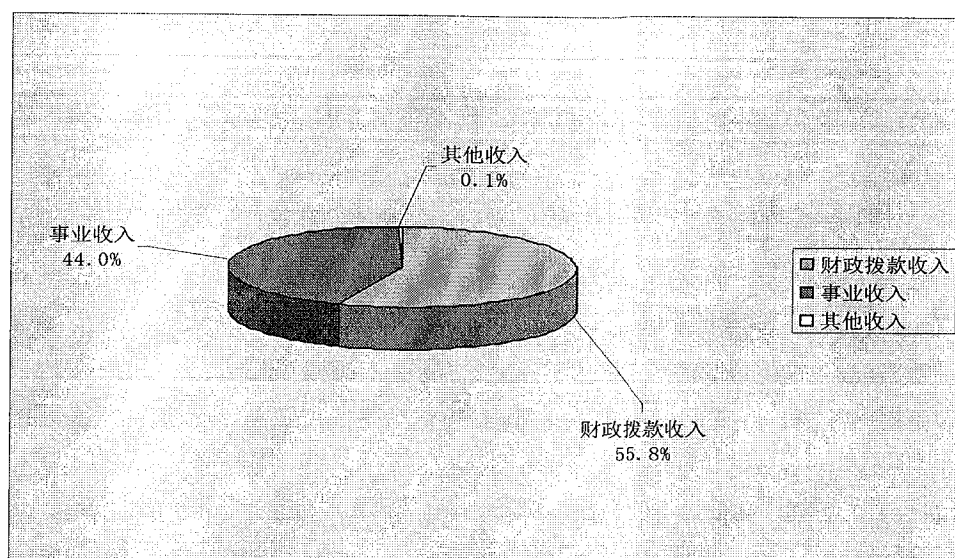
一、收入支出决算总体情况说明

本部门2015年度收入总计1334万元，支出总计887万元。与2014年相比，收入总计增加546万元，增加69.3%、支出总计减少10万元，减少1.1%。主要原因：一是收入支出增加了立白大厦北侧规划路资金560万元；二是年初预计支出土地储备动迁工作经费589万元，实际列支111万元。



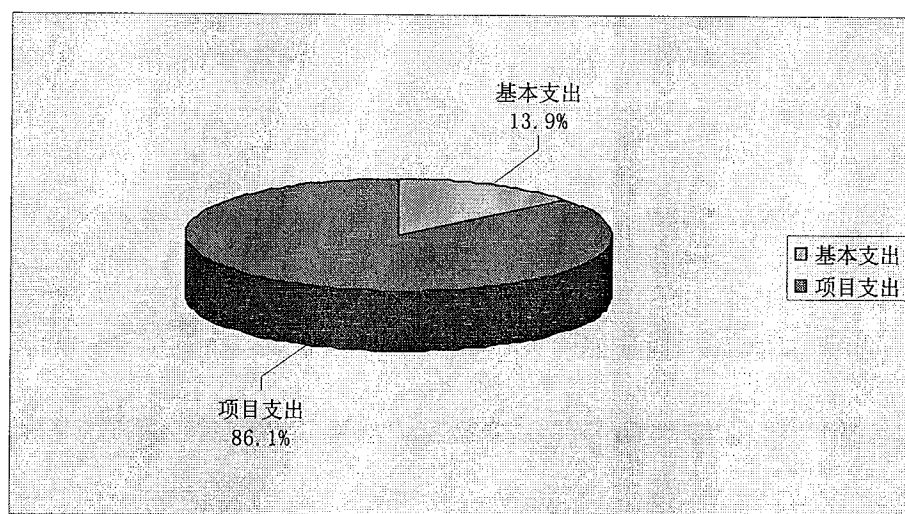
二、收入决算情况说明

本部门2015年度收入合计1334万元，其中：财政拨款收入745万元，占本年收入合计的55.8%；事业收入587万元，占44.1%；其他收入2万元，占0.1%。



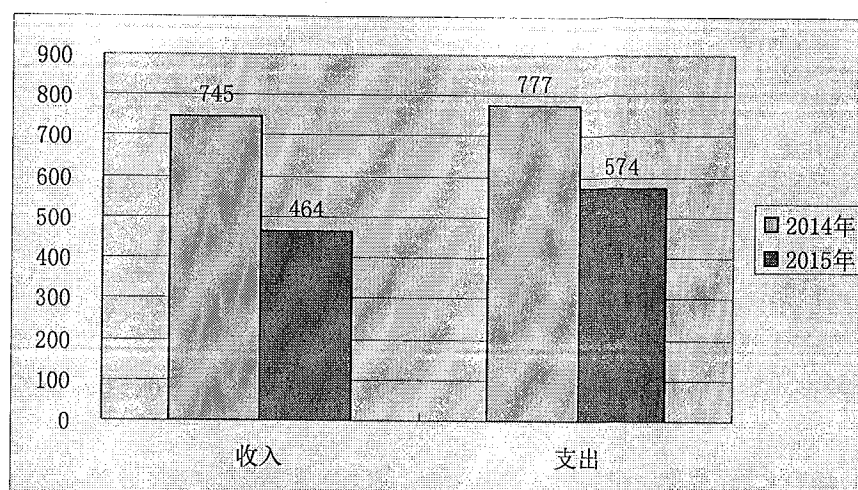
三、支出决算情况说明

本部门2015年度支出合计887万元。基本支出123万元，占本年支出合计的13.9%。项目支出765万元，占本年支出合计的86.1%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门2015年度财政拨款收入总决算745万元，支出总决算777万元。与2014年度相比，财政拨款收入增加281万元，增长37.7%，支出增加313万元，增长54.5%。主要原因：收入支出增加了立白大厦北侧规划路资金560万元，减少了白鹅潭商业中心规划编制资金251万元。



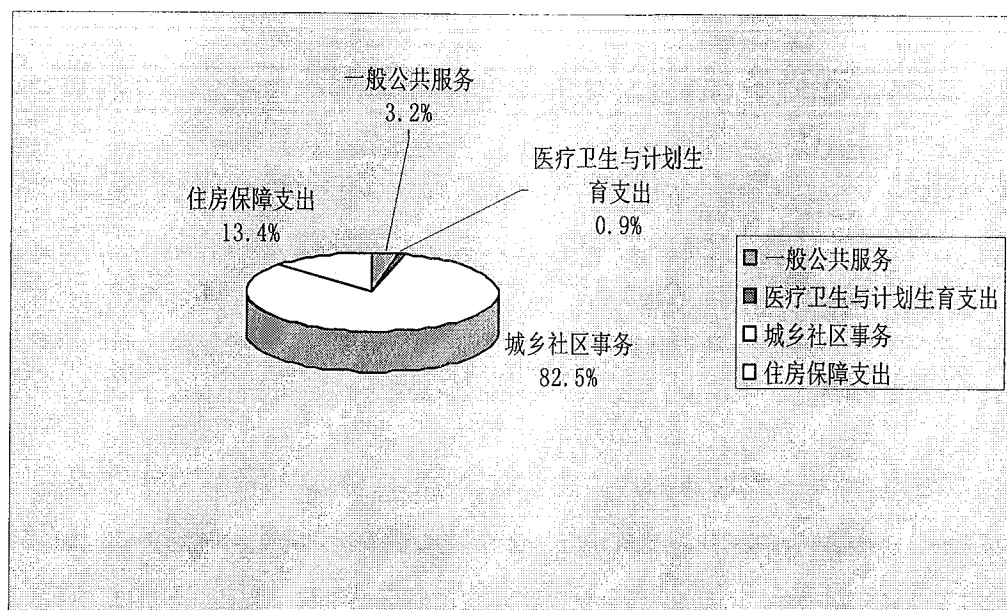
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2015年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2015年度一般公共预算财政拨款支出217万元，占本年支出合计的24.46%。与2014年相比，一般公共预算财政拨款支出减少106万元，减少32.8%。主要原因：白鹅潭专项工作经费支出减少125万元。

主要用于以下方面：一般公共服务（类）7万元，占3.2%；医疗卫生与计划生育支出（类）2万元，占0.9%；城乡社区事务（类）179万元，占82.5%；住房保障支出（类）29万元，占13.4%。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2015年度一般公共预算财政拨款支出年初预算180万元，支出决算217万元，完成年初预算的120.5%，决算数大于预算数的主要原因：一是本年年中新增，主要用于本单位为完成其他一般公共服务和其他城乡社区管理事务所发生的支出；二是本年政策调整，基本支出增加。

1. 一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)7万元，本年年中新增，主要用于本单位为完成其他一般公共服务所发生的支出。

2. 医疗卫生与计划生育支出(类)计划生育事务(款)其他计划生育服务支出(项)2万元，完成年初预算的100%。

3. 城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)行政运行(项)38万元，完成年初预算的115.2%，主要用于工作人员的劳动报酬、办公费、邮电费、公务用车运行维护费等，预算产生差异的主要原因是本年政策调整，基本支出增加。

4. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）13万元，本年年中新增，主要用于本单位为完成其他其他城乡社区管理事务所发生的支出。

5. 城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）128万元，完成年初预算的111.3%，主要用于日常办公费、邮电费、场地租赁费、办公设备购置等。预决算产生差异的主要原因是：2014年资金结余较多，2015年上报预算减少了20万元。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）12万元，完成年初预算的80%，主要用于住房公积金。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）17万元，完成年初预算的113.3%，主要用于购房补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2015年度公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门2015年度公共预算财政拨款本年基本支出123万元，其中工资福利支出63万元，商品和服务支出9万元，对个人和家庭的补助51万元，其他资本性支出0万元。

七、“三公”经费及会议费一般公共预算财政拨款支出

决算情况说明

（一）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出情况说明

2015 年，白鹅潭管委会部门（含所属白鹅潭管委会、白鹅潭开发建设中心）共 2 个单位，“三公”经费一般公共预算财政拨款预算为 3 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 66.7%，下降 33.3%。主要原因：认真贯彻落实省、市、区公务用车制度改革工作，公务用车仅用于机要文件交换。

支出决算比 2014 年减少 1 万元，下降 33.3%。其中：

1、因公出国（境）费决算 0 万元。因公出国（境）费是指单位公务出国（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。比上年减少 1 万元。减少的原因：大力控制因公出国（境）费用。

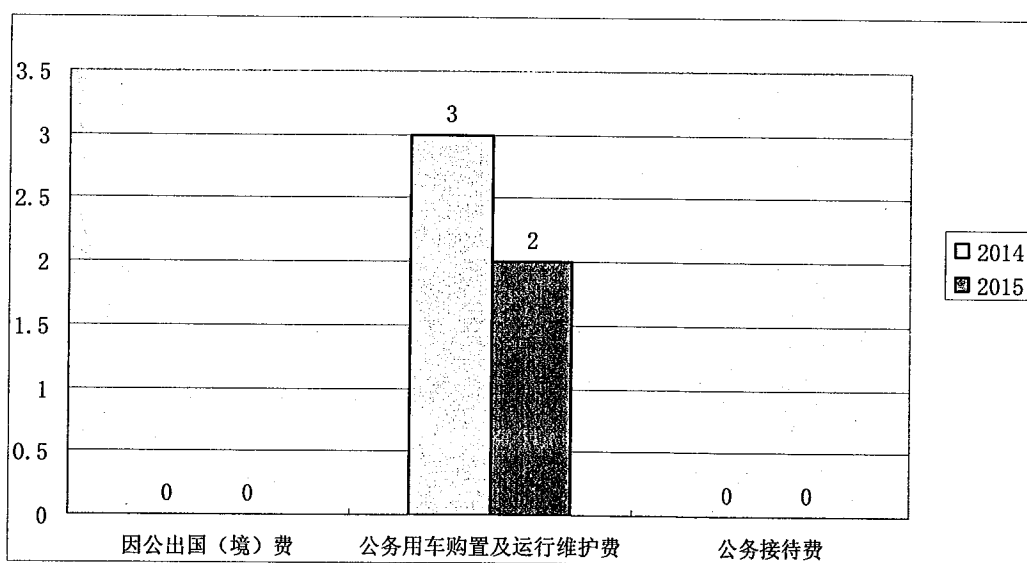
2、公务用车购置及运行维护费决算 2 万元。公务用车购置及运行维护费是指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税等）及公务用车租赁费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车购置及运行维护费占“三公”经费总额的 100%，完成预算的 33.3%。预决算差异主要原因是：认真贯彻落实省、市、区公务用车制度改革工作，公务用车仅用于机要文件交换。2015 年度公务用车购置及运行维护费决算支出比 2014 年度减少 1 万元，下降 33.3%。下降的主要原因是：认真贯彻落实省、市、区公务用车制度改革工作，公务用车仅用于机要文件交换。

开支内容包括：

公务用车运行维护费 2 万元。白鹅潭管委会部门（含所

属白鹅潭管委会，开发建设中心等）共2个单位，开支公共预算财政拨款的公务用车保有量为1辆。车辆运行维护支出主要用于机要文件交换、市内因公出行、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等

3、公务接待费决算 0 万元。公务接待费是指按规定开支的各类公务接待费用，包括国内公务接待费用和外宾接待费用。国内公务接待费用主要用于出席会议、考察调研、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报工作等公务活动中按规定接待发生的费用，包括交通、用餐、住宿等。与上年持平。



（二）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

白鹅潭管委会部门2015年度会议费决算0万元。会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。与上年持平。

八、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门2015年度政府性基金财政拨款支出决算反映的

是政府性基金财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区级财政取得的政府性基金财政拨款发生的支出，也包括使用上年度政府性基金财政拨款结转和结余资金发生的支出。

（一）政府性基金财政拨款支出决算总体情况

本部门2015年度政府性基金财政拨款收入560万元。支出560万元，与2014年度相比增加309万元，增长123.1%，全部为项目支出。

（二）政府性基金财政拨款支出决算的具体情况

1. 城乡社区（类）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（款）土地开发支出（项）560万元，主要用于立白大厦北侧规划路建设。

九、非税收入征缴情况说明

本部门2015年度各类非税收入合计618万元，纳入预算管理已缴国库27万元；纳入财政专户管理已缴国库591万元。其中：国有资源（资产）有偿使用收入27万元，占4.4%，为银行帐户利息收入；其他收入591万元，占95.6%，为土地储备动迁工作经费。

十、政府采购支出情况说明

本部门 2015 年度以实际完成政府采购合同为准支出的政府采购金额 0 万元。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

机关运行经费指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。2015年度白鹅潭管委会部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 9 万元，与 2014 年持平。

（二）国有资产占用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，白鹅潭管委会部门机关及所属 2 个单位共有车辆 1 辆（包括车改后封存待处理公务用车），其中：一般公务用车 1 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

第四部分 2015 年度取得的主要事业成效

2015 年，花地生态城内各重点项目拉动固定资产投资达 180 亿元；土地出让面积 10.59 万平方米，实现土地出让收入 81.11 亿元；规模以上工业总产值实现 283.94 亿元，限额以上批发零售业商品销售总额实现 1073.39 亿元，限额以上社会消费品零售总额实现 88.71 亿元。

1. 白鹅潭商业中心建设稳中有进。土地储备和出让工作持续推进。百花香料厂地块成功出让，出让总价 20.11 亿元；新隆沙 AF020106 地块完成用地结案；侨光制药厂、广摩五羊塑料厂纳入轨道交通沿线储备用地。重点项目持续发力，白鹅潭商务核心区首个启动项目——立白国际商业中心

正式落成；广新信息大厦已开盘销售；广佛创意产业园二期主体工程基本完成。市政基础设施及公建配套建设初显成效。洲头咀隧道建成通车；儿童公园二期正加紧建设；芳村综合交通枢纽建设拟纳入市城市基础设施发展十三五规划。

2. 广钢新城建设进展迅速。积极推进广钢新城项目前期建设工作，已完成广钢新城基础设施建设工作方案，落实前期建设资金，完成广钢新城市政基础设施、道路绿化景观、工业遗产保护等三个规划和 11 个专项规划，涵盖电力、通信、交通等多个方面，同步协调变电站、公交首末站、给水泵站等配套设施的建设。广钢新城已出让的 11 宗地块陆续进入建设阶段，其中中海、金融街、保利三个项目已推出市场，其余地块项目规划也陆续出炉。广钢新城三期两宗地块于 11 月底成功出让，出让总价 61 亿元，楼面地价超过 1.9 万元/平方米。广钢岭南 V 谷项目正抓紧施工并启动招商选资工作。

3. 城中村改造扎实推进。东濠城中村改造一期“东和花苑”项目（共 8 栋，1033 套）已全部封顶，正进行内外装修和水电安装，二期地块拆卸率达 90%，三期地块签约率达 100%并基本完成拆卸，四至六期地块拆迁已完成超过 6 成；茶滘城中村改造一期“汾水花园”项目（共 9 栋，1646 套）已全部竣工，16B（汾水旧村）地块拆卸工作也已大部分完成，三丫涌地块签约率超过 70%，4#、8#a 地块已进入主体建设施工阶段。五眼桥村改造方案已进入批前公示阶段。

4. 花地河电子商务集聚区强势升级。花地河电子商务集聚区被评为第二批国家电子商务示范基地，共聚集电商企业 130 家，其中，新增企业 20 家；全年网上交易额（B2B）4200 亿元，网络零售额（B2C）200 亿元、增长 90%，纳税 6 亿元。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。如学校的学费收入、医院的医疗收入等。

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。如饭堂收入、存款利息收入、租金收入、捐赠收入等。

五、上年结转和结余：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。

六、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

七、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

八、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外

开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、政府性基金收入（非税收入部分）：各级政府及其所属部门根据法律、行政法规以及中共中央、国务院有关文件规定，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金（包括基金、资金、附加和专项收费）。

十、专项收入：单位根据特定需要由国务院批准或国务院授权有关部门批准设置，具有特定来源，并规定有专门用途，纳入预算管理的财政资金。

十一、行政事业性收费收入：国务院财政部门会同价格主管部门共同发布的规章或者规定所收取的各项收费收入以及省、自治区、直辖市人民政府财政部门会同价格主管部门共同发布的规定所收取的各项收费收入。如教育部门的高等学校学费、公安部门的驾驶许可考试费等。

十二、罚没收入：执法机关依法收缴的罚款（罚金）、没收款、赃款，没收物质、赃物的变价款收入。

十三、国有资本经营收入：单位经营、使用国有财产等取得的收入，包括经营性国有资产出租收入、企业上缴的利润（股息、红利）、国有资产转让或出售收入等。

十四、国有资源（资产）有偿使用收入：单位有偿转让国有资源（资产）使用费而取得的收入，包括非经营性国有资产出租收入、海域使用金收入、场地和矿区使用费收入、特种矿产品出售收入等。

十五、其他收入（非税收入部分）：除上述非税收入外的捐赠收入、主管部门集中收入、乡镇自筹收入等。

十六、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(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。

十七、一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(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。

十八、一般公共服务(类)财政事务(款)机关服务(项):反映为行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

十九、一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项):反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

二十、社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):反映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)开支的离退休经费。

二十一、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十二、工资福利支出:反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬,以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会

保障缴费、伙食费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出。

二十三、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。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、因公出国（境）费用、会议费、公务接待费、公务用车运行维护费等。

二十四、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。包括离休费、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴等。

二十五、伙食补助费：反映单位发放给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

二十六、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

二十七、购房补贴：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

.....

（根据本部门实际情况补充支出功能科目（细化至项级）或经济分类科目解释）