

# 2020 年韶关市丹霞山管理委员会 部门决算

# 目 录

## 第一部分 韶关市丹霞山管理委员会 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 韶关市丹霞山管理委员会 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 韶关市丹霞山管理委员会 2020 年部门决 算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 韶关市丹霞山管理委员会 概况

## （一） 部门主要职责

韶关市丹霞山管理委员会的主要职责是：

1、宣传、贯彻执行国家和省有关风景名胜区、自然保护区、旅游景区（点）、地质公园、自然遗产保护和管理的方针政策和法律法规。

2、参与编制丹霞山风景名胜区、自然保护区、地质公园、自然遗产和文物保护总体规划和区域控制性详细规划；承担相关规划的组织实施工作。

3、负责景区内的地质地貌资源、自然生态环境、文物古迹及其他风景名胜资源的保护和综合开发利用。

4、负责景区和环丹霞山旅游产业园建设项目的审核和报批工作。

5、负责景区宗教事务和各相关行业的对接、协调工作；协助属地政府处理景区的各项社会事务。

6、负责制定景区的公共规则，实施景区环境卫生管理；负责旅游基础设施的建设、管理和维护。

7、承办市委、市政府交办的其他事项。

我委内设机构四个：办公室、建设科、管理科、科技科。

## （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 韶关市丹霞山管理委员会 2020 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	一、一般公共服务支出	31	156.55
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	41.87
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	5.00
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	272.23
八、其他收入	8	341.80	八、社会保障和就业支出	38	61.80
	9		九、卫生健康支出	39	19.87
	10		十、节能环保支出	40	0.00

## 收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	5,944.55
	12		十二、农林水支出	42	1,322.60
	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	269.17
	19		十九、住房保障支出	49	34.04
	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

## 收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
<b>本年收入合计</b>	27	8,117.09	<b>本年支出合计</b>	57	8,127.67
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	17.18	年末结转和结余	59	6.59
<b>总计</b>	30	8,134.26	<b>总计</b>	60	8,134.26

注：1. 本表反映部门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。

## 收入决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,117.09	7,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	341.80
201	一般公共服务支出	156.55	156.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	41.87	41.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	41.87	41.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	41.87	41.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,117.09	7,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	341.80
20607	科学技术普及	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	272.23	272.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	231.57	231.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	231.57	231.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	40.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	40.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.80	61.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.80	61.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,117.09	7,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	341.80
2080501	行政单位离退休	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	28.77	28.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 养老支出	18.21	18.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5,933.96	5,861.34	0.00	0.00	0.00	0.00	72.62
21202	城乡社区规划与管 理	5,933.96	5,861.34	0.00	0.00	0.00	0.00	72.62

## 收入决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,117.09	7,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	341.80
2120201	城乡社区规划与管理	5,933.96	5,861.34	0.00	0.00	0.00	0.00	72.62
213	农林水支出	1,322.60	1,322.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,322.60	1,322.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130210	自然保护区等管理	540.60	540.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130235	国家公园	282.00	282.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	269.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	269.17
22001	自然资源事务	269.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	269.17
2200114	地质勘查与矿产资源管理	269.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	269.17
221	住房保障支出	34.04	34.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,117.09	7,775.29	0.00	0.00	0.00	0.00	341.80
22102	住房改革支出	34.04	34.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.21	30.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.83	3.83	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。

## 支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,127.67	503.82	7,623.85	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	156.55	156.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	41.87	0.00	41.87	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	41.87	0.00	41.87	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	41.87	0.00	41.87	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,127.67	503.82	7,623.85	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	272.23	231.57	40.66	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	231.57	231.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	231.57	231.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	0.00	40.66	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	0.00	40.66	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.80	61.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.80	61.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,127.67	503.82	7,623.85	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.77	28.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.21	18.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.87	19.87	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5,944.55	0.00	5,944.55	0.00	0.00	0.00
21202	城乡社区规划与管理	5,944.55	0.00	5,944.55	0.00	0.00	0.00
2120201	城乡社区规划与管理	5,944.55	0.00	5,944.55	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,322.60	0.00	1,322.60	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	8,127.67	503.82	7,623.85	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,322.60	0.00	1,322.60	0.00	0.00	0.00
2130210	自然保护区等管理	540.60	0.00	540.60	0.00	0.00	0.00
2130235	国家公园	282.00	0.00	282.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	269.17	0.00	269.17	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	269.17	0.00	269.17	0.00	0.00	0.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	269.17	0.00	269.17	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.04	34.04	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.04	34.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.21	30.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.83	3.83	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。



## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	一、一般公共服务支出	33	156.55	156.55	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	41.87	41.87	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	5.00	5.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	272.23	272.23	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	61.80	61.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.87	19.87	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	5,861.34	5,861.34	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	1,322.60	1,322.60	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	34.04	34.04	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

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
<b>本年收入合计</b>	27	7,775.29	<b>本年支出合计</b>	58	7,775.29	7,775.29	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				
<b>总计</b>	32	7,775.29	<b>总计</b>	63	7,775.29	7,775.29	0.00	0.00

注： 本表反映部门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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	503.82	7,271.47
201	一般公共服务支出	156.55	156.55	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	153.55	153.55	0.00
205	教育支出	41.87	0.00	41.87
20599	其他教育支出	41.87	0.00	41.87
2059999	其他教育支出	41.87	0.00	41.87
206	科学技术支出	5.00	0.00	5.00
20607	科学技术普及	5.00	0.00	5.00
2060702	科普活动	5.00	0.00	5.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	503.82	7,271.47
207	文化旅游体育与传媒支出	272.23	231.57	40.66
20701	文化和旅游	231.57	231.57	0.00
2070101	行政运行	231.57	231.57	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	0.00	40.66
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	40.66	0.00	40.66
208	社会保障和就业支出	61.80	61.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.80	61.80	0.00
2080501	行政单位离退休	0.44	0.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.77	28.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.38	14.38	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	18.21	18.21	0.00
210	卫生健康支出	19.87	19.87	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	503.82	7,271.47
21011	行政事业单位医疗	19.87	19.87	0.00
2101101	行政单位医疗	19.87	19.87	0.00
212	城乡社区支出	5,861.34	0.00	5,861.34
21202	城乡社区规划与管理	5,861.34	0.00	5,861.34
2120201	城乡社区规划与管理	5,861.34	0.00	5,861.34
213	农林水支出	1,322.60	0.00	1,322.60
21302	林业和草原	1,322.60	0.00	1,322.60
2130210	自然保护区等管理	540.60	0.00	540.60
2130235	国家公园	282.00	0.00	282.00
2130299	其他林业和草原支出	500.00	0.00	500.00
221	住房保障支出	34.04	34.04	0.00
22102	住房改革支出	34.04	34.04	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	7,775.29	503.82	7,271.47
2210201	住房公积金	30.21	30.21	0.00
2210203	购房补贴	3.83	3.83	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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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	400.51	302	商品和服务支出	52.07
30101	基本工资	87.11	30201	办公费	2.90
30102	津贴补贴	138.45	30202	印刷费	0.04
30103	奖金	55.75	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.21
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.97	30206	电费	2.78
30109	职业年金缴费	14.38	30207	邮电费	1.60
30110	职工基本医疗保险缴费	3.31	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.57	30211	差旅费	8.34
30113	住房公积金	30.21	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.02
30199	其他工资福利支出	7.76	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： 韶关市丹霞山管理委员会

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	51.24	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.07
30302	退休费	44.25	30217	公务接待费	5.46
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	0.00	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	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.69
30309	奖励金	5.82	30229	福利费	1.95
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.70
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.45
30399	其他对个人和家庭的补助	1.17	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.77
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
			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
			31099	其他资本性支出	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
			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	451.75		公用经费合计	52.07

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
44.00	20.00	18.00	0.00	18.00	6.00	21.16	0.00	15.17	0.00	15.17	6.00

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

我部门 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市丹霞山管理委员会

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

我部门 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。



## 第三部分 韶关市丹霞山管理委员会 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

韶关市丹霞山管理委员会 2020 年度总收入 8,134.26 万元，其中本年收入 8,117.09 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,775.29 万元，比上年决算减少 3,340.02 万元，下降 30.0%。主要变动情况：一是今年减少丹霞山人工林赎买流转项目资金拨款，二是减少丹霞山五 A 景区基础设施整改和提升工程项目资金拨款。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 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，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，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 341.8 万元，比上年决算增加 150.8 万元，增长 79.0%。主要变动情况：一是增加了中小學生研学实践活动经费，二是增加了地质遗迹专项资金收入。

## （二）年度支出总体情况

韶关市丹霞山管理委员会 2020 年度总支出 8,134.26 万元，其中本年支出 8,127.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 503.82 万元，比上年决算减少 49.53 万元，下降 9.0%，主要变动情况：上年补缴了在职人员 2014 年至 2018 年职业年金。

2. 项目支出 7,623.85 万元，比上年决算减少 3,119.68 万元，下降 29.0%，主要变动情况：一是丹霞山人工林赎买流转资金支出比上年减少，二是丹霞山五 A 景区基础设施整改和提升工程支出比上年减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 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

韶关市丹霞山管理委员会 2020 年度财政拨款收入合计 7,775.29 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,775.29 万元，比上年决算数减少 3,340.02 万元，下降 30.0%，主要变动情况：一是丹霞山人工林赎买流转资金拨款收入比上年减少，二是丹霞山五 A 景区基础设施整改和提升工程拨款收入比上年减少；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，增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：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，与上年决算持平。

## （二）2020 年度财政拨款支出说明

韶关市丹霞山管理委员会 2020 年度财政拨款支出合计 7,775.29 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7,775.29 万元，比年初预算数增加 84.19 万元，增长 1.1%，主要变动情况：投入丹霞山自然保护区建设的省级专项资金支出比上年增加；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，增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：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，主要变动情况：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

韶关市丹霞山管理委员会 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 21.16 万元，完成预算 44 万元的 48.1%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 20 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 15.17 万元，完成预算 18 万元的 84.3%（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%(基数为 0，不可比)；公务用车运行费支出决算为 15.17 万元，完成预算 18 万元的 84.3%）；公务接待费支出决算为 6 万

元，完成预算6万元的100%。

2020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，全年实际支出小于年初预算数。

## （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，占0%；公务用车购置及运行费支出15.17万元，占71.7%；公务接待费支出6万元，占28.3%。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本部门1个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无相关支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出15.17万元，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15.17万元，2020年本部门1个单位公务用车保有量为6辆，主要用于机要通信、应急、景区安全生产及自然保护区保护巡查。

3. 公务接待费支出6万元，主要用于接待餐费。2020年，本部门1个单位共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待81次，接待人数共938人。主要包括：一是接待到丹霞山考察的外地客商；二是接待受我委邀请到丹霞山开展规划调研工作的专家学者；三是接待到丹霞山开展交流活动的外地自然保护区及地质公园来宾；四是接待到丹霞山开展业务检

查、调研等工作的上级主管部门的来宾。

#### 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52.07万元，比上年决算数增加5.19万元，增长11.1%。主要增减变动情况是：2020年增加党建工作经费3万元、职务晋升及调入1人公务交通补贴1.03万元、景区相关单位49人无偿献血营养费1万元。

##### （二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额1,009.92万元，其中：政府采购货物支出32.24万元、政府采购工程支出206.55万元、政府采购服务支出771.12万元。授予中小企业合同金额1,009.92万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,009.92万元，占政府采购支出总额的100%。（注：货物类采购主要采购博物馆的空调机、桌椅、投影机；采购办公用复印机、电脑等设备。工程类采购主要是阳元山步道维修工程61.82万、长老峰区域上山步道维修工程100万元、阳元山景区停车场维修工程44.73万元。服务类采购主要是丹霞山文物保护与修复470万元、丹霞山野生动物监测148.92万元、博物馆展览服务140万元、审计法律及办公设备保养维修服务12.2万元）

##### （三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆10辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、执法

执勤用车 4 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是用于自然保护区巡查摩托车；单价 50 万元以上通用设备 1 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，我部门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 7 个，共涉及资金 5879.21 万元，占一般公共预算项目支出总额的 80.9%；组织对 2020 年度 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%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 7775.29 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，2020 年我部门一般公共预算财政拨款年初预算 7691.1 万元，实际支出 7775.29 万元，其中基本支出 503.82 万元，项目支出 7271.47 万元。通过自查，我委严格执行《中华人民共和国预算法》以及市财政局有关预算管理的规定，预算编制数据准确，无随意调整预算的情况，各项收支均纳入预算管理。严格按照专项资金使用的规定，做到专款专用。严格执行收支两条线的规定，无违规收费及截留、坐支非税收入等现象。在部门领导班子的正确领导下，不存在决策失误，管理不善，造成国有资产流失等问题。

#### 部门整体支出绩效

1、社会效益：加强科学研究，为丹霞山地质公园及自然保护区的保护利用奠定基础，加强科研科普软硬件建设，提升丹霞山知名度，吸引更多公众关注和认知丹霞山，践行“绿水青山就

是金山银山”理念，履行政府对丹霞山世界自然遗产、世界地质公园保护责任，提升丹霞山知名度，带领山区居民脱贫致富，为全市旅游经济注入活力。

2、经济效益：充分利用丹霞山资源优势，不断完善科普研学基础设施、完善科普课程、开展导师培训和特色研学科普活动，加强研学目的地城市建设工作，吸引更多游客到我市体验科普研学、自然教育等旅游新业态，从而促进旅游产业的经济发展，增加当地居民的经济收入。

3、可持续效益：保护丹霞山世界自然遗产、世界地质公园重要地质遗迹，实现永续利用。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出绩效评价及对2020年丹霞山保护管理项目、2020年丹霞山五A景区基础设施整改和提升工程项目、2020年丹霞山旅游投资经营有限公司经费项目、2020年丹霞山景区人工林赎买流转项目、科普活动经费、韶关市研学目的地城市建设工作经费、2020年丹霞山世界地质公园再评估工作经费7个项目开展绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数7691.1万元，执行数7775.29万元，完成预算的101.1%（注：执行数包含省资金）。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1、社会效益：加强科学研究，为丹霞山地质公园及自然保护区的保护利用奠定基础，加强科研科普软硬件建设，提升丹霞山知名度，吸引更多公众关注和认知丹霞山，践行“绿水青山就是金山银山”理念。履行政府对丹霞山世界自然遗产、世界地质公园保护责任，提升丹霞山知名度，带领山区居民脱贫致富，为全市旅游经济注

入活力。2、经济效益：充分利用丹霞山资源优势，不断完善科普研学基础设施、完善科普课程、开展导师培训和特色研学科普活动，加强研学目的地城市建设工作，吸引更多游客到我市体验科普研学、自然教育等旅游新业态，从而促进旅游产业的经济展，增加当地居民的经济收入。3、可持续效益：保护丹霞山世界自然遗产、世界地质公园重要地质遗迹，实现永续利用。

发现的问题及原因主要是：1、预算编制的前瞻性和规划性不足，未组织编制本部门管理领域的中期财政规划。2、绩效指标内容较为空泛，均是定性描述，缺乏清晰、明确的量化指标。3、预算管理制度不够健全，未制订本部门预算绩效管理制度，未能将绩效目标编制、运行跟踪、绩效评价、结果应用等融入预算编制、执行、监督全过程。

下一步改进措施主要是：科学严谨编制年初预算，提高预算编制前瞻性和规划性；强化健全预算绩效管理制度，严格落实相关管理制度规定，将绩效目标编制、运行跟踪、绩效评价、结果应用等融入预算编制、执行、监督全过程，实现“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的预算管理模式。

2020年丹霞山保护管理项目绩效自评综述：项目综合得分：94分，全年预算数为400万元，执行数为350.31万元，完成预算的87.6%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：社会效益：1、支付农民山林资源补偿及山地租金，增加村小组集体收入乃至村民的收入，村集体利用补偿资金对村容村貌、农田灌溉等设施进行改造，改善了农民生产条件和解决农民生活的后顾之忧，对打造美丽乡村建设起到促进的作用；2、通过举办全国摄影大



赛及摄影展等各种方式的宣传活动，不断扩大丹霞山景区的知名度，吸引全国各地乃至海外游客的到来，随着丹霞山的知名度扩大和游客人数的增长，可带动韶关地区的旅游市场，增加就业机会，使整个韶关地区的旅游经济得到发展；环境效益：对丹霞山自然保护区开展生态环境、资源保护等综合监测及对森林防火、盗伐林木等进行巡查工作，有效地保护自然保护区的山林生态资源，保护好绿水青山就是打造保护金山银山的理念，为广大游客提供了绿色生态的旅游环境。发现的问题及原因主要是由于财政资金投入有限，丹霞山的宣传力度不够，影响面不广，导致旅游收入与接待人次没有达到理想的增长速度；去年受到疫情影响，对旅游市场冲击很大，但是在下半年旅游市场很快就恢复了七成，资金使用和管理取得了一定成效，但还存在一些问题：丹霞山作为韶关旅游龙头，在资金投入方面明显不足，与其所处位置明显不匹配，致使景区许多亟待完善整改的旅游服务设施无法完成，只能进行碎片化的建设。下一步改进措施主要是希望政府加大对丹霞山保护管理的力度，除了加大对资金投入的力度，还要实施丹霞山立法及执法保护工作进程，以打造大丹霞旅游品牌，带动韶关地区旅游产业链的快速前行。

2020年丹霞山五A景区基础设施整改和提升工程项目绩效自评综述：项目自评得分96分，全年预算数为600万元，执行数为600万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1.经济效益：项目实施后，使游客对丹霞山景区的满意度得到提高，能吸引更多的游客到丹霞山旅游，游客增加能刺激周边地区的餐饮、住宿、购物等消费，给当地居民及景区周边

的村民带来经济效益，虽然受到 2020 年疫情影响，但在下半年游客迅速恢复往年水平，经济逐渐复苏。2. 社会效益：一是加大对景区的基础设施投入力度，使旅游设施得到进一步完善，给广大研学、科考、旅游带来更好的体验，旅游收入增加的同时，推动各个产业发展。二是通过对五 A 景区基础设施提升和改造，给广大游客提供了舒适的旅游环境，对维护丹霞山世界地质公园、丹霞山世界自然遗产等世界品牌维护起了促进作用；三是项目的实施能增加丹霞山的知名度，推动韶关旅游迅速发展，为丹霞山成为广东旅游航空母舰和打造珠三角首选、国内一流、国际知名的休闲度假旅游胜地奠定基础。发现的问题及原因主要是由于自身资金不足，投入景区宣传和基础设施改造的力度不够，制约了景区旅游经济的发展。下一步改进措施主要是广东省正在创建丹霞山国家公园，希望上级部门在资金上给予支持，做好项目的前期论证、可研、设计、预算工作，待上级资金到位后，能尽快启动项目实施，按时完成资金使用绩效。

2020 年丹霞山旅游投资经营有限公司经费项目绩效自评综述：项目自评得分 94 分，全年预算数为 3000 万元，执行数为 3000 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）社会效益：人员经费正常支付，解决员工的后顾之忧，稳定了员工的工作情绪，对提高员工的工作积极性，促进景区旅游经营管理秩序良好、自然生态资源平衡，推进景区和谐稳定、高速发展，具有重要意义。

2020 年在广东全省旅游景区游客满意度调查中，丹霞山景区排名第 7，满意度达到 82.39%。

(二)经济效益:项目的开展促进公司的日常工作正常运转。通过创新宣传方式、加强景区联合、拓展重点市场、综合运用线上自新媒体合作、云直播推广、目标市场推介等多种方式及配合市委市政府、仁化县委县政府和相关职能部门组织一系列的旅游赛事活动、开展旅游宣传等,推动景区和谐发展,带动韶关地区、丹霞山景区周边社区旅游产业链快速前行。全年旅游人次及旅游收入恢复到5成以上。全年接待旅游人次158.18万,旅游总收入4447.97万元,其中:门票收入1868.20万元。发现的问题及原因主要是由于公司主要经济来源为单一门票返拨款,目前公司承接了原丹霞山开发过程中的所有历史债权债务,又处于还本付息高峰期,每年银行贷款还本付息占据了财政下拨刚性费用的一半,导致公司经营经费紧缺,日常经营管理已困难重重,举步维艰。下一步改进措施主要是建议对整个景区的收入充分用于景区管理与保护,引进专业人才,不断创新,提高员工积极性对景区管理、保护保持先进性手段;投入对景区旅游宣传,加强丹霞山风景名胜区的旅游业稳定发展;减少债务及经营压力,让景区发展减少后顾之忧,全心全意发展旅游,充分发挥5A级景区、世界自然遗产、国家风景名胜区等品牌效应,作为龙头旅游项目带动全市旅游业发展,为全市打造旅游名片具有重要意义。

## 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。