

平顶山市人民政府用水节水管理办公室

2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 平顶山人民政府用水节水管理办公室概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2017 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、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 2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 平顶山市人民政府用水节水管理办公室概况

一、部门职责

负责城市规划区内计划用水、节约用水及地下水资源日常管理工作；负责城市规划区内的水资源费、超计划用水加价水费、南水北调基金的征收等工作；负责节水型城市、节水型社会创建工作。

二、机构设置

平顶山市人民政府用水节水管理办公室是水利局二级单位，属于二级预算单位。机构规格相当于正科级，编制人数 28 人，其中：事业编制 28 人；实有在职人员 41 人，离退休 15 人，经费实行自收自支管理。下设 11 个科室；用水管理一科、用水管理二科、财务科、用水管理三科、用水管理四科、技术科、综合科、总工室，征收科、水资源监察大队，法制科。

本决算为本部门决算，无其他下属单位。

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	902.25	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	59.85
	12		十二、农林水支出	39	781.84
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	25.89
	22			49	
本年收入合计	23	902.25	本年支出合计	50	867.58
用事业基金弥补收支差额	24	22.41	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	567.70	年末结转和结余	52	624.78
	26			53	
总计	27	1492.36	总计	54	1492.36

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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		902.25	902.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212999	其他城乡社区支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	882.25	882.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	882.25	882.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213031	水资源节约管理与保护	767.87	767.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213031	水利技术推广	32.00	32.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213039	其他水利支出	82.38	82.38	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

公开 03 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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		867.58	610.14	257.44	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	59.85	0.00	59.85	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	59.85	0.00	59.85	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	59.85	0.00	59.85	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	781.84	584.25	197.59	0.00	0.00	0.00
21301	农业	14.18	0.00	14.18	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	14.18	0.00	14.18	0.00	0.00	0.00
21303	水利	745.76	562.35	183.41	0.00	0.00	0.00
2130304	水利行业业务管理	1.05	0.00	1.05	0.00	0.00	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	460.33	426.55	33.77	0.00	0.00	0.00
2130317	水利技术推广	7.25	0.00	7.25	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	277.13	135.80	141.33	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	21.90	21.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	21.90	21.90	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	25.89	25.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	25.89	25.89	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

公开 04 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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	902.25	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.001
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	59.85	59.85	0.00
	12		十二、农林水支出	39	759.94	759.94	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	902.25	本年支出合计	49	819.79	819.79	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	526.26	年末财政拨款结转和结余	50	608.72	608.72	0.00
一般公共预算财政拨款	24	526.26		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1428.51	总计	54	1428.51	1428.51	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开 05 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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		819.79	562.35	257.44
212	城乡社区支出	59.85	0.00	59.85
21299	其他城乡社区支出	59.85	0.00	59.85
2129999	其他城乡社区支出	59.85	0.00	59.85
213	农林水支出	759.94	562.35	197.59
21301	农业	14.18	0.00	14.18
2130102	一般行政管理事务	14.18	0.00	14.18
21303	水利	745.76	562.35	183.41
2130304	水利行业业务管理	1.05	0.00	1.05
2130311	水资源节约管理与保护	460.33	426.55	33.77
2130317	水利技术推广	7.25	0.00	7.25
2130399	其他水利支出	277.13	135.80	141.33

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	427.90	302	商品和服务支出	56.41	310	其他资本性支出	22.71	
30101	基本工资	136.95	30201	办公费	9.64	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	113.15	30202	印刷费	1.69	31002	办公设备购置	20.82	
30103	奖金	68.05	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30104	其他社会保障缴费	15.66	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.35	30207	邮电费	3.13	31008	物资储备	0.00	
30109	职业年金缴费	17.63	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30199	其他工资福利支出	31.10	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00	
303	对个人和家庭的补助	55.34	30211	差旅费	1.69	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30301	离休费	8.02	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30302	退休费	1.86	30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	1.88	
30303	退职(役)费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股		
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00	
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00	
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00	
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00	
30311	住房公积金	45.46	30227	委托业务费	0.48	307	债务利息支出	0.00	
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	4.88	30701	国内债务付息	0.00	
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	7.67	30707	国外债务付息	0.00	
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	27.09	399	其他支出	0.00	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.14	39906	赠与	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00				
			30299	其他商品和服务支出	0.00				
人员经费合计		483.24	公用经费合计						79.11

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

公开 07 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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
57.89	0.00	57.89	22.35	35.54	0.00	37.42	0.00	37.42	1.88	35.54	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：平顶山市人民政府用水节水管理办公室

金额单位：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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

第三部分

2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计均为 1,492.36 万元。与 2016 年相比，收、支总计各 增加 453.23 万元，增长 43.62%。主要原因是有几笔资金由于特殊原因推迟到 2017 年才支出，如水资源信息管理系统管理，根据上级文件 2017 年要求水资源费改为水资源税，要求该系统与税务系统对接，使我单位预算收入和支出相应增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 902.25 万元，其中：财政拨款收入 902.25 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 867.58 万元，其中：基本支出 610.14 万元，占 70.33%；项目支出 257.44 万元，占 29.67%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 1,428.51 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各 增加 454.23 万元，增长 46.62%。主要原因是主要原

因是有几笔资金由于特殊原因推迟到 2017 年才支出，如水资源信息管理系统管理，根据上级文件 2017 年要求水资源费改为水资源税，要求该系统与税务系统对接，使我单位预算收入和支出相应增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 819.79 万元，占支出合计的 94.49%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 272.59 万元，增长 49.82%。主要原因是有几笔资金由于特殊原因推迟到 2017 年才支出，如水资源信息管理系统管理，根据上级文件 2017 年要求水资源费改为水资源税，要求该系统与税务系统对接，使我单位预算收入和支出相应增加。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 819.79 万元，主要用于以下方面：城乡社区（类）支出 59.85 万元，占 7.30%；农林水（类）支出 759.94 万元，占 92.70%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,496.16 万元，支出决算为 819.79 万元，完成年初预算的 32.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：我单位是自收自支的事业单位，按照收支平衡的原则，除本单位正常支出以外的资金属于财政统筹安排资金，所以支出决算数没年初预算数大。

填报原因：我单位是自收自支的事业单位，财政局下达预算的时候包含财政统筹安排的资金，下达的项目资金没有分明细，所以用调整预算数填报。

1. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。调整预算数 59.85 万元，支出决算为 59.85 万元，完成年初预算的 100%。

2. 农林水支出（类）农业（款）一般行政管理事务（项）。调整预算数 14.18 万元，支出决算为 14.18 万元，完成年初预算的 100%。

3. 农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。调整预算数 1.05 万元，支出决算为 1.05 万元，完成年初预算的 100%。

4. 农林水支出（类）水利（款）水资源管理与保护（项）。调整预算数 460.33 万元，支出决算为 460.33 万元，完成年初预算的 100%。

5 农林水支出（类）水利（款）水利技术推广（项）。调整预算数 7.25 万元，支出决算为 7.25 万元，完成年初预算的 100%。

6. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。调整预算数 277.13 万元，支出决算为 277.13 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 562.35 万元。与 2016 年相比，增加 117.58 万元，增长 36.44%。变动的主要原因：由于养老保险制度改革等，基本支出比上年增加。其中：人员经费 483.24 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、

离退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 79.11 万元，主要包括：办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 57.89 万元，支出决算为 37.42 万元，完成预算的 64.65%。2017 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是 2017 年节水办认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行节约，进一步规范公务接待，强化公务用车管理，严格控制“三公”经费支出，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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 37.42 万元，占 100.00%，完成预算的 64.65%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排河南省平顶山市节水办机关因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 出国谈判、工作磋商支出 0 万元。

境外业务培训支出 0 万元。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%。

3. 公务用车购置及运行费支出 37.42 万元。其中：

公务用车购置支出为 1.88 万元，更换车辆 3 台，为其他用车。

公务用车运行支出 35.54 万元。主要用于平顶山市规划区抄表工作，创建节水型城市工作，规划区内封井工作等。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 9 辆。

公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度增加 5.66 万元，增长 17.84%，主要原因是应上级部门要求全市规划区内的自备井要全部停止使用，工作量大增，所以公务用车购置运行费有所增加。

4. 公务接待费支出 0.00 万元。其中：

外宾接待支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。

公务接待费支出决算比 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%。

河南省平顶山市人民政府用水节水管理办公室 2017 年度共接待国内来访团组 0 个、来访人员 0 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2017 年，市节水办水资源费收入 1917.68 万元。加价水费 104.78 万元。圆满完成了收费任务。

（二）项目绩效自评结果。

1. 协助市最严格水资源管理制度领导小组完成省政府对我市的最严格水资源管理制度的考核。

2. 配合市最严格水资源管理制度办公室，完成对县市区的年度市最严格水资源管理制度的考核。

3 创建省级节水型单位 2 家，小区 1 家，企业 1 家。创建市级节水型单位 11 家，企业 4 家，小区 1 家。

4. 完成省水利厅、住建厅下达的公共供水管网覆盖内自备井的封井任务。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 0.00 万元，较 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 151.87 万元，其中：政府采购货物支出 23.81 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 128.06 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 58.80 万元，占政府采购支出总额的 38.72%。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、**事业收入**：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、**上级补助收入**：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、**附属单位上缴收入**：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、**经营收入**：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。

六、**其他收入**：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、**用事业基金弥补收支差额**：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、**基本支出**：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门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反映反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十一、行政运行经费：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。

十二、工资福利支出：单位支付给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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年初结转：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十七、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十八、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

十九、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、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

二十二、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十三：医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映行政单位基本医疗保险经费。

二十四、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映事业单位基本医疗保险经费。

二十五、农林水（类）农业（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技推广等方面的支出。

二十六、农林水（类）水利（款）行政运行（项）：反映为保障机构正常运转、完成日常工作任务安排的基本支出。

二十七、农林水（类）水利（款）一般行政管理事务（项）：反映（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。

二十八、农林水（类）南水北调（款）一般行政管理事务（项）：反映（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。

二十九、农林水（类）南水北调（款）其他南水北调支出（项）：反映其他用于南水北调方面的支出。

三十、社会保障和就业（类）大中型水库移民后期扶持基金（款）基础设施建设和经济发展（项）：反映大中型水库移民后期扶持基金安排用于扶持大中型水库移民生产生活的基础设施建设、经济建设、产业发展项目支出等。

三十一、社会保障和就业（类）大中型水库移民后期扶持基金（款）其他大中型水库移民后期扶持基金支出（项）：反映除上述项目以外的大中型水库移民后期扶持基金支出。

三十二、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：是按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。在机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于 5%，最高不超过 12%，缴存基数为职工本人上年工资。行

政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。