

平顶山市水利局湛河管理处
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 平顶山市水利局湛河管理处概况

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

第四部分 名词解释

第一部分

平顶山市水利局湛河管理处概况

一、部门职责：为湛河风景提供管理保障。湛河防洪安全和水利工程良性运行；湛河治理段二平台以下堤坡和水面卫生草坪维护；排污暗涵疏清、橡胶坝工程维护管理、堤防查险除险。

二、机构设置：财政补助事业单位 1 个，为独立编制机构和独立核算机构；内设机构：财务科、综合科；财政补助编制人员 15 人，其中在职人员年末实有 13 人，退休人员 2 人。

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局
湛河管理处

2017 年度

公开 01 表

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	292.20	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	37.12
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	4.30
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	1.98
	12		十二、农林水支出	39	384.91
	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	7.82
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	16.52
	22			49	
本年收入合计	23	292.20	本年支出合计	50	452.64
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	285.55	年末结转和结余	52	125.10
	26			53	
总计	27	577.75	总计	54	577.75

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局湛河管理处

2017
年度

公开 02 表

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		292.20	292.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.18	37.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	36.20	36.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.78	1.78	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	34.42	34.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金 的补助	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的 补助	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	242.90	242.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	242.90	242.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	139.00	139.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	15.95	15.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	87.95	87.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.82	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.82	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.82	7.82	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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局湛河管理处

2017 年度

公开 03 表

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		452.64	160.46	292.18	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.12	37.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	36.68	36.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.26	2.26	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	34.42	34.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	384.91	107.76	277.15	0.00	0.00	0.00
21303	水利	384.91	107.76	277.15	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	275.91	0.00	275.91	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	22.55	22.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	85.21	85.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	1.24	0.00	1.24	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.82	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.82	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.82	7.82	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	16.52	3.47	13.05	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	16.52	3.47	13.05	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	16.52	3.47	13.05	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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局湛河管理处

2017 年度

公开 04 表

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	292.20	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	37.12	37.12	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	4.30	4.30	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	1.98	0.00	1.98
	12		十二、农林水支出	39	384.91	384.91	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	7.82	7.82	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	292.20	本年支出合计	49	436.12	434.15	1.98
年初财政拨款结转和结余	23	167.18	年末财政拨款结转和结余	50	23.25	20.15	3.11
一般公共预算财政拨款	24	162.10		51			
政府性基金预算财政拨款	25	5.08		52			
	26			53			
总计	27	459.38	总计	54	459.38	454.29	5.08

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

金额单位：

万元

部门：河南省平顶山市水利局
湛河管理处

2017 年度

公开 05 表

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		434.15	156.99	277.15
208	社会保障和就业支出	37.12	37.12	0.00
20805	行政事业单位离退休	36.68	36.68	0.00
2080502	事业单位离退休	2.26	2.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.42	34.42	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.43	0.43	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.43	0.43	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	4.30	4.30	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.30	4.30	0.00
2101102	事业单位医疗	4.30	4.30	0.00
213	农林水支出	384.91	107.76	277.15
21303	水利	384.91	107.76	277.15
2130306	水利工程运行与维护	275.91	0.00	275.91
2130309	水利执法监督	22.55	22.55	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	85.21	85.21	0.00
2130314	防汛	1.24	0.00	1.24
221	住房保障支出	7.82	7.82	0.00
22102	住房改革支出	7.82	7.82	0.00
2210201	住房公积金	7.82	7.82	0.00

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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局湛河管理处

公开 06 表

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	127.02	302	商品和服务支出	3.35	310	其他资本性支出	2.57
30101	基本工资	45.94	30201	办公费	0.79	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	3.70	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	2.57
30103	奖金	9.72	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	4.73	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	24.55	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	34.42	30207	邮电费	0.70	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	3.94	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	24.05	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1.81	30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30311	住房公积金	7.82	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.31	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.98	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	4.70	30231	公务用车运行维护费	0.00	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.58	39906	赠与	0.00
人员经费合计		151.07	公用经费合计					5.92

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：河南省平顶山市水利局湛河管理处

金额单位：万元

预算代码：500009

公开 07 表

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
0.08	0.00	0.04	0.00	0.04	0.04	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

金额单位：万元

部门：河南省平顶山市水利局湛河管理处

2017
年度

公开 08 表

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		5.08	0.00	1.98	0.00	1.98	3.11
212	城乡社区支出	5.08	0.00	1.98	0.00	1.98	3.11
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	5.08	0.00	1.98	0.00	1.98	3.11
212110	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	5.08	0.00	1.98	0.00	1.98	3.11

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 577.75 万元。与 2016 年相比，收、支总计各 增加 64.80 万元，增长 12.63%。主要原因是支付目标考核奖、取暖费、文明奖等以及支付河源水利工程维护中心日常维修养护经费。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 292.20 万元，其中：财政拨款收入 292.20 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 452.64 万元，其中：基本支出 160.46 万元，占 35.45%；项目支出 292.18 万元，占 64.55%；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 459.38 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 64.80 万元，增长 16.42%。

主要原因是支付目标考核奖、取暖费、文明奖等以及河源水利工程日常维修养护经。

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 434.15 万元，占支出合计的 95.91%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 206.75 万元，增长 90.92%。变动的主要原因是支付 2016 年和 2017 年河源水利工程日常维修养护经费以及人员经费增加。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 434.15 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 37.12 万元，占 8.55%；医疗卫生和计划生育（类）支出 4.30 万元，占 0.99%；农林水（类）支出 384.91 万元，占 88.66%；住房保障（类）支出 7.82 万元，占 1.80%；

（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 112.27 万元，支出决算为 434.15 万元，完成年初预算的 386.70%。决算数大于年初预算数的原因一是财政未安排水

利工程运行与维护年初预算资金，使用以前年度财政拨款结转资金。二是财政未安排准备期结算的预算资金以及工资政策变动，人员经费增加。

1. 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）。年初预算为 0.93 万元，支出决算为 2.26 万元，完成年初预算的 243.01%。决算数大于年初预算数的原因是预算追加退休人员健康休养费和取暖费。

2. 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）。年初预算为 13.57 万元，支出决算为 34.42 万元，完成年初预算的 253.65%。决算数大于年初预算数的原因是追加养老保险改革单位和个人工资和职业年金等人员经费。

3. 社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助财政对失业保险基金的补助（项）。年初预算为 1.02 万元，支出决算为 0.43 万元，完成年初预算的 42.16%。决算数小于年初预算数的原因是失业基数增大，缴费比例下调。

4. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 4.47 万元，支出决算为 4.3 万元，完成年初预算的 96.2%。决算数小于年初预算数的原因是使用上年结转资金。

5. 农林水支出(类)水利(款)水利工程运行与维护(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 275.91 万元，完成年初预算的 275.91%。决算数大于年初预算数的原因是财政未安排水利工程运行与维护年初预算资金，使用以前年度财政拨款结转资金。

6. 农林水支出(类)水利(款)水利执法监督(项)。年初预算为 6.23 万元，支出决算为 22.55 万元，完成年初预算的 361.96%。决算数大于年初预算数的原因是追加文明奖，目标考核奖，取暖费。

7. 农林水支出(类)水利(款)水资源节约管理与保护(项)。年初预算为 77.91 万元，支出决算为 85.21 万元，完成年初预算的 109.37%。决算数大于年初预算数的原因是追加正常工资调标经费等。

8. 农林水支出(类)水利(款)防汛(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.24 万元，完成年初预算的 124%。决算数大于年初预算数的原因是财政未安排预算资金，使用以前年度财政拨款结转资金。

9. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 8.14 万元，支出决算为 7.82 万元，完成年初预算的 96.07%。决算数小于年初预算数的原因是使用上年结转资金。

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 156.99 万元。与 2016 年相比，增加 67.60 万元，增长 75.62%。变动的主要原因：农林水支出增加 35.26 万元、社会保障和就业支出增加 30.12 万元、住房保障支出增加 1.42 万元、医疗卫生与计划生育支出增加 0.8 万元。其中：人员经费 151.07 万元，主要包括：基本工资 45.94 万元、津贴补贴 3.7 万元、奖金 9.72 万元、其他社会保障缴费 4.73 万元、绩效工资 24.55 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 34.42 万元、职业年金缴费 3.94、退休费 1.81 万元、奖励金 9.72 万元、住房公积金 7.82 万元、采暖补贴 4.7 万元。

公用经费 5.92 万元，主要包括：办公费 0.79 万元、邮电费 0.7 万元、其他交通费用 0.58 万元、工会经费 0.31 万元、福利费 0.98 万元、办公设备购置 2.57 万元。

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 0.08 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。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无“三公”经费支出。

(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 0.00 万元，占 0.00%，完成预算的 0.00%；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。

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

2. 公务用车购置及运行费支出 0.00 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 0.00 万元。公务用车购置运行费支出决算比 2016 年度增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是无公务用车运行支出。

3. 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%。

河南省平顶山市水利局湛河管理处 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。

加强组织领导。及时调整充实了绩效管理工作领导小组及办公室成员，进一步加强对绩效管理工作的领导。

制定工作方案。对照省水利厅和市委、市政府下达的目标任务，按照高低适度、实事求是、讲求质量的原则，在绩效指标的设定上，科学合理设定指标体系，既便于考核评估，又具有可操作性。

完善奖惩措施。在抓好市年度绩效考评的基础上，在全市开展了水利年度综合考评工作，采取以奖代补的形式予以奖励，有力地促进了各项水利工作的开展，对违反机关工作纪律的人员采取领导诫勉谈话、违规情况公示等方式进行教育。

（二）项目绩效自评结果。

无项目绩效自评结果。

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 1.98 万元，完成年初预算的 198%。主要是使用上年结转资金。

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%。说明：单位性质不同，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年 度政府采购支出总额 503.57 万元，其中：政府采购货物支出 86.57 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 417.00 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年 期末，河南省平顶山市水利局湛河管理处共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆、一般执 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），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。说明：本单位没有国有资产占用情况。

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、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“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。

七、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。

八、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

九、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、年初结转：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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十六、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職業年金支出。

十七、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。

十八、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。