

2022 年平邑县唐村水库管理中心本级
预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、预算编报范围

第二部分 2022 年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2022 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

（一）贯彻落实国家、省、市、县关于水库管理、水源地保护的法律法规和方针政策。

（二）承担唐村水库枢纽工程的管理、运行、安全保障等工作。

（三）承担唐村水库防汛抗旱调度工作。承担唐村水库防洪预案拟订，以及组织实施的服务保障工作。

（四）承担唐村水库向平邑县居民生活供水、农业灌溉供水调水计划拟订，以及组织实施的服务保障工作。承担唐村水库灌区灌溉供水等服务工作。

（五）承担唐村水库信息化建设和标准化管理工作。

（六）承担唐村水库水源地水利发展规划拟订，以及服务保障工作。承担水源地保护措施执行情况的跟踪落实工作。承担水源地水质监测工作。

（七）承担水政监察和水行政执法协调工作，协助职能部门查处违反法律法规的各种违法行为。

（八）承担唐村水库水电站的安全运行工作。

（九）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、预算编报范围

平邑县唐村水库管理中心本级单位预算为平邑县唐村水库管理中心本级预算。

第二部分

2022 年单位预算表

收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	1,071.71	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	1,071.71	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	389.44
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	17.35
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	625.57
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	39.35
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	1,071.71	本年支出合计	1,071.71
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	1,071.71	支出总计	1,071.71

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	其他 收入	使用非 财政拨 款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共 预算拨款 收入	政府性 基金预 算拨款 收入	国有资 本经营 预算拨 款收入								上年 结转	其中财 政拨款 结转
合 计					1,071.71	1,071.71	1,071.71										
208			社会保障和就业支出	389.44	389.44	389.44											
208	05		行政事业单位养老支出	386.54	386.54	386.54											
208	05	02	事业单位离退休	342.29	342.29	342.29											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.25	44.25	44.25											
208	99		其他社会保障和就业支出	2.90	2.90	2.90											
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.90	2.90	2.90											
210			卫生健康支出	17.35	17.35	17.35											
210	11		行政事业单位医疗	17.35	17.35	17.35											
210	11	02	事业单位医疗	17.35	17.35	17.35											
213			农林水支出	625.57	625.57	625.57											
213	03		水利	625.57	625.57	625.57											
213	03	06	水利工程运行与维护	250.00	250.00	250.00											
213	03	99	其他水利支出	375.57	375.57	375.57											
221			住房保障支出	39.35	39.35	39.35											
221	02		住房改革支出	39.35	39.35	39.35											
221	02	01	住房公积金	39.35	39.35	39.35											

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
			合 计	1,071.71	821.71	250.00			
208			社会保障和就业支出	389.44	389.44				
208	05		行政事业单位养老支出	386.54	386.54				
208	05	02	事业单位离退休	342.29	342.29				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.25	44.25				
208	99		其他社会保障和就业支出	2.90	2.90				
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.90	2.90				
210			卫生健康支出	17.35	17.35				
210	11		行政事业单位医疗	17.35	17.35				
210	11	02	事业单位医疗	17.35	17.35				
213			农林水支出	625.57	375.57	250.00			
213	03		水利	625.57	375.57	250.00			
213	03	06	水利工程运行与维护	250.00		250.00			
213	03	99	其他水利支出	375.57	375.57				
221			住房保障支出	39.35	39.35				
221	02		住房改革支出	39.35	39.35				
221	02	01	住房公积金	39.35	39.35				

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	1,071.71	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	389.44	389.44		
		九、卫生健康支出	17.35	17.35		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	625.57	625.57		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	39.35	39.35		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		二十三、其他支出				
本 年 收 入 合 计	1,071.71	本 年 支 出 合 计	1,071.71	1,071.71		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	1,071.71	支 出 总 计	1,071.71	1,071.71		

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
			合 计	1,071.71	821.71	816.78	4.93	250.00
208			社会保障和就业支出	389.44	389.44	389.44		
208	05		行政事业单位养老支出	386.54	386.54	386.54		
208	05	02	事业单位离退休	342.29	342.29	342.29		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.25	44.25	44.25		
208	99		其他社会保障和就业支出	2.90	2.90	2.90		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.90	2.90	2.90		
210			卫生健康支出	17.35	17.35	17.35		
210	11		行政事业单位医疗	17.35	17.35	17.35		
210	11	02	事业单位医疗	17.35	17.35	17.35		
213			农林水支出	625.57	375.57	370.64	4.93	250.00
213	03		水利	625.57	375.57	370.64	4.93	250.00
213	03	06	水利工程运行与维护	250.00				250.00
213	03	99	其他水利支出	375.57	375.57	370.64	4.93	
221			住房保障支出	39.35	39.35	39.35		
221	02		住房改革支出	39.35	39.35	39.35		
221	02	01	住房公积金	39.35	39.35	39.35		

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						821.71	816.78	4.93
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	439.91	439.91	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	128.41	128.41	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	196.95	196.95	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	10.70	10.70	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	44.25	44.25	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	17.35	17.35	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.90	2.90	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	39.35	39.35	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	4.93		4.93
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	4.93		4.93
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	376.87	376.87	
303	01	离休费	509	05	离退休费	20.80	20.80	
303	02	退休费	509	05	离退休费	303.19	303.19	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	34.58	34.58	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	18.30	18.30	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021 年预算数						2022 年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
2.86	0.00	2.70	0.00	2.70	0.16	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
			合 计					

注：平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计								

注：平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年没有使用政府性基金预算安排的基本支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源									
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
					小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转	其中：财政拨款结转
合 计			105.62	105.62	105.62								
213			农林水支出	105.62	105.62	105.62							
213	03		水利	105.62	105.62	105.62							
213	03	06	水利工程运行与维护	105.62	105.62	105.62							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合计	821.71	821.71	821.71							
301		工资福利支出	439.91	439.91	439.91							
301	01	基本工资	128.41	128.41	128.41							
301	02	津贴补贴	196.95	196.95	196.95							
301	03	奖金	10.70	10.70	10.70							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	44.25	44.25	44.25							
301	10	职工基本医疗保险缴费	17.35	17.35	17.35							
301	12	其他社会保障缴费	2.90	2.90	2.90							
301	13	住房公积金	39.35	39.35	39.35							
302		商品和服务支出	4.93	4.93	4.93							
302	39	其他交通费用	4.93	4.93	4.93							
303		对个人和家庭的补助	376.87	376.87	376.87							
303	01	离休费	20.80	20.80	20.80							
303	02	退休费	303.19	303.19	303.19							
303	05	生活补助	34.58	34.58	34.58							
303	07	医疗费补助	18.30	18.30	18.30							

项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政拨 款结余	上年结转	
			小计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				上年结转小计	其中：财政拨 款结转
合 计		250.00	250.00	250.00							
平邑县唐村水库管护养护项目	特定目标类	240.00	240.00	240.00							
平邑县唐村水库事业发展基金	特定目标类	10.00	10.00	10.00							

第三部分

2022 年单位预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，平邑县唐村水库管理中心本级所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年收支总预算均为 1,071.71 万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入；

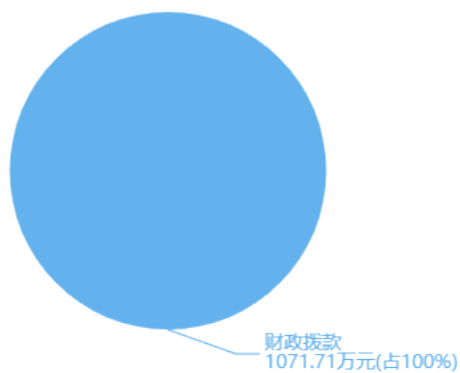
支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、农林水支出、住房保障支出。

二、关于收入预算总表的说明

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年收入预算为 1,071.71 万元，其中：财政拨款 1,071.71 万元，占 100%。

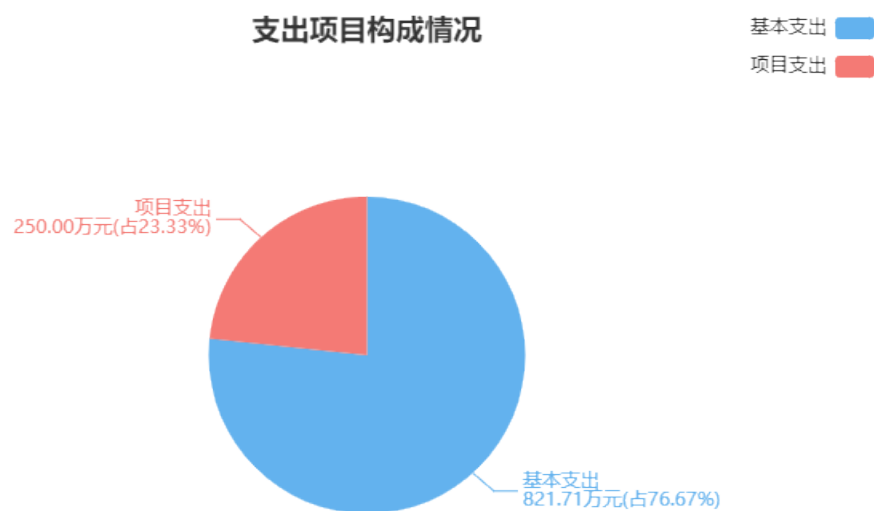
收入构成情况

财政拨款



三、关于支出预算总表的说明

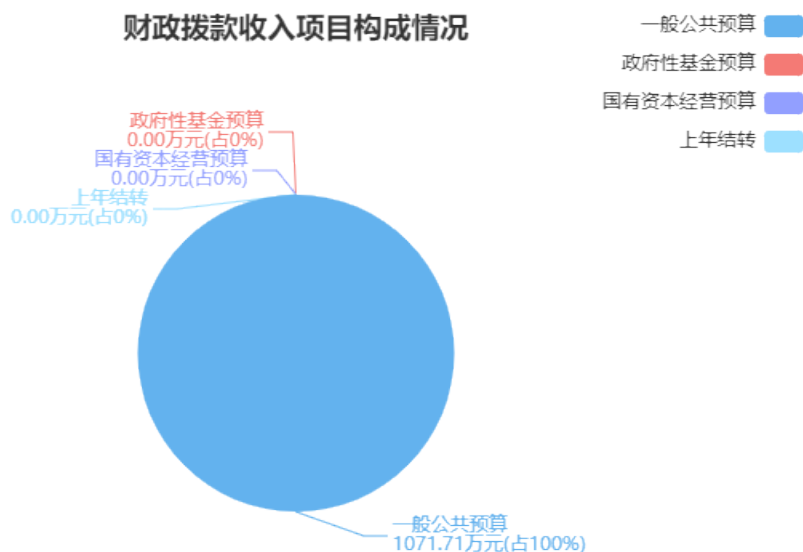
平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年支出预算为 1,071.71 万元，其中：基本支出 821.71 万元，占 76.67%，项目支出 250 万元，占 23.33%，上缴上级支出 0 万元，占 0%，对附属单位补助支出 0 万元，占 0%，事业单位经营支出 0 万元，占 0%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

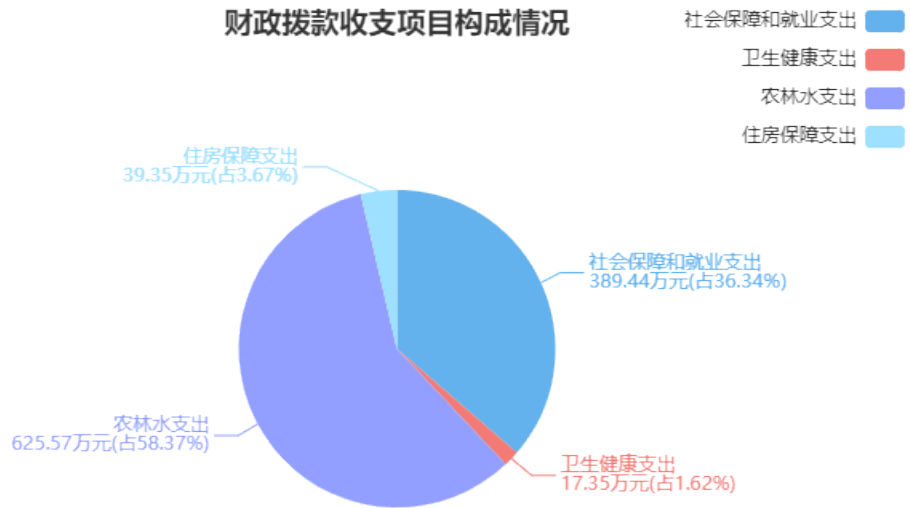
平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年财政拨款收支总预算为 1,071.71 万元。

收入包括：一般公共预算 1,071.71 万元，占 100%；政府性基金预算 0 万元，占 0%；国有资本经营预算 0 万元，占 0%；上年结转收入 0 万元，占 0%。



支出包括：社会保障和就业（类）支出 389.44 万元，占 36.34%；卫生健康（类）支出 17.35 万元，占 1.62%；农林水（类）支出 625.57 万元，占 58.37%；住房保障（类）支出 39.35 万元，占 3.67%。

财政拨款收支项目构成情况

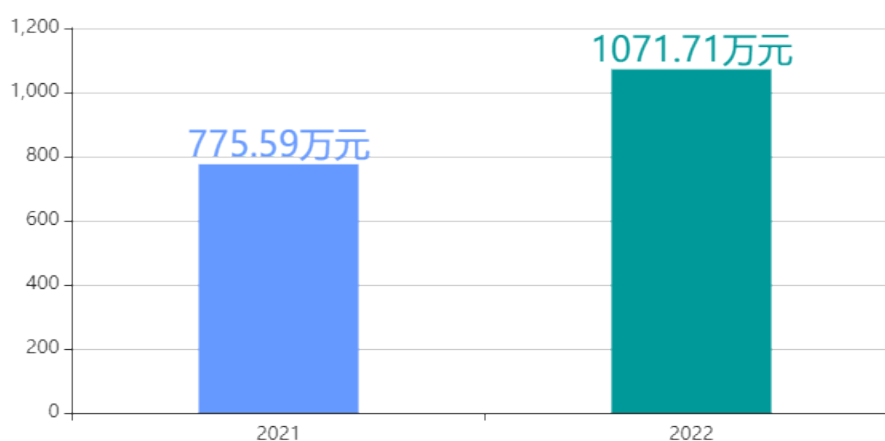


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

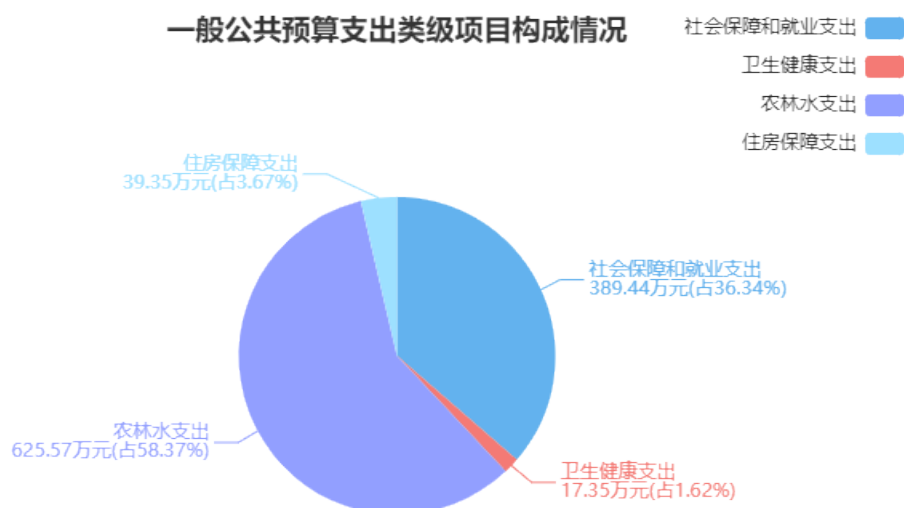
平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年一般公共预算拨款 1,071.71 万元，比上年增加 296.12 万元，增长 38.18%，主要原因是在职人员增资及增加退离休人员基础养老金预算。

一般公共预算较上年变化情况



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年一般公共预算支出为 1,071.71 万元，其中：社会保障和就业（类）支出 389.44 万元，占 36.34%；卫生健康（类）支出 17.35 万元，占 1.62%；农林水（类）支出 625.57 万元，占 58.37%；住房保障（类）支出 39.35 万元，占 3.67%。



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）支出 342.29 万元，比上年增加 342.29 万元（去年预算数为 0 万元，无法计算增减比率），主要原因是离退休人员基本养老费支出做了预算。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出 44.25 万元，比上年增加 6.56 万元，增长 17.41%，主要原因是 2021 年增加工资，机关事业单位养老保险缴费支出增加。

3. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出 2.9 万元，比上年增加 2.9 万元（去年预算数为 0 万元，无法计算增减比率），主要原因是 2022 科目变动及 2021 年增加工资，2021 年该项支出科目为财政对其他社会保险基金的补助，实际金额 1.65 万元。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 17.35 万元，比上年增加 17.35 万元（去年预算数为 0 万元，无法计算增减比率），主要原因是 2022 年科目变动及 2021 年增加工资。

5. 农林水（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）支出 250 万元，比上年增加 50 万元，增长 25%，主要原因是预计本年国有资产有偿使用收入较上年度增加，用于管护养护的支出相应会增加。

6. 农林水（类）水利（款）其他水利支出（项）支出 375.57 万元，比上年增加 375.57 万元（去年预算数为 0 万元，无法计算增减比率），主要原因是 2022 年科目变动，本项支出 2021 年预算科目为农林水（类）水利（款）行政运行（项）支出。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 39.35 万元，比上年增加 6.31 万元，增长 19.1%，主要原因是 2021 年增加工资增加了住房公积金支出。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出 821.71 万元。主要用于：

1. 人员经费 816.78 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、离退休费、社会福利和救助。

2. 公用经费 4.93 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：其他交通费用。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022 年平邑县唐村水库管理中心本级通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 2 万元，比上年减少 0.86 万元，下降 30.07%，主要原因是贯彻中央省市县压减一般性支出要求，持续压减公务用车费用和公务接待费用。

其中：因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2021 年、2022 年本单位均未使用一般公共预算财政拨款安排“因公出国（境）”经费支出。公务用车购置及运行费 2 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2021 年、2022 年本单位均未使用一般公共预算财政拨款安排“公务用车购置”经费支出；公务用车运行维护费 2 万元，比上年减少 0.7 万元，下降 25.93%，主要原因是贯彻中央省市县压减一般性支出的要求，严格公务用车使用规定，持续压减公务用车费用。公务接待费 0 万元，比上年减少 0.16 万元，下降 100%，主要原因是贯彻中央省市县压减一般性支出的要求，严格公务接待规定，持续压减公务接待费用。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，平邑县唐村水库管理中心本级及所属单位均为事业单位，无机关运行经费。2022 年平邑县唐村水库管理中心本级及所属单位的事运行经费财政拨款预算为 0 万元。较 2021 年预算基本持平。

（二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 105.62 万元，其中：财政拨款安排 105.62 万元，财政专户管理资金安排 0 万元，单位资金安排 0 万元，结余结转资金安排 0 万元。其中：政府采购货物预算 14.72 万元，政府采购工程预算 82 万元，政府采购服务预算 8.9 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，平邑县唐村水库管理中心本级所属各预算单位共有车辆 1 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、行政执法用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，事业单位业务用车 0 辆，其他用车 0 辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

2022 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2022 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上专

用设备。

（四）预算绩效管理情况

平邑县唐村水库管理中心本级 2022 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 2 个，预算资金 250 万元，其中财政拨款 250 万元。拟对平邑县唐村水库事业发展基金及平邑县唐村水库管护养护等项目开展重点绩效评价，涉及预算资金 250 万元，其中财政拨款 250 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化平邑县唐村水库事业发展基金、平邑县唐村水库管护养护项目等项目支出 2022 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（五）单位预算项目的绩效目标表

2022年度项目支出绩效目标表

项目名称	平邑县唐村水库事业发展基金			
主管部门	平邑县唐村水库管理中心			
资金情况	资金总额：10 万元			
总体目标	唐村水库管理处为公益一类管理单位，主要承担水库管护养护，保证工程正常运行等工作。唐村水库管理处为事业单位，预算未给予核定机关运行经费，唐村水库事业发展基金为保证单位正常运转费用。保障水利工程、水库正常运行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	管护养护人员（人）	45人
		质量指标	资金支付合规率	100%
		时效指标	资金支付及时率	100%
		成本指标	成本控制金额	≤10万元
	效益指标	社会效益指标	灌溉收入（万元）	2万元
			灌溉亩数（亩）	1000亩
			水库水质	3 级
		可持续效益指标	项目可持续年数	>1年
	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度指标	社会服务满意度	大于 80%

2022年度项目支出绩效目标表

项目名称	平阳县唐村水库管护养护			
主管部门	平阳县唐村水库管理中心			
资金情况	资金总额：240 万元			
总体目标	为保证水库发挥正常职能，需要平时对水库所有工程进行管护养护，以保证工程的正常运行。保障水库、利工程安全运行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	管养护人数（人）	45人
		质量指标	水利工程及设备合格率	100%
		时效指标	资金支付及时率	100%
		成本指标	经费（万元）	≤240万元
	效益指标	社会效益指标	灌溉地亩数（亩）	5000亩
		生态效益指标	水库水质	3 类
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	80%

（六）涉密事项说明。平邑县唐村水库管理中心本级的支出预算以及项目支出绩效目标，均按照国家保密法律法规涉密管理的规定予以公开。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，县级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级部门补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

八、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、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经费和日常公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指县级部门用一般公共预算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）的国际差旅费、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接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：指县级行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十三、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

十四、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(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费支出。

十五、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

十六、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十七、农林水支出(类)水利(款)水利工程运行与维护(项)：反映水利系统用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理单位的支出。

十八、农林水支出(类)水利(款)其他水利支出(项)：反映除上述项目以外其他用于水利方面的支出。

十九、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人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。