

汾阳市水务局

2024年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2024年单位预算报表.....	2
表一2024年预算收支总表.....	2
表二2024年预算收入总表.....	4
表三2024年预算支出总表.....	6
表四2024年财政拨款收支总表.....	7
表五2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	9
表六2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	10
表七2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	12
表八2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	13
表九2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	14
表十2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表.....	14
表十一2024年财政拨款安排机关运行经费预算表.....	15
表十二2024年项目支出预算表（本年预算）.....	16
表十三2024年项目支出预算表（上年结转）.....	19
第三部分 2024年度单位预算情况说明.....	20
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	20
二、收入预算情况说明.....	20
三、支出预算情况说明.....	20
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	20
五、一般公共预算支出情况说明.....	20
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	21
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	21
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	22
九、政府采购情况.....	22
十、绩效管理情况.....	22

十一、国有资产占有使用情况.....	30
十二、其他说明.....	30
（一）政府购买服务指导性目录.....	30
（二）其他.....	30
第四部分 名词解释.....	36

第一部分 概况

一、本单位职责

我单位为行政单位，主要职能为（一）贯彻执行《水法》、《防洪法》、《水土保持法》、《取水许可和水资源费征收管理条例》、《河道管理条例》等水法规，并监督实施。（二）负责保障全市水资源的合理开发利用，贯彻执行国家、省、市关于水利的战略方针和政策，组织编制主要流域综合规划、防洪规划、供水规划、水资源保护规划等水利规划。（三）负责全市生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障；负责防治水旱灾害；负责全市水利设施、水域及其岸线的管理和保护，指导全市河湖及河口、河岸滩涂的治理和开发；（四）指导全市水利工程建设与运行管理，组织实施具有控制性的或跨流域的重要水利工程建设与管理，承担全市水利工程移民管理工作；负责防治水土流失；开展水利科技工作等工作。（五）负责全市重大涉水违法案件的查处，协调跨乡镇水事纠纷，指导全市水政监察和水行政执法。依法负责全市水利行业安全生产工作，组织、指导全市水库的安全的监督，指导全市水利建设市场的监督管理，对全市水利工程建设进行监督。（六）承办市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

从单位预算构成看，本单位属于二级预算单位。本单位内设股室有办公室（法制股）、水资源管理股（行政审批股）、运行管理股、河务股、农村水利股5个；局属事业单位有水利发展中心、水资源保护中心2个。

第二部分 2024年单位预算报表

预算公开表1

2024年预算收支总表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

收入		支出			
项目	2024年	项目	2024年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	6555.08	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算	92.82	二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		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	356.17	356.17	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	20.97	20.97	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出	6631.23	6231.75	399.48
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	39.01	39.01	
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			

		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	6647.90	本年支出合计	7047.38	6647.90	399.48
上年结转	399.48	年终结转			
收入总计	7047.38	支出总计	7047.38	6647.90	399.48

预算公开表2

2024年预算收入总表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		6647.90	6555.08	92.82				399.48
208	社会保障和就业支出	356.17	356.17					
20805	行政事业单位养老支出	163.06	163.06					
2080501	行政单位离退休	102.14	102.14					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.61	40.61					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.31	20.31					
20809	退役安置	193.10	193.10					
2080901	退役士兵安置	193.10	193.10					
210	卫生健康支出	20.97	20.97					
21007	计划生育事务	2.01	2.01					
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01					
21011	行政事业单位医疗	18.97	18.97					
2101101	行政单位医疗	2.41	2.41					
2101102	事业单位医疗	15.44	15.44					
2101103	公务员医疗补助	1.11	1.11					
213	农林水支出	6231.75	6138.93	92.82				399.48
21303	水利	6138.93	6138.93					398.94
2130301	行政运行	65.48	65.48					
2130304	水利行业业务管理	256.13	256.13					
2130305	水利工程建设	104.83	104.83					333.77
2130308	水利前期工作	3125.83	3125.83					
2130311	水资源节约管理与保护	42.30	42.30					0.78
2130312	水质监测	20.00	20.00					

2130314	防汛	230.00	230.00					
2130315	抗旱	398.50	398.50					
2130335	农村供水	1803.16	1803.16					
2130399	其他水利支出	92.69	92.69					64.39
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	87.00		87.00				
2136999	其他重大水利工程建设基金支出	87.00		87.00				
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	5.82		5.82				0.54
2137201	移民补助	5.82		5.82				0.54
221	住房保障支出	39.01	39.01					
22102	住房改革支出	39.01	39.01					
2210201	住房公积金	39.01	39.01					

2024年预算支出总表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		7047.38	541.71	6505.67
208	社会保障和就业支出	356.17	163.06	193.10
20805	行政事业单位养老支出	163.06	163.06	
2080501	行政单位离退休	102.14	102.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.61	40.61	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.31	20.31	
20809	退役安置	193.10		193.10
2080901	退役士兵安置	193.10		193.10
210	卫生健康支出	20.97	19.62	1.35
21007	计划生育事务	2.01	2.01	
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01	
21011	行政事业单位医疗	18.97	17.61	1.35
2101101	行政单位医疗	2.41	2.41	
2101102	事业单位医疗	15.44	14.09	1.35
2101103	公务员医疗补助	1.11	1.11	
213	农林水支出	6631.23	320.02	6311.21
21303	水利	6537.87	320.02	6217.85
2130301	行政运行	65.48	65.48	
2130304	水利行业业务管理	256.13	254.54	1.59
2130305	水利工程建设	438.60		438.60
2130308	水利前期工作	3125.83		3125.83
2130311	水资源节约管理与保护	43.08		43.08
2130312	水质监测	20.00		20.00
2130314	防汛	230.00		230.00
2130315	抗旱	398.50		398.50
2130335	农村供水	1803.16		1803.16
2130399	其他水利支出	157.09		157.09
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	87.00		87.00
2136999	其他重大水利工程建设基金支出	87.00		87.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	6.36		6.36
2137201	移民补助	6.36		6.36
221	住房保障支出	39.01	39.01	
22102	住房改革支出	39.01	39.01	
2210201	住房公积金	39.01	39.01	

2024年财政拨款收支总表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	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	6555.08	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算	92.82	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	356.17	356.17		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	20.97	20.97		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出	6631.23	6537.87	93.36	
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	39.01	39.01		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
		二十六、转移性支出				
		二十七、债务还本支出				
		二十八、债务付息支出				

		二十九、债务发行费用支出				
		三十、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	6647.90	本年支出合计	7047.38	6954.02	93.36	
上年财政拨款结转	399.48	年终结转				
一、一般公共预算	398.94					
二、政府性基金预算	0.54					
三、国有资本经营预算						
收入总计	7047.38	支出总计	7047.38	6954.02	93.36	

2024年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		6555.08	541.71	6013.37
208	社会保障和就业支出	356.17	163.06	193.10
20805	行政事业单位养老支出	163.06	163.06	
2080501	行政单位离退休	102.14	102.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.61	40.61	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.31	20.31	
20809	退役安置	193.10		193.10
2080901	退役士兵安置	193.10		193.10
210	卫生健康支出	20.97	19.62	1.35
21007	计划生育事务	2.01	2.01	
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01	
21011	行政事业单位医疗	18.97	17.61	1.35
2101101	行政单位医疗	2.41	2.41	
2101102	事业单位医疗	15.44	14.09	1.35
2101103	公务员医疗补助	1.11	1.11	
213	农林水支出	6138.93	320.02	5818.91
21303	水利	6138.93	320.02	5818.91
2130301	行政运行	65.48	65.48	
2130304	水利行业业务管理	256.13	254.54	1.59
2130305	水利工程建设	104.83		104.83
2130308	水利前期工作	3125.83		3125.83
2130311	水资源节约管理与保护	42.30		42.30
2130312	水质监测	20.00		20.00
2130314	防汛	230.00		230.00
2130315	抗旱	398.50		398.50
2130335	农村供水	1803.16		1803.16
2130399	其他水利支出	92.69		92.69
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出			
2136999	其他重大水利工程建设基金支出			
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出			
2137201	移民补助			
221	住房保障支出	39.01	39.01	
22102	住房改革支出	39.01	39.01	
2210201	住房公积金	39.01	39.01	

2024年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2024年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		541.71	509.76	31.95
工资福利支出		405.61	405.61	
基本工资	工资奖金津补贴	21.57	21.57	
基本工资	工资福利支出	129.74	129.74	
津贴补贴	工资奖金津补贴	13.92	13.92	
津贴补贴	工资福利支出	14.29	14.29	
奖金	工资奖金津补贴	4.01	4.01	
绩效工资	工资福利支出	86.41	86.41	
机关事业单位基本养老保险缴费	社会保障缴费	5.93	5.93	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	34.68	34.68	
职业年金缴费	社会保障缴费	2.97	2.97	
职业年金缴费	工资福利支出	17.34	17.34	
职工基本医疗保险缴费	社会保障缴费	2.41	2.41	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	14.09	14.09	
公务员医疗补助缴费	社会保障缴费	1.11	1.11	
其他社会保障缴费	社会保障缴费	0.07	0.07	
其他社会保障缴费	工资福利支出	6.38	6.38	
住房公积金	住房公积金	39.01	39.01	
其他工资福利支出	其他工资福利支出	11.67	11.67	
商品和服务支出		31.63		31.63
办公费	商品和服务支出	2.50		2.50
印刷费	商品和服务支出	1.00		1.00
差旅费	办公经费	0.80		0.80
培训费	培训费	0.35		0.35
工会经费	办公经费	0.70		0.70
工会经费	商品和服务支出	4.08		4.08
福利费	办公经费	1.22		1.22
福利费	商品和服务支出	7.13		7.13
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费	7.50		7.50
其他交通费用	办公经费	3.66		3.66
其他商品和服务支出	商品和服务支出	2.70		2.70
对个人和家庭的补助		104.15	104.15	
退休费	离退休费	102.14	102.14	
奖励金	社会福利和救助	2.01	2.01	
资本性支出		0.32		0.32
办公设备购置	资本性支出	0.32		0.32

2024年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		92.82
103	非税收入	87.00
10301	政府性基金收入	87.00
1030158	国家重大水利工程建设基金收入	87.00
110	转移性收入	5.82
11004	政府性基金转移支付收入	5.82
1100409	农林水	5.82

2024年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		92.82		92.82
213	农林水支出	92.82		92.82
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出	87.00		87.00
2136999	其他重大水利工程建设基金支出	87.00		87.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	5.82		5.82
2137201	移民补助	5.82		5.82

部门公开表9

2024年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出				
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							

注：本表无数据

预算公开表10

2024年财政拨款安排“三公”经费支出预算表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目	2024年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费	7.50	7.50		
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费	7.50	7.50		
合计	7.50	7.50		

2024年财政拨款安排机关运行经费预算表

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

单位名称	2024预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计	31.95	31.95		
汾阳市水务局	31.95	31.95		

2024年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款			财政专户管理资金	单位资金
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
1	2	3	4	5	6	7
汾阳市水务局	6106.19	6013.37	92.82			
2024年专设岗位转业志愿兵、城镇兵工资	193.10	193.10				
汾阳市水务局涉及2030项目区供水管道改线工程	199.51	199.51				
三泉河聂生村段漫水桥及过水路面工程质保金	7.69	7.69				
汾阳市防洪排涝规划费	223.42	223.42				
汾阳市山洪灾害警示标识购置项目	15.00	15.00				
南马庄水库除险加固工程	104.83	104.83				
东堡障村湿地建设工程可行性研究报告编制费	14.50	14.50				
山洪灾害防御预案编制项目	15.00	15.00				
汾阳市河北水库土地预审选址项目	50.00	50.00				
文峪河七支渠杏花一贾家庄段改造提升工程	13.47	13.47				
汾阳市阳城河杨家庄镇段山洪沟防洪治理工程	63.60	63.60				
汾阳市郭庄泉域石门沟超采区地下水源置换工程县级配套资金	18.69	18.69				
汾阳市城建区雨水防涝规划费	114.15	114.15				
汾阳市水利基础设施空间布局规划费	126.00	126.00				
汾阳市杏花村镇杏花新村杜村组供水管网改造工程	95.00	95.00				
黄沙沟及永田渠改造工程前期工作	1131.20	1131.20				
汾阳市文峰街道曹兴社区供水管网改造工程	40.00	40.00				
汾阳市安家庄水库引水工程	251.00	251.00				
河流“一河一策”编制费用	170.00	170.00				
汾阳市杨家庄镇庄子供水管网改造工程	50.00	50.00				
汾阳市杏花村镇杏花新村上庙组供水管网改造工程	50.00	50.00				
汾阳市文峰街道望春社区供水管网改造工程	130.00	130.00				
汾阳市阳城镇见喜村供水管网改造工程	270.00	270.00				
汾阳市中部引黄汾阳县域小水网三泉水库土地预审选址项目	78.00	78.00				
汾阳市阳城镇普会村供水管网改造工程	270.00	270.00				
汾阳市杏花村镇杏花新村永安组供水管网改造工程	75.00	75.00				
汾阳市三泉镇尚文村供水管网改造工程	95.00	95.00				

汾阳市三泉镇崞村供水管网改造工程	105.00	105.00				
汾阳市冀村镇古贤村供水管网改造工程	65.00	65.00				
防汛安全隐患整改和抗旱应急补助资金	150.00	150.00				
河流健康评价编制费用	100.00	100.00				
河流治导线编制费用	125.00	125.00				
文峪河七支灌溉渠道提升改造工程	398.50	398.50				
汾阳市禹门河上游郝家庄-田村段河道综合治理工程	441.15	441.15				
汾阳市县级水网规划编制费	49.00	49.00				
水资源管理与保护（下市县）	10.00	10.00				
汾阳市2024年农业水价综合改革水价精准补贴	10.00	10.00				
汾阳市千人以上农村供水工程安装消毒设备项目	230.00	230.00				
文峪河汾阳段防洪能力提升工程管理费	15.00	15.00				
文峪河汾阳段防洪能力提升工程建设监理费	40.00	40.00				
2024年农村维修养护资金	99.00	99.00				
河长制巡河APP系统日常维护费用	10.00	10.00				
2023年农村供水保障规划及可研经费	40.20	40.20				
2022年农村供水保障工程前期费用	10.05	10.05				
农村供水工程维修养护	7.84	7.84				
汾阳市2023年农村供水工程维修养护	1.50	1.50				
山洪灾害防治及相关设施维护治理项目（8万）	8.00	8.00				
2024年中央水利发展资金维修养护农村供水保障工程	75.00	75.00				
水资源刚性约束与调度（水资源管理）（中央）	4.20	4.20				
水资源刚性约束与调度（水资源管理）（中央切块部分）	7.20	7.20				
水旱灾害防御补助	12.00	12.00				
山洪灾害防治及相关设施维护治理项目（11万）晋财农【2023】167号	11.00	11.00				
农村供水工程（维修建设）项目（省级）（晋财农【2023】171号）	87.00		87.00			
汾阳市移民直补资金（晋财农【2023】148号）	5.82		5.82			
农村供水工程设施配套（大会头村、小相寨村）	15.40	15.40				
2024年临时工工资	4.75	4.75				
2024年凿井队医保	1.35	1.35				
单位运转经费	3.00	3.00				
2024年水质检测化验经费	20.00	20.00				
水资源一般公务业务费	20.90	20.90				
河长制办公室办公经费	9.50	9.50				

2024年遗属补助	23.06	23.06				
2024年防汛经费	19.00	19.00				
第一书记及驻村工作队补助	6.00	6.00				
单位运转经费	1.59	1.59				

2024年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：汾阳市水务局

单位：万元

项目名称	合计	2024年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5
汾阳市水务局	399.48	398.94	0.54	
汾阳市水务局	399.48	398.94	0.54	
2023年中央水库移民扶持基金(提前告知的政府性基金【2023年初预算】)	0.54		0.54	
工业用水项目水平衡测试（提前告知的一般转移支付）【2023年年初预算】	0.78	0.78		
汾河为主的“七河”流域生态保护与修复项目（转移支付-磁窑河）（2023年年初预算）	58.17	58.17		
汾阳市郭庄泉域石门沟超采区地下水源置换工程(汾财预【2023】54号)	64.39	64.39		
汾河为主的“七河”流域生态保护与修复项目（转移支付-文峪河）（2023年年初预算）	275.60	275.60		

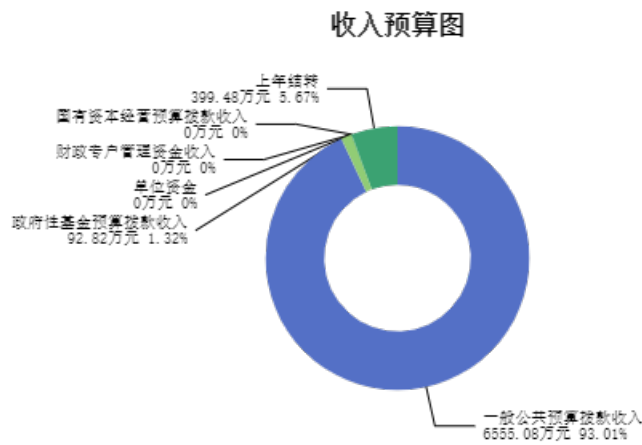
第三部分 2024年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2024年度汾阳市水务局预算收入总计7,047.38万元，其中：本年收入6,647.90万元，上年结转399.48万元，比上年减少1950.01万元，下降21.67%，主要原因是上级安排的资金、项目减少，严格立项审批手续，主要集中用于重点项目。；本年单位预算支出总计7,047.38万元，其中：本年预算安排6,647.90万元，上年结转399.48万元，比上年减少1950.01万元，下降21.67%，主要原因是上级安排的资金、项目减少，严格立项审批手续，主要集中用于重点项目。

二、收入预算情况说明

2024年度汾阳市水务局预算收入7,047.38万元，主要包括一般公共预算拨款收入6,555.08万元，占93.01%；政府性基金预算拨款收入92.82万元，占1.32%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转399.48万元，占5.67%。



三、支出预算情况说明

2024年度汾阳市水务局支出预算7047.38万元，其中：基本支出541.71万元，占7.69%；项目支出6505.67万元，占92.31%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年度汾阳市水务局财政拨款收支总预算7,047.38万元。其中：一般公共预算拨款6,954.02万元，政府性基金预算拨款93.36万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入6,647.90万元，上年结转收入399.48万元。支出包括：社会保障和就业支出356.17万元、卫生健康支出20.97万元、农林水支出6,631.23万元、住房保障支出39.01万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

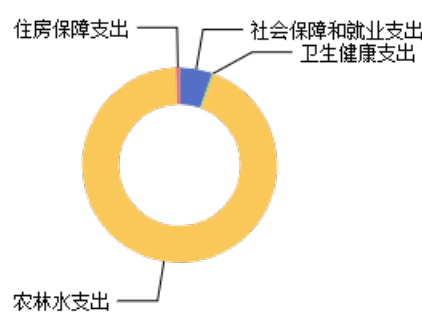
（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2024年度汾阳市水务局一般公共预算当年支出6,555.08万元,比上年减少275.99万元，下降4.04%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2024年度汾阳市水务局一般公共预算当年支出6,555.08万元,主要用于以下方面：社会保障和就业支出356.17万元，占5.43%；卫生健康支出20.97万元，占0.32%；农林水支出6,138.93万元，占93.65%；住房保障支出39.01万元，占0.60%等。

一般公共预算当年拨款结构图

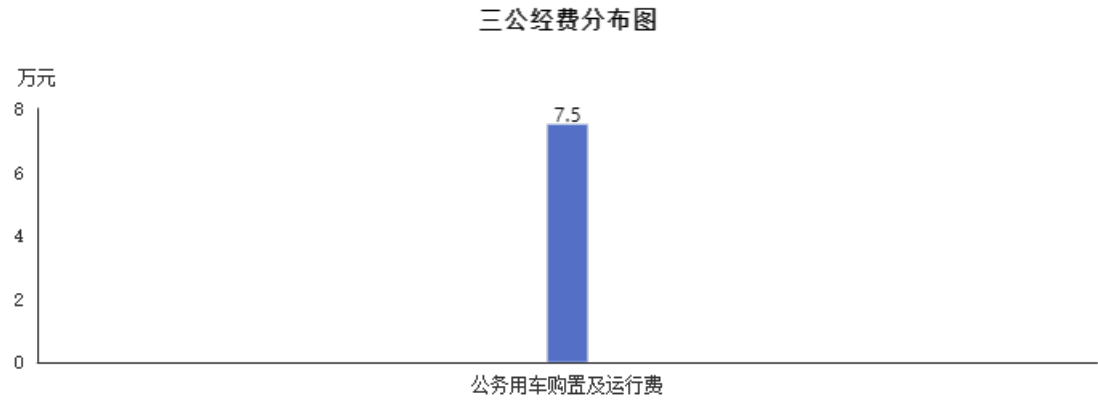


六、一般公共预算基本支出情况说明

2024年度汾阳市水务局一般公共预算安排基本支出541.71万元，其中：人员经费509.76万元，主要包括：其他工资福利支出、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、住房公积金、奖金、奖励金、津贴补贴、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费等；公用经费31.95万元，主要包括：办公费、印刷费、公务用车运行维护费、办公设备购置、福利费、其他商品和服务支出、其他交通费用、差旅费、工会经费、培训费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

2024年汾阳市水务局财政拨款安排的“三公”经费预算7.50万元与2023年预算数相同。其中：因公出国（境）费0万元，与上年预算数相同；公务接待费0万元，与上年预算数相同；公务用车运行维护费7.50万元，与上年预算数相同；公务用车购置费0万元，与上年预算数相同。



八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位机关运行经费财政拨款预算31.95万元，比2023年预算减少2.47万元，下降7.18%，原因是严控一般性支出，降低行政成本。

九、政府采购情况

2024年汾阳市水务局政府采购预算总额3,066.35万元。其中：政府采购货物预算8.63万元、政府采购工程预算1,641.02万元、政府采购服务预算1,416.70万元。

十、绩效管理情况

1、整体绩效目标
2024年编报单位整体绩效目标，涉及资金7047.38万元。
(部门(单位)整体目标表公开情况见附件)

2、项目绩效目标
2024年汾阳市水务局纳入绩效目标管理的二级项目70个，共计金额6,505.67万元。其中：其他运转类项目10个，涉及金额109.16万元；特定目标类项目60个，涉及金额6,396.51万元。公开项目绩效目标7个，涉及项目金额2,551.75万元，占部门(单位)项目支出总额的39.22%。其中：其他运转类项目2个，涉及项目金额40.90万元；特定目标类项目5个，涉及项目金额2,510.85万元。
(项目绩效目标表公开情况见附件)

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024 年度)

项目名称		2024年水资源一般公务业务费						
主管部门及代码		实施单位		汾阳市水务局				
项目属性		新增项目		项目期		1年		
项目资金 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:	22			
		其中:中央财政资		其中:中央财政资	0			
		金		金				
		省级财政资		省级财政资	0			
		金		金				
		市县(区)财政		市县(区)财政	22			
		金		金				
		单位自筹		单位自筹	0.0			
		其他资金	0.0	其他资金	0.0			
项目概况		用于全市水资源保护、地下水水位水量监测,水资源开发利用评价、水法规宣传、水资源相关规划设计、节约用水管理,取水许可管理等18.7万元,政府采购3.3万元,合计22万元						
立项依据		履行职责所必要的运行经费,应当列入财政预算。						
项目设立必要性		全年水资源保护工作						
保证项目实施的制度、措施		做好水资源保护中心日常工作运转						
项目实施计划		履行职责所必要的运行经费。						
实施期目标				年度目标				
目总标体				严格按照合同要求编制方案并通过山西省水利厅审查				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	监测全市地下水水位(台)	17	
						监测全市地下水水量(台)	141	
		质量指标			质量指标	监测设备正常运行率	100%	
		时效指标			时效指标	设备在线率	90%	
		成本指标			成本指标	水源地评价等	18.7万元	
				政府采购		3.3万元		
	效益指标	社会效益			社会效益	正常日运转率	100%	
		可持续影响指标			可持续影响指标	取水许可正常审批	持续有力	
	标度满意	服务对象满意度指标			服务对象满意度指	数据平台满意度	≥95%	
	负责人:	于正		经办人:	刘杰	联系电话:	7223296	填报日期:

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表									
(2024 年度)									
项目名称		2024年水质检测化验经费20万元项目							
主管部门及代码		汾阳市水务局-403		实施单位		汾阳市水务局			
项目属性		新增项目		项目期		1年			
项目资金 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		20			
		其中:中央财政资金		其中:中央财政资金		0			
		省级财政资金		省级财政资金		0			
		市县(区)财政资金		市县(区)财政资金		20			
		单位自筹		单位自筹		0.0			
		其他资金		0.0		其他资金		0.0	
项目概况		2024年度水质检测化验经费20万元。							
立项依据		县级财政资金20万元水质化验经费用于水质检测化验工作。							
项目设立必要性		为更好地支持农村供水保障工作,需对农村供水工程进行每年例行水质							
保证项目实施的制度、措施		汾阳市农村供水保障运行管理办法							
项目实施计划		计划对全市农村供水工程进行水质检测化验工作。							
实施期目标					年度目标				
目总标体					对全市农村供水工程进行水质检测化验工作。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	100处供水工程进行水质检测化验	完成100处		
		质量指标			质量指标	质量合格	合格		
		时效指标			时效指标	2024年12月底全部完成	100%		
	成本指标			成本指标	控制在预算内	20万元			
效益指标	社会效益			社会效益	受益人口1000人	有效提升			
	可持续影响指标			可持续影响指	农村供水设施持续改善	持续改善			
标度满意	服务对象满意度指标				服务对象满意	使用者满意度	≥95%		
负责人:	于正		经办人:	武宏滨	联系电话:	7223296	填报日期:	2023.12.28	

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024 年度)

项目名称		汾阳市阳城镇普会村供水管网改造工程					
主管部门及代码		汾阳市水务局-403		实施单位		汾阳市水务局	
项目属性		新增项目		项目期		1年	
项目资金 (万元)		实施期资金总额		年度资金总额:		270	
		其中: 中央财政资金		其中: 中央财政资金		0	
		省级财政资金		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		市县(区)财政资金		270	
		单位自筹		单位自筹		0.0	
		其他资金		0.0		其他资金	
项目概况		汾阳市阳城镇普会村供水管网改造工程, 总投资270万元。新建闸阀井2座, 分水阀井8座, 集中水表井120座, 铺设供水管网25000米					
立项依据		按照市政府批示。					
项目设立必要性		为了更好地完善汾阳市农村供水保障工程, 建设标准化工程目标, 需实施一批农村供水管网改造工程。					
保证项目实施的制度、措施		农村供水保障工程管理办法。					
项目实施计划		计划利用县级财政资金270万元, 计划实施阳城镇普会村供水管网改造工程。					
实施期目标				年度目标			
总体目标				计划利用县级财政资金270万元, 计划实施阳城镇普会村供水管网改造工程。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	新建闸阀井	2座
						分水阀井	8座
						集中水表井	120座
						铺设供水管网	25000米
		质量指标			质量指标	质量合格	合格
	时效指标			时效指标	2024年12月底全部完成	100%	
	成本指标			成本指标	控制在预算内	270	
	效益指标	社会效益			社会效益	受益人口2776人	有效提升
		可持续影响指标			可持续影响指标	生态供水持续改善环境	持续改善
满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	使用者满意度	≥95%	
负责人:	于正		经办人:	武宏滨	联系电话:	7223296	填报日期: 2024. 1. 23

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

（ 2024 年度）									
项目名称		汾阳市禹门河上游郝家庄-田村段河道综合治理工程							
主管部门及代码		汾阳市水务局		实施单位		汾阳市水务局			
项目属性		维修养护		项目期		1年			
项目资金 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		441.15万元			
		其中:中央财		其中:中央财政		0			
		政资金		资金					
		省级财		省级财政		0			
		政资金		资金					
		市县(区)财		市县(区)财		441.15万元			
		政资金		政资金					
		单位自		单位自筹		0.0			
		筹		筹					
		其他资		其他资金		0.0			
		金		金					
		0.0				0.0			
项目概况		对汾阳市禹门河上游郝家庄-田村段河道进行综合治理,治理长度13.64km,其中滩槽整治5.69km,修建堤防11.15km(浆砌石堤防5.49km,格宾石笼堤防5.66km)。							
立项依据		汾审管投资发[2023]15号							
项目设立必要性		提高了河道的防洪标准,保护了沿岸居民的生命财产安全							
保证项目实施的制度、措施		汾阳市水务局项目资金管理办法							
项目实施计划		2024年度实施完成							
实施期目标					年度目标				
总体目标					对3座水库、5座水闸进行日常维护。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	滩槽整治	5.69km		
						浆砌石堤防	5.49km		
						格宾石笼堤防	5.66km		
		质量指标			质量指标	工程质量合格	合格		
	时效指标			时效指标	2024年全部完成	100%			
	成本指标			成本指标	工程成本	441.15万元			
效益指标	社会效益			社会效益	保障工程安全有效运行。	有效保障			
	可持续影响指标			可持续影响指标	工程能达到设计使用年限30年以上	有效保障			
满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%			
负责人:	张源海		经办人:	段林旺	联系电话:	0358-7341996		填报日期:	2023.1.4

山西省省级预算部门（单位）项目支出绩效目标申报表

(2024 年度)

项目名称		汾阳市阳城镇见喜村供水管网改造工程					
主管部门及代码		汾阳市水务局-403		实施单位		汾阳市水务局	
项目属性		新增项目		项目期		1年	
项目资金 (万元)		实施期资金总额		年度资金总额:		270	
		其中: 中央财政资金		其中: 中央财政资金		0	
		省级财政资金		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		市县(区)财政资金		270	
		单位自筹		单位自筹		0.0	
		其他资金 0.0		其他资金		0.0	
项目概况		汾阳市阳城镇见喜村供水管网改造工程, 总投资270万元。新建闸阀井2座, 分水阀井8座, 集中水表井120座, 铺设供水管网25000米					
立项依据		按照市政府批示。					
项目设立必要性		为了更好地完善汾阳市农村供水保障工程, 建设标准化工程目标, 需实施一批农村供水管网改造工程。					
保证项目实施的制度、措施		农村供水保障工程管理办法。					
项目实施计划		计划利用县级财政资金270万元, 计划实施阳城镇见喜村供水管网改造工程。					
实施期目标							
年度目标							
总体目标	计划利用县级财政资金270万元, 计划实施阳城镇见喜村供水管网改造工程。						
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	新建闸阀井	2座
						分水阀井	8座
						集中水表井	120座
						铺设供水管网	25000米
		质量指标			质量指标	质量合格	合格
	时效指标			时效指标	2024年12月底全部完成	100%	
	成本指标			成本指标	控制在预算内	270	
效益指标	社会效益			社会效益	受益人口2940人	有效提升	
	可持续影响指标			可持续影响指标	生态供水持续改善环境	持续改善	
满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	使用者满意度	≥95%	
负责人:	于正		经办人:	武宏滨	联系电话:	0358-7223296	填报日期: 2024. 1. 23

(2024年度)										
项目名称			黄沙沟及永田渠改造工程前期工作							
主管部门及代码			汾阳市水务局			实施单位		汾阳市水务局		
项目属性			新增项目			项目期		2024		
项目资金(万元)			实施期资金总额:		1131.2		年度资金总额:		1131.2	
			其中:中央财政资金				其中:中央财政资金		0	
			省级财政资金				省级财政资金		0	
			市县(区)财政资金		1131.2		市县(区)财政资金		1131.2	
			单位自筹				单位自筹		0	
			其他资金		0		其他资金		0	
项目概况			黄沙沟改造工程总长820m,起始位于黄沙沟与永田渠交汇处以北100m,重点至现状小相河,沿规划五寨路南侧布置;永田渠改造工程总长1180m,起点位于高速连接路以西,重点至小相河渡槽,沿新建黄沙沟南侧布置。							
立项依据			市政府2023年56次常务会议纪要							
项目设立必要性			确保工程前期工作顺利开展,保障工程顺利实施。							
保证项目实施的制度、措施			汾阳市水务局项目资金管理办法							
项目实施计划			按照项目管理制度及资金管理制度进行项目实施。							
实施期目标						年度目标				
总体目标	完成黄沙沟及永田渠改造工程可研编制、土地预审等四项、勘察设计和、征地拆迁等前期工作					完成黄沙沟及永田渠改造工程可研编制、土地预审等四项、勘察设计和、征地拆迁等前期工作				
	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	二级指标	三级指标	指标值		
绩效指标	产出指标	数量指标				数量指标	完成可研编制	1项		
							完成初步设计报告	1项		
		质量指标				质量指标	工程质量合格率	100%		
		时效指标				时效指标	2024年年度任务完成	100%		
		成本指标					成本指标	可研编制费用	30万元	
								土地预审等四项费	48万元	
								勘察设计的费	173万元	
								征地拆迁费	880.2万元	
	效益指标	社会效益				社会效益	保障项目顺利开展	有效保障		
		可持续影响指标					可持续影响指标	保障经济社会可持续发展	长期	
	意 度 指	服务对象满意度指标					服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	
负责人:	张晓涛		经办人:		高庆泽	联系电话:	0358-7223296	填报日期:	2024.01.23	

(2024年度)									
项目名称		文峪河七支渠杏花一贾家庄段进行改造提升工程							
主管部门及代码		汾阳市水务局		实施单位		水务局			
项目属性		一次性项目		项目期		1年			
项目资金(万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		398.5			
		其中:中央财政资金		其中:中央财政资金					
		省级财政资金		省级财政资金					
		市县(区)财政资金		市县(区)财政资金		398.5			
		单位自筹		单位自筹					
		其他资金		其他资金					
项目概况		文峪河七支渠杏花一贾家庄段进行改造提升工程,主要建设内容为:渠道改造提升长度约3公里,拟采用混凝土U型结构,建设渡槽及分水设施2处工程。							
立项依据		2023年5月12日市政府第56次常务会议							
项目设立必要性		文峪河七支渠是我市的一条重要灌溉水利设施,惠及我市冀村镇、肖家庄镇、贾家庄镇、杏花村镇等镇5万余亩耕地。近年来,由于该渠道损毁严重,覆盖范围内耕地不能得到有效灌溉,影响覆盖区农业生产的可持续发展							
保证项目实施的制度、措施		严格执行资金使用制度,执行省市资金支出制度							
项目实施计划		结合实际,及时完成工程建设任务							
实施期目标					年度目标				
总体目标	完成文峪河七支渠杏花一贾家庄段进行改造提升工程,建设内容为:渠道改造提升长度约3公里,拟采用混凝土U型结构,建设渡槽及分水设施2处工程。				完成文峪河七支渠杏花一贾家庄段进行改造提升工程,建设内容为:渠道改造提升长度约3公里,拟采用混凝土U型结构,建设渡槽及分水设施2处工程。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	渠道改造提升长度	3公里		
						渡槽及分水设施	2处		
		质量指标			质量指标	保质保量完成	及时完成		
		时效指标			时效指标	截止2024年底,投资完成比例	100%		
		成本指标			成本指标	工程建设费用	398.5万元		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标	保障项目及时完成	有效保障		
可持续影响指标				可持续影响指标	管理机制健全性	健全			
满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%			
负责人:	张静江		经办人:	赵建	联系电话:	0358-7223296	填报日期:	2024.1.23	

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

截至2023年12月31日，汾阳市水务局共有公务用车编制5辆，实有5辆，其中：领导用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他公务用车5辆。

2、房屋情况：

截至2023年12月31日，汾阳市水务局使用的办公用房建筑总面积650平方米。

3、其他国有资产占有使用情况：

截至2023年12月31日，汾阳市水务局占有使用价值50万元（原值）以上的通用设备0台（套）；汾阳市水务局占有使用价值100万元（原值）以上的通用设备0台（套）。

十二、其他说明

（一）政府购买服务指导性目录

本单位不涉及政府购买服务。

（二）其他

无

附件：

山西省财政厅文件

晋财综〔2023〕43号

山西省财政厅关于印发《山西省部门政府购买服务指导性目录》的通知

各市财政局，省直有关单位：

根据《山西省人民政府办公厅关于印发山西省政府购买服务实施办法的通知》（晋政办发〔2021〕12号）和《山西省财政厅关于印发山西省政府购买服务指导性目录及编制部门政府购买服务指导性目录工作的通知》（晋财综〔2021〕34号）规定以及以前年度公布的部门指导性目录，结合省直部门修改和增设意见，我们修订了《山西省部门政府购买服务指导性目录》。现印发给你们，请遵照执行。

本目录自印发之日起施行，《山西省财政厅关于印发〈山西省

部门政府购买服务指导性目录》(第一批)的通知》(晋财综〔2021〕63号)、《山西省财政厅关于印发〈山西省部门政府购买服务指导性目录〉(第二批)的通知》(晋财综〔2021〕87号)和《山西省财政厅关于印发〈山西省部门政府购买服务指导性目录〉(第三批)的通知》(晋财综〔2022〕67号)同时废止。



代码	一级目录	二级目录	三级目录	四级目录
A1703			监测服务	
A170301				交通运输污染物排放监测服务
A1704			气象服务	
A170401				交通运输领域气象预警信息收集及发布服务
A18		其他公共服务		
A1805			舆情监控服务	
A180501				交通运输舆情监控服务
A1807			政务热线服务	
A180701				12328 交通运输服务监督热线服务
A180702				12395 水上遇险求救电话服务
水利				
A	公共服务			
A01		公共安全服务		
A0103			安全生产事故调查服务	
A010301				水利安全生产事故及投诉调查服务
A06		生态保护和环境治理服务		
A0607			农业农村环境治理服务	
A060701				河道（湖）生态补水服务
A07		科技公共服务		
A0701			科技研发与推广服务	
A070101				水利项目技术研究与推广服务
A0702			科技成果转化与推广服务	
A070201				节水技术的推广与应用服务
A12		农业、林业和水利公共服务		
A1212			水利设施养护服务	
A121201				水文监测设施维修养护服务
A121202				水质监测设施维修养护服务
A121203				水土保持监测设施维修养护服务
A121204				水政监察设施维修养护服务
A121205				取用水计量监控设施维修养护服务
A121206				水库监测设施维修养护服务
A121207				河道（湖）监测设施维修养护服务
A121208				水库与地下水观测井监测体系维修养护服务
A121209				水库工程维护及管理服务
A121210				河道（湖）工程维护及管理服务

代码	一级目录	二级目录	三级目录	四级目录
A121211				灌溉设施维护和农田灌溉服务
A121212				水生生态流量监测及设施维护服务
A121213				农村供水工程设施维护与管理服务
A121214				山洪灾害防治（防治对象台站技术维护、技术设备、物资储备）维护服务
A15	公共信息与服务			
A1502		公共信息宣传服务		
A150201			水利政策宣传服务	
A150202			水利政策法规宣传教育服务	
A1503		公共信息展示服务		
A150301			水利工程成果展示服务	
A16	行业管理			
A1601		行业规划服务		
A160101			水利流域规划编制服务	
A160102			水利综合规划编制服务	
A160103			水利发展政策咨询服务	
A160104			水利专业规划编制服务	
A160105			水利专项规划（实施方案）编制服务	
A160106			水利制“一河一策”“一河一规划”修订编制服务	
A1602		行业调查与监测服务		
A160201			水文、水资源调查评价服务	
A160202			水土流失调查评价服务	
A160203			水能资源调查服务	
A160204			行业用水、节水调查服务	
A160205			水利设施运行监测服务	
A160206			河库管理信息监测服务	
A160207			农村水利设施运行监测研究与评价服务	
A160208			流域配水工程化运行服务（中上游及支流配水工程除外）	
A160209			山西水网建设规划评价服务	
A160210			BTM技术和安全生产技术在水利工程建设中的应用推广及培训服务	
A160211			水利设施监测服务	
A1603		行业统计与分析服务		

代码	一级目录	二级目录	三级目录	四级目录
A160301				水利统计信息统计服务与分析报告
A1603		行业管理		
A160301				水利工程建设与保护规划编制服务
A160302				河道（湖）管理与保护范围边界测绘工作服务
A1606		行业标准制修订服务		
A160601				水利技术标准制定（修订）服务
A17	技术性公共			
A1701		技术审查鉴定评价服务		
A170101				水利工程建设规划图审技术评审服务
A170102				水利工程建设项目建议书技术评审服务
A170103				水利项目规划服务技术评审服务
A170104				水利工程初步设计服务技术评审服务
A170105				水利工程设计服务技术评审服务
A170106				水利项目实施方案技术评审服务
A170107				水利工程重大变更技术评审服务
A170108				水利工程安全鉴定服务
A170109				安全生产管理制度技术服务
A170110				灌溉水利用系数测算及灌溉试验服务
A170111				水利统计方案编制评审服务
A170112				洪水影响评价报告评审服务
A170113				水资影响评价报告评审服务
A170114				流域环境影响评价报告评审服务
A170115				国家基本水文站设立和调整论证报告评审服务
A170116				专项水文论证报告评审服务
A170117				取水工程或设施竣工验收报告评审服务
A170118				水库移民后期扶持资金管理情况跟踪评价服务
A170119				水资保护与安全管理保障技术评价服务
A170120				地下水综合防治项目评估服务
A170121				河长制“一河一策”“一河一规划”编制、河湖健康评价评审服务
A170122				高标准农田建设规划评审服务

代码	一级目录	二级目录	三级目录	四级目录
A170123				河湖健康评估服务
A1702			检验检测检测及认证服务	
A170201				水利项目成果质量检测服务
A170202				水利工程质量检测服务
A170203				农村供水水质检测服务
A1703			监测服务	
A170301				水库安全监测辅助性工作服务
A170302				河道（湖）安全监测辅助性工作服务
A170303				水库移民后期扶持政策实施情况监测服务
A170304				水文测验的辅助性工作服务
A170305				水土保持监测工作服务
A170306				地下水丰、枯水期水量监测辅助性工作服务
A170307				河道（湖）生态流量监测服务
A170308				水质量监测服务
农业农村				
A	公共服务			
A07		科技公共服务		
A0702			科技成果转化与推广服务	
A070201				农业科技成果转化与推广服务
A12		农业、林业和水利公共服务		
A1201			农业绿色发展和可持续发展服务	
A120101				畜禽养殖技术开发与研究服务
A120102				农业企业、新型农业经营主体服务
A120103				高素质农民培育服务
A120104				农村创业创新培育服务
A1203			农作物病虫害防治服务	
A120301				农作物病虫害监测服务
A1205			动物疫病防治服务	
A120501				动物重大疫病防控辅助性服务
A120502				动物疫病检测及诊治服务
A1206			品种保存和改良服务	
A120601				地方品种种质资源保护服务
A120602				畜禽生产性能测定、后裔测定及等级鉴定服务

第四部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。