

# 海南省公路管理局琼海公路分局

## 2022 年度部门决算公开报告

### 目 录

第一部分 基本情况 .....	2
一、单位职责 .....	2
二、机构设置 .....	2
第二部分 2022 年度部门决算公开报表 .....	3
第三部分 2022 年度部门决算情况说明 .....	3
一、收入支出决算总体情况说明 .....	3
二、收入决算情况说明 .....	4
三、支出决算情况说明 .....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	8
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	9
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	10
十、预算绩效情况说明 .....	11
十一、其他重要事项情况说明 .....	17
第四部分 名词解释 .....	18

## 第一部分 基本情况

### 一、单位职责

海南省公路管理局琼海公路分局，隶属于海南省公路管理局，为公益一类事业单位。单位主要任务和职责包括：

- 1、认真贯彻执行国家有关公路养护与管理的法律、法规和我省的有关规定；
- 2、负责琼海市范围内的国道、省道的养护、改造及路政管理工作；
- 3、负责本辖区的国道、省道养护投资计划的编报、实施等职能。

### 二、机构设置

为了明确分局机关各股室职能，规范内部管理，提高行政效能，更好地与省局机关有效衔接，分局机关设置有 7 个股室分别为：党政办公室、养护管理股、财务管理股、路产法制股、机械材料管理股、安全生产管理股、人事与监察股（工会、团委）。养护基层设有 11 个道班、1 个路面维修队、1 个保洁队、1 个修理班。

## 第二部分 2022 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 6,681.94 万元，支出总计 6,681.94 万元，与 2021 年度相比，收入总计增加

2,451.38 万元，增长 57.94%，支出总计减少 2,392.79 万元，增长 55.78%。主要原因是 2022 年工程项目增加，年初小修保养预算费用增加，全年总收入支出增加。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数无变化。

年初结转结余 0 万元，较 2021 年度决算数无变化。

结余分配 0 万元，较 2021 年度决算数无变化。

年末结转结余 0 万元，较 2021 年度决算数无变化。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 6,681.94 万元，其中：财政拨款收入 6,681.94 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

本年支出合计 6,681.94 万元，其中：基本支出 2,992.95 万元，占 44.79%；项目支出 3,688.99 万元，占 55.21%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入 6,681.94 万元，支出总计 6,681.94 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入总计增加 2,459.38 万元，增长 58.24%，支出总计增加 2,459.38 万

元，增长增长 58.24%。主要原因是 2022 年工程项目增加，年初小修保养预算费用增加，全年总收入支出增加。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2021 年度年末决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,222.5 万元，占本年支出合计的 78.15%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 999.94 万元，增长 23.68%，主要原因是 2022 年工程项目增加，年初小修保养预算费用增加，全年总收入支出增加

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,222.5 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 323.78 万元，占 6.19%；卫生健康支出（类）332.6 万元，占 6.37%；交通运输支出（类）4,432.82 万元，占 84.88%；住房保障（类）支出 133.31 万元，占 2.56%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4,294.05 万元，支出决算为 5,222.5 万元，完成年初预算的 121.62%。其中：

1. 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）

年初预算为 134.66 万元，支出决算为 157.71 万元，完成年度预算的 117.11。决算数大于预算数的主要原因：2022 年年中缴费基数调整，追加预算。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为 57.89 万元，支出决算为 113.61 万元，完成年初预算的 196.25%。决算数大于预算数的主要原因：2022 年年中缴费基数调整，追加预算。

3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为 47.82 万元，支出决算为 52.45 万元，完成年度预算的 109.68%，决算数大于预算数的主要原因：2022 年年中缴费基数调整，追加预算。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为 71.54 万元，支出决算为 69.34 万元，完成年初预算的 96.92%。决算数小于预算数的主要原因：2022 年度 8 名职工退休，因此事业单位医疗支出金额 2.2 万元未能支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为 233.65 万元，支出决算为 263.26 万元，完成年度预算的 112.67%，决算数大于预算数的主要原因：2022 年年中缴费基数调整，追加预算。

#### **6. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）**

年初预算为 3,522.71 万元，支出决算为 3,763.82 万元，完成年度预算的 106.84%。决算数大于预算数的主要原因：2022 年基本支出自动追加及根据海南省财政厅关于下达 2022 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金（第一批）的通知，追加预算。

#### **7. 交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）**

年初预算为 121.08 万元，支出决算为 668.99 万元，完成年度预算的 552.51%。决算数大于预算数的主要原因：根据海南省财政厅关于下达 2022 年车辆购置税收入补助地方资金（第一批）的通知、海南省财政厅关于下达 2022 年车辆购置税收入补助地方资金（第二批）的通知，追加工程预算。

#### **8. 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 104.7 万元，支出决算为 133.31 万元，完成年度预算的 127.32%。决算数大于预算数的主要原因：2022 年基本支出自动追加。

### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度财政拨款基本支出 2,992.95 万元，其中：

人员经费 2,626.85 万元，主要包括：基本工资 377.59 万元、津贴补贴 161.19 万元、绩效工资 613.24 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 157.72 万元，职业年金缴费 113.61 万元，职工基本医疗保险缴费 69.34 万元，公务员医疗保险缴费 263.26 万元，其他社会保障缴费 6.03 万元，其他工资福利支出等 652.48 万元、生活补助 58.79 万元、救济费 0.95 万元、医疗费 17.62 万元、住房公积金 133.31 万元、其他对个人和家庭的补助支出 1.72 万元。

公用经费 366.11 万元，主要包括：办公费 28.26 万元、印刷费 1.9 万元、咨询费 4 万元，手续费 0.07 万元、水费 2.91 万元、电费 7.91 万元、邮电费 12.89 万元、物业管理费 2.69 万元、差旅费 32.38 万元、维修（护）费 32.45 万元、租赁费 10.39 万元、培训费 4.95 万元、专用材料费 14.12 万元、劳务费 30.72 万元、委托业务费 16.2 万元、工会经费 23.97 万元、公务用车运行维护费 17.85 万元、其他交通费用 0.5 万元、其他商品和服务支出 75.04 万元，办公设备购置 46.9 万元。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,459.43 万元，占本年支出合计的 21.84%。与 2021 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 1,459.43 万元，增长



100.00%。主要原因为：2021 年无政府性基金财政拨款，2022 年增加了政府性基金预算财政拨款的工程项目。

## （二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,459.43 万元，主要用于以下方面：交通运输支出（类）1,459.43 万元，占 100%；

## （三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 1,410.06 万元，支出决算为 1,459.43 万元，完成年度预算的 103.5%。其中：

交通运输支出（类）海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出（款）公路养护（项）

年初预算为 1,410.06 万元，支出决算为 1,459.43 万元，完成年度预算的 103.5%。决算数大于预算数的主要原因是：根据海南省财政厅关于同意调剂项目预算的复函（2018 年国省干部线公路服务设施建设项目（九曲停车区），加博线（S213 线）公路安全生命防护（排水防护）工程，博鳌出口路 K10+100-K13+190 段路面预防性养护工程等）调整项目资金。

# 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

## （一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2021 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出无变化。

(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

**九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

(一) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 17.85 万元，支出决算为 17.85 万元，完成预算的 100%。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 17.85 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 17.85 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 7 辆。

公务用车运行维护费支出 17.85 万元，主要用于公务用车日常燃油费及维修费。

公务接待费支出 0 万元，其中：

国内接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待人数 0 人次。

国（境）外接待费支出 0.00 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

## 十、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，我局已组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，自评项目 7 个，共涉及资金 2,229.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2022 年度设备（装备）购置与运行维护、公路水路养护工程两个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 1,459.43 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在部门决算中反映公路水路养护工程、普通公路日常养护等 2 个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

#### 1. 公路水路养护工程项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表										
项目名称:	46000021T000000006852-公路水路养护工程			填报人:	陈婉秋		联系方式:	62925682		
主管部门:	513-省交通运输厅			实施单位:	513005005-省公路管理局琼海公路分局					
是否公开:	是			网址:	http://jt.hainan.gov.cn/hnsglgj/zwww/					
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数				分值	执行率	得分	
资金总额:	14,065,623.61	14,559,343.35	14,559,343.35				10.00	100	10	
其中:财政资金:	14,065,623.61	14,559,343.35	14,559,343.35					100		
单位资金:	0.00	0.00	0.00					0		
财政专户管理资金:	0.00	0.00	0.00					0		
年度目标			年度目标完成情况							
1、完成1个已决算工程项目尾款的支付,即琼海市万阳线(X356)公路安全生命防护工程; 2、完成2个续建工程项目:(1)琼海市S301加文线安全设施精细化提升工程项目(K3+840~K21+000);(2)琼海市G223海榆东线K132+673九曲江桥加固改造工程; 3、完成7个新建工程项目:(1)2021年海南省普通国省干线外语标识牌规范化改造工程;(2)琼海市省道(S201、S213、S301)公路桥梁安全防护能力提升专项工程;(3)海南省琼海市海榆东线(G223)K119+640~				1、完成已决算工程项目琼海市万阳线(X356)公路安全生命防护工程等尾款的支付;2、完成续建工程项目:(1)琼海市S301加文线安全设施精细化提升工程项目(K3+840~K21+000);(2)琼海市G223海榆东线K132+673九曲江桥加固改造工程;3、完成7个新建工程项目:(1)2021年海南省普通国省干线外语标识牌规范化改造工程;(2)琼海市省道(S201、S213、S301)公路桥梁安全防护能力提升专项工程;(3)海南省琼海市海榆东线(G223)K119+640~						
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	完成国省干线修复里程	≥	4.8	km	4.8	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成桥梁维修加固座数	≥	5	座	5	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成投资	≥	1110	万元	1455.9	100.00%	10.00	10	
产出指标	时效指标	工程完成及时率	≥	90	%	100	100.00%	20.00	20	
产出指标	安全指标	无等级安全责任事故	≥	0	起	0	100.00%	10.00	10	
效益指标	经济效益指标	资金使用率	≥	90	%	100	100.00%	20.00	20	
效益指标	社会效益指标	对交通运输事业的促进发展	≥	90	%	90	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	100	

公路水路养护工程项目绩效自评报告:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为100分。全年预算数为1,455.93万元,执行数为1,455.93万元,完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况:一是公路水路养护工程项目的成本都控制在预算范围内,截止2022年底完成支出,完

成项目年度绩效目标。在控制工程项目支出成本的同时，做好质量的管控，提高工程质量，严格依照有关要求对工程进行验收，减少工作过程中无效的耗费，从而节约了项目成本；二是截至 2022 年 12 月底，我局公路水路养护工程项目完成了：（1）已决算工程项目尾款的支付，即琼海市万阳线（X356）公路安全生命防护工程及 5 个调剂项目 2018 年国省干部线公路服务设施建设项目（九曲停车区），加博线（S213 线）公路安全生命防护（排水防护）工程，博鳌出口路 K10+100-K13+190 段路面预防性养护工程等；（2）2 个续建工程项目琼海市 S301 加文线安全设施精细化提升工程项目（K3+840~K21+000）、琼海市 G223 海榆东线 K132+673 九曲江桥加固改造工程项目；（3）进场实施 7 个新建项目；三是公路水路养护工程项目在现有投资范围内，产出指标、效益指标均达到了预期的绩效目标，完成了年度绩效目标。公路水路养护工程项目对公路建设起着重要的保障作用，保障了路面畅通和人民群众的安全出行，项目实施对经济和社会具有积极影响；四是公路水路养护工程项目是公路建设与养护的重要组成部分。在项目持续性方面，项目资金投入完成后，能够确保公路的安全畅通，展现良好路容路貌；从可持续性分析方面，海南的高温天气及台风等自然灾害影响、路面病害等因素制约了公路水路养护工程项目的可持续发展。

发现的主要问题及原因：一是项目资金管理能力有待提高；二是项目监管力度需要加强，专业人才储备不足。

下一步改进措施：一是加大工程项目监管力度，加强项目专业人才储备管理；二是进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，加强资金使用管理，提高财政资金使用管理的水平和效率，确保公路建设工作顺利实施。

## 2. 普通公路日常养护项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表											
项目名称:	460000217000000006839-普通公路日常养护			填报人:	黄少映		联系方式:	63235973			
主管部门:	513-省交通运输厅			实施单位:	513005004-省公路管理局文昌公路分局						
是否公开:	是			网址:	http://jt.hainan.gov.cn/hnsglj/zwwx/						
资金构成(元)		年初预算数	全年预算数		执行数		分值	执行率	得分		
资金总额:		18,016,000.00	17,999,533.75		17,999,533.75		10.00	100	10		
其中:财政资金:		18,016,000.00	17,999,533.75		17,999,533.75			100			
单位资金:		0.00	0.00		0.00			0			
财政专户管理资金:		0.00	0.00		0.00			0			
年度目标					年度目标完成情况						
普通(高速)公路日常养护里程达到388.971公里;对公路进行日常保养及小范围病害修复,提高人民路面通行质量;公路养护及时,保证公路安全畅通。					2022年普通公路日常养护项目预算资金均用于公路日常养护及小范围病害修复,项目资金执行为100%,达到预期目标。管养公路路况水平提高,切实保障了公路畅通,提高了人民路面通行质量。						
一级指标	二级指标	三级指标		指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	完成投资	-	2162.5	万元	1799.95	83.23%	20.00	16.65	根据省局相关预算编制要求,我分局2022年预算编制申报普通公路日常养护预算项目预算数为2162.50万元,经财厅审核核减,最终下达我分局1801.60万元,即我分局2022年普通公路日常养护预算项目年初预算下达数为1801.60万元,收回数1.65万元(其中工资福利支出-事业单位绩效考核奖励收回0.02万元、工资福利支出-医疗费收回1.63万元。),全年预算数为1799.95万元,资金已全部支出,项目预算资金均用于公路日常养护及小范围病害修复,资金执行率为100%。	
产出指标	数量指标	完成养护里程	-	388.971	km	388.971	100.00%	20.00	20		
产出指标	效果指标	道路MQI值	定性	优良中低差	分	优	1	20.00	20		
效益指标	经济效益指标	资金使用率	≥	90%		100	100.00%	20.00	20		
效益指标	社会效益指标	对交通运输事业的促进发展	≥	90%		98	100.00%	10.00	10		
合计									100.00	96.65	

普通公路日常养护项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.65 分。全年预算数为



1,799.95 万元，执行数为 1,799.95 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：一是普通公路日常养护的成本都控制在预算范围内，不存在超预算开支。从资金使用及工作完成情况来看，分局的道路养护里程及绿化养护完成量皆完成了绩效目标。提高养护质量，控制平均养护成本。在现有的养护水平上，做好养护工程项目的管理工作，在控制成本的同时，做好质量的管控，严格依照《公路养护技术规范》要求对养护工程项目进行验收，切实好做每一项养护工程的质量控制，减少了养护工程中无效耗费，降低了养护频率，从而控制了养护成本；二是按计划进度完成了 2022 年劳务派遣人员劳务费的支付、灵文加线绿化提升项目、海榆东线小修保养修复养护零星修复项目工程、博鳌通道养护、桥梁定期检查、海榆东线水沟修复项目工程、海榆东线大春坡桥桥台修复工程等项目。完成公路养护里程 151.9 公里，公路养护工程合格率达 95%以上，路面完好率达 95%以上，全年完成平均技术状况指数 MQI95；三是公路小修保养在现有投资范围内，产出指标和效益指标均达到了预期的绩效目标。更好地提升公路通行保障能力和服务水平，更好地满足经济发展和人民群众出行需求，更好的服务每年的博鳌亚洲论坛会议，为我省自由贸易港建设提供公路通行服务保障；四是随着《海南自由贸易港建设总体方案》的出台，社会、政府等对公路养护部门有了更高的要求。我们要在原有的基础上以更高的

标准去要求自己，深化“五化”公路建设，创建“自贸港美丽特色公路”，为加快推进海南自由贸易港建设提供良好的公路交通保障。项目的可持续性需要高素质、强能力的专业项目管理人员去支撑，在项目实施过程中需要项目管理人员去不断学习新技能把握行业新规范；同时应当借鉴国内外先进的公路养护技术并引进技术设备以增强公路养护实力。

发现的主要问题及原因：一是养护机械设备老化，不能及时更新；养护机械车辆操作人员缺乏；沥青路面老化问题严重，抗灾能力差，路面技术状况有待提高，养护人员缺乏专业技术培训。

下一步改进措施：一是加大公路养护机械设备资金的投入，加强力度改善现有机械老化和设备落后的现象，保证公路能得到快速、高效的维护，确保公路功能保持完好状态。加强养护人员培训力度，增加培训预算，多措并举，提高单位人员养护机械操作技能及理论知识。学习新兴路面技术，多参加业务培训，加强与同行业的人员沟通交流学习。

### （三）财政评价项目绩效评价结果

无。

### （四）部门评价项目绩效评价结果。

无。



## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

海南省公路管理局琼海公路分局为公益一类事业单位，无该口径支出。

### （二）政府采购支出情况

2022 年度琼海公路分局政府采购支出总额 1,442.45 万元，其中：政府采购货物支出 61.9 万元、政府采购工程支出 1,380.55 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位占用房屋面积 14,632,754.5 平方米，其中：办公用房 3,500,382.76 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）11,132,371.74 平方米。

本单位共有车辆 30 辆，其中：从车辆种类说明：轿车 0 辆、越野车 1 辆、小型载客汽车 1 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型 28 辆，其他车型主要是公路养护车、江铃自卸车、洒水车等；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 30 辆，其他用车主要是道班养护作业车。

单位价值 50 万元（含）以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

年末在建工程 780.51 万元。

#### 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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、附属单位上缴收入：指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。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）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公务接待（含外宾接待）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：反映公路养护支出。

十七、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）：反映除行政运行、公路建设等项目以外其他用于公路水路运输方面的支出。

十八、交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）：反映车辆购置税收入安排用于公路等基础设施建设的支出。

十九、交通运输支出（类）海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出（款）公路养护（项）：反映海南省高等级公路车辆通行附加费安排用于公路养护的支出。