

# 海南省公路管理局琼中公路分局

## 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 年度部门决算公开表.....	3
第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	5
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.....	9
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
十、预算绩效情况说明.....	12
十一、其他重要事项情况说明.....	16
第四部分 名词解释.....	17

## 第一部分 基本情况

### 一、单位职责

海南省公路管理局琼中公路分局，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）贯彻执行党和国家的路线、方针、政策，以及上级主管部门有关公路建设、公路发展的战略、政策、法规，并根据要求组织实施；

（2）在上级主管部门的领导下，做好管养范围公路规划和建设，做好管养范围接养公路的养护、绿化、防汛抗洪工作，确保公路的完好畅通；

（3）负责管理和保养范围内的接养公路、公路用地及公路设施，依法维护路产路权，制止各种侵占、破坏公路、公路用地及公路设施的行为；

（4）按《公路法》及有关政策法规，对管养范围内对超载、限载和损坏路产路权的行为行进处罚；

（5）在上级主管部门的领导下，做好党建及精神文明建设，搞好职工队伍建设以及公路管理体制改革的等；

（6）完成上级部门交给的其他工作任务。

### 二、机构设置

分局机关机构设置：党政办公室、养护管理股、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、和财务管理股 7 个职能股室；组织机构 2 个：纪检室和工会；养护机构设置：下设 17 个养护道班、1 个机械维修班。

## 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、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 5,426.21 万元，支出总计 5,426.21 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各增加 1,401.94 万元，增长 34.8%。主要原因：一是人员经费增加，本年根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加养老保险缴费 32.43 万元、(琼财建[2022]710 号)文件追加职业年金缴费 76.76 万元、增加 11 万元在职人员死亡抚恤(琼财建[2022]1061 号)文件、2022 年度根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加公务员医疗补助 39.36 万元；二是工程项目经费增加，根据(琼

财建〔2022〕329号）文件增加危旧桥改造项目、灾害防治工程支出经费267万元；增加公路水路养护工程974.34万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2021年度决算数无变化。

年初结转结余36.36万元，主要是松涛道班停车区3.05万元，新伟道班服务施项目3.62万元，海榆中线生命防护工程18.25万元，湾岭道班服务设施项目11.44万元，较2021年度决算数减少92.14万元，下降71.7%，主要原因是完成公路养护工程项目91.19万元、海南热带林国家公园指路标志完善工程0.95万元。

结余分配0万元，主要是非财政拨款收入减少，较2021年度决算数减少36.36万元，下降100%，主要原因2022年度完成松涛道班停车区支出3.05万元，新伟道班服务施项目支出3.62万元，海榆中线生命防护工程支出18.25万元，湾岭道班服务设施项目支出11.44万元。

年末结转结余0万元，较2021年度决算数减少36.36万元，下降100%，主要原因是松涛道班停车区、新伟道班服务施项目、海榆中线生命防护工程、湾岭道班服务设施等项目结转资金在本年完成支出。

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计5,389.85万元，其中：财政拨款收入5,389.85万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位

上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 5,426.21 万元，其中：基本支出 3,241.52 万元，占 59.1%；项目支出 2184.69 万元，占 40.9%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

### 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 5,389.85 万元，支出 5,389.85 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 1531.15 万元，增长 39.7%。主要原因：2022 年度部门预算下达的政府性基金预算财政拨款公路水路养护工程 974.34 万元、(琼财建[2022]1061 号)文件养老保险 32.43 万元、公务员医疗补助 39.36 万元，(琼财建[2022]710 号)文件职业年金缴费 103.07 万元，2022 年度基本支出自动追加 110.85 万元。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2021 年度决算数无变化，主要原因是本年度无财政拨款结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，较 2021 年度年末数无变化，主要原因是本年度无财政拨款年末结转结余。

### 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 4,450.98 万元，占本年支出合计的 82.6%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 592.28 万元，增长 15.4%，主要原因是一是人员经费增加，本年根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加

养老保险缴费 32.43 万元、(琼财建[2022]710 号)文件追加职业年金缴费 76.76 万元、增加 11 万元在职人员死亡抚恤(琼财建[2022]1061 号)文件、2022 年度根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加公务员医疗补助 39.36 万元；二是工程项目经费增加，根据(琼财建〔2022〕329 号)文件增加危旧桥改造项目、灾害防治工程支出经费 267 万元；增加公路水路养护工程 974.34 万元。

## (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 4,450.98 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出 379.99 万元，占 8.5%；卫生健康(类)支出 368.15 万元，占 8.3%；交通运输(类)支出 3537.49 万元，占 79.5%；住房保障(类)支出 165.35 万元，占 3.7%。

## (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 4,200.55 万元，支出决算为 4,450.98 万元，完成年初预算的 106%。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 164.8 万元，支出决算为 197.23 万元，完成年初预算的 119.7%。决算数大于预算数的主要原因：本年根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加养老保险缴费 32.43 万元。

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 68.13 万元，支出决算为 144.89 万元，完成年初预算的 212.7%。决算数大于预算数的主要原因：（琼财建[2022]710 号）文件追加职业年金缴费 76.76 万元。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出  
（项）

年初预算为 26.69 万元，支出决算为 26.87 万元，完成预算的 100.7%。决算数大于预算数的主要原因为工资基数调整追加遗属生活补助预算 0.18 万元。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 11 万元，完成预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因为依据在职人员死亡抚恤（琼财建[2022]1061 号）文件增加 11 万元。

5. 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 87.55 万元，支出决算为 87.55 万元，完成年初预算的 100%。

6. 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 241.74 万元，支出决算为 280.6 万元，完成年初预算的 116.1%。决算数大于预算数的主要原因 1、2022

年度根据(琼财建[2022]1061 号)文件追加公务员医疗补助 39.36 万元；2、2022 年度退休医疗补助未支出 0.5 万元。

#### **7. 交通运输支出(类)公路水路运输(款)公路养护(项)**

年初预算为 3,093.06 万元,支出决算为 3,093.29 万元,完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因具体明细如下:一是 2022 年度追加预算 171.65 万元,其中基本工资等人员经费 60.33 万、工会经费及培训费 1.32 万元、政府还贷二级公路取消收费补助 110 万(吉营线涵洞拆除重建、海榆中线涵洞拆除重建)。二是 2022 年度未支出数 171.42 万元,其中因在编人员退休 5 人,新进 5 人,离职 1 人导致人员经费剩余 51.58 万元,编外人员辞职 5 人导致长聘人员工资福利剩余 15.97 万元,因项目前期开展滞后影响政府还贷二级公路取消收费补助(吉营线涵洞拆除重建、海榆中线涵洞拆除重建)剩余 103.87 万元。

#### **8. 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)**

年初预算为 3 万元,支出决算为 2.03 万元,完成年初预算的 67.7%。决算数小于预算数的主要原因是乌那线改造未检测导致资金结余 0.97 万元。

#### **9. 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 387.38 万元，支出决算为 442.17 万元，完成预算的 114.2%，决算数大于预算数的主要原因：1、海南省财政厅关于下达 2022 年度车辆购置税收入补助地方资金（第一批）的通知（琼财[2022]329 号）下达车购税资金 267 万元，年底未支出数 212.21 万元。

#### 10. 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 128.2 万元，支出决算为 165.34 万元，完成年初预算的 129%。决算数大于预算数的主要原因：（琼财建[2022]710 号）文件追加职业年金缴费 37.14 万元。

### 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 3,241.52 万元，其中：

人员经费 2,851.61 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资 473.88 万元、津贴补贴 229.73 万元、绩效工资 741.83 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 197.23 万元、职业年金缴费 144.89 万元、职工基本医疗保险缴费 87.55 万元、公务员医疗补助缴费 280.6 万元、其他社会保障缴费 6.13 万元、住房公积金 165.34 万元、医疗费 17.98 万元、其他工资福利支出 459.33 万元；对个人和家庭的补助中的抚恤金 11 万元、生活补助 35.87 万元、奖励金 0.24 万元。

公用经费 389.91 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费 15.84 万元、印刷费 2.76 万元、手续费 0.03 万元、水费 2.28 万元、电费 5.39 万元、邮电费 15.98 万元、物业

管理费 0.06 万元、差旅费 12.69 万元、维修（护）费 112.3 万元、租赁费 4.11 万元、培训费 12.33 万元、专用材料费 37.96 万元、劳务费 1.65 万元、委托业务费 75.01 万元、工会经费 27.7 万元、公务用车运行维护费 11.3 万元、其他商品和服务支出 48.43 万元；资本性支出中的办公设备购置 3.65 万元、专用设备购置 0.45 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 938.87 万元，占本年支出合计的 17.3%。与 2021 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 938.87 万元，增长 100%，主要原因是 1、2022 年度部门预算下达本年预算增加政府性基金预算财政拨款公路水路养护工 927.06 万元；2、2022 年度部门预算下达本年预算增加政府性基金预算财政拨款设备（装备）购置与运行维护 11.81 万元。

### （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 938.87 万元，主要用于以下方面：交通运输支出（类）支出 938.87 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 964.3 万元，支出决算为 938.87 万元，完成年初预算的 97.4%。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 964.3 万元，支出决算为 938.87 万元，完成年初预算的 97.4%。决算数小于预算数的主要原因：一是设备（装备）购置与运行维护年初预算 12 万元，经市场询价后实际支出 11.81 万元，结余 0.19 万元；二是公路水路养护工程年初预算 952.3 万元，预算追加 22.04 万元，由于施工进度滞后导致牛营线 K45+400 应急水毁抢修工程结余 4.61 万元，牛营线灾害防治工程（K32+925-K32+980）结余 42.67 万元。

## 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%。主要原因是 2022 年我单位属事业单位，无该口径支出。

（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）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2022 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 11.3 万元，支出决算为 11.3 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 11.3 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。

因公出国（境）费支出决算较预算数无变化。主要原因是我单位属事业单位，无该口径支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 11.3 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 0 辆。

公务用车运行维护费支出 11.3 万元，主要用于车辆燃油费、车辆维修、车辆洗车费、保险费。

公务用车购置及运行费支出决算数较预算数无变化。主要原因是我单位属事业单位，无该口径支出。

3. 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 0 人次。

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

公务接待费支出决算数较预算数无变化。主要原因是我单位属事业单位，无该口径支出。

## 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，我单位组织对 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 1,209.46 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 2 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 986.34 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映公路水路养护工程、普通公路日常养护 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:	冯清芸		联系方式:	86222870		
主管部门:	513-省交通运输厅			实施单位:	513005017-省公路管理局琼中公路分局					
是否公开:	是			网址:	http://jt.hainan.gov.cn/hnsglglj/zwxx/					
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:		9,523,000.00	9,743,392.97	9,270,630.97			10.00	95.15	9.52	
其中: 财政资金:		9,523,000.00	9,743,392.97	9,270,630.97				95.15		
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						
对公路进行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。				完成在建项目工程进度, 提高公路路面通行质量, 公路养护及时, 保证公路安全畅通。						
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	≥	46	公里	46	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成桥梁拆除重建座数	=	1	座	1	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成桥梁维修加固座数	=	1	座	1	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成投资	=	718.9	万元	927.06	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	完成危桥改造座数	=	1	座	1	100.00%	10.00	10	
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	≥	95	%	95.15	100.00%	20.00	13.20	
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	99.52	

公路水路养护工程绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.52 分。全年预算数为 974.34 万元，执行数为 927.06 万元，完成预算的 95.6%。项目绩效目标完成情况：一是修复里程 $\geq$ 46 公里；二是桥梁拆除重建座数 1 座；三是桥梁加固座数 1 座；四是投资 927.06 万元；五是危桥改造 1 座；六是无安全事故；七是资金使用率 95.2%；八是对交通运输促进发展 $\geq$ 90%。

发现的主要问题及原因：由于施工进度滞后导致牛营线 K45+400 应急水毁抢修工程结余 4.61 万元，牛营线灾害防治工程结余 42.67 万元。

下一步改进措施：一是加强预算执行管理，严格预算执行的责任和义务，将预算细化到各股室，逐级落实责任人；二是召开项目推进会，及时分析项目支出堵点，加快项目施工进度。

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: 46000021T000000006839-普通公路日常养护			填报人: 冯清芸		联系方式:		86222870			
主管部门: 513-省交通运输厅			实施单位:		513005017-省公路管理局琼中公路分局					
是否公开: 是			网址:		http://jt.hainan.gov.cn/hnsglglj/zwx/					
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:		7,600,000.00	7,591,300.00	7,591,300.00		20.00	100	20		
其中: 财政资金:		7,600,000.00	7,591,300.00	7,591,300.00			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						
普通公路日常养护里程达到259.357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。				普通公路日常养护里程达到253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。						
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	完成养护里程	≥	259.357	公里	253.023	97.56%	15.00	14.63	乌那线路段改造未管养
产出指标	质量指标	公路技术状况,道路MQI值	≥	90%		90	100.00%	10.00	10	
产出指标	时效指标	公路养护及时,保证公路畅	≥	2天		2	100.00%	10.00	10	
产出指标	效果指标	道路优良好路率	≥	90%		90	100.00%	10.00	10	
效益指标	经济效益指标	资金使用率(完成养护里程率=实际养护里程/计划养护里程*100%)	=	90%		100	100.00%	15.00	15	
效益指标	社会效益指标	路况指标完路况指标完成率	≥	90%		90	100.00%	10.00	10	
效益指标	可持续发展指标	完成养护里程率	≥	90%		100	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	99.63	

普通公路日常养护绩效自评报告:据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为99.63分。全年预算数为759.13万元,执行数为759.13万元,完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况:一是完成养护里程253.023公

里；二是道路 MQI 值 $\geq 90\%$ ；三是公路养护及时，保证公路畅；四是道路优良好路率 $\geq 90\%$ ；五是资金使用率完成 100%；六是路况指标完成率 $\geq 90\%$ ；七是完成养护里程率 $\geq 90\%$ 。

发现的主要问题及原因：乌那线路段改造未管养导致实际管养里程与绩效设定的里程数有差异，影响绩效评价自评分，由于绩效自评是一项开展不久的工作任务，项目支出运行实践经验还欠缺，我分局相关人员配备还显不足，相关制度建设还有待进一步加强；管养路面久远，车辆超载、路面坑槽等现象造成路面质量变差，管养现状困难。

下一步改进措施：项目资金管理严格按照计划执行，专款专用。预算编制工作做细做实，根据财厅下达各项预算指标，结合我分局实际进一步细化预算，编制预算执行及任务分解表，把各项目细化具体责任人，进行每月汇报工程进展情况，并写出未能按时支出原因及计划措施，确保各项任务按财政要求时间节点完成。

### （三）部门评价结果

无

### （四）财政评价结果。

无

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

我单位属公益一类事业单位，无该口径支出。

### （二）政府采购支出情况。

2022 年度单位政府采购支出总额 1,317.35 万元，其中：



政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1,317.35 万元。授予中小企业合同金额 1,908.22 万元，占政府采购支出总额的 144.9%，其中：授予小微企业合同金额 388.74 万元，占授予中小企业合同金额的 20.4%。

### （三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 13,453.86 平方米，其中：办公用房 386.24 平方米，业务用房 13,067.62 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 35 辆，其中，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、轿车 1 辆、越野 2 辆、其他用车 32 辆，其他用车主要是道班养护作业车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

年末在建工程 1,194.22 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。