**三亚市天涯区人民政府办公室2024年度**

**部门决算公开报告**

目 录

[第一部分 三亚市天涯区人民政府办公室部门](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[基本情况](#_Toc1704_WPSOffice_Level1) 1

[一、部门职责](#_Toc20274_WPSOffice_Level2) 1

[二、机构设置](#_Toc4833_WPSOffice_Level2) 3

[第二部分 三亚市天涯区人民政府办公室2024年度](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[部门决算公开报表](#_Toc28253_WPSOffice_Level1) 3

[第三部分 三亚市天涯区人民政府办公室2024年度](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[部门决算情况说明](#_Toc27590_WPSOffice_Level1) 4

[一、收入支出总体情况说明](#_Toc21737_WPSOffice_Level2) 4

[二、收入决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 5

[三、支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 6

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 6

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 7

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 12

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 13
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 14

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 15

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 17

十一、其他重要事项情况说明 19

[第四部分 名词解释 2](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)0

第一部分 三亚市天涯区人民政府办公室部门

基本情况

1. 部门职责

（一）贯彻落实党和国家、省市有关方面的方针政策、法律法规，执行市委市政府、区委区政府的决策部署和中国（海南）自由贸易试验区、中国特色自由贸易港的政策措施。

（二）围绕区政府的工作部署，开展调研、收集信息、反映情况、提出建议，当好区政府领导同志的参谋和助手。

（三）负责区政府各类会议的会务工作，协助区政府领导同志组织会议决定事项的实施。

（四）协助区政府领导同志组织起草或审核以区政府、区政府办公室名义发布的公文；撰写区政府年度工作计划、总结、报告。

（五）研究区政府各部门请示区政府的事项，提出拟办意见，报区政府审批。

（六）督促检查区政府各部门对上级和区政府公文、会议决定事项及区政府领导有关指示和中国（海南）自由贸易试验区、中国特色自由贸易港政策的执行落实情况，并跟踪调研，及时向区政府报告。

（七）负责省人大、省政协，市人大、市政协和区人大交区政府的有关建议、提案的办理工作。

（八）负责全区国民经济、社会发展中全局性、综合性、战略性、长期性问题研究和区领导同志交办的专题调研，提供区政府决策的参考方案和政策性建议，负责区政府和社会研究力量的联系和组织协调。

（九）负责区政府值班工作，及时报告重要情况，传达和督促落实区政府领导同志指示；协助处理各部门向区政府反映的重要问题。

（十）负责全区政务公开日常工作；负责指导、监督全区政府信息公开；负责推进、协调、指导、督促检查全区政务公开和政府信息公开工作；负责全区政务信息的采编、分析、上报；负责区政府门户网站和政务新媒体管理工作。

（十一）负责全区国防动员综合计划、组织协调、文秘服务等工作。

（十二）划入区发展和改革委员会金融管理职责；为了营造健康优质的金融环境，加大小额贷款宣传及防范非法集资宣传力度。

（十三）研究拟定并组织实施全区外事工作的规划和措施，研究提出中国（海南）自由贸易试验区、中国特色自由贸易港有关外事工作方面的意见和建议；承办区级领导对外交往事务；按职责权限做好外事宣传工作，提供外事宣传材料和统一对外表态口径。

（十四）研究拟定并组织实施全区海防工作的规划和措施；负责组织、协调、监督全区海防成员依法履行职责，协调、指导各相关部门开展海防安全工作；负责海防管理相关数据的统计和综合分析，完善通报制度；负责全区海防工作的宣传教育和培训工作。

（十五）完成区委区政府和上级部门交办的其他工作任务。

二、机构设置

纳入三亚市天涯区人民政府办公室2024年度部门决算编制范围的二级预算部门包括：

1. 天涯区人民政府办公室

（二）督查办、海防办及金融办

第二部分 三亚市天涯区人民政府办公室2024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 三亚市天涯区人民政府办公室2024年度

部门决算情况说明

1. 收入支出总体情况说明  
    2024年度收入总计3,727.17万元，支出总计3,727.17万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加476.01万元，增长14.32%。主要原因：一是2024年7月新增挂靠单位：三亚市生态环境局天涯分局，导致新增节能环保支出117.35万元。二是新增政府性基金预算财政拨款收入14.57万元以及一般公共服务支出较2023年度决算数增加473.27万元。

（一）收入总计主要构成

本年收入3,521.66万元。

使用非财政拨款结余0.00万元，较2023年度决算数增加467.01万元，增长15.29%。主要是一般公共预算财政拨款收入3507.09万元，占99.59%；政府性基金预算财政拨款收入14.57万元，占0.41%，主要是支付三亚市国安局老办公楼维修预付款的费用；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；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%。

年初结转结余205.51万元，主要是2023年年末结余，较2023年度决算数增加0万元，与上年持平。

（二）支出总计主要构成

本年支出3,521.66万元。

结余分配0.00万元，较2023年度决算数增加467.01万元，增长15.29%，主要是一般公共服务支出2975.05万元，占84.48%；社会保障和就业支出142.97万元，占4.06%；卫生健康支出80.47万元，占2.29%；节能环保支出117.35万元，占3.33%；城乡社区支出14.57万元，占0.41%；自然资源海洋气象等支出146.13万元，占4.15%；住房保障支出45.12万元，占1.28%；

年末结转结余205.51万元，主要是2024年年初结余，较2023年度决算数增加0万元，与上年持平。

二、收入决算情况说明  
 本年收入3,521.66万元，其中：财政拨款收入3,521.66万元，占100%；上级补助收入0.00万元，占0%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；附属单位上缴收入0.00万元，占0%；其他收入0.00万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出3,521.66万元，其中：基本支出743.97万元，占21.13%；项目支出2,777.70万元，占78.87%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入3521.66万元，支出3521.66万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加467.01万元，增长15.29%，主要原因：一是缴纳在编人员做实职业年金记实费用增加；二是2024年7月起三亚市生态环境局天涯分局挂靠至我单位；三是新增三亚市国安局老办公楼租金。支出增加467.01万元，增长15.29%，主要原因：一是缴纳在编人员做实职业年金记实费用增加；二是2024年7月起三亚市生态环境局天涯分局挂靠至我单位；三是新增三亚市国安局老办公楼租金。

财政拨款年初结转结余0.00万元，主要是2024年年初结余为0，较2023年度决算数减少106万元，与上年相比有所下降。

财政拨款年末结转结余0.00万元，主要是2024年年末结余为0，较2023年度决算数减少106万元，与上年相比有所下降。

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,507.09万元，占本年支出合计的99.59%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加509.05万元，增长16.98%，主要原因是申请盘活存量资金来支付2024年项目支出费用。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,507.09万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出2975.05万元，占84.83%；**社会保障和就业（类）**支出142.97万元，占4.08%；**卫生健康（类）支出**80.47万元，占2.29%；**节能环保（类）支出**117.35万元，占3.35%；**自然资源海洋气象（类）等支出**146.13万元，占4.17%**住房保障（类）**支出45.12万元，占1.28%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3215.03万元，支出决算为3,507.09万元，完成年初预算的109.08%。其中：

1.**一般公共服务（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）。**

年初预算为86.24万元，支出决算为102.03万元，完成年初预算的118.31%。决算数大于预算数的主要原因是：2024年年初财政批复86.24万元，不足以支付派驻区武装部安保人员服务费，所以通过盘活资金下达18.31万元，导致决算数大于预算数。

2.**一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）**

年初预算为474.62万元，支出决算为434.89万元，完成年初预算的91.63%。决算数小于预算数的主要原因是在编人员变动幅度大，导致工资奖金津补贴预算未能执行完成全部预算经费。

3.**一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）**

年初预算为1814.29万元，支出决算为2212.76万元，完成年初预算的121.96%。决算数大于预算数的主要原因是2024年年初财政批复1814.29万元，不足以支付我办所开展项目工作经费，所以通过盘活资金下达189.64万元。如：支付我办原始凭证内审费用23万元等，导致决算数大于预算数。

4.**一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）**

年初预算为27.36万元，支出决算为8.07万元，完成年初预算的29.5%。决算数小于预算数的主要原因是2024年7月将该职能划转给区委社工部，导致我部门无事业人员工资发放，所以决算数小于预算数。

5.**一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）**

年初预算为96万元，支出决算为158.38万元，完成年初预算的164.98%。决算数大于预算数的主要原因是2024年年初财政批复96万元，不足以支付我办所开展项目工作经费，所以通过盘活资金下达64.92万元。如：支付2022年天涯年鉴尾款及2023年年鉴费用54.92万元等，导致决算数大于预算数。

6.**一般公共服务（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）**

年初预算为0万元，支出决算为3.89万元，完成年初预算的389%。决算数大于预算数的主要原因是2024年7月我部门新增金融发展职能。

7.**一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）**

年初预算为46.01万元，支出决算为10.91万元，完成年初预算的23.71%。决算数小于预算数的主要原因是2024年会议费未支出。

8.**一般公共服务（类）信访事务（款）信访业务（项）**

年初预算为68万元，支出决算为44.1万元，完成年初预算的64.85%。决算数小于预算数的主要原因是2024年7月将该职能划转给区委社工部。

9.**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60.57万元，支出决算为54.66万元，完成年初预算的90.24%。决算数小于预算数的主要原因是2024年涉及机构改革，人员调动大，导致养老保险缴费支出有结余。

10.**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139.13万元，支出决算为83.5万元，完成年初预算的60.02%。决算数小于预算数的主要原因是申请职业年金项目预算数有结余，未能执行完成全部预算经费。

11.**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6.6万元，支出决算为4.81万元，完成年初预算的72.88%。决算数小于预算数的主要原因是3名遗属人员2024年领取的养老金有所提高，导致发放的遗属补贴相对应的减少，所以未能完成全部预算经费。

12.**卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置（项）**

年初预算为8.48万元，支出决算为8.48万元，完成年初预算的100%。决算数等于预算数的主要原因是按预算要求支出疫情防控经费。

13.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**

年初预算为26.82万元，支出决算为22.35万元，完成年初预算的83.33%。决算数小于预算数的主要原因是2024年涉及机构改革，人员调动大，导致养老保险缴费支出有结余。

14.**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55.48万元，支出决算为49.65万元，完成年初预算的89.49%。决算数小于预算数的主要原因是2024年申请退休人员公补数有结余，未能执行完成全部预算经费。

15.**节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）**

年初预算为30万元，支出决算为30万元，完成年初预算的89.49%。决算数等于预算数的主要原因是主要用于支付2024年由天涯区五人团组出访日本、香港开展考察招商活动项目费用。

16.**节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）**

年初预算为0万元，支出决算为87.35万元，完成年初预算的873.5%。决算数大于预算数的主要原因是我单位2024年7月新增三亚市生态环境局天涯分局的挂靠单位。

17.**自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）一般行政管理事务（项）**

年初预算为227.47万元，支出决算为146.13万元，完成年初预算的64.24%。决算数小于预算数的主要原因是因图斑项目和农转用项目未在2024完成，所以未能在2024年支出该项目款项。

18.**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56.42万元，支出决算为45.12万元，完成年初预算的79.97%。决算数小于预算数的主要原因是2023年在编人员的调动导致2024年年底人员减少。

（注：本部分支出决算数可取自财决公开05表，年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本，根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出743.97万元，其中：人员经费660.97万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费83.00万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

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

2024年度政府性基金预算财政拨款支出14.57万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加14.57万元，增长145.7%，主要原因是支付三亚市新风街25号办公楼维修预付款的费用。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出14.57万元，主要用于以下方面：城乡社区支出（类）支出14.57万元，占100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为14.57万元，完成年初预算的145.7%。其中：

1.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.57万元，完成年初预算的145.7%。决算数大于预算数的主要原因是支付三亚市新风街25号办公楼维修预付款的费用。

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

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平，主要原因是2024年度未涉及国有资本经营支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024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0.00万元。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出预算为62.74万元，支出决算为52.36万元，完成预算的83.46%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加39.79万元，增长416.55%，主要原因是由天涯区人民政府区长带队一行5人，前往日本及香港开展招商工作。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024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51.34万元，占98.05%；公务用车购置及运行维护费支出决算1.02万元，占1.95%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出51.34万元。全年安排因公出国（境）团组1个，因公出国（境）5人次。开支内容包括：

天涯区人民政府区长带队一行5人，前往日本及香港开展招商工作支出51.34万元。主要用于天涯区五人团组前往日本及香港开展招商工作费用。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加21.34万元，增长71.13%。与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加41.81万元，增长438.72%，主要原因是该出国费用由我部门牵头，所以该5人出国（境）费由我部门支出。

**2.公务用车购置及运行维护费**支出1.02万元。其中：

**公务用车购置**支出0.00万元，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1.02万元，主要用于区政府办公务用维修维护费用。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少2.72万元，完成预算的27.2%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少1.56万元，下降60.47%，主要原因是一、严格控制“三公”经费；二是区政府办2024年4月10日和12月27日分别报废琼BQT905和琼BA0003公务用车，导致公务用车维修维护费用减少。

**3.公务接待费**支出0.00万元，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比预算数减少2万元，完成预算的0%。与2023年度相比，公务接待费支出减少0.47万元，下降100%，主要原因是2024年度不产生公务接待费用。

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，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及资金3507.09万元，占一般公共预算项目支出总额的78.79%。组织对2024年度城乡社区支出类等1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金14.57万元，占政府性基金预算项目支出总100%。组织对2024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%。

共组织对“后勤保障、工作人员午餐费”等20个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2763.13万元，政府性基金预算支出14.57万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我部门自评得分81.63分，存在绩效问题有三点：1.项目储备率较少，因该部门无法争取上级资金；2.预算执行不够严格，全年预算执行不太及时，年末支出进度不理想，没能全部完成预期进度目标；3.部分部门预算项目未能全部完成，项目实际完成率较高，项目任务目标完成情况良好。

1. 部门决算中项目绩效自评结果

我部门在部门决算中反映治安管理、办公场所租赁及维护等8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）。

治安管理项目绩效自评表：

治安管理项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.93分。全年预算数为102.8万元，执行数为102.03万元，完成预算的99.25%。项目绩效目标完成情况：一是按要求完成支付区政府大院安保服务项目和派驻区武装部（6名安保人员）安保服务项目费用；二是按要求更新消防设备等费用。发现的主要问题及原因：年初预算编制不够精确，剩余7661.24元为项目结余。下一步改进措施：提高财务人员业务能力，确保编制预算精准（除应急突发事件外）。

办公场所租赁及维护项目绩效自评表：

办公场所租赁及维护项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为192.75万元，执行数为192.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按时完成公房的租赁费用和维修维护。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

1. 部门评价结果

部门评价项目数量在3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。

（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

2024年度三亚市天涯区人民政府办公室（本级）机关运行经费83万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加47.26万元，完成预算的232.23%；与2023年度相比，机关运行经费增加38.43万元，增长86.22%。主要原因是：因公出国（境）费增加41.81万元用于支付天涯区五人团组前往香港及日本招商工作费用。

（二）政府采购支出情况

2024年度三亚市天涯区人民政府办公室（本级）政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门拥有房屋面积12835平方米。

本部门共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

1. 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、支出功能分类：

一般公共服务（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）：为保证本部门的治安管理项目所支出的涉及安全服务费用和日常消防设备支出及维护费用；

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）:主要用于支付本部门在编人员工资、社保、公积金、职业年金、公务员医疗补助、其他工资福利支出和公用支出项目中的 因公出国（境）费用。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：主要用于支付本部门设备（装备）购置与运行维护项目、综合运行事务项目、督查事务项目及后勤保障项目等。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：主要用于支付本部门事业人员工资费用。

一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：主要用于支付本部门新闻宣传项目、节日慰问项目、基建设施工程项目及机要保密与档案管理项目等支出。

一般公共服务（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）：主要用于支付本部门金融发展项目等支出。

一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）：主要用于支付本部门“三公”经费支出、残疾人保障金支出、工会经费支出、培训费、会议费及办公费等支出。

一般公共服务（类）信访事务（款）信访业务（项）：主要用于支付本部门信访业务项目支出。

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）：主要用于支付本单位在编人员养老保险支出。

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）：主要用于支付本部门在编人员职业年金支出。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：主要用于支付本部门遗属人员补助。

卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置（项）：主要用于支付本部门2022年疫情防控经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：主要用于支付本部门在编人员医疗保险支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：主要用于支付本部门在编人员和退休人员公务员医疗补助支出。

节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）：主要用于支付本部门2024年由天涯区五人团组出访日本、香港开展考察招商活动项目费用。

节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：主要用于支付挂靠部门三亚市生态环境局天涯分局工作经费。

自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）一般行政管理事务（项）：主要用于支付挂靠部门三亚市自然资源和规划局天涯分局工作经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要用于支付本部门在编人员住房公积金费用。