

中山市小榄镇综合行政执法局
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 概况

一、主要职责

负责统一行使辖区内相关领域行政执法职责。按照法律、法规、规章规定行使本级法定行政执法职责。负责具体行使上级授权或委托的行政处罚以及与行政处罚相关的行政检查、行政强制等执法职责。负责行政执法人员业务和法律法规培训工作。负责通过网格管理模式对区域开展巡查，协助相关职能部门发现问题、解决问题。负责完善执法监督和联动机制。承担综合行政执法委员会的日常工作。

二、部门机构设置

本部门内设 5 个股室，包括综合股、法制股、执法一股、执法二股、执法三股。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为本级决算。

第二部分 2023 年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,970.88	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	165.44
	9		九、卫生健康支出	40	43.23
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,628.33
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	

表1

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	133.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,970.88	本年支出合计	58	2,970.88
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31		总计	62	

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,970.88	2,970.88					
208			社会保障和就业支出	165.44	165.44					
20805			行政事业单位养老支出	165.44	165.44					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.30	110.30					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	55.15	55.15					
210			卫生健康支出	43.23	43.23					
21011			行政事业单位医疗	43.23	43.23					
2101101			行政单位医疗	36.53	36.53					
2101103			公务员医疗补助	6.70	6.70					
212			城乡社区支出	2,628.33	2,628.33					
21201			城乡社区管理事务	2,628.33	2,628.33					
2120101			行政运行	2,403.67	2,403.67					
2120102			一般行政管理事务	75.91	75.91					
2120104			城管执法	148.75	148.75					
221			住房保障支出	133.88	133.88					
22102			住房改革支出	133.88	133.88					
2210201			住房公积金	133.88	133.88					

表2

收入决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,970.88	2,970.88					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,970.88	2,677.33	293.55			
208			社会保障和就业支出	165.44	165.44				
20805			行政事业单位养老支出	165.44	165.44				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.30	110.30				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	55.15	55.15				
210			卫生健康支出	43.23	43.23				
21011			行政事业单位医疗	43.23	43.23				
2101101			行政单位医疗	36.53	36.53				
2101103			公务员医疗补助	6.70	6.70				
212			城乡社区支出	2,628.33	2,334.78	293.55			
21201			城乡社区管理事务	2,628.33	2,334.78	293.55			
2120101			行政运行	2,403.67	2,334.78	68.89			
2120102			一般行政管理事务	75.91		75.91			
2120104			城管执法	148.75		148.75			
221			住房保障支出	133.88	133.88				
22102			住房改革支出	133.88	133.88				
2210201			住房公积金	133.88	133.88				

表3

支出决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,970.88	2,677.33	293.55			

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,970.88	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	165.44	165.44		
	9		九、卫生健康支出	41	43.23	43.23		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,628.33	2,628.33		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

表4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	133.88	133.88		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27		本年支出合计	59	2,970.88	2,970.88		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				

表4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32		总计	64				

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,970.88	2,677.33	293.55
208			社会保障和就业支出	165.44	165.44	
20805			行政事业单位养老支出	165.44	165.44	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.30	110.30	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	55.15	55.15	
210			卫生健康支出	43.23	43.23	
21011			行政事业单位医疗	43.23	43.23	
2101101			行政单位医疗	36.53	36.53	
2101103			公务员医疗补助	6.70	6.70	
212			城乡社区支出	2,628.33	2,334.78	293.55
21201			城乡社区管理事务	2,628.33	2,334.78	293.55
2120101			行政运行	2,403.67	2,334.78	68.89
2120102			一般行政管理事务	75.91		75.91
2120104			城管执法	148.75		148.75
221			住房保障支出	133.88	133.88	
22102			住房改革支出	133.88	133.88	

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,970.88	2,677.33	293.55
2210201			住房公积金	133.88	133.88	

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,559.06	302	商品和服务支出	116.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	163.66	30201	办公费	28.95	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	688.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	215.62	30203	咨询费		310	资本性支出	2.04
30106	伙食补助费	0.04	30204	手续费	0.25	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	2.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.30	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	55.15	30207	邮电费	7.23	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	36.53	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.70	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.29	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	133.88	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	15.36	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1,147.14	30214	租赁费	4.34	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	5.20	31021	文物和陈列品购置	

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.20	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.17	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	19.50	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	35.01	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2,559.06	公用经费合计					118.27

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：中山市小榄镇综合行政执法局

单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

表 8

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：小榄镇综合行政执法局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）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）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19.5	0.00	19.5	0.00	19.5	0.00	19.5	0.00	0.00	0.00	19.5	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

2023 年度总收入 2970.88 万元，其中本年收入 2970.88 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2970.88 万元，比上年决算数减少 6142.18 万元，下降 67.40%。主要变动原因：由于机构改革，镇环卫处、镇园林处、镇路灯所的年初预算财政拨款收入及支出改为由其他部门负责。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

2023 年度总支出 2970.88 万元，其中本年支出 2970.88 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2677.33 万元，比上年决算数增加 227.51 万元，增长 9.29%，主要变动原因：新增人员经费的增加。

2. 项目支出 293.55 万元，比上年决算数减少 6369.68 万元，

下降 95.59%，主要变动原因：由于机构改革，镇环卫处、镇园林处、镇路灯所的年初预算财政拨款收入及支出改为由其他部门负责。

3. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

2023 年度财政拨款收入合计 2970.88 万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入 2970.88 万元，比上年决算数减少 6142.18 万元，下降 67.4%；主要变动原因：由于机构改革，镇环卫处、镇园林处、镇路灯所的年初预算财政拨款收入及支出改为由其他部门负责。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

2023 年度财政拨款支出合计 2970.88 万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出 2970.88 万元，比年初预算数减少 6142.18 万元，下降 67.40%。主要变动原因：由于机构改革，镇环卫处、镇园林处、镇路灯所的年初预算财政拨款收入及支出改为由其他部门负责。

政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与上年决算数持平。

三、2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 19.5 万元，完

成全年预算 19.5 万元的 100%，比上年决算数减少 7.89 万元，下降 28.81%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，与上年决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算为 19.5 万元，完成预算 19.5 万元的 100%，比上年决算数减少 7.89 万元，下降 28.81%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，与上年决算数持平；公务用车运行维护费支出决算为 19.5 万元，完成预算 19.5 万元的 100%，比上年决算数减少 7.89 万元，下降 28.81%；公务接待费支出决算为 0 万元，与上年决算数持平。

2023 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要原因：各单位摩托车维修和加油费用改为在公务包干经费中列支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 19.5 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 19.5 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 19.5 万元，公务用车保有量为 9 辆，主要用于执法通勤用车。

3. 公务接待费支出 0 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出 118.27 万元，比上年决算数减少 18.57 万元，下降 13.57%。主要增减变动原因是：公务包干经费及公务用车运行维护费减少。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 63.91 万元，其中：政府采购货物支出 6.22 万元、政府采购工程支出 9.30 万元、政府采购服务支出 48.38 万元。授予中小企业合同金额 63.91 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 59.95 万元，占授予中小企业合同金额的 93.80%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 9 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 9 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）2023 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度 8 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 289.47 万元，占一般公共预算项目支出总额的 98.61%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 293.55

万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，我部门 2023 年保证做到按照预算项目合理支出，确保单位办公正常运转。主要工作有：一是每月按时足额缴纳水费、电费、固定电话费、办公手机月租费等；二是规范物业管理要求，不定期对保安员、保洁员作满意度调查，定期监督、重视反馈、及时改进；三是及时购买公务用车保险费，按需做好车辆维修保养工作，坚决贯彻定点定车加油制度。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 8 个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 320.32 万元，执行数 293.55 万元，完成预算的 91.64%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我部门进行了认真的自评分析，经研究，我部门 2023 年整体支出绩效自评结果达到“优”等级。发现的问题及原因主要是项目管理不够完善、管理不够优化。下一步改进措施主要是细化项目管理。

“办公场所水电费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 25.10 万元，执行数为 25.07 万元，完成预算的 99.88%。项目绩效目标完成情况主要是：按月及时缴纳第一办公区、第二办公区办公地点水费和电费，保证日常工作的正常开展。按时缴纳率 100%，足额缴纳率 100%。

“物业管理经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为

44 万元，执行数为 43.82 万元，完成预算的 99.59%。项目绩效目标完成情况主要是：通过广东省政府采购平台采购物业管理服务，委托第三方实施保安、保洁物业管理服务，保证全局消防安全、用电安全、治安安全等，保证全局工作环境干净整洁。

“饭堂经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 89.29 万元，执行数为 71.83 万元，完成预算的 80.45%。项目绩效目标完成情况主要是：饭堂承包给第三方，每天提供早餐、午餐、晚餐，每月根据实际产生的饭堂费用结算承包饭堂的第三方费用。不定期对饭堂提出评价和改进意见，每月根据同事口味调整餐单，尽量满足不同年龄阶层、不同性别等同事的饮食要求，确保后勤保障工作到位。

“城管指挥中心运行费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 4.56 万元，执行数为 4.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：每月按时缴纳城管指挥中心月租费，按时缴纳率 100%，足额缴纳率 100%。

“办案经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：按要求落实乡镇街道综合行政执法工作，依法履行行政执法工作，提高依法行政水平。

“违法用地及违法建设专项整治工作经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 100 万元，执行数为 100 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：建立健全“两违”整

治长效管理机制，重点对违法用地卫片图斑开展整改工作，逐步有序加快消化存量“两违”行为。拆除工程按合同约定完成率100%，拆除工程达标率100%，整治占用耕地农用地“两违”后恢复耕作率达100%。

“执法设备购置经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为7.2万元，执行数为7.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过广东省政府采购平台采购执法设备，进一步提高执法效能，保障执法安全。

“智慧执法信息化平台运维经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为17万元，执行数为16.99万元，完成预算的99.94%。项目绩效目标完成情况主要是：智慧执法信息化平台整年运行正常，没有发生灾难性系统故障以及信息泄露事故，出现问题时运维公司反应及时。同时对系统进行了多项功能拓展，完善了平台功能，提高了执法工作效能。通过处理流程系统化、信息化，从而提高执法效率，提升社会综合治理能力。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。