

附件 1：部门决算公开

## 寿县财政局 2024 年度部门决算

2025 年 7 月

# 目 录

## 第一部分 寿县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 寿县财政局 2024 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 寿县财政局 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 寿县财政局概况

### 一、部门职责

（一）贯彻执行国家财税法律、法规和规章。拟订全县财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订县与乡镇、政府和企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责管理全县财政收支。编制年度县级财政预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。

（三）按分工负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

（四）组织制定国库管理、国库集中收付相关制度办法，指导和监督县级国库业务，按规定开展县级国库现金管理工作。组织实施政府财务报告编制。组织实施政府采购制度，监督管理政府采购工作。

（五）执行政府债务管理制度和政策。负责管理全县政府债务，依法制定政府债务管理制度和办法。统一管理全县政府外债，按规定制定基本管理制度。

（六）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案。承担社会保险基金财政监管工作。会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理相关制度办法。

（七）负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级基建投资有关政策，制定基建财务管理相关制度办法。

（八）牵头编制国有资产管理情况报告。负责拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（九）执行国有资本经营预算的制度和办法。负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，收取县属企业等国有资本收益。组织实施企业财务制度。根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，执行全国、全省统一的国有金融资本管理规章制度。依法管理资产评估有关工作。

（十）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十一）根据县政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规履行出资人职责，监管县属企业(含县政府授权监管相关金融类企业)的国有资产，加强国有资产的管理工作。

（十二）建立和完善国有资产保值增值指标体系，对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管。

（十三）指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构。参与指导所监管企业直接融资工作。推动国有经济布局 and 结构的战略性调整。

（十四）通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核，并根据其经营业绩进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

（十五）按照有关规定，参与制定国有资本经营预算有关管

理制度和办法，负责所监管企业国有资本经营预决算编制和执行等工作，负责组织所监管企业上交国有资本收益，监督国有资本收益使用。

（十六）按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

（十七）负责企业国有资产基础管理，拟定国有资产管理的相关制度并监督实施，依法对全县企业国有资产管理工作进行指导和监督。

（十八）贯彻执行国家金融工作政策规划和法律法规规章。拟订全县金融行业发展中长期规划和政策措施并组织实施，研究分析国家金融政策、宏观金融形势和全县金融运行情况，提出改善金融发展环境、促进金融行业发展的建议，协调推动地方金融改革发展。落实县委、县政府有关金融工作的决议和决定。

（十九）负责全县小额贷款公司、融资担保公司、地方资产管理公司、典当行、融资租赁公司、商业保理公司等有关监管工作，指导监管投资公司、开展信用互助的农民专业合作社、社会众筹机构、地方各类交易场所等，承担县域内金融机构的考核评估、监督问责等具体工作。

（二十）会同有关部门防范、化解和处置金融风险。协调有关部门做好打击非法集资等工作，配合相关部门推进金融行业信用体系建设。

（二十一）推进多层次资本市场建设，协调企业上市和重组、兼并、再融资工作。

（二十二）承担驻县金融机构和地方金融行业的协调服务工作，构建政府、金融机构、企业间合作平台。联系各类金融机构，引进域外和外资金融机构入驻，并做好配合服务。引导、协调金融机构加大对全县经济社会发展的支持力度，并按规定负责地方金融机构业绩评价等有关管理工作。

（二十三）负责县委、县政府和县委编委明确的安全生产职责。

（二十四）完成县委、县政府交办的其他任务。

## **二、机构设置**

寿县财政局 2024 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算，与预算比较，无增减变动。

纳入寿县财政局 2024 年度单位决算编制范围的单位仅 1 个，



详细情况见下表:

序号	单位名称
1	寿县财政局

第二部分 寿县财政局 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

金额单位：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	3971.48	一、一般公共服务支出	35	2795.37
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	44.23
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	2.97
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	754.88
	9		九、卫生健康支出	43	140.86
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	

	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	233.17
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	47.05
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	3971.48	本年支出合计	61	4018.53
使用非财政拨款结余 (含专用结余)	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29	217.57	年末结转和结余	63	170.52
	30			64	
总计	31	4189.05	总计	65	4189.05

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开 02 表

部门：

金额单位：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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8
				3971.48	3971.48						
2010601			行政运行	2722.92	2722.92						

2010699	其他财政事务支出	40.00	40.00					
2011105	派驻派出机构	11.40	11.40					
2011308	招商引资	11.0000	11.0000					
2019999	其他一般公共服务支出	10.05	10.05					
2030699	其他国防动员支出	2.40	2.40					
2039999	其他国防支出	41.83	41.83					
2050802	干部教育	2.97	2.97					
2080501	行政单位离退休	232.98	232.98					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	282.30	282.304					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	141.42	141.42					
2080799	其他就业补助支出	19.44	19.44					
2080801	死亡抚恤	45.27	45.27					
2089999	其他社会保障和就业支出	33.47	33.47					
2101101	行政单位医疗	68.77	68.77					
2101102	事业单位医疗	22.27	22.27					
2101103	公务员医疗补助	49.83	49.83					
2210201	住房公积金	233.17	233.17					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门:

金额单位：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	4018.53	3675.11	343.42			
2010601	行政运行		2722.92	2527.39	195.53			
2010699	其他财政事务支出		40.00	9.80	30.20			
2011105	派驻派出机构		11.40		11.40			
2011308	招商引资		11.00		11.00			
2019999	其他一般公共服务支出		10.05	10.05				
2030699	其他国防动员支出		2.40	2.40				
2039999	其他国防支出		41.83	41.83				
2050802	干部教育		2.97		2.97			
2080501	行政单位离退休		232.98	232.98				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		282.30	282.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		141.42	141.42				
2080799	其他就业补助支出		19.44	19.44				
2080801	死亡抚恤		45.27		45.27			
2089999	其他社会保障和就业支出		33.47	33.47				
2101101	行政单位医疗		68.77	68.77				
2101102	事业单位医疗		22.27	22.27				
2101103	公务员医疗补助		49.83	49.83				

2210201	住房公积金	233.17	233.17				
2299999	其他支出	47.05		47.05			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	3971.48	一、一般公共服务支出	30	2795.37	2795.37		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32	44.23	44.23		
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34	2.97	2.97		
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	754.88	754.88		
	9		九、卫生健康支出	38	140.86	140.86		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	233.17	233.17		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预	50				

			算支出					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	3971.48	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	3971.48	3971.48		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	3971.48	<b>总计</b>	58	3971.48	3971.48		

注：本表反映部门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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：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	<b>3971.48</b>	<b>3675.11</b>	<b>296.37</b>
2010601			行政运行	2722.92	2527.39	195.54
2010699			其他财政事务支出	40.00	9.80	30.20
2011105			派驻派出机构	11.40		11.40
2011308			招商引资	11.00		11.00
2019999			其他一般公共服务支出	10.05	10.05	
2030699			其他国防动员支出	2.40	2.40	
2039999			其他国防支出	41.83	41.83	

2050802	干部教育	2.97		2.97
2080501	行政单位离退休	232.98	232.98	
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	282.30	282.30	
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	141.42	141.42	
2080799	其他就业补助支出	19.44	19.44	
2080801	死亡抚恤	45.27		45.27
2089999	其他社会保障和就 业支出	33.47	33.47	
2101101	行政单位医疗	68.77	68.77	
2101102	事业单位医疗	22.27	22.27	
2101103	公务员医疗补助	49.83	49.83	
2210201	住房公积金	233.17	233.17	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表



部门：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3103.22	302	商品和服务支出	297.03	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1022.16	30201	办公费	41.29	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	536.80	30202	印刷费	0.16	310	资本性支出	10.04
30103	奖金	494.06	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	55.15	30204	手续费		31002	办公设备购置	10.04
30107	绩效工资	29.53	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	328.52	30206	电费	0.03	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	156.21	30207	邮电费	6.74	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	176.94	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	33.25	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.93	30211	差旅费	23.38	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	236.70	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	30.97	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	264.82	30215	会议费	2.77	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	3.21	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	116.1	30217	公务接待费	13.1	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	146.05	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费	0.3	30226	劳务费	20.99	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	47.76	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	21.32	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	0.16	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	96.14	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.37	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	19.98	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	

人员经费合计	3368.03	公用经费合计	307.08
--------	---------	--------	--------

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

金额单位：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	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：寿县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：

金额单位：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			

注：寿县财政局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### **第三部分 寿县财政局 2023 年度部门决算情况说明**

#### **一、收入支出决算总体情况说明**

2024 年度收入总计 4189.05 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 4189.05 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2023 年相比，收、支总计各减少 479.36 万元，下降 10.27%，主要原因是政府过紧日子压减一般公共预算收入导致的。

#### **二、收入决算情况说明**

2024 年度收入合计 3971.48 万元，其中：财政拨款收入 3971.48 万元，占 100%。

#### **三、支出决算情况说明**

2024 年度支出合计 4018.53 万元，其中：基本支出 3675.11 万元，占 91.45%；项目支出 343.42 万元，占 8.55%。

#### **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2024 年度财政拨款收入总计 3971.48 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 3971.48 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 476.27 万元，下降 10.71%，主要原因是政府过紧日子压减一般公共预算收入导致的。

#### **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 3971.48 万元，占本年支出的 100%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 476.27 万元，下降 10.71%。主要原因是政府过紧日子压减一般公共预算收入导致的。

## （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 3971.48 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2795.37 万元，占 70.39%；国防支出（类）支出 44.23 万元，占 1.11%；教育支出 2.97 万元，占 0.07%；社会保障和就业（类）支出 754.88 万元，占 19.01%；卫生健康支出（类）支出 140.86 万元，占 3.55%；住房保障（类）支出 233.17 万元，占 5.87%。

## （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 3349.48 万元，支出决算为 3971.48 万元，完成年初预算的 118.57%。决算数大于预算数的主要原因：发放人武部工资使拨款增加，支出增加；发放编人员补助使拨款增加，支出增加。其中：基本支出 3675.11 万元，占 92.54%；项目支出 296.37 万元，占 7.46%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2352.57 万元，支出决算为 2722.92 万元，完成年初预算的 115.74%，决算数大于预算数的主要原因是国家调整工资政策导致。

## 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 3675.11 万元，其中：人员经费 3368.03 万元，主要包括：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、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支出；公用经费 307.08 万元，主要包括：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、国内债务付息、国外债务付息、国内债务发行费用、国外债务发行费用、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、资本金注入、政府投资基金股权投资、费用补贴、利息补贴、其他对企业补助、对社会保险基金补助、补充全国社会保障基金、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、经常性赠与、资本性赠与、其他支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2024 年度寿县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2024 年度寿县财政局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2024 年度，寿县财政局机关运行经费支出 307.08 万元，比 2023 年减少 147.12 万元，下降 32.39%，主要原因是其他商品和服务支出减少。

### **（二）政府采购支出情况。**

2024 年度，寿县财政局政府采购支出总额 8.37 万元，其中：政府采购货物支出 8.37 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 8.37 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 8.37 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2024 年 12 月 31 日，寿县财政局共有车辆 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

#### **（四）关于 2024 年度绩效评价情况的说明**

##### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 2 个项目，涉及资金 338.4 万元。从评价情况看，本部门多项工作提前完成年度目标任务，完成了各项绩效指标，达到了预期绩效目标，整体绩效评价自评 100 分。

#### **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**二、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。

**三、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。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的



非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、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：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路

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）支出。

**十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件 2：部门三公经费公开

寿县财政局 2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

一、2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

项 目	预 算 数	决 算 数
合 计		
因公出国（境）费		
公务接待费	18.2	13.1
公务用车购置及运行维护费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行维护费		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

二、2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（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。

寿县财政局 2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费

支出预算为 18.2 万元，支出决算为 13.1 万元，完成预算的 71.9%；较上年减少 0.14 万元，下降 1.06%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待费支出下降。决算数较上年减少的主要原因是公务接待费减少。

## **（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

寿县财政局 2024 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%；公务接待费支出决算 13.1 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）费** 2024 年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年支出一致。

**2. 公务接待费** 预算为 18.2 万元，支出决算为 13.1 万元，完成预算的 71.9%；较上年减少 0.14 万元，下降 1.06%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待费减少。决算数较上年减少（增加）的主要原因是公务接待费减少。2024 年寿县财政局国内公务接待共 94 批次（其中外事接待 0 批次），1407 人次（其中外事接待 0 人次）。经费使用贯彻中央八项规定精神和省委实施细则，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《寿县党政机关国内公务接待管理办法》（寿办发〔2025〕9 号）等相关规定。

**3. 公务用车购置及运行维护费** 预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2024 年没有安排公务用车购置费。截至

2024 年 12 月 31 日，寿县财政局开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。