重庆市长寿区农村经营管理站

2023年度决算公开说明

一、部门基本情况

**（一）职能职责**

承担农村土地承包及承包合同管理工作，承办农村土地纠纷案件仲裁具体事务；负责农村集体资产和财务管理，指导街镇对村、组的财务审计工作，监督财务公开等工作；承担农民负担监督工作，监督管理各项减负惠农政策的落实，治理涉农乱收费、乱集资、乱摊派、乱罚款等行为；负责培育家庭农场、农民合作社、农业企业、专业大户等农村经营主体，指导规范运作；完成上级交办的其他工作。

**（二）机构设置**

我单位无内设机构。

二、部门决算情况说明

**（一）收入支出决算总体情况说明**

**1.总体情况。**2023年度收入总计1995.58万元，支出总计1995.58万元。收支较上年决算数减少2158.36万元，下降51.96%，主要原因是主要原因是2023年项目收入支出减少。

**2.收入情况。**2023年度收入合计1995.58万元，较上年决算数减少2158.36万元，下降51.96%，主要原因是职工级别、职称发生了变化，正常性晋升工资及农业项目及项目资金的减少。其中：财政拨款收入1995.58万元，占100.00%。

**3.支出情况。2023年度支出合计1995.58万元，较上年决算**数减少2158.36万元，下降51.96%，主要原因是职工级别、职称发生了变化，正常性晋升工资及农业项目及项目资金的减少。其中：基本支出157.72万元，占7.90%；项目支出1837.85万元，占92.10%。

**4.结转结余情况。**2023年度年末结转和结余0万元。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计1995.58万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各减少2158.36万元，下降51.96%。主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升工资及项目资金较上年度减少。

（三）一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

**1.收入情况。**2023年度一般公共预算财政拨款收入1995.58万元，较上年决算数减少2158.36万元，下降51.96%。主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升工资及项目资金较上年度减少。较年初预算数增加854.32万元，增长74.86%。主要原因是项目预算增加。

**2.支出情况**。2023年度一般公共预算财政拨款支出1995.58万元，较上年决算数减少2158.36万元，下降51.96%。主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升工资及项目资金较上年度减少。较年初预算数增加854.32万元，增长74.86%。主要原因是项目预算增加，相应支出增加。

**3.结转结余情况。**2023年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余0万元，较上年决算数无增减。

**4.比较情况。**本部门2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下几个方面：

（**1**）教育支出0.84万元，占0.04%，较年初预算数无增减。

（**2**）社会保障和就业支出19.00万元，占0.95%，较年初预算数减少2.10万元，下降9.95%，主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升等。

（3）卫生健康支出8.95万元，占0.45%，较年初预算数减少0.96万元，下降9.69%，主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升等。

（4）农林水支出1955.79万元，占98.01%，较年初预算数增加858.74万元，增长78.28%，主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升工资以及2023农业项目及项目资金的增加。

（5）住房保障支出11.00万元，占0.55%，较年初预算数减少1.35万元，下降10.93%，主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升等。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共财政拨款基本支出157.72万元。其中：人员经费137.43万元，较上年决算数增加3.96万元，增长2.97%，主要原因是增资调资、职工级别、职称发生变化、正常性晋升等。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出等。公用经费20.29万元，较上年决算数减少2.10万元，下降9.38%，主要原因是2023年节约日常开支。公用经费用途主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

（五）政府性基金预算收支决算情况说明

本部门2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

（六）国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明

2023年度“三公”经费支出共计0.47万元，较年初预算数减少0.53万元，下降53.00%，主要原因是严格遵守公务接待开支范围和开支标准，严格控制陪餐人数及标准以及严格控制车辆维修、出车次数等。较上年支出数减少0.08万元，下降14.55%，主要原因是严格遵守公务接待开支范围和开支标准，严格控制陪餐人数及标准以及严格控制车辆维修、出车次数等。

（二）“三公”经费分项支出情况

公务接待费0.47万元，主要用于接待接待市级、其他区县相关部门以及市外相关部门等。费用支出较年初预算数减少0.53万元，下降53.00%，主要原因是严格遵守公务接待开支范围和开支标准，严格控制陪餐人数等。较上年支出数减少0.08万元，下降14.55%，主要原因是严格遵守公务接待开支范围和开支标准，严格控制陪餐人数。

（三）“三公”经费实物量情况

2023年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务车保有量为0辆；国内公务接待6批次50人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2023年本部门人均接待费93.40元，车均购置费0万元，车均维护费0万元。

四、其他需要说明的事项

（一）财政拨款会议费和培训费情况说明

本年度会议费支出0.00万元，较上年决算数减少0.22万元，下降100.00%，主要原因是本年度未产生会议费。本年度培训费支出0.84万元，较上年决算数增加0.04万元，增长5.00%，主要原因是本年度会议次数增加。

（二）机关运行经费情况说明

2023年度本部门机关运行经费支出20.29万元，机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、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、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等开支。机关运行经费较上年支出数减少2.10万元，下降9.38%，主要原因是2023年节约日常开支等。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，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，离退休干部用车0辆。单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

（四）政府采购支出情况说明

2023年度我单位未发生政府采购事项，无相关经费支出。

五、预算绩效管理情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位对12个项目开展了绩效自评，以填报绩效自评表形式开展自评12项，涉及资金1837.85万元。其中，重点专项1个，涉及资金104.08万元；一般性项目11个，涉及资金1733.77万元。

（二）绩效自评结果

具体内容详见附件2023年度绩效自评公开表（《项目绩效自评结果汇总表》、《项目支出绩效目标自评表》）。

（三）财政绩效评价情况

区财政局委托第三方对我单位重庆市长寿区农村经营管理站（长寿区2022年社会化服务项目）开展了重点绩效评价，涉及财政拨款项目资金292.3万元，评价得分75.66分，评价等次为中，绩效评价项目实际完成数与任务数偏差较大，完成率较低；预算执行进度慢，项目验收、资金拨付及时性较差；水稻全程托管服务试点项目效益不明显；小农户受益率不达标；预算绩效管理有待加强。一是未建立预算绩效管理制度，二是设置的绩效指标与任务对应性较差，三是绩效自评结果佐证材料缺失等问题。提出加强宣传动员，让农户知晓社会化服务项目补助政策，提高农户接受度；加强调度，及时掌握项目实施情况；加强业务指导，指导服务组织提升服务质量，指导街镇及时完成项目初步验收工作；积极推广粮油作物全程托管服务，鼓励有全程托管服务能力的服务组织开展粮油作物全程托管服务；强化绩效评价管理，提升专项资金使用效率等下一步工作建议。

六、专业名词解释

以下为常见专业名词解释目录，仅供参考，

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（三）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现金流入。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

**（五）使用非财政拨款结余**：指单位在当年的“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，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

**（六）年初结转和结余：**指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**（七）结余分配：**指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入非财政拨款结余等当年结余的分配情况。

**（八）年末结转和结余：**指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

**（十）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。

**（十一）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。

**（十二）“三公”经费：**指用一般公共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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**（十三）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）运行用于购买货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

**（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：**反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

**（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：**反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

**（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：**反映用于对个人和家庭的补助支出。

**（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：**反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

 七、决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：023-40400789。