**2023年度**

**岳阳县农村经营服务站部门（单位）部门决算**

**目录**

**第一部分 岳阳县农村经营服务站部门（单位）概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分 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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

**第三部分 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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度绩效评价情况的说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

**第一部分**

**岳阳县农村经营服务站部门（单位）概况**

**一、部门职责**

（一）承担县农村集体产权制度改革、农村集体“三资”监管等方面的事务性工作；承担指导农村集体经济组织建设与发展、协调乡村治理体系建设方面的事务性工作。

（二）承担指导农村合作经济组织、农业产业社会化服务体系建设与发展、小农户扶持、新型农业经营主体培育与壮大等方面的事务性工作。

（三）承担对本县农村集体经济组织财务监管、审计监督农村财务账目、全面推行和完善村账乡（镇）代管、互联网+监督等方面的事务性工作。承担农村财会人员业务培训、指导农村财会队伍建设等方面的相关事务性工作。

（四）承担农村土地承包管理和改革、参与农村土地承包经营权确权、落实农村土地“三权分置”政策、搞好土地流转合同鉴证、发布农村土地流转供求信息、指导农村土地有序流转、承担调处和仲裁农村土地承包经营纠纷、农村宅基地改革和指导等方面的相关事务性工作。

（五）承担宣传贯彻落实国家维护农民权益和减轻农民负担的法律法规和政策、维护农民权益、监督减轻农民负担、规范指导村级公益事业建设“一事一议”筹资筹劳、“一事一议”项目专项审核与审计等方面的相关事务性工作。

（六）承担农村经济统计、分析农村经济情况等方面的相关事务性工作。

**二、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。县农村经营服务站为农业农村局所属副科级公益一类全额拨款事业单位，机关内设5个股室，分别为：办公室、农业经营主体指导服务股、农村财务指导与审计服务股、农村土地承包与流转服务股（岳阳县农村土地承包经营权流转服务中心）、农民负担监督服务股。

（二）决算单位构成。县农村经营服务站2022年部门决算汇总公开单位构成仅为单位本级。

**第二部分**

**部门决算表**

**（见附件）**

**第三部分**

**2023年度部门决算情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

2023年度收、支总计1,664.57万元。与上年相比，增长895.61万元，增长116.47%，主要是因为省级支持农业生产社会化服务投入资金比上年度增加、省级农村经营主体支持资金减少、市级乡村振兴支持资金减少等变动所致。

**二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计1,664.57万元，其中：财政拨款收入1,664.57万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

**三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计1,664.57万元，其中：基本支出222.07万元，占13.34%；项目支出1,442.50万元，占86.66%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

**四、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1,664.57万元，与上年相比，增加895.61万元，增加116.47%，主要是因为省级支持农业生产社会化服务投入资金比上年度增加、省级农村经营主体支持资金减少、市级乡村振兴支持资金减少等变动所致。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2023年度财政拨款支出1,664.57万元，占本年支出合计的100.00%，与上年相比，财政拨款支出增长895.61万元，增长116.47%，主要是因为省级支持农业生产社会化服务投入资金比上年度增加、省级农村经营主体支持资金减少、市级乡村振兴支持资金减少等变动所致。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2023年度财政拨款支出1,664.57万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出34.68万元、卫生健康（类）支出8.82万元、农林水（类）支出1608.48万元、住房保障（类）支出12.59万元。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2023年度财政拨款支出年初预算数为1626.14万元，支出决算数为1664.57万元，完成年初预算的102.4%，其中：

1、社会保障和就业支出

年初预算为15.11万元，支出决算为34.68万元，完成年初预算的229.5%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增无法预料的退休干部死亡抚恤金开支。

2、卫生健康支出

年初预算为8.45万元，支出决算为8.82万元，完成年初预算的104.3%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资正常增长导致职工卫生健康计提基数增大。

3. 农林水支出

年初预算为1591.91万元，支出决算为1608.48万元，完成年初预算的101%，决算数大于年初预算数的主要原因是：省级支持农业生产社会化服务投入资金比上年度增加、省级农村经营主体支持资金减少、市级乡村振兴支持资金减少等变动。

4、住房保障（类）支出

年初预算为10.67万元，支出决算为12.58万元，完成年初预算的117.9%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资正常增长导致职工住房公积金计提基数增大。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度财政拨款基本支出222.07万元，其中：

人员经费187.00万元，占基本支出的84.21%,主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费、抚恤金、退休人员生活补助等。

公用经费35.07万元，占基本支出的15.79%，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用和其他商品服务支出等。

**七、政府性基金预算收入支出决算情况**

2023年度本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

**八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2023年度本单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

**九、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为7.63万元，支出决算为2.97万元，完成预算的38.93%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，

公务接待费支出预算为7.63万元，支出决算为2.97万元，完成预算的38.9%，决算数小于预算数的主要原因是牢固树立过紧日子思想、大力压缩非生产性开支，公务接待费大幅减少。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与预算数一致，与上年相比持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与预算数一致，与上年相比持平。

**（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，公务接待费支出决算2.97万元，占100.00%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为2.97万元，全年共接待来访来宾598人次，主要是接待乡镇工作沟通、接待同行交流、接待上级检查等工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级无公务用车辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位公务用车保有量为0辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出35.07万元，比上年决算数减少5万元，降低12.5%。主要原因是：牢固树立过紧日子思想、在确保机关正常运行基础上大力压缩各项开支费用。

**十一、一般性支出情况说明**

2023年本部门开支会议费0万元，会议资料在办公费和印刷费中列支；开支培训费0万元，人员参加学习在差旅费中列支；未开展举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是本单位无开展此类活动的需要。

**十二、关于政府采购支出说明**

本部门2023年度政府采购支出总额6.54万元，其中：政府采购货物支出6.54万元、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6.54万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.54万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、关于国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，单位资产435.74万元。单位已实行公务用车改革，未单独配置公务车辆，共有车辆0辆，其中，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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备1台（套）。

**十四、关于2023年度绩效评价情况的说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023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1664.57万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%。

组织对“岳阳县农村经营服务站”等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1664.57万元，政府性基金预算支出0 万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，单位整体支出绩效自评综合得分98分，自评等次为优。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果（如有）。**

无。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

无。

**第四部分**

**名词解释**

一、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、机关运行经费，是指各部门的公用经费，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。

（名词解释应包含本部门专有名词，如省财政厅应有对“财政事务”科目的解释，可参考中央相关部门的名词解释）

**第五部分**

**附件**

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**