

2023年度花垣县农村经营服务站部门决算

目 录

第一部分 花垣县农村经营服务站概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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、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 2023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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 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年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 花垣县农村经营服务站概况

一、部门职责

（一）研究制定稳定和完善以家庭承包经营为主的农村双层经营体制的意见，指导农村土地承包经营权的合理流转、优化配置工作，监督检查合同的履行情况。

（二）做好农村土地承包经营权确权登记颁证工作，稳定和完善土地承包经营关系。

（三）指导和培育新型农业主体的发展。指导农民专业合作社和家庭农场做好农业社会化服务，促进多种形式的产业化龙头企业 and 组织的发展，发展壮大“民办、民管、民受益”的专业合作经济组织和以农技推广服务体系为重点的农业社会化服务体系。

（四）负责宣传贯彻落实减轻农民负担的法律法规和政策，加强本辖区涉农行政事业性收费和经营服务性收费以及农产品收购价格的监督和管理。

（五）受理和处理农民因农村土地承包经营权引起的矛盾纠纷、来信来访事件。维护社会大局的和谐稳定。

（六）搞好集体资产的管理、评估、界定，执行国家统一制定的资金管理政策，指导做好村账乡代管工作。加强乡村财务的监督，防止不良债务发生和集体资产流失，确保集体资产保值增值。执行乡村集体经济组织干部任期、离任审计制度，抓好财务核算、财务公开等工作，确保集体资金安全。

（七）完成县委、县人民政府和上级业务主管部门交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

花垣县农村经营服务站内设机构包括：内设股室4个，分别为办公室、农民负担监督管理办公室、经营体制股、集体资产管理股。本部门共有编制人数21人，实有人数21人。

（二）决算单位构成

花垣县农村经营服务站无下属单位，因此，花垣县农村经营服务站2023年单位决算即花垣县农村经营服务站本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：花垣县农村经营服务站

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	343.10	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	33.99
	9		九、卫生健康支出	40	13.93
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	274.59
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	20.59
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计		27	343.10	本年支出合计	
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计		31	343.10	总计	
				62	343.10

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

金额单位：万元

部门：花垣县农村经营服务站

项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		343.10	343.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.99	33.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.08	33.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	274.59	274.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	264.57	264.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	213.55	213.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	51.02	51.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.03	10.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.03	10.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：花垣县农村经营服务站

项目		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		343.10	282.05	61.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.99	33.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.08	33.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	274.59	213.55	61.05	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	264.57	213.55	51.02	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	213.55	213.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	51.02	0.00	51.02	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.03	0.00	10.03	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.03	0.00	10.03	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.59	20.59	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：花垣县农村经营服务站

金额单位：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	343.10	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	33.99	33.99	0.00	0.00

	9		九、卫生健康支出	41	13.93	13.93	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	274.59	274.59	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	20.59	20.59	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	343.10	本年支出合计	59	343.10	343.10	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	343.10	总计	64	343.10	343.10	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：花垣县农村经营服务站

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		343.10	282.05	61.05
208	社会保障和就业支出	33.99	33.99	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.08	33.08	0.00
2080501	行政单位离退休	4.80	4.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.28	28.28	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.91	0.91	0.00
210	卫生健康支出	13.93	13.93	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.93	13.93	0.00
2101101	行政单位医疗	13.93	13.93	0.00
213	农林水支出	274.59	213.55	61.05
21301	农业农村	264.57	213.55	51.02
2130101	行政运行	213.55	213.55	0.00
2130199	其他农业农村支出	51.02	0.00	51.02
21399	其他农林水支出	10.03	0.00	10.03
2139999	其他农林水支出	10.03	0.00	10.03
221	住房保障支出	20.59	20.59	0.00
22102	住房改革支出	20.59	20.59	0.00
2210201	住房公积金	20.59	20.59	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：花垣县农村经营服务站

人员经费			公用经费					
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	258.92	302	商品和服务支出	15.47	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	108.76	30201	办公费	8.11	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	53.18	30202	印刷费	1.95	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	25.65	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	7.34	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.56	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.93	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.91	30211	差旅费	1.29	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	20.59	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.02	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.66	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.16	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	4.80	30217	公务接待费	0.27	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.66	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.04	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.13	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.20	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.38	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			

		30299	其他商品和服务支出	0.12		
人员经费合计		266.58	公用经费合计			15.47

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：花垣县农村经营服务站

金额单位：万元

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

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：花垣县农村经营服务站

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：花垣县农村经营服务站

金额单位：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
0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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年度收入总计343.1万元。与上一年度相比，收入总计减少3.89万元，下降1.12%。主要原因是2022年除一般公共预算财政拨款收入，还有财政专户和结算专户结余资金9.5万元，2023年没有结余资金。

2023年度支出总计343.1万元。与上一年度相比，支出总计减少3.89万元，下降1.12%。主要原因是2022年除一般公共预算财政拨款收入，还有财政专户和结算专户结余资金9.5万元，2023年没有财政专户和结算专户结余资金。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计343.1万元，其中：财政拨款收入343.1万元，占100%；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%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计343.1万元，其中：基本支出282.05万元，占82.21%；项目支出61.05万元，占17.79%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计343.1万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加5.6万元，增长1.66%。主要原因是我单位有新增人员。

2023年度财政拨款支出总计343.1万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加5.6万元，增长1.66%。主要原因是我单位有新增人员。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出343.1万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加5.6万元，增长1.66%。主要是因为单位新增人员。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出343.1万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出33.99万元，占9.91%；卫生健康支出13.93万元，占4.06%；农林水支出274.59万元，占80.03%；住房保障支出20.59万元，占6%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为343.69万元，支出决算数为343.1万元，完成年初预算的99.83%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为4.8万元，支出决算为4.8万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

2、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23.01万元，支出决算为28.28万元，完成年初预算的122.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增减变化，费率调整。

3、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

年初预算为9.87万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：由财政统一拨付，没有下放到单位。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0.82万元，支出决算为0.91万元，完成年初预算的110.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位有新增人员。

5、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10.48万元，支出决算为13.93万元，完成年初预算的132.92%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增减变化，费率调整。

6、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）

年初预算为177.46万元，支出决算为213.55万元，完成年初预算的120.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是：今年人员的增加和几项费用叠加造成的费用增多。

7、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）

年初预算为100万元，支出决算为51.02万元，完成年初预算的51.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是：技术公司尚未完成相关工作。

8、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为10.03万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：乡村振兴和土地仲裁调解工作，经常下乡，加上单位项目检查和需要督查的工作比较多，导致了工作支出比上年多。

9、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17.26万元，支出决算为20.59万元，完成年初预算的119.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是：单位存在新增人员。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出282.05万元，其中：

人员经费266.58万元，占基本支出的94.52%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费15.47万元，占基本支出的5.48%，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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”经费财政拨款支出预算为0.27万元，支出决算为0.27万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.1万元，下降27.03%，下降的主要原因是公务接待费用减少。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0.27万元，支出决算为0.27万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.1万元，下降27.03%，下降的主要原因是今年减负加上年底的检查减少，故资金比上年减少。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

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，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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0.27万元，占100%，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0万元，占0%。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.27万元，全年共接待来访团组4个、来宾20人次，主要是检查和工作需要发生的接待支出。

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，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2023年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

花垣县农村经营服务站2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

花垣县农村经营服务站2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

花垣县农村经营服务站2023年度机关运行经费支出15.47万元，比年初预算数减少1.53万元，下降9%。主要原因是：今年减负加上年底的检查减少，故资金比上年减少。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0.16万元，用于开展业务培训费用培训，人数2人，内容为2024年农村土地承包经营调解仲裁业务骨干培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

花垣县农村经营服务站2023年度政府采购支出总额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，由于总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于授予中小企业合同金额为0万元，无法计算百分比。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，花垣县农村经营服务站共有车辆0辆（台），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、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2023年一般公共预算项目支出全面开展绩效管理工作。其中，专项业务费共涉及资金61.05万元，占一般公共预算项目支出总额的61.05%。2023年无政府性基金项目支出，2023年无国有资本经营项目支出。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

详情列入附件中。

（三）存在的问题及原因分析

预算管理制度不够完善，年初预算不够精细，财务人员对于预算控制经验不足，量化细分不够精准，导致预算控制率过高。没有建立规范的预算制度和标准化管理体系，年初预算编制比较宽泛，缺乏科学的定量分析和使用规范。进行进一步的预算管理学习，加强对于预算管理的控制力度，做到支出预算准确，精细规划预算支出管理。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件