

2024年度广州市花都区农村财务管理办公室 部门决算

目 录

第一部分：广州市花都区农村财务管理办公室概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市花都区农村财务管理办公室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

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市花都区农村财务管理办公室2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市花都区农村财务管理办公室概况

一、单位主要职责

广州市花都区农村财务管理办公室的主要职责是：

- （一）拟订农村集体资产和财务会计管理制度；
- （二）承担农村集体资产交易服务和指导工作；
- （三）提供农村集体资产交易信息和咨询服务；
- （四）组织及指导农村集体经济审计工作；
- （五）承担农村干部补贴发放管理工作；
- （六）组织及指导农村集体财务会计管理工作，农村集体资产、资源和资金管理公开及民主理财工作；
- （七）组织及指导农村集体资产、资源和资金管理工作人员和民主理财机构成员培训等工作；
- （八）完成区委、区政府以及上级有关部门交办的其他任务。

二、单位机构设置

广州市花都区农村财务管理办公室内设部门3个，分别是综合部，农村集体资产交易部，财务会计管理部。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：广州市花都区农村财务管理办公室2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	617.50	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	56.78
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	436.62
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	124.10
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	617.50	本年支出合计	57	617.50
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	617.50	总计	60	617.50

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。

收入决算表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	617.50	617.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	56.78	56.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	56.78	56.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.11	8.11	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	32.45	32.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.22	16.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	436.62	436.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	436.62	436.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	328.51	328.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130112	行业业务管理	108.12	108.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.10	124.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.10	124.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	37.90	37.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	86.20	86.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	617.50	459.74	157.76	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	56.78	56.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	56.78	56.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.11	8.11	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	32.45	32.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.22	16.22	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	436.62	278.86	157.76	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	436.62	278.86	157.76	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	328.51	278.86	49.64	0.00	0.00	0.00
2130112	行业业务管理	108.12	0.00	108.12	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.10	124.10	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.10	124.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	37.90	37.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	86.20	86.20	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

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	617.50	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	56.78	56.78	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	436.62	436.62	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	124.10	124.10	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

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
	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	617.50	本年支出合计	59	617.50	617.50	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	617.50	总计	64	617.50	617.50	0.00	0.00

注：本表反映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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	617.50	459.74	157.76
208	社会保障和就业支出	56.78	56.78	0.00
20805	行政事业单位养老支出	56.78	56.78	0.00
2080502	事业单位离退休	8.11	8.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.45	32.45	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.22	16.22	0.00
213	农林水支出	436.62	278.86	157.76
21301	农业农村	436.62	278.86	157.76
2130104	事业运行	328.51	278.86	49.64
2130112	行业业务管理	108.12	0.00	108.12
221	住房保障支出	124.10	124.10	0.00
22102	住房改革支出	124.10	124.10	0.00
2210201	住房公积金	37.90	37.90	0.00
2210203	购房补贴	86.20	86.20	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	423.44	302	商品和服务支出	28.39
30101	基本工资	52.98	30201	办公费	12.07
30102	津贴补贴	86.79	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	84.50	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	94.03	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.45	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	16.22	30207	邮电费	0.60
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	37.90	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.92
30199	其他工资福利支出	18.55	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.92	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	7.74	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.89
30309	奖励金	0.18	30229	福利费	7.08

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.25
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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	1.59
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	431.35		公用经费合计	28.39

注：本表反映单位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

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

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
功能分类科目编码	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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市花都区农村财务管理办公室

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
2.25	0.00	2.25	0.00	2.25	0.00	1.25	0.00	1.25	0.00	1.25	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。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。

第三部分：广州市花都区农村财务管理办公室2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市花都区农村财务管理办公室2024年度总收入617.5万元，其中本年收入617.5万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入617.5万元，比上年决算数减少17.12万元，下降2.7%。主要变动情况：在职在编1人调离我单位，2024年7月开始我办在职实有人数减少1人，且至年末未有人员补充，人员经费减少，所以收入较上年减少。

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. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市花都区农村财务管理办公室2024年度总支出617.5万元，其中本年支出617.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出459.74万元，比上年决算数减少11.07万元，下降2.4%。主要变动情况：在职在编1人调离我单位，2024年7月开始我办在职实有人数减少1人，且至年末未有人员补充，人员经费减少，所以全年基本支出减少。

2. 项目支出157.76万元，比上年决算数减少6.06万元，下降3.7%。主要变动情况：未及时支付农村集体“三资”交易平台维护费用，所以项目支出减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广州市花都区农村财务管理办公室2024年度财政拨款收入合计617.5万元。其中：一般公共预算财政拨款收入617.5万元，比上年决算数减少17.12万元，下降2.7%；主要变动情况：在职在编1人调离我单位，2024年7月开始我办在职实有人数减少1人，且至年末未有人员补充，人员经费减少，所以收入较上年减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广州市花都区农村财务管理办公室2024年度财政拨款支出合计617.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出617.5万元，比

年初预算数减少2,402.02万元，下降79.5%；主要变动情况：“村两委干部补贴”、“正常离任保障村干部生活补贴”、“村党组织书记绩效”、“村级目标考核奖励”等四个项目共2218.64万元年初编制预算时列入我办年初预算，支付时采用“转移支付”的支付形式，所以我办的支出比年初预算减少；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2024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

广州市花都区农村财务管理办公室2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.25万元，完成全年预算2.25万元的55.4%，比上年决算数减少0.5万元，下降28.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.25万元，完成预算2.25万元的55.4%，比上年决算数减少0.5万元，下降28.7%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.25万元，完成预算2.25万元的55.4%，比上年决算数减少0.5万元，下降28.7%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--%（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：我办公务用车车辆维修修缮费用减少，所以2024年度公务用车运行维护费支出决算数小于上年决算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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1.25万元，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。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.25万元，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1.25万元，公务用车保有量为1辆，主要用于开展检查指导农村集体“三资”管理工作、机要文件交换、市内因公出行。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于调研、检查指导工作等按规定开支的公务接待工作，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括本单位本年度没有公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额114.32万元，其中：政府采购货物支出0.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出114.03万元。授予中小企业合同金额114.32万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额114.32万元，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100%，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，综合保障业务用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024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2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金157.76万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的--%（基数为0，不可比）；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--%（基数为0，不可比）。

我单位2024年度没有项目开展部门评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出617.5万元，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。我单位没有委托第三方机构开展整体支出绩效评价。从评价情况来看，2024年度我单位在区委区政府及区农业农村局党组的正确领导下，根据局的工作部署，结合单位职能，较好地完成了农村财务管理、农村集体资产交易等各项工作。为促进乡村振兴提供强力的技术支撑，助力全区农业农村高质量发展。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出及农村集体“三资”管理交易及办公场所租赁经费项目等3个项目的绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数618.1万元，执行数617.5万元，完成预算的99.9%。整体支出绩效自评得分96分，评级为优。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十届三中全会、中央农村工作会议精神，落实中央纪委国家监委、省、市、区纪委监委关于集中整治群众身边不正之风和腐败问题工作部署，扎实做好农村“三资”管理工作，深化“三资”监管改革，促进全区农村集体经济高质量发展。

2024年我办主要完成以下工作任务：一是农村财务管理方面。完善农村集体资产交易制度，摸清底数，把稳方向盘摸清集体财务底数，保障集体资金安全；督导“村务卡”结算工作，进一步压减现金使用场景；护航“阳光交易”，严格进场交易项目审核要求，筑牢廉洁防线，切实防止违法违规交易发生；规范农村集体债权债务清理化解工作，全面开展农村集体债权债务清理化解工作，促进农村集体经济高质量发展；多元参与，数字赋能，筑牢防火墙，加强“三资”公开群众监督，创新公开方式以

及优化公开内容，加强公开监督。二是农村集体资产管理方面。加强部门联合监督，联动扫黑除恶工作，开展“三资”方面合规审查；全面推行“线上网办”。率先启动土地流转合同信息化管理工作；精准盘活、释权赋能，实现新突破，持续盘活农村集体闲置经营性资产；结合“一张图”梳理和《巡察建议书》的助力，压实镇街、村社主体责任；全面下放农村集体资产交易审核终审权限。三是村干部工资报酬方面。调整村社干部薪资机制调动积极性；修订《花都区关于加强农村基层组织运转经费保障工作的实施意见》，在不增加财政负担的前提下，优化村社自筹资金补贴发放限制条款，激发村社干部干事创业积极性。主要工作的完成充分体现了绩效目标的价值。

发现的问题及原因主要是2024年资金的安排支出具有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强。年初编制预算不够精准，预算执行情况还有待进一步加强。

下一步改进措施主要是：一是加强政策学习，提高思想认识。认真学习《预算法》等相关法规、制度、文件，提高单位领导对全面预算管理以及绩效目标设置的重视程度，增强财务人员的预算意识，提高预算精准度，保障资金足额使用；二是需科学设置预算绩效目标的设定，保证绩效目标设定科学，合理。

农村集体“三资”管理工作经常性运行经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为48.5万元，执行数为48.43万元，完成预算的99.9%。项目绩效目标完成情况主要是：主要用于支付“三资”管理工作各项费用，保障“三资”管理平台正常运转，提升农村集资产交易、集体财务管理等服务条件。

发现的问题及原因主要是：“三资”管理平台存在不完善的

地方需要不断升级改进。

下一步改进措施主要是：加强与软件公司沟通，保证平台正常运转，及时结算平台维护费用。

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。