

**上海市宝山区农村合作  
经济经营管理指导站  
2021 年度决算**

# 目 录

## 第一部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度决算表

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十、资产负债情况表

## 第三部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效情况说明

十一、其他重要事项说明

第四部分 名词解释

## 第一部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站概况

### 一、主要职能

1. 负责贯彻执行党和国家及市委、市政府有关农村经济管理的法律法规和各项方针政策。具体包括《中华人民共和国农村土地承包法》、《上海市农村集体资产监督管理条例》及与农经相关的法律法规和上海市有关规章。

2. 负责农村土地承包及合同管理。依法贯彻执行《中华人民共和国农村土地承包法》，负责农村土地承包管理的指导、协调、监督工作。指导农村土地承包合同的签订和履行、土地承包经营权证发放，指导、监督承包经营权规范流转，以及法律咨询和矛盾纠纷的调处仲裁。

3. 负责农村集体资产监督管理。指导镇、村、队集体经济组织确保集体资产的所有权、使用权不受侵犯；负责全区集体土地、农村集体资产的审查、确认、产权界定、登记、流转等工作。

4. 负责农村财务管理。依法贯彻执行《中华人民共和国会计法》、《村集体经济组织会计制度》，负责全区 103 个行政村的会计辅导，负责农村财务管理规范化建设；指导各镇建立健全各项财务管理制度；指导村集体经济组织财务公开和会计电算化工作。

5. 负责全区农村经济收支、村级可支配收入情况的统计和监测。负责制定农村经济收益分配报表，汇总、分析农村经济发

展情况。

6. 负责农民负担监督管理。依法贯彻执行国务院颁布的《农民承担费用和劳务管理条例》，贯彻实施涉农收费公示制、中小学收费“一费制”、报刊订阅限额制和农民负担责任追究制；负责查处增加农民负担的案件。

7. 负责农村审计工作。指导各镇对村集体经济组织及有农村集体资产的单位依法审计。主要包括财务收支状况、经济责任、村干部离任和效益审计以及专项审计。

8、负责全区农村经济管理信息化工作。贯彻落实国家有关农村经济信息化规划；研究拟定全区农村经济信息化管理方面的相关规章制度，指导全区农村经济信息化工作。

9. 负责对农村集体经济组织产权制度改革的推进和指导，建立适应社会主义市场经济的农村集体经济组织管理体制和分配机制。明晰产权、规范管理，维护农民合法权益，增加农民财产性收入。

10. 承办区委、区政府、及市农委交办的其它事项。

同时，农经部门还负责农经人员教育和培训、农业经济效益评价和农村收益分配等工作，开展“三农”问题和农经工作的专题调研。根据农村税费改革的需要，我站还积极参与农村税费改革。

## **二、机构设置**

根据上述职责，区农经站拟内设财务管理科、资产管理科、办公室，具体承担相应日常业务工作。

财务管理科的职能：财务管理，包括村级财务管理规范化、村级会计委托代理、村干部报酬管理、会计培训等；农经统计，包括农村收益分配年报、农村住户收入调查、村可支配收入调查、村级债务清理等；农村经济合同管理；集体经济审计。

资产管理科的职能：集体资产清产核资，包括集体资产台账的建立与检查、产权证的变更和登记、集体资产年检年报等；集体产权转让监督管理，包括预审和备案、集体资产处置监督管理等；撤制村队资产处置，包括政策宣传、业务指导、流程监督、撤村改制等；土地承包管理，包括承包合同管理、土地流转管理、档案管理、纠纷调处等；农村信访处理。

办公室的职能：综合服务，主要是本单位的财务会计工作及相关部门的年检，各类证书到期的换证工作及协助相关科室做好日常工作等；人事管理；文书及人事档案的管理；来信来访接待；农经信息发布。

## 第二部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度决算表

### 1、收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	540.70	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	74.75
		九、卫生健康支出	25.48
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	438.19
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	17.28
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	540.70	本年支出合计	555.70
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	15.00	年末结转和结余	
总计	555.70	总计	555.70

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2、收入决算表

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							
合计		540.70	540.70					
208	社会保障和就业支出	74.75	74.75					
20805	行政事业单位养老支出	74.75	74.75					
2080502	事业单位离退休	6.83	6.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.70	38.70					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.22	29.22					
210	卫生健康支出	25.48	25.48					
21011	行政事业单位医疗	25.48	25.48					
2101102	事业单位医疗	25.48	25.48					
213	农林水支出	423.19	423.19					
21301	农业农村	423.19	423.19					
2130104	事业运行	423.19	423.19					



221	住房保障支出	17.28	17.28					
22102	住房改革支出	17.28	17.28					
2210201	住房公积金	17.28	17.28					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 3、支出决算表

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						
合计		555.70	456.43	99.27			
208	社会保障和就业支出	74.75	74.05	0.7			
20805	行政事业单位养老支出	74.75	74.05	0.7			
2080502	事业单位离退休	6.83	6.13	0.7			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.70	38.70				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.22	29.22				
210	卫生健康支出	25.48	25.48				
21011	行政事业单位医疗	25.48	25.48				
2101102	事业单位医疗	25.48	25.48				
213	农林水支出	438.19	339.62	98.57			
21301	农业农村	438.19	339.62	98.57			
2130104	事业运行	438.19	339.62	98.57			

221	住房保障支出	17.28	17.28				
22102	住房改革支出	17.28	17.28				
2210201	住房公积金	17.28	17.28				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

4、财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
一、一般公共预算财政拨款	540.70	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	74.75	74.75		
		九、卫生健康支出	25.48	25.48		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	438.19	438.19		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				

		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	17.28	17.28		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	540.70	本年支出合计	555.70	555.70		
年初财政拨款结转和结余	15.00	年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款	15.00					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	555.70	总计	555.70	555.70		

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

5、一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
208	社会保障和就业支出	74.75	74.05	0.7
20805	行政事业单位养老支出	74.75	74.05	0.7
2080502	事业单位离退休	6.83	6.13	0.7
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.70	38.70	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.22	29.22	
210	卫生健康支出	25.48	25.48	
21011	行政事业单位医疗	25.48	25.48	
2101102	事业单位医疗	25.48	25.48	
213	农林水支出	438.19	339.62	98.57
21301	农业农村	438.19	339.62	98.57
2130104	事业运行	438.19	339.62	98.57
221	住房保障支出	17.28	17.28	
22102	住房改革支出	17.28	17.28	
2210201	住房公积金	17.28	17.28	
合计		555.70	456.43	99.27

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

6、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	404.40	302	商品和服务支出	45.75
30101	基本工资	57.80	30201	办公费	11.81
30102	津贴补贴	30.28	30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资	201.18	30205	水费	0.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.70	30206	电费	1.50
30109	职业年金缴费	29.22	30207	邮电费	1
30110	职工基本医疗保险缴费	25.48	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.33
30112	其他社会保障缴费	4.46	30211	差旅费	0.32
30113	住房公积金	17.28	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	6.28	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费	6.14	30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	4.63
30309	奖励金	0.14	30229	福利费	5.62
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	14.24
			310	资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		410.68	公用经费合计		45.75

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。

7、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费											
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			
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

说明：上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站无“三公”经费财政拨款支出，故本表无数据。



8、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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						
合计				小计	基本支出	项目支出	

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和结余情况。

说明：上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

9、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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				
合计					

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

说明：上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

10、资产负债情况表

单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
<b>一、资产合计</b>	——	——	95.71	51.02
（一）流动资产	——	——	90.64	47.31
（二）固定资产	——	——	31.81	31.81
其中：1. 房屋（平方米）				
2. 通用设备（台/套/辆）	30	30	29.39	29.39
其中：（1）车辆（辆）				
一般公务用车				
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车				
（2）单价 50 万元以上通用设备（不含车辆）				
3. 专用设备（台/套）	1	1	0.39	0.39
其中：单价 100 万元以上专用设备				
4. 其他固定资产	——	——	2.03	2.03
减：累计折旧及减值准备	——	——	26.73	28.10
（三）长期股权投资	——	——		
（四）长期债券投资	——	——		
（五）在建工程	——	——		
（六）无形资产	——	——		
减：累计摊销	——	——		
（七）其他资产	——	——		
<b>二、负债合计</b>	——	——	64.98	43.86
<b>三、净资产合计</b>	——	——	30.73	7.16

### 第三部分 上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度收入支出总计为 555.70 万元。与 2020 年度相比，收入支出总计增加 57.96 万元，增长 11.64%。主要原因为 2021 年新增一名职工以及人员经费的正常增加，包括正常晋升和绩效工资的调整以及存在上年结转资金。

#### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 540.70 万元，其中：财政拨款收入 540.70 万元，占 100%。

#### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 555.70 万元，其中：基本支出 456.43 万元，占 82.14%；项目支出 99.27 万元，占 17.86%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度财政拨款收入支出总计 555.70 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收入支出增加 57.96 万元，增长 11.64%。主要原因：2021 年新增一名职工以及人员经费的正常增加，包括正常晋升和绩效工资的调整以及存在上年结转资金。

#### 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

一般公共预算财政拨款支出 555.70 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 84.09 万元，增长 17.83%。主要原因：2021 年新增一名职工以及人员经费的正常增加，包括正常晋升和绩效工资调增以及存在上年结转资金。

## **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

一般公共预算财政拨款支出 555.70 万元，主要用于以下面：社会保障和就业支出（类）74.75 万元，占 13.45%；卫生健康支出（类）25.48 万元，占 4.59%；农林水支出（类）438.19 万元，占 78.85%；住房保障支出（类）17.28 万元，占 3.11%。

## **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 463.02 万元，支出决算为 555.70 万元，完成年初预算的 120.02%。决算数大于预算数的主要原因：2021 年新增一名职工。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于退休职工福利费及体检费。年初预算为 7.14 元，支出决算为 6.83 万元。决算数小于预算数的主要原因为：部分退休人员年龄偏大，不方便走动，在居委会已进行体检，故未参加单位体检。

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），主要用于在职职工的基本养老保险。年初预算为 32.83 万元，支出决算为 38.70 万元。决算数大于预算数的主要原因：2021 年新增 1 名职工，以

及缴费基数调整。

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（项），主要用于在职职工的年金缴费。年初预算为 16.42 万元，支出决算为 29.22 万元。决算数大于预算数的主要原因：2021 年新增 1 名职工以及缴费基数调整。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于医疗保险。年初预算为 21.55 万元，支出决算为 25.48 万元。决算数大于预算数的主要原因：2021 年新增 1 名职工。

5、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项），主要用于人员工资支出、办公经费、专项业务费用。年初预算为 370.72 万元，支出决算为 438.19 万元。决算数大于预算数的主要原因：新增 1 名职工及人员经费的正常增加。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于缴纳职工公积金。年初预算为 14.36 万元，支出决算为 17.28 万元。决算数大于预算数的主要原因：2021 年新增 1 名职工及计提的工资基数提高相应增加。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

一般公共预算财政拨款基本支出 456.43 万元，其中：人员经费 410.68 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保险缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助；公用经费 45.75 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度无“三公”经费财政拨款支出。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

## **九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

## **十、预算绩效管理情况**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了预算绩效管理制度，建立了有效的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2021 年度项目 3 个，涉及预算金额 101 万元；绩效跟踪评价的 2021 年度项目 3 个，涉及预算金额 101 万元；绩效自评的 2021 年度项目 3 个，涉及预算金额 84.26 万元，平均得分 98 分（其中，绩效评级为“优”的项目 3 个；绩效评级为“良”的项目 0 个；绩效评级为“合格”的项目 0 个；绩效评级为“不合格”的项目 0 个。绩效自评中共发现问题 0 个，已经完成整改的 0 个，正在整改的 0 个）。

## **十一、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

上海市宝山农村合作经济经营管理指导站 2021 年度无机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 5.73 万元，其中：货物采购金额 0 万元、工程采购金额 0 万元、服务采购金额 5.73 万元。

### **（三）车辆、房屋特殊占用情况**

#### **1. 车辆**

上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站 2021 年度无车辆特殊占用情况说明。

#### **2. 房屋**

截至 2021 年 12 月 31 日，上海市宝山区农村合作经济经营管理指导站使用的房屋中由区机关事务管理局统一调配的供其他单位产权的房屋为 400 平方米。



## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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收入。

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收入。

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。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

六、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级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）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。