

农业农村部财会服务中心

2023 年度单位决算



目录

第一部分 基本情况	2
一、单位职责	4
二、机构设置	4
第二部分 2023 年度单位决算公开表	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	16
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	21
第三部分 2023 年度单位决算情况说明	22
一、财会中心 2023 年度收入支出决算总体情况说明	23
二、财会中心 2023 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明	24
三、财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	25
四、财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	27
五、财会中心 2023 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	28
六、财会中心 2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	28
七、财会中心 2023 年度财政拨款“三公”经费支出情况说明	28
八、政府采购支出情况	29
九、国有资产占用情况	29
十、项目绩效自评结果	30
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	337

第一部分 基本情况

一、单位职责

农业农村部财会服务中心（以下简称“财会中心”）是农业农村部所属正局级公益一类事业单位，主要职责是：

（一）开展农业财务管理研究，提出加强财务管理和推进财务管理改革的建议。

（二）承担部本级部门预算资金及党团工会经费等的会计核算任务。

（三）承担部系统国库资金集中支付相关业务工作。

（四）承担部属单位内部审计和其他各类专项审计业务工作。

（五）承担部属单位的资产管理、政府采购和所办实体产权登记等业务工作。

（六）承办部属单位内控制度研究、内控体系建设与应用、内控制度评估评价、监督落实和财务会计基础工作检查等业务工作。

（七）承办农业财务管理信息平台的运行与维护工作。

（八）开展农村金融、农业保险以及农业支持保护政策等相关研究工作。

（九）开展财会综合服务与业务培训等工作。

二、机构设置

财会中心内设 10 个处，包括综合处、财务处、会计业务处、支付业务处、审计业务一处、审计业务二处、资产业务处、内控与信息处、金融研究处、基金管理处。

第二部分 2023 年度单位决算公开表

一、收入支出决算总表

单位名称：农业农村部财会服务中心

公开 01 表
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	1577.94	一、教育支出	13	21.10
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	14	218.37
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、农林水支出	15	1995.30
四、上级补助收入	4		四、住房保障支出	16	143.33
五、事业收入	5	776.51		17	
六、经营收入	6			18	
七、附属单位上缴收入	7			19	
八、其他收入	8	59.94		20	
本年收入合计	9	2414.40	本年支出合计	21	2378.11
使用非财政拨款结余（含专用结余）	10		结余分配	22	50.60
年初结转和结余	11	29.01	年末结转和结余	23	14.69
总计	12	2443.40	总计	24	2443.40

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（下同）。

二、收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

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		2414.40	1577.94		776.51			59.94
205	教育支出	16.74	16.74					
20508	进修及培训	16.74	16.74					
2050803	培训支出	16.74	16.74					
208	社会保障和就业支出	218.37	117.13		101.24			
20805	行政事业单位养老支出	218.37	117.13		101.24			
2080502	事业单位离退休	39.97	14.26		25.71			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	93.22	44.80		48.42			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.18	58.07		27.11			
213	农林水支出	2035.95	1173.03		612.98			59.94
21301	农业农村	2035.95	1173.03		612.98			59.94

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
2130104	事业运行	1835.95	1173.03		612.98			49.94
2130112	行业业务管理	190.00	190.00					
2130199	其他农业农村支出	10.00						10.00
221	住房保障支出	143.33	81.04		62.29			
22102	住房改革支出	143.33	81.04		62.29			
2210201	住房公积金	89.11	39.53		49.58			
2210202	提租补贴	7.79	4.60		3.19			
2210203	购房补贴	46.44	36.91		9.53			

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位名称：农业农村部财会服务中心

金额单位：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
科目 代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2378.11	1684.04	694.07			
205	教育支出	21.10		21.10			
20508	进修及培训	21.10		21.10			
2050803	培训支出	21.10		21.10			
208	社会保障和就业支出	218.37	218.37				
20805	行政事业单位养老支出	218.37	218.37				
2080502	事业单位离退休	39.97	39.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	93.22	93.22				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	85.18	85.18				
213	农林水支出	1995.30	1322.33	672.97			
21301	农业农村	1995.30	1322.33	672.97			
2130104	事业运行	1785.35	1322.33	463.02			

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
2130112	行业业务管理	190.00		190.00			
2130199	其他农业农村支出	19.95		19.95			
221	住房保障支出	143.33	143.33				
22102	住房改革支出	143.33	143.33				
2210201	住房公积金	89.11	89.11				
2210202	提租补贴	7.79	7.79				
210203	购房补贴	46.44	46.44				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

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	1577.94	一、教育支出	11	21.10	21.10		
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、社会保障和就业支出	12	117.13	117.13		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、农林水支出	13	1363.03	1363.03		
	4		四、住房保障支出	14	81.04	81.04		
本年收入合计	5	1577.94	本年支出合计	15	1582.30	1582.30	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	6	4.36	年末财政拨款结转和结余	16			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	7	4.36		17				
政府性基金预算财政拨款	8	0.00		18				
国有资本经营预算财政拨款	9	0.00		19				
总计	10	1582.30	总计	20	1582.30	1582.30	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

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		1582.30	908.18	674.12
205	教育支出	21.10		21.10
20508	进修及培训	21.10		21.10
2050803	培训支出	21.10		21.10
208	社会保障和就业支出	117.13	117.13	
20805	行政事业单位养老支出	117.13	117.13	
2080502	事业单位离退休	14.26	14.26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.80	44.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.07	58.07	
213	农林水支出	1363.03	710.01	653.02
21301	农业农村	1363.03	710.01	653.02
2130104	事业运行	1173.03	710.01	463.02

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
2130112	行业业务管理	190.00		190.00
221	住房保障支出	81.04	81.04	
22102	住房改革支出	81.04	81.04	
2210201	住房公积金	39.53	39.53	
2210202	提租补贴	4.60	4.60	
2210203	购房补贴	36.91	36.91	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

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	726.32	302	商品和服务支出	161.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	201.52	30201	办公费	6.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	66.35	30202	印刷费	5.64	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	2.57	310	资本性支出	5.00
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	306.56	30205	水费	1.27	31002	办公设备购置	4.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.80	30206	电费	13.75	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	58.07	30207	邮电费	9.42	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	8.68	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	60.44	31007	信息网络及软件购置更新	0.40
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	8.91	31008	物资储备	

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
30113	住房公积金	39.53	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	9.50	30213	维修（护）费	0.62	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	15.26	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.67	31013	公务用车购置	
30302	退休费	15.26	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.82	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	7.84	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.36	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.88	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.74	39999	其他支出	

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
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	25.55			
人员经费合计		741.58	公用经费合计					166.60

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位名称：农业农村部财会服务中心

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							

注：1.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。

2.2023 年度农业农村部财会服务中心无政府性基金预算财政拨款收入，无使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

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				

注：1.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。

2.2023 年度农业农村部财会服务中心无使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

单位名称：农业农村部财会服务中心

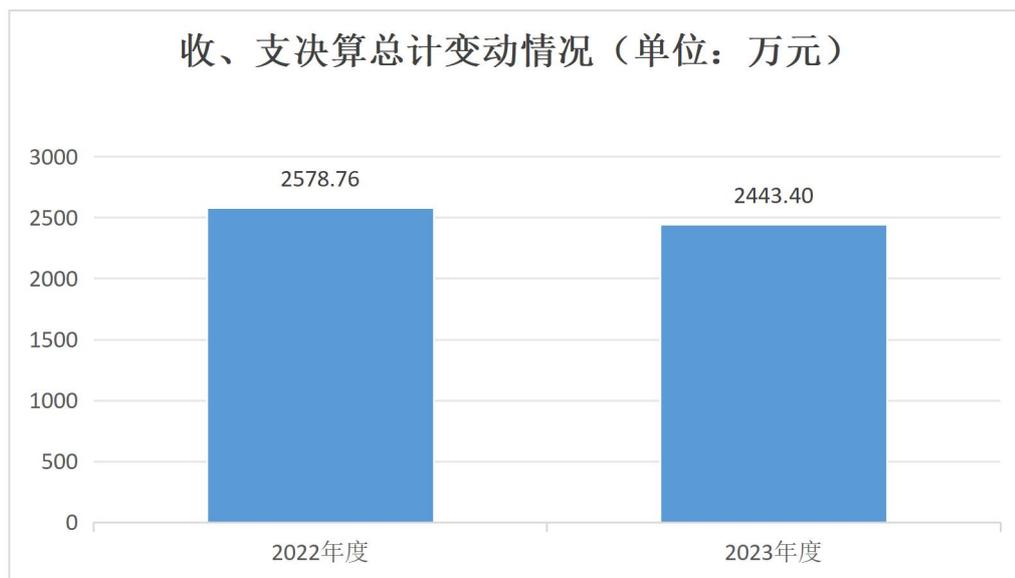
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.88		7.88		7.88		0.88		0.88		0.88	

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 2023 年度单位决算情况说明

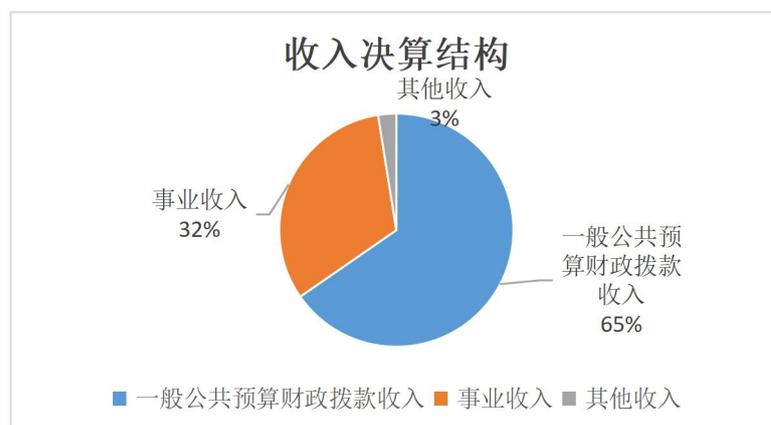
一、财会中心 2023 年度收入支出决算总体情况说明

财会中心 2023 年度收、支总计均为 2443.4 万元，与 2022 年度的 2578.76 万元相比，收、支总计各减少 135.36 万元，下降 5.3%，主要原因是 2022 年落实机关事业单位工作人员养老保险制度改革，当年相关缴费支出增加。



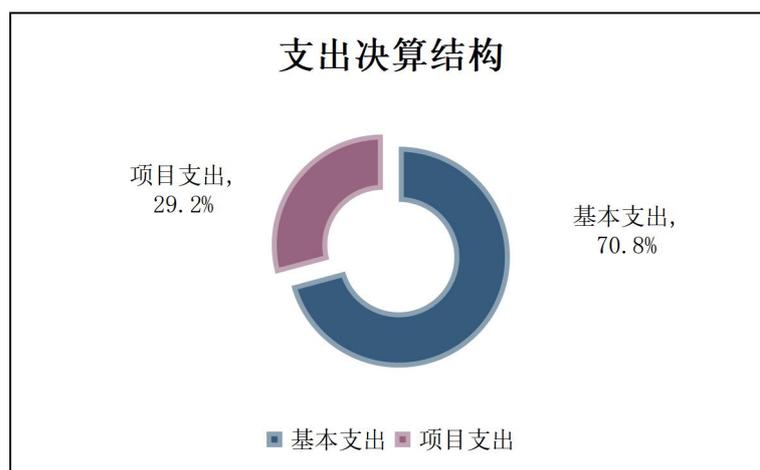
（一）收入决算情况说明

财会中心 2023 年度本年收入合计 2414.4 万元，其中：财政拨款收入 1577.94 万元，占 65.4%；事业收入 776.51 万元，占 32.1%；其他收入 59.94 万元，占 2.5%。具体情况如下。



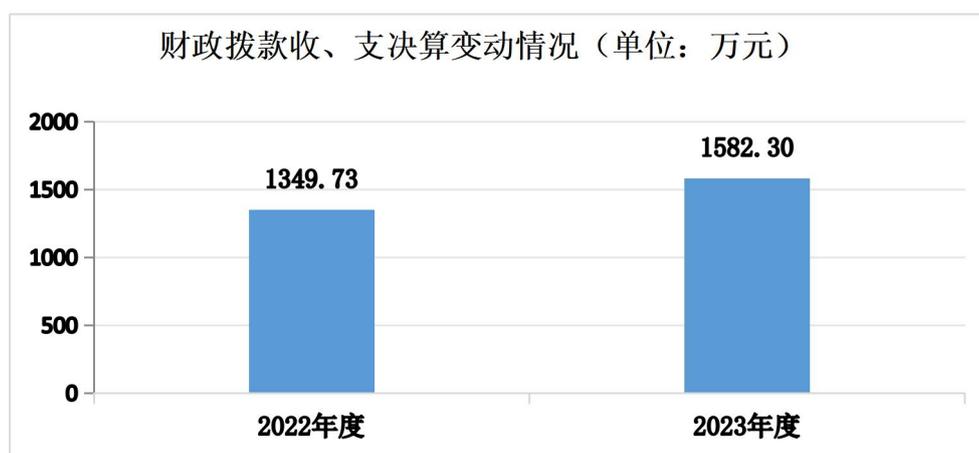
（二）支出决算情况说明

财会中心 2023 年度本年支出合计 2378.11 万元，其中：基本支出 1684.04 万元，占 70.8%；项目支出 694.07 万元，占 29.2%。



二、财会中心 2023 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

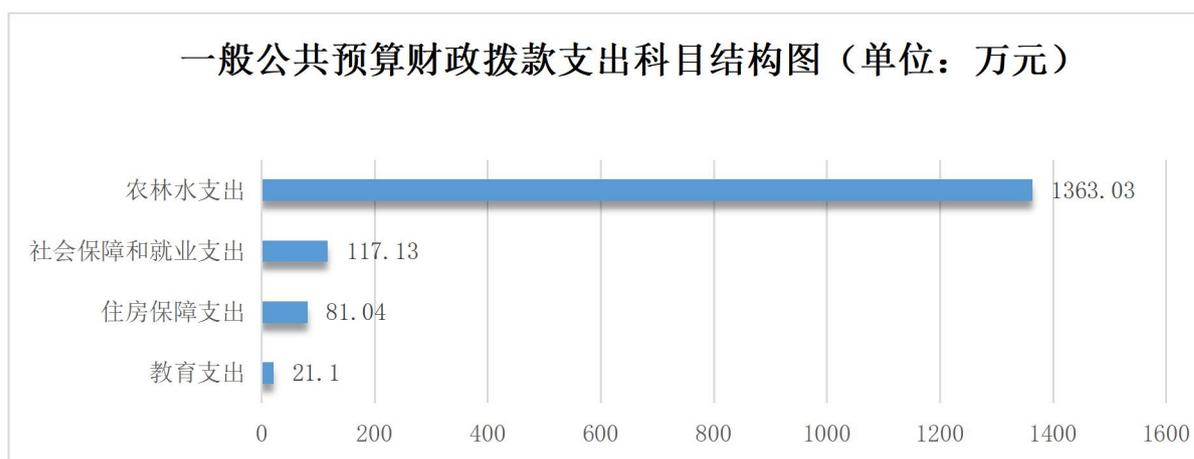
财会中心 2023 年度财政拨款收、支总计均为 1582.3 万元，与 2022 年度的 1349.73 万元相比，收、支总计各增加 232.57 万元，增长 17.2%，主要原因是保障事业运行等所需投入增加，财政拨款收入、支出相应增加。



三、财会中心 2023 年度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

财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算数 1582.3 万元,与 2022 年度相比,增加 232.57 万元,增长 17.2%。主要用于以下方面:教育支出 21.1 万元,占 1.3%;社会保障和就业支出 117.13 万元,占 7.4%;农林水支出 1363.03 万元,占 86.2%;住房保障支出 81.04 万元,占 5.1%。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1546.63 万元,支出决算 1582.3 万元,完成年初预算的 102.3%。具体情况如下。

1.教育支出 (类) 进修及培训 (款) 培训支出 (项)。
年初预算为 16.74 万元,支出决算为 21.1 万元,完成年初预算的 126%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度预算执行按规定使用以前年度结转资金。

2.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)。年初预算为 14.26 万元,支出决算为 14.26 万元,完成年初预算的 100%。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 44.8 万元,支出决算为 44.8 万元,完成年初预算的 100%。

4.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)。年初预算为 22.4 万元,支出决算为 58.07 万元,完成年初预算的 259.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中一次性调剂增加职业年金利息补记资金财政拨款预算,支出相应增加。

5.农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项)。年初预算为 1173.03 万元,支出决算为 1173.03 万元,完成年初预算的 100%。

6.农林水支出(类)农业农村(款)行业业务管理(项)年初预算为 190 万元,支出决算为 190 万元,完成年初预算的 100%。

7.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 39.53 万元,支出决算为 39.53 万元,完成年初预算的 100%。

8.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为 4.6 万元,支出决算为 4.6 万元,完成年初预算的 100%。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为 36.91 万元，支出决算为 36.91 万元，完成年初预算的 100%。

四、财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

财会中心 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 908.18 万元。具体构成情况如下。



(一) 人员经费 741.58 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、住房公积金、医疗费、退休费。

(二) 公用经费 166.6 万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、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、信息网络及软件购置更新。

五、财会中心 2023 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

财会中心 2023 年度无政府性基金预算财政拨款安排的支出。

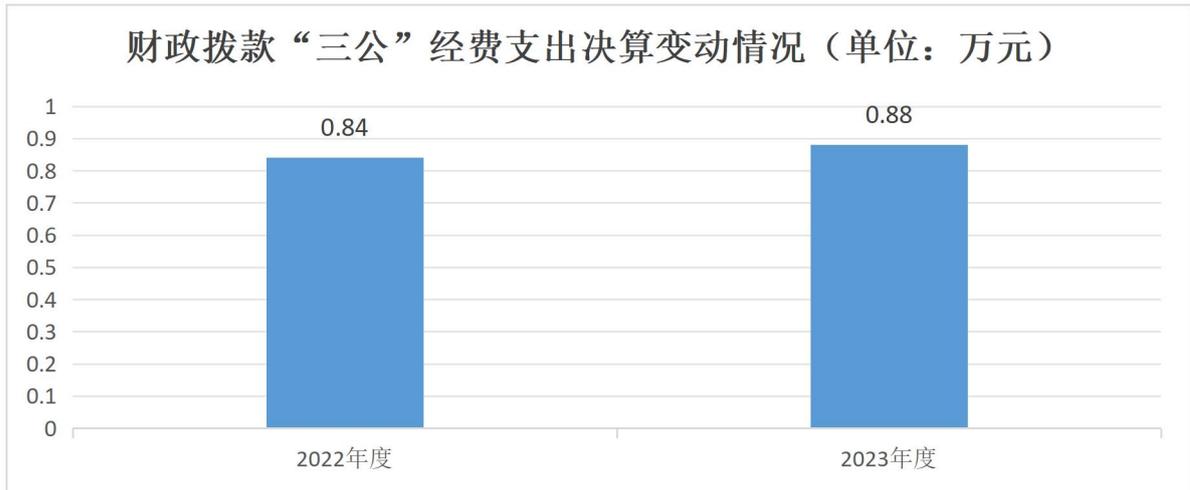
六、财会中心 2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

财会中心 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

七、财会中心 2023 年度财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）财政拨款“三公”经费预算执行总体情况说明

财会中心 2023 年度财政拨款“三公”经费预算为 7.88 万元，支出决算为 0.88 万元，完成全年预算的 11.2%；支出决算较 2022 年度增加 0.04 万元，增长 4.8%，较 2019 年度增加 0.03 万元。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实“过紧日子”要求，严控“三公”经费支出。决算数较上年增加的主要原因是 2023 年新冠疫情防控转段后，公务活动逐步恢复，支出相应增加。

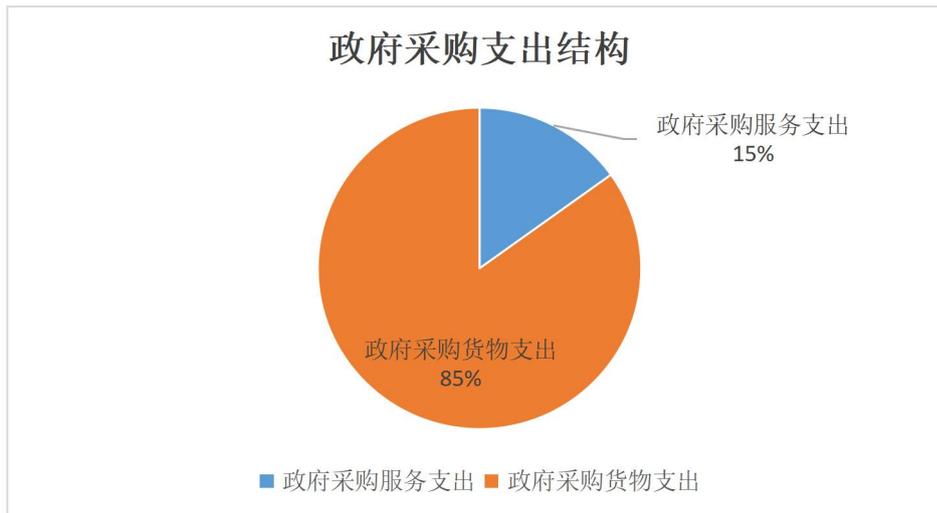


（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

全部为公务用车运行维护费支出。主要用于财会中心按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至2023年12月31日，财会中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

八、政府采购支出情况

财会中心2023年度政府采购支出总额3.44万元，其中：政府采购货物支出2.92万元，政府采购服务支出0.52万元。授予中小企业合同金额3.06万元，占政府采购支出总额的89%，其中授予小微企业合同金额3.06万元，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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的26.9%。



九、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，财会中心共有车辆 1 辆，为机要通信车，无单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）。

十、项目绩效自评结果

（一）农业农村业务培训经费项目绩效自评情况

根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 21.1 万元，执行数为 21.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，切实增强了部属单位财务人员对国库集中支付业务和国有资产管理新政策、新要求的理解和把握，提高了从事国库支付业务和企业财务决算业务人员的政策水平和实际操作能力，对进一步做好部系统国库支付业务工作和企业财务决算工作具有重要的促进作用。

（二）农业农村部重大信息平台运行维护专项经费项目

绩效自评情况

根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 463.02 万元,执行数为 463.02 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:通过项目实施,保障了部财务重大信息平台的安全顺畅运行,为部系统财务工作提供了有力支撑。一是全力保障了财务信息安全,及时处理了安全漏洞,多次完成系统信息安全加固,按月对信息平台进行安全漏洞扫描,确保平台安全稳定运行。二是完成平台日常维护。三是完善系统功能配置,通过建设和联通各类数据接口、丰富凭证影像化功能等措施,初步实现了系统内财务信息的集中展示、有效监控。四是落实预算一体化对接,根据政策调整和单位管理需求,阶段性的完成了国产化改造、一体化数据迁移等工作,信息平台功能得到了优化、适应性得到了加强。发现的主要问题及原因:随着近期财政预算一体化系统接口标准的出台、数字电子发票的广泛应用、安可工程的深入推进等新要求的提出、新情况的发生,财务管理信息平台面临着较大适应和适配新压力。下一步改进措施:考虑到机构改革、政策调整以及客观环境等因素影响,财务管理信息平台项目需要从更高层次进行中长期规划。

(三) 农业农村行业管理业务经费项目绩效自评情况

根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 98.72 分。项目全年预算数为 190 万元,执行数为 190 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:通过项目实施,高

质量完成了部本级经费核算，严格资金支出审核把关，认真贯彻落实“过紧日子”要求，将资金用到关键点上，确保财政资金有效保障重点工作；完成部国库支付业务及决算编审等工作；全面保质保量完成部资产管理业务相关工作；审计监督、内控监督与财务监督稳中有进，具体完成部计划财务司下达的经济责任审计和专项审计任务，并推动审计整改；完成了部属单位内部控制报告汇审上报工作等；金融支农业务稳步推进，成效显著，配合计划财务司具体承担农业经营主体信贷直通车日常服务，建立常态化工作机制。发现的主要问题及原因：目前由于机构改革原因，多单位和大量人员并入农业农村部，相应财务管理信息需求大量增加，软件系统、硬件设备、服务人员均需进行配套，现有运维经费不足，需要长期稳定支撑。下一步改进措施：考虑到机构改革、政策调整以及客观环境等因素影响，财务管理信息平台项目需要从更高层次进行中长期规划。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由中央财政拨款形成的收入。

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，包括教育收费收入等。

三、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的各项收入。主要是非同级财政拨款、银行存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

四、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“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非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

六、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费

支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

八、农林水支出（类）农业农村（款）：反映种植业、畜牧业、渔业、种业、兽医、农机、农垦、农场、农村产业、农村社会事业等方面的支出。

事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

行业业务管理（项）：反映用于农业农村政策研究、规划编制、评审评估、绩效评价、监督检查等基本业务管理工作的支出。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十、基本支出：反映为保障机构正常运转、完成日常工

作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。人员经费主要是指维持机构正常运转且可归集到个人的各项支出。公用经费主要是指维持机构正常运转但不能归集到个人的各项支出。

十一、项目支出：反映在基本支出之外为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。包括基本建设、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等项目支出。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费是反映中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

第五部分 附件

附表

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		农业农村业务培训经费						
主管部门		农业农村部		实施单位	农业农村部财会服务中心			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	21.1	21.1	21.1	10.0	100%	10
		其中:财政拨款	16.74	16.74	16.74	--	100%	--
		上年结转资金	4.36	4.36	4.36	--	100%	--
		其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>1. 按照计财司的工作要求, 根据财政部国库支付工作规定, 做好国库部系统内财务人员国库业务培训, 圆满完成计财司交办的各项国库业务工作。</p> <p>2. 根据财政部、国资委、国管局和计财司的工作要求, 按时、保质、保量地完成好 2023 年度国有资产决算、政府采购信息统计报表和企业财务决算编报培训工作, 切实提高编报质量。</p>			<p>2023 年于江西省南昌市举办“一体化预算执行相关业务培训班”, 部系统单位财会人员共 100 人参加。培训内容主要针对预算一体化系统实施情况、预算资金风险防控及国库动态监控疑点核实, 预算一体化系统操作, 国库支付有关注意事项等进行专题培训, 同时围绕预算一体化国库业务遇到的问题进行了现场答疑。通过培训提高了部系统单位财会人员的业务水平, 为预算执行做好保障工作。按时、保质、保量地完成好 2023 年度国有资产决算、政府采购信息统计报表和企业财务决算编报培训工作, 培训内容主要包括: 政府采购计划、执行、信息统计编报及实务操作, 政府采购信息统计编报常见问题梳理; 国有资产决算编制要求和实务操作, 行政事业性国有资产报表和资产月报中常见问题梳理, 货币资金与在建工程情况表常见问题梳理; 国有企业财务会计决算、月报报表编制要求和实务操作, 国有企业财务会计决算和企业经济效益月度快报中常见问题梳理。培训人次 570 人次。该项培训为做好我部 2023 年度政府采购信息统计、国有资产决算及国有企业财务会计决算等相关工作打下了基础, 也进一步提高了人员的业务能力和工作水平。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

绩效指标	成本指标	经济成本指标	培训班成本控制	符合规定	符合规定	20	20		
	产出指标	数量指标	培训人次	≥250 人次	670 人次	8	8	经培训调整计划批复，一是增加相关培训内容；二是由线下培训改为线上培训，在不增加成本的情况下允许更多学员参训。	
		数量指标	培训期数	=2 期	2 期	8	8		
		质量指标	考核通过率	≥95%	100%	6	6		
		质量指标	培训人员出勤率	≥95%	100%	6	6		
		质量指标	课程结业率	≥95%	100%	6	6		
		时效指标	培训开展及时率	100%	100%	6	6		
	效益指标	社会效益指标	培训对象能力素质提升	有所提升	有所提升	10	10		
		社会效益指标	促进培训对象领会政策精神	有效促进	有效促进	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥98%	100%	10	10		
	总分						100	100	
	说明：								

附表

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	农业农村部重大信息平台运行维护专项经费							
主管部门	农业农村部		实施单位	农业农村部财会服务中心				
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额：	463.02	463.02	463.02	10.0	100%	10	
	其中：财政拨款	463.02	463.02	463.02	--	100%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>1. 保障农业财务信息平台平稳顺畅运行。</p> <p>2. 利用信息平台为领导决策提供及时准确统计分析数据，为制定农业投入规划、开展部门预算项目调整及相关政策建议提供支持。</p> <p>3. 初步实现系统内财务信息的集中展示、有效监控。</p> <p>4. 根据政策调整和自身管理需要完成信息平台的优化和适应性配套。</p>			<p>1. 通过有效运维，保障了农业财务信息平台的平稳顺畅运行。</p> <p>2. 利用信息平台为领导决策提供及时准确统计分析数据，为制定农业投入规划、开展部门预算项目调整及相关政策建议提供了支持。</p> <p>3. 初步实现了系统内财务信息的集中展示、有效监控。</p> <p>4. 根据政策调整和单位管理需求，完成了信息平台的优化和适应性配套。</p>				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	操作培训费用标准	≤550 元/人天	30 元/人天	10	10	线下培训改为线上培训，相应缩减成本，培训调整计划已得批复
	产出	数量指标	对接维护数据类别数量	≥3 种	3 种	3	3	

指标	数量指标	培训系统操作人员数量	≥100人	200人	3	3	线下培训改为线上培训，相应培训人数有所增加，培训调整计划已得批复
	数量指标	全系统漏洞扫描报告	≥4份	4份	3	3	
	数量指标	数据资源累积量	≥0.05TB	0.06TB	3	3	
	数量指标	数据资源年度增量	≥10GB	12GB	3	3	
	数量指标	新农直报系统年度访问量	≥100万/人次	110万/人次	4	4	
	数量指标	系统运行维护数量	≥2个	2个	3	3	
	质量指标	数据信息对接质量	完整准确	完整准确	3	3	
	质量指标	安全等级保护测评	合规完成	合规完成	3	3	
	质量指标	故障修复点	≤24小时	20小时	3	3	
	时效指标	系统运维响应时间	≤60分钟	50分钟	3	3	
	时效指标	系统故障修复时间	≤24小时	20小时	3	3	
	时效指标	业务指导需求回应时间	4小时	1小时内	3	3	
效益指标	社会效益指标	平台系统构架发挥作用年限	≥10年	≥10年	5	5	
	社会效益指标	提高财务管理信息化水平	有效提高	有效提高	5	5	
	社会效益指标	信用体系完善程度	有所优化	有所优化	5	5	
	社会效益指标	对农村金融服务能力	逐年提升	逐年提升	5	5	
	社会效益指标	提高财务资产工作规范性及准确性	有效提高	有效提高	5	5	
	社会效益指标	预算管理一体化建设	有效保障	有效保障	5	5	

	满意度指标	服务对象满意度指标	每年系统用户投诉次数	≤10次	0次	10	10	
						100	100	
说明：								

附表

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	农业农村行业管理业务经费						
主管部门	农业农村部		实施单位	农业农村部财会服务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	190	190	190	10.0	100%	10
	其中:财政拨款	190	190	190	--	100%	--
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--
	其他资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	<p>根据项目内容和年度工作计划,按时完成政府购买服务合同审核;按时完成资产管理各类报表的审核、汇总上报工作;按时完成年度内部控制报告审核及内控监督检查和内部审计工作。通过按时保质完成以上工作,实现对部计划财务管理工作的有效支撑,促进部属单位财务管理规范化水平的提高。</p>			<p>按照项目内容和工作计划,按时保质的完成了内部控制报告审核等相关工作,有效提高了单位财务管理规范化水平和经济活动的风险防控能力。推动实施“日统计、周例会、月通报”制度,调度发布各省申请授信数据情况,起草每月进展情况计财简报。组织开展信贷直通车实地调研,形成调研报告,为金融支农政策制定提出建议。协助开展脱贫人口小额信贷月度监测统计调度工作,完成脱贫人口小贷信贷逾期率情况分析报告。核算本级各项经费。分析 2020-2022 年部属单位领导干部经济责任审计问题整改情况,形成《内部审计推动完善审计整改长效机制调研报告》。全年共组织实施 9 项经责审计。多措并举推动审计整改,完成部分经责审计回访检查。按时保质完成全年分月用款计划审核汇总上报和调整调剂预算指标用款计划审核汇总上报,及时处理一体化预算执行国库集中支付审核业务,保障农业农村部所属各级预算单位资金支付。按时完成部所属各级预算单位 2022 年度决算审核报送。按时完成部所属各级预算单位 2022 年度政府部门财务报告审核报送。按时完成了部 7 套行政事业性国有资产报表的审核汇总分</p>			

					析上报工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
产出指标	数量指标	内部控制报告累计审核数	≥40 个	42 个	5	5		
	数量指标	农村农业金融保险调研省市个数	≥3 个	6 个	5	5	根据2023年实际工作需要，调研地方版建设试点省份，各省的情况差别大，需要多去现场。因此去了6个省。	
	数量指标	部本级会计核算累计资金量	≥60 亿元	108 亿	5	5	科技重大项目经费等支出核算增加及机构改革原乡村振兴局经费并入。	
	数量指标	经济责任审计领导人次	≤10 人次	9 人次	5	5		
	数量指标	专项审计数量	≥1 个	1 个	5	5		
	数量指标	集中支付管理累计单位数	=207 家	207 家	5	5		
	数量指标	决算审核累计单位数	≥180 家	183 家	5	5		
	数量指标	政府财报累计审核单位数	≥180 家	134 家	5	3.72	按照财政部明确的财报编报范围，广东省农垦总局相关企业不再编报财报	

	数量指标	国有资产类决算及统计报表审核汇总数量	=6套	7套	5	5	新增1套行政事业单位房屋土地资产统计报表
	数量指标	资产类月报和季报的审核汇总上报次数	≥28次	28次	5	5	
	质量指标	各类报表合格率	≥98%	100%	5	5	
	时效指标	各类报告报表报送时效	及时报送	及时报送	10	10	
效益指标	社会效益指标	单位经济活动风险控制能力	有所提升	有所提升	10	10	
	社会效益指标	促进单位规范化管理水平	逐年提升	逐年提升	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象投诉次数	≤4次	0次	5	5	
总分					100	98.72	
说明：							