



农业农村部财会服务中心

2023 年部门预算

目 录

第一部分 农业农村部财会服务中心基本情况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 农业农村部财会服务中心 2023 年部门预算表

第三部分 农业农村部财会服务中心 2023 年部门预算情况

说明

一、收支预算情况总体说明

二、2023 年部门预算情况说明

第四部分 农业农村部财会服务中心项目支出绩效目标表

第五部分 名词解释

第一部分 农业农村部财会服务中心基本情况

一、主要职责

农业农村部财会服务中心是部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

农业农村部财会服务中心下设综合处、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、基金管理处等 10 个处。

第二部分 农业农村部财会服务中心 2023 年部门预算表

表 1 部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1542.27	一、教育支出	21.10
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	179.57
三、国有资本经营预算拨款收入		三、农林水支出	2012.83
四、事业收入	581.83	四、住房保障支出	164.96
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	50.00		
本年收入合计	2174.10	本年支出合计	2378.46
使用非财政拨款结余	200.00	结转下年（非财政拨款）	
上年结转	4.36		
收 入 总 计	2378.46	支 出 总 计	2378.46

表 2 部门收入总表

单位：万元

合计	上年 结转	一般公共预算 拨款收入	政府性基金预 算拨款收入	国有资本经营 预算拨款收入	事业收入		事业 单位 经营 收入	上级补 助收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入	使用非财政拨款 结余
					金额	其中：教育 收费					
2378.46	4.36	1542.27			581.83					50.00	200.00

表 3 部门支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对附属单位 补助支出
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	179.57	179.57				
20805	行政事业单位养老支出	179.57	179.57				
2080502	事业单位离退休	35.27	35.27				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.20	96.20				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.10	48.10				
213	农林水支出	2012.83	1359.81	653.02			
21301	农业农村	2012.83	1359.81	653.02			
2130104	事业运行	1822.83	1359.81	463.02			
2130112	行业业务管理	190.00		190.00			
221	住房保障支出	164.96	164.96				
22102	住房改革支出	164.96	164.96				
2210201	住房公积金	98.15	98.15				
2210202	提租补贴	11.68	11.68				
2210203	购房补贴	55.13	55.13				
	合 计	2378.46	1704.34	674.12			

表 4 财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1542.27	一、本年支出	1546.63
（一）一般公共预算拨款	1542.27	（一）教育支出	21.10
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	81.46
（三）国有资本经营预算拨款		（三）农林水支出	1363.03
		（四）住房保障支出	81.04
二、上年结转	4.36		
（一）一般公共预算拨款	4.36		
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	1546.63	支 出 总 计	1546.63

表 5 一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2022 年执行数		2023 年预算数			2023 年预算数比 2022 年执行数		2023 年预算数比 2022 年执行数 (扣除中央基建 投资)		
科目编码	科目名称	执行数	扣除中 央基建 投资后 执行数	年初预算数			扣除中 央基建 投资后 预算数	增减额	增减 (%)	增减额	增减 (%)
				小计	基本 支出	项目 支出					
205	教育支出	12.38	12.38	16.74		16.74	16.74	4.36	35.22%	4.36	35.22%
20508	进修及培训	12.38	12.38	16.74		16.74	16.74	4.36	35.22%	4.36	35.22%
2050803	培训支出	12.38	12.38	16.74		16.74	16.74	4.36	35.22%	4.36	35.22%
208	社会保障和就业支出	79.06	79.06	81.46	81.46		81.46	2.40	3.04%	2.40	3.04%
20805	行政事业单位养老支出	79.06	79.06	81.46	81.46		81.46	2.40	3.04%	2.40	3.04%
2080502	事业单位离退休	14.26	14.26	14.26	14.26		14.26				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.20	43.20	44.80	44.80		44.80	1.60	3.70%	1.60	3.70%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.60	21.60	22.40	22.40		22.40	0.80	3.70%	0.80	3.70%

213	农林水支出	1168.79	1168.79	1363.03	710.01	653.02	1363.03	194.24	16.62%	194.24	16.62%
21301	农业农村	1168.79	1168.79	1363.03	710.01	653.02	1363.03	194.24	16.62%	194.24	16.62%
2130104	事业运行	908.79	908.79	1173.03	710.01	463.02	1173.03	264.24	29.08%	264.24	29.08%
2130112	行业业务管理	260.00	260.00	190.00		190.00	190.00	-70.00	-26.92%	-70.00	-26.92%
221	住房保障支出	85.14	85.14	81.04	81.04		81.04	-4.10	-4.82%	-4.10	-4.82%
22102	住房改革支出	85.14	85.14	81.04	81.04		81.04	-4.10	-4.82%	-4.10	-4.82%
2210201	住房公积金	39.53	39.53	39.53	39.53		39.53				
2210202	提租补贴	4.60	4.60	4.60	4.60		4.60				
2210203	购房补贴	41.01	41.01	36.91	36.91		36.91	-4.10	-10.00%	-4.10	-10.00%
	合 计	1345.37	1345.37	1542.27	872.51	669.76	1542.27	196.90	14.64%	196.90	14.64%

表 6 一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	690.65	690.65	
30101	基本工资	243.70	243.70	
30102	津贴补贴	83.62	83.62	
30107	绩效工资	256.60	256.60	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.80	44.80	
30109	职业年金缴费	22.40	22.40	
30113	住房公积金	39.53	39.53	
302	商品和服务支出	161.60		161.60
30201	办公费	8.00		8.00
30202	印刷费	5.00		5.00
30203	咨询费	1.00		1.00
30205	水费	3.00		3.00
30206	电费	12.00		12.00
30207	邮电费	10.00		10.00
30208	取暖费	8.70		8.70
30209	物业管理费	23.72		23.72
30211	差旅费	3.00		3.00

30213	维修（护）费	2.00		2.00
30214	租赁费	40.00		40.00
30216	培训费	5.00		5.00
30226	劳务费	3.00		3.00
30227	委托业务费	4.00		4.00
30228	工会经费	10.00		10.00
30231	公务用车运行维护费	7.88		7.88
30239	其他交通费用	0.30		0.30
30299	其他商品和服务支出	15.00		15.00
303	对个人和家庭的补助	15.26	15.26	
30302	退休费	15.26	15.26	
310	资本性支出	5.00		5.00
31002	办公设备购置	5.00		5.00
合 计		872.51	705.91	166.60

表 7 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2023 年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合 计				

注：2023 年农业农村部财会服务中心无使用当年政府性基金预算安排的支出。

表 9 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

2022 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
7.88		7.88		7.88		7.88		7.88		7.88	

第三部分 农业农村部财会服务中心 2023 年

部门预算情况说明

一、收支预算情况总体说明

按照综合预算的原则，农业农村部财会服务中心所有收入和支出均纳入部门预算管理，2023 年农业农村部财会服务中心收支总预算 2378.46 万元。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、其他收入、使用非财政拨款结余、上年结转。支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、农林水支出、住房保障支出。

农业农村部财会服务中心 2023 年主要任务和支出政策是：围绕部党组中心工作，开展部本级经费核算、国库集中支付、资产管理、政府采购、金融支农、内部审计、内部控制、重大信息平台运维等业务性工作，发挥好财会支撑保障作用。项目经费用于财会人员业务培训、核心业务开展、重大信息平台运维等。

二、农业农村部财会服务中心 2023 年部门预算情况说明

（一）收入预算情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年收入预算 2378.46 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1542.27 万元，占比 64.85%；事业收入 581.83 万元，占比 24.46%；其他收入 50 万元，占比 2.10%；使用非财政拨款结余 200 万元，占比 8.41%；上年结转 4.36 万元，占比 0.18%。

（二）支出预算情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年支出预算 2378.46 万元，其中：基本支出 1704.34 万元，占比 71.66%；项目支出 674.12

万元，占比 28.34%。

（三）财政拨款收支预算情况总体说明

农业农村部财会服务中心 2023 年财政拨款收支总预算 1546.63 万元。其中：当年拨款收入 1542.27 万元，全部为一般公共预算拨款；上年结转 4.36 万元，全部为一般公共预算拨款。支出包括：教育支出 21.1 万元、社会保障和就业支出 81.46 万元、农林水支出 1363.03 万元、住房保障支出 81.04 万元。

（四）一般公共预算当年拨款情况说明

1.一般公共预算当年拨款规模变化情况

农业农村部财会服务中心 2023 年一般公共预算当年拨款 1542.27 万元，比 2022 年执行数增加 196.9 万元，增长 14.64%。按照党中央、国务院关于“过紧日子”的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障了事业运行等支出需求。

2.一般公共预算当年拨款结构情况

农业农村部财会服务中心 2023 年一般公共预算当年拨款 1542.27 万元，其中：教育支出 16.74 万元，占比 1.08%；社会保障和就业支出 81.46 万元，占比 5.28%；农林水支出 1363.03 万元，占比 88.39%；住房保障支出 81.04 万元，占比 5.25%。

3.一般公共预算当年拨款具体使用情况

（1）2050803 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项） 2023 年预算数为 16.74 万元，比 2022 年执行数增加 4.36 万元，增长 35.22%。

(2) **2080502 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）**2023 年预算数为 14.26 万元，与 2022 年执行数持平。

(3) **2080505 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）**2023 年预算数为 44.8 万元，比 2022 年执行数增加 1.6 万元，增长 3.7%。

(4) **2080506 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）**2023 年预算数 22.4 万元，比 2022 年执行数增加 0.8 万元，增长 3.7%。

(5) **2130104 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）**2023 年预算数为 1173.03 万元，比 2022 年执行数增加 264.24 万元，增长 29.08%。主要是合理保障基本支出、信息平台运行维护等支出需求。

(6) **2130112 农林水支出（类）农业农村（款）行业业务管理（项）**2023 年预算数为 190 万元，比 2022 年执行数减少 70 万元，减少 26.92%。主要是结构性调整。

(7) **2210201 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**2023 年预算数为 39.53 万元，与 2022 年执行数持平。

(8) **2210202 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）**2023 年预算数为 4.6 万元，与 2022 年执行数持平。

(9) **2210203 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）**2023 年预算数为 36.91 万元，比 2022 年执行数减

少 4.1 万元，降低 10%。

（五）一般公共预算基本支出情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年一般公共预算基本支出 872.51 万元，其中：**人员经费 705.91 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、退休费。**公用经费 166.6 万元**，主要包括：办公费、印刷费、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、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、办公设备购置等。

（六）政府性基金预算情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年无政府性基金预算拨款收入，也无使用政府性基金预算安排的支出。

（七）国有资本经营预算情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年无国有资本经营预算拨款收入，也无使用国有资本经营预算安排的支出。

（八）财政拨款预算“三公”经费情况说明

农业农村部财会服务中心 2023 年“三公”经费财政拨款预算 7.88 万元，全部为公务用车运行费，与 2022 年持平。

（九）政府采购情况说明

2023 年政府采购预算总额 6.3 万元，其中：政府采购货物预算 5.1 万元、政府采购服务预算 1.2 万元。

第四部分 农业农村部财会服务中心项目支出绩效目标表

农业农村业务培训经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	农业农村业务培训经费				
单位名称	农业农村部财会服务中心	实施单位	农业农村部财会服务中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	21.10		执行率 分值 (10)	
	其中: 财政拨款	16.74			
	上年结转	4.36			
	其他资金	-			
年度总体目标	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,圆满完成计财司交代的各项国库业务工作。 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。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 权重 (90)
	成本指标	经济成本指标	培训班成本控制	符合规定	20
			产出指标	数量指标	培训期数
	培训人次	≥250 人次			8
	质量指标	培训人员出勤率		≥95%	6
		考核通过率	≥95%	6	
		课程结业率	≥95%	6	
	时效指标	培训开展及时率	=100%	6	
	效益指标	社会效益指标	培训对象能力素质提升度	有所提升	10
			促进培训对象领会政策精神	有所促进	10
满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥98%	10	

农业农村行业管理业务经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	农业农村行业管理业务经费				
单位名称	农业农村部财会服务中心	实施单位	农业农村部财会服务中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	190.00		执行率 分值(10)	
	其中:财政拨款	190.00			
	上年结转	-			
	其他资金	-			
年度总体目标	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。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	政府财报累计审核单位数	≥180 家	4
			内部控制报告累计审核数	≥40 个	4
			国有资产类决算及统计报表审核汇总数量	=6 套	4
			部本级会计核算累计资金量	≥60 亿元	4
			决算审核累计单位数	≥180 家	4
			农村农业金融保险调研省市个数	≥3 个	4
			资产类月报和季报的审核汇总上报次数	≥28 次	4
			专项审计数量	≥1 个	4
			经济责任审计领导人次	≤10 人次	4
			集中支付管理累计单位数	=207 家	4
		质量指标	各类报表合格率	≥98%	5
		时效指标	各类报告报表报送时效	及时报送	5
	效益指标	社会效益指标	单位经济活动风险防控能力	有所提升	15
			促进单位规范化管理水平	逐年提升	15
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象投诉次数	≤4 次	10	

农业农村部重大信息平台运行维护专项经费项目绩效目标表

(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					
单位名称	农业农村部财会服务中心	实施单位	农业农村部财会服务中心			
项目资金 (万元)	年度资金总额:	463.02		执行率 分值 (10)		
	其中:财政拨款	463.02				
	上年结转	-				
	其他资金	-				
年度总体目标	<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>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 权重 (90)	
	产出指标	数量指标	数据资源累积量		≥0.05TB	5
			数据资源年度增量		≥10GB	5
			新农直报系统年度访问量		≥100 万/人次	5
			系统运行维护数量		≥2 个	5
		质量指标	安全等级保护测评		合规完成	10
			故障修复点		≤24 小时	5
			系统平台稳定运行天数		≥350 天	5
		时效指标	系统运维响应时间		≤60 分钟	5
			系统故障修复时间		≤24 小时	5
		效益指标	社会效益指标	提高财务管理信息化水平		有效提高
	提高财务资产工作规范性及准确性			有效提高	15	
	保障预算管理一体化系统有效对接			有效保障	15	

第五部分 名词解释

一、收入科目

(一)一般公共预算拨款收入:指中央财政当年拨付的资金。

(二) 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,包括教育收费收入等。

(三) 其他收入:指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的各项收入。主要包括非本级财政拨款、事业单位的投资收益等收入。

(四) 上年结转:指以前年度安排尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。包括财政拨款结转资金、教育收费和其他资金的结转资金情况。

(五) 使用非财政拨款结余:指预计用非财政拨款结余资金弥补本年度收支差额的数额。

二、支出科目

(一) 基本支出:指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。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。

(二) 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。包括基本建设、有关事业发展专项计划、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等项目支出。

(三) 2050803 教育支出(类) 进修及培训(款) 培训支出(项):反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培

训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

（四）20805 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。

2080502 事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

2080505 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。

2080506 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。

（五）21301 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。

2130104 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。

2130112 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。

（六）22102 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。

2210201 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。

2210202 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。

2210203 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。

三、“三公”经费

纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指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和公务接待费。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**反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）、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。