

2024 年度

四川省攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站

部门决算编制说明

# 目录

公开时间：2025年9月22日

## 第一部分 部门概况

一、 部门职责部.....	1
二、 机构设置.....	1

## 第二部分 2024年度部门决算情况说明..... 1

一、 收入支出决算总体情况说明.....	1
二、 收入决算情况说明.....	2
三、 支出决算情况说明.....	3
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、 政府性基金预算支出决算情况说明.....	7
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....	7
十、 其他重要事项的情况说明.....	7

## 第三部分 名词解释..... 8

## 第四部分 附件..... 10

## 第五部分 附表..... 15

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明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站主要职责推广蚕业技术，促进全区蚕桑生产发展，负责全区的蚕桑生产规划布局、蚕业法规宣传、蚕种和蚕药市场管理、蚕业技术培训及服务、新桑蚕品种的引进及试验示范等工作。

## 二、机构设置

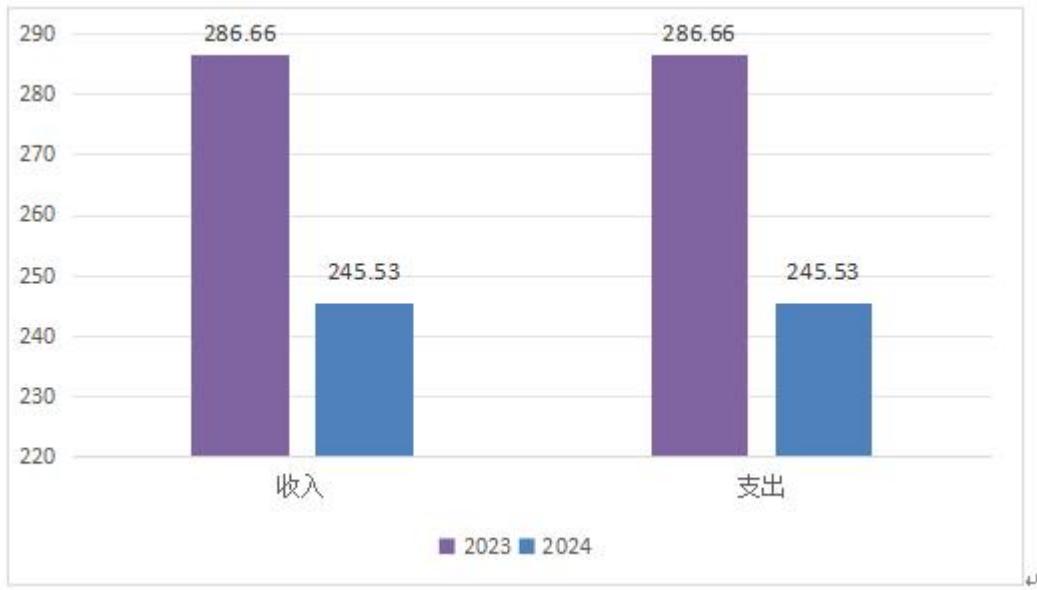
攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站是攀枝花市仁和区经济信息化和科学技术局归口管理的事业单位，攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

# 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 245.53 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增长 100%。主要变动原因是 2024 年新纳入部门预算范围。

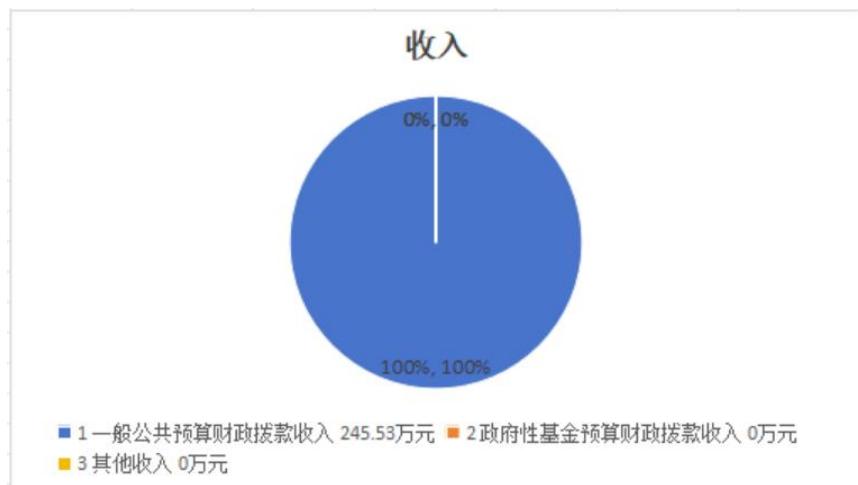
(图 1：收入、支出决算总计变动情况图)(柱状图)



## 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 245.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 245.53 万元，占 100%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

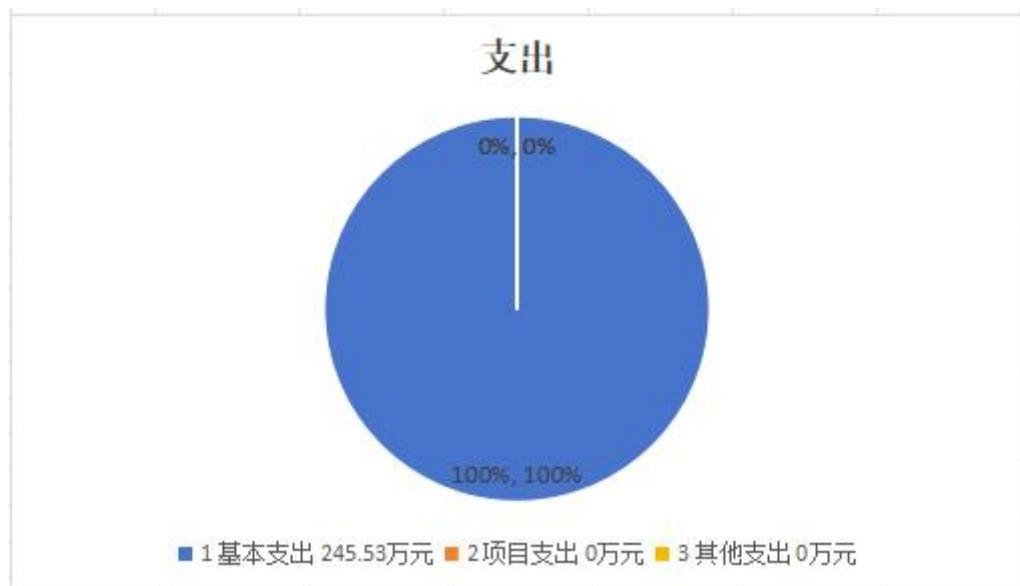
(图 2：收入决算结构图)(饼状图)



### 三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 245.53 万元，其中：基本支出 245.53 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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%。

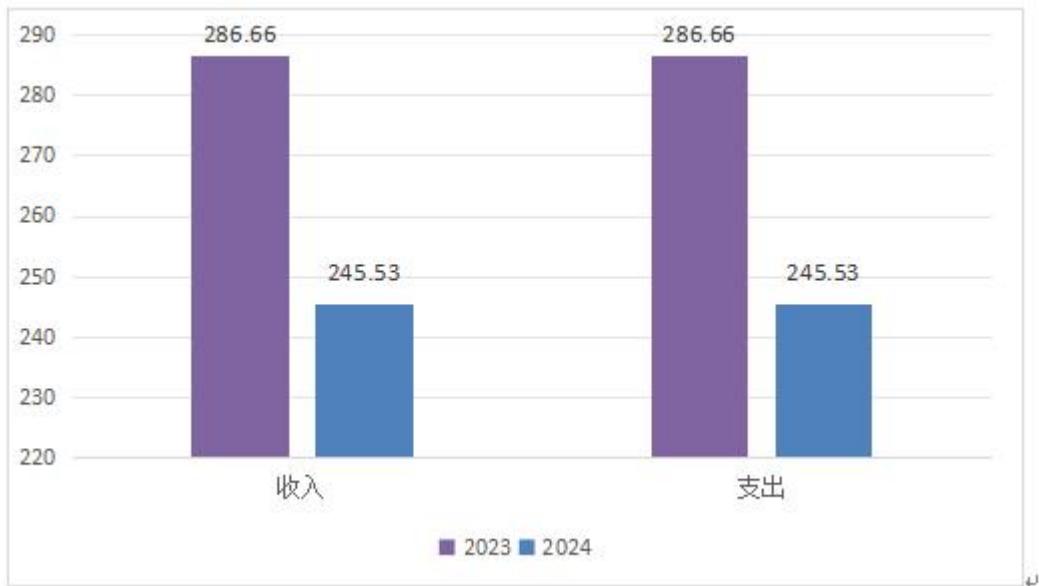
(图 3：支出决算结构图)(饼状图)



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 245.53 万元。与 2023 年度(原丝绸公司)相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加/减少 41.13 万元，增长/下降 14.3%。主要变动原因是减少了人员经费支出。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)



## 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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 245.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度（原丝绸公司）相比，一般公共预算财政拨款支出减少 41.13 万元，下降 14.3%。主要变动原因是减少了人员经费支出。

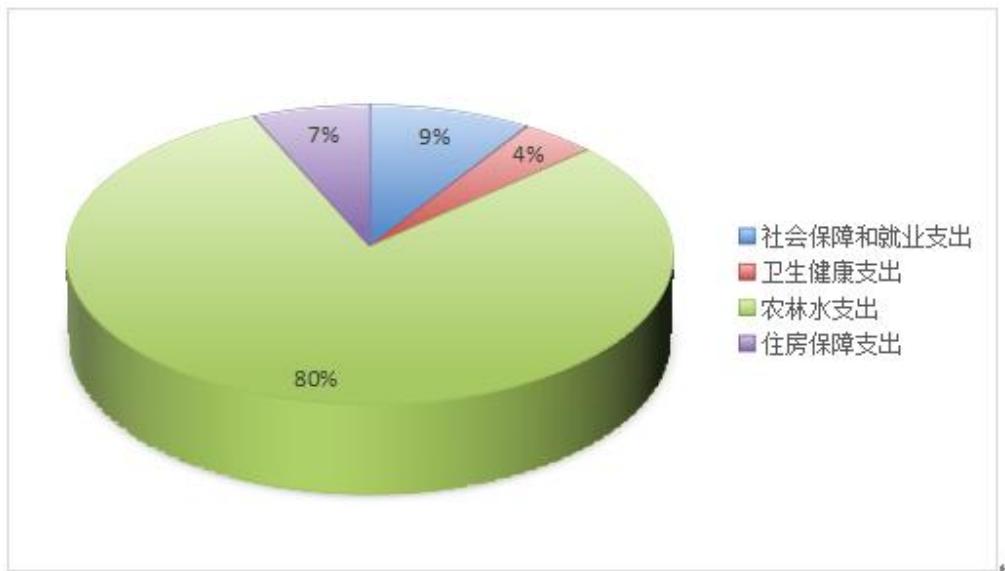
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）(柱状图)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 245.53 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出支出 22.37 万元，占 9.11%；卫生健康支出 10.32 万元，占 4.2%；农林水支出 196.67 万元，占 80.1%；住房保障支出 16.17 万元，占 6.59%。

(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)



## (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 245.53，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业支出，机关事业单位基本养老保险费支出（项）：支出决算为 22.37 万元，完成预 100%，决算数等于预算数。

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 10.32 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

3.农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 196.67 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

4.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 19.62 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

**2024** 年度一般公共预算财政拨款基本支出 245.53 万元，其中：

人员经费 245.53 万元，主要包括：基本工资 62.84 万元、津贴补贴 8.39 万元、绩效工资 94.49 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 26.02 万元、职工基本医疗保险 12.52 万元其他社会保障缴费 2.15 万元、其他工资福利支出 7.26 万元、医疗费补助 5.16 万元、住房公积金 19.62 万元、其他对个人和家庭的补助支出 7.09 万元。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

### （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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护

费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

- 1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。
- 2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。
- 3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、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，攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站政府采购支出总额 0 万元，完成预算 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市仁和区蚕桑蚕茧服务站共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。

### （四）预算绩效管理情况

1. 专项预算项目。

本单位无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

## 2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2024 年预算绩效评价开展自评，《仁和区蚕桑蚕茧服务站 2024 年预算绩效评价报告》见附件（第四部分）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

3.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。

4.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。

5.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。

6. 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费支出(项)：指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。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴

费经费，未参加养老保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

8.农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：指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。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指用于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。

10.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。

11.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。

12.“三公”经费：指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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

13.机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**区蚕桑蚕茧服务站是仁和区经济信息化和科学技术局归口管理的事业单位。内设两股两站一室。

**（二）机构职能。**负责全区的蚕桑生产规划布局、蚕桑生产发展、蚕业法规宣传、蚕种和蚕药市场管理、蚕业技术培训及服务、新桑蚕品种的引进及试验示范等工作。

**（三）人员概况。**截至 2024 年末，仁和区蚕桑蚕茧服务站年末在职职工实有人数 13 人，退休职工 7 人。

### 二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**区蚕桑蚕茧服务站 2024 年决算收入总计 245.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 245.53 万元。

**（二）支出情况。**区蚕桑蚕茧服务站 2024 年决算支出总计 245.53 万元，其中：基本支出 245.53 万元。

**（三）结余分配和结转结余情况。**区蚕桑蚕茧服务站 2024 年决算报表无结转结余。

### 三、部门预算绩效分析

**(一) 部门预算总体绩效分析。**根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职能效。我单位在养蚕期间定期走访养蚕户，及时解决他们在养蚕过程中遇到的问题，提供个性化的指导和支持；指导蚕农科学合理地进行桑树种植和田间管理，提高土地利用率和桑树的生长效益。开展桑树病虫害防治的宣传和培训工作，降低病虫害对桑树的危害；优化收茧流程，提高工作效率，减少蚕农等待时间，提升了服务满意度。2024年开展了培训会4次，参训人达60余人；全年产茧15.8余吨，销售鲜果桑350余吨，实现收入200余万。通过以上努力，在养蚕栽桑工作中取得了显著的成绩，促进了当地蚕桑产业的发展，增加了蚕农的收入，为乡村经济振兴做出了积极贡献。

2.预算管理。预算编制质量：我单位严格按照区财政局相关要求编制部门预算。单位收入统筹：我单位无自由收入支出执行进度：我单位完成预算执行数的100%，支出预警金额0元，支出违规金额0元。年终结余：我单位2024年末无结转结余资金。严控一般性支出：我单位2024年一般公共预算财政拨款支出与2023年（原丝绸公司）一般公共

预算财政拨款支出相比有所下降，主要本年度减少了人员经费。

3.财务管理。我单位制定了合理的财政资金管理、财务资金预算管理方案，并严格按照预算执行，控制成本支出。对资金进行合理规划和调度，提高资金使用效率，确保资金的安全和流动性。

4.资产管理。资产利用率：2024年部门资产利用率100%；资产盘活率：2024年度无闲置资产。

5.采购管理。我单位无政府采购。

**(二) 部门预算项目绩效分析。**根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。  
常年项目绩效分析。该类项目总数9个，涉及调整预算总金额245.53万元(人员经费)，1—12月预算执行总体进度100%。  
阶段(一次性)项目绩效分析。该类项目总数0个，涉及预算总金额0万元。

1.项目决策。

(1)决策程序：在项目实施前，召开相关会议研究决定2024年项目实施计划和内容，在资金有限的情况下能顺利完成各项工作。

(2)目标设置：绩效目标科学合理、规范完整，量化细化、预算匹配。

(3)项目入库：部门预算项目在规定时间完成项目入

库。

## 2.项目执行。

(1) 资金执行同向本：部门预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符。

(2) 项目调整：需要调整的项目，在执行过程中采取相对应的调整措施，对已完成的项目，有结转指标的在年末退回财政。

3.目标实现。(1) 目标完成：人员类支出情况：2024 年度决算基本支出实际为 245.53 万元(其中：人员经费 245.53 万元)，完成率为 100%。

(2) 目标偏离：项目绩效数量指标与预期目标一致，无偏离。

(3) 实现效果：项目均按时完成绩效目标效益指标，并与预期目标一致。

**(三) 重点领域绩效分析。**区蚕桑蚕茧服务站 2024 年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

**(四) 绩效结果应用情况。**评价结果作为改进预算管理、财务管理以及以后年度预算安排的重要依据，对自评中发现的问题及时进行整改，加强预算财务管理，完善管理制度，提高管理水平，增加财政资金使用的经济效益和社会效益。

## 四、评价结论及建议

**(一) 评价结论。**2024 年，通过加强绩效预算管理，结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕项目决

策、项目管理、项目绩效三个方面对项目进行总体评价，使财政资金得到有效使用，行政效率得到提高，完成了2024年全年工作计划。社会评价良好，群众满意度较高，项目实施成效较好。

**(二) 存在问题。**有待加强财务人员和参评人员对绩效评价熟悉。

**(三) 改进建议。**预算资金使用计划性有待加强，用款计划管理还需进一步完善，更科学合理编制资金支付计划，提高资金使用效益，同时实现财务信息化管理，提高工作效率和数据准确性。

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表