
2023 年度

四川省攀枝花市仁和区丝绸公司

部门决算编制说明

目录

公开时间：2023 年 9 月 26 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责..... 1
- 二、机构设置..... 1

第二部分 2023 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..... 2
- 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..... 3
- 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..... 8
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明..... 8
- 十、其他重要事项的情况说明..... 8

第三部分 名词解释..... 9

第四部分 附件

- 附件 1：部门预算绩效评价报告..... 12

第五部分 附表..... 17

- 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

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

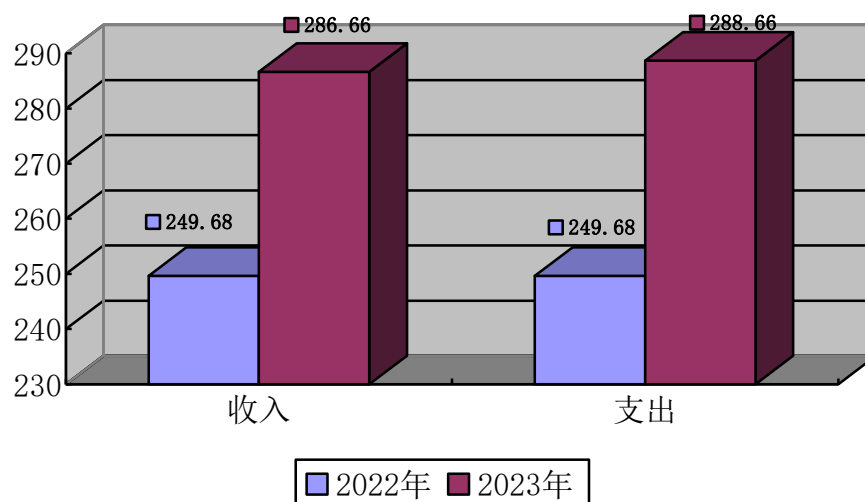
攀枝花市仁和区丝绸公司是攀枝花市仁和区经济信息化和科学技术局归口管理的事业单位，下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 286.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 36.98 万元，增长 14.8%。主要变动原因是加了人员经费支出。

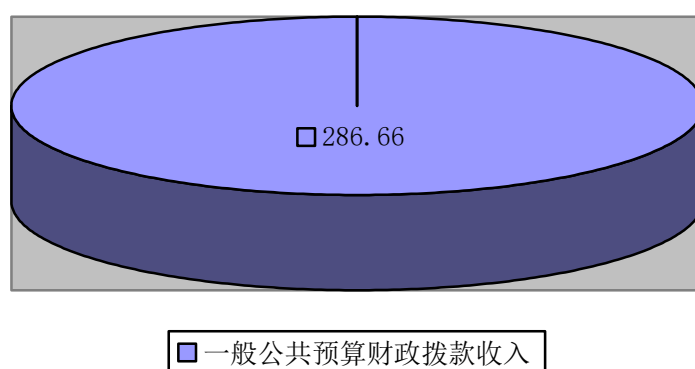
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 286.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 286.66 万元，占 100%。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

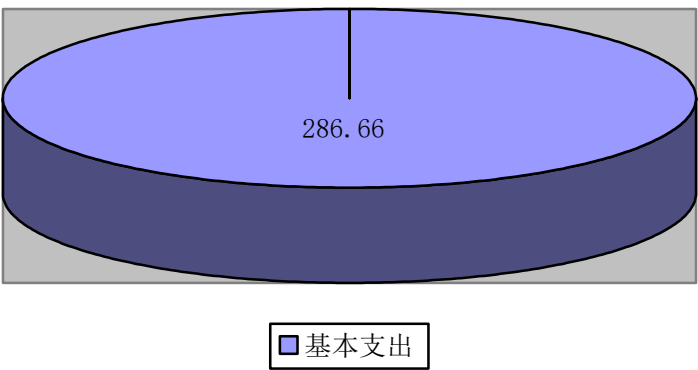


三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 286.66 万元，其中：基本支出

286.66 万元，占 100%。

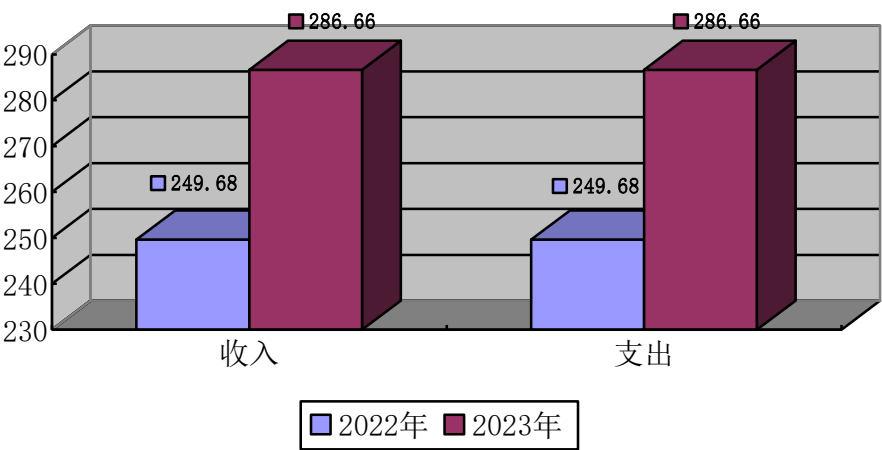
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 286.66 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 36.98 万元，增长 14.8%。主要变动原因是加了人员经费支出。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

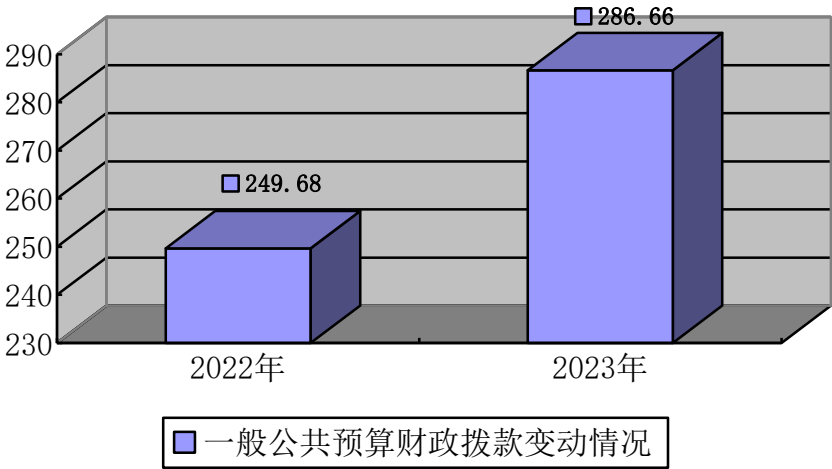


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 286.66 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 36.98 万元，增长 14.8%。主要变动原因是增加了人员经费支出。

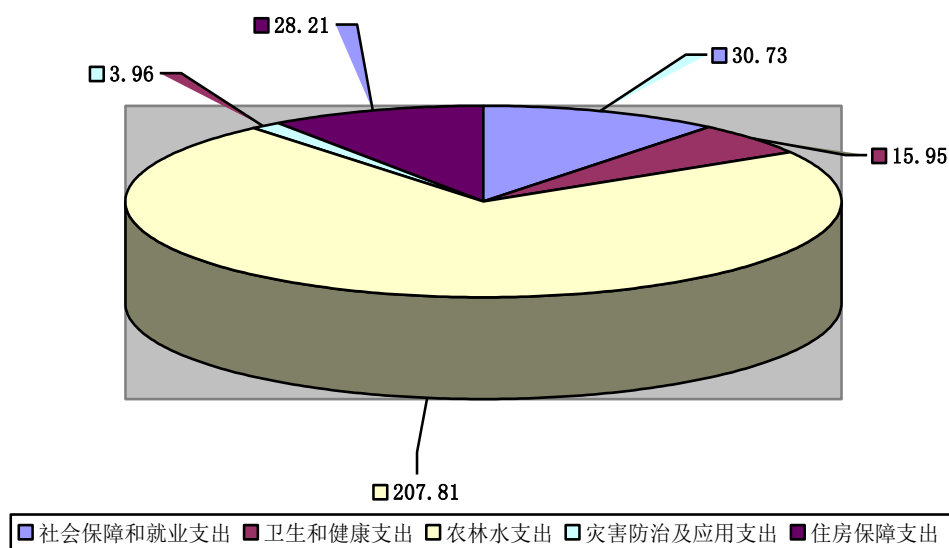
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 286.66 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 30.73 万元，占 10.7%；卫生健康支出 15.95 万元，占 5.6%；农林水支出 207.81 万元，占 72.5%；灾害防治及应急管理支出 3.96 万元，占 1.4%；住房保障支出 28.21 万元，占 9.8%。

（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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 286.66 万元，完成预算 100%。其中：

1. 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）：支出决算为 30.73 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

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 15.95 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 207.81 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

4. 灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）事业运行（项）：支出决算为 3.96 万元，完成调整预算 100%，

决算数等于调整预算数。

5. 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 28.21 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 286.66 万元，其中：

人员经费 286.66 万元，主要包括：基本工资 95.29 万元、绩效工资 98.25 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 30.73 万元、其他社会保障缴费 3.55 万元、职工基本医疗保险 15.95 万元、其他工资福利支出 14.68 万元、住房公积金 28.21 万元。

公用经费 0 万元。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

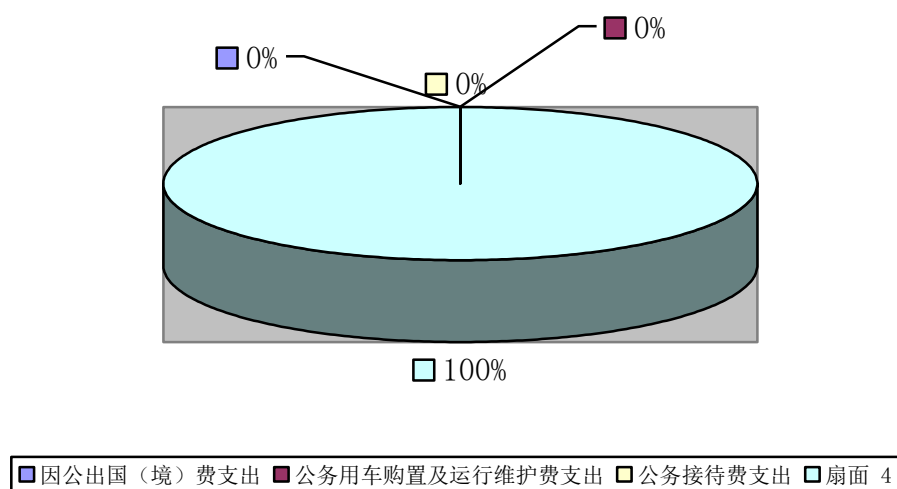
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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：

(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构)(饼状图)



1. 因公出国(境)经费支出 0 万元, 完成预算 0%。全年安排因公出国(境)团组 0 次, 出国(境) 0 人。因公出国(境)支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元, 增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元, 完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元, 增长/下降 0%。

其中: 公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆, 其中: 轿车 0 辆、金额 0 万元, 越野车 0 辆、金额 0 万元, 载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日, 单位共有公务用车 0 辆, 其中: 轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元, 完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元, 增长/下降 0%。其中:

国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 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

2023 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

2023 年度，仁和区丝绸公司机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，与 2022 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，攀枝花市仁和区丝绸公司政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，攀枝花市仁和区丝绸公司共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

1. 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 2023 年预算绩效评价开展自评,《仁和区丝绸公司 2023 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. 事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入:指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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金额。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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，按照国家规定享受离休人员的医疗经费。

11. 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。

12. 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。

13. 灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

14. 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。

15. 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。

16. 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发生的支出。

17. “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。

18. 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

仁和区丝绸公司 2023 年 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。丝绸公司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 2023 年末，仁和区丝绸公司年末实有人数 15 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。攀枝花市仁和区丝绸公司 2023 年决算收入总计 286.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 286.66 万元。

（二）支出情况。攀枝花市仁和区丝绸公司 2023 年决算支出总计 286.66 万元，其中：基本支出 286.66 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。攀枝花市仁和区丝绸公司 2023 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. 履职效能。（1）发种、产茧、单产情况：2023 年，全区共发蚕种 780 张，产茧 27.7 吨，单张蚕种产茧 35.5 公斤。

（2）蚕农售茧收入：今年全区共有 420 户养蚕，售茧收入 158.98 万元，户均收入 3786 元。（3）蚕农售果情况：今年全区有果桑种植户 780 户，售桑 750 余吨，销售收入 450 万元，户均收入 5769 元。（4）育苗栽桑嫁接情况：今年我区育苗 1 亩，栽桑 7 万株（大部分为四边桑），改嫁接果桑 10 万株。

2. 预算管理。（1）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。（2）单位收入统筹：我单位无自由收入。（3）支出执行进度：我局完成预算执行数的 100%，支出预警金额 0 元，支出违规金额 0 元。（4）年终结余：我单位 2023 年末无结转结余资金。（5）严控一般性支出：我单位 2023 年一般公共预算财政拨款支出与 2022 年一般公共预算财政拨款支出相比有所上升，主要本年度增加了人员经费。

3. 财务管理。我单位制定了财政资金管理、财务管理等制度，在资金支出过程中，严格按照财经纪律和相关财务制

度使用资金。

4. 资产管理。围绕人均资产变化率、资产利用率、资产盘活率进行绩效分析。

5. 采购管理。我单位无政府采购。

（二）部门预算项目绩效分析。填报以下数据，并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 286.66 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 2023 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内完成项目入库。

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）执行结果：顺利完成所有的绩效目标。

3. 目标实现。（1）目标完成：人员类支出情况：2023

度决算基本支出实际为 286.66 万元(其中:人员经费 286.66 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。攀枝花市仁和区丝绸公司 2023 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。将评价结果作为改进预算管理和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督促项目实施股室进行整改,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。2023 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 2023 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。有待加强财务人员及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。

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