

2024年度
鲁山县蚕业发展服务中心部门决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 鲁山县蚕业发展服务中心概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 鲁山县蚕业发展服务中心概况

一、部门职责

鲁山蚕业发展服务中心是县政府工作部门，贯彻落实党中央关于蚕业工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对蚕业工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）宣传贯彻执行国家、省、市关于蚕业生产的法律、法规、政策和行业管理规章；

（二）拟定全县蚕业发展规划并组织实施和管理；

（三）搞好良种繁育、技术监督、种质检验及执法工作；

（四）负责全县蚕业生产技术的推广和应用，促进蚕业产业化发展；

（五）承办县政府交办的其它工作。

二、机构设置

鲁山县蚕业发展服务中心内设机构4个，包括办公室、产业发展股、生产设备股、防治股。另设有二级机构六个，分别是鲁山县土门柞蚕原种场、鲁山县赵村柞蚕原种场、鲁山县王庄柞蚕原种场、鲁山县鸡冢柞蚕原种场、鲁山县熊背柞蚕原种场和鲁山县瓦屋柞蚕原种场。

从决算单位构成看，鲁山县蚕业发展服务中心2024年部门决算包括：本级决算（1个）、所属事业单位决算（6个）。

本决算为汇总决算，纳入本部门2024年度部门决算编制范围的单位共7个，其中二级预算单位6个，具体是：

1. 鲁山县蚕业发展服务中心本级；
2. 鲁山县土门柞蚕原种场；

3. 鲁山县赵村柞蚕原种场；
4. 鲁山县王庄柞蚕原种场；
5. 鲁山县鸡冢柞蚕原种场；
6. 鲁山县熊背柞蚕原种场；
7. 鲁山县瓦屋柞蚕原种场。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心

2024年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	564.35	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	29.94
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	25.24
	9		九、卫生健康支出	40	9.84
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	481.67
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	17.66
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	564.35	本年支出合计	58	564.35
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	564.35	总计	62	564.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入決算表

公开02表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心

2024年度

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							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	564.35	564.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究与开发	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.38	23.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	481.67	481.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	478.37	478.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	282.89	282.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	172.75	172.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	22.74	22.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130505	生产发展	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心		2024年度		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						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	564.35	311.46	252.89	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	29.94	0.00	29.94	0.00	0.00	0.00
20604	技术与研究开发	29.94	0.00	29.94	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与研究开发支出	29.94	0.00	29.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.24	23.38	1.85	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.24	23.38	1.85	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.38	23.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.85	0.00	1.85	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.84	9.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	481.67	260.58	221.09	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	478.37	260.58	217.79	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	282.89	260.58	22.31	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	172.75	0.00	172.75	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	22.74	0.00	22.74	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	3.30	0.00	3.30	0.00	0.00	0.00
2130505	生产发展	3.30	0.00	3.30	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.66	17.66	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心

2024年度

单位：万元

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	564.35	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	29.94	29.94	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	25.24	25.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	9.84	9.84	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	481.67	481.67	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	17.66	17.66	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	564.35	本年支出合计	59	564.35	564.35	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	564.35	总计	64	564.35	564.35	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心

2024年度

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	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	307.67	302	商品和服务支出	3.72	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	184.11	30201	办公费	0.39	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	20.23	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	35.42	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.91	30206	电费	0.47	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.24	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.22	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	15.57	30211	差旅费	0.10	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	25.97	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.07	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.23	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.02	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

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	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.03	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.07	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.48			
	人员经费合计	307.74					公用经费合计	3.72

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心		2024年度		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			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：鲁山县蚕业发展服务中心		2024年度			单位：万元
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	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 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564.35万元。与上年度相比，收、支总计各减少190.60万元，下降25.25%，主要原因是：厉行节约，减少开支，有人员退休，预算减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计564.35万元，其中：财政拨款收入564.35万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计564.35万元，其中：基本支出311.46万元，占55.19%；项目支出252.89万元，占44.81%。

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、支总计均为564.35万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少190.60万元，下降25.25%，主要原因是：厉行节约，减少开支，有人员退休，预算减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出564.35万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少141.69万元，下降20.07%，主要原因是：厉行节约，减少开支，有人员退休，预算减少。

（二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出564.35万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出29.94万元，占5.31%；社会保障和就业（类）支出25.24万元，占4.47%；卫生健康（类）支出9.84万元，占1.74%；农林水（类）支出481.67万元，占85.35%；住房保障（类）支出17.66万元，占3.13%。

（三）具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为276.30万元，支出决算为564.35万元，完成年初预算的204.25%。其中：

1. 科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为29.94万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中因临时需求，追加临时预算支出。

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）。年初预算为27.50万元，支出决算为23.38万元，完成年初预算的85.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是有人退休，支出减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为1.10万元，支出决算为1.85万元，完成年初预算的168.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是社保基数提高，支出增加。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为11.60万元，支出决算为8.88万元，完成年初预算的76.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休，支出减少。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为0.30万元，支出决算为0.96万元，完成年初预算的320%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是提高社保缴费基数，支出增加。

6. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为214.90万元，支出决算为282.89万元，完成年初预算的131.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中因临时需求，追加临时预算支出。

7. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算为172.75万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中因临时需求，追加临时预算支出。

8. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为22.74万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中因临时需求，追加临时预算支出。

9. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.30万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中因临时需求，追加临时预算支出。

10. 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20.90万元，支出决算为17.66万元，完成年初预算的84.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是有人退休，支出减少。

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311.46万元，其中：人员经费307.74万元，主要包括：基本工资、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助；公用经费3.72万元，主要包括：办公费、电费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为4.55万元，支出决算为4.55万元，完成预算的100.00%。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，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2.93万元，完成预算的100.00%，占64.40%；公务接待费支出决算1.62万元，完成预算的100.00%，占35.60%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算为0万元，支出决算为0万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费 预算为2.93万元，支出决算为2.93万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 2.93万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2024年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算为1.62万元，支出决算为1.62万元，完成预算的100.00%。其中：

外宾接待支出 0万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 1.62万元，主要用于按规定开支的各类公务接待支出。2024年共接待国内来访团组32个、来宾221人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额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。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我部门共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车1辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》有关规定，结合预算绩效管理相关要求，我们高度重视，全面深化财政部门提出的贯穿预算编制、执行、监督全过程的绩效管理理念，积极开展预算绩效管理工作。严格执行将预算绩效管理与部门预算“二上二下”编审过程相结合的要求，

采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效日常监督、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出“事前、事中、事后”全过程的绩效管理模式，并将绩效结果运用到实际工作中。

（一）部门整体绩效自评结果

根据预算绩效管理要求，按照“谁用款、谁评价”的原则，对部门整体预算支出、项目支出进行绩效自评，部门整体支出绩效自评结果为99.68分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范。

（二）项目绩效自评结果

对2024年度预算项目支出进行全面自评，其中一般公共预算财政拨款项目4个，涉及资金252.89万元，占一般公共预算财政拨款项目支出总额的100%；政府性基金预算项目0个，涉及资金0万元；国有资本经营预算项目0个，涉及资金0万元。

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2024年度4个项目支出绩效自评中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

（三）重点项目绩效评价结果

我部门选取了2024年度蚕业养殖补贴项目等1个项目开展部门重点绩效部门评价，评价得分别为97分，评价结果分别为优。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

十七、科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）：反映除上述项目以外其他用于研究与开发方面的支出。

十八、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）：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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗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待遇的医疗经费。

二十二、农林水支出（类）农业农村（款）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。

二十三、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：反映用于粮油生产保障、适度规模经营、农机购置与应用补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面的支出。

二十四、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十五、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）生产发展（项）：反映用于农村欠发达地区发展种植业、养殖业、畜牧业、农副产品加工、林果地建设等生产发展项目以

及相关技术推广等方面的项目支出。

二十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）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。

第五部分 附 件

部门整体支出绩效自评情况表								
2025年06月								
部门（单位）名称		鲁山县蚕业发展服务中心						
部门整体支出情况 (万元)	部门预算总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金来源：（1）财政拨款	276.22	626.8	574.02	10	91.58 %	10	
	（2）财政专户管理资金	276.22	615.06	564.35	—	91.76 %	—	
	（3）单位资金	0	0	0	—	0.00 %	—	
		0	11.74	9.67	—	82.37 %	—	
年度履职目标	预期目标			实际完成情况				
	落实目标责任，提高生产效率全面推进乡村振兴，全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，保护和發展民族特色产业，加快鲁山县县炸蚕业的快速发展。			扩大养殖面积，提高技术水平，推进蚕业转型升级和高质量发展。				
年度主要任务								
任务名称		主要内容		实际完成情况				
扩大养殖面积		扩大养量，增加收入		养量增加，亩亮提高，蚕农增收				
绩效指标								
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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00	
		工作任务科学性	科学	100%	3	3	0.00	
		绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00	
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00	
		专项资金细化率	≥98%	98%	2	2	0.00	
		预算调整率	≤30%	20%	1	1	0.00	
		结转结余率	≤20%	15%	2	2	0.00	
		“三公经费”控制率	≤98%	98%	2	2	0.00	
		政府采购执行率	≥95%	100%	1	1	0.00	
		决算真实性	真实	100%	1	1	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00	
		预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00	
		资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00	
	绩效管理	绩效监控完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		绩效目标编制完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		绩效自评完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		部门绩效评价完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		评价结果应用率	=100%	100%	2	2	0.00	
产出指标	重点工作任务完成	蚕业生产完成率	≤95%	98%	10	9.68	3.16	因本年天气自然灾害多，造成蚕茧收益降低，今后会对蚕农加大天气预警，做好应急处理，减少天气对蚕业影响
	履职目标实现	蚕种补贴率	=100%	100%	15	15	0.00	
效益指标	履职效益	实现增收	≤20%	20%	20	20	0.00	
	满意度	蚕农满意度	≤90%	90%	15	15	0.00	
总分					100	99.68		

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

填报单位（公章）：鲁山县蚕业发展服务中心

项目名称		工作经费						
主管部门		鲁山县蚕业发展服务中心			实施单位	鲁山县蚕业发展服务中心		
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	29.92	29.92	29.92	10	100%	10	
	其中：政府预算	29.95	29.92	29.92	—		—	
	财政专户管理资				—		—	
	单位资金				—		—	
资金管理情况		情况说明			分值（ 20）	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性	科学专业安排			5	5		
	拨付合规性	按规定拨付使用			5	5		
	使用规范性	规范使用资金			5	5		
	预算绩效管理情 况	及时完整绩效管理			5	5		
年度 总体目 标	预期目标				实际完成情况			
	创新发展，扩大养量，增加收益				整体上养量比比上年增加，蚕农收益提高			
绩效指标	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
	成本 指标 10 分	经济成本 指标	指标1：扩大养量	20万元	15万元	3	3	
			指标2：制种成本	≤7万元	6万元	3	3	
		社会成本 指标	指标1：宣传、发 动	3万元	2.9万元	2	2	
			生态环境 成本指标	指标1：绿色生态 发展	100%	100%	2	2
	产出 指标 30 分	数量指标	指标1：养蚕户增 加	≤30户	57户	10	10	
			指标2：收入提高	2000元	2100元	10	10	
		质量指标	指标1：种子质量 达标	≤95%	95%	5	5	
			时效指标	指标1：生产期	6个月	6个月	5	5
	效益 指标 25 分	经济效益 指标	指标1：效益提高 率	≤20%	20%	5	5	
			指标2：产量提高 率	≤35%	30%	5	4.5	
		社会效益 指标	指标1：蚕农收益 增加	每户增加 2000元	增加2000 元	10	10	
			生态效益 指标	指标1：绿色生态 发展	100%	100%	5	5
	满意 度指 标5分	服务对象 满意度指 标	指标1：蚕农满意 度	≥95%	达95%	5	5	
总 分						100	99.5	

注：1. 资金管理情况的考核，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣1分；扣完为止。

2. 绩效自评采取打分评价的形式，满分为100分，项目单位自评原则上统一按以下方式设置：预算执行率10分、资金管理情况20分、成本指标10分、产出指标30分、效益指标25分、满意度指标5分；对于不需设置成本指标的项目，其产出指标调增10分；对于不需设置满意度指标的项目，其效益指标调增5分。二三级指标的分值权重由各单位根据项目实际情况和指标重要程度合理设置。

蚕业养殖补贴项目支出部门绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

为认真落实《中共鲁山县委鲁山县人民政府关于进一步加快鲁山县丝绸家纺产业发展的意见》（鲁文〔2017〕4号）、《鲁山县人民政府关于印发鲁山县丝绸家纺企业入驻产业集聚区政策指南的通知》（鲁政〔2017〕4号）文件精神，结合鲁山蚕业实际，推动柞蚕和桑蚕共同发展，做大做强鲁山蚕业产业，带动农民脱贫致富，对县内养蚕户实施每放养一市斤蚕种补贴500元的补贴政策，该项目由县财政部门支付蚕业生产补贴项目资金56万元。

（二）项目绩效目标

2024年蚕业养殖补贴资金已全部拨付到位，用于蚕种补贴、养殖脱贫户奖励、蚕场经费、购买蚕药、防鸟网等费用，资金已全在部本年度支出。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价目的是了解财政资金使用情况和取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。通过对鲁山县蚕业中心蚕业生产补贴资金项目中项目决策、项目管理、项目产出、项目效益等情况进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则；坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本项目绩效评价指标体系共设置一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 12 个，指标权重按指标层次分步确定权重，预算执行率、资金管理、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标分值依次为 10 分、20 分、10 分、30 分、25 分、5 分。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及方案设计、实地调研、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

整体来看，鲁山县蚕业中心蚕业养殖补贴资金项目立项依据充分，资金分配合理、成本控制得当，资金拨付及时，群众满意度高等。通过项目实施，有效的提高蚕农养蚕积极性，保障了鲁山蚕业健康持续绿色发展。

经过分析，项目实施过程中仍存在绩效自评质量不高、监管

措施不完善、项目管护不到位等问题。

依据鲁山县蚕业中心蚕业养殖补贴资金项目绩效评价指标体系，对蚕业养殖补贴资金项目进行打分，最终得分为 97 分。参照鲁山县财政局《鲁山县县级预算绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕101 号）的有关规定，绩效评价结果等级为 “优”。

鲁山县 2024 年蚕业养殖补贴资金项目						
绩效评价得分情况						
指标	资金管理	成本指标	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
赋分	30	10	30	25	5	100
得分	30	10	27	25	5	92
得分率	100%	100.00%	90%	100%	100%	92%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目执行率指标分值 10 分，得分 10 分。

（二）项目过程情况。资金管理指标分值 20 分，得分 20 分。其中安排科学性得 5 分，拨付合规性得 5 分，使用规范性得 5 分，预算绩效管理得 5 分。

（三）项目产出情况。1. 数量指标分值 11 分，得 8 分。其繁育数量 287 斤，得 4 分。2. 质量指标分值 15 分，得 15 分。时效指标 4 分，得 4 分。

（四）项目效益情况。1. 效益指标分值 25 分，得 25 分。2. 满意度指标分值 5 分，得 5 分。其中群众满意度得 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

根据自评结果，我院较好完成本年度绩效目标，对完成的绩效指标也会继续保持。但在绩效目标设置、完成等方面还存在一些问题：

1. 绩效指标设置不全面，绩效自评质量不高。项目绩效目标表中定性指标值设置不全面，部分指标值设置不够准确。

2. 该项资金为首次拨付，预算管理、执行等工作仍待提高，需加强成本分析、效益管理。

下一步，我中心将持续做好专项资金管理工作，落实专款专用，确保资金使用效益，并加强专项资金宣传和使用评价，确保项目落地落实。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无