

**2023 年度**  
**枣庄市食品药品检验检测中心**  
**决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 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收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 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

## 单位概况

## **一、单位职责**

承担食品、药品及化妆品的抽样、质量检验、检测等工作；配合市场监管部门开展食品、药品及化妆品抽样、检验等相关工作；开展食品、药品及化妆品质量的科学研究；参与食品、药品及化妆品标准的拟定、修订工作。

## **二、机构设置**

本单位内设 14 个职能科室，分别是：办公室、财务科、质量管理科、人事科、中药检验科、化学药品检验科、微生物科、食品检验科、抽样科、业务综合协调科、技术装备保障科、药品业务科、食品业务科、工会。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

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	895.26	一、一般公共服务支出	32	740.02
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	5.23
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.89	八、社会保障和就业支出	39	90.39
	9		九、卫生健康支出	40	29.99
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	42.29
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	896.16	<b>本年支出合计</b>	58	907.92
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	48.24	年末结转和结余	60	36.48
	30			61	
<b>总计</b>	31	944.39	<b>总计</b>	62	944.39

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。

# 收入决算表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 02 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		896.16	895.26					0.89
201	一般公共服务支出	728.26	727.37					0.89
20138	市场监督管理事务	728.26	727.37					0.89
2013804	市场主体管理	102.50	102.50					
2013812	药品事务	0.89						0.89
2013850	事业运行	452.78	452.78					
2013899	其他市场监督管理事务	172.08	172.08					
205	教育支出	5.23	5.23					
20508	进修及培训	5.23	5.23					
2050803	培训支出	5.23	5.23					
208	社会保障和就业支出	90.39	90.39					
20805	行政事业单位养老支出	63.69	63.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.46	42.46					



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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.23	21.23					
20808	抚恤	26.69	26.69					
2080801	死亡抚恤	26.69	26.69					
210	卫生健康支出	29.99	29.99					
21011	行政事业单位医疗	29.99	29.99					
2101102	事业单位医疗	19.37	19.37					
2101103	公务员医疗补助	10.62	10.62					
221	住房保障支出	42.29	42.29					
22102	住房改革支出	42.29	42.29					
2210201	住房公积金	42.29	42.29					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 03 表  
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		907.92	620.68	287.23			
201	一般公共服务支出	740.02	452.78	287.23			
20138	市场监督管理事务	740.02	452.78	287.23			
2013804	市场主体管理	102.50		102.50			
2013812	药品事务	12.65		12.65			
2013850	事业运行	452.78	452.78				
2013899	其他市场监督管理事务	172.08		172.08			
205	教育支出	5.23	5.23				
20508	进修及培训	5.23	5.23				
2050803	培训支出	5.23	5.23				
208	社会保障和就业支出	90.39	90.39				
20805	行政事业单位养老支出	63.69	63.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.46	42.46				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.23	21.23				
20808	抚恤	26.69	26.69				
2080801	死亡抚恤	26.69	26.69				
210	卫生健康支出	29.99	29.99				
21011	行政事业单位医疗	29.99	29.99				
2101102	事业单位医疗	19.37	19.37				
2101103	公务员医疗补助	10.62	10.62				
221	住房保障支出	42.29	42.29				
22102	住房改革支出	42.29	42.29				
2210201	住房公积金	42.29	42.29				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 04 表  
金额单位：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	895.26	一、一般公共服务支出	33	727.37	727.37		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	5.23	5.23		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	90.39	90.39		
	9		九、卫生健康支出	41	29.99	29.99		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	42.29	42.29		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	895.26	<b>本年支出合计</b>	59	895.26	895.26		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	895.26	<b>总计</b>	64	895.26	895.26		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		895.26	620.68	274.58
201	一般公共服务支出	727.37	452.78	274.58
20138	市场监督管理事务	727.37	452.78	274.58
2013804	市场主体管理	102.50		102.50
2013850	事业运行	452.78	452.78	
2013899	其他市场监督管理事务	172.08		172.08
205	教育支出	5.23	5.23	
20508	进修及培训	5.23	5.23	
2050803	培训支出	5.23	5.23	
208	社会保障和就业支出	90.39	90.39	
20805	行政事业单位养老支出	63.69	63.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.46	42.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.23	21.23	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20808	抚恤	26.69	26.69	
2080801	死亡抚恤	26.69	26.69	
210	卫生健康支出	29.99	29.99	
21011	行政事业单位医疗	29.99	29.99	
2101102	事业单位医疗	19.37	19.37	
2101103	公务员医疗补助	10.62	10.62	
221	住房保障支出	42.29	42.29	
22102	住房改革支出	42.29	42.29	
2210201	住房公积金	42.29	42.29	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	540.65	302	商品和服务支出	31.21	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	138.51	30201	办公费	9.52	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	55.48	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	38.15	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	127.19	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.46	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	21.23	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.37	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	10.62	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.12	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	42.29	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	43.22	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	48.82	30215	会议费	1.68	31010	安置补助	



人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	0.64	30216	培训费	5.23	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	6.13	30217	公务接待费	0.41	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	26.69	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	6.97	312	对企业补助		
30309	奖励金	15.35	30229	福利费	0.50	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.40	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	1.50	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		<b>589.47</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>31.21</b>

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 07 表  
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							

注：本单位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

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

公开 09 表  
金额单位：万元

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
5.81		5.40		5.40	0.41	5.81		5.40		5.40	0.41

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、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 944.39 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 82.82 万元，下降 8.06%。主要是基本支出减少 19.33 万元、项目支出减少 51.73 万元、省院业务经费减少 11.76 万元。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

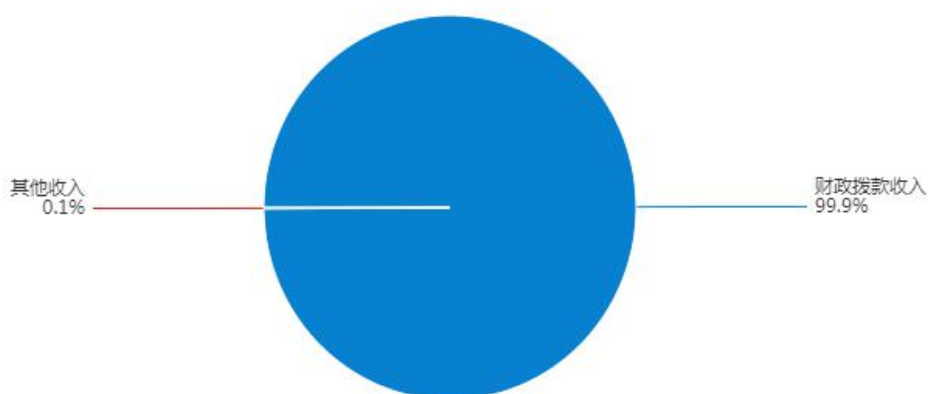


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 896.16 万元，其中：财政拨款收入 895.26 万元，占 99.9%；其他收入 0.89 万元，占 0.1%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 895.26 万元。与 2022 年度相比，增加 25.93 万元，增长 2.98%。主要是本年度单位有人员变动，社保、医保、公积金缴费基数变动，项目资金变动。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年度相比，减少 63.8 万元，下降 100%。主要是本年度没有上级补助收入。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

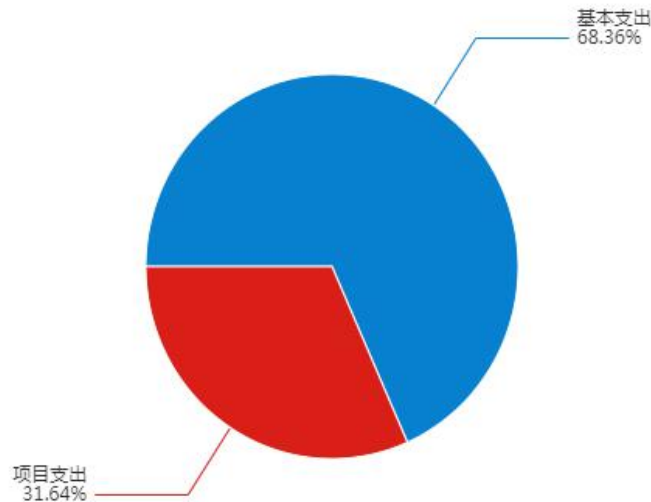
6、其他收入 0.89 万元。与 2022 年度相比，减少 28.68 万元，下降 96.99%。主要是 2023 年无省院业务经费，因此减少 28.68 万元。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 907.92 万元，其中：基本支出 620.68 万元，占 68.36%；项目支出 287.23 万元，占 31.64%。

图3：本年支出构成情况



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出 620.68 万元。与 2022 年度相比，减少 19.33 万元，下降 3.02%。主要是本年度单位有人员变动，社保、医保、公积金缴费基数变动，项目资金变动。

2、项目支出 287.23 万元。与 2022 年度相比，减少 51.73 万元，下降 15.26%。主要是市场主体管理减少 0.1 万元，药品事务减少 96.99 万元，其他市场监督管理事务增加 45.36 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

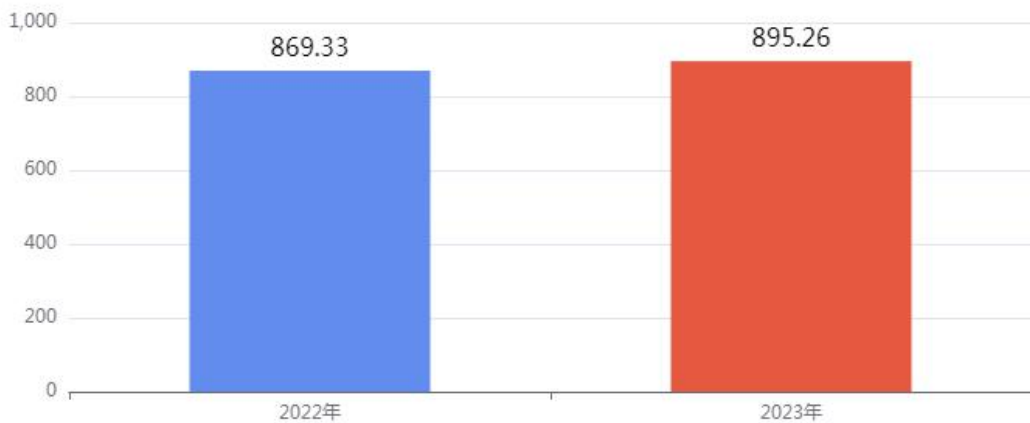


5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 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 895.26 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 25.93 万元,增长 2.98%。主要是本年度单位有人员变动,社保、医保、公积金缴费基数变动,项目资金变动。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

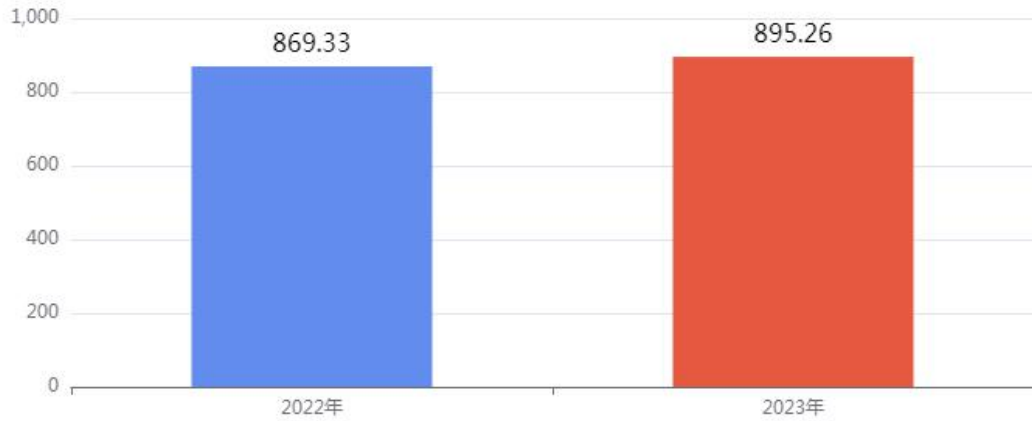


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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 895.26 万元,占本年支出合计的 98.61%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 25.93 万元,增长 2.98%。主要是本年度单位有人员变动,社保、医保、公积金缴费基数变动,项目资金变动。

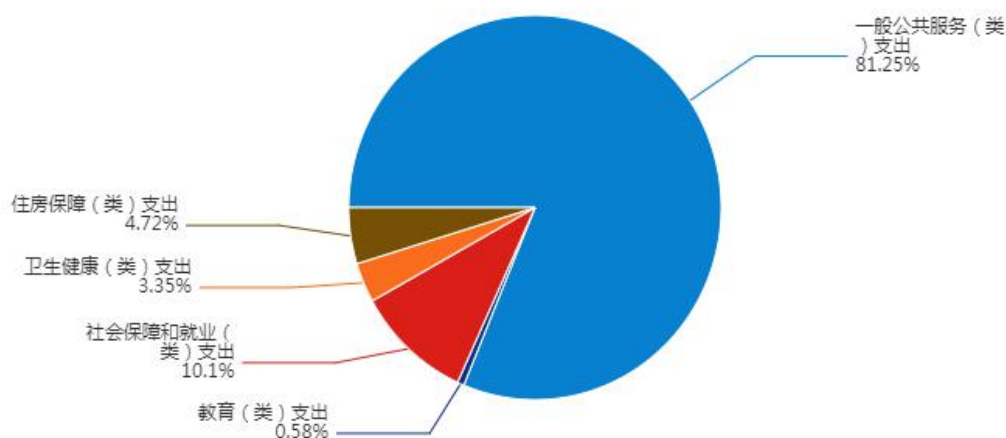
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 895.26 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 727.37 万元，占 81.25%；教育（类）支出 5.23 万元，占 0.58%；社会保障和就业（类）支出 90.39 万元，占 10.1%；卫生健康（类）支出 29.99 万元，占 3.35%；住房保障（类）支出 42.29 万元，占 4.72%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 745.11 万元，支出决算为 895.26 万元，完成年初预算的 120.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是中央、省级业务经费年初未列入预算，年中追加省级市场监管资金，中央食品药品监管补助资金，省级市场监管资金中药配方颗粒专项，死亡抚恤金。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)市场监督管理事务(款)市场主体管理(项)。年初预算为 102.6 万元，支出决算为 102.5 万元，完成年初预算的 99.9%。与年初预算基本持平。

2、一般公共预算服务支出(类)市场监督管理事务(款)事业运行(项)。年初预算为 449.92 万元，支出决算为 452.78 万元，完成年初预算的 100.64%。与年初预算基本持平。

3、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）。年初预算为 46.2 万元，支出决算为 172.08 万元，完成年初预算的 372.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是中央、省级业务经费年初未列入预算，年中追加省级市场监管资金，中央食品药品监管补助资金，省级市场监管资金中药配方颗粒专项。

4、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 5.23 万元，支出决算为 5.23 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、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 46.15 万元，支出决算为 42.46 万元，完成年初预算的 92%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度单位有退休人员 3 人，调出 1 人，因此决算数小于年初预算数。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 23.08 万元，支出决算为 21.23 万元，完成年初预算的 91.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度单位有退休人员 3 人，调出 1 人，因此决算数小于年初预算数。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 26.69 万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数的主要原因是一名离休干部去世，本年度追加离休干部抚恤金 26.69 万元。

8、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 21.06 万元，支出决算为 19.37 万元，完成年初预算的 91.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度单位有退休人员 3 人，调出 1 人，因此决算数小于年初预算数。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 11.54 万元，支出决算为 10.62 万元，完成年初预算的 92.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度单位有退休人员 3 人，调出 1 人，因此决算数小于年初预算数。

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 39.33 万元，支出决算为 42.29 万元，完成年初预算的 107.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是按照有关规定，奖金纳入公积金缴存基数，因此决算数大于年初预算数。

## **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决算 620.68 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 589.47 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、

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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费 31.21 万元，主要包括：办公费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 5.81 万元，支出决算为 5.81 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 5.4 万元，支

出决算为 5.4 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年枣庄市食品药品检验检测中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.4 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修费、保险费、燃料费、年审费用等等支出等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，枣庄市食品药品检验检测中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.41 万元，支出决算为 0.41 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.41 万元，主要用于单位按规定开支的各类日常公务接待费用，共计接待 6 批次、24 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出情况**

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况**

2023 年度政府采购支出总额 7.3 万元，其中：政府采购货物支出 4.7 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.6 万元。授予中小企业合同金额 7.3 万元，占政府

采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 7.3 万元，占政府采购支出总额的 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 100%。

## 十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 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 3 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 9 个，涉及预算资金 287.23 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对食品药品安全抽检经费项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 102.6 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市食品药品检验检测中心 2023 年度市级预算绩效自评的 9 个项目中，9 个项目自评等级为优。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，较好的完成了项目预期指标。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及设备维护费、食品药品安全抽检经费、委托业务费、青年优选人才补助等 4 个项目的绩效自评表。

1、设备维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 13.8 万元，执行数为 13.8 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，完成检验检测设备的维修维护。

2、食品药品安全抽检经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 102.6 万元，执行数为 102.5 万元，完成预算的 99.9%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，完成市级食品、药品的抽样和检验工作。

3、委托业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 32.4 万元，执行数为 32.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，完成市级食品药品品的委托业务工作。

4、青年优选人才补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 1.2 万

元，执行数为 1.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，完成对青年优秀人才补助发放工作。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### （三）重点绩效评价结果。

食品药品安全抽检经费项目，绩效评价得分为 90 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）市场主体管理（项）：**反映市场准入、许可审批、信用监管等市场主体管理专项工作支出。

**十七、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（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。

**十八、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：**反映用于除上述项目以外其他市场监督管理事务方面的支出。

**十九、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。

**二十、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。

**二十一、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）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

**二十三、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。

**二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十五、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



## 2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：枣庄市食品药品检验检测中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	设备维护费	100	优
2	食品药品安全抽验经费	100	优
3	委托业务费	100	优
4	青年优秀人才补助	100	优
5	药品安全抽检和风险监测	99	优
6	省级市场监管资金	100	优
7	2023 年在产中药配方颗粒专项抽检项目	100	优
8	食品药品监管补助资金	100	优
9	药品事务经费	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	设备维护费			主管部门	枣庄市市场监督管理局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	13.8	13.8	13.8	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	13.8	13.8	13.8	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成检验检测设备的维修维护			完成检验检测设备的维修维护				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	设备维护费项目所需经费	≤13.8万元	13.8万元	10	10	
	产出指标	数量指标	仪器检定校准数	≥76次	76次	10	10	
		数量指标	仪器维修保养数	≥76台	76台	10	10	
		时效指标	按时开展检定校准维修工作	按时	按时	10	10	
		质量指标	维修合格率	≥95%	95%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升食品药品安全性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	提高检验检测能力	提高	提高	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	检验人员满意度	≥95%	95%	10	10		
总分						100.00	100.00	

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	食品药品安全抽检经费							
主管部门及代码	[610] 枣庄市市场监督管理局			实施单位	[610007] 枣庄市食品药品检验检测中心			
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	102.6	102.6	102.5	10	99.90%	9.99	
	其中：财政拨款	102.6	102.6	102.5	-	99.90%	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度绩效指标 (90分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	药品抽检数量	300 批次	300 批次	10	10	
		数量指标	食品抽验数量	1000 批次	1000 批次	5	5	
		时效指标	抽检按时完成	按时	按时	10	10	
		质量指标	抽检合格率	95%	95%	15	15	
		成本指标	食品药品检验经费	102.6 万元	102.5 万元	10	10	
	项目效益 (30分)	社会效益	带动食品安全性增长	是	是	15	15	
		可持续影响	维护食品安全,保障群众利益	是	是	15	15	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	抽检对象满意度	95%	95%	10	10	
总分						100	100	

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	委托业务费			主管部门	枣庄市市场监督管理局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	32.4	32.4	32.4	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	32.4	32.4	32.4	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成市级食品药品委托业务费用			按时完成委托业务费的支出				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	委托业务费项目所需经费	≤32.4万元	32.4万元	10	10	
	产出指标	数量指标	委托业务岗位数	≥18人	18人	15	15	
		时效指标	按时开展委托业务工作	按时	按时	10	10	
		质量指标	抽检合格率	≥95%	95%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	提升食品药品安全性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	提高检验检测能力	提升	提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	委托业务人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100.00	100.00	

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	青年优选人才补助			主管部门	枣庄市市场监督管理局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	1.2	1.2	1.2	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	1.2	1.2	1.2	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过开展青年优秀人才补助发放工作，实现对青年人才收入补充的影响			完成对青年优秀人才补助发放工作				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	青年优选人才补助项目所需经费	≤1.2万元	1.2万元	10	10	
	产出指标	数量指标	优选人才数	≥2人	2人	15	15	
		时效指标	按时开展补助发放工作	按时	按时	10	10	
		质量指标	青年优选人才补助符合发放标准	符合	符合	15	15	
	效益指标	社会效益指标	提升食品药品安全性	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	提高检验检测能力	提高	提高	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	优选人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100.00	100.00	

# 食品药品安全抽检经费项目支出 绩效评价报告

2024 年 5 月

# 目 录

## 一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

## 二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023年度（或阶段性）绩效目标

## 三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

## 四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

## 五、存在问题及原因分析

## 六、有关建议

# 食品药品安全抽检经费项目支出 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

根据山东省药品监督管理局《山东省药品监督管理局关于印发2023年全省药品质量抽检工作计划的通知》、《山东省药品监督管理局关于印发2023年全省药品评价抽检实施方案的通知》、《山东省药品监督管理局关于印发2023年全省药品监督抽检实施方案的通知》、《山东省药品监督管理局关于印发2023年全省药品风险监测实施方案的通知》文件精神，承接市局安排的食品生产环节，食品流通环节和药品检验，设立了本项目。

### （二）项目预算安排和支出情况

食品药品安全抽检经费预算资金共计 102.60 万元，其中食品抽检预算 66.60 万元，药品抽检 36 万元。项目资金全部为市级财政资金。该项资金年末实际支出 102.50 万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

该项目立项时间为2023年年初预算，由市级财政部门批复预算，该项目具体内容是计划在全市范围内对食品和药品开展市级监督性抽检工作，食品抽检 1000 批次，药品抽检 300 批



次，年底完成年度抽检工作。

实施情况：该项目主管部门为枣庄市市场监督管理局，负责项目的预算审批、管理监督、政策支持等工作。枣庄市食品药品检验检测中心作为项目的实施单位，负责项目的具体实施和管理工作。针对具体任务性质和特点，由对应的业务科室负责具体实施，根据项目执行过程中不同阶段的特点，负责检查各项任务的完成情况，及时发现存在的问题，监督保障各项工作的进度和质量。财务科室按照财务、预算管理制度，对专项资金项目的实施、付款等环节进行管理和监督。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

项目总体绩效目标是对食品、药品进行安全风险监测，根据抽检计划主要是承接市局安排的食品生产环节、食品流通环节和药品检验，产品涉及 24 大类近 100 个品种。

（二）2023年度绩效目标详见下表：项目支出绩效目标申报表

项目支出绩效目标申报表

(2023年度)

填报单位：枣庄食品药品检验检测中心：

项目名称	食品药品安全抽检经费		项目类别	业务类项目支出	
主管部门	枣庄市场监督管理局		主管部门编码	610	
项目实施单位	枣庄市食品药品检验检测中心	项目负责人	张荣桂	联系电话	13963211613
项目类型	长期项目				
项目期限	2023—2026				
项目资金申请 (万元)	资金总额：		102.60		
	财政拨款：		102.60		
	事业收入：		0		
	经营性收入：		0		
	其他：		0		
测算依据及说明	根据抽验计划主要是承接市局安排的食品生产环节，食品流通环节和药品检验。产品涉及 24 大类近 100 个品种。结合我市食品生产季节特点和风险程度，我中心计划在全市范围内对食品开展市级监督性抽检，按照每批666元，抽检总批次 1000 批，约需66.6万元。药品承接市局安排的对化学药品及中药材进行 300 批次左右 监督安全抽检，按照每批1200元测算。预计 36 万元。				
项目单位职能概述	负责辖区内食品、药品的质量检验、检测和技术仲裁；开展食品、药品质量的科学研究；参与食品、药品标准的拟定、修订和新产品的技术复核等工作；				
项目概况、主要内容及用途	单位依据上级下达的计划，对辖区内食品、药品的质量检验、检测和技术仲裁；开展 食品药品质量的科学研究；参与食品、药品标准的拟定、修订和新产品的技术复核等 工作；严厉打击生产、经营、使用环节假劣食品药品。				
项目立项情况	项目立项的依据	《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国药品管理法》 法人证书			
	项目申报的可行性和必要性	项目可持续影响，根据单位食品药品检验能力，进行科学检测，发现不合格检品，按照程序上报市局，由市局监督管科室和稽查支队进行查处。有利于提升食品药品监管水平，保障食品药品安全			
项目实施进度计划	项目实施内容		开始时间	完成时间	
	1、项目申报				

	2、项目筛选				
	3、项目评审				
	4、拨付项目资金				
项目绩效目标	长期目标			年度目标	
	2023年度-2026年食品药品安全风险监测			2023 年度食品药品安全风险监测	
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
		数量指标	食品、药品监督抽检	1300	
		质量指标	样品有效率	100%	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	项目实施进度计划	每月抽检样品量不低于计划总量的百分比	
		成本指标	控制成本	不超预算	
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	提升本市的食品药品监管水平，保障食品药品安全		
		生态效益指标			
		可持续影响指标	对食品药品检测行业产生可持续影响力		
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	社会群众满意度	100%	

### 三、评价基本情况

#### (一) 评价目的、对象和范围。

1、本次绩效评价的目的是对食品药品安全抽检经费项目的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析，与预期绩效目标进行对比，总结项目运行的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，对项目的整体运行情况进行评价，在此基础上进一步优化资金使用、完善资金管理，提高资金的使用效益。

2、评价对象：食品药品安全抽检经费项目。

3、 评价资金范围：食品药品安全抽检经费项目资金 102.60 万元。

## （二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系等。

（1）按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，对该专项资金进行了绩效评价。

科学规范原则：严格执行规定的程序，按照科学规范的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

绩效相关原则：针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

政策相符原则：制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

依据充分原则：绩效评价所涉及的绩效报告，政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

独立性原则：独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（2）评价方法：本次绩效评价主要采用案卷分析法、成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评价法、社会调查

法等绩效评价方法，采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合方式进行。

### （3）绩效评价指标体系。

#### 1. 指标体系设计的总体思路

设定评价指标包括决策、过程、产出和效益 4 个一级指标，下设二级、三级指标。绩效指标主要包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、发挥的效益，以及受益群体满意度等方面。总分设置为 100 分，四个一级指标权重分别为决策 15 分，过程 25 分，产出 30 分，效益 30 分。

项目决策和项目过程主要采用共性指标，结合项目具体内容，细化评分要点和评分依据。项目产出主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面考核。其中，产出数量包括“食品、药品监督抽检批次”反映和考核完成情况；产出质量包含“样品有效达标率率”，用以反映和考核质量达标率；产出时效主要考核项目是否按照项目实施进度计划完成及；产出成本主要考核成本控制效果。项目效益主要从社会效益、可持续影响和服务对象满意度三个方面考核。根据项目实施内容，社会效益包括项目投诉率；可持续影响包括是否提高检验合格能力，用以反映对食品药品检测行业产生可持续影响力；满意度主要评价受益人员对项目实施效果的满意程度，与客观评价形成互证或互补。

2. 指标体系：详见附表 1。

### 3. 绩效评价结果的确定

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

### （三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作主要分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、报告撰写阶段。

各阶段具体工作安排如下：

1、前期准备阶段：（1）组建评价工作组。评价工作组由单位内审人员组成，由宋洪春担任工作组组长负责整个评价工作的统筹协调组织实施，由张荣桂、张丹丹、马梅芳、马鸿雁为副组长，财务科、技术装备科、业务科等科室为成员，在枣庄市市场监督管理局绩效评价领导小组的指导下组织开展绩效评价工作。（2）明确评价任务。工作组成立后，评价工作组了解项目基本情况，明确绩效评价目标和工作要求。（3）收集与审核项目资料。评价工作组召开评价工作启动会，拟定资料清单，通过多种形式组织开展资料收集工作，及时跟踪了解项目资料提供情况，对资料进行认真核实和全面分析，提出修改和补充意见。（4）完成项目绩效评价工作方案。根据项

目特点和评价工作时间安排，制定绩效评价工作方案，明确项目概况、评价对象和内容、评价目标、评价依据、评价方法、评价指标体系和评分标准、评价工作进度和人员安排等，并完成现场核查表、调研问卷设计等工作。

2、评价实施阶段。(1)现场调研。项目评价小组与财务科、业务综合协调科、技术装备保障科、抽样科、质量管理科等科室进行现场调研，查看过程文件、财务账表、成果文件等，并结合问卷调查的形式详细了解项目投入、过程管理、实际产出和效果等内容，核实发现的问题，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理。(2)相关资料分析处理。评价工作组人员根据收集的相关资料，进一步进行资料分析和数据处理，完成项目执行情况和基础数据汇总、问卷调查结果统计、现场调研情况总结等，为评价提供依据。(3)综合评价。评价小组组织专家召开综合评价会议，评价专家组听取项目单位有关人员对项目情况介绍，根据现场调研情况、绩效报告及相关佐证材料等，按照评价指标、评价标准和评价规则对项目进行评价，出具综合评价意见。

3、绩效评价报告撰写阶段。评价小组根据综合评价会出具的专家组意见，结合收集的资料和现场勘查情况等，撰写项目绩效评价报告，评价机构征求委托方、项目单位等相关方意见，经过讨论修改形成绩效评价报告正式稿。

## 四、评价结论及绩效分析

### （一）综合评价结论（附相关评分表）。

经单位评审组评价，食品药品安全抽检经费项目绩效评价综合评价得分为 90 分。其中，决策方面 14 分，过程方面 20 分，产出方面 30 分，效益方面 26 分，综合绩效级别为“优”。食品药品安全抽检经费项目绩效评价整体得分情况详见下表。

食品药品安全抽检经费项目绩效评价得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		评价得分	得分率
名称	分值(分)	名称	分值(分)	名称	分值(分)		
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	2	93.33%
				立项程序规范性	2	2	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	3	
				绩效目标明确性	2		
		资金投入	7	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	3	3	
小计					14		
过程	25	资金管理	10	资金到位率	2	2	88%
				预算执行率	2	2	
				资金使用合规性	6	6	
		组织实施	15	管理制度健全性	6	5	
				制度执行有效性	9	7	
		小计					
产出	30	产出数量	10	指标任务完成情况	10	10	100%
		产出质量	10	指标任务达标情况	10	10	
		产出时效	5	指标完成及时性	5	5	
		产出成本	5	指标成本节约率	5	5	
		小计					
效益	30	项目效益	10	社会效益	10	7	80%
				可持续影响	10	7	
				满意度	10	10	
		小计					



综合得分	100	90	
综合效益级别	优		

## （二）绩效分析

1、项目决策情况。项目决策 15 分，实际得分 14 分。其中项目立项 4 分，得分 4 分；绩效目标 4 分，得分 3 分；资金投入 7 分，得分 7 分。项目立项得分 4 分。（1）立项依据充分性得分 2 分。该项目立项符合国家法律法规、部门职责和公共财政支持范围。（2）立项程序规范性得分 2 分。依据《枣庄市食品药品检验中心 2023 年药品质量抽检工作实施方案》申请，审批文件就材料符合要求。绩效目标得分 3 分。绩效目标依据充分，符合客观实际，与项目实施的相符情况，绩效目标设定的绩效指标比较清晰、可量化，效益指标设置不够细化，缺少材料支撑，该项扣 1 分。资金投入得分 7 分。该项目承接市局安排，依据《抽样控制程序》《样品管理程序》《检验工作程序》及《政府性抽检任务项目管理办法》标准编制预算，依据充分，与工作任务相匹配。市市场监督管理局根据各部门申报的目标向市财政局提出预算申请，资金分配依据比较充分，分配额度较合理。综上评价认为，该项目立项依据充分，符合相关政策及发展规划，所提交的材料较符合相关要求；资金足额和及时到位。绩效目标设置整体依据较为充分，效益指标设置不够细化，缺少材料支撑。

2、项目过程情况。项目过程 25 分，实际得分 20 分。其中，资金管理 10 分，得分 10 分；组织实施 15 分，得分 10 分。资金管理方面得分 10 分。(1)资金到位率得分 2 分。该项目预算资金 102.60 万元，实际到位 102.60 万元，资金到位率为 100%。(2)预算执行率得分 2 分。截至年底，该项目共计支付 102.60 万元，预算执行率为 100%。(3)资金使用合规性得分 6 分。符合国家法规，资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。组织实施得分 10 分。(1)管理制度健全性得分 4 分。制定了《政府性抽检任务项目管理办法》《抽样控制程序》《样品管理程序》《检验工作程序》等业务管理制度，但是没有提供财务方面的管理制度，不能很好地保证项目的有效评价。该项扣 2 分。(2)制度执行有效性得分 6 分。项目实施能够遵守相关法律法，但没有提供检验记录以及检验报告等相关材，无法准确评价制度执行的有效性。该项扣 3 分。综上评价认为，该项目财务管理制度较规范，但未提供项目相关的业务管理制度，项目的执行制度的可操作性有待完善，完整性需要补充。

3、项目产出情况。项目产出 30 分，实际得分 30 分。其中，项目实际完成情况 10 分，得分 10 分；项目质量达标情况 10分，得分 10 分；项目完成时效 5 分，得分 5

分。项目成本节约情况 5 分，得分 5 分。（1）产出数量得分 10 分。依据自评表，实际抽检 1300 批次，完成率为 100%。（2）产出质量得分 10 分。样品有效达标率 99% 超过计划达标率 96%，符合国家颁布的质量标准和要求。（3）产出时效得分 5 分。本年度内及时完成目标任务。（4）产出成本得分 5 分。项目成本控制在 102.60 万元以内，成本控制措施有效。综上，评价认为，该项目任务完成情况较好，工作安排较合理，项目成本控制措施较有效，各项指标均已完成。

4、项目效益情况。项目效益 30 分，实际得分 26 分。其中，社会效益 10 分，得分 8 分；可持续影响 10 分，得分 8 分；满意度 10 分。得分 10 分。（1）社会效益得分 7 分。自评表显示检测业务投诉率是 0，评价方认为该项指标资料提供不够充分，效益方面的数据支撑较少，综合评定为“较显著”。（2）生态效益得分 3 分。减少机动车尾气污染排放反映出项目实施引起的生态效益提升。（3）可持续影响得分 7 分。项目的实施充分发挥项目单位在药品监管的技术支撑作用，在药品生产、流通、使用环节的技术监督作用，满足可持续发展需要，可持续影响较显著。（4）满意度得分 10 分。评价机构对受益群体进行了问卷调查，满意度为 100%，高于设定满意度 98%。

## 五、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标设置需要加强。效益指标设置不够细化，绩效目标不够明确和细化，且项目产出、效益等方面的绩效材料

不够丰富，历史数据较为缺乏，难以全面体现项目效益的实现情况。

## （二）需要进一步完善管理制度。

项目单位已制定相关的业务管理流程和业务管理制度，但未提供相应的财务管理制度及实施方案，实际操作性有待进一步提高。

## 六、有关建议

### （一）强化绩效管理理念，提高绩效目标编报质量。

建议加强项目绩效目标管理，持续提高绩效目标及指标的编报质量，避免出现指标缺失。同时，结合项目实际完成情况，科学设置绩效指标，避免出现指标值设置过于保守、对项目实施约束力不强的情况。

### （二）完善项目管理制度，制度执行有效性。

补充完善相关管理制度，提高实际可操作性，落实各级的监管责任，发挥财政资金效益的最大化。

附件：

#### 1. 食品药品安全抽检经费项目绩效评价评分表

食品药品安全抽检经费项目绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析	
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和 相关政策要求 ②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需 ③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合支出责任划分原则 ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 以上要素各占1/4权重分	2	该项目立项符合国家法律法规、部门职责和公共财政支持范围。	
				立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立 ②审批文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策 以上要素各占1/3权重分	2	依据《枣庄市食品药品检验中心2022年药品质量抽检工作实施方案》申请设立,审批文件就材料符合要求。	
			4	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 该项分值2分,每项占1/4权重分,有一项不满足扣除相应权重分。	2	绩效目标依据充分,符合客观实际,与项目实施的相符情况。	
				绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上要素各占1/2权重分	1	绩效目标设定的绩效指标比较清晰、可量化,效益指标设置不够细化,缺少材料支撑	
		资金投入	7	4	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 (如果工作任务和资金量不匹配,比如任务缩水,该项指标整体得0分) 以上要素各占1/4权重分	4	承接市局安排,依据《抽样控制程序》《样品管理程序》《检验工作程序》及《政府性抽检任务项目管理办法》标准编制预算,依据充分,与工作任务相匹配。
					预算资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与实施单位是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分 ②资金分配额度是否合理,与项目单位是否相适应。以上要素各占1/2权重分	3	市市场监督管理局根据各部门申报的目标向市财政局提出预算申请,资金分配依据较充分,分配额度较合理。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
过程	25	资金管理	10	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度	评价要点： 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金：2020年落实到具体项目的资金 预算资金：2020年该项目的预算批复资金 得分=(实际到位资金/预算资金)×指标分值，最高得分2分	2	该项目预算资金102.60万元，实际到位102.60万元，资金到位率为100%。
				预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况（以样本量为基准）	评价要点： 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：2020年实际支付到具体项目承担单位的资金 得分=(实际支出资金/实际到位资金)×指标分值，最高得分3分	2	截至2022年底，该项目共计支付102.60万元，预算执行率为100%
				资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 现一处扣1分，扣完为止 一旦发现不合规支出资金占比超过 25%，该项不得分	6	符合国家法规，资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		组织实施	15	管理制度健全性	6	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	评价要点： ①项目实施办法是否制定、财务管理制度、内部控制制度是否健全得6分，根据实际情况酌情扣分； ②办法内容详实得6分，根据实际情况酌情扣分 没有制定得0分	5	制定了《政府性抽检任务项目管理办法》《抽样控制程序》《样品管理程序》《检验工作程序》等业务管理制度，但缺少财务管理方面相关制度。
制度执行有效性	9			项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、政府采购资料、日常监测记录、验收报告等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。重点考核项目合同管理情况和政府采购执行情况。 存在一项未达到评价要点的问题，以上要素各占1/4权重分，有一项不满足扣除相应权重分。	7	项目实施能够遵守相关法律法规，没有提供检验记录以及检验报告等相关材料。		

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10	食品、药品监督抽检批次实际数与计划数的比率，用以反映和考核项目数量目标的实现程度	实际完成率=(食品、药品监督抽检批次实际数/计划数量)×100% 得分=(“委托其他机构检验设备量”实际数量/计划数量)*指标分值*100%，得分最高10分	10	依据自评表，实际抽检1300批，完成率为100%。
		产出质量	10	质量达标率	10	用“样品有效达标率”，反映和考核项目实施质量达标率的程度	符合国家颁布的质量标准和要求	10	样品有效达标率99%超过计划达标率96%，符合国家颁布的质量标准和要求。
		产出时效	5	完成及时性	5	项目是否在计划期限内完成	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	5	在2022年度及时完成目标任务
		产出成本	5	成本控制	5	项目是否在预算成本内项目目标	通过查看与预算成本差异，以反映和考核项目的效益成本的匹配性。	5	项目成本控制在预算规模以内，成本控制措施有效。
效益	30	项目效益	20	社会效益	10	用“检测投诉率”印证社会效益的程度	通过检测业务投诉率来反映项目实施引起的社会效益显著得10分，较显著得7分，一般得4分，不显著得0分。	7	自评表显示检测业务投诉率是0，评价方认为该项指标资料提供不够充分，效益方面的数据支撑较少，综合评定为“较显著”
				可持续影响	10	通过对提高检验合格能力，反映项目可持续影响力	可持续影响显著得10分； 可持续影响较显著得7分； 可持续影响显著一般得4分； 可持续影响不显著得0分。	7	项目的实施满足可持续发展需要，可持续影响较显著
		满意度	10	受益人员满意度	10	受益人员满意度对项目实施效果的满意程度。	发放满意度调查问卷，统计有效问卷得分情况，计算有效问卷平均分。90分（含）以上，得满分； 70分（含）—90分，得6分； 60分（含）—70分，得4分； 60分以下，得0分	10	满意度为100%，高于设定满意度98%
合计得分								90	优秀

注：绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别为：优秀（90分-100分）、良好（80分-89分）、中（60分-79分）、差（0分-59分）