

**2020 年度
烟台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 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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、医疗器械、化妆品的相关检验检测工作；负责辖区内药品、化妆品不良反应、医疗器械不良事件和药物滥用的监测以及监测报告的收集、核实、评价、反馈、上报工作；对全市食品、药品、化妆品生产企业和医疗机构检验部门的检验检测工作进行业务指导和培训；对全市药品、化妆品不良反应、医疗器械不良事件和药物滥用监测工作进行业务培训和技术指导；承担市区蔬菜、豆制品等副食品的质量检测与评价工作；开展食品、药品、医疗器械、化妆品检验检测的科学研究；开展药品、化妆品不良反应、医疗器械不良事件和药物滥用检测方法的科学研究。

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（挂设备管理科牌子）、监督抽样科、质量管理体系科、微生物检验科、药理毒理科、食品检验一科、食品检验二科、化学药品检验科、中药检验科、保健食品化妆品检验科、业务管理科、药品不良反应监测科、果蔬副食品快检管理科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台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	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	3706.31	一、一般公共服务支出	31	4267.88
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	128.95	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	11.58	八、社会保障和就业支出	38	123.52
	9		九、卫生健康支出	39	89.92
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	3846.83	本年支出合计	57	4481.33
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	929.24	年末结转和结余	59	294.75
总计	30	4776.08	总计	60	4776.08

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

公开 02 表

单位： 烟台市食品药品检验检测中心

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3846.83	3706.31	128.95				11.58
201	一般公共服务支出	3633.39	3492.87	128.95				11.58
20138	市场监督管理事务	3633.39	3492.87	128.95				11.58
2013812	药品事务	241.27	121.20	120.07				
2013813	医疗器械事务	10.00	2.00	8.00				
2013814	化妆品事务	22.40	22.40					
2013816	食品安全监管	409.80	409.80					
2013850	事业运行	2706.02	2694.44					11.58
2013899	其他市场监督管理事务	243.91	243.03	0.88				
208	社会保障和就业支出	123.52	123.52					
20805	行政事业单位养老支出	120.07	120.07					

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							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	112.07	112.07					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.00	8.00					
20808	抚恤	3.45	3.45					
2080801	死亡抚恤	3.45	3.45					
210	卫生健康支出	89.92	89.92					
21011	行政事业单位医疗	89.92	89.92					
2101102	事业单位医疗	52.33	52.33					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	37.59	37.59					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：烟台市食品药品检验检测中心

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		4481.33	2287.16	2194.16			
201	一般公共服务支出	4267.88	2073.72	2194.16			
20138	市场监督管理事务	4267.88	2073.72	2194.16			
2013804	市场主体管理	89.80		89.80			
2013812	药品事务	194.29		194.29			
2013813	医疗器械事务	8.53		8.53			
2013814	化妆品事务	24.23		24.23			
2013816	食品安全监管	409.80		409.80			
2013850	事业运行	3298.37	2073.72	1224.66			

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
2013899	其他市场监督管理 事务	242.86		242.86			
208	社会保障和就业支出	123.52	123.52				
20805	行政事业单位养老支出	120.07	120.07				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	112.07	112.07				
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	8.00	8.00				
20808	抚恤	3.45	3.45				
2080801	死亡抚恤	3.45	3.45				
210	卫生健康支出	89.92	89.92				
21011	行政事业单位医疗	89.92	89.92				
2101102	事业单位医疗	52.33	52.33				
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	37.59	37.59				

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

公开 04 表

单位： 烟台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	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	3706.31	一、一般公共服务支出	18	4185.17	4185.17		
二、政府性基金预算财 政拨款	2		二、外交支出	19				
三、国有资本经营预算 财政拨款	3		三、国防支出	20				
	4		四、公共安全支出	21				
	5		五、教育支出	22				
	6		六、科学技术支出	23				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	24				
	8		八、社会保障和就业支出	25	123.52	123.52		
	9		九、卫生健康支出	26	89.92	89.92		
	10			27				
	11			28				
本年收入合计	12	3706.31	本年支出合计	29	4398.61	4398.61		
年初财政拨款结转和结	13	894.90	年末财政拨款结转和结余	30	202.60	202.60		

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
余								
一般公共预算财政 拨款	14	894.90		31				
政府性基金预算财政 拨款	15			32				
国有资本经营预算财 政拨款	16			33				
总计	17	4601.21	总计	34	4601.21	4601.21		

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

公开 05 表

单位: 烟台市食品药品检验检测中心

金额单位: 万元

项 目		本年支出		
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
合 计		4398.61	2286.63	2111.98
201	一般公共服务支出	4185.17	2073.19	2111.98
20138	市场监督管理事务	4185.17	2073.19	2111.98
2013804	市场主体管理	89.80		89.80
2013812	药品事务	126.43		126.43
2013813	医疗器械事务	5.25		5.25
2013814	化妆品事务	24.23		24.23
2013816	食品安全监管	409.80		409.80
2013850	事业运行	3286.79	2073.19	1213.60
2013899	其他市场监督管理事务	242.86	0.00	242.86
208	社会保障和就业支出	123.52	123.52	

项 目		本年支出		
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
20805	行政事业单位养老支出	120.07	120.07	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	112.07	112.07	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.00	8.00	
20808	抚恤	3.45	3.45	
2080801	死亡抚恤	3.45	3.45	
210	卫生健康支出	89.92	89.92	
21011	行政事业单位医疗	89.92	89.92	
2101102	事业单位医疗	52.33	52.33	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	37.59	37.59	
201	一般公共服务支出	4398.61	2286.63	2111.98

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表

公开 06 表

单位： 烟台市食品药品检验检测中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	2013.46	302	商品和服务支出	124.03	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	396.99	30201	办公费	15.04	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	512.17	30202	印刷费	0.41	30702	国外债务付息	
30103	奖金	611.12	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	159.34	30205	水费		310	资本性支出	1.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	112.07	30206	电费	0.58	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.87	30207	邮电费	1.14	31002	办公设备购置	1.60
30110	职工基本医疗保险缴费	49.03	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	37.59	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	17.69	30211	差旅费	0.04	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	107.58	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	0.74	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.04	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	147.55	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	31.77	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	82.46	30217	公务接待费	0.40	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	6.75	31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
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
30304	抚恤金	3.45	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	24.10	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	39.38	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	3.30	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	28.98	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.11	30229	福利费		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	2.50	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	13.47	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.36	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	14.56	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2161.00	公用经费合计					125.63

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位： 烟台市食品药品检验检测中心

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
2.90	0	2.50	0	2.50	0.40	2.90	0	2.50	0	2.50	0.40

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：烟台市食品药品检验检测中心

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
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	0	0	0	0	0

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

公开 09 表

单位： 烟台市食品药品检验检测中心

金额单位： 万元

项 目		本年支出		
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
合 计		0	0	0

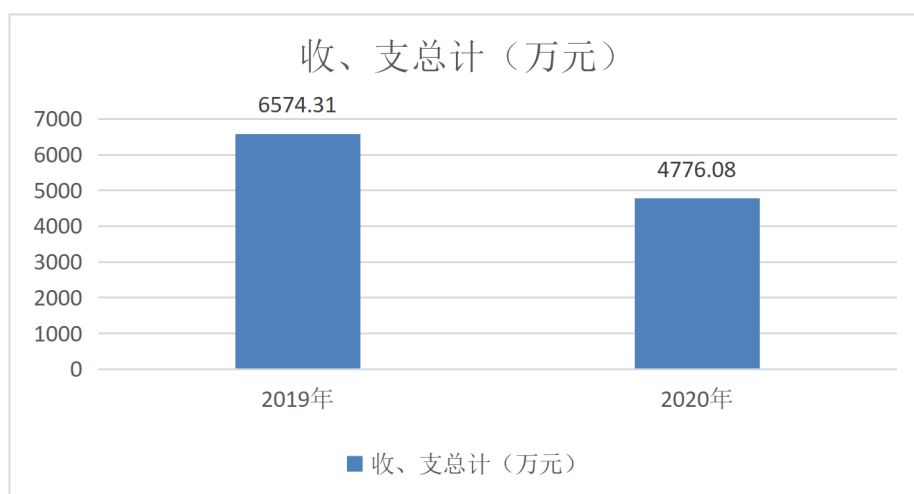
注： 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 4776.08 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 1798.32 万元，下降 27.35%。主要是项目经费收支减少。

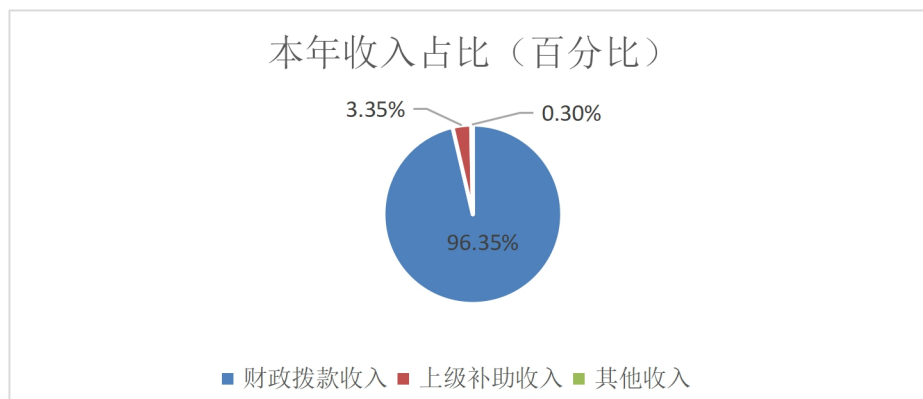


图一. 2019 年、2020 年收支决算图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 3846.83 万元，其中：财政拨款收入 3706.31 万元，占 96.35%；上级补助收入 128.95 万元，占 3.35%；其他收入 11.58 万元，占 0.30%。



图二. 2020 年收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3706.31 万元。与 2019 年度相比，减少 1999.32 万元，下降 35.04%。主要是项目收入经费减少。

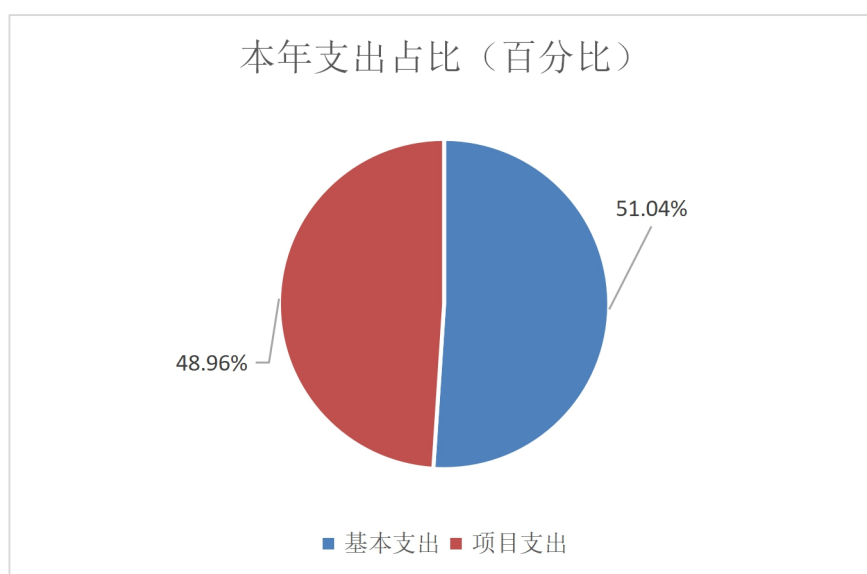
2、上级补助收入 128.95 万元。与 2019 年度相比，增加 79.95 万元，增长 163.16%。主要是上级部门拨付的风险监测资金及科研经费增加。

6、其他收入 11.58 万元。与 2019 年度相比，增加 11.16 万元，增长 2657.14%。主要是项目经费增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 4481.33 万元，其中：基本支出 2287.16 万元，占 51.04%；项目支出 2194.17 万元，占 48.96%。



图三. 2020 年支出决算结构图

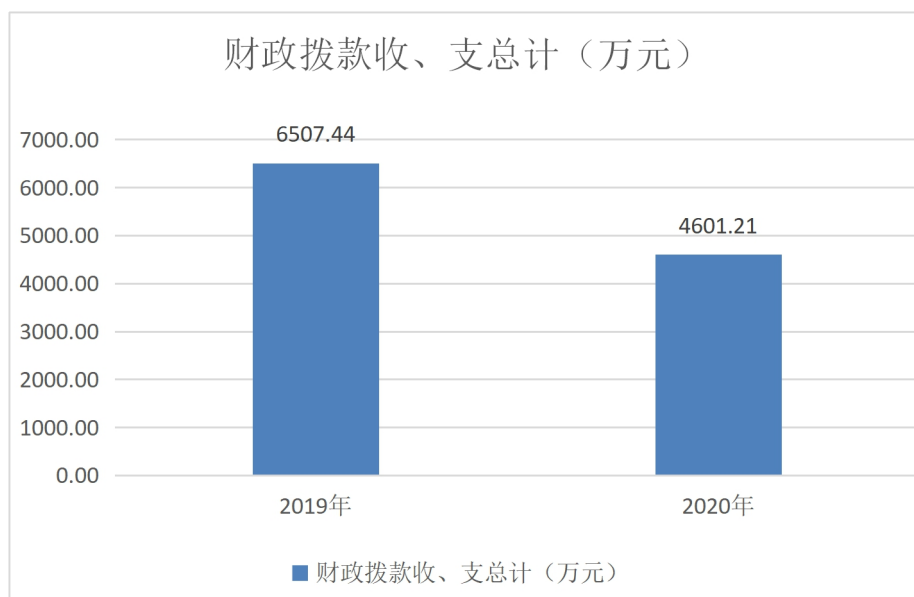
（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2287.16 万元。与 2019 年度相比，增加 219.37 万元，增长 10.61%。主要是人员经费支出增加。

2、项目支出 2194.17 万元。与 2019 年度相比，减少 1365.32 万元，下降 38.36%。主要是项目经费支出减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 4601.21 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1906.23 万元，下降 29.29%。主要是项目经费收支减少。



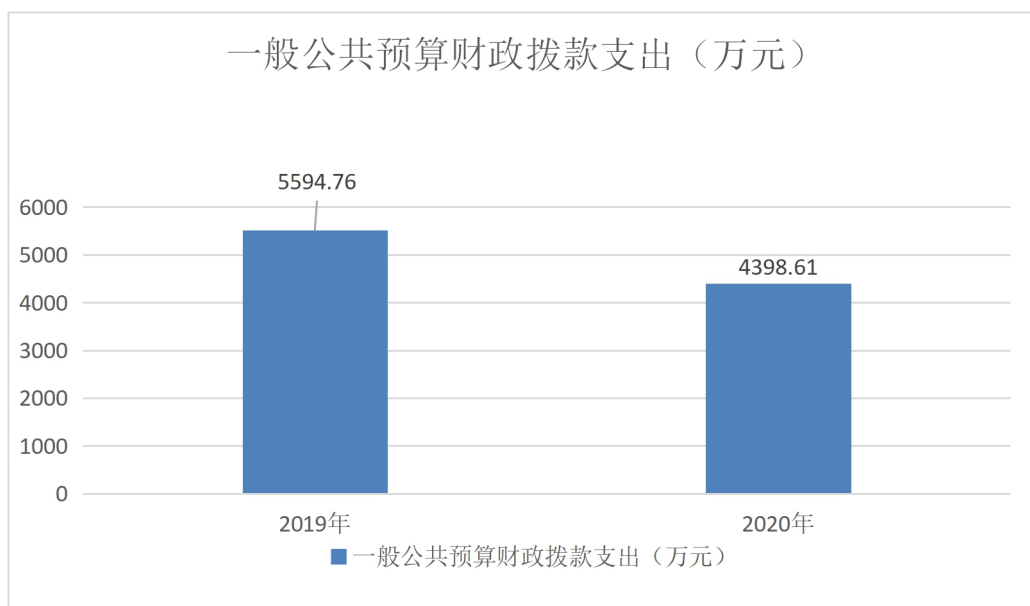
图四. 2019 年、2020 年

财政拨款收、支决算总计变动情况图

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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4398.61 万元，占本年支出合计的 98.15%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1196.15 万元，下降 21.38%。主要是项目经费支出减少。

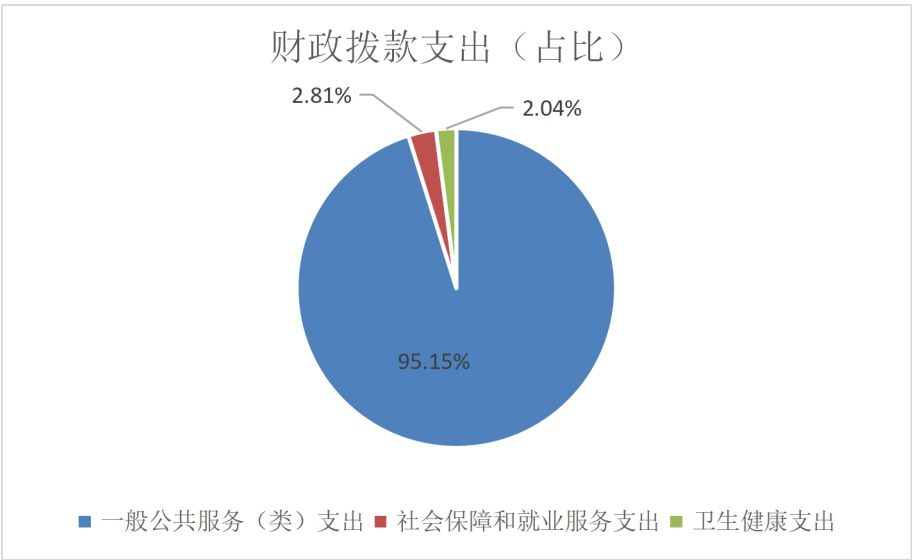


图五. 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4398.61 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 4185.17 万元，

占 95.15%; 社会保障和就业服务支出 123.52 万元, 占 2.81%; 卫生健康支出 89.92 万元, 占 2.04%。



图六.

财

政拨款支出决算结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2627.51 万元，支出决算为 4398.61 万元，完成年初预算的 167.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是省级市场监管项目资金支出增加、人员经费增加及 2019 年结转资金支出增加。其中：

1、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 89.8 万元，超年初预算的 8980.00%。决算数大于大于年初预算数主要原因是该资金为 2019 年结转资金。

2、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）药品事务(项)。年初预算为 123.00 万元，支出决算为 126.43

万元，完成年初预算的 102.79%。决算数大于年初预算数主要原因是 20 年省院拨付的风险监测资金支出增加。

3、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）医疗器械事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.25 万元，超年初预算 525.00%。决算数大于年初预算数主要原因是 20 年省不良反应监测中心拨付的医疗器械监管项目资金支出增加。

4、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）化妆品事务（项）。年初预算为 32.00 万元，支出决算为 24.23 万元，完成年初预算的 75.72%。决算数小于年初预算数主要原因是财政资金调减。

5、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）食品安全监管（项）。年初预算为 318.00 万元，支出决算为 409.8 万元，完成年初预算的 128.87%。决算数大于年初预算数主要原因是 20 年省级食品抽检监管资金增加。

6、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 1895.82 万元，支出决算为 3286.79 万元，完成年初预算的 173.37%。决算数大于年初预算数主要原因是 20 年人员经费及 19 年结转项目经费支出增加。

7、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 52 万元，支出决算为 242.86 万元，完成年初预算的 467.04%。决算数大于年初预算数主要原因是 20 年省级药品抽检监管资金支出增加。

8、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 112.07 万元，支出决算为 112.07 万元，完成年初预算的 100.00%。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 8 万元，支出决算为 8 万元，完成年初预算的 100.00%。

10、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 3.45 万元，超年初预算的 345.00%。决算数大于年初预算数主要原因是死亡人员抚恤金增加。

11、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 49.03 万元，支出决算为 52.33 万元，完成年初预算的 106.73%。决算数大于年初预算数主要原因是离休人员医疗费增加。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 37.59 万元，支出决算为 37.59 万元，完成年初预算的 100.00%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2286.63 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 2161.00 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、离休费、退休费等。

公用经费 125.63 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2.9 万元，支出决算为 2.9 万元，与 2020 年预算持平，完成年初预算的 100.00%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平。

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年初预算为 2.5 万元，支出决算为 2.5 万元，与 2020 年预算持平，完成年初预算的 100.00%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 2.5 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0.4 万元，与 2020 年预算持平，完成年初预算的 100.00%。其中：

国内接待费 0.4 万元，主要用于上级单位及兄弟单位的来客来访接待，共计接待 5 批次、40 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。

八、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。

九、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安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额509.36万元，其中：政府采购货物支出509.36万元、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509.36万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额509.36万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 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 2 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主

要是外出公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 41 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 18 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 1145.5 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 4 个项目中，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。

2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对“抽验检验及监测办案经费”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 525 万元。其中，对“抽验检验及监测办案经费”项目分别委托山东承坤会计师事务所有限公司

第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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）
药品事务（项）：反映用于药品（含中药、民族药）监督管理方面的支出。

十八、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）
医疗器械事务（项）：反映用于医疗器械监督管理方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）
化妆品事务（项）：反映用于化妆品监督管理方面的支出。

二十、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）
食品安全监管（项）：反映食品安全监管等专项工作支出。

二十一、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。

二十二、社会保障和就业（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（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。

二十三： 社会保障和就业（类） 行政事业单位养老支出（款） 机关事业单位职业年金缴费（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。

二十四： 社会保障和就业（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以及丧葬补助费。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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。

二十六：卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位:

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	大楼运行费	100	优
2	专业设备购置	100	优
3	抽验检验及监测办案	100	优
4	办公设备购置	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. 表格中的项目总数应与正文中表述的自评项目数量保持一致, 若不一致, 请将说明报市财政局业务科室。

市级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		大楼运行费			主管部门	烟台市市场监管		
项目实施单位		烟台市食品药品检验检测中心			联系电话	6243277		
项目预算 执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分	执	得分
		年度资金总额	120	120	120	10	100	10
		其中：当年财政				—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保证检验大楼正常运转			检验大楼正常运转			
年 度 绩 效 指 标	一级	二级	三级指标	年度指标值	实际完成	分	得	偏差
	产出指标 (50 分)	数量指标	电梯年保养次数	24	24	10	10	
			消防年维保次数	12	12	10	10	
		质量指标	电梯安全运行率	100%	100%	5	5	
			消防设施合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	电梯按时保养	电梯安全运行	电梯安全运行	5	5	
			消防设施及时维	消防设施检验	消防设施检验	5	5	
		成本指标	电梯事故率降低	减少电梯事故	无电梯事故	5	5	
			保证水电及各种	保证检验任务	保证检验任务	5	5	
	效益	经济效益	……					
		生态效益	实验污水净化处理	达到污水排放	达到污水排放	30	30	
	满意度	服务对象满意度指标	受益人员满意度	大于等于 99%	大于等于 99%	5	5	
上级主管部门满意			大于等于 99%	大于等于 99%	5	5		
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目								

注：1. 得分

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 1

市级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		抽验检验及监测办案经费			主管	烟台市市场监管		
项目实施单位		烟台市食品药品检验检测中心			联系	6243277		
项目预算 执行情况 (10 分)		年初预算	全年预算数	全年	分	执	得分	
	年度资金总额	525	503.1 (调减)	503.	10	100	10	
	其中：当年财政拨				-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		计划完成药品抽检 1350 批、食品抽检 批、不			实际完成药品药品抽检			
年 度 绩 效 指 标	一级	二级	三级指标	年度指标值	实际	分	得	偏差
	产出 指 标 (50 分)	数量指标	药品市级	1350	1350	10	10	
			食品市级			10	10	
			不良反应	900 余批次	1113	10	10	
		质量指标	不良反应	不低于 95%	100%	5	5	
			食品药品	不低于 99%	100%	5	5	
		时效指标	报告完成	100%	100%	5	5	
			抽样完成	10 月底	10 月	5	5	
	效益 指 标	经济效益						
		社会效益 指标	及时向有	不低于 99%	100%	15	15	
			保证我市	完成抽检任	完成	15	15	
	满意 度	服务对象满意度指 标	提高公众	95%以上	98%	5	5	
			上级主管	95%以上	99%	5	5	

总分	100
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标	

- 注：1. 得分
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

烟台市食品药品检验检测中心

部门重点项目支出绩效评价报告

(抽验检验及监测办案经费评价)

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

1. 中心史及背景

烟台市食品药品检验检测中心最早起源于烟台市药品检验所。烟台市药品检验所成立于 1958 年，为法定药品检验机构，具有独立的法人资格。2010 年 9 月 30 日，烟台市机构编制委员会下发烟编办(2010)83 号文(关于组建市食品药品检验所的通知)，将烟台市药品检验所更名为烟台市食品药品检验所，职能由药品检验变为药品、餐饮食品、保健食品及化妆品检验。2013 年 12 月 12 日，依据烟台市人民政府下发烟政发(2013)36 号文，更名为现在的烟台市食品药品检验检测中心，将食品检验职能划转到烟台市食品药品检验检测中心。2018 年 9 月 2 日，烟台市机构编制委员会办公室下发烟编办(2018)170 号文，将蔬菜、豆制品等副食品的质量检测与评价及蔬菜副食品检测体系的建设与日常管理职能划入检测中心。

2. 部门组织机构及人员

烟台市食品药品检验检测中心(以下简称“检测中心”)为烟台市市场监督管理局下属的副处级全额事业单位，内设办公室、财务科(挂设备管理科牌子)、监督抽样科、质量管理体系科、微生物检验科、药理毒理检验科、食品检验一科、食品检验二科、化学药品检验科、中药检验科、保健

食品化妆品检验科、业务管理科、蔬菜副食品检验科、药品不良反应监测科 14 个科室。

检测中心人员编制 93 名；到 2020 年底在职实有人员 116 人，其中在编事业人员 88 人，在编购买服务岗位人员 7 人，编外合同制人员 21 人。

3. 部门职能

截至 2020 年底，检测中心的单位职能一是抽验检测职能，二是监督职能，目前工作范围涵盖：

- （1）全市流通环节的药品、保健品及化妆品的抽验检测；
- （2）全市生产环节、流通环节的食品抽验检测；
- （3）市区内的蔬菜水果质量检测的监督，收集快检结果数据、对快检人员进行业务指导培训。

另外，自 2018 年检测中心还负责烟台市的药品、化妆品不良反应、医疗器械不良事件和药物滥用的监测以及监测报告的收集、核实、评价、反馈、上报工作，并对此项工作进行业务指导培训。

（二）2020 年项目预算情况

2020 年，检测中心抽验检验及监测办案经费“二上”申报预算 546 万元，包含财政返还非税收入 21 万元，项目批复预算共计 525 万元，其中药品抽验检验经费 123 万元、蔬菜抽验检验经费 30 万元、不良反应监测经费 12 万元，办案补助经费 10 万元。另外，还有市财政对食品检测的二次拨款 318 万元，及市局拨付的保化检测 32 万元。

（三）项目绩效目标

1. 总目标

通过对全市食品、药品、保健品、化妆品的生产、经营和使用部门进行安全综合监督抽查检验，为行政执法提供质量技术数据。为全市食品、药品、保健品、化妆品质量安全保驾护航。

2. 2020 年度绩效目标

（1）数量指标：检测中心接受市级检测任务：药品抽检 1350 批次、保健品 150 批次、化妆品 160 批次、食品 2510 批次。

（2）质量指标：全市食品、药品、保健品、化妆品质量安全状况得到改善；

（3）服务对象满意度指标：服务对象满意度提高。

二、项目实施依据、必要性

目前，烟台市食品药品检验检测中心的主要任务根据上级主管部门制定的年度样品质量抽验任务制定检测中心的年度抽样计划并实施抽样检测，为监管部门提供质量技术数据。项目支出为烟台市食品药品检验检测中心法定职能所需。

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

通过对烟台市食品药品检验检测中心-抽验检验及监测办案经费开展部门重点项目绩效评价，全面摸清底数，详细了解工作经费投入、使用、资金管理及效益，找出存在的问题和原因，提出建设性意见建议，为进一步提高财政资源配置提供参考，为财政资金预算管理提供依据。

（二）评价对象和范围

上级部门拨付的风险监测资金及科研经费增加(三)评价原则、评价方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范 绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量和定性分析相结合的方法。

（2）公正公开 绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

（3）绩效相关 绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产生绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本次绩效评价运用（但不限于）以下评价方法：

（1）基础数据审查方法 运用询问、盘点、检查、重新计算等审计方法，执行穿行测试，对资金支出的真实性、合法性、合规性进行专项审核，确保绩效评价分析所依赖数据的可靠性。

（2）成本效益分析法 将一定时期内的活动支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。

（3）比较法 通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（4）因素分析法 通过综合分析影响绩效目标实现，实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（四）评价标准

计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

评价指标体系的设计是以《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）为基础，增设个性指标；设定了从各分项评价得分到项目整体加权计算得分的评价路径。

（1）绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度；

（2）优先使用最具部门代表性、最能反映评价要求的核心指标；

（3）对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较；

（4）绩效评价指标设计按照通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑了现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（5）绩效评价指标的设置将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目支出所产生的社会效益、经济效益等。

2. 指标设计依据

（1）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（2）《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

（3）项目相关文件及项目特点。

3. 权重设计思路

以绩效结果为导向，加大对产出、效益指标的权重，不低于60%。

4. 评价指标体系说明

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，包括决策（15 分）、过程（25 分）、产出（30 分）、效益（30 分）四个一级指标，项目立项、绩效目标、预算资金、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益等 12 个二级指标，30 个三级指标。详细情况见报告附件 1：烟台市食品药品检验检测中心-抽验检验及监测办案经费绩效指标体系。

（六）绩效评价工作过程

项目组在前期调研的基础上，完成项目绩效评价工作方案，设计指标体系、评价标准等，明确评价的目的、方法、评价的原则。项目组严格按照工作方案，通过调研、相关文件的解读、数据采集、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成本次评价工作。

1. 现场评价阶段

（1）召开座谈会，听取有关科室介绍抽验检验及监测办案经费的预算编制、支付依据、审批流程、组织实施等情况。

（2）现场核实评价资料，开展项目访谈，进行现场预评价。

（3）对项目资金的支出情况进行实地审计核查。

（4）开展满意度调查。对被检测单位发放电子调查问卷的方式，了解其对项目的满意程度、期望、意见及建议。

2. 分析评价阶段

（1）对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，作出相关原因分析。

（2）满意度调查分析。开展满意度调查，得出满意度调查结果。

(3) 形成绩效评价问题清单。根据评价指标体系, 详列项目评价中发现问题的问题。

(4) 形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上, 本着客观、公正、准确的原则, 进行综合评分, 针对评价发现的问题提出意见建议, 形成绩效评价结果。

四、绩效实现情况

(一) 其他事项说明

2020 年, 检测中心抽验检验及监测办案经费项目预算申报 546 万元, 包含财政返还非税收入 21 万元, 预算批复金额为 525 万元。因财政预算压缩 21.9 万元, 实际下达资金 503.1 万元, 另外非税收入 21 万元也未返还, 但检测中心依然完成了上级下达的任务指标。

检测中心对“抽验检验及监测办案经费”进行了专项核算, 2020 年实际收到财政拨付 503.1 万元, 实际支出 499.85 万元, 结余 3.25 万元。

(二) 项目预算与实际执行情况

2020 年, 检测中心项目预算执行情况: 药品抽验检验经费批复预算 123 万元, 调整后预算 118.2 万元, 实际支出 118.2 万元; 蔬菜抽验检验经费批复预算 30 万元, 调整后预算 27.3 万元, 实际支出 26.31 万元; 监测及办案经费批复预算 22 万元, 调整后预算 17.2 万元, 实际支出 14.94 万元; 食品抽检经费批复预算 318 万元, 实际支出 318 万元; 保健品化妆品抽检批复预算 32 万元, 调整后预算 22.4 万元, 实际支出 22.4 万元。

2020 年项目支出实际执行情况与预算总体一致, 但项目支出内容存在一定差异, 具体情况如下: 单位: 万元

序号	部门功能科目名称	部门经济科目名称	批复预算	实际支出
1	药品抽验检验经费	办公费	2	4.50

		其他交通费用	3	0.58
		差旅费	16	8.95
		印刷费	3	0.53
		专用材料费	99	71.90
		电费		15.87
		专用设备购置		0.83
		日常固定资产修理和维护费		11.41
		书报杂志费		2.55
		网络信息系统运行与维护费		1.08
2	蔬菜抽验检验经费	专用材料费	13.80	10.88
		差旅费	1	
		培训费	4	1.24
		专用设备购置	11.20	10.21
		专家劳务费		0.36
		车辆维修及保险		0.40
		办公费		0.77
		印刷费		2.45
3	监测及办案经费	差旅费	16	2.29
		办公费	0.50	0.83
		其他交通费用	4	0.10
		印刷费	1.50	4.20
		专用材料费		0.18
		电费		5.30
		培训费		2.04
4	食品保健品抽检经费	专用材料费	318	112.76
		劳务费、差旅费等费用		205.24
5	化妆品抽检	差旅费	32	8.62
		专用材料费、电费等费用		13.78
合 计			525	499.85

（三）项目资金具体使用情况

项 目	食品抽验	药品抽检	化妆品抽检	蔬菜食品抽检	不良反应监测	合 计
专用材料费	1,127,646.24	719,254.17	159,432.89	108,822.16	1,775.00	2,116,930.46

劳务费其他	1,344,502.94			3,550.00		1,348,052.94
电费	158,728.39	158,677.62			53,000.00	370,406.01
邮寄费	3,539.00	6,084.00		1,580.00	2,366.00	13,569.00
办公电话费	4,067.47	2,887.73	400.00	455.48	937.24	8,747.92
差旅费	209,484.27	86,192.32	21,474.00		22,865.00	340,015.59
日常固定资产修理和维护费	187,186.56	114,051.61				301,238.17
网络通讯费	2,100.00	1,476.00				3,576.00
租车燃油费	18,812.00	959.00	3,404.00		260.00	23,435.00
印刷费	15,407.50	5,330.00		24,498.00	42,010.00	87,245.50
培训费		3,250.00		12,450.00	20,387.00	36,087.00
水费	8,920.54	17,504.66	2,918.30	2,918.28		32,261.78
租车费用	75,795.19		31,904.81		800.00	108,500.00
书报杂志费		25,470.00	1,080.00			26,550.00
其他交通其他	2,105.90	4,786.84	46.00	4,000.03		10,938.77
专用设备购置	13,759.00	8,297.00		102,125.00		124,181.00
办公用品费	7,945.00	16,956.00	3,340.00	2,726.05	4,994.80	35,961.85
网络信息系统运行与维护费		10,823.05				10,823.05
合计	3,180,000.00	1,182,000.00	224,000.00	263,125.00	149,395.04	4,998,520.04

五、综合评价结论

本报告最后评价结果是以现场评价结论为主要依据，兼顾书面评审情况（非现场评价结论）而做出的综合结论。项目评价组认为，本项目专项资金使用绩效基本达到既定目标，政策实施效果、资金使用绩效较好，但在绩效目标明确性、预算编制科学性、可持续发展等方面仍存在待完善优化空间；经对本项目的评价，按项目资金加权平均得出项目综合评价得分为 93.97 分，结果为优。详情见如下：

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	15.00	25.00	30.00	30.00	100.00
得分	13.50	23.97	28.50	28	93.97

指标	决策	过程	产出	效益	合计
得分率	90%	95.88%	95%	93.33%	93.97 %

六、绩效评价指标分析

根据 2020 年度烟台市食品药品检验检测中心抽验检验及监测办案经费项目整体评审结果，项目立项、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度指标评审得分等级为“优”；绩效目标、预算编制科学性、产出成本指标评审得分等级为“良”；可持续发展指标评审得分等级为“中”。

1. 决策指标分析

该一级指标满分 15 分，综合得分 13.5 分，得分率 90%。具体包括项目立项、绩效目标、预算资金 3 个二级指标。

（1）项目立项情况分析

该二级指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率 100%。该指标主要评价项目立项依据充分性和项目立项程序规范性两个方面。

项目立项依据充分性：该项指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。评价认为，该项目为每年预算经常性业务类项目，与检测中心与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

项目立项程序规范性：该项指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。评价认为，项目程序合规，预算编报、批复、使用程序规范、文件齐全且按照要求进行上报审批。

（2）绩效目标情况分析

该二级指标满分 7 分，综合得分 6 分，得分率 85.71%。该指标主要评价绩效目标合理性和绩效指标明确性两个方面。

绩效目标合理性：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率 100%。本次评价发现，绩效目标的制定与实际工作内容具有相关性，项目预期产出和效果与正常的业绩水平相符。

绩效指标明确性：该项指标满分 3 分，实际得分 2 分，得分率 66.67%。评价认为，2020 年检测中心“抽验检验及监测办案经费”项目设置了数量、质量、时效、社会效益和社会公众或服务对象满意度指标，但指标内容有待完善。

（3）预算资金情况分析

该二级指标满分 4 分，综合得分 3.5 分，得分率 87.5%。该指标主要评价项目预算编制科学性。评价认为，2020 年检测中心“抽验检验及监测办案经费”项目市级预算内容基本与项目内容匹配，但个别项目的资金额度与年度目标不相适应，检测中心 2016 年-2019 年每年药品“检测经费”预算资金为 60 万元，2020 年预算资金较往年翻了一番，虽然项目预算编制参照并低于省标准做了预算，但没有与历史数据进行比对，导致增加预算的原因与实际不符，测算依据不够充分。

2. 过程指标分析

该一级指标满分 25 分，综合得分 23.97 分，得分率 95.88%。具体包括项目资金管理和组织实施 2 个二级指标。

（1）资金管理情况分析

该二级指标满分 17 分，综合得分 15.97 分，得分率 93.94%。该指标主要评价预算调整率、预算执行率和资金使用合规性三个方面。

预算调整率：该项指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率为 100%。
评价发现，项目预算金额除财政压缩资金外未进行调整。

预算执行率：该项指标满分 5 分，综合得分 4.97 分，得分率为 99.4%。
2020 年度市财政预算批复检测中心抽验检验及监测办案经费 503.10 万元，2020 年实际支出 499.85 万元，预算执行率为 99.35%。

资金使用合规性：该项指标满分 10 分，综合得分 9 分，得分率为 90%。该指标主要考察 2020 年检测中心“抽验检验及监测办案经费”项目涉及的市级财政资金使用合规性、项目支出与预算的相符性两个方面。从资金使用合规性方面看，本次评价主要依据烟台市直机关有关经费支出标准规定及《烟台市财政专项资金管理办法》的要求进行，评价认为，项目支出符合财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定；资金的支付有完整的审批程序和手续等。但项目支出的内容存在与预算不相符的情况，详见本报告四、绩效实现情况（二）项目预算与执行情况。

（2）组织实施情况分析

该二级指标满分 8 分，综合得分 8 分，得分率 100%。该指标主要评价项目管理制度健全性、制度执行有效性两个方面。

管理制度健全性：该项指标满分 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%。主要评价业务管理制度的健全性和财务管理制度的健全性。从业务管理制度的健全性评价，检测中心根据自身业务特点制定了质量手册、程序性文件等相应管理制度；从财务管理制度的健全性评价，资金管理措施和制度健全，制定了能够满足项目基本运行的相关制度办法，且制度内容较为完备。

制度执行有效性: 该项指标满分 5 分, 综合得分 5 分, 得分率 100%。评价认为, 能够按照相关制度要求管理、实施, 项目档案资料较齐全; 项目单位财务监控机制良好, 能够按照财务管理制度的要求, 进行费用支付审批、账务处理, 支出手续齐全、原始票据规范。对 2020 年度检测中心“抽验检验及监测办案经费”项目涉及的省、市级财政资金实行单独核算。

3. 产出指标分析

该一级指标满分 30 分, 综合得分 28.5 分, 得分率 95%。具体包括评价产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标。

(1) 产出数量情况分析

该二级指标满分 7 分, 综合得分 6.5 分, 得分率 92.86%。该指标主要为项目实际完成率情况: 本次评价以烟台市 2020 年市级部门预算和 2020-2022 年部门中期财政规划及市局下达安排的 2020 年度检测任务, 结合 2020 年度预算编制说明中的预算项目情况进行统计分析。2020 年度除会议培训举办次数未完成计划, 其他各项数量指标均完成良好。

(2) 产出质量情况分析

该二级指标满分 9 分, 综合得分 9 分, 得分率 100%。该指标主要从检测报告信息质量、接受投诉的情况两方面进行评价。评价认为, 检测中心能够确保检测报告公平公正, 工作中无投诉发生。

(3) 产出时效情况分析

该二级指标满分 5 分, 综合得分 5 分, 得分率 100%。该指标主要为项目完成及时率情况: 2020 年度, 烟台市食品药品检验检测中心按时完成了上级下达的检测任务。

（4）产出成本情况分析

该二级指标满分 9 分，综合得分 8 分，得分率 88.89%。该指标主要为成本降低率情况。该指标主要评价本年成本与上年相比的成本降低程度。

通过测算，除药品抽检外，食品抽检、化妆品检验、保健品检验、蔬菜快检本年单位成本均低于上年成本，且未超预算。

4. 效益指标分析

该一级指标满分 30 分，综合得分 28 分，得分率 93.33%。该指标主要通过评价社会效益、可持续发展和满意度三个方面进行评价。

（1）项目社会效益情况分析

该三级指标满分 16 分，综合得分 16 分，得分率 100%，评价认为，通过对各市、县（市、区）生产环节的食品、流通环节的药品等方面的质量检测减少了产品质量安全事故，行政部门的综合管控能力得到提升，提升了食品、药品、保健品、化妆品和副食品的生产质量。

（2）可持续发展分析

该三级指标满分 6 分，实际得分 4 分，得分率 66.67%，根据指标反映该项目可持续性一般。主要反映在两个方面一是成本效益，二是专业人才，该部门是一个专业性很强的单位，受编制限制专业人才的问题尤为突出。检测中心目前的项目支出成本，高于社会服务机构的成本，目前市局对食品的检测就是将其中生产环节的检测交由检测中心检测，其他流通环节及餐饮通过政府采购选用了社会机构进行检测，通过对比

单从直接成本方面看，购买社会服务的成本每批次会节约几百元（只考虑直接成本）。另外，通过现场了解，检测中心存在在编检测技术人员短缺的问题，目前的检测技术人员基本上是通过劳务派遣解决的，劳务派遣人员的晋升渠道、待遇差导致检测中心成为培训基地，人员流动性大。目前都是在编的老技术人员带一批新人，经过 3-5 年个人能力达到一定程度后基本上都会辞职，然后再招一批新人。

（3）项目服务对象满意度情况分析

该项指标满分 8 分，综合得分 8 分，得分率为 100%。通过对检测中心“抽验检验及监测办案经费”项目涉及的服务对象发放调查问卷，了解他们对检测中心的抽检满意程度及意见、建议。

服务对象满意度：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率为 100%。在项目绩效评价过程中，对项目资金涉及的被抽检单位发放了调查问卷，调查结果显示，绝大部分被抽检单位对检测中心实行的检测服务满意，认为该项服务有效的缓解了当下“食品、药品、保化品”的安全问题，通过检测提升了绿色生活。（详见后附满意度调查统计表）

任务布置部门满意度：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率为 100%。通过现场访谈了解，检测中心能够按时按量完成上级下达的抽检任务，且积极开展扩项和参加各相关部门组织的能力验证工作，在省局组织的系统内食品安全承检机构考核通报中，各阶段工作均符合标准，受到专家好评。

七、存在的问题及相关建议

（一）项目存在的问题及原因

1. 预算编制问题

2020 年,《新药品管理法》规定于 2020 年 12 月 1 日起,抽样药品要向被抽样单位进行购买,因此 2020 年药品检验成本将有所增加,省抽按照 1200 元每批的标准申请预算,检测中心按照 880 元每批的检验成本测算,按照检测中心将承担 1350 批的市级监督抽验检验任务计算,需要药品抽验费 120 万元,评价过程中我们了解 2016 年至 2019 年每年药品的抽验费预算均为 60 万元,而 2020 年的预算为 120 万元,增加原因为购样费,但 2020 年实际购样费为 15 万元,其他预算与上年度无较大变化。

2. 项目资金管理存在问题

项目预算用途与实际存在差异,且存在与项目内容不直接相关的情况。

3. 委托检测成本倒挂

评价过程中发现检测中心委托检测成本倒挂,经落实检测中心每年的委托检测都是入不敷出,经了解主要原因为检测收费标准至今沿用 2001 年的山东省产品质量监督检验收费标准(鲁价费发[2001]305 号),收费标准太低。

(二) 相关建议

1. 强化审核,提升预算编报质量

评价过程中发现预算内容、实际支出与决算存在不一致,同一支出在基本支出、项目支出中重复编报等等,建议编报的预算可委托第三方进行审查后上报财政审批,对提报项目的编制内容是否完整、立项依据是否充分、数据金额是否准确、绩效目标是否明确等内容进行审核,从而推进预算高效执行,促进预算编报质量提升。

2. 规范绩效目标指标

加强预算管理意识，在编制预算的同时设置更加细化、有针对性的绩效目标，确保绩效考核工作的可操作性，便于量化和评价。

3. 重视绩效评价基础资料工作

绩效评价方法主要是，通过对基础资料的审查通过各种方法对绩效目标实现程度进行评价，而本次评价发现之前各部门对基础资料及绩效目标申报重视程度不够。

4. 加强绩效评价抽查力度

通过巡视、审计、财政检查加强绩效评价抽查力度，将绩效评价的结果与以后的项目立项和资金安排挂钩，建立绩效评价的激励和约束机制。使评价工作不流于形式，树立绩效评价的权威性，提升部门绩效评价工作的深入开展。