

2023 年度
冠县检验检测中心部门
决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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

部门概况

一、部门职责

第一条 根据冠县深化事业单位改革试点实施方案和关于深化县级事业单位改革试点实施方案，制定本规定。

第二条 整合县检验检测中心、县市场质量检测中心，组建冠县检验检测中心（以下简称县检验检测中心）。县检验检测中心为县政府直属正科级公益一类事业单位。

第三条 县检验检测中心党支部要发挥把方向、管大局、作决策、促改革、保落实的领导作用，按照集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定的原则，集体讨论决定本单位改革发展重大问题，支持行政主要领导人依法依规独立负责地行使职权。要全面加强党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，推动本单位各项工作任务地完成。

第四条 县检验检测中心贯彻党中央关于检验检测工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，主要职责是：

（一）贯彻执行检验检测方面的法律法规和方针政策，负责制定区域检验检测工作规章制度；组织拟定检验检测相关规范性文件并监督指导实施。

（二）承担全县食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、粮油及部分工业产品的质量检验工作。

（三）组织协调开展食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、

粮油及部分工业产品的检测方法和检测新技术的研究和开发工作，组织开展检验检测技术培训等工作。

（四）指导全县食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、部分工业产品、粮油生产、经营、使用单位质量检验部门业务技术工作，协助解决技术疑难问题，负责开展与检测相关的科研和培训工作。

（五）协助有关部门开展食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、粮油及部分工业产品的监督执法和突发事件的应急处置工作。

（六）配合有关部门制定全县食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、粮油、部分工业产品的年度抽检计划，并付诸实施。

（七）根据县政府授权，定期公布全县有关食品（食用农产品、食用畜禽产品、食用水产品、保健食品）、药品、化妆品、生活饮用水、消毒餐具、粮油质量、部分工业产品安全检验检测信息。

（八）承办县委、县政府交办的其它事项。

二、机构设置

从单位构成看，冠县检验检测中心部门决算包括：冠县检验检测中心本级决算。

纳入冠县检验检测中心 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 冠县检验检测中心本级

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：冠县检验检测中心

| 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 | 222.92 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 186.41 |
| 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 | |
| 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 | | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 19.06 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 6.13 |
| | 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 | 11.33 |
| | 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 | |
| 本年收入合计 | 27 | 222.92 | 本年支出合计 | 58 | 222.92 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 60 | |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 222.92 | 总计 | 62 | 222.92 |

注：1. 本表反映部门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

部门：冠县检验检测中心

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 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|------|------|--------------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合 计 | | 222.92 | 222.92 | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 186.41 | 186.41 | | | | | |
| 20132 | 组织事务 | 0.45 | 0.45 | | | | | |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 0.45 | 0.45 | | | | | |
| 20138 | 市场监督管理事务 | 185.96 | 185.96 | | | | | |
| 2013801 | 行政运行 | 119.55 | 119.55 | | | | | |
| 2013802 | 一般行政管理事务 | 66.41 | 66.41 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 19.06 | 19.06 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 19.06 | 19.06 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12.69 | 12.69 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.37 | 6.37 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 6.13 | 6.13 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 6.13 | 6.13 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 6.13 | 6.13 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 11.33 | 11.33 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 11.33 | 11.33 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.33 | 11.33 | | | | | |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：冠县检验检测中心

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 | | 222.92 | 157.54 | 65.39 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 186.41 | 121.02 | 65.39 | | | |
| 20132 | 组织事务 | 0.45 | | 0.45 | | | |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 0.45 | | 0.45 | | | |
| 20138 | 市场监督管理事务 | 185.96 | 121.02 | 64.94 | | | |
| 2013801 | 行政运行 | 119.55 | 119.55 | | | | |
| 2013802 | 一般行政管理事务 | 66.41 | 1.47 | 64.94 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 19.06 | 19.06 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 19.06 | 19.06 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12.69 | 12.69 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.37 | 6.37 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 6.13 | 6.13 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 6.13 | 6.13 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 6.13 | 6.13 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 11.33 | 11.33 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 11.33 | 11.33 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.33 | 11.33 | | | | |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：冠县检验检测中心

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 | 222.92 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 186.41 | 186.41 | | |
| 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 | | | | |
| | 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 | 19.06 | 19.06 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 6.13 | 6.13 | | |
| | 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 | | | | |
| | 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 | | | | |

| 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 |
| | 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 | 11.33 | 11.33 | | |
| | 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 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 222.92 | 本年支出合计 | 59 | 222.92 | 222.92 | | |
| 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 | | | | |
| 总计 | 32 | 222.92 | 总计 | 64 | 222.92 | 222.92 | | |

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：冠县检验检测中心

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 | | 222.92 | 157.54 | 65.39 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 186.41 | 121.02 | 65.39 |
| 20132 | 组织事务 | 0.45 | | 0.45 |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 0.45 | | 0.45 |
| 20138 | 市场监督管理事务 | 185.96 | 121.02 | 64.94 |
| 2013801 | 行政运行 | 119.55 | 119.55 | |
| 2013802 | 一般行政管理事务 | 66.41 | 1.47 | 64.94 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 19.06 | 19.06 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 19.06 | 19.06 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12.69 | 12.69 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.37 | 6.37 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 6.13 | 6.13 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 6.13 | 6.13 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 6.13 | 6.13 | |
| 221 | 住房保障支出 | 11.33 | 11.33 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 11.33 | 11.33 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.33 | 11.33 | |

注：本表反映部门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

公开 06 表
金额单位：万元

部门：冠县检验检测中心

| 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 | 150.37 | 302 | 商品和服务支出 | 7.16 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 61.13 | 30201 | 办公费 | 0.85 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 19.14 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | | 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 | 32.34 | 30205 | 水费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 12.69 | 30206 | 电费 | | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 6.37 | 30207 | 邮电费 | | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 6.13 | 30208 | 取暖费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.25 | 30211 | 差旅费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 11.33 | 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 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | | 30215 | 会议费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | | 30217 | 公务接待费 | | 31012 | 拆迁补偿 | |

| 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 | |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | | |
| 30304 | 抚恤金 | | 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 | 2.40 | 312 | 对企业补助 | | |
| 30309 | 奖励金 | | 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 | 1.30 | 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 | 1.15 | 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 | 1.47 | 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 | | |
| 人员经费合计 | | 150.37 | 公用经费合计 | | | | | | 7.16 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：冠县检验检测中心

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。

本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

部门：冠县检验检测中心

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：冠县检验检测中心

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 |
| 1.30 | | 1.30 | | 1.30 | | 1.30 | | 1.30 | | 1.30 | |

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

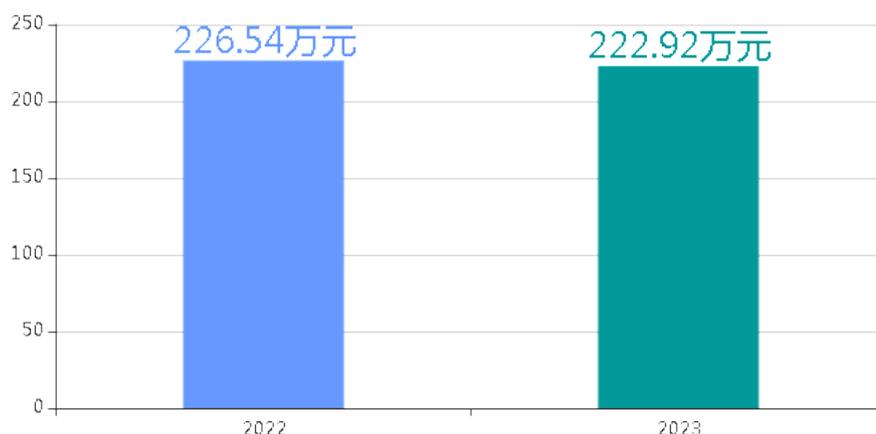
第三部分

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 222.92 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 3.62 万元，下降 1.6%。主要是厉行勤俭节约，压减开支，降低成本。

收、支决算总计变动情况图



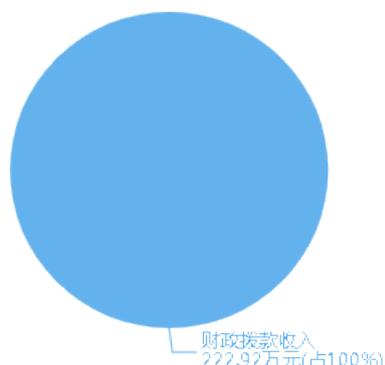
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 222.92 万元，其中：财政拨款收入 222.92 万元，占 100%；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%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

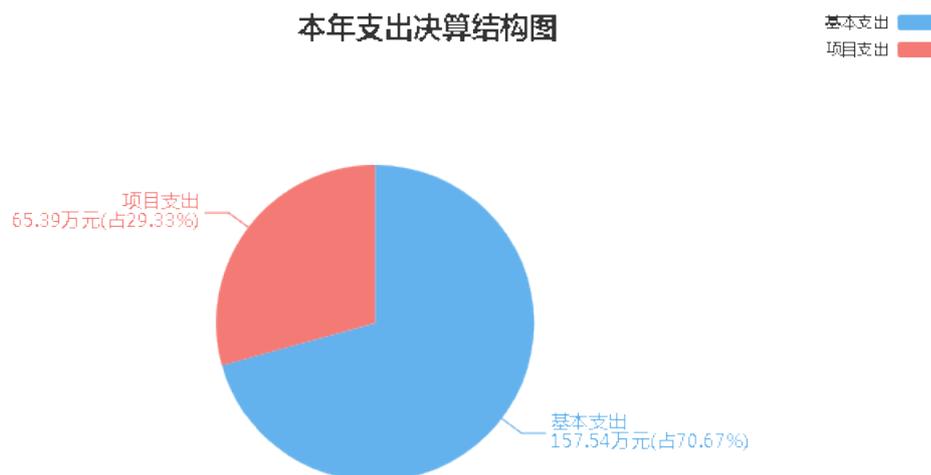
- 1、财政拨款收入 222.92 万元。与 2022 年度相比，减少 3.62 万元，下降 1.6%。主要是厉行勤俭节约，压减开支，降低成本。
- 2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 222.92 万元，其中：基本支出 157.54 万元，占 70.67%；项目支出 65.39 万元，占 29.33%；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%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 157.54 万元。与 2022 年度相比，减少 0.81 万元，下降 0.51%。主要是人员变动，人员类支出减少。

2、项目支出 65.39 万元。与 2022 年度相比，减少 2.8 万元，下降 4.11%。主要是按照上级要求压减项目经费，减少项目支出降低成本。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

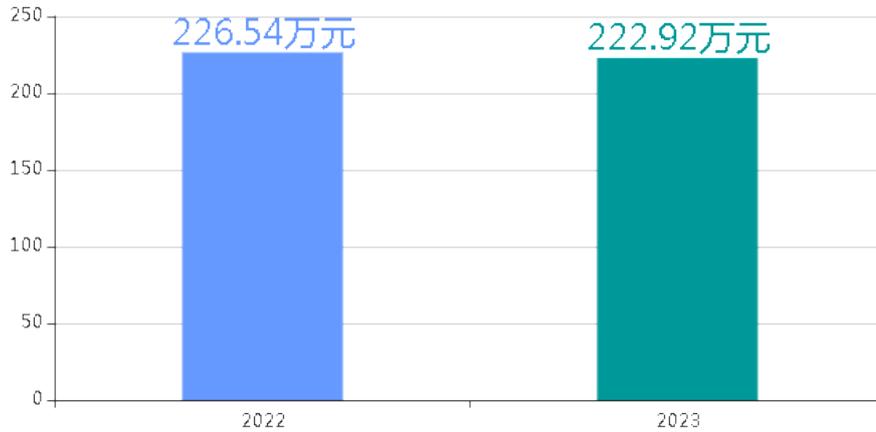
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 222.92 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 3.62 万元，下降 1.6%。主要是厉行勤俭节约，压减开支，降低成本。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

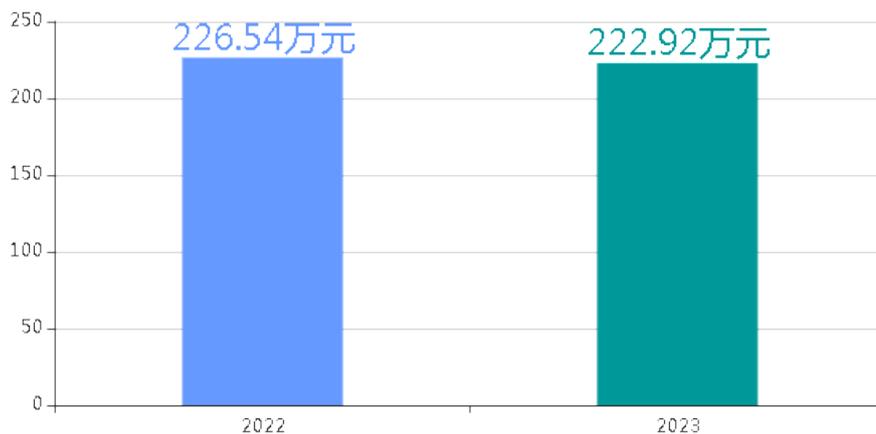


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 222.92 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减少 3.62 万元，下降 1.6%。主要是厉行勤俭节约，压减开支，降低成本。

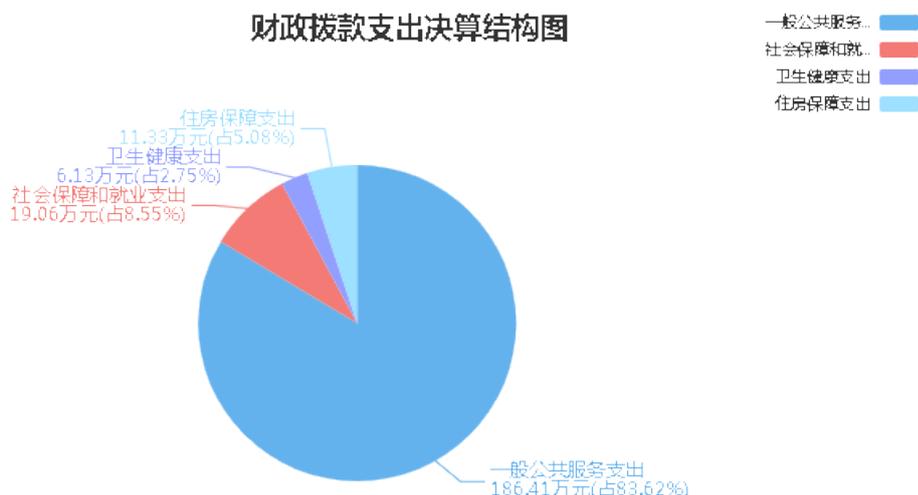
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 222.92 万元，主要用

于以下方面：一般公共服务（类）支出 186.41 万元，占 83.62%；社会保障和就业（类）支出 19.06 万元，占 8.55%；卫生健康（类）支出 6.13 万元，占 2.75%；住房保障（类）支出 11.33 万元，占 5.08%。



（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 230.91 万元，支出决算为 222.92 万元，完成年初预算的 96.54%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行勤俭节约，压减开支，降低成本。其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.45 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加县派第一书记工作补助指标。

2、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 128.48 万元，支出决算为 119.55 万元，完成年初预算的 93.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是

人员变动，人员类支出减少。

3、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 65 万元，支出决算为 66.41 万元，完成年初预算的 102.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加残疾人就业保障金指标。

4、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 12.73 万元，支出决算为 12.69 万元，完成年初预算的 99.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，养老保险缴费支出变动。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 6.37 万元，支出决算为 6.37 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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 6.13 万元，支出决算为 6.13 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、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 12.2 万元，支出决算为 11.33 万元，完成年初预算的 92.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，住房公积金支出变动。

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 157.53 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 150.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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。

公用经费 7.16 万元，主要包括：办公费、工会经费、公务用车运行维护费、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收入支出决算情况说明

本部门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

本部门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 1.3 万元，支出决算为 1.3 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 1.3 万元，支出决算为 1.3 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 年冠县检验检测中心等

单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.3 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，冠县检验检测中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 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。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是业务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，冠县检验检测中心组织对2023年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目1个，涉及预算资金64.94万元，占部门县级预算项目支出总额的97.82%。未进行项目支出自评的资金是临时增加残疾人就业保障金项目。

组织对检验检测经费等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金64.94万元。

(二)县级预算项目绩效自评结果。冠县检验检测中心2023年度县级预算绩效自评的1个项目中，1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，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

今年在部门决算中反映了2023年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及检验检测经费等1个项目的绩效自评表。

1. 检验检测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92分。全年预算数为64.94万元，执行数为64.94万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本次项目绩效本着客观、公正、科学、规范的原则进行了评价，项目自评得分为92分。全年食品抽样179批次，样品检测516批次，超额完成年初目标。仪器管理、人员培训、危废管理均完成

了年度指标。报告签发未完成年度指标。发现的主要问题及原因：由于专业技术人员少，生活饮用水水质失效，导致本年度检测报告任务只完成全年目标的 40.4%。下一步改进措施：今后我们制定年初计划时及时和各部门沟通，合理制定每年计划，严格按照计划执行。我们将继续加强计划管理，做好项目的事前绩效申报工作，加强项目资金的使用进度，提高财政资金的使用效率，加强财务监控，对项目资金进行事前、事中、事后的检查分析，并形成监控报告，确保项目资金安全有效运行。

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

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。检验检测经费项目，绩效评价得分为 94.14 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县人大常委会报告的财政评价项目。

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)组织事务(款)其他组织事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

十七、一般公共服务支出(类)市场监督管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出(类)市场监督管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)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、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。

二十一、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。

二十二、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 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：冠县检验检测中心

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 自评得分 | 自评等级 |
|----|--------|----------|------|------|
| 1 | 检验检测经费 | 冠县检验检测中心 | 92 | 优 |

附件1-1



冠县检验检测中心检验检测经费项目支出绩效自评表 (2023年度)

| 项目名称 | | 检验检测经费 | | | | | | |
|--------|---|-------------------------------|------------|--|-------|----------|--------------------------------------|-----------------|
| 主管部门 | | 冠县检验检测中心 | | 实施单位 | | 冠县检验检测中心 | | |
| 项目资金 | | 年初预算 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 | |
| (万元) | 年度资金总额 | 65 | 64.94 | 64.94 | 10 | 100% | 10 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 65 | 64.94 | 64.94 | — | 100% | — | |
| | 上年结转资金 | | | | — | | — | |
| | 其他资金 | | | | — | | — | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 开展全县食品检验检测工作，全年计划抽样≥100批次，检测样品≥250批次，检验结果准确率≥95%。 | | | 2022年度冠县检验检测中心全年开展食品抽样168批次，检测样品380批次，超额完成年初目标。仪器管理、人员培训、危废管理均完成了年度指标，报告签发未完成年度指标。 | | | | |
| 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 | 经济成本指标 | 检测成本 | ≤65万 | 65万 | 5 | 5 | |
| | | | 检测单位成本 | ≤2400元 | 1260元 | 5 | 5 | |
| | | 生态环境指 | 环境污染 | ≤80kg | 55kg | 10 | 10 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 食品抽样 | ≥150批次 | 179 | 5 | 5 | |
| | | | 样品检测 | ≥280批次 | 516 | 5 | 5 | |
| | | | 检验人员参加培训人次 | ≥7人次 | 46 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 检验结果准确率 | ≥95% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 培训合格率 | ≥99% | 100% | 2.5 | 2.5 | |
| | | | 在用仪器检定率 | ≥99% | 100% | 2.5 | 2.5 | |
| | | 时效指标 | 第一季度完成样品检测 | ≥50批次 | 5批次 | 2.5 | 0.5 | 由于过资质认定，减少了样品检测 |
| | | | 前两季度完成样品检测 | ≥100批次 | 257批次 | 2.5 | 2.5 | |
| | | | 前三季度完成样品检测 | ≥200批次 | 421批次 | 2.5 | 2.5 | |
| | 全年完成样品检测 | | ≥280批次 | 516批次 | 2.5 | 2.5 | | |
| | | 报告发出及时率 | ≥95% | 100% | 2.5 | 2.5 | | |
| | 到期仪器检定及时率 | ≥95% | 100% | 2.5 | 2.5 | | | |
| 社会效益指标 | 社会效益指标 | 为主管部门提供管理和执法依据（检测报告），促进食品安全管理 | ≥250份 | 101份 | 10 | 4 | 由于专业技术人员少加上生活饮用水水质失效未能出具检测报告只出具了检测结果 | |
| | 生态效益指标 | 危险废液每月台账报表统计情况 | 12次 | 12次 | 10 | 10 | | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 委托检测机构投诉次数 | ≤2次 | 0次 | 10 | 10 | | |
| 总分 | | | | | | 100 | 92 | |

备注：分值满分100分，预算执行10分、绩效指标90分，一般赋分取整原则；得分最高不能超过该指标分值上限。

附件 2-1:

冠县检验检测中心

检验检测经费项目预算绩效评价报告

主管部门 冠县检验检测中心

项目单位 冠县检验检测中心

项目名称 检验检测经费

评价单位 冠县检验检测中心

二〇二三年十二月

冠县检测检验中心

检验检测经费项目绩效评价报告

为进一步提高财政资金管理水平，加强预算绩效管理，检验绩效目标实现情况，根据冠县财政局《关于督促开展2023年度预算绩效评价工作的通知》（冠财绩函〔2023〕14号）等文件规定，我单位立即成立了自评工作小组，负责统一布置、指导、协调和落实此次绩效自评工作的开展。根据年初设立设定的2023年度检验检测经费项目支出绩效目标申报表的内容逐项进行统计、分析、对比、填报。本次绩效自评工作情况总结如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

根据聊城市人民政府《关于各县市区食品药品工商质监管理体制改革的批复》（聊政字【2014】9号）精神和《冠县机构编制委员会文件关于成立冠县检验检测中心的通知》（冠编【2014】8号）精神，组建冠县检验检测中心。冠县检验检测中心为冠县市场监督管理局下属的财政拨款的事业单位，主要承担我县行政区域内的检验检测任务。检验检测经费是冠县检验检测中心开展抽检任务所需的业务经费，主要用于对全县食品、生活饮用水、消毒餐具、初级农产品、原粮、油料等质量安全的检测评价工作，为行业行政执法、市场监管和产品贸易等方面提供重要的技术支撑。

（二）项目主要内容和实施情况

检验检测经费是冠县检验检测中心开展抽检任务所需的业务经费。2023年度项目年初预算65万元，全年拨付预算65万元，全部为财政拨款资金。主要包括：水电费，试剂耗材购置，仪器计量校准的费用，样品购买费，抽样人员差旅费，房屋租赁费，物业管理费，技术人员培训费用等。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

加强对全县食品、生活饮用水、消毒餐具、初级农产品、原粮、油料、煤炭等质量安全检测评价、行业行政执法、市场监管和产品贸易等方面提供重要的技术支撑。

（二）阶段性绩效目标

项目绩效阶段性目标：项目绩效阶段性目标：全年计划抽样 ≥ 150 批次，检测样品 ≥ 280 批次，检验结果准确率 $\geq 95\%$ 。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 评价目的

食品药品检验检测工作作为食品药品监管的重要技术支撑，在准确判断食品药品质量，有效防范食品药品质量风险等方面发挥着十分重要的作用，是保障食品药品安全的重要手段。加强食品药品检验检测体系建设，全面提升食

品药品检验检测能力，对保障食品药品安全具有重要意义。通过对“检验检测经费”绩效评价工作，促进了食品药品检验检测工作发展、发挥财政政策的导向作用，客观评估工作成效，总结工作经验，分析存在的问题，提出工作建议，为完善相关政策措施、做好今后工作打下基础。

2. 评价对象和范围

评价对象为冠县检验检测中心 2023 年度检验检测经费。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

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，根据《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 号和《关于全面推进预算绩效管理的实施方案》冠发〔2019〕11 号等文件相关文件规定，对检验检测经费进行了绩效评价。

2. 评价指标体系

根据《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 号的要求，并结合项目特点，评价工作小组共同研究并细化了该项目的绩效评价指标体系。评价内容包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面。

3. 评价方法

本次绩效评价采用定量与定性相结合、项目业务科室自评与工作小组评价相结合，主要采用比较法和公众评判法等绩效评价方法。按照《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，由绩效评价工作小组对照检验检测经费绩效评价指标进行总体评价，出具综合评价意见。

4. 评价标准

本次绩效评价综合绩效级别根据《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号文件确定，分为4个等级：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80—89分（含80分）为良；

综合得分在60-79分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

(三) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

组建绩效评价工作小组，学习绩效评价相关的法规政策，收集、整理和分析项目资料、制定实施方案、设计评价指标体系。绩效评价工作小组成员如下：

组长：张涛

副组长：王珊珊、葛鹏明、吴建山

组员：王洪雨、于冰清、王书红、王立珍、齐鲁艺

2. 组织实施

评价小组查看项目资料，组织召开绩效评价会，对照绩效评价指标体系进行打分，出具评价意见。

3. 分析评价

评价小组根据相关材料对项目决策、项目管理、项目绩效等情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

最终该项目的评价得分为 94.14 分，评价结果为“优秀”。

2023 年冠县检验检测中心检验检测经费属一般公共预算财政拨款，实际支出 64.94 万元，未出现虚列支出；截留、挤占、挪用资金；超标准开支；支出依据不合规等情况。

2023 年检验检测业务开展顺利。主要承担食药局年度抽检检验工作、日常监督检验、专项治理检验工作和卫生健康局全县学校生活饮用水检验。全年对全县食品流通、生产、加工各环节进行检验检测，共检测食品、生活饮用水、粮油、消毒餐饮具共计 516 批次，全年检测结果准确率达到 100%，委托报告准时发出率达到 100%，检测仪器受控率达到 100%，为领导决策提供了参考依据，为食品安全监管提供了精准的数据支持，为民众生产生活提供科学指导。

（二）绩效分析（含成本绩效分析）

1. 项目决策情况

项目决策情况，权重比例 15%，分值 15 分，主要评价项目立项、绩效目标和资金投入的情况。对项目立项依据是否充分、立项程序是否规范；绩效目标设立是否合理、项目指标是否明确、细化；资金分配是否合理、预算编制是否科学等进行考核。

(1) 项目立项情况

该项目立项符合符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。项目的立项程序符合规范性要求。

(2) 项目绩效目标评价分析

项目绩效目标的设立符合冠财绩[2020]4号冠县绩效目标管理办法等文件精神，设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，符合冠县检验检测中心职能职责和年度工作计划，能够反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。

(3) 资金投入评价分析

项目预算编制经过了单位会议分析讨论，有明确的标准，资金额度和年度目标适应，资金分配按照往年支出分析和本年工作计划进行了合理的分配，预算编制达到了科学性和合理性的要求。

2. 项目过程情况

项目过程情况，权重比例 25%，分值 25 分，主要评价其资金管理和组织实施情况。

(1) 资金管理情况分析

该项目 2023 年批复预算 65 万元，到位 65 万，支出 64.94 万元，执行率达到 99.95%。项目资金支出严格按照国家财经法规和财务管理制度的要求，确保了经费支出的合法性、合理性。

(2) 项目实施情况分析

单位具有健全的财务和业务管理制度；项目实施过程中严格按照规章制度的要求，会计核算符合会计规则，财务数据真实准确，财务信息完整规范，合同、档案、报告的管理符合要求。

3. 项目产出情况

项目产出情况，权重比例 30%，分值 30 分，主要评价项目数量、质量、时效、成本指标。

(1) 数量指标分析

检测中心全年完成食品抽样 179 批次，样品检测 516 批次，检验人员参加培训 46 人次，均完成了年初目标。

(2) 质量指标分析

检验结果准确率达到 100%，培训合格率达到 100%，在用仪器检定率达到 100%。评价认为，该项目质量指标达到了

年度指标要求。

(3) 时效指标分析

报告发出及时率达到 100%，到期仪器检定及时率达到 100%，第一季度完成样品检测 5 批次，前两季度完成样品检测 257 批次，前三季度完成样品检测 421 批次，全年完成样品检测 516 批次。评价认为，由于第一季度需要过资质认定，未完成第一季度的时效指标，后续第二、三、四季度均按时完成了时效指标，该项目各项工作安排总体比较合理，第二、三、四季度按照计划进度执行较及时。

4. 项目效益情况

项目效益情况，权重比例 30%，分值 30 分，主要评价项目社会效益、生态效益，以及服务对象满意度等方面。

(1) 社会效益

为主管部门提供管理和执法依据（检测报告）完成 101 份，完成全年目标的 40.4%，未达到年度指标要求。

(2) 成本指标分析

该项目检测预算总成本 65 万元，实际总成本 64.94 万元，节约率 0.09%，检测单位成本 2400 元，实际检测单位成本 1259 元，为年初目标的 52.46%，评价认为该项目检测成本控制较好，均未超过设定的绩效指标，达到了预期。

(3) 生态效益

危险废液每月统计一次并填写台账，全年共完成 12 次，

评价认为，该项目达到了年度指标要求。

(4) 服务对象满意度

2023 年度单位未发生投诉情况，服务对象满意度较高。

五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

第一季度样品检测数量未完成预期指标，由于第一季度需要过资质认定，检验样品批次有所减少，未达到预期样品检测批次。报告签发未完成年度指标，由于专业技术人员少，加上生活饮用水资质失效，未能出具检测报告，只出具了检测结果，导致本年度检测报告任务只完成全年目标的 40.4%。今后我们在年初制定计划时，会及时和各部门沟通，合理制定每年计划，合理安排时间分布，并严格按照计划执行。

六、有关建议

根据历史经验和我单位特色，对预算进行必要的动态调整和持续优化，提高预算编制预见性。采取有效措施落实预算资金的执行，并分析预算执行偏差原因，确保管理工作的有效实施。细化资金投入与指标关联度，有效衡量指标投入产出比例，做到绩效的“科学化、规范化、精心化”管理。

七、附件

1. 绩效评价指标体系
2. 指标体系打分情况表

冠县检验检测中心

2024 年 1 月 5 日

附表 1

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 四级指标 | | 指标说明 | 评分标准 |
|------|----|------|----|---------|----|----------------------------|----|--|--|
| 名称 | 分值 | 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 | 项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责 | 2 | 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；是否符合行业发展和政策要求；是否与部门职能相关，属于部门履职所需；是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 符合相关要求得 2 分，否则不得分。 |
| | | | | 立项程序规范性 | 2 | 申请条件合规性 | 2 | 对项目是否符合申请条件进行评价 | |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效指标明确性 | 2 | 专项绩效指标明确性 | 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。 | 专项绩效目标明确，得 2 分；如指标不健全，扣 0.5 分，指标值不够量化，扣 0.2 分，指标与目标任务数不对应，扣 0.2 分。 |

| | | | | | | | | | |
|----|----|-----------|---|----------------|---|---|---|--|--|
| 过程 | 25 | 资金投入 | 7 | 绩效目标合理性 | 2 | 专项绩效目标合理性 | 2 | 项目所设定的专项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。 | ①未设立绩效目标，得0分。②绩效目标与实际工作内容相关联，预期产出效益和效果符合正常业绩水平，目标与投资额相匹配，得2分。否则，酌情扣分。 |
| | | | | 预算编制科学性 | 3 | 项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应 | 3 | 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。 | 专项预算编制①经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；④预算额度测算依据充分，按照标准编制；⑤预算确定的项目投资额或资金量是工作任务相匹配。得3分，否则每发现一项不符的，扣1分，扣完为止。 |
| | | | | 资金分配合理性 | 4 | 分配依据充分性 | 2 | 项目预算资金分配是有充分的测算依据 | 2 |
| | | 资金分配额度合理性 | 2 | | | 预算资金与项目单位是否相适应 | 2 | 每发现一处资金分配不符合管理办法要求的，扣0.5分，扣完为止。 | |
| | | 资金到位率 | 2 | 实际到位资金与预算资金的比率 | 2 | 项目主管部门是否向项目申报单位足额拨付资金，其中资金到位率=实际到位资金数/预算数*100%。 | 2 | 得分=资金到位率*指标分值*100% | |
| | | 预算执行率 | 2 | 项目实际支出资金与 | 2 | 项目预算资金是否按照计划执行，预算执 | 2 | 得分=预算执行率*指标分值*100% | |

| | | | | | | | | |
|------|----|--------|-----------|-----------|---------------------|--------------------|---|--|
| | | | | | 实际到位资金的比率 | | 行率=实际支出金额/实际到位金额*100%，实际支出资金：一定时期（本年度或项目实施期）内项目实际拨付的资金。 | |
| | | | 资金使用合规性 | 6 | 项目资金使用符合相关的财务管理制度规定 | 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 | 符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。否则指标得分=合理资金使用金额/实际支出金额*指标分值*100% |
| | | | 年度资金结转结余率 | 2 | 年度资金结转结余与预算资金的比率 | 2 | 对年度资金结转结余率进行评价 | 1年以内的资金结转结余率<8%，得2分；≥20%，得0分，8%-20%之间按比例得分。1-2年资金结转结余率，<2%，得1分；≥10%，得0分，2%-10%之间按比例得分。不存在2年以上结转结余资金的得1分，存在的直接0分。 |
| 组织实施 | 13 | 管理制度健全 | 2 | 财务管理制度健全性 | 1 | 项目实施单位的财务管理制度是否健全， | | 与项目相关的资金管理制度、会计核算制度、资 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---------|---------|-----------|---|--|--|---|--|
| | | | | 性 | | | 用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 产管理制度等财务制度健全、合法、合规、完整，得1分；较健全，得0.8分；健全性一般，得0.6分；不够健全，得0.2分。 | | |
| | | | | | 业务管理制度健全性 | 1 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 项目管理制度健全、合法、合规、完整和程序规范完善，得1分；较健全、规范完善，得0.8分；基本健全、规范完善，得0.6分；不够健全、规范完善，得0.2分。 | | |
| | | | | 制度执行有效性 | 11 | | 组织机构健全性 | 2 | 项目管理执行机构是否健全且分工明确 | 项目管理和执行机构健全，人员分工明确，能够满足项目工作需要，得1.8(含)-2分；较健全，得1.6(含)-1.8分；健全性一般，得1.2(含)-1.8分；不够健全，得0-1.2分。 |
| | | | 项目管理规范性 | | | | 3 | 项目实施(政府采购、公开公示、过程管理等)是否按照相关法律、法规、制度严格执行 | 项目实施按照相关法律、法规、制度严格执行，得2.7(含)-3分；较合规，得2.4(含)-2.7分；合规性一般，得1.8(含)-2.4分；不够合规，得0-1.8分。 | |
| | | | 会计核算规范性 | | | | 2 | 与项目相关的会计核算是否符合会计准则，财务数据是否真实、准 | 会计核算符合会计制度，财务数据真实、准确，财务信息完整、规范，得1.8(含) | |

| | | | | | | | | |
|----|----|------|---|-------|---|-------------|----------------------------------|---|
| | | | | | | | 确，财务信息是否完整、规范。 | -2分；较规范，得1.6(含)-1.8分；规范性一般，得1.2(含)-1.6分；不够规范，得0-1.2分。 |
| | | | | | | | 对是否开展了培训、技术指导与检查等监督管理工作进行评价 | 组织机构监督管理的工作程序和采取措施科学合理，得2分；存在1处不够科学合理的情况扣0.5分，扣完为止。 |
| | | | | | | | 各子项目建设内容、实施地点、预算是否发生调整，调整手续是否完备 | 项目未发生调整，得1分，否则得分=调整手续完备的子项目数/发生调整的子项目总数*指标分值*100% |
| | | | | | | | 项目合同书、验收报告、改造档案、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档 | 项目档案资料齐全完整且归档及时，得1分，每发现一份重要档案资料未及时归档的，扣0.2分，扣完为止。 |
| 产出 | 30 | 产出数量 | 9 | 实际完成率 | 9 | 食品抽样达到150批次 | 3 | 食品抽样是否达到150批次 |
| | | | | | | 样品检测达到280批次 | 3 | 样品检测是否达到280批次 |
| | | | | | | | | 该项指标满分3分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过3分。注：实际完成率=(实际完成数/计划完成数)*100%，指标得分=实际完成率*满分分值，下同。 |
| | | | | | | | | 该项指标满分3分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过3分。 |

| | | | | | | | | |
|------|---|-------|---|----------------|---------------|------------------|---|---------------------------------|
| | | | | | 检验人员参加培训达到7人次 | 3 | 检验人员参加培训是否达到7人次 | 该项指标满分3分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过3分。 |
| 产出质量 | 9 | 质量达标率 | 9 | 在用仪器检定率达到99% | 3 | 在用仪器检定率是否达到99% | 在用仪器检定率达到99%以上，得3分；达95%（含）-99%，得2（含）-3分；达90%（含）-95%，得1（含）-2分；在90%以下的，得0-1分。 | |
| | | | | 检验结果准确率达到95% | 3 | 检验结果准确率是否达到95% | 检验结果准确率达95%以上，得3分；达90%（含）-95%，得2（含）-3分；达80%（含）-90%，得1（含）-2分；在80%以下的，得0-1分。 | |
| | | | | 培训合格率达到100% | 3 | 培训合格率是否达到100% | 培训合格率达到100%，得3分；达95%（含）-100%，得2（含）-3分；达90%（含）-95%，得1（含）-2分；在90%以下的，得0-1分。 | |
| 产出时效 | 8 | 完成及时性 | 8 | 报告发出及时率达到95% | 2 | 报告发出及时率是否达到95% | 报告发出及时率达到95%以上，得2分；达90%（含）-95%，得1.5（含）-2分；达80%（含）-90%，得1（含）-1.5分；在80%以下的，得0-1分。 | |
| | | | | 到期仪器检定及时率达到95% | 2 | 到期仪器检定及时率是否达到95% | 到期仪器检定及时率达到95%以上，得2分；达90%（含）-95%，得1.5（含）-2分；达80%（含） | |

| | | | | | | | | | |
|----|----|------|----|------|----|-------------------------------|----|---------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | | | | -90%，得1（含）-1.5分；在80%以下的，得0-1分。 |
| | | | | | | 第一季度完成样品检测达到50批次 | 1 | 第一季度完成样品检测是否达到50批次 | 该项指标满分1分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过1分。 |
| | | | | | | 前两季度完成样品检测达到100批次 | 1 | 前两季度完成样品检测是否达到100批次 | 该项指标满分1分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过1分。 |
| | | | | | | 前三季度完成样品检测达到200批次 | 1 | 前三季度完成样品检测是否达到200批次 | 该项指标满分1分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过1分。 |
| | | | | | | 全年完成样品检测达到280批次 | 1 | 全年完成样品检测是否达到280批次 | 该项指标满分1分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过1分。 |
| | | 产出成本 | 4 | 检测成本 | 4 | 检测总成本<67.1万元 | 2 | 反应检测任务总成本 | 该项指标满分2分，成本每超过10%扣0.5分，扣完为止。 |
| | | | | | | 检测单位成本<2700元 | 2 | 反映每批次样品检测成本 | 该项指标满分2分，成本每超过10%扣0.5分，扣完为止。 |
| 效益 | 30 | 项目效益 | 30 | 社会效益 | 10 | 为主管部门提供管理和执法依据（检测报告），促进食品安全管理 | 10 | 全年出具检测报告是否达到250份 | 该项指标满分10分，按照实际完成率进行评分，指标得分不超过10分。 |
| | | | | 生态效益 | 10 | 危险废液每月 | 10 | 全年危废台账统计是否达到 | 该项指标满分10分，按照实际完 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|--|-----|-----|-----|-------------|-----|---------------|--|
| | | | | 指标 | | 台账报表统计情况 | | 12份 | 成率进行评分，指标得分不超过10分。 |
| | | | | 满意度 | 10 | 委托人投诉次数低于2次 | 10 | 委托人投诉次数是否低于2次 | 委托人投诉次数低于2次(含)，得9(含)-10分；高于2次低于4次(含)，得7(含)-9分；高于4次低于6次(含)，得5(含)-7分；高于6次，得0-5分。 |
| 合计 | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | |

附表 2

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 四级指标 | | 评价 得分 | 评价意见 | | |
|-----------|----|------|----|---------|----|---------------------------------|----|---------------------|------|---|--|
| 名称 | 分值 | 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 | 项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责 | 2 | 2 | | | |
| | | | | 立项程序规范性 | 2 | 申请条件合规性 | 2 | 2 | | | |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效指标明确性 | 2 | 专项绩效指标明确性 | 2 | 2 | | | |
| | | | | 绩效目标合理性 | 2 | 专项绩效目标合理性 | 2 | 2 | | | |
| | | 资金投入 | 7 | 预算编制科学性 | 3 | 项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应 | 3 | 3 | | | |
| | | | | 资金分配合理性 | 4 | 分配依据充分性 | 2 | 2 | | | |
| | | | | | | 资金分配额度合理性 | 2 | 2 | | | |
| | | 过程 | 25 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 2 | 实际到位资金与预算资金的比率 | 2 | 2 | |
| | | | | | | 预算执行率 | 2 | 项目实际支出资金与实际到位资金的比率 | 2 | 2 | |
| | | | | | | 资金使用合规性 | 6 | 项目资金使用符合相关的财务管理制度规定 | 6 | 6 | |
| 年度资金结转结余率 | 2 | | | | | 年度资金结转结余与预算资金的比率 | 2 | 2 | | | |
| 组织实施 | 13 | | | 管理制度健全性 | 2 | 财务管理制度健全性 | 1 | 1 | | | |
| | | | | | | 业务管理制度健全性 | 1 | 1 | | | |
| | | | | 制度执行有效性 | 11 | 组织机构健全性 | 2 | 2 | | | |
| | | | | | | 项目管理规范性 | 3 | 3 | | | |
| | | | | | | 会计核算规范性 | 2 | 2 | | | |
| | | | | | | 组织机构监控有效性 | 2 | 2 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------|-----|--------|-----|-------------------------------|-----|-------|--|
| | | | | | | 调整手续完备性 | 1 | 1 | |
| | | | | | | 档案齐全性 | 1 | 1 | |
| 产出 | 30 | 产出数量 | 9 | 实际完成率 | 9 | 食品抽样达到 150 批次 | 3 | 3 | |
| | | | | | | 样品检测达到 280 批次 | 3 | 3 | |
| | | | | | | 检验人员参加培训达到 7 人次 | 3 | 3 | |
| | | 产出质量 | 9 | 质量达标率 | 9 | 在用仪器检定率达到 99% | 3 | 3 | |
| | | | | | | 检验结果准确率达到 95% | 3 | 3 | |
| | | | | | | 培训合格率达到 100% | 3 | 3 | |
| | | 产出时效 | 8 | 完成及时性 | 8 | 报告发出及时率达到 95% | 2 | 2 | |
| | | | | | | 到期仪器检定及时率达到 95% | 2 | 2 | |
| | | | | | | 第一季度完成样品检测达到 50 批次 | 1 | 0.1 | |
| | | | | | | 前两季度完成样品检测达到 100 批次 | 1 | 1 | |
| | | | | | | 前三季度完成样品检测达到 200 批次 | 1 | 1 | |
| | | | | | | 全年完成样品检测达到 250 批次 | 1 | 1 | |
| | | 产出成本 | 4 | 检测成本 | 4 | 检测总成本 < 67.1 万元 | 2 | 2 | |
| | | | | | | 检测单位成本 < 2700 元 | 2 | 2 | |
| 效益 | 30 | 项目效益 | 30 | 社会效益 | 10 | 为主管部门提供管理和执法依据（检测报告），促进食品安全管理 | 10 | 4.04 | |
| | | | | 生态效益指标 | 10 | 危险废液每月台账报表统计情况 | 10 | 10 | |
| | | | | 满意度 | 10 | 委托人投诉次数低于 2 次 | 10 | 10 | |
| 合计 | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | 94.14 | |