

2023年梁山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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家有关行业技术标准，研究拟订检验检测工作的总体规划、年度计划并组织实施。

（二）承担全县农产品（包括种植业产品、畜产品、水产品）、农业投入品及农业种养殖环境的检验检测工作。

（三）承担全县食品、药品、保健品、化妆品、餐饮具、消毒产品、医疗器械、药包材、生活饮用水、环境及工业产品和有关产（商）品等方面的检验检测工作。

（四）负责为全县相关执法监管部门和社会委托提供检验检测服务。

（五）负责为县政府和相关部门提供质量信息及相关分析报告。

（六）开展农产品（包括种植业产品、畜产品、水产品）、农业投入品、农业种养殖环境、食品、药品、保健品、化妆品、餐饮具、消毒产品、医疗器械、生活饮用水、环境及工业产品和有关产（商）品等方面的检测方法和检测新技术的科研工作。

（七）承办县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，梁山县检验检测中心部门决算包括：梁山县检验检测中心部门决算。

纳入梁山县检验检测中心2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：梁山县检验检测中心

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	387.97	一、一般公共服务支出	32	315.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	122.36	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	0.00
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	28.02
	9		九、卫生健康支出	40	18.17
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	122.36
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	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	25.96
	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
	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	510.32	本年支出合计	58	510.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	510.32	总计	62	510.32

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
金额单位：万元

部门：梁山县检验检测中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		510.32	510.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	315.81	315.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	315.81	315.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	315.81	315.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	28.02	28.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	28.02	28.02	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	28.02	28.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.26	16.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	122.36	122.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	122.36	122.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	122.36	122.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.96	25.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.96	25.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.96	25.96	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。

支出决算表

公开03表

部门：梁山县检验检测中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		510.32	385.95	124.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	315.81	313.79	2.02	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	315.81	313.79	2.02	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	315.81	313.79	2.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	28.02	28.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	28.02	28.02	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	28.02	28.02	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.17	18.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.26	16.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	122.36	0.00	122.36	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	122.36	0.00	122.36	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	122.36	0.00	122.36	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.96	25.96	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.96	25.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.96	25.96	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表
金额单位：万元

部门：梁山县检验检测中心

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	387.97	一、一般公共服务支出	33	315.81	315.81	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	122.36	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	0.00	0.00	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	28.02	28.02	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.17	18.17	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	122.36	0.00	122.36	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	25.96	25.96	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
	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	510.32	本年支出合计	59	510.32	387.97	122.36	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	510.32	总计	64	510.32	387.97	122.36	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：梁山县检验检测中心

金额单位：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	387.97	385.95	2.02
201	一般公共服务支出	315.81	313.79	2.02
20138	市场监督管理事务	315.81	313.79	2.02
2013850	事业运行	315.81	313.79	2.02
208	社会保障和就业支出	28.02	28.02	0.00
20805	行政事业单位养老支出	28.02	28.02	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.02	28.02	0.00
210	卫生健康支出	18.17	18.17	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.17	18.17	0.00
2101102	事业单位医疗	16.26	16.26	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.91	1.91	0.00
221	住房保障支出	25.96	25.96	0.00
22102	住房改革支出	25.96	25.96	0.00
2210201	住房公积金	25.96	25.96	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：梁山县检验检测中心

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
科目代码	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	122.36	122.36	0.00	122.36	0.00
212	城乡社区支出	0.00	122.36	122.36	0.00	122.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	122.36	122.36	0.00	122.36	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	122.36	122.36	0.00	122.36	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：梁山县检验检测中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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：梁山县检验检测中心

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
0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18

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510.32万元。与2022年相比，收、支总计各增加38.72万元，增长8.21%。主要是人员变化、薪级正常晋升。

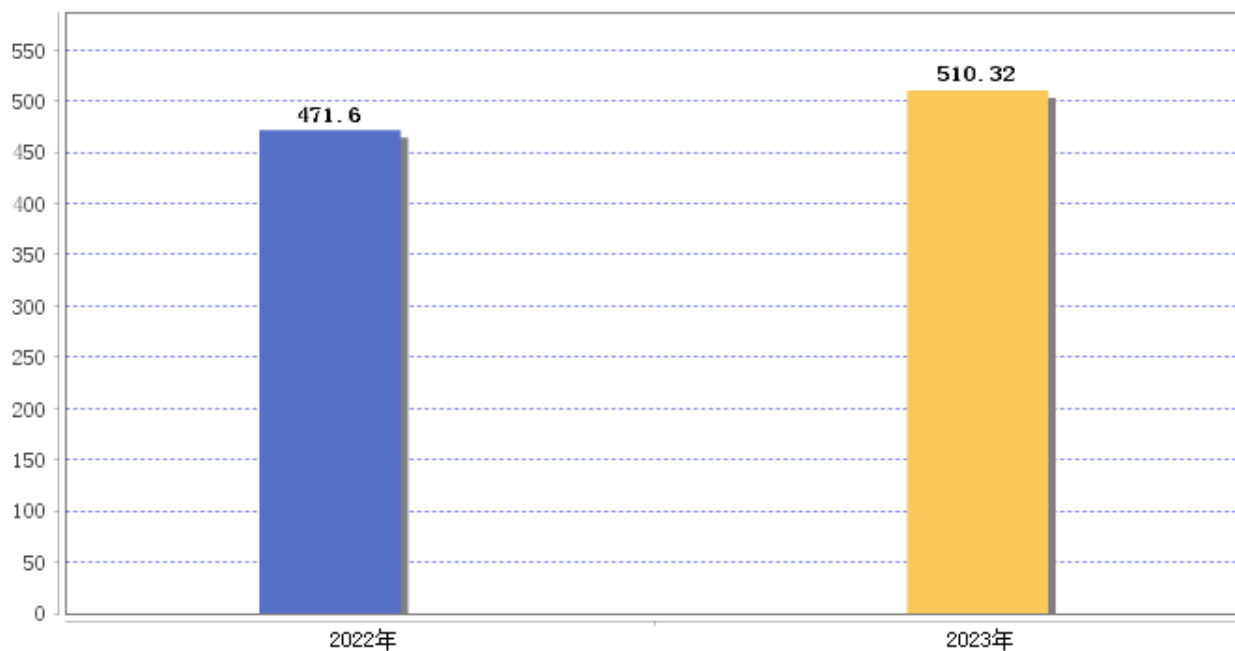


图1: 收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计510.32万元，其中：财政拨款收入510.32万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入510.32万元。与2022年度相比，增加38.72万元，增长8.21%。主要是人员变化、薪级正常晋升。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无上级补助。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无事业收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无经营收入。

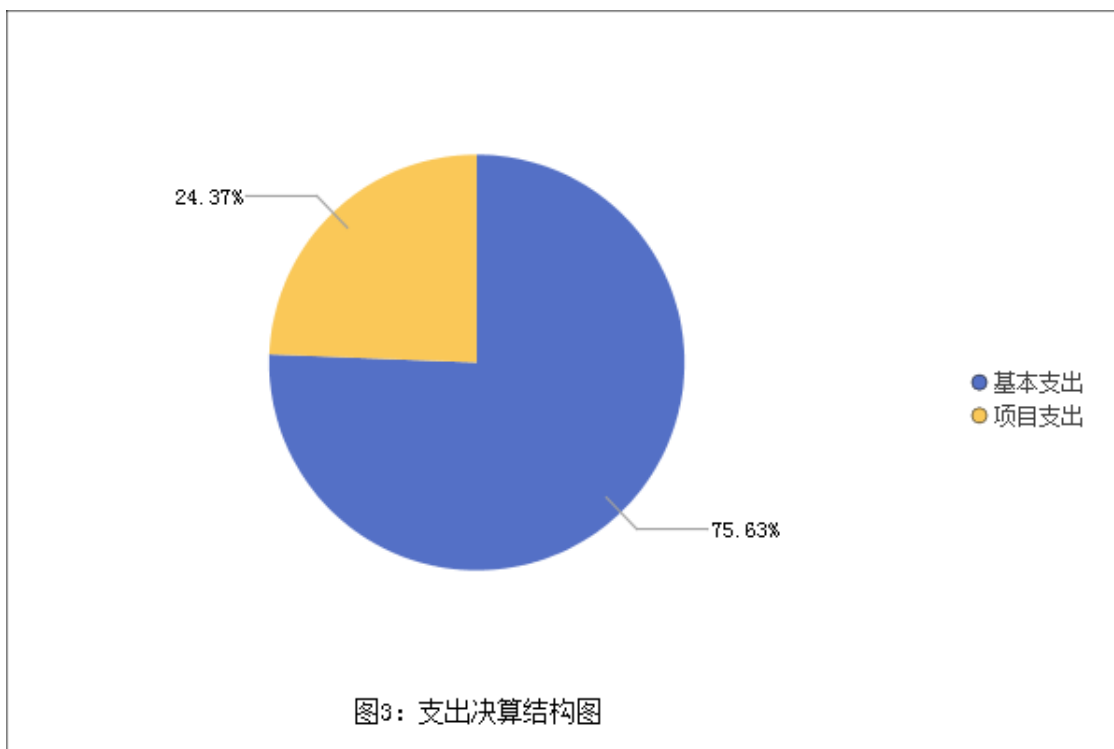
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无附属单位。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无其他收入。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计510.32万元，其中：基本支出385.95万元，占75.63%；项目支出124.38万元，占24.37%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出385.95万元。与2022年度相比，增加93.63万元，增长32.03%。主要是人员变化、薪级正常晋升。

2、项目支出124.38万元。与2022年度相比，减少54.9万元，下降30.62%。主要是本年度未采购大型检测设备，设备全年运行良好，无大型维修。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无上级单位。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

本单位无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是单位无附属单位。

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510.32万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加38.72万元，增长8.21%。主要是人员变化、薪级正常晋升。

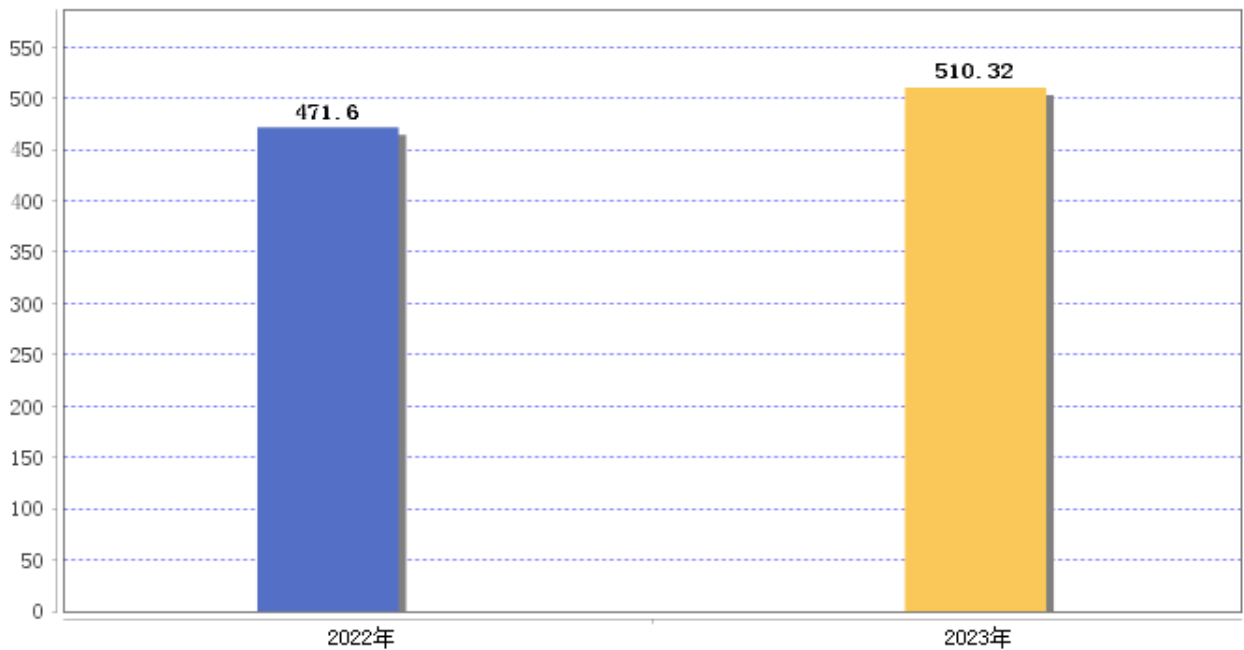


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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387.97万元，占本年支出合计的76.02%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加95.65万元，增长32.72%。主要原因是人员变化、薪级正常晋升。

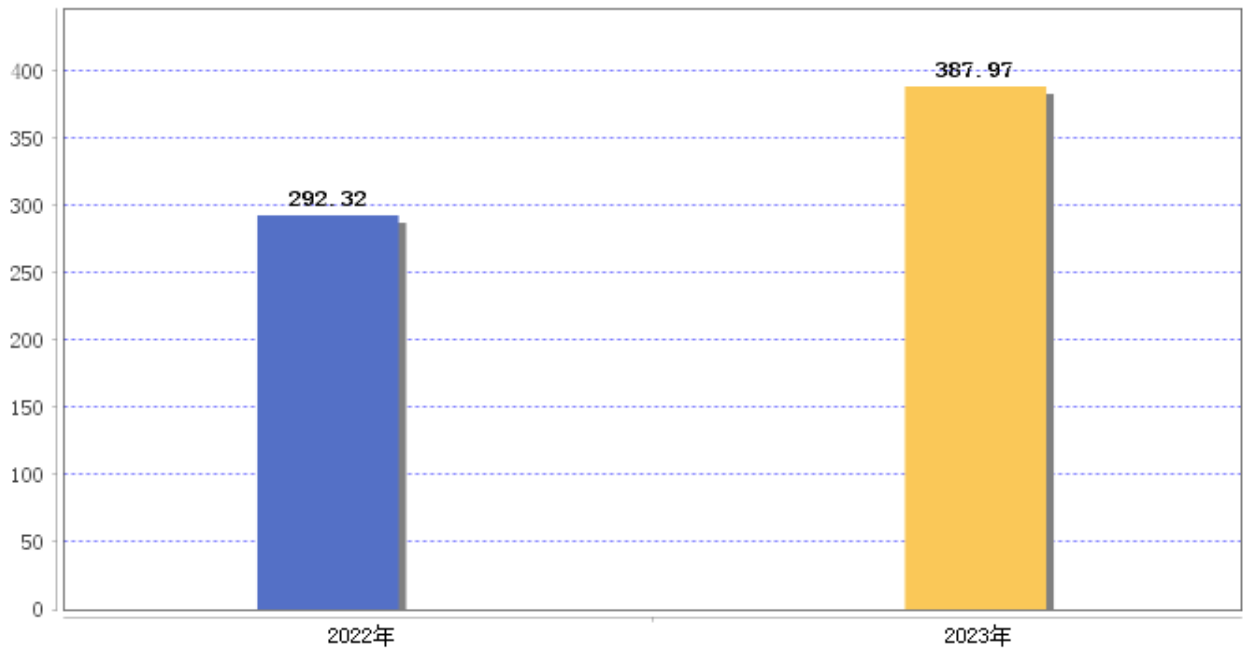
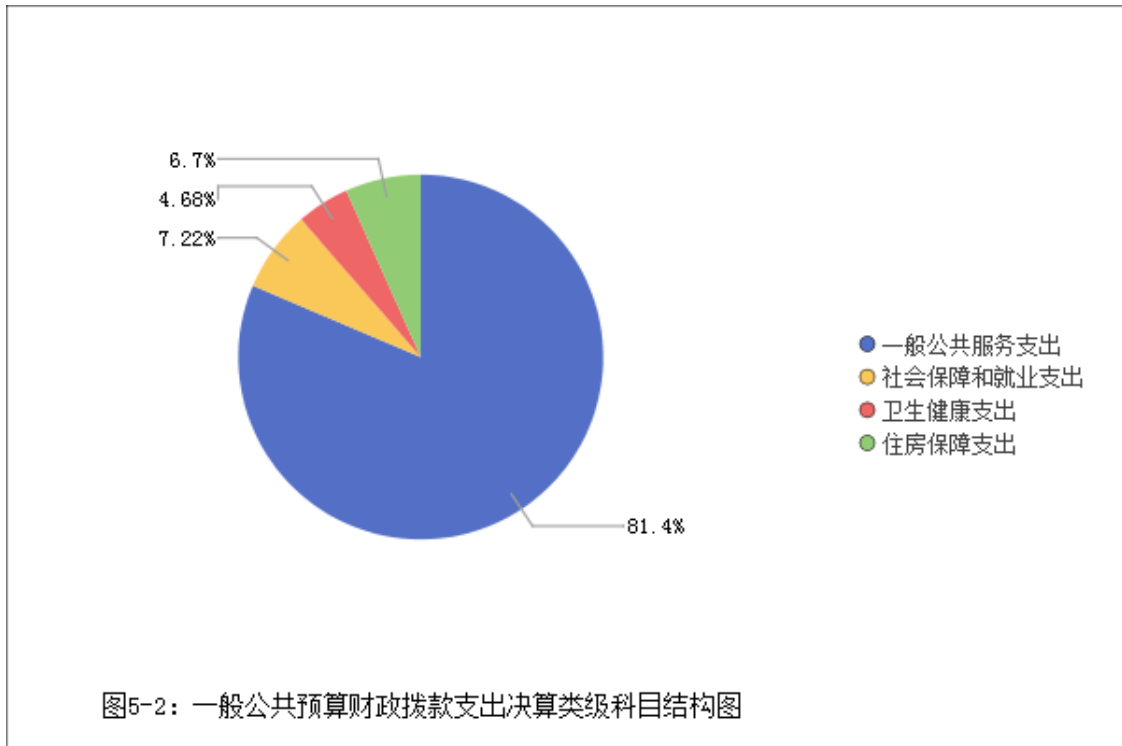


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（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387.96万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出315.81万元，占81.4%；社会保障和就业支出（类）支出28.02万元，占7.22%；卫生健康支出（类）支出18.17万元，占4.68%；住房保障支出（类）支出25.96万元，占6.7%。



（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数为387.67万元，支出决算数为387.97万元，完成年初预算数的100.08%。决算数大于年初预算数。主要原因是人员变化。其中：

1、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。年初预算数为315.81万元，支出决算数为315.81万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。原因为本单位为全额财政拨款单位。

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）。年初预算数为28.02万元，支出决算数为28.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。原因为本单位为全额财政拨款单位。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为18.17万元，支出决算数为16.26万元，完成年初预算的89.49%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变化。

4、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是预算未体现本项目支出。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为25.96万元，支出决算数为25.96万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。原因为本单位为全额财政拨款单位。

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385.95万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费381.92万元，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、住房公积金等。

公用经费4.02万元，主要包括：印刷费、手续费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、其他交通费用、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

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入122.36万元，本年支出122.36万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算数为122.36万元，支出决算数为122.36万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。原因为本单位为全额财政拨款事业单位。

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”经费支出年初预算数为0.18万元，支出决算数为0.18万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是本部门“三公”经费支出计划较为完善。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算数为0.18万元，支出决算数为0.18万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是本部门“三公”经费支出计划较为完善。其中：国内接待费0.18万元，主要用于其他县区检测中心来我单位交流学习，共计接待2批次、15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0.61万元，其中：政府采购货物支出0.61万元、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0.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.61万元，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%，无工程采购，无服务采购。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆0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0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2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，梁山县检验检测中心组织对2023年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目2个，涉及预算资金150.25万元，占县级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元。

组织对“抽验经费”“实验室正常运转经费”“人员经费”“公用经费”“工会经费”等5个项目开展了评价，涉及预算资金510.3万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。梁山县检验检测中心2023年度县级预算绩效自评的2个项目中，2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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

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“抽验经费”“实验室正常运转经费”“人员经费”“公用经费”“工会经费”等5个项目的绩效自评表。其中，无项目绩效自评结果随2023年度决算向人大常委会报告。

1. 抽验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98分。全年预算数为150万元，执行数为121.15万元，完成预算的80.77%。项目绩效目标完成情况：一是完成了全县安排的县级监督抽检3656批次，并出具检测报告；二是根据检测结果完成了年度质量分析报告。发现的主要问题及原因：因每月抽检数量存在差异，导致部分月份支出多，部分月份支出少。下一步改进措施：年初制定规范的抽检计划。

2. 实验室正常运转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97分。全年预算为45万元，执行数为29.1万元，完成预算的64.67%。

2023年度县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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付项目。

（四）部门评价结果。“抽验经费”项目，绩效评价得分为“98”分，等级为“优”。“实验室正常运转经费”项目，绩效评价综合得分为“97”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。县财政局未对我部门项目开展绩效评价，并无项

目向县人大常委会报告。

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額。

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）事业运行（项），主要用于。

十七、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），主要用于。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于。

十九、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），主要用于。

二十、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项），主要用于。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于。

第五部分

附件

附件8

2023年度梁山县检验检测中心绩效自评情况汇总表

序号	项目编号	主管部门	预算单位	项目名称	年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)	自评得分	自评等级	是否为涉密项目	是否为追加经费项目	备注
县级预算项目支出绩效自评												
001	407001001	梁山县检验检测中心	梁山县检验检测中心	梁山县检验检测中心	150	150	121.15	98	优	否	否	
002	407001002		梁山县检验检测中心	梁山县检验检测中心	45	45	29.1	97	优	否	否	
...												

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		抽验经费							
主管部门		梁山县检验检测中心		项目实施单位	梁山县检验检测中心				
项目预算执行情况 (10分)		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	206.4	150	121.15	10	80.77%	8		
	其中：当年财政拨款	206.4	150	121.15	-		-		
	上年结转资金			0	-		-		
	其他资金			0	-		-		
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况					
		目标1：2023年度内完成全县安排的县级监督抽检3440批次产品的检测，保障全县食品安全。 目标2：根据检测结果完成年度质量分析报告。		1、完成了全县安排的县级监督抽检3656批次，并出具检测报告。2、根据检测结果完成了年度质量分析报告。					
年度绩效指标	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	
	成本指标 (10分)	经济成本 指标	成本控制金额	≤150	121.15	5	5		
			实验室仪器及耗材购买	≤83.3	80	2	2		
			A4纸采购费	≤1.7	1.02	1	1		
			抽样样品费	≤15	12	1	1		
			其他支出	≤50	28.13	1	1		
	产出指标 (40分)	数量指标	抽样检验产品批次	≥3440批次	3656批次	20	20		
			质量指标	检验检测报告准确率	≥98%	≥98%	10	10	
			时效指标	抽验工作按各单位要求时间完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	抽样区域乡镇街道覆盖面	100%	100%	15	15		
可持续影响指标			对食品安全监督检查技术保障率	100%	100%	15	15		
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指标	各单位对抽样工作的满意度	≥98%	100%	10	10			
合 计						98	自评等级	优	
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

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。

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

项目名称		实验室正常运转经费							
主管部门		梁山县检验检测中心			项目实施单位		梁山县检验检测中心		
项目预算执行情况(10分)		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	45	45	29.1	10	64.67%	7		
	其中: 当年财政拨款	45	45	29.1	-		-		
	上年结转资金			0	0	-	-		
	其他资金			0	0	-	-		
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	目标1: 完成2023年县检验检测中心承检的监督抽检任务; 目标2: 对实验室产生的危险废弃物进行处置; 目标3: 对实验室要求检定的设备进行检定校准; 目标4: 对实验室大型精密设备进行维护保养; 目标5: 为提升实验室技术人员能力进行外出培训; 目标6: 及时付清实验室用电费用; 目标7: 完成保障实验室运转的其他相关工作。				目标1: 完成了2023年县检验检测中心承检的监督抽检任务; 目标2: 对实验室产生的危险废弃物进行了处置; 目标3: 对实验室要求检定的设备进行了检定校准; 目标4: 对实验室大型精密设备进行了维护保养; 目标5: 为提升实验室技术人员能力进行了外出培训; 目标6: 及时付清了实验室用电费用; 目标7: 完成了保障实验室运转的其他相关工作。				
年度绩效指标	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	
	成本指标(10分)	经济成本指标	成本控制金额	≤45	29.1	5	5		
			维修(护)费	≤20	15	2	2		
			电费	≤6	4	1	1		
			人员外出培训费、差旅费	≤10	8	1	1		
			其他支出	≤9	2.1	1	1		
	产出指标(40分)	数量指标	实验室仪器设备维护保养台数	≥8台	≥8台	10	10		
			完成实验室人员能力提升培训人次	≥18人次	≥18人次	10	10		
		质量指标	检验检测报告准确率	≥98%	≥98%	5	5		
			设备维护状态合格率	≥98%	≥98%	5	5		
时效指标	各项工作完成及时率	100%	100%	10	10				
效益指标(30分)	社会效益指标	设施正常运转率	≥95%	≥95%	15	15			
	可持续影响指标	对后续工作的可持续性影响	完成预期指标	完成预期指标	15	15			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	实验人员满意度	≥98%	100%	10	10			
合计						97	自评等级	优	
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									

注: 1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

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6

抽验经费项目 绩效评价报告

项目主管部门：梁山县检验检测中心

项目单位：梁山县检验检测中心

2024年5月

目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目背景.....	- 1 -
(二) 项目主要内容及实施情况.....	- 1 -
(三) 资金投入及使用情况.....	- 2 -
(四) 项目组织管理。.....	- 4 -
二、项目绩效目标	- 4 -
(一) 长期目标.....	- 4 -
(二) 年度目标.....	- 4 -
三、绩效评价工作开展情况	- 5 -
(一) 评价目的.....	- 5 -
(二) 评价对象与范围.....	- 6 -
(三) 评价依据.....	- 6 -
(四) 评价原则、评价方法.....	- 6 -
(五) 绩效评价指标体系.....	- 7 -
(六) 评价人员组成。.....	- 10 -
(七) 绩效评价工作过程.....	- 10 -
四、综合评价情况及评价结论	- 14 -
(一) 综合评价结论及分析.....	- 14 -
(二) 非现场评价总体情况分析.....	- 15 -
(三) 现场评价总体情况分析.....	- 15 -
五、绩效评价指标分析	- 16 -
(一) 项目决策情况.....	- 16 -
该项目资金分配合理。.....	- 17 -
(二) 项目过程情况.....	- 17 -
该项目制度执行强。.....	- 18 -
(三) 项目产出情况.....	- 18 -
(四) 项目效益情况.....	- 18 -
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	- 19 -
(一) 主要经验做法.....	- 19 -
(二) 存在的问题及原因分析.....	- 20 -
七、有关建议	- 20 -
(一) 提升预算编制的准确度.....	- 20 -
(二) 严格按照制度规定使用项目资金.....	- 20 -

(三) 加强预算绩效管理, 提高预算绩效管理水平。 - 20 -

八、其他需要说明的问题..... - 21 -

2. 调查问卷及统计分析表..... 错误! 未定义书签。

正文部分

一、基本情况

（一）项目背景

梁山县检验检测中心是公益一类事业单位，目前主要负责全县农产品（包括种植业产品、畜产品、水产品）、食品、餐饮具等方面的检验检测工作，中心自开展工作以来，主要承担县市场监督管理局、县农业局、县自然资源规划局、县畜牧发展中心及县卫健局的检测任务，2019年承担监督抽检2600批次，2020年承担监督抽检3450批次，2021年承担3420批次，2022年承担3440批次，2023年承担3440批次的抽检任务。检验检测工作的进行涉及到多方面的资金支出，包括购买试剂耗材的支出，购买样品的支出以及购买小型的仪器设备的支出等其他相关支出。

（二）项目主要内容及实施情况

该项目立项时间为2023年1月，资金来源为财政资金。项目具体内容为：按照县委、县政府及上级有关部门的相关要求，开展食品及非食品日常检验检测。全年计划完成3440批次抽样检测，包括：市场监督管理局2650批次，农业农村局340批次，自然资源和规划局160批次，畜牧业发展中心200批次，县水产业发展中心60批次，卫生健康局30批次。项目完成时间为2023年12月份。

该项资金于2023年01月，由梁山县检验检测中心向梁山县人民政府申请并得到批复，计划用于1个项目，项目主要实施内容及实施进度见表1。

表 1. 项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2023年底项目实施进度
抽验经费项目	抽验经费	开展食品及非食品日常检验检测	顺利完成

（三）资金投入及使用情况

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

1. 资金来源

梁山县抽验经费项目2023年预算资金150万元，其中上级资金为0万元，县级资金为150万元。

2. 预算分配的依据及因素

梁山县抽验经费项目依据文件《关于下达梁山县2023年度食品安全监督抽检工作计划的通知》（梁食药安委字【2023】2号）要求的标准，确定2023年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

（1）制定抽验计划：

（2）定期开展抽样检验活动：

3. 项目资金投入及管理

梁山县抽验经费项目2023年实际到位资金为121万元，其中上级资金为0万元，县级资金为121万元。2023年实际支出121万元，

其中上级资金为0万元，县级资金为121万元，具体支付情况详见表2。

项目资金依据梁山县财政局相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
抽验经费	206.4	150	121	
合计	206.4	150	121	

（四）项目组织管理。

该项目主管部门为梁山县检验检测中心，监督整个项目的实施。具体实施单位为梁山县检验检测中心食品检测部、农畜产品检测部、质量管理部、技术管理部，负责整个项目的具体实施。人事财务科负责整个抽验过程中资金拨付工作。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

（一）长期目标

按照县委、县政府及上级有关部门的相关要求，开展食品及非食品日常检验检测。全年计划完成3440批次抽样检测，包括：市场监督管理局2650批次，农业农村局340批次，自然资源和规划局160批次，畜牧业发展中心200批次，县水产业发展中心60批次，卫生健康局30批次。项目完成时间为2023年12月份。按时完成相关检测任务，为全县食品安全保驾护航。

（二）年度目标

依据梁山县检验检测中心2023年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标具体情况如下。

全年计划完成3440批次抽样检测，按时完成相关检测任务，为全县食品安全保驾护航。2023年项目支出绩效目标申报表见表

3。

表3. 2023年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
成本指标	经济成本	成本控制金额	≤150万元
		实验室仪器及耗材购买	≤83.3万元
		A4纸采购费	≤1.7万元
		抽样样品费	≤15万元
		其他支出	≤50万元
产出指标	数量指标	抽样检验产品批次	≥ 3440批次
	质量指标	检验检测报告准确率	≥ 98%
	时效指标	抽验工作按各单位要求时间完成及时率	100%
效益指标	社会效益指标	抽样区域乡镇街道覆盖面	100%
	可持续影响指标	对食品安全监督检查技术保障率	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	各单位对抽样工作的满意度	≥ 98%

三、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的

本次评价旨在通过对梁山县抽验经费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核抽验经费资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的监督抽检工作开展提供

决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为2023年1月-2023年12月抽验经费项目县级财政资金（121万元），评价范围包含：抽验经费项目。

（三）评价依据

1.《中华人民共和国预算法》；

2.中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

3.中共山东省委 山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；

5.《中共梁山县委梁山县人民政府 关于全面贯彻落实预算绩效管理的实施意见》（梁发〔2020〕14号）；

6.项目立项申请及批复文件、项目方案、招标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重抽验经费项目的落

实情况，侧重测算依据及各项监督抽检政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对抽验经费的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响抽验经费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对抽验经费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

根据《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效单位自评工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕37号）、《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕38号）等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和《关于下达梁山县2023年度食品安全监督抽检工作计划的通知》（梁食药安委字【2023】2号）的文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（30分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等2项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（20分）

(1) 资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等3项指标，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、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

(2) 组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等2项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（30分）

(1) 产出数量，设置抽样检验产品批次1个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

(2) 产出质量，设置检验检测报告准确率1个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

(3) 产出时效，设置抽验工作按各单位要求时间完成及时率指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（20分）

(1) 社会效益，设置抽样区域乡镇街道覆盖面1项指标，用以反映和考核抽样检验工作是否达到政策的目标要求。

(2) 可持续影响，设置了对食品安全监督检查技术保障率1项指标，用以反映和考核抽验经费项目是否提高了技术保障。

(2) 满意度，设置各单位对抽样工作的满意度指标，用以反映和考核各单位对实施效果的满意程度。

（六）评价人员组成。

列明人员所在单位、专业、技术职称及分工等。

1.人员结构

为做好抽验经费项目绩效评价工作，根据《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效单位自评工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕37号）、梁山县财政局《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕38号）、等文件要求，成立了由高猛、赵欢、王晓蕾、王冬霞组成的绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见表4。

表4. 绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
高猛	主评人	工程师	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。
赵欢	二级复核	助理工程师	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。
王晓蕾	项目质量审核	工程师	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。
王冬霞	行业专家	工程师	依据项目实际，聘请行业专家，提供评价建议，帮助科学评价。

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1.前期准备

(1) 绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：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）、《中共梁山县委梁山县人民政府 关于全面贯彻落实预算绩效管理的实施意见》（梁发〔2020〕14号）、《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效单位自评工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕37号）、《关于印发〈梁山县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕38号）、等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。（

(2) 评价工作组成员与梁山县检验检测中心相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对抽验经费项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部门及行业专

家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

(1)绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，2023年9月21日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

(2)评价工作组对项目管理单位、运营单位提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

(3)评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

绩效评价工作组全员于2023年11月20日-11月24日对项目实施情况等进行现场评价。

(1)调研访谈。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、

资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的

重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，抽验经费项目能够按照相关政策要求，开展监督抽检等工作。通过完成抽样检验等工作，完成了相关政策的任务目标。

使用绩效评价项目组编制的《抽验经费项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对抽验经费项目进行了综合评价，评分

结果为100分。评价等级为优。其中：决策类指标分值30分，得分30分；过程类指标分值20分，得分20分；产出类指标分值30分，得分30分；效益类指标分值20分，得分20分，详见表5。

表5. 抽验经费项目绩效评分结果

指标	分值	得分
决策	30	30
过程	20	20
产出	30	30
效益	20	20

（二）非现场评价总体情况分析

评价工作组对该项目所涉及的资金支出等情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出和效果。经过对基础材料的分析，抽验经费项目存在运维考核管理机制不健全，工作总结浮于表面等情况，

（三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据项目地域分布、资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对抽验经费进行现场评价，范围

涵盖单位职工。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部门及项目实施单位开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。经现场梳理，对样品抽验分项成本进行了核定，未发现问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值 30 分，综合得分 30 分。具体情况见表 6。

表6. 决策指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
立项依据充分性	5	5	100%
立项程序规范性	5	5	100%
绩效目标合理性	5	5	100%
绩效指标明确性	5	5	100%
预算编制科学性	5	5	100%
资金分配合理性	5	5	100%
合计	30	30	100%

1.立项依据充分性：分值5分，得分5分。

该项目立项依据充分。

2.立项程序规范性：分值5分，得分5分。

该项目立项程序规范。

3.绩效目标合理性：分值5分，得分5分。

该项目绩效目标合理。

4.绩效指标明确性：分值5分，得分5分。

该项目绩效指标明确。

5.预算编制科学性：分值5分，得分5分。

该项目预算编制科学。

6.资金分配合理性：分值5分，得分5分。

该项目资金分配合理。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值20分，综合得分20分。具体情况见表7。

表7.过程指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
资金到位率	4	4	100%
预算执行率	4	4	100%
资金使用合规性	4	4	100%
管理制度健全性	4	4	100%
制度执行	4	4	100%
合计	20	20	100%

1.资金到位率：分值4分，得分4分。

该项目资金到位。

2.预算执行率：分值4分，得分4分。

该项目预算执行率强。

3.资金使用合规性：分值4分，得分4分。

该项目资金使用合规。

4.管理制度健全性：分值4分，得分4分。

该项目管理制度健全。

5.制度执行：分值4分，得分4分。

该项目制度执行强。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值30分，综合得分30分。具体情况见表8。

表8. 产出指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
实际完成率	10	10	100%
质量达标率	5	5	100%
完成及时率	10	10	100%
成本节约率	5	5	100%
合计	30	30	100%

1.实际完成率：分值10分，得分10分。

数量指标：检验产品批次3440批，本项得10分。

2.质量达标率：分值5分，得分5分。

质量指标：检验检测报告准确率 $\geq 98\%$ ，本项得5分。

3.完成及时性：分值10分，得分10分。

时效指标：抽验工作按要求时间完成及时率100%。

4.成本节约率：分值5分，得分5分。

（四）项目效益情况

项目效益包括产出的经济效益、社会效益、可持续影响、满意度四部分，标准分值20分，综合得分20分。具体情况见表9。

表9. 效益指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
社会效益	10	10	100%
可持续影响	5	5	100%
满意度	5	5	100%
合计	20	20	100%

1.社会效益：分值10分，得分10分。

社会效益指标：样区域乡镇街道覆盖面100%。

2.可持续影响：分值5分，得分5分。

可持续影响指标：对食品安全监督检查技术保障率100%。

3.满意度：分值5分，得分5分。

满意度指标：不满意投诉率 $\leq 2\%$ 。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

1.强化领导，压实责任，中心领导班子和实验室检测人员要充分认识到抽验工作的重要性。

2.质量负责人在抽验过程中全程跟踪监督，对抽验过程中出现的问题要做到及时的反馈，保证数据的准确性以及出具报告的合格率。

3.对抽验过程出现的问题及不合理情况，与主要领导充分沟通，确保根据任务实际情况，以保证检测质量为主。

(以上为撰写示例，请根据项目指标体系进行分析)

(二) 存在的问题及原因分析

存在问题：在抽验过程中，发现有些月份抽验任务过多，未能均衡合理的安排每月的抽验任务，造成当月的抽检任务过重。

原因分析：由于市场监管局在一些节日，比如春节、端午节、中秋节等，有专项的抽验任务，以及学校食堂临时的专项任务，造成有些月份的抽验工作过多。

七、有关建议

(一) 提升预算编制的准确度

加强项目预算编制与实际工作结合的紧密度，在预算申报时根据财政要求保民生、保工资、保运转的精神充分考虑本部门的业务性质、支出规模及其他一些变动因素，根据上一年的实际支出情况编报预算经费、改进以前年度预算申报不合理的地方，以进一步提升预算编制的科学性、准确性，提高资金使用效益。

(二) 严格按照制度规定使用项目资金

加强内控制度建设，严格按照相关管理制度规定使用项目资金，严格控制项目经费支出范围，做到专款专用。

(三) 加强预算绩效管理，提高预算绩效管理水平。

根据部门及项目特性，制定绩效自评工作机制，以各科室负责人及项目负责人、财务人员及涉及到的相关人员为成员成立绩效自评工作小组，在开展绩效自评过程中，自评工作小组应相互配合，提高绩效自评质量；结合年初预算批复的绩效目标、部门

职能、年度计划及中长期规划补充设计个性指标;绩效自评报告应有客观真实的佐证材料作为支撑依据,绩效自评结束后,加强对绩效自评结果的应用,同时为部门评价和绩效评价奠定一个良好的基础。

八、其他需要说明的问题

1.项目组及评价人员与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系,评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握,应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

3.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料,并对其真实性、合法性、完整性负责。

4.在社会公众或服务对象满意度进行评价的过程中,本次评价采用调查问卷的方式,但调查问卷是由调查对象根据主观感受填写,具有很强的主观性。由于上述因素的存在,本次绩效评价存在着一定的局限性。