

2019年度食品监督抽检专项经费项目 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）立项背景

民以食为天，食以安为先。食品安全直接关系到千家万户的生活与健康。为全面贯彻落实省、市局关于食品安全工作的各项决策部署，进一步强化落实监管措施及责任，做好全区食品安全监督管理工作，2019年度根据抽检计划并结合实际抽检工作情况，科学组织辖区内食品安全监督抽检工作，严格执行“四个最严”要求和《中华人民共和国食品安全法》，同时结合食品安全城市创建复审工作，深入推进“食安张店”建设，落实政府属地管理责任，监管部门依法履职，企业诚信守法经营，社会各界积极参与，食品产业健康发展。

（二）项目的意义

通过本项目可以促进形成“上下统一、责任明晰，运行高效、保障有力，全程监管、科学合理”的食品安全治理体系，推动张店区食品安全整体形势持续稳定向好、食品安全治理水平稳步提高、食品安全满意度明显提升。

（三）项目预算

本次评价对象为2019年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费358.95万元。

（四）项目绩效目标情况。

2019年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费358.95万

元,实际支出资金 3367456.61 元,财政拨付资金 358.95 万元。预算执行率 93.81%。

2019 年度计划食品监督抽检批次 3302 批次,实际完成批次 3770 批次,年度任务完成率为 107.71%,食品快检计划完成批次 12000 批次,实际完成 12000 批次,年度任务完成率为 100%。

二、项目绩效评价工作情况

(一) 项目绩效评价目的。

为确保 2019 年淄博市张店区食品监督抽检专项经费落到实处,提高财政资金使用效益,保证财政支出实现预期目标,通过对项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行评价,总结项目实施过程中的经验,发现问题,提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议,进一步加强项目管理,提高财政资金的使用效益,为下一步预算资金安排提供重要参考。

(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法。

1、绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰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

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。是指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。

（4）最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

（5）其他评价方法。

本次绩效评价主要采用了比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况作比较，综合分析绩效目标的实现程度。

（三）项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

（1）淄博市张店区财政局

负责本项目预算批复、资金统一发放以及管理监督工作。

（2）淄博市张店区市场监督管理局

负责本项目预算申请的申报、资金的具体发放；负责项目

实施全过程中的指导、协调与监督工作。

2. 组织实施。

绩效评价主要工作内容包括：了解评价对象的基本情况、制定评价工作方案、完善评价指标体系、依据评价指标体系收集评价资料、核实评价资料的真实性和准确性、对评价对象评价打分、依据评价结果撰写评价报告。按照业务流程，绩效评价工作分为项目承接、项目启动、项目实施和评价报告撰写四个阶段。

3. 分析评价。

食品监督抽检专项经费项目评价等级为优。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析。

1. 项目资金到位情况分析。

项目资金到位率 100%。

2. 项目资金使用情况分析。

本次评价对象为 2019 年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费 358.95 万元。财政拨付资金 3589500 元，实际支出资金 3367456.61 元，预算执行率 93.81%。

3. 项目资金管理情况分析。

提高财政资金使用效益，保证财政支出实现预期目标，通过对项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）项目实施情况分析。

1. 项目组织情况分析。

通过对项目的投入、过程、产出和效果四个方面进行评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2. 项目管理情况分析。

依据《淄博市张店区市场监督管理局2019年食品安全监督抽检计划》（张市监字〔2019〕5号）文件要求，全区食品监督抽检，年检测样品数量达到4份/千人，全区共825.5千人，食品快检1.2万批次，项目预算资金358.95万元。

（三）项目绩效情况分析。

2019年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费358.95万元。财政拨付资金3589500元，实际支出资金3367456.61元，预算执行率93.81%。

1. 项目经济性分析。

（1）项目成本（预算）控制情况。

2019年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费358.95万元。财政拨付资金3589500元，实际支出资金3367456.61元，预算执行率93.81%。

（2）项目成本（预算）节约情况。

2019年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费358.95万元。财政拨付资金3589500元，实际支出资金3367456.61元，

预算执行率 93.81%，节约资金 6.19%。

2. 项目的效率性分析。

（1）项目的实施进度。

依据《淄博市张店区市场监督管理局2019年食品安全监督抽检计划》（张市监字〔2019〕5号）文件要求，按月实施食品监督抽检计划。

（2）项目完成质量。

2019 年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费 358.95 万元，实际支出资金 3367456.61 元，财政拨付资金 3589500 元，预算执行率 93.81%。

2019 年度计划食品监督抽检批次 3302 批次，实际完成批次 3770 批次，年度任务完成率为 107.71%，食品快检计划完成批次 12000 批次，实际完成 12000 批次，年度任务完成率为 100%。

3. 项目的效益性分析。

（1）项目预期目标完成程度。

2019 年度淄博市张店区食品监督抽检专项经费 358.95 万元，实际支出资金 3367456.61 元，财政拨付资金 3589500 元。预算执行率 93.81%。

2019 年度计划食品监督抽检批次 3302 批次，实际完成批次 3770 批次，年度任务完成率为 107.71%，食品快检计划完成批次 12000 批次，实际完成 12000 批次，年度任务完成率为 100%。

（2）项目实施对经济和社会的影响。

通过本项目可以促进形成“上下统一、责任明晰，运行高效、保障有力，全程监管、科学合理”的食品安全治理体系，推动张店区食品安全整体形势持续稳定向好、食品安全治理水平稳步提高、食品安全满意度明显提升。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

食品监督抽检专项经费绩效报告

单位基本信息					
单位代码	126001	单位名称	[126001]淄博市张店区市场监督管理局	单位性质	行政单位
经费类别	无	单位级别	无	地址	淄博市张店区十七中北街 6 号
单位负责人	刘华	联系电话	2760033	职务	局长、党组书记
财务负责人	王木梁	联系电话	2760033	职务	财务科技科 科长
绩效负责人	王木梁	联系电话	2760033	职务	财务科技科 科长
单位职能概述	张店区市场监督管理。				

项目基本信息					
项目名称	食品监督抽检专项经费			立项年度	2019
业务年度	2019	开始时间	2019-01-01	结束时间	2019-12-31
项目类别	其他综合类项目	预算分类	部门预算	归口处室	企业科
功能科目	[2013809]市场监督管理技术支持			是否为政府采购	是
项目简介	食品监督抽检：对食品进行监督抽检和快速检验，对保健食品、化妆品进行监督抽检				
项目测算依据	1、食品监督抽检：检验批次达到 4 份/千人/年，每份检测费用 1000 元，按照 825.4 千人计算，330.2 万元；2、保健食品监督抽检 70 批次、化妆品监督抽检 17 批次，食品快速检测 12000 批次，需支出 28.75 万元（参照 3 年来支出）				
计划实施时间	2019-01-01		计划完成时间	2019-12-31	
实际实施时间	2019-01-01		实际完成时间	2019-12-31	

评价开始时间	2019-01-01	评价结束时间	2019-12-31			
项目实施情况						
实施具体内容	食品监督抽检					
实施机构部门	财务科技科	实施负责人	王木梁			
实施开始时间	2019-01-01	实施结束时间	2019-12-20			
项目成果	食品监督抽检至少完成 3302 批次，支付资金 330.2 万元；保健食品监督抽检至少 70 批次、化妆品监督抽检至少 17 批次，食品快速检测至少 12000 批次，支付资金 28.75 万元					
项目存在问题	无					
项目资金来源						
资金来源	计划安排		实际安排		实际支出	
	总金额	当年金额	总金额	当年金额	总金额	当年金额
一、本级资金	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95
1、当年预算	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95

2、以前年度结转	0	0	0	0	0	0	
3、当年追加	0	0	0	0	0	0	
二、其他级次财政资金	0	0	0	0	0	0	
三、其他来源资金	0	0	0	0	0	0	
合计	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95	358.95	
项目支出明细							
支出内容	量化支出				非量化支出		总金额
	明细内容	数量	单价	支出金额	明细内容	支出金额	
[30227]委托业务费	保健品抽检	70	1,514	10.6	空	0	10.6
[30227]委托业务费	化妆品抽检	17	1,500	2.55	空	0	2.55
[30227]委托业务费	食品快速检测	12,000	13	15.6	空	0	15.6
[30227]委托业务费	食品监督抽检	3,302	1,000	330.2	空	0	330.2
评价组织情况							
评级目的	加强项目预算绩效管理，强化项目支出责任，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高项目资金使用效益。						
评价依据	《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）等有关法律、法规、规定。						
评价方法	因素分析法。						

评价标准			计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。				
评价实施过程			第一步：成立评价工作组 第二步：确定评价对象 第三步：制定评价方案 第四步：建立评价指标体系 第五步：资料收集及筛选 第六步：现场评价 第七步：非现场评价 第八步：综合评价 第九步：撰写报告 第十步：提交报告				
目标完成情况							
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	计量单位
空	产出	项目产出	数量指标	保健品监督抽检完成数量	70	70	次
空	产出	项目产出	数量指标	化妆品监督抽检完成数量	17	17	次
空	产出	项目产出	数量指标	食品监督抽检完成数量	3302	3302	次
空	产出	项目产出	数量指标	食品快速检测完成数量	12000	12000	次
空	产出	项目产出	时效指标	按月进行监督抽检	是	是	
空	产出	项目产出	质量指标	按时完成监督抽检	按时	按时	
空	产出	项目产出	成本指标	保健品监督抽检经费	10.5	10.5	万元
空	产出	项目产出	成本指标	化妆品监督抽检经费	2.55	2.55	万元

空	产出	项目产出	成本指标	食品监督抽检经费		330.2		330.2		万元	
空	产出	项目产出	成本指标	食品快速检测经费		15.6		15.6		万元	
空	效果	项目效益	经济效益	提高监督抽检经费使用效率		是		是			
空	效果	项目效益	社会效益	创造良好的消费环境		是		是			
空	效果	项目效益	生态效益	提高全区食品、保健品、化妆品销售质量		是		是			
空	效果	项目效益	可持续影响	进一步提高全区消费环境		提高		提高			
空	效果	项目效益	社会公众或服务对象 满意度	消费者满意度		90		90		%	
项目重点评价情况											
序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	目标值	完成值	计量单位	分值	得分	说明	
1	投入	项目立项	项目立项规范性	项目立项规范性	是	是		1	1	是,否,及时,维护,完整,提高,提升,符合,明确,准确,规	

										范,健全,达标,合格,合理,有效,齐全,完善,执行,科学,推进,增长,满意,解决,落实,认可,下降,肯定,正常运行,稳定,匹配,保持,满足,实现,保障,促进,便利,增强,完成,推动,保证,改善,达到,转变,恢复,确保,加强,建立,协调,浓厚,完备,作用,减少,节省,节约,到
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

										位,公开,撰写,按时,实时,支持,完工,增加,挽回,降低,调动,提供,推广,定期,消除,足额,期限,监督,督促,延长,正常,加快,优化,形成,弘扬,营造,培养,加大,深化,带动,发挥,优化,持续,保存,丰富,发展,体现,普及,保护,鲜明,传承,形成,发掘,展示,匹配,
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

										充分,合规, 长期,引进, 减轻,拉动, 开展,扶持, 采用,创造, 展现,了解, 宣传,掌握, 检测,防治, 弥补,精准, 活跃,打击, 按照 ,调整
2	投入	项目立项	绩效目标合理性	绩效目标合理性	是	是		0.5	0.5	
3	投入	项目立项	绩效指标明确性	绩效指标明确性	是	是		0.5	0.5	
4	投入	资金投入 管理	资金到位率	资金到位率	100	100	%	1	1	
5	投入	资金投入 管理	到位及时率	到位及时率	及时	及时		1	1	
6	投入	资金投入 管理	资金使用情况	资金使用情况	规范	规范		0.5	0.5	优,良,中, 差,情况,质 量,效果,状 况

7	过程	业务管理	管理制度健全性	管理制度健全性	是	是		1	1	
8	过程	业务管理	制度执行有效性	制度执行有效性	是	是		1	1	
9	过程	业务管理	项目质量可控性	项目质量可控性	是	是		0.5	0.5	
10	过程	业务管理	项目实施管理	项目实施管理	优	优		0.5	0.5	
11	过程	业务管理	项目资产管理	项目资产管理	优	优		0.5	0.5	
12	过程	财务管理	管理制度健全性	管理制度健全性	是	是		1	1	
13	过程	财务管理	资金使用合规性	资金使用合规性	是	是		0.5	0.5	
14	过程	财务管理	财务监控有效性	财务监控有效性	是	是		0.5	0.5	
15	产出	项目产出	数量指标	食品监督抽检批次	3302	3302	次	13	13	
16	产出	项目产出	时效指标	按月进行食品监督抽检	是	是		12	12	
17	产出	项目产出	质量指标	按时完成食品监督抽检任务	按时	按时		13	13	
18	产出	项目产出	成本指标	食品监督抽检支出经费金额	330.2	330.2	万元	12	12	

19	效果	项目效益	经济效益	有效提高食品监督抽检经费使用效率	提高	提高		5	5	
20	效果	项目效益	社会效益	创造良好的消费环境	是	是		10	10	
21	效果	项目效益	生态效益	进一步提高产品销售质量	提高	提高		5	5	
22	效果	项目效益	可持续影响	提高全区食品消费环境	是	是		10	10	
23	效果	项目效益	社会公众或服务对象 满意度	消费者满意度	90	90	%	10	10	
				得分分值（百分制）					100.0	

五、项目绩效评价结果应用建议

提高财政资金使用效益，保证财政支出实现预期目标，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1、绩效目标的设立为整个预算绩效管理的根基，建议严格按照《按照《张店区人民政府办公室关于印发〈张店区区级部门单位预算绩效管理办法〉和〈张店区对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知和《中共张店委办公室 张店区人民政府办公室〈关于全面做好实施预算绩效管理工作的通知〉》要求，认真填报绩效目标申报表并加强审核。

2、建议食品监督抽检承检机构招标工作，按照《关于促进政府采购公平竞争优化营商环境的通知》（财库〔2019〕38号）的文件要求，进行分包招标。