

# 2023年度中山市食品药品检验所部门决算

# 目 录

## **第一部分：中山市食品药品检验所概况**

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

## **第二部分：中山市食品药品检验所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：中山市食品药品检验所2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：中山市食品药品检验所概况

## 一、单位主要职责

中山市食品药品检验所的主要职责是：

（一）依法实施食品、药品、化妆品和医疗器械质量安全检验检测，综合上报和反馈辖区内食品、药品、化妆品和医疗器械的质量公告信息和有关数据。

（二）开展食品、药品、化妆品、医疗器械检验检测质量标准和方法等科研工作。

（三）指导辖区内食品、药品、化妆品和医疗器械有关单位的质量检验业务工作；指导本市各镇区食品药品快检室的业务技术工作。

（四）承担部分医用材料、药用包装材料等产品的检验检测任务。

（五）接受委托检验和提供检验技术服务。

（六）开展辖区药品不良反应、医疗器械不良反应事件报告的收集、调查、评价、反馈和上报；承担药品不良反应、医疗器械不良反应事件监测的宣传、培训工作。

（七）承担上级交办的其他工作任务。

## 二、单位机构设置

### （一）办公室

综合协调全所日常工作，负责文电、会务、机要、档案、统计、内部审计、组织人事、机构编制、纪检、宣传培训、群团、后勤保障等工作。组织制定和规范有关管理制度，督办有关事

项，管理办公信息化。负责办公用品、试剂、耗材、仪器设备的采购、保管及日常维护。负责毒品、麻醉品、精神药品和有毒试剂的特殊管理、购买及发放等。

### （二）财务室

负责编制预算、决算和日常财务工作。负责政府招标采购工作。办理纳税申报、员工社保。负责管理固定资产等工作。

### （三）资源中心

负责检品的收发留样、检验报告的发放归档、质量分析、数据上报；负责投诉的受理、调查和反馈；负责全所的实验室信息化系统管理工作；负责全市食用农产品、水产品和食品药品检验检测数据的汇总、分析和处理；负责食品、药品化妆品等的抽验管理工作。

### （四）食品一室

开展食品质量安全的理化项目检测，包括水分，灰分，酸价，过氧化值，酸度，黄曲霉毒素B1等；负责本室仪器设备的校准、验证、期间核查、维护保养等工作；负责本市相关食品理化检验人员、质量管理人员的业务技术指导。

### （五）食品二室

开展食品质量安全的涉及到精密仪器的项目检测，包括重金属、农药残留、违法添加物、兽药残留等。负责本室仪器设备的校准、验证、期间核查、维护保养等工作；负责本市相关食品仪器检验人员、质量管理人员的业务技术指导。

### （六）食品三室

负责各类食品、保健食品的微生物检验；负责本室仪器设备的校准、验证、期间核查、维护保养等工作；负责本市相关食品

微生物检验人员、质量管理人员的业务技术指导。

#### （七）中药室

负责中成药、药材（饮片）的检验，本科室仪器设备的校准、验证、期间核查、维护保养等工作；负责对辖区内相关中成药、药材（饮片）检验人员、质量管理人员的业务技术指导；负责中药腊叶标本和中药标本的收集、鉴定、管理工作。

#### （八）化学药品室

负责化学药品、生化药品的检验；抗生素药品的理化检验；本科室仪器设备的校准、验证、期间核查、维护保养等工作；负责对辖区内相关药品检验人员、质量管理人员的业务技术指导。

#### （九）药理毒理室

负责药品、化妆品、医疗器械有关的药理毒理实验；负责药品的无菌检查、微生物限度检查以及验证方法的建立；负责药品的无菌检查、微生物限度检查以及验证方法的建立；负责抗生素药品的效价检测；负责化妆品、医疗器械的微生物检验；接受有关单位的送检或委托药理毒理实验、洁净区（室）洁净度和医疗器械检测；负责全市相关微生物检验人员、医疗器械检验人员、质量管理人员的相关业务技术指导。

#### （十）化妆品室

根据国家相关法律法规和标准进行化妆品理化检验，接受单位送检或委托抽检；负责化妆品原料的检验和原料标准的制定；完成上级行政、业务部门下达的有关调查、科研任务；负责对辖区内相关化妆品检验人员、质量管理人员的业务技术指导。

#### （十一）质量管理室

负责全所质量管理工作；组织管理体系文件的修订、管理和

监督实施工作；制定质量年度监控计划并组织落实；负责质量标准管理；负责仪器设备管理及相关检定、校准工作；牵头开展实验室认证、认可工作以及能力验证、实验室比对等有关工作；负责检验报告审核；负责科研管理工作。

#### （十二）药品不良反应监测室

协助市市场监督管理局贯彻实施国家、省制定的药品、医疗器械不良反应监测工作方针、政策、法规和制度；负责我市药品不良反应/医疗器械不良事件报告和监测资料的收集、核实、评价、反馈和上报；开展我市严重药品不良反应/医疗器械不良事件的调查和评价；协助有关部门开展药品/医疗器械群体不良事件的调查；组织开展辖区药品不良反应专家咨询委员会的工作；承担辖区监测信息网络的建设、运转和维护；承担辖区药品不良反应/医疗器械不良事件的研究、宣传培训和对外交流。

### 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

# 第二部分：中山市食品药品检验所2023年度部门决算表

表1

## 收入支出决算总表

单位：中山市食品药品检验所

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	2,780.75	一、一般公共服务支出	31	2,585.03
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	138.20	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	1.48
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	141.22
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	106.12
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,918.95	<b>本年支出合计</b>	57	2,833.85
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	85.09
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	2,918.95	<b>总计</b>	60	2,918.95

注：1. 本表反映单位本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位：中山市食品药品检验所

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	2,918.95	2,780.75	0.00	138.20	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,670.12	2,531.92	0.00	138.20	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	2,670.12	2,531.92	0.00	138.20	0.00	0.00	0.00
2013805	市场秩序执法	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013812	药品事务	84.00	84.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013814	化妆品事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	1,211.23	1,211.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,353.69	1,215.49	0.00	138.20	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060302	社会公益研究	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	141.22	141.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	141.22	141.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.77	17.77	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	82.30	82.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.15	41.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

单位：中山市食品药品检验所

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		2,833.85	1,459.40	1,374.45	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,585.03	1,212.05	1,372.97	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	2,585.03	1,212.05	1,372.97	0.00	0.00	0.00
2013805	市场秩序执法	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2013812	药品事务	84.00	0.00	84.00	0.00	0.00	0.00
2013814	化妆品事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	1,211.23	1,211.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,268.59	0.82	1,267.77	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	1.48	0.00	1.48	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	1.48	0.00	1.48	0.00	0.00	0.00
2060302	社会公益研究	1.48	0.00	1.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	141.22	141.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	141.22	141.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.77	17.77	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	82.30	82.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.15	41.15	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	106.12	106.12	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

### 财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市食品药品检验所

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	2,780.75	一、一般公共服务支出	33	2,531.92	2,531.92	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	1.48	1.48	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	141.22	141.22	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	106.12	106.12	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

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	2,780.75	<b>本年支出合计</b>	59	2,780.75	2,780.75	0.00	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				
<b>总计</b>	32	2,780.75	<b>总计</b>	64	2,780.75	2,780.75	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市食品药品检验所

单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2,780.75	1,459.40	1,321.35
201	一般公共服务支出	2,531.92	1,212.05	1,319.87
20138	市场监督管理事务	2,531.92	1,212.05	1,319.87
2013805	市场秩序执法	1.20	0.00	1.20
2013812	药品事务	84.00	0.00	84.00
2013814	化妆品事务	20.00	0.00	20.00
2013850	事业运行	1,211.23	1,211.23	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,215.49	0.82	1,214.67
206	科学技术支出	1.48	0.00	1.48
20603	应用研究	1.48	0.00	1.48
2060302	社会公益研究	1.48	0.00	1.48
208	社会保障和就业支出	141.22	141.22	0.00
20805	行政事业单位养老支出	141.22	141.22	0.00
2080502	事业单位离退休	17.77	17.77	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.30	82.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.15	41.15	0.00
221	住房保障支出	106.12	106.12	0.00
22102	住房改革支出	106.12	106.12	0.00
2210201	住房公积金	106.12	106.12	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市食品药品检验所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,164.46	302	商品和服务支出	269.88
30101	基本工资	139.99	30201	办公费	19.93
30102	津贴补贴	282.43	30202	印刷费	1.25
30103	奖金	161.83	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	5.87	30204	手续费	0.04
30107	绩效工资	272.75	30205	水费	7.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	82.30	30206	电费	164.19
30109	职业年金缴费	41.15	30207	邮电费	3.13
30110	职工基本医疗保险缴费	27.22	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.40	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.61	30211	差旅费	8.52
30113	住房公积金	106.12	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	6.85
30199	其他工资福利支出	30.78	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.54	30215	会议费	2.02
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.93
30302	退休费	15.76	30217	公务接待费	1.81
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	1.84
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	1.41	30227	委托业务费	4.84
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.57
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	12.96

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.63
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.10
30399	其他对个人和家庭的补助	0.37	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	18.88
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	7.53
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	6.21
			31003	专用设备购置	0.53
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.79
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
		39999	其他支出		0.00
	人员经费合计	1,181.99	公用经费合计		277.40

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。

表7

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市食品药品检验所

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表8

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市食品药品检验所

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额。

表9

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市食品药品检验所

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.00	0.00	2.00	0.00	2.00	3.00	3.45	0.00	1.63	0.00	1.63	1.81

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：中山市食品药品检验所2023年度 部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

中山市食品药品检验所2023年度总收入2,918.95万元，其中本年收入2,918.95万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,780.75万元，比上年决算数减少721.46万元，下降20.6%。主要变动情况：一是划转部分事业在职人员去知识产权保护中心，相应的人员费用减少；二是较上年，减少了《中国药典》2020年版实施配套仪器设备购置经费项目，相应的设备购置费用减少。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。
5. 事业收入138.2万元，比上年决算数增加138.2万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：根据市政府调整事业单位收支两条线管理的通知，依法开展相关经营活动取得的经营性收入。
6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少1.31万元，下降100%。

主要变动情况：其他收入主要包括为历年结余的省里划拨的相关专项经费，根据上级财政部门要求，全部划入自有资金账户进行核算。

## （二）年度支出总体情况

中山市食品药品检验所2023年度总支出2,918.95万元，其中本年支出2,833.85万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,459.4万元，比上年决算数减少157.62万元，下降9.7%。主要变动情况：一是划转部分事业在职人员去知识产权保护中心，相应的人员费用减少；二是根据政策，单位开展例行节约，压减各类支出，支出及相应费用也相应减少。

2. 项目支出1,374.45万元，比上年决算数减少512.05万元，下降27.1%。主要变动情况：一是单位开展例行节约，压减各类支出；二是较上年，减少了《中国药典》2020年版实施配套仪器设备购置经费项目，相应的设备购置费用减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

中山市食品药品检验所2023年度财政拨款收入合计2,780.75万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,780.75万元，比上年决算数减少721.46万元，下降20.6%；主要变动情况：一是划转部分事业在职人员去知识产权保护中心，相应的人员费用减少；二是较上年，减少了《中国药典》2020年版实施配套仪器设备购置

经费项目，相应的设备购置费用减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## （二）2023年度财政拨款支出说明

中山市食品药品检验所2023年度财政拨款支出合计2,780.75万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,780.75万元，比年初预算数增加135.75万元，增长5.1%；主要变动情况：上级主管部门二次划拨的相关专项经费，未列入年初预算安排；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

## 三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

中山市食品药品检验所2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.45万元，完成全年预算5万元的68.9%，比上年决算数增加1.61万元，增长87.1%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.63万元，完成预算2万元的81.6%，比上年决算数增加0.16万元，增长10.8%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为

1.63万元，完成预算2万元的81.6%，比上年决算数增加0.16万元，增长10.8%；公务接待费支出决算为1.81万元，完成预算3万元的60.5%，比上年决算数增加1.45万元，增长394.9%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：单位严格落实“过紧日子”要求，在不超预算的前提下，从严控制“三公”经费列支，不断压减开支，公务接待费用增加的主要原因是由于疫情结束，上级单位和本级单位之间调研交流增多。另外车辆运行维护费有所增长，随着车辆年限增加，维修成本上升，较上年有所增加，整体开支合规可控。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.63万元，占47.4%；公务接待费支出1.81万元，占52.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。
2. 公务用车购置及运行维护费支出1.63万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.63万元，公务用车保有量为1辆，主要用于外出抽检，是特种专业技术用车。
3. 公务接待费支出1.81万元，主要用于上级单位和本级单位之间调研交流增多及正常评审等业务方面的接待餐费，共接待国

外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待10次，接待人数共65人。主要包括上级和同级单位来我所调研交流及正常评审等业务方面的接待餐费。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额614.04万元，其中：政府采购货物支出325.94万元、政府采购工程支出14.92万元、政府采购服务支出273.18万元。授予中小企业合同金额470.44万元，占政府采购支出总额的76.6%，其中：授予小微企业合同金额437.06万元，占授予中小企业合同金额的92.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的47.4%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）7台（套）。

##### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度7个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金1321.35万元，占一般公共预算项目支出总额的96.1%；组织对

2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

我单位今年开展了部门整体支出及项目绩效自评。7个一般公共预算项目没有开展重点绩效评价，也没有委托第三方机构开展绩效评价。组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2780.75万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，全年预算数2897.31万元，执行数2833.85万元，完成预算的97.8%。从对7个项目自评情况来看，绩效目标完成情况较好，项目等级评价均为“优”，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

**绩效自评结果。** 单位今年开展了部门整体支出及7个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数2897.31万元，执行数2833.85万元，完成预算的97.8%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

一是以任务为导向开展检验工作。2023年度完成药品抽样检验807批次，监督抽样检验任务达成率100%。化妆品抽验80批，其中9批次不合格，监督抽检任务完成率100%。接收药品委托218批，其中执法委托170批、企业委托47批、个人委托1批，完成检验218批，检验完成率100%。食品（含保健食品）抽样1106批，完

成检验1106批，抽样任务达成率100%，检验任务完成率100%。共完成食品、药品、化妆品等不同领域的样品检验2206批次。

二是以扩项为基础提升检验能力。2023年3月单位通过实验室资质认定（CMA）扩项评审，共完成扩项80项；8月顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）复评审、扩项评审及变更评审工作，认可的检测能力范围达到3个类别6个对象529条参数。开展实验室质量管理体系相关培训班4次，提升人员质量意识提高管理水平。能力验证方面，参加国内能力验证项目16项、国际能力验证项目4项，返回结果皆为满意。通过不断参与国际国内能力验证，多维度提升我所综合检验检测能力。

三是以涉案检验为特色开展技术服务。我所紧扣含依托咪酯电子烟严重扰乱正常的药品管理秩序问题，在暂时没有电子烟中依托咪酯检测标准的情况下，通过制定《中山市食品药品检验所涉案委托检验工作指南》、启动检验绿色通道、优化涉案检验受理流程等方式，主动作为，提升涉案检验效能。受理涉及市局、中山市15个镇街公安分局药品执法委托样品170批次（其中137批次依托咪酯涉案检验），以扎实有效的药品检验检测技术服务，强化药品行刑衔接工作，严厉打击涉依托咪酯违法犯罪行为。同时启动科研立项--《涉案物品中依托咪酯和美托咪酯的检验检测方法研究》，申报广东省药品监督管理局的2023年度科技创新项目，通过建立有效的检验检测方法，填补相关检验检测领域空白。

四是以项目为抓手践行创新驱动发展理念。作为《广东省中药炮制规范》（1984年版）标准提高项目的参与的单位之一（全省共4家地市所参与），获拨款经费48万元，负责6个药材品种的

标准提高。完成2个医院制剂的标准复核并出具意见。完成1个市科技局重大项目结题，申报省市场局课题2个，申报省药监局科技创新团队2项，申报市科技局项目2项，开展药品探索性研究任务1项，发表论文13篇。同时，有序推进我所牵头的广东省药品监督管理局2022年科技创新项目《中药新型饮片质量研究与应用重点实验室》。

五是以安全为主线完善药械化不良反应监测机制。完成全市药品不良反应报告5303份、医疗器械不良事件报告2494份、化妆品不良反应报告579份、预防接种疫苗异常反应418例；同时完成4起药品说明书问题、3起药品严重/死亡不良反应、1起聚集性信号调查、4起疑似医疗器械不良事件、10起疑似未经注册备案的化妆品不良反应的调查分析；完善新冠疫苗接种异常反应数据监测机制，实行每日动态监测，按时分析总结；与此同时，联合市卫健局表扬2022年度药械妆和药物滥用安全监测工作表现突出的25个单位。建立2023年评价考核机制，强化各医疗机构监测效能。

发现的问题及原因主要是单位的发展速度与中山市生物医药与健康产业的高质量发展的实际需求还有较大距离。在人员方面、风险控制、能力建设和发展方向等问题，需要认真梳理，精准分析原因并采取有效的解决措施。下一步改进措施主要有：一是强化监督抽检效能。紧扣单位年度绩效目标和进度安排，落实好市市场局年度重点工作任务；二是提升队伍素质与能力。加快人员结构调整步伐，深挖现有人员潜力，提升队伍的整体技术服务水平；三是培育科普宣传特色品牌。以中药安全科普基地有效运行为依托，继续面向中山市民开展安全用药用械用妆科普活动，发挥好公益类事业单位科普宣传主阵地作用。四是构建非标

检验新平台。主动对接需求，服务行刑衔接，创新检验方法，增强对违法行为进行监管打击的技术支撑能力。五是制度先行优化内部管理。以“大食品”、“大药品”检验模式，持续优化资源配置、规范人员管理和完善工作流程。

办案经费（含双打清无工作经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.2万元，执行数为1.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按照要求如期完成市局委托“阿胶”“安宫牛黄丸”“银杏酮酯滴丸”等6批次涉案药品检验任务。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

公益类事业单位补助基数项目经费绩效自评综述：全年年初预算数为1030.49万元，执行数为1020.27万元，完成预算的99%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：高效保质保量完成省市下达的食品药品化妆品抽检年度任务，超额完成年度抽检任务1993批次，检测仪器和办公设备高效正常运行，检测能力项目满足食品药品监管和健康产业需求，药品不良反应监测为科学监管提供可靠技术支撑，为辖区内食品药品生产企业和医疗机构开展技术培训和业务指导。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

广东省中药炮制规范提升与药材、饮片标准汇编项目绩效自评综述：全年年初预算数为48万元，执行数为48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按时如期完成《广东省中药炮制规范》（1984年版）所收载的6个中药品种提升，标准提升工作验收通过率达100%，中药材及饮片检验能力建设不断提高。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

化妆品抽检经费项目绩效自评综述：全年年初预算数为20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况

与效益主要是：制定《2023年中山市食品药品检验所化妆品抽检工作方案》，如期完成经营环节化妆品抽检80批次年度任务，包括面膜、祛痘、祛斑/美白、防晒、染发及儿童护肤类高风险品种，以及节日专项监督抽检。为市局化妆品监管提供技术支撑，保障公众用妆安全。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

全市药品抽检专项经费项目绩效自评综述：全年年初预算数为84万元，执行数为84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据《2023年中山市食品药品检验所药品抽检工作方案》，完成市管环节426批次的年度药品检验任务，为市局药品监管提供坚强技术支撑，严厉打击药品领域违法犯罪行为，守住药品安全的底线，有力保障我市公众用药安全。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

省药品化妆品医疗器械抽验经费项目绩效自评综述：全年年初预算数为146.4万元，执行数为146.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按要求完成了药品抽检351批次，药包材抽样10批次的抽验任务，通过开展药品医疗器械化妆品抽验，发现、降低和消除不合格医疗器械化妆品导致的安全风险，保障了百姓日常用药安全。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

科学技术事业发展专项资金（社会公益科技研究资金）项目绩效自评综述：全年年初预算数为1.5万元，执行数为1.48万元，完成预算的98.7%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按要求完成了在科研周期内研究新技术，新方法的使用，课题在研究周期内按质按量完成，在市科技局立项2项，按项目书完成项目计划。综上所述，该项目绩效自评等级为“优”。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。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。

**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。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**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，以及使用专用结余安排支出的金额。

**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。

**结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

**基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。