**克州财政项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**药品安全业务经费**

实施单位（公章）：**克孜勒苏柯尔克孜自治州食品药品检验所**

主管部门（公章）：**克孜勒苏柯尔克孜自治州市场监督管理局**

项目负责人（签章）：**张萍**

填报时间：**2024年04月23日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1.项目背景
  
　　本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价药品安全业务工作经费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。根据自治区《关于印发<2023年自治区药品、医疗器械、化妆品抽检工作方案>的通知》和《关于印发<2023年自治区药品评价性抽检工作实施方案>的通知》，该项目经费主要用于保障实验室水电网络畅通、采购实验室试剂耗材仪器、进行人员培训，以保障实验室正常运转，提高实验室检验能力，为克州市场监督管理提供技术支撑。
  
　　2.主要内容及实施情况
  
　　（1）主要内容
  
　　按照实验室检验检测工作需求，该项目用于缴纳水电网络费用6次，实验室仪器检定维修4次，能力验证项目9个，人员培训6次，采购试剂耗材、办公用品5批次。达到保障实验室运转、提升实验室检验能力的效果，达到符合自治区药品工作考核要求的目的，为克州食品药品检验检测提供技术支撑。
  
　　（2）实施情况
  
　　截止2023年12月31日，该项目执行数为15.81万元，完成缴纳水电网络费用6次，完成实验室仪器检定维修4次，完成能力验证项目9个，完成人员培训6次，完成采购试剂耗材、办公用品5批次。达到保障实验室运转、提升实验室检验能力的效果，和符合自治区药品工作考核要求的目的。
  
　　3.项目实施主体
  
　　该项目由克州食品药品检验所单位实施，内设5个科室，分别是：业务科、食品检验科、药品检验科、微生物检验科、财务科。主要职能是承担全州食品、药品、医疗器械、保健食品、化妆品（以下简称“四品一械”）的质量监督检验、检测、评价性检验和委托检验，综合上报和反馈检验检测相关质量信息；承担医疗机构药品制剂质量标准的拟定、修订和药品生产企业质量标准的研究及起草工作，协助上级药品检验机构开展质量标准的拟定、修订工作；承担全州“四品一械”的年度抽验和评价性抽验工作，汇总、分析、上报抽验数据；承担全州“四品一械”生产、供应、使用单位质量检验机构的业务技术指导和人员培训；协助克州食品药品监督管理局开展“四品一械”监督执法和突发事件的应急处置工作。
  
　　编制人数15人，其中：事业编制15人。实有在职人数15人，其中：事业在职15人。
  
　　4.资金投入和使用情况
  
　　可财预【2023】1号文件本年度安排药品安全业务工作经费项目下达资金20万元，为本级财力安排资金，最终确定项目资金总数为20万元。其中：中央财政拨款0万元，自治区财政拨款0万元，本级财政拨款20万元，上年结余0万元。
  
　　截至2023年12月31日，实际支出15.81万元，预算执行率79.05%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。
  
　　1.项目绩效总目标
  
　　项目资金20万元，其中：财政资金20万元，其他资金0万元。根据工作任务安排，该项目用于缴纳水电网络费用6次，实验室仪器检定维修4次，能力验证项目9个，人员培训6次，采购试剂耗材、办公用品5批次。达到保障实验室运转、提升实验室检验能力，符合自治区药品工作考核要求的效果。
  
　　2.阶段性目标
  
　　根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：
  
　　（1）项目产出目标
  
　　①数量指标
  
　　“缴纳水电网络费次数（次）”指标，预期指标值为>=6次；
  
　　“完成实验室仪器检定、维修次数（次）”指标，预期指标值为>=4次；
  
　　“完成能力验证项目个数（个）”指标，预期指标值为=9个；
  
　　“完成人员培训次数（次）”指标，预期指标值为>=6次；
  
　　“采购实验室试剂耗材、办公用品批次（次）”指标，预期指标值为>=5次。
  
　　②质量指标
  
　　“完成能力验证项目质量合格率（%）”指标，预期指标值为＝100%。
  
　　“人员培训合格率（%）”指标，预期指标值为＝100%。
  
　　“仪器检定、维修质量合格率（%）”指标，预期指标值为＝100%。
  
　　“采购实验室试剂耗材及办公用品质量验收合格率（%）”指标，预期指标值为＝100%。
  
　　③时效指标
  
　　“人员培训按期完成率（%）”指标，预期指标值为=100%。
  
　　“采购实验室试剂耗材及办公用品质量及时率（%）”指标，预期指标值为=100%。
  
　　“仪器设备等维护维修完成及时率（%）”指标，预期指标值为=100%。
  
　　④成本指标
  
　　“水、电、网络费（万元）”指标，预期指标值为≤5.2万元；
  
　　“仪器检定、维修费（万元）”指标，预期指标值为≤7.5万元；
  
　　“完成能力验证项目、人员培训金额（万元）”指标，预期指标值为≤3.5万元；
  
　　“采购实验室试剂耗材金额（万元）”指标，预期指标值为≤3.8万元；　　
  
　　（2）项目效益目标
  
　　①经济效益指标
  
　　无
  
　　②社会效益指标
  
　　“促进食品药品行业健康有序发展”指标，预期指标值为有效促进；
  
　　“提升食品药品安全监管水平”指标，预期指标值为有效提升；
  
　　③生态效益指标
  
　　无
  
　　④满意度指标
  
　　“受益企业满意度（%）”指标，预期指标值为≥95%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**1.绩效评价目的
  
　　为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。
  
　　2.绩效评价对象
  
　　本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
　　3.绩效评价范围
  
　　本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1.绩效评价原则
  
　　本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对药品安全业务工作经费项目资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策执行、预算资金安排、项目实施等方面存在的问题并提出针对性建议。本次绩效评价遵循的原则包括：
  
　　（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
　　（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
　　（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
　　（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
　　2.绩效评价指标体系
  
　　绩效评价指标体系根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预﹝2020﹞10号）等文件精神，结合专项特点，在与专家组、项目充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1）：
  
　　一级指标为：决策、过程、产出、效益。
  
　　二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。
  
　　三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。
  
　　3.绩效评价方法
  
　　本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用成本效益分析法、比较法、综合指数评价法、公众评判法等多种方法，具体评价方法如下：
  
　　（1）成本效益分析法，是指将一定时期内总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。
  
　　（2）比较法，通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。
  
　　（3）综合指数评价法，是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。
  
　　（4）公众评判法，评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。
  
　　4.绩效评价标准
  
　　本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：
  
　　本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。
  
　　第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：
  
　　张萍任评价组组长，职务为副所长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
　　阿力木江·穆提拉任评价组副组长，绩效评价工作职责为对项目实施情况进行指导和督促落实。
  
　　阿曼古·阿不力米提任评价组成员，绩效评价工作职责为负责预算支出采购等工作；
  
　　李沙任评价组成员，绩效评价工作职责为负责财务审核等工作。
  
　　第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。
  
　　第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。
  
　　第四阶段：撰写与提交评价报告
  
　　项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。
  
　　第五阶段：归集档案
  
　　建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
　　依据《项目支出绩效评价管理办法》财预（2020）10号文件精神，评价工作组从绩效目标、绩效控制、产出及效果进行评价分析。绩效目标主要针对目标明确性、目标合理性和目标细化程度进行分析；绩效控制主要针对资金使用及管理情况、项目组织情况、项目管理情况进行分析；项目产出及效果主要针对项目的经济性、效率性和效益性进行分析。本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。
  
　　评价组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对“药品安全业务工作经费”项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为97.26分，绩效评级属于“优”。其中，决策类指标得分20分，过程类指标得分18.95分，产出类指标得分38.31分，效益类指标得分20分。
  
　　（二）综合评价结论
  
经评价，本项目达到了年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：已完成缴纳水电网络费用6次，实验室仪器检定维修4次，能力验证项目9个，人员培训6次，采购试剂耗材、办公用品5批次，推动了实验室的正常运转、实验室检验能力的提升，产生了实验室检验准确化、检验人员检验能力提升的效果。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。
  
　　（1）立项依据充分性：《关于下达自治州本级2023年度部门预算指标的通知》（克财预【2023】1号）并结合克州食品药品检验所职责组织实施。围绕克州食品药品检验所年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
　　（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与克州食品药品检验所财经领导小组进行沟通、筛选确定经费预算计划，上局务会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
　　（4）绩效指标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（5）预算编制科学性：预算编制经过克财预【2023】1号文件下拨项目经费20万元，实际完成内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（6）资金分配合理性：资金分配按照《关于下达自治州本级2023年度部门预算指标的通知》（克财预【2023】1号）文件要求，用于采购试剂耗材、办公用品和支付水电网络费等，资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分18.95分，得分率为94.75%。
  
　　（1）资金到位率：该项目总投资20万元，克州财政局实际下达经费20万元，其中当年财政拨款20万元，上年结转资金0万元，财政资金足额拨付到位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（2）预算执行率：本项目申请预算金额为20万元，预算批复实际下达金额为20万元。截至2023年12月31日，资金执行15.81万元，资金执行率79.1%。项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*5=（15.81/20）×100%\*5=3.95，该指标扣1.05分，得3.95分。偏差原因：存在未开展活动，尚未形成支出；改进措施：加强支出的规划，做好支出计划。
  
　　（3）资金使用合规性：根据《关于下达自治州本级2023年度部门预算指标的通知》（克财预【2023】1号）符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，未发现违规使用情况，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　（4）管理制度健全性：该项目严格按照《克州食品药品检验所财务制度》的制度和管理规定实施，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与财经领导小组沟通后，报局务会会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由16个三级指标构成，权重分为40分，实际得分38.31分，得分率为95.78%。
  
　　（1）对于“产出数量”
  
　　缴纳水电网络费6次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　完成实验室仪器检定、维修次数4次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　完成能力验证项目9个，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　完成人员培训次数6次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　采购实验室试剂耗材、办公用品5批次，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
　　合计得10分。
  
　　（2）对于“产出质量”：
  
　　完成能力验证项目质量合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。
  
　　人员培训合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。
  
　　仪器检定、维修质量合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。
  
　　采购实验室试剂耗材及办公用品质量验收合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。
  
　　合计得10分。
  
　　（3）对于“产出时效”：
  
　　人员培训按期完成率100%，与预期目标一致，根据评分标准,得3分。
  
　　采购实验室试剂耗材及办公用品质量及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准,得3分。
  
　　仪器设备等维护维修完成及时率100%，与预期目标一致，根据评分标准,得4分。
  
　　合计得10分。
  
　　（4）对于“产出成本”：
  
　　水电网络费用存在偏差，预期绩效目标5.2万元，实际支出3.34万元，偏差率为35.76%，偏差原因：对各项费用的预算较大，未形成支出；改进措施：加强对各项支出的预算精准度。根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2.5=（3.34/5.2）×100%\*2.5=1.6，该指标扣0.9分，得1.6分。
  
　　仪器检定、维修费用存在偏差，预期绩效目标7.5万元，实际支出5.22万元，偏差率为30.4%，偏差原因：偏差原因：对各项费用的预算较大，未形成支出；改进措施：加强对各项支出的预算精准度。根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2.5=（5.22/7.5）×100%\*2.5=1.75，该指标扣0.75分，得1.75分。
  
　　完成能力验证项目、人员培训费用存在偏差，预期绩效目标3.5万元，实际支出3.44万元，偏差率为1.71%，偏差原因：培训期间跨年度，尚未形成支出；改进措施：加强支出的规划，做好支出计划。根据评分标准，得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%\*2.5=（3.44/3.5）×100%\*2.5=2.46，该指标扣0.04分，得2.46分。
  
　　采购实验室试剂耗材费用3.8万元，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。
  
　　合计得8.31分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益2个方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
　　（1）实施效益指标：
  
　　①对于“经济效益指标”：
  
　　本项目无该指标。
  
　　②对于“社会效益指标”：
  
　　促进食品药品行业健康有序发展有效促进，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　提升食品药品安全监管水平有效提升，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
　　③对于“生态效益指标”：
  
　　本项目无该指标。
  
　　实施效益指标合计得10分。
  
　　（2）满意度指标：
  
　　对于满意度指标：受益企业满意度95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
　　满意度指标合计得10分。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法
  
一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，项目执行情况较好。
  
　　二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，由单位主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，从项目到资金，均能后很好的执行。
  
　　三是加强沟通协调，我单位及时向领导汇报项目建设进度，加强与实施单位的沟通，确保项目按期完工。
  
　　（二）存在问题及原因分析
  
　　一是指标设定还需细化，各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。
  
　　二是支出进度偏慢，需要进一步加强预算管理，优化预算指标，及时开展活动，形成支出。**

**六、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好工作计划，细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目工作计划及实施方案稳步推进工作，单位根据自己项目的特点进行总结。
  
　　2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。
  
　　3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。
  
　　4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**七、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会监督。**