

2025年度韶关市食品药品检验所部门决算

目 录

第一部分：韶关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：韶关市食品药品检验所2025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：韶关市食品药品检验所2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：韶关市食品药品检验所概况

一、单位主要职责

韶关市食品药品检验所为韶关市市场监督管理局管理的公益一类事业单位，正科级，依法负责：（一）实施食品、药品、保健食品、化妆品、医疗器械、医用材料和药用包装材料的质量检测检验工作；（二）依法负责食品、药品、保健食品、化妆品质量检验的技术仲裁工作；（三）承担省、市食品药品监督管理局下达的抽验任务，制定年度抽验计划草案，负责提供省市质量公报需要的有关数据；（四）开展食品、药品、保健食品、化妆品、医疗器械、医用材料、药用包装材料的检验、质量标准、抽验方法等科研工作；（五）负责相关单位的业务技术指导和检验人员的技术培训作；（六）承担药品、化妆品不良反应及医疗器械不良事件数据的收集、核实、反馈、统计、评价、上报工作；（七）承担种植、养殖中药的质量检验任务；（八）完成上级交办的其他任务。

二、单位机构设置

本单位无下属单位，单位内设机构10个，分别是：办公室、质量控制室、药品不良反应监测与评价室、中药检验室、化学药品检验室、食品检验室、酒类及保健食品检测室、微生物测定室、化妆品检验室、医疗器械检测室。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分： 韶关市食品药品检验所2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位： 韶关市食品药品检验所

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	1,964.27	一、一般公共服务支出	31	1,570.40
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	129.00	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	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	245.73
	9		九、卫生健康支出	39	53.34
	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	94.80
	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	129.00
	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
本年收入合计	27	2,093.27	本年支出合计	57	2,093.27
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,093.27	总计	60	2,093.27

注：1. 本表反映单位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

单位：韶关市食品药品检验所

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	2,093.27	2,093.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,570.40	1,570.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1,555.84	1,555.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013801	行政运行	1,098.34	1,098.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	204.56	204.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	252.94	252.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	245.73	245.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	245.73	245.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.06	52.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	20.03	20.03	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	113.06	113.06	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	56.53	56.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.34	53.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.34	53.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.57	42.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.77	10.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	129.00	129.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	129.00	129.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	129.00	129.00	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：韶关市食品药品检验所

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	2,093.27	1,488.79	604.48	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,570.40	1,094.92	475.48	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1,555.84	1,080.36	475.48	0.00	0.00	0.00
2013801	行政运行	1,098.34	1,080.36	17.98	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	204.56	0.00	204.56	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	252.94	0.00	252.94	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	245.73	245.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	245.73	245.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.06	52.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	20.03	20.03	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	113.06	113.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.53	56.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.34	53.34	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.34	53.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	42.57	42.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.77	10.77	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.80	94.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	129.00	0.00	129.00	0.00	0.00	0.00

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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	129.00	0.00	129.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	129.00	0.00	129.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：韶关市食品药品检验所

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	1,964.27	一、一般公共服务支出	33	1,570.40	1,570.40	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	129.00	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	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	245.73	245.73	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	53.34	53.34	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	94.80	94.80	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	129.00	0.00	129.00	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	2,093.27	本年支出合计	59	2,093.27	1,964.27	129.00	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				
总计	32	2,093.27	总计	64	2,093.27	1,964.27	129.00	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：韶关市食品药品检验所

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	1,964.27	1,488.79	475.48
201	一般公共服务支出	1,570.40	1,094.92	475.48
20138	市场监督管理事务	1,555.84	1,080.36	475.48
2013801	行政运行	1,098.34	1,080.36	17.98
2013816	食品安全监管	204.56	0.00	204.56
2013899	其他市场监督管理事务	252.94	0.00	252.94
20199	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	14.56	14.56	0.00
208	社会保障和就业支出	245.73	245.73	0.00
20805	行政事业单位养老支出	245.73	245.73	0.00
2080501	行政单位离退休	52.06	52.06	0.00
2080502	事业单位离退休	20.03	20.03	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.06	113.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.53	56.53	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.06	4.06	0.00
210	卫生健康支出	53.34	53.34	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.34	53.34	0.00
2101101	行政单位医疗	42.57	42.57	0.00
2101102	事业单位医疗	10.77	10.77	0.00
221	住房保障支出	94.80	94.80	0.00
22102	住房改革支出	94.80	94.80	0.00
2210201	住房公积金	94.80	94.80	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：韶关市食品药品检验所

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	1,315.85	302	商品和服务支出	90.88
30101	基本工资	247.45	30201	办公费	5.24
30102	津贴补贴	386.01	30202	印刷费	0.83
30103	奖金	200.32	30204	手续费	0.03
30106	伙食补助费	11.39	30205	水费	1.71
30107	绩效工资	115.48	30206	电费	3.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.06	30207	邮电费	1.09
30109	职业年金缴费	56.53	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	53.34	30209	物业管理费	19.58
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	8.46
30112	其他社会保障缴费	4.70	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	94.80	30213	维修（护）费	7.61
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	32.78	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	72.13	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.58
30302	退休费	71.20	30218	专用材料费	0.09
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	1.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	4.90
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	10.84
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.90	30231	公务用车运行维护费	1.77

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	30239	其他交通费用	21.19
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.03	30299	其他商品和服务支出	2.56
			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	9.92
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	9.61
			31003	专用设备购置	0.31
			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	0.00
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	1,387.98		公用经费合计	100.80

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：韶关市食品药品检验所

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	129.00	129.00	0.00	129.00	0.00
229	其他支出	0.00	129.00	129.00	0.00	129.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	129.00	129.00	0.00	129.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	129.00	129.00	0.00	129.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：韶关市食品药品检验所		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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：韶关市食品药品检验所

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
25.00	0.00	24.00	18.00	6.00	1.00	20.33	0.00	19.75	17.98	1.77	0.58

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：韶关市食品药品检验所2025年度 部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

韶关市食品药品检验所2025年度总收入2,093.27万元，其中本年收入2,093.27万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,964.27万元，比上年决算数增加159.29万元，增长8.8%。主要变动情况：一是基本工资标准调整，补发2024年度调标差额，在职人员正常晋升，人员经费增长134.77万元；二是市级财政紧张，部分项目已申请未形成实际支出，市级项目收入较上年减少23.66万元；三是2024年度部分省级资金因财政困难结转至本年，结转项目收入新增48.18万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入129万元，比上年决算数增加129万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况是新增市级债券资金收入129万元，用于清偿化解拖欠债务。

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0万元，与上年决算数持平。

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，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

韶关市食品药品检验所2025年度总支出2,093.27万元，其中本年支出2,093.27万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,488.79万元，比上年决算数增加134.77万元，增长10%。主要变动情况是基本工资标准调整，补发2024年度调标差额，在职人员正常晋升，人员经费增长134.77万元。

2. 项目支出604.48万元，比上年决算数增加153.52万元，增长34%。主要变动情况：一是市级财政紧张，部分项目已申请未形成实际支出，项目支出较上年减少23.66万元；二是2024年度部分省级资金因财政困难结转至本年支出，结转支出增加48.18万元；三是新增市级债券资金129万元用于化解拖欠省级资金。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

韶关市食品药品检验所2025年度财政拨款收入合计2,093.27万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,964.27万元，比上年决算数增加159.29万元，增长8.8%；主要变动情况：一是基本工资标准调整，补发2024年度调标差额，在职人员正常晋升，人员经费增长134.77万元；二是市级财政紧张，部分项目已申请未形成实际支出，市级项目收入较上年减少23.66万元；三是2024年度部分省级资金因财政困难结转至本年，结转项目收入新增48.18万元；政府性基金预算财政拨款收入129万元，比上年决算数增加129万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：新增市级债券资金收入129万元，用于清偿化解拖欠债务；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）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，韶关市食品药品检验所坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障食品药品抽检等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，2013899其他市场监督管理事务方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是药品抽检方面支出，2025年度决算数为252.94万元，占财政拨款支出的12.1%，主要用于2025年药品监管补助预算资金省药品医疗器械化妆品抽检项目、药品化妆品检验检测能力建设项目等方面。

韶关市食品药品检验所2025年度财政拨款支出合计2,093.27万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,964.27万元，比年初预算数减少8.84万元，下降0.4%；主要变动情况：一是厉行节约，压减行政机关运行经费，基本支出下降13.43万元；二是市级财政紧张，部分项目已申请未形成实际支出，市级项目支出较预算减少43.59万元；三是2024年度部分省级资金因财政困难结转至本年支出，结转支出增加48.18万元；政府性基金预算财政拨款支出129万元，比年初预算数增加129万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：新增市级债券资金收入129万元，用于清偿化解拖欠债务；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）；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2025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

韶关市食品药品检验所2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.33万元，完成全年预算25万元的81.3%，比上年决算数增加17.66万元，增长663.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为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）；公务用车购置及运行维护费支出决算为19.75万元，完成预算24万元的82.3%，比上年决算数增加17.7万元，增长864.6%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算18万元的99.9%，比上年决算数增加17.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.77万元，完成预算6万元的29.4%，比上年决算数减少0.28万元，下降13.8%；公务接待费支出决算为0.58万元，完成预算1万元的58.1%，比上年决算数减少0.04万元，下降5.7%。

2025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。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2025年度新购置应急保障用车一辆17.98万元，公务用车购置支出增加，三公经费增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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19.75万元，占97.1%；公务接待费支出0.58万元，占2.9%。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19.75万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出1.77万元，公务用车保有量为3辆，主要用于省市下达的食品药品抽检任务及应急保障。

3. 公务接待费支出0.58万元，主要用于上级单位检查和业务相关单位交流工作的公务，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7次，接待人数共40人。主要包括上级单位、各地市所和业务评审专家。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出100.8万元，比上年决算数减少9.39万元，下降8.5%。主要增减变动情况是：1. 控制外出培训频次，培训费和差旅费下降；2. 聘请外部企业和技术专家开展审计、技术指导等服务，委托业务费和劳务费上升；3. 全额按时计提工会经费，工会经费支出上升；4. 购买国产电脑，办公设备购置费上升；5. 本年度未开展职工体检，福利费下降；6. 贯彻落实厉行节约的要求，从严控制一般公共经费开支，电费、维修费、物业管理费均有一定幅度的下降。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额48.2万元，其中：政府采购货物支出35.03万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出13.17万元。授予中小企业合同金额47.03万元，占政府采购支出总额的97.6%，其中：授予小微企业合同金额26.55万元，占

授予中小企业合同金额的56.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的97.2%，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98.5%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆3辆，其中，应急保障用车1辆、特种专业技术用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）8台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 绩效评价工作开展情况：根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目5个，二级项目5个，共涉及资金396.89万元，占一般公共预算项目支出总额的83.5%。我单位2025年度有1个政府性基金预算财政拨款项目支出129万元。

2025年度本单位未单独开展重点绩效评价，未单独开展部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位2025年度未独立开展部门整体支出项目绩效自评，开展了5个二级项目绩效自评。具体如下：

提前下达省级财政2025年药品监管补助预算资金省药品医疗器械化妆品抽检项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为199.89万元，截止至2025年12月31日执行数为199.89万元，资金支出率100%。主要产出和效果：制定2025年韶关市食品药品检验所药品抽样计划，并按计划组织实施药品抽样；严格按照管理体系文件要求开展检验检测工作，按月报送检验检测报表。全年完成药品检验602批、药包材抽样6批、化妆品检验75批次，达到项

目既定绩效目标。发现的问题及原因是近年来地方财政资金困难，部分支付申请我所已及时提交数字财政，但未能形成实际支出，资金进度往往难以达到序时进度的要求。下一步改进措施是加强资金预算管理，科学编制用款计划，前置相关工作安排，及时提交支出计划，切实避免因地方财政困难造成资金结转。

提前下达省级财政2025年药品监管补助预算资金药品化妆品检验检测能力建设项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为15万元，截止至2025年12月31日执行数为15万元，资金支出率100%。主要产出和效果：通过该项目我所取得CNAS资质，新增2个检测对象37个参数，成为粤东西北首家在化妆品检测领域通过CNAS实验室认可现场评审的地市级药品检验所，填补了区域相关领域技术能力空白。检验检测能力的提升使得我所能够为药品化妆品生产企业提供更全面、更细致的检验检测服务，满足企业多样化的需求，也为监管部门对药品化妆品市场的全面监管提供了技术保障，有助于及时发现和处理潜在的质量安全问题，保障公众健康安全。发现的问题及原因是能力建设长效保障仍显不足，CNAS认可后，质量管理体系维护、人员能力保持、仪器设备校准更新及扩项评审等需持续投入，现有项目资金规模有限，长效运行保障机制尚需健全。下一步改进措施是健全质量管理体系长效运行机制，定期开展内审、管理评审、能力验证和人员培训；加强仪器设备全生命周期管理，落实校准、维护和更新计划，保障设备性能稳定可靠。

提前下达省级财政专项2025年度市场监督管理(食品安全监管)资金食品抽检方向省级食品抽检项目绩效自评得分为93.17分。项目全年预算数为156万元，截止至2025年12月31日执行数为

127.51万元，资金支出率81.7%，结转下年度28.49万元。主要产出和效果：按计划开展省级食品监督抽检工作，同时按照管理体系文件要求开展检验活动，按月上报检验检测报表，全年完成省级食品安全监督抽检702批，达到项目绩效目标。发现的问题及原因是地方财政资金调度偏紧，部分支付事项虽已及时录入数字财政系统，但实际支付未能同步完成，导致支出进度低于序时要求；年度任务下达确认时间较晚，抽检工作自二季度才全面展开，任务量前轻后重，进度均衡性不足。下一步改进措施是加强与财政部门沟通衔接，推动专项资金尽快拨付并形成实际支出；提前谋划抽样安排，按月分解任务，均衡推进抽检，提升资金执行效率，防止年末集中支付和资金结转。

提前下达中央财政2025年药品监管补助资金国家药品医疗器械化妆品抽检项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为3万元，截止至2025年12月31日执行数为3万元，完成预算的100%。主要产出和效果：该专项资金按照广东省药品监督管理局2025年国家化妆品监督抽检工作实施方案进行分配，我所收到资金后按照化妆品每批次1000元购样和药品抽样每批次500元统筹使用完成韶关市2025年国家化妆品监督抽样15批次和药品监督抽样30批次。工作发现的问题及原因是绩效指标维度不够完整，未设置满意度指标，也未开展服务对象满意度调查；抽样任务时序分布不够均衡；前期资金支出进度未达序时要求。下一步改进措施是将满意度指标嵌入预算绩效目标，健全绩效指标体系；提前对接上级抽检方案，按季度分解抽样批次，均衡推进抽检任务。

提前下达中央财政2025年食品监管补助资金食品安全监管执法稽查项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为23万元，截

止至2025年12月31日执行数为23万元，完成预算的100%。主要产出和效果：该专项资金购置检验检测专用仪器设备6台套共计23万元，同时我所积极开展食品领域检验检测资质申报，检验检测资质增加至846项，增强了对复杂食品样本的检测能力，为后续监管执法提供技术支持。工作发现的问题及原因是绩效指标设计不够完整，服务对象满意度维度缺项；政府采购涉及需求论证、审批、招标等环节，流程链条较长、周期偏长；年初采购准备工作启动偏慢，前期资金支出未达序时进度。下一步改进措施是将服务对象满意度作为预算绩效目标必备指标，完善绩效目标体系；加强与财政部门衔接，提前梳理采购需求，优化政府采购流程。

（项目绩效自评资料详见附件）。

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。