**梧州市食品药品检验所2020年**

**部门预算及“三公”经费预算**

**目   录：**

**第一部分：部门概况**

一、基本情况（列举部门主要职能）

二、机构设置、编制现状情况（包含基层预算单位组成、单位性质）

三、人员构成情况（包含基层预算单位人员构成、经费管理方式）

四、年度主要工作任务

**第二部分： 2020年部门预算报表（详见附件）**

1．部门收支总表

2．部门收入总表

3．部门支出总表

4．财政拨款收支总表

5．一般公共预算支出表（按功能科目分类）

6．一般公共预算支出表（按部门经济科目分类）

7．一般公共预算支出表(按政府经济科目分类）

8．一般公共预算基本支出表

9．政府性基金预算支出表

10．“三公”经费支出表

11．国有资本经营预算支出情况表

**第三部分：2020年部门预算情况说明**

一、2020年部门收支总体预算情况。

二、2020年部门财政拨款收支预算情况。

三、2020年政府性基金预算支出预算情况

四、2020年部门预算安排的“三公”经费预算情况。

五 、其他情况说明。

**第四部分：专业名词解释**

**第一部分：部门概况**

**一、基本情况（列举部门主要职能）**

本单位于2003年9月挂牌成立，原是广西壮族自治区食品药品监督管理局直属的区域食品药品检验机构，由原梧州市药品检验所和贺州地区药品检验所组建而成，原为副处级公益一类全额拨款事业单位，是经广西壮族自治区质量技术监督局计量认证的为社会提供公证数据的产品质量检验机构。于2017年7月下划由梧州市人民政府管理。2018年1月开始财务管理体制由梧州市财政管理。2019年6月6日通过三定方案我单位改制为副处级公益二类差额拨款事业单位。主要职责：负责食品、保健食品、化妆品、药品、医疗器械检验；负责生态环境监测、检验检测、评估；负责固体废物和危险废物鉴别、检验检测；负责环境监测仪器研发；负责清洁生产审核；负责司法检验；负责应急检验；承接能力范围内的检验检测业务、标准制定、技术服务、咨询、培训及协办培训。

**二、机构设置、编制现状情况（包含基层预算单位组成、单位性质）**

本单位为独立编制、独立核算机构，编制数48人,其中：全额编制19人，差额编制28人，后勤服务聘用人员控制数1人。内设科室11个，分别为：办公室（人事教育科）、业务技术室、质量控制办公室、科研管理科4个管理科室，以及监督抽样室、中药室、化学室、环保室、生测室、食品室、保健食品化妆品室7个业务科室。

**三、人员构成情况（包含基层预算单位人员构成、经费管理方式）**

本单位在职在编人数31人，其中：全额编制18人，差额编制13人。正高职称1人、副高职称9人、中级职称11人。全额编制人员经费由财政一般公共预算全额拨款，差额编制人员经费由财政一般公共预算差额拨款。

**四、年度主要工作任务**

（一）扎实做好各项检验任务，积极拓宽检验领域

（二）以我所为基础整合梧州市的食品检测资源。

（三）进一步完善食品药品应急检测机制。

（四）进一步加强业务学习，不断提高业务能力。

（五）继续助力梧州地方产业发展。

（六）推动我市检测机构食品职能的整合，构建统一、高效的食品检测平台。

（七）成立检验检测公司，搭建公共检测服务平台。

**第二部分：2020年部门预算报表（预算公开报表作为附件挂在报告尾部，详见附件）**

**第三部分：2020年部门预算及“三公”经费预算报表说明**

**一、2020年部门收支总体预算情况**

**（一）收入预算说明。**

2020年收入总预算28,610,000元，同比增加18,502,699元，增长183.06%。2020年收入预算总体增加的主要原因：一是根据批准的本单位改制方案规定提高了运行经费；二是增加经营收入预算，使收入预算总体有所增加。

其中：

1、一般公共预算拨款8,610,000元，同比增加4,502,699元，增长109.63%；主要是增加专项公用经费拨款收入。

2、本单位无政府性基金拨款收入，同比无变化。

3、纳入财政专户管理的事业收入0元，同比减少6,000,000元，下降100%；主要是本年度无纳入财政专户管理的事业收入安排。

4、未纳入财政专户管理的事业收入20,000,000元，同比增加20,000,000元，增长100%；主要是上年无未纳入财政专户管理的事业收入，本年的经营性收入预算全部按未纳入财政专户管理的事业收入安排。

5、本单位无转移性收入，同比无变化。

6、本单位无上年结余收入，同比无变化。

**（二）支出预算说明。**

2020年支出总预算28,610,000元，同比增加18,502,699元，增长183.06%；支出增加的主要原因收入预算增加，一是根据批准的本单位改制方案规定提高了运行经费；二是增加经营性收入预算；收入预算总体增加支出也相应增加。

其中：

**按支出功能分类科目划分**

（1）一般公共服务支出27,967,101元，占支出总预算97.75%，同比增加18,836,862元，增长206.31%。主要是经营性收入预算比上年大幅增加，检验检测经费支出相应增加。

（2）社会保障就业支出285,807元，占支出总预算1.00%，同比减少207,176元，减少42.02%。主要是只用于全额编制人员的养老保险支出，减少了差额编制人员的养老保险支出。

（3）卫生健康支出142,737元，占支出总预算0.50%，同比减少45,552元，减少24.19%。主要是只用于全额编制人员的医疗保险支出，减少了差额编制人员的医疗保险支出。

（4）住房保障支出214,355元，占支出总预算0.75%，同比减少81,435元，减少27.53%。主要是只用于全额编制人员的住房公积金支出，减少了差额编制人员的住房公积金支出。

**按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。**

基本支出2,514,945元，占支出总预算的8.79%，同比减少1,972,356元，下降43.95%。主要是只用于全额编制人员的人员经费和日常公用经费，减少了差额编制人员该部分的支出。

项目支出26,095,055元，占支出总预算的91.21%，同比增加20,475,055元，增长364.32 %。主要是经营性收入预算项目金额比上年大幅增加，检验检测经费支出相应增加。

**二、2020年部门财政拨款收支预算情况**

**（一）财政拨款收入总体情况。**

2020年财政拨款收入8,610,000元，同比增加4,502,699元，增长109.63%。2020年收入预算总体增加的主要原因是增加专项公用经费拨款收入。

其中：

1、一般公共预算拨款8,610,000元，同比增加4,502,699元，增长109.63%。主要是增加专项公用经费拨款收入。

2、本单位无政府性基金预算拨款，同比无变化。

3、本单位无上年结余收入，同比无变化。

**（二）财政拨款支出总体情况。**

2020年财政拨款支出8,610,000元，同比增加4,502,699元，增长109.63%。主要是增加专项公用经费拨款收入，使财政拨款支出预算总体增加。

其中：

1、一般公共服务支出7,967,101元，占支出总预算92.53%，同比增加4,836,862元，增长154.52%。主要是增加专项公用经费拨款收入，从而支出相应增加。

2、社会保障就业支出285,807元，占支出总预算3.32%，同比减少207,176元，减少42.02%。主要是只用于全额编制人员的养老保险支出，减少了差额编制人员的养老保险支出。

3、卫生健康支出142,737元，占支出总预算1.66%，同比减少45,552元，减少24.19%。主要是只用于全额编制人员的医疗保险支出，减少了差额编制人员的医疗保险支出。

4、住房保障支出214,355元，占支出总预算2.49%，同比减少81,435元，减少27.53%。主要是只用于全额编制人员的住房公积金支出，减少了差额编制人员的住房公积金支出。

**（三）一般公共预算支出按支出功能分类科目划分**

1、一般公共服务支出7,967,101元，占支出总预算92.53%，同比增加4,836,862元，增长154.52%。主要是增加专项公用经费拨款收入，从而支出相应增加。

其中：基本支出1,872,046元，项目支出6,095,055元。主要用于事业运行（市场监督管理事务）。

2、社会保障就业支出285,807元，占支出总预算3.32%，同比减少207,176元，减少42.02%。主要是只用于全额编制人员的养老保险支出，减少了差额编制人员的养老保险支出。

其中：基本支出285,807元，项目支出0元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3、卫生健康支出142,737元，占支出总预算1.66%，同比减少45,552元，减少24.19%。主要是只用于全额编制人员的医疗保险支出，减少了差额编制人员的医疗保险支出。

其中：基本支出142,737元，项目支出0元。主要用于事业单位医疗。

4、住房保障支出214,355元，占支出总预算2.49%，同比减少81,435元，减少27.53%。主要是只用于全额编制人员的住房公积金支出，减少了差额编制人员的住房公积金支出。

其中：基本支出214,355元，项目支出0元。主要用于住房公积金。

**（四）一般公共预算支出按部门经济科目划分**

1、基本支出预算

基本支出预算2,514,945元，占支出总预算29.21%，同比减少1,592,356元，增长下降38.77 %。主要是只用于全额编制人员的人员经费和日常公用经费，减少了差额编制人员该部分的支出。其中：

工资福利支出预算2,262,945元，占基本支出预算89.98%，同比减少1,951,076元，增长下降41.28 %。主要是减少了差额人员的工资。

商品和服务支出预算252,000元，占基本支出预算10.02%，同比减少1,280元，下降0.51%。变化不大。

2、项目支出预算

项目支出预算6,095,055元，占支出总预算70.79%，同比增加6,095,055元，增长100%。主要是增加专项公用经费预算，其中：

工资福利支出预算1,000,000元，占项目支出预算16.41%，同比增加1,000,000元，增长100%。主要是差额编制人员工资支出。

商品和服务支出预算3,595,055元，占项目支出预算58.98%，同比增加3,595,055元，增长100 %。主要运行经费增加。

资本性支出预算1,500,000元，占项目支出预算24.61%，同比增加1,500,000元，增长100 %。主要是运行维护费用增加。

**（五）一般公共预算支出按政府经济科目划分。**

1、机关工资福利支出3,262,945元，其中：①工资奖金津补贴2,593,252元；②社会保障缴费455,338元；③住房公积金214,355元。

2、机关商品和服务支出3,847,055元，其中：①办公经费2,280,055元；②培训费200,000元；③委托业务费310,000元；④公务接待费30,000元；⑤公务用车运行维护费155,000元；⑥维修（护）费800,000元；⑦其他商品和服务支出72,000元。

3、机关资本性支出（一）1,500,000元，其中：①设备购置1,150,000元；②大型修缮350,000元。

**三、2020年政府性基金预算支出预算情况**

2020年本部门无政府性基金收支业务，因此没有相应的政府性基金收支预算。

**四、2020年部门预算安排的“三公”经费预算情况**

**（一）2020年部门预算全口径安排的“三公”经费预算情况。**

2020年部门预算全口径安排“三公”经费支出预算785,000元，同比增加755,000元 ，增长2516.67 %。

其中：

1、因公出国（境）经费支出预算60,000元，同比增加60,000元 ，增长100%，增加主要原因用经营性收入安排因公出国（境）费。

2、公务接待费支出预算30,000元，同比无变化。

3、公务用车费预算695,000元，同比增加695,000元，增长100 % 。其中：

（1）公务用车运行维护费支出预算155,000元，同比增加155,000元，增长100%，增加主要原因收入预算增加相应可安排的用车费用增加。（2）公务用车购置费540,000元，同比增加540,000元，增长100%，增加主要原因本单位已经改制为差额拨款单位，外出抽样业务用车需求更多，因此需购置专业的技术业务用车。

**（二）2020年一般公共预算资金安排的“三公”经费预算情况。**

2020年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算185,000元，同比增加185,000元，增长100 %。其中：

1、因公出国（境）经费支出预算0元，根据财政局统一要求，各部门一般公共预算安排的因公出国（境）费不编入部门预算，执行中根据外事管理部门批准的年度出国计划申请调整支出。

2、公务接待费预算30,000元，同比增加30,000元，增长100% 。增加的主要原因是上年公务接待费安排在经营性收入中支出。

3、公务用车费预算155,000元，同比增加155,000元， 增长100% 。其中：

（1）公务用车运行维护费预算155,000元，同比增加155,000元，增长100% 。增加主要原因是上年公务用车运行维护费安排在经营性收入中支出

（2）公务用车购置预算0元，同比无变化。

**五、2020年部门预算其他事项说明**

**（一）机关运行经费预算安排情况。**

本单位是差额拨款事业单位，无机关运行经费。

另外，本单位本级共有1个事业单位，事业单位运行经费财政拨款预算252,000元，较去年预算减少1,280元，下降0.51%。主要原因是其他商品和服务支出科目较去年预算有所减少，主要用于办公费、工会经费、其他商品和服务支出等日常公用经费支出。

**（二）政府采购预算安排情况。**

2020年政府采购预算9,500,000元，同比增加8,000,000元，增长533.33%。按采购资金类型划分，一般公共预算拨款1,500,000元，未纳入财政专户管理的收入安排的资金8,000,000元。按采购项目类型划分，集中采购9,500,000元，其中：货物类采购8,300,000元、工程类采购1,200,000元。

**（三）国有资产的总体情况。**

本部门共有车辆6辆，其中：特种专业技术用车1辆、其他用车5辆，其他用车主要是业务用车。

截至2019年12月31日，资产原值合计14729.36万元，其中：（1）土地、房屋及构筑物6438.89万元，（2）通用设备477.98万元，（3）专用设备7780.24万元，（4）图书档案7.84万元，（5）家具、用具、装具等24.41万元。

**（四）预算绩效说明。**

2020年本部门无其他专项支出项目预算，故未制定项目绩效目标。

**（五）国有资本经营预算收支情况说明**

2020年本部门无国有资本经营预算收支业务，因此没有相应的国有资本经营收支预算。

**第四部分：专业名词解释**

1.一般公共预算拨款：是指本级财政当年拨付的预算资金,包含经费拨款、纳入一般公共预算管理的非税收入安排的资金、专项收入安排的资金、行政事业性收费收入安排的资金、罚没收入安排的资金、国有资本经营收入安排的资金、国有资源（资产）有偿使用收入安排的资金、其他收入安排的资金等。

2.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。

3.事业单位经营收入：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。

4.其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

7．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经费和日常公用经费。

8．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。

9．事业单位经营支出：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。

10．机关运行经费：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。

11．“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境） 费反映单位公职人员公务出国（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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。