

**2023 年度**  
**济南市特种设备检验研**  
**究院决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

济南市特种设备检验研究院（济南市电梯安全运行监控中心）为济南市市场监督管理局所属正处级公益二类事业单位。济南市特种设备检验研究院贯彻党中央关于特种设备安全管理工作的方针政策和决策部署，落实省委工作要求和市委工作安排，主要职责是：（一）负责从事在用特种设备检验检测；（二）对特种设备生产过程（制造、安装、改造、维修）进行检验检测；（三）对特种设备使用的安全阀进行校验；（四）承担特种设备作业人员考试工作；（五）承担特种设备有关技术研究工作；（六）承担政府、行业或客户委托的与特种设备相关的技术服务及特种设备能效测试等工作；（七）完成济南市市场监督管理局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设 17 个职能部门，分别是：1 综合部；2 组织人事部；3 业务受理部；4 质量部；5 实验和技术部；6 作业人员考核部；7 电梯运行监控部；8 锅炉定期检验业务部；9 锅炉制造检验业务部；10 容器定期检验业务部；11 容器制造检验业务部；12 起重检验业务部；13 压力管道检验业务部；14 安全阀校验业务部；15 罐车检验业务部；16 电梯检验业务部；17 气瓶检验业务部。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市特种设备检验研究院

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,128.40	一、一般公共服务支出	32	7,204.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6	535.60	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	154.73
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	7,664.00	<b>本年支出合计</b>	58	7,359.18
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	304.82
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	7,664.00	<b>总计</b>	62	7,664.00

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：济南市特种设备检验研究院

公开 02 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		7,664.00	7,128.40			535.60		
201	一般公共服务支出	7,509.27	6,973.67			535.60		
20138	市场监督管理事务	7,509.27	6,973.67			535.60		
2013850	事业运行	6,184.27	5,648.67			535.60		
2013899	其他市场监督管理事务	1,325.00	1,325.00					
208	社会保障和就业支出	154.73	154.73					
20805	行政事业单位养老支出	154.73	154.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.73	154.73					

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：济南市特种设备检验研究院

公开 03 表  
金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		7,359.18	5,803.40	1,325.00		230.78	
201	一般公共服务支出	7,204.45	5,648.67	1,325.00		230.78	
20138	市场监督管理事务	7,204.45	5,648.67	1,325.00		230.78	
2013850	事业运行	5,879.45	5,648.67			230.78	
2013899	其他市场监督管理事务	1,325.00		1,325.00			
208	社会保障和就业支出	154.73	154.73				
20805	行政事业单位养老支出	154.73	154.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.73	154.73				

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：济南市特种设备检验研究院

公开 04 表  
金额单位：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	7,128.40	一、一般公共服务支出	33	6,973.67	6,973.67		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	154.73	154.73		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	7,128.40	<b>本年支出合计</b>	59	7,128.40	7,128.40		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	7,128.40	<b>总计</b>	64	7,128.40	7,128.40		

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：济南市特种设备检验研究院

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		7,128.40	5,803.40	1,325.00
201	一般公共服务支出	6,973.67	5,648.67	1,325.00
20138	市场监督管理事务	6,973.67	5,648.67	1,325.00
2013850	事业运行	5,648.67	5,648.67	
2013899	其他市场监督管理事务	1,325.00		1,325.00
208	社会保障和就业支出	154.73	154.73	
20805	行政事业单位养老支出	154.73	154.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.73	154.73	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南市特种设备检验研究院

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,354.49	302	商品和服务支出	2,165.68	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	489.29	30201	办公费	9.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,225.07	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	44.01	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	677.97	30205	水费	6.97	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	204.63	30206	电费	31.02	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	102.33	30207	邮电费	10.54	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	200.03	30208	取暖费	43.06	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	24.53	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	13.53	30211	差旅费	57.73	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	397.62	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.19	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	107.65	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	283.22	30215	会议费	3.20	31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费	20.78	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	240.47	30217	公务接待费	0.50	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	27.50	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	6.59	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	0.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	1,570.67	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	27.68	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	44.82	312	对企业补助		
30309	奖励金	35.34	30229	福利费	19.65	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	86.46	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	70.08	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		<b>3,637.71</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>2,165.68</b>

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：济南市特种设备检验研究院

公开 07 表  
金额单位：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
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							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市特种设备检验研究院

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。



# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：济南市特种设备检验研究院

公开 09 表  
金额单位：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
0.50					0.50	0.50					0.50

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。

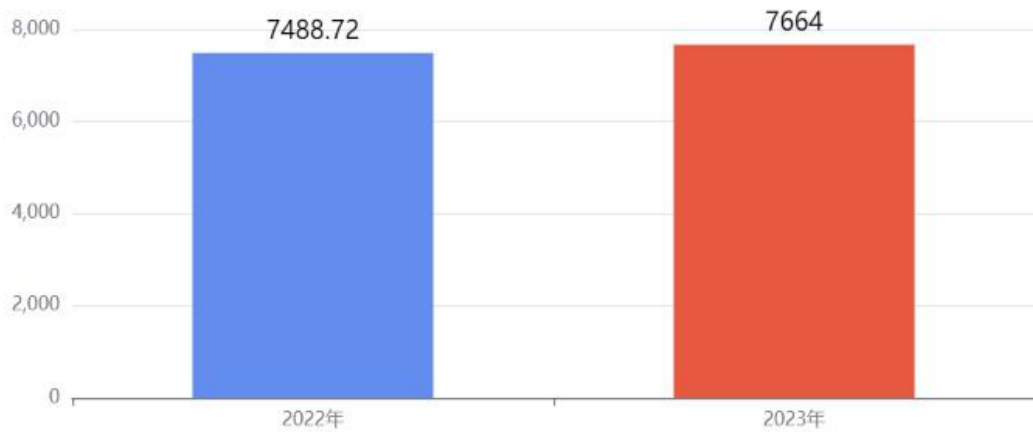
## **第三部分**

# **2023 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 7,664 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 175.28 万元，增长 2.34%。主要是今年我单位积极开拓济南市区域以外的经营性技术服务业务，经营性业务收支增长。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

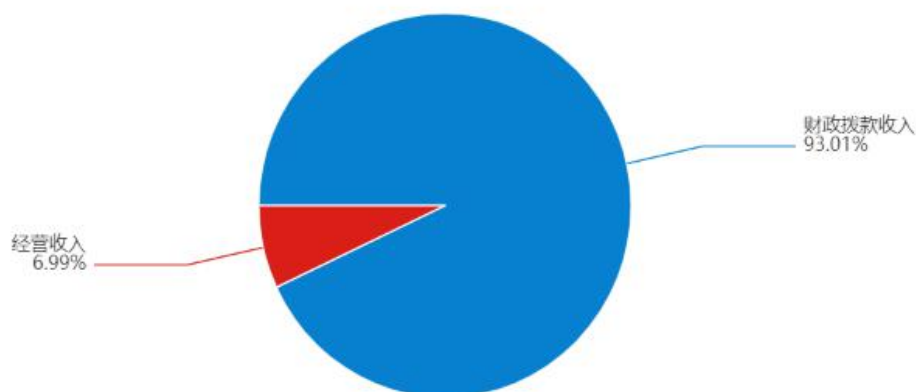


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 7,664 万元，其中：财政拨款收入 7,128.4 万元，占 93.01%；经营收入 535.6 万元，占 6.99%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 7,128.4 万元。与 2022 年度相比，减少 190.08 万元，下降 2.6%。主要是 2022 年清算支付了 2021 年度的绩效考核工资，2023 年未发生该类支出。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 535.6 万元。与 2022 年度相比，增加 365.36 万元，增长 214.61%。主要是 1、今年我单位积极开拓济南市区域以外的经营性技术服务业务；2、本年度收回上年度已完成技术服务的其他应收款。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

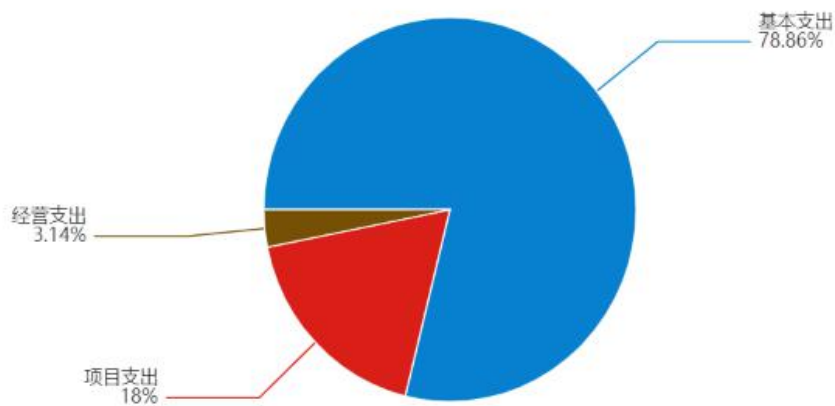
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 7,359.18 万元，其中：基本支出 5,803.4 万元，占 78.86%；项目支出 1,325 万元，占 18%；经营支出 230.78 万元，占 3.14%。

图3：本年支出构成情况



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出 5,803.4 万元。与 2022 年度相比，减少 316.08 万元，下降 5.17%。主要是 1、大力压缩各项公用经费支出；2、2022 年清算支付了 2021 年度的绩效考核工资，2023 年未发生该类支出。

2、项目支出 1,325 万元。与 2022 年度相比，增加 126 万元，增长 10.51%。主要是完成检验检测中心基建项目尾款支付工作，同时完成该建设项目的竣工结算及转资工作。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 230.78 万元。与 2022 年度相比,增加 170.87 万元,增长 285.21%。主要是今年我单位积极开拓济南市区域以外的经营性技术服务业务,经营性业务支出增长。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 7,128.4 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各减少 190.08 万元,下降 2.6%。主要是 2022 年清算支付了 2021 年度的绩效考核工资,2023 年未发生该类支出。

图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位: 万元)



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 7,128.4 万元,占本年支出合计的 96.86%。与 2022 年度相比,一般公共预算

财政拨款支出减少 190.08 万元，下降 2.6%。主要是 2022 年清算支付了 2021 年度的绩效考核工资，2023 年未发生该类支出。

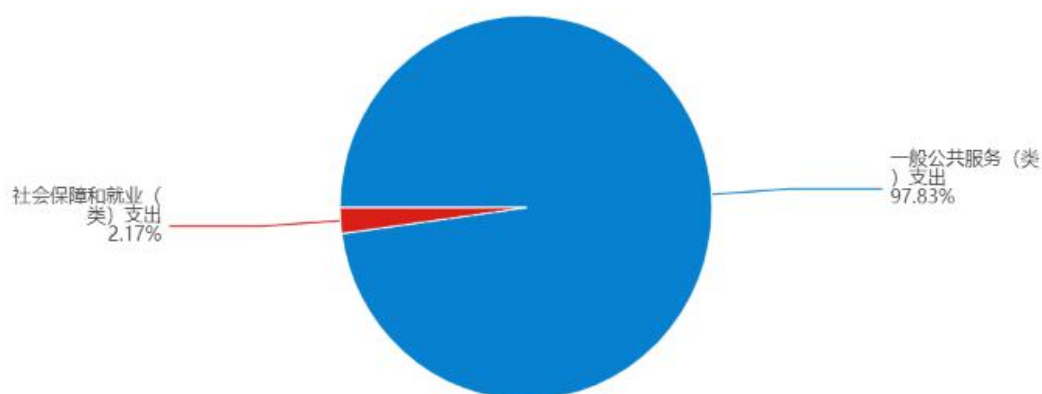
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 7,128.4 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 6,973.67 万元，占 97.83%；社会保障和就业(类)支出 154.73 万元，占 2.17%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7,382.01 万元，支出决算为 7,128.4 万元，完成年初预算的 96.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是 1、大力压缩各项公用经费支出；2、我单位检验场地基本建设项目尚在立项准备办理用地预审与选址意见书阶段，土地熟化及基建支出未支付。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)市场监督管理事务(款)事业运行(项)。年初预算为 5,667.68 万元，支出决算为 5,648.67 万元，完成年初预算的 99.66%。与年初预算基本持平。

2、一般公共预算服务支出(类)市场监督管理事务(款)其他市场监督管理事务(项)。年初预算为 2,800 万元，支出决



算为 1,325 万元，完成年初预算的 47.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是我单位检验场地基本建设项目尚在立项准备办理用地预审与选址意见书阶段，土地熟化及基建支出未支付。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 154.73 万元，支出决算为 154.73 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 5,803.39 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 3,637.71 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费 2,165.68 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为0.5万元，支出决算为0.5万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年济南市特种设备检验研究院使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元。截至2023年12月31日，济南市特种设备检验研究院财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算为0.5万元，支出决算为0.5

万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.5 万元，主要用于接待国内各地市检验检测机构的技术交流，共计接待 3 批次、18 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 204.65 万元，其中：政府采购货物支出 15.54 万元、政府采购工程支出 34.68 万元、政府采购服务支出 154.43 万元。授予中小企业合同金额 98.86 万元，占政府采购支出总额的 48.31%，其中：授予小微企业合同金额 94.31 万元，占政府采购支出总额的 46.08%。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 63.04%。

## 十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 57 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离

退休干部用车 0 辆、其他用车 57 辆，其他用车主要是用于机要通信和应急保障之外业务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）10 台（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 7,780.68 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对产品质量监督检验管理经费等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 6,465.68 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市特种设备检验研究院 2023 年度市级预算绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，项目依照特种设备正常检测工作需求，确保受检设备安全经济运行，提高我市特种设备故障及事故应急处置能力，缩短特种设备困人故障救援时间，防止因特种设备困人导致的次生事故，保障人民群众生命财产安全的要求设立，依据充分、目标明确、程序合理，与政策要求高度相关，项目的管理比较合理，项目资金到位及时，使用等按计划进行，项目的组织管理基本有效，项目的产出达到目标，项目效果良好，项目的绩效基本实现，

但也存在需进一步细化、量化绩效指标，指标体系设置有待进一步完善等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及产品质量监督检验管理经费等 3 个项目的绩效自评表。

1、运转支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.1 分。全年预算数为 5,770.68 万元，执行数为 5,019.85 万元，完成预算的 86.99%。项目绩效目标完成情况：完成本单位运转所需人员经费、公用经费的各项支出，保障了我市特种设备检验、检测工作开展各项费用的及时支付，实现年初制定的各项特种设备检验计划，持续保持设备定检率 100%、产品监检率 100%、报告合格率 100%，电梯故障救援“三十分钟到达率” $\leq$ 10 分钟，维保单位“三分钟内响应率”100%，保障全市电梯等特种设备的安全运行。

2、特种设备检验及安全运行保障项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.39 分。全年预算数为 1,315 万元，执行数为 630 万元，完成预算的 47.91%。项目绩效目标完成情况：截至 12 月底共检验特种设备 121760 台，持续保持“设备定检率 100%、产品监检率 100%、报告合格率 100%，电梯故障救援“三十分钟到达率” $\leq$ 10 分钟，维保单位“三分钟内响应率”100%，保障全市电梯安全运行，为

特种设备作业人员取证及复审 6245 人免费考试,完成大楼基建工程尾款结算、竣工决算、资产转资等任务。

3、产品质量监督检验管理经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 99.5 分。全年预算数为 695 万元,执行数为 695 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:经过与各施工方谈判,签订了补充协议,支付了应付工程尾款,完成了工程竣工结算,资产入账,资产划转等各项工作。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### (三) 重点绩效评价结果。

运转支出项目,绩效评价得分为 98.1 分,等级为优。

产品质量监督检验管理经费项目,绩效评价得分为 99.5 分,等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**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。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政



拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**十七、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：**反映用于除上述项目以外其他市场监督管理事务方面的支出。

**十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市特种设备检验研究院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	运行支出	98.10	优
2	特种设备检验及安全运行保障项目	94.39	优
3	产品质量监督检验管理经费	99.50	优

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		运转支出						
主管部门		济南市市场监督管理局			实施单位	济南市特种设备检验研究院		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	5667.68	5770.68	5019.85	10	86.99%	8.7	
	其中：当年财政拨款	4394.39	5562.68	3730.78				
	上年结转资金	1073.29	0	1058.29				
	其他资金	200	208	230.78				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		<p>为提高我市特种设备故障及事故应急处置能力，及时处理电梯应急救援故障，缩短特种设备困人故障救援时间，满足我院特种设备正常检测工作需求，不发生重大安全事故，不出现重大检验质量事故，我院制定绩效目标完成以下工作：1、满足我院特种设备正常检测工作需求，在用特种设备定检率在98%以上，产品监督检验率100%，受检设备合格率100%，不断提升检测工作质量水平；日常办公与检测使用设备仪器满足检验业务科室要求，我院检测水平有明显提升，未出现重大漏检误检现象。2、提高我市特种设备故障及事故应急处置能力，缩短特种设备困人故障救援时间，防止因特</p>			<p>截至12月底共检验特种设备121760台，持续保持“三个100%”（设备定检率100%、产品监督检验率100%、报告合格率100%）；96333电梯应急处置服务平台接打电话31839通，处置故障3216起，解救人员4743人，救援“三十分钟到达率”≧10分钟，维保单位“三分钟响应率”100%，保障全市电梯安全运行；完成特种设备作业人员取证及复审6245人；辖区责任范围内受检设备全年未发生重大检验质量事故；12345热线100%按期办结，合理诉求化解率100%；免费为企业补办检验报告604份、补打特种设备使用标志522张，为电梯使用单位打印换取检测标志12398张，支出450余万元为特种设备作业人员免费考</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特种设备检验运行保障总成本	≤5667.68 万元	5019.85万元	2	2	
			特种设备检验人员工资保障支出	≤2926.49 万元	2340.16万元	1	1	
			特种设备检验人员补助保障支出	≤357.94 万元	283.22万元	1	1	
			特种设备检验人员劳务保障支出	≤1508 万元	1605.24万元	1	0.8	2023年支付部分2022年末因疫情延误未支付的劳务费

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特种设备检验业务保障支出	≤875.25 万元	1127.16万元	1	0.8	2023年支付部分2022年末因疫情延误未支付的运转支出
			特种设备检验人员工资保障支出标准	≤32.88 万元	26.29	1	1	
			特种设备检验人员补助保障支出标准	≤4.77 万元	4.35	1	1	
			特种设备检验人员劳务保障支出标准	≤13 万元	12.16	1	1	
			特种设备检验业务保障支出标准	≤4.27 万元	4.74	1	0.8	2023年支付部分2022年末因疫情延误未支付的运转支出
	产出指标	数量指标	特种设备报检完成率	≥98%	100%	15	15	
			电梯平台监控再用电梯覆盖率	100%	100%	5	5	
		质量指标	特种设备检验报告质量合格率	100%	100%	5	5	
			救援“三十分钟到达率”	≥98%	100%	5	5	
		时效指标	特种设备检验报告出具时限合格率	≥98%	100%	5	5	
			救援人员到达现场平均用时	≤30分钟	9.88分钟	5	5	
	效益指标	经济效益指标	增加检测收入	≥4%	16.19%	10	10	
		社会效益指标	检验检测增长率	≥4%	5.50%	10	10	
		生态效益指标	受检验设备安全经济运行	≥98%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	电梯监控平台正常运行可靠率	≥98%	100%	5	5	

	满意度指标	服务对象满意度指标	受检单位的满意程度	≥98%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.10</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		特种设备检验及安全运行保障项目							
主管部门		济南市市场监督管理局			实施单位	济南市特种设备检验研究院			
项目预算执行情况		年初预算数		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额		2800	1315	630	10	47.91%	4.79
		其中：当年财政拨款		915	915	630			
		上年结转资金		1485	0	0			
		其他资金		400	400	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		<p>为提高我市特种设备故障及事故应急处置能力，及时处理电梯应急救援故障，缩短特种设备困人故障救援时间，满足我院特种设备正常检测工作需求，不发生重大安全事故，不出现重大检验质量事故，我院制定绩效目标完成以下工作：我单位济南市特种设备检验研究院依据《中华人民共和国特种设备安全法》、《特种设备安全监察条例》，贯彻落实特种设备检验社会公共服务职责，保障特种设备管理措施落实，为全市特种设备安全监察提供技术支撑，实现特种设备安全的动态监管和科学监管。在用特种设备定检率在98%以上，产品监督检验率100%，检验报告正确率100%，救援</p>			<p>截至12月底共检验特种设备121760台，持续保持“三个100%”（设备定检率100%、产品监检率100%、报告合格率100%）；电梯故障救援“三十分钟到达率”≤10分钟，维保单位“三分钟响应率”100%，保障全市电梯安全运行；为特种设备作业人员取证及复审6245人免费考试；通过热情服务企业客户，全年收到各类锦旗、表扬信10多次；完成大楼建设工程尾款结算、竣工决算、资产转资等任务。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特种设备产品质量监督检验管理总成本	≤2800 万元	630万元	2	1.8	由于检验场地建设用地本年未批复，本年的基本建设项目未能按预算实施。	
			特种设备检测房屋及建筑物购建支出	≤1750 万元	70.37万元	1	1		
			特种设备检测专用及办公设备购置支出	≤155 万元	223.7万元	2	1.8	2023年支付部分2022年末因疫情延误采购项目的设备采购款	
			特种设备检测其他商品和服务购置支出	≤895 万元	335.94万元	2	2		



年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特种设备检测房屋及建筑物购建支出标准	≤1750 万元	70.37万元	1	1	
			特种设备检测设备购置支出标准	≤7.75 万元	1.03万元	1	1	
			特种设备检测其他商品和服务购置支出标准	≤4.37 万元	1.68万元	1	1	
	产出指标	数量指标	检测设备采购数量	≥20台（套）	217台	5	5	
			特种设备检验数量	≥100000台次	145000	10	10	
			电梯监控平台维护时长	=24小时X365天	24小时X365天	5	5	
		质量指标	检验报告正确率	=100%	100%	5	5	
			电梯监控平台故障率	≤1.5%	1%	2	2	
			采购验收合格率	≥98%	100%	3	3	
		时效指标	救援“三十分钟到达率”	≤30分钟	9.98分钟	5	5	
			检验报告出具时间	≤7个工作日	5日	5	5	
		效益指标	经济效益指标	收入增长率	≥3%	16.14%	10	10
	社会效益指标		检验检测增长率	≥3%	5.50%	10	10	
	生态效益指标		实验室“三废”处理率	=100%	100%	5	5	
	可持续发展影响指标		特种设备检验数据精度提高率	≥0.2%	0.50%	5	5	

	满意度指标	服务对象满意度指标	受检单位满意程度	≥98%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>94.39</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		产品质量监督检验管理费						
主管部门		济南市市场监督管理局			实施单位		济南市特种设备检验研究院	
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	695	695	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	695	695			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		济南市特种设备与产品质量检验检测中心项目，因在质保期、维保等方面与施工相关方存在异议，经工程尾款专项工作小组与施工相关方谈判，确定实际应付工程尾款695.37万无，解决遗留问题。			经过与各施工方谈判，签订了补充协议，支付了应付工程尾款，完成了工程竣工结算，资产入账，资产划转等各项工作。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	基建尾款总成本	≤695 万元	695	5	5	
			基建尾款支出标准	≤69.5 万元	69.5	5	5	
	产出指标	数量指标	尾款家数	10家	10	20	20	
		质量指标	预算执行率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	付款及时率	100%	95%	10	9.5	有一家供应商因欠款被法院执行，拖延我单位付款时间进度
	效益指标	社会效益指标	提高检验检测条件	满足检验需要	满足检验需要	20	20	
		可持续发展影响指标	持续满足检验检测发展	持续满足	持续满足	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	98%	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.50</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

**济南市特种设备检验研究院**  
**产品质量监督检验管理经费**  
**绩效评价报告**

**委 托 单 位：济南市市场监督管理局**

**实 施 单 位：济南市特种设备检验研究院**

**评 价 机 构：山东中诚信会计师事务所有限公司**

**2024年8月**

## 目 录

摘要	1
一、基本情况	6
(一) 项目概况	6
1. 项目立项背景	6
2. 项目内容和实施情况	6
3. 资金投入和使用情况	7
(二) 项目绩效目标	7
1. 中长期目标	7
2. 年度目标	7
二、绩效评价工作开展情况	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围	7
1. 评价目的	7
2. 评价依据	8
3. 评价对象	8
4. 评价范围	8
(二) 绩效评价原则、评价指标体系	8
1. 绩效评价原则	8
2. 绩效评价指标体系	9
(三) 评价方法、评价标准	10
1. 评价方法	10
2. 评价标准	11
(四) 绩效评价工作过程	11
1. 前期准备阶段	11
2. 组织实施阶段	12
3. 撰写与提交评价报告阶段	12
三、评价结论和绩效分析	12
(一) 综合评价结论	12
(二) 绩效评价指标分析	13
四、项目主要绩效、存在的问题及原因分析	14
(一) 主要绩效	14
(二) 存在的问题及原因分析	14
五、有关建议	14

# 摘要

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

中国建筑第八工程局有限公司等单位与济南市市场监督管理局(原济南市质量技术监督局)签订《济南市特种设备与产品质量检验检测中心建设工程施工合同》(以下简称“《施工合同》”),约定由中国建筑第八工程局有限公司承包本工程设计施工图范围内的土建、暖通、给排水、电器、消防智能化工程预留预埋外墙预埋铁件的预埋和一般装饰工程的施工,以及对精装修、建筑幕墙及外墙装饰、电梯、智能化系统、消防等实施总承包管理(对分包工程,承包人承担总承包管理责任,对分包单位除按合同约定收取总包服务费外,不得另行收取其他费用)。该工程于2009年4月开始施工,现已完成竣工验收。按照《施工合同》约定,工程款中5%余款作为质保金,在质保期满后一次付清。《施工合同》约定的质保期已过,结合质保其中各方履行保修责任情况,经友好协商,达成补充协议,确定尾款金额并支付。

#### 2. 项目内容和实施情况

济南市特种设备与产品质量检验检测中心项目,因在质保期、维保等方面与施工相关方存在异议,经工程尾款专项工作小组与施工相关方谈判,确定实际应付工程尾款695.37万元,解决遗留问题。

项目主管部门：济南市市场监督管理局。

具体实施部门：济南市特种设备检验研究院。

### 3. 资金投入和使用情况

2023 年度财政拨款 695.00 万元，实际支出 695.00 万元。

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 中长期目标

与各施工方谈判，签订补充协议，支付应付工程尾款，完成工程竣工结算，资产入账，资产划转等各项工作。

##### 2. 年度目标

济南市特种设备与产品质量检验检测中心项目，因在质保期、维保等方面与施工相关方存在异议，经工程尾款专项工作小组与施工相关方谈判，确定实际应付工程尾款 695 万元，解决遗留问题。

## 二、绩效评价工作开展情况

#### （一）绩效评价目的、对象和范围

##### 1. 评价目的

对 2023 年度产品质量监督检验管理经费从决策、过程、产出和效益四个维度进行综合分析和评价，提高财政资金的使用效率和管理水平，及时发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，为以后年度预算资金安排提供重要依据。

##### 2. 评价对象

2023 年财政拨付的产品质量监督检验管理经费 695.00 万元。



### 3. 评价范围

评价范围为济南市特种检验研究院产品质量监督检验管理经费 695.00 万元，采取现场评价的方式进行。

#### (二) 绩效评价原则、评价指标体系

##### 1. 绩效评价原则

科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、独立评价原则、保密原则。

##### 2. 绩效评价指标体系

基于绩效评价原则和评价依据我们设计了产品质量监督检验管理经费绩效评价指标体系，具体包括 4 个一级指标、12 个二级指标、19 个三级指标。评价指标及分值、指标解释、评价标准等详见附件。

评价结果包括综合评分和评级，划分为四档：

评价得分	90（含）-100分	80（含）-90分	60（含）-80分	60分以下
绩效等级	优	良	中	差

#### (三) 评价方法、评价标准

##### 1. 评价方法

评价方法通常包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等，根据项目具体情况，本次评价主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法。

##### 2. 评价标准

绩效评价标准主要用于对绩效指标完成情况进行比较，主要

包括：计划标准、行业标准、历史标准、财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

#### （四）绩效评价工作过程

项目绩效评价工作流程主要包括前期准备、组织实施、提交绩效评价报告等三个阶段。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

2023年度产品质量监督检验管理经费绩效评价综合得分99.50分，绩效等级：优。

#### （二）绩效评价指标分析

1. 决策：该一级指标分值14分，得分13.50分，得分率96.43%；影响得分的原因：需进一步细化、量化成本指标。

2. 过程：该一级指标分值16分，得分16分，得分率100.00%；

3. 产出：该一级指标分值35分，得分35分，得分率100%；

4. 效益：该一级指标分值35分，得分35分，得分率100%。

### 四、项目主要绩效、存在的问题及原因分析

#### （一）主要绩效

经过与各施工方谈判，确定实际应付工程尾款695.37万元，签订了补充协议，支付了应付工程尾款，完成了工程竣工结算，资产入账，资产划转，办理不动产权证等各项工作，解决了遗留问题。

#### （二）存在的问题及原因分析

需进一步细化、量化成本指标，指标体系设置有待进一步完善。

## 五、有关建议

进一步细化、量化绩效指标，提升绩效管理水平；进一步提高评价质量。

# 正文部分

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

中国建筑第八工程局有限公司等单位与济南市市场监督管理局(原济南市质量技术监督局)签订《济南市特种设备与产品质量检验检测中心建设工程施工合同》(以下简称“《施工合同》”),约定由中国建筑第八工程局有限公司承包本工程设计施工图范围内的土建、暖通、给排水、电器、消防智能化工程预留预埋外墙预埋铁件的预埋和一般装饰工程的施工,以及对精装修、建筑幕墙及外墙装饰、电梯、智能化系统、消防等实施总承包管理(对分包工程,承包人承担总承包管理责任,对分包单位除按合同约定收取总包服务费外,不得另行收取其他费用)。该工程于2009年4月开始施工,现已完成竣工验收。按照《施工合同》约定,工程款中5%余款作为质保金,在质保期满后一次付清。《施工合同》约定的质保期已过,结合质保其中各方履行保修责任情况,经友好协商,达成补充协议,确定尾款金额并支付。

#### 2. 项目内容和实施情况

##### (1) 项目内容

济南市特种设备与产品质量检验检测中心项目,因在质保期、维保等方面与施工相关方存在异议,经工程尾款专项工作小组与施工相关方谈判,确定实际应付工程尾款695万元,解决遗留问

题。

## （2）项目主管部门

济南市市场监督管理局。

## （3）具体实施单位

具体实施部门：济南市特种设备检验研究院。

## 3. 资金投入和使用情况

2023 年度财政拨款 695.00 万元，实际支出 695.00 万元。

## （二）项目绩效目标

### 1. 中长期目标

与各施工方谈判，签订补充协议，支付应付工程尾款，完成工程竣工结算，资产入账，资产划转等各项工作。

### 2. 年度目标

济南市特种设备与产品质量检验检测中心项目，因在质保期、维保等方面与施工相关方存在异议，经工程尾款专项工作小组与施工相关方谈判，确定实际应付工程尾款 695 万元，解决遗留问题。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

对 2023 年度产品质量监督检验管理经费从决策、过程、产出和效益四个维度进行综合分析和评价，提高财政资金的使用效率和管理水平，及时发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，

为以后年度预算资金安排提供重要依据。

## 2. 评价依据

① 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

② 《关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）。

## 3. 评价对象

2023年财政拨付的产品质量监督检验管理经费695.00万元。

## 4. 评价范围

评价范围为济南市特种检验研究院产品质量监督检验管理经费695.00万元，采取现场评价的方式进行。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系

#### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）独立评价原则。不受任何干预和影响，独立做出评价结论。

(6) 保密原则。评价人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

## 2. 绩效评价指标体系

我们参考《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《济南市财政局《关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）对指标体系进行了全面设计。绩效指标的分类：共性指标和个性指标。

(1) 共性指标，适用于所有评价对象的指标，主要包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施等。

(2) 个性指标，针对预算部门或项目特点设定的，适用于不同预算部门或项目的绩效评价指标。该项目个性指标，我们根据项目实际情况进行细化设置。

基于绩效评价原则和评价依据我们设计了产品质量监督检验管理经费绩效评价指标体系，具体包括4个一级指标、12个二级指标、19个三级指标。

(1) 决策。该部分包括3个二级指标、6个三级指标，所占分值共计14分。该部分是对决策过程的评价，包含项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标，每个二级指标各对应2个三级指标，三级指标及分值分别为：立项依据充分性3分、立项程序规范性3分、绩效目标合理性2分、绩效指标明确性2分、预算编制科学性2分、资金分配合理性2分。

(2) 过程。该部分包括 2 个二级指标、6 个三级指标，所占分值共计 16 分。该部分是对项目实施全过程的评价，包含资金管理和组织管理 2 个二级指标。三级指标及分值分别为：资金到位率 2 分、预算执行率 3 分、资金使用合规性 3 分、管理制度健全性 4 分、制度执行有效性 3 分、项目档案资料齐全性 1 分。

(3) 产出。该部分包括 4 个二级指标和 4 个三级指标，所占分值共计 35 分。该部分是对产出数量、质量、时效的评价，三级指标及分值分别为：项目实际完成率 10 分、质量达标率 8 分、成本节约率 7 分、完成及时率 10 分。

(4) 效益。该部分包括 3 个二级指标和 3 个三级指标，所占分值共计 35 分。该部分是对产出效果、效益的评价，三级指标及分值分别为：社会效益 10 分、可持续影响 15 分、服务对象满意度 10 分。

评价指标及分值、指标解释、评价标准等详见附件。

评价结果包括综合评分和评级，划分为四档：

评价得分	90(含)-100分	80(含)-90分	60(含)-80分	60分以下
绩效等级	优	良	中	差

### (三) 评价方法、评价标准

#### 1. 评价方法

评价方法通常包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等，根据项目具体情况，本次评价主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法。



(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，从而评价绩效目标的实现程度。

(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进行比较，从而评价绩效目标的实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现的内外因素，从而评价绩效目标的实现程度。

(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，从而评价绩效目标的实现程度。

## 2. 评价标准

绩效评价标准主要用于对绩效指标完成情况进行比较，主要包括：

(1) 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价的标准。

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。是指参照历史数据制定的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

### (四) 绩效评价工作过程

项目绩效评价工作流程主要包括前期准备、组织实施、提交绩效评价报告等三个阶段。

#### 1. 前期准备阶段

包括成立绩效评价工作项目组、开展前期调研、制定评价实施方案、组织论证、评价前培训工作、明确需要项目实施单位配合的事项及提供资料清单。

## 2. 组织实施阶段

包括下达绩效评价通知书、现场评价、梳理绩效评价问题清单、形成评价初步结论、交换意见。

## 3. 撰写与提交绩效评价报告阶段

包括撰写形成绩效评价报告初稿、绩效评价报告初稿论证、履行内部审核程序、提交绩效评价报告、档案归集。

# 三、评价结论和绩效分析

## (一) 综合评价结论

2023 年度产品质量监督检验管理经费绩效评价综合得分 99.50 分，绩效等级：优。得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策（14 分）	项目立项（6 分）	立项依据充分性	3	3.00	100.00%
		立项程序规范性	3	3.00	100.00%
	绩效目标（4 分）	绩效目标合理性	2	2.00	100.00%
		绩效指标明确性	2	1.50	75.00%
	资金投入（4 分）	预算编制科学性	2	2.00	100.00%
		资金分配合理性	2	2.00	100.00%
过程（16 分）	资金管理（8 分）	资金到位率	2	2.00	100.00%
		预算执行率	3	3.00	100.00%
		资金使用合规性	3	3.00	100.00%
	组织管理（8 分）	管理制度健全性	4	4.00	100.00%
		制度执行有效性	3	3.00	100.00%
		项目档案资料齐全性	1	1.00	100.00%
产出（35 分）	产出数量（10 分）	实际完成率	10	10.00	100.00%
	产出质量（8 分）	质量达标率	8	8.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
	产出成本（7分）	成本节约率	7	7.00	100.00%
	产出时效（10分）	完成及时率	10	10.00	100.00%
效益（35分）	社会效益（10分）	社会效益	10	10.00	100.00%
	可持续影响（15分）	可持续影响	15	15.00	100.00%
	服务对象满意度（10分）	服务对象满意度	10	10.00	100.00%
总计（100分）			100	99.50	99.50%

## （二）绩效评价指标分析

依据绩效评价指标体系，根据评价情况对决策、过程、产出、效果四个方面进行各指标综合打分，具体评分情况如下：

（1）决策：该一级指标分值14分，得分13.50分，得分率96.43%，决策指标分为项目立项、绩效目标及资金投入，其中项目立项得分率100%，绩效目标得分率75.00%，资金投入得分率100%。影响得分的主要原因：需进一步细化、量化成本指标。

（2）过程：该一级指标分值16分，得分16.00分，得分率100.00%，过程指标分为资金管理及组织管理，其中资金管理得分率为100.00%，组织管理得分率为100.00%。

（3）产出：该一级指标分值35分，得分35分，得分率100%，该指标分为产出数量、产出质量、产出成本、产出时效4个二级指标，产出数量得分率为100%、产出质量得分率为100%、产出成本得分率为100%、产出时效得分率为100%。

（4）效益：该一级指标分值35分，得分35分，得分率100%，效益指标分为社会效益、可持续影响、服务对象满意度3个二级指标，其中社会效益指标得分率100%、可持续影响得分率100%、

服务对象满意度得分率 100%。

#### 四、项目主要绩效、存在的问题及原因分析

##### （一）主要绩效

经过与各施工方谈判，确定实际应付工程尾款 695 万元，签订了补充协议，支付了应付工程尾款，完成了工程竣工结算，资产入账，资产划转，办理不动产权证等各项工作，解决遗留问题。

##### （二）存在的问题及原因分析

需进一步细化、量化成本指标，指标体系设置有待进一步完善。

#### 五、有关建议

进一步细化、量化绩效指标，提升绩效管理水平和评价质量。

山东中诚信会计师事务所有限公司

2024 年 8 月