产品检验检测（经营成本）项目支出绩效评价报告

（ 2022年度）

项目名称：产品检验检测（经营成本）

实施单位（公章）：自治区产品质量监督检验研究院

主管部门（公章）：自治区市场监管局

项目负责人（签章）：李岩

填报时间：2022年12月29日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1、项目背景**

根据《中华人民共和国产品质量法》、《[中华人民共和国](http://www.so.com/s?q=%E4%B8%AD%E5%8D%8E%E4%BA%BA%E6%B0%91%E5%85%B1%E5%92%8C%E5%9B%BD&ie=utf-8&src=internal_wenda_recommend_textn" \t "_blank)[产品质量安全法](http://www.so.com/s?q=%E4%BA%A7%E5%93%81%E8%B4%A8%E9%87%8F%E5%AE%89%E5%85%A8%E6%B3%95&ie=utf-8&src=internal_wenda_recommend_textn" \t "_blank)》的要求，对2022年产品质量安全工作进行委托检验、专业技术服务、质量分析、评估及疆外评审技术服务项目，是用于实施技术服务的成本性支出。

1. 项目主要内容及实施情况：

项目主要内容：新疆维吾尔自治区产品质量监督检验研究院依法承担指定范围内产品质量的检验工作；承担行政执法和仲裁机构委托的各类产品质量检验和鉴定；开展与安全评估、风险监测、效能测评相关的技术工作；承担各项委托检验、标准研究制定等工作；开展与检验工作相关的科研设计、技术推广、技术咨询和技术培训等技术服务工作；承担与建材相关行业的科研设计、技术推广与技术服务等服务工作。

项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。

本项目总投资11315.19万元，其中：财政本级资金0万元。项目实际支出8597.05万元，支出率为79.%。

**3、资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

该项目年初预算数11315.19万元，全年预算数11315.19万元，实际总投入8597.05万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为产品检验检测经营收入。

项目总投资8597.05万元。

（2）资金使用情况

该项目年初预算数11315.19万元，全年预算数11315.19万元,（有年中追加资金，全年预算数=年初预算数+追加资金），全年执行数8597.05万元，预算执行率为79%（预算执行率=全年执行数/全年预算数），主要用于：人员经费支出5073.25万元，日常公用经费支出2792.65万元，对个人和家庭的补助支出63.25万元，资本性支出667.9万元。

**（二）项目绩效目标**

1、总体目标

全面提高我单位的检验检测能力建设及正常的人员支出。目标是建设国家级和省级检验中心，提高质量家属监督检验检测能力及水平。为本地区经济发展、政府监督和维护公众权益提供技术支撑并帮助企业提升产品的竞争力。根据国家总局对产品质量监督工作的要求，加强自治区产品质量监督工作，进一步突出对涉及公共安全、生产安全、人身财产安全、大气污染防治、节能减排等重点工业产品质量监管，大力实施消费品质量提升工作，提高供给侧质量水平。确保2022年自治区质检院检测能力的提升，检验工作的正常开展，全面提高我单位的检验检测能力建设。

2、阶段性目标

（1）前期准备：通过制定项目实施方案，经项目负责人审核通过后，有序开展后续工作。

（2）组织实施：资金一到位，立即根据项目要求实施项目。项目责任人按照项目实施方案要求逐一进行项目部署安排，提高项目质量及效率性。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1、绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，达到改进预算管理、控制节约成本，提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

产品检验检测（经营成本）项目所包含的全部项目建设内容。

3、绩效评价的范围

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对产品检验检测（经营成本）项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。

（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、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为5分，项目过程权重为5分，项目产出权重为50分，项目效益权重为40分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价主要采用了计划标准和历史标准。

1. 绩效评价工作过程
2. 前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。
3. 组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。
4. 分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。
5. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

对产品检验检测（经营成本）项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 94.96分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为19.16分，得分率为 95.8%。项目产出类指标权重为40分，得分为35.8分，得分率为 89.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率100%。

表1综合评分表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分率** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 20分 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 3 | 充分 | 充分 | 100% | 3 |
| 立项程序  规范性 | 3 | 规范 | 规范 | 100% | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 4 | 合理 | 合理 | 100% | 4 |
| 绩效指标  明确性 | 3 | 明确 | 明确 | 100% | 3 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 4 | 科学 | 科学 | 100% | 4 |
| 资金分配  合理性 | 3 | 合理 | 合理 | 100% | 3 |
| 过程 | 20分 | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 100% | 100% | 100% | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 100% | 100% | 79.9% | 3.16 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 4 | 合格 | 合格 | 100% | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 健全 | 健全 | 100% | 4 |
| 制度执行  有效性 | 4 | 有效 | 有效 | 100% | 4 |
| 产出 | 40分 | 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 100% | 79.9% | 79.9% | 7.9 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 100% | 100% | 100% | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 及时 | 及时 | 100% | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 100% | 79.9% | 79.9% | 7.9 |
| 效益 | 20分 | 项目效益 | 实施效益  （社会效益、经济效益、可持续效益） | 15 | 有效 | 有效 | 100% | 15 |
| 满意度 | 5 | ≥90% | 90% | 100% | 5 |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项符合法律法规、相关政策及部门职责，能反映和考核项目立项依据情况，项目申请、设立过程符合相关要求，能反映和考核项目立项的规范情况，所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

（二）项目过程情况

本项目总投资11315.19万元，资金的到位率100%，执行率79.9%，项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循产品检验检测（经营成本）资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

（三）项目产出

①数量指标：

指标1：保障单位用房物业面积，指标值：=102703.90平方米，实际完成值：102703.90平方米，指标完成率100 %；

指标2：发放工资次数，指标值：12次 ，实际完成值：12次，指标完成率100 %；

指标3：保障公务公车数，指标值：=11辆，实际完成值：11辆，指标完成率100 %；

指标4：发放工资人数，指标值：449人，实际完成值：400人，指标完成率100 %；

指标5：购置设备数量，指标值：53台，实际完成值：169台，指标完成率218 %；

②质量指标：

指标1：设备验收合格率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%；

指标2：设备质量合格率，指标值：=98%，实际完成值：98%，指标完成率100%；

指标3：政府采购率，指标值：≥30%，实际完成值：35.19%，指标完成率100%；

③时效指标：

指标1：经费支付及时率，指标值：≥95%，实际完成值：98%，指标完成率100%；

④成本指标：

指标1：抽检成本，指标值：≤1344.42万元，实际完成值：489.64万元，指标完成率36.42%；

指标2：人员工资福利成本,指标值：≤5230.38万元,实际完成值：5073.25万元，指标完成率98.86%；

指标3：设备购置成本，指标值：≤1200万元,实际完成值：632.93万元，指标完成率55.66%；

指标4：运转经费，指标值：≤2958.99万元，实际完成值：2779.28万元，指标完成率91.7%；

（四）效益情况

①社会效益指标：

指标1：为本地区经济发展、政府监督和维护公众权益提供技术支撑，指标值：有效提供，实际完成值：有效提供，指标完成率100%；

②满意度指标：

指标1：提供检测服务企业满意度，指标值：提供检测服务企业满意度，实际完成值：98%，指标完成率100%；

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**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

1. **存在的问题及原因分析**

成本性指标抽检支出相比于年初预算值，减少854.78万元；设备购置及资本性支出成本相比于年初预算值，减少532.2万元。

2、原因分析

今年下半年业务开展不畅，经营收入受到很大影响。后续吸取往年经验，将影响降低最低，提高设备购置与抽检成本支出。

1. 有关建议

进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

1. 其他需要说明的问题

无。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| (2022年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 产品检验检测（经营成本） | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 新疆维吾尔自治区产品质量监督检验研究院 | | | | | 实施单位 | | 新疆维吾尔自治区产品质量监督检验研究院 | | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 11315.19 | 11315.19 | | 8975.09 | | 10 | | 79.32% | | 7.93分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 0 | | 0 | | — | | — | | — |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | |  | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 11315.19 | 11315.19 | | 8975.09 | | — | | — | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 全面提高我单位的检验检测能力建设及正常的人员支出。目标是建设国家级和省级检验中心，提高质量家属监督检验检测能力及水平。为本地区经济发展、政府监督和维护公众权益提供技术支撑并帮助企业提升产品的竞争力。根据国家总局对产品质量监督工作的要求，加强自治区产品质量监督工作，进一步突出对涉及公共安全、生产安全、人身财产安全、大气污染防治、节能减排等重点工业产品质量监管，大力实施消费品质量提升工作，提高供给侧质量水平。确保2022年自治区质检院检测能力的提升，检验工作的正常开展，全面提高我单位的检验检测能力建设。 | | | | | | 做好食品安全监督抽查、质量检测等工作提供技术服务，完成监督抽检抽样 17744 批次，其中国抽本级任务 239 批次，国抽（中央转移支付）4730 批次，省抽及地州、兵团各师监督抽检 12775 批次。基层组织基础进一步夯实，二是检验检测能力进一步提升，三是工作效率进一步改善，四是客户满意度进一步提高，五是质检院全面发展的强大动力进一步推进，六是装备能力、科研能力、服务能力和全员技术水平进一步增强， | | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 购置设备数量 | | | =53台 | 169台 | 5 | | 5 | | 年度指标值设计偏小，下年设置指标值结合预算实际情况设置 | |
| 数量指标 | 发放工资次数 | | | =12次 | 12次 | 5 | | 5 | |  | |
| 数量指标 | 保障单位用房物业面积 | | | =102703.90平方米 | 102703.9平方米 | 5 | | 5 | |  | |
| 数量指标 | 保障公务公车数 | | | =11辆 | 11辆 | 5 | | 5 | |  | |
| 数量指标 | 发放工资人数 | | | >=400人 | 449人 | 5 | | 5 | |  | |
| 质量指标 | 政府采购率 | | | >=30% | 35.19% | 5 | | 5 | |  | |
| 质量指标 | 设备质量合格率 | | | =98% | 98% | 5 | | 5 | |  | |
| 质量指标 | 设备验收合格率 | | | =100% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 时效指标 | 经费支付及时率 | | | >=95% | 98% | 5 | | 5 | |  | |
| 成本指标 | 抽检成本 | | | <=1344.42万元 | 489.64万元 | 2 | | 2 | |  | |
| 成本指标 | 人员工资福利成本 | | | <=5230.38万元 | 5073.25万元 | 1 | | 1 | |  | |
| 成本指标 | 设置购置成本 | | | <=1200万元 | 632.92万元 | 1 | | 1 | |  | |
| 成本指标 | 运转经费 | | | <=2958.99万元 | 2779.28万元 | 1 | | 1 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 社会效益指标 | 为本地区经济发展、政府监督和维护公众权益提供技术支撑 | | | 有效提供 | 有效提供 | 30 | | 30 | |  | |
| 生态效益指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 可持续影响指标 |  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 提供检测服务企业满意度 | | | >=90% | 98% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 97.93分 | |  | |