

2023 年度
济南市产品质量检验院
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

主要负责开展产品质量检验检测、认证检验、咨询、评价及风险监测等技术服务工作；参与标准制修订及验证测试工作；承担产品质量从业人员培训工作。

二、机构设置

本单位内设 9 个职能部门，分别是：综合部、质量技术管理部、业务管理部、轻工产品部、化工产品部、建材产品部、机械产品部、电器产品部、纺织产品。

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：济南市产品质量检验院

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	994.88	一、一般公共服务支出	32	3,033.49
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	1,859.79	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	87.69
	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	
本年收入合计	27	2,854.67	本年支出合计	58	3,121.18
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	182.98	结余分配	59	16.18
年初结转和结余	29	176.93	年末结转和结余	60	77.22
	30			61	
总计	31	3,214.58	总计	62	3,214.58

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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：济南市产品质量检验院

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		2,854.67	994.88			1,859.79		
201	一般公共服务支出	2,766.98	907.19			1,859.79		
20138	市场监督管理事务	2,766.98	907.19			1,859.79		
2013810	质量基础	420.00	420.00					
2013850	事业运行	2,346.98	487.19			1,859.79		
208	社会保障和就业支出	87.69	87.69					
20805	行政事业单位养老支出	87.69	87.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.69	87.69					

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：济南市产品质量检验院

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	3,121.18	757.86	519.72		1,843.61	
201	一般公共服务支出	3,033.49	670.17	519.72		1,843.61	
20138	市场监督管理事务	3,033.49	670.17	519.72		1,843.61	
2013810	质量基础	420.00		420.00			
2013850	事业运行	2,513.77	670.17			1,843.61	
2013899	其他市场监督管理事务	99.72		99.72			
208	社会保障和就业支出	87.69	87.69				
20805	行政事业单位养老支出	87.69	87.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.69	87.69				

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：济南市产品质量检验院

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	994.88	一、一般公共服务支出	33	907.19	907.19		
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	87.69	87.69		
	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				
本年收入合计	27	994.88	本年支出合计	59	994.88	994.88		
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				
总计	32	994.88	总计	64	994.88	994.88		

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：济南市产品质量检验院

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	994.88	574.88	420.00
201	一般公共服务支出	907.19	487.19	420.00
20138	市场监督管理事务	907.19	487.19	420.00
2013810	质量基础	420.00		420.00
2013850	事业运行	487.19	487.19	
208	社会保障和就业支出	87.69	87.69	
20805	行政事业单位养老支出	87.69	87.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.69	87.69	

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：济南市产品质量检验院

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	574.88	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	197.40	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	218.40	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.69	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	43.59	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	27.80	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		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		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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		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		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	
人员经费合计		574.88	公用经费合计					

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：济南市产品质量检验院

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。

国有资产经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市产品质量检验院

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产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：济南市产品质量检验院

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	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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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3,214.58万元。与2022年度相比，收、支总计各减少143.5万元，下降4.27%。主要是因为财政政策性的压缩。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

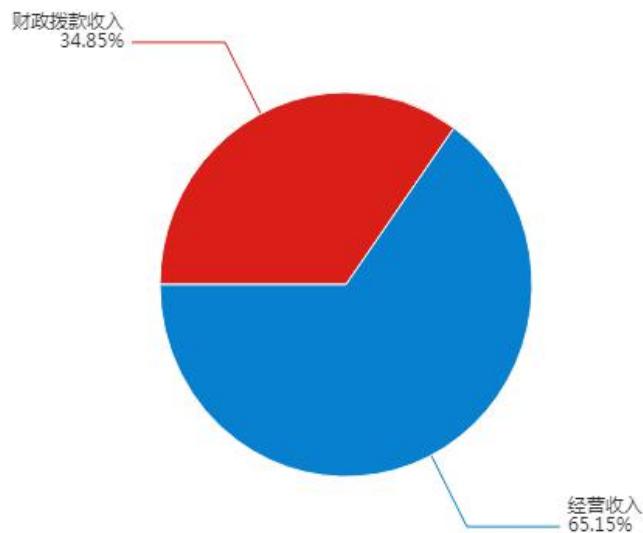


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023年度收入合计2,854.67万元，其中：财政拨款收入994.88万元，占34.85%；经营收入1,859.79万元，占65.15%。

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 994.88 万元。与 2022 年度相比，减少 338.98 万元，下降 25.41%。主要是因为财政政策性的压缩。
- 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 1,859.79 万元。与 2022 年度相比，增加 404.36 万元，增长 27.78%。主要是经营性检验收入的增大。
- 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。

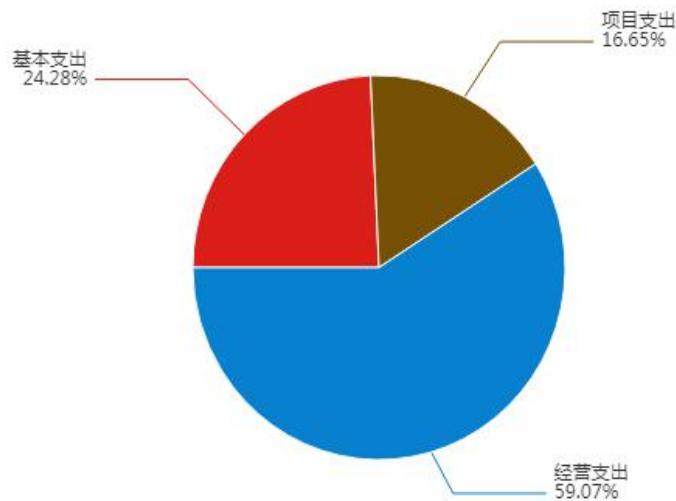
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 3,121.18 万元，其中：基本支出 757.86 万元，占 24.28%；项目支出 519.72 万元，占 16.65%；

经营支出 1,843.61 万元，占 59.07%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

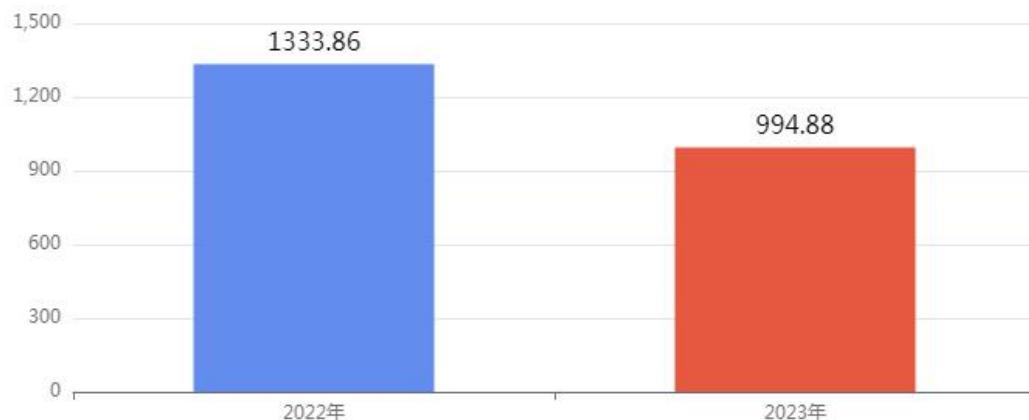
- 1、基本支出 757.86 万元。与 2022 年度相比，减少 426.23 万元，下降 36%。主要是因为财政政策性的压缩。
- 2、项目支出 519.72 万元。与 2022 年度相比，减少 21.9 万元，下降 4.04%。主要是因为财政政策性的压缩。
- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 1,843.61 万元。与 2022 年度相比，增加 440.89 万元，增长 31.43%。主要是经营性检验抽查任务增大，相对应的抽样检验费用增大。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 994.88 万元。与 2022

年度相比，财政拨款收、支总计各减少 338.98 万元，下降 25.41%。主要是因为财政政策性的压缩。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

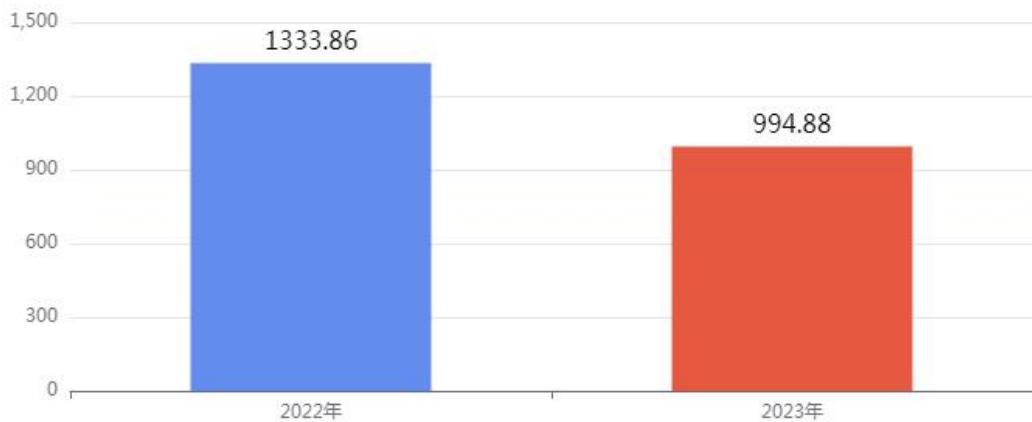


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 994.88 万元，占本年支出合计的 31.88%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 338.98 万元，下降 25.41%。主要是因为财政政策性的压缩。

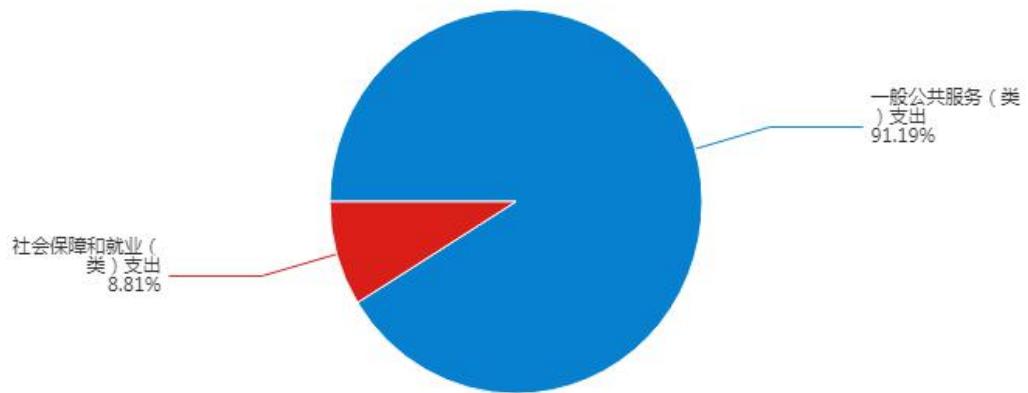
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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994.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出907.19万元，占91.19%；社会保障和就业（类）支出87.69万元，占8.81%。

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 994.88 万元，支出决算为 994.88 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中：

1、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）。年初预算为 420 万元，支出决算为 420 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 487.19 万元，支出决算为 487.19 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 87.69 万元，支出决算为 87.69 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 574.88 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 574.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费 0 万元，本单位无公用经费。

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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

(二)“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2023 年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，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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 346.07 万元，其中：政府

采购货物支出 266.07 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 80 万元。授予中小企业合同金额 301.63 万元，占政府采购支出总额的 87.16%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

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 22 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 22 辆，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）6 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 1 个，涉及预算资金 715 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 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 715 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市产品质量检

验院 2023 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中，1 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，我院在 20223 年基本实现了实验室建设项目的预期目标。根据国家相关标准及专业需求配置了先进设施设备，改进了实验室的环境条件，提升了我院的检验检测水平，确保我院出具的检验检测数据科学、公正、准确、及时、可靠，但也存在绩效理念需强化，指标设置意识待提升，预算执行率有待提升等问题。

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 1 个项目的绩效自评表。

1、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 97.43 分。全年预算数为 715 万元，执行数为 531.34 万元，完成预算的 74.31%。项目绩效目标完成情况：我院在 20223 年基本实现了实验室建设项目的预期目标。根据国家相关标准及专业需求配置了先进设施设备，改进了实验室的环境条件，提升了我院的检验检测水平，确保我院出具的检验第 26 页，共 53 页检测数据科学、公正、准确、及时、可靠。发现的主要问题及原因：绩效理念需强化，指标设置意识待提升，预算执行率有待提升。下一步改进措施：强化绩效理念，提升指标设置意识。提升

整体绩效管理水平，科学编制预算，提高预算执行率。

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。

产品质量监督检验管理经费项目，绩效评价得分为97.43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）质量基础（项）：反映计量、标准、认证认可、检验检测等质量基础专项工作支出。

十七、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：济南市产品质量检验院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	产品质量监督检验管理经费	97.43	优

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经费						
主管部门		济南市市场监督管理局			实施单位	济南市产品质量检验院		
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)	
	年度资金总额	595	715	531.34	10	74.31%	7.43	
	其中：当年财政拨款	300	420	420				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	295	295	111.34				
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	2023年在我院现有检验检测设备设施的基础上，再利用新购置日用消费品、食品及食品相关产品、儿童用品、服装鞋帽及家用纺织品、文教体育用品、老年用品等重点工业产品和流通领域产品商品的先进检测设备，进一步拓展我院检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力。2023年工业产品监督抽查批次6000批次以上，购置专用设备28台以上，检验报告质量合格率100%，新购设备质量合格率100%，抽查任务完成及时率100%，新购设备及时率100%，项目总成本低于715万元，新购设备成本低于350万元，提高检验收入100万元，检测数据准确率100%、抽检覆盖率≥				2023年在我院现有检验检测设备设施的基础上，再利用新购置日用消费品、食品及食品相关产品、儿童用品、服装鞋帽及家用纺织品、文教体育用品、老年用品等重点工业产品和流通领域产品商品的先进检测设备，进一步拓展我院检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力。2023年工业产品监督抽查完成8115批次，购置专用设备36台，检验报告质量合格率100%，新购设备质量合格率100%，抽查任务完成及时率100%，新购设备及时率100%，项目总成本531.34万元，新购设备成本255.5万元，提高检验收入404万元，检测数据准确率100%、抽检覆盖率≥5%，涉及节能减排，环保卫生项目，防止			
	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	产品质量检验基础保障总成本	≤715万元	531.34万元	2	2	
			产品质量检验劳务保障支出成本	≤140万元	140万元	2	2	
			产品质量检验业务保障支出成本	≤225万元	225万元	2	2	
			产品质量检验专用设备及交通工具购置成本	≤350万元	350万元	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	产品质量检验劳务保障支出标准	≤5.83万元	5.83万元	1	1	
			产品质量检验业务保障支出标准	≤3.17万元	3.17万元	1	1	
			产品质量检验专用设备及交通工具购置标准	≤35万元	35万元	1	1	
	产出指标	数量指标	工业产品监督抽查批次数	≥6000批次	8115批次	10	10	
			购置专用设备台数	≥28台	36台	5	5	
		质量指标	检验报告质量合格率	100%	100%	5	5	
			新购设备质量合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	抽查任务完成及时率	100%	100%	5	5	
			新购设备及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	提高检验收入	≥100万元	404万元	5	5	
		社会效益指标	检测数据准确率	100%	100%	5	5	
			抽检覆盖率	≥5%	5%	5	5	
		生态效益指标	涉及节能减排, 环保卫生项目, 防止不合格产品流入市场	防止	防止	3	3	
			涉及节能减排, 环保卫生项目检验不合格率	≤5%	5%	2	2	
		可持续发展影响指标	检测设备持续使用年限	≥5年	≥5年	5	5	

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	人员到位率	≥100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受检企业满意度	100%	100%	10	10	
总分			97.43					
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：								

2023 年度产品质量监督检验管理

经费绩效评价报告

委托单位：济南市产品质量检验院

项目主管单位：济南市市场监督管理局

实施单位：济南市产品质量检验院

2024 年 9 月

摘要

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

济南市产品质量检验院作为第三方综合性技术机构，担负着为经济社会高质量发展提供产品质量检验检测服务工作的重任，为适应形势发展，提高检验检测能力，更好地为政府职能部门提供技术支持，配合政府监督部门做好相关产品的质量安全监督检验、风险监测工作，服务市场监管，按照相关产品技术规范、检验标准、方法等文件的要求，购置相关仪器等检验检测设备。

2. 项目内容

为适应形势发展，提高检验检测能力，利用新购置日用消费品、食品及食品相关产品、儿童用品、服装鞋帽及家用纺织品、文教体育用品、老年用品等重点工业产品和流通领域产商品的先进检测设备，进一步拓展济南市产品质量检验院检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力。

3. 组织实施

2023 年济南市产品质量检验院积极开展检验检测能力建设创新工作，工业产品监督抽查完成 8115 批次，购置专用设备 36 台，检验报告质量合格率 100%，新购设备质量合格率 100%，抽查任务完成及时率 100%，新购设备及时率 100%，项目总成本

531.34 万元，新购设备成本 255.5 万元，提高检验收入 404 万元，检测数据准确率 100%、抽检覆盖率 $\geq 5\%$ ，涉及节能减排，环保卫生项目，不合格产品流入市场，检测设备持续使用年限超过 5 年、人员到位率 100%。CMA 检验能力新增 121 个产品和 262 个产品中 1370 个参数和 66 个方法，拓展了检验检测领域，提升了检测技术能力和服务业务水平。

4. 资金投入及使用情况

2023 年度全年预算数是 715 万元，其中财政拨款 420 万元，自有资金 295 万元。截至 2023 年底，支出 531.34 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

利用新购置的设备实施检测，拓展济南市产品质量检验院在重点工业产品和流通领域商品的检验检测能力；进一步拓展检验院检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力。

2. 年度绩效目标

2023 年工业产品监督抽查批次数 6000 批次以上，购置专用设备 28 台以上，检验报告质量合格率 100%，新购设备质量合格率 100%，抽查任务完成及时率 100%，新购设备及时率 100%，项目总成本低于 715 万元，新购设备成本低于 350 万元，提高检验收入 100 万元，检测数据准确率 100%、抽检覆盖率 $\geq 5\%$ ，涉及节能减排，环保卫生项目，不合格产品流入市场，检测设备持续使

用年限超过 5 年、人员到位率 100%。

二、绩效评价基本情况

（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专项资金从决策、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 年度产品质量监督检验管理经费。

3. 评价范围

济南市产品质量检验院，采取现场评价的方式进行。

（二）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），对指标体系进行了全面设计。具体包括一级指标、二级指标、三级指标的评价体系，其中 4 个一级指标分别是决策、过程、产出和效益；12 个二级指标分别是项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、产出数量、产出质量、产出成本、产出时效、社会效益、可持续影响、服务对象满意度；19 个三级指标作为具体层。各层次指标简要解释详见附件 1。

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、绩效评价结论

(一) 综合评价结论

济南市 2023 年度产品质量监督检验管理经费绩效评价综合得分 97.43 分，绩效等级：优。

(二) 绩效评价指标分析

一级指标	二级指标	指标分值	得分	得分率
决策 (14 分)	项目立项	6	6	100.00%
	绩效目标	4	4	100.00%
	资金投入	4	4	100.00%
过程 (16 分)	资金管理	8	5.43	67.87%
	组织管理	8	8	100.00%
产出 (35 分)	产出数量	10	10	100.00%
	产出质量	8	8	100.00%
	产出成本	7	7	100.00%
	产出时效	10	10	100.00%
效益 (35 分)	社会效益	10	10	100.00%
	可持续影响	15	15	100.00%
	服务对象满意度	10	10	100.00%
合计		100	97.43	97.43%

1. 决策：该一级指标分值 14 分，得分 14 分，得分率 100%；影响得分的原因：个别绩效目标指标值设定过低、不合理；

2. 过程：该一级指标分值 16 分，得分 13.43 分，得分率 67.87%。

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、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

项目单位在 2023 年基本实现了实验室建设项目的预期目标。根据国家相关标准及专业需求配置了先进设施设备，改进了实验室的环境条件，提升了检验检测水平，确保出具的检验检测数据科学、公正、准确、及时、可靠。进一步拓展济南市产品质量检验院检验检测资质范围，提升了重点工业产品检验检测能力。

(二) 存在的问题及原因分析

预算执行率有待提升。

五、有关建议

强化绩效理念，提升指标设置意识。提升整体绩效管理水平，科学编制预算，提高预算执行率。

正文部分

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

济南市产品质量检验院作为第三方综合性技术机构，担负着为经济社会高质量发展提供产品质量检验检测服务工作的重任，为适应形势发展，提高检验检测能力，更好地为政府职能部门提供技术支持。

按照相关产品技术规范、检验标准、方法等文件的要求，根据《检测和校准实验室能力认可准则》及《检验检测机构资质认定能力评价检验检测机构通用要求》规定、部分产品标准变更等相关要求，现有的检验检测设备设施已不能满足试验要求，需添加和更新部分检测设备，进一步拓展检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力，以满足实验及新标准的要求。

2. 项目内容

为适应形势发展，提高检验检测能力，利用新购置日用消费品、食品及食品相关产品、儿童用品、服装鞋帽及家用纺织品、文教体育用品、老年用品等重点工业产品和流通领域产商品的先进检测设备，进一步拓展济南市产品质量检验院检验检测资质范围，提升重点工业产品检验检测能力。

3. 组织实施

2023 年济南市产品质量检验院积极开展检验检测能力建设创新工作,工业产品监督抽查完成 8115 批次,购置专用设备 36 台,检验报告质量合格率 100%,新购设备质量合格率 100%,抽查任务完成及时率 100%,新购设备及时率 100%,项目总成本 531.34 万元,新购设备成本 255.5 万元,提高检验收入 404 万元,检测数据准确率 100%、抽检覆盖率 $\geq 5\%$,涉及节能减排,环保卫生项目,不合格产品流入市场,检测设备持续使用年限超过 5 年、人员到位率 100%。CMA 检验能力新增 121 个产品和 262 个产品中 1370 个参数和 66 个方法,拓展了检验检测领域,提升了检测技术能力和服务业务水平。

4. 资金投入和使用情况

2023 年度全年预算数是 715 万元,其中财政拨款 420 万元,自有资金 295 万元。截至 2023 年底,支出 531.34 万元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体绩效目标

利用新购置的设备实施检测,拓展济南市产品质量检验院在重点工业产品和流通领域商品的检验检测能力;进一步拓展检验院检验检测资质范围,提升重点工业产品检验检测能力。

2. 年度绩效目标

2023 年工业产品监督抽查批次数 6000 批次以上,购置专用设备 28 台以上,检验报告质量合格率 100%,新购设备质量合格

率 100%，抽查任务完成及时率 100%，新购设备及时率 100%，项目总成本低于 715 万元，新购设备成本低于 350 万元，提高检验收入 100 万元，检测数据准确率 100%、抽检覆盖率 $\geq 5\%$ ，涉及节能减排，环保卫生项目，不合格产品流入市场，检测设备持续使用年限超过 5 年、人员到位率 100%

二、绩效评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

对质量监督检验业务专项资金从决策、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 年度产品质量监督检验工作经费。

3. 评价范围

济南市产品质量检验院，采取现场评价的方式进行。

（二）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

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。

2. 指标体系

基于上述评价原则和评价依据,我们设计了具体包括一级指标、二级指标、三级指标的评价体系,其中4个一级指标分别是决策、过程、产出和效益;12个二级指标分别是项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、产出数量、产出质量、产出成本、产出时效、社会效益、可持续影响、服务对象满意度;19个三级指标作为具体层。

3. 各项指标定义、评分标准和评分细则

①决策。该部分包括3个二级指标、6个三级指标,所占权重分值共计14分。

决策是项目实施的前期阶段,涵盖项目立项、绩效目标、资金投入三方面。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，所占比重分值共计 16 分。

过程是对整个项目管理情况的评价，涵盖资金管理、组织管理两个方面。

资金管理下包括 3 个三级指标，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。

组织管理包括 3 个三级指标，指标及分值分别为：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。该部分共包括 4 个二级指标和 4 个三级指标，所占比重分值共计 35 分。

产出是对项目投入产出结果的评价，也是项目组织管理水平高低的直接体现，涵盖了产出数量、产出质量、产出成本、产出时效等四方面。

三级指标及分值分别为：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。该部分共包括 3 个二级指标和 3 个三级指标，所占比重分值共计 35 分。

效益是对项目投入产出效果的评价，也是项目运行水平高低的直接体现。涵盖了社会效益、可持续影响和服务对象满意度三个方面。

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。

以上详见绩效评价评分表。

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、绩效评价结论

(一) 综合评价结论

济南市 2022 年度产品质量监督检验管理经费绩效评价综合得分 97.43 分，绩效等级：优。

(二) 绩效指标评价分析

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	100.00%
		立项程序规范性	3	3	100.00%
	绩效目标 (4 分)	绩效目标合理性	2	2	100.00%
		绩效指标明确性	2	2	100.00%
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2	2	100.00%
		资金分配合理性	2	2	100.00%
	资金管理 (8 分)	资金到位率	2	2	100.00%
		预算执行率	3	0.43	14.33%
		资金使用合规性	3	3	100.00%
	组织管理 (8 分)	管理制度健全性	4	4	100.00%

		制度执行有效性	3	3	100.00%
		项目档案资料齐全性	1	1	100.00%
产出 (35分)	产出数量(10分)	实际完成率	10	10	100.00%
	产出质量(8分)	质量达标率	8	8	100.00%
	产出成本(7分)	成本节约率	7	7	100.00%
	产出时效(10分)	完成及时率	10	10	100.00%
效益 (35分)	社会效益(10分)	社会效益	10	10	100.00%
	可持续影响(15分)	可持续影响	15	15	100.00%
	服务对象满意度(10分)	服务对象满意度	10	10	100.00%
总分	100分		100	97.43	97.43%

依据绩效评价指标体系，根据评价情况对决策、过程、产出、效益四个方面进行各指标综合打分，具体评分情况如下：

1. 决策评价

(1) 项目立项评价

①立项依据充分性

立项依据充分性指标满分3分，得分3.00分，得分为100.00%。该项目符合法律法规、相关政策、计划以及部门职责。

②立项程序规范性

立项程序规范性指标满分3分，得分3.00分，得分为100.00%。该项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求。

(2) 绩效目标评价

①绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 2 分，得分 1.0 分，得分为 50.00%。该项目设有绩效目标，与实际工作具有相关性；但个别绩效目标值设定不合理，目标值设定过低。

②绩效指标明确性

绩效指标明确性满分 2 分，得分 2.00 分，得分为 100.00%。该项目的绩效目标已分解为具体的绩效指标，指标清晰、可衡量。

（3）资金投入评价

①预算编制科学性

预算编制科学性满分 2 分，得分 2.00 分，得分为 100.00%。该项目预算额度测算依据充分，预算确定的内容与实际内容相匹配。

②资金分配合理性

资金分配合理性满分 2 分，得分 2.00 分，得分为 100.00%。资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

2. 过程评价

（1）资金管理评价

①资金到位率

资金到位率满分 2 分，得分 2.00 分，得分为 100.00%。该项目预算资金 715 万元，实际到位资金 715 万元，资金到位率

100. 00%。

②预算执行率

预算执行率指标满分 3 分，得分 0. 43 分，得分为 14. 33%。该项目实际到位资金 715 万元，实际支出资金 531. 34 万元，预算执行率 100. 00%。

③资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 3 分，得分 3. 00 分，得分为 100. 00%。未发现项目资金使用有违规违纪情况及资金截留、挪用等行为。

（2）组织管理评价

①管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4 分，得分 4. 00 分，得分为 100. 00%，项目单位已建立完善的业务管理制度及专项资金管理制度。

②制度执行有效性

制度执行有效性满分 3 分，得分 3. 00 分，得分为 100. 00%。未发现项目单位有执行不到位情况。

③项目档案资料齐全性

项目档案资料齐全性指标满分 1 分，得分 1 分，得分为 100. 00%。该项目档案资料保存相对齐全，未发现有资料漏缺现象。

3. 产出评价

(1) 产出数量评价

实际完成率指标满分为 10 分，得分 10.00 分，得分为 100.00%。该项目计划工业产品监督抽查批次数大于等于 13000 批次，实际完成工业产品监督抽查批次数 4050 批次；该项目计划购置专用设备 40 台，实际购买 40 台，实际完成率 100%。

(2) 产出质量评价

质量达标率指标满分为 8 分，得分 8.00 分，得分为 100.00%。该项目计划检验报告质量合格率为 100%，实际检验报告质量合格率为 100%；计划新购设备质量合格率为 100%，实际新购设备质量合格率为 100%，质量达标率 100%。

(3) 产出成本评价

成本节约率指标满分为 7 分，得分 7.00 分，得分为 100%。该项目实际支出成本未超预算成本，成本节约型较好。

(4) 产出时效评价

完成及时率指标满分为 10 分，得分 10.00 分，得分为 100.00%。该项目均在计划时间内完成相关任务。

4. 效益评价

(1) 社会效益评价

社会效益指标满分 10 分，得分 10.00 分，得分为 100.00%，该项目拓展了食品检验能力和纺织产品纤维成分快速

检测能力，综合检测能力进一步加强，为政府职能部门、市场监管和公益服务的质量得到了进一步提高，具有良好的社会效益。

（2）可持续影响评价

可持续影响指标满分 15 分，得分 15.00 分，得分为 100.00%。该项目提高了检验检测能力，提升了工作效率；高质量提供检验检测服务，服务市场监管。

（3）满意度评价

服务对象满意度评价指标分值满分为 10 分，得分 10 分，得分为 100.00%。该项目使工作效率得到提升，检验结果的精准度得到提高，使用对象较为满意。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

项目单位在 2022 年基本实现了实验室建设项目的预期目标。根据国家相关标准及专业需求配置了先进设施设备，改进了实验室的环境条件，提升了检验检测水平，确保出具的检验检测数据科学、公正、准确、及时、可靠。进一步拓展了检验检测资质范围，提升了重点工业产品检验检测能力。

（二）存在的问题及原因分析

预算执行率有待提升。

五、有关建议

强化绩效理念，提升指标设置意识。提升整体绩效管理水平，

科学编制预算，提高预算执行率。

济南市产品质量检验院