

附件 10

部门整体支出绩效自评报告

部门名称：（公章）广东省龙川县质量技术监督检测所

所属下级预算单位数量：0

填 报 人：骆金梅

联系电话：0762-6298166

填报日期：2024 年 4 月 29 日



一、部门基本情况

（一）部门职能

广东省龙川县质量技术监督检测所是广东省市场监督管理局下属的独立核算事业单位，编制6人。承担我县最高计量标准和社会公用计量标准建立、保存工作；贯彻执行国家计量法律法规，建立计量标准，组织量值传递，执行强制检定和仲裁检定，调解计量纠纷，提供计量检定、校准、测试服务；执行政府交办的其他计量工作。

（二）年度总体工作和重点工作任务

为贯彻国务院计量发展规划（2015-2020）的质量强省战略实施，在省、市、县局支持下，保障我所各项业务工作顺利开展，对本县区域内的企业、行政、事业单位和个体工商户在用的计量器具进行强制检定，对本县区域内的集贸市场和基层医疗卫生单位在用的计量器具进行强制检定，维护消费者的权益。检定合格计量器具2615台/件，免征计量器具检定费18.01万元。对本县区域内的企业、行政、事业单位和个体工商户在用的计量器具进行强制检定，检定合格计量器具14464台/件，免征计量器具检定费122.79元。全年累计检定计量器具19234台（件），全年总共免征计量器具检定费共140.8万元，为本县区域内企业、行政、事业单位和个体工商户减轻经济负担，同时又保证了公平交易的市场秩序，对促进龙川经济和社会发展具有重大意义。

（三）部门整体支出绩效目标

指标名称	预期目标内容或指标值	实际完成情况或指标值
1. 数量指标：免征的强制检定计量器具	检定台件数 $\geq$ 14200 (台)件	检定台件数 14464 (台)件
2. 数量指标：2023 年集贸市场与基层医疗卫生单位计量器具强制检定工作完成率	检定集贸市场单位数量 $\geq$ 32 家，检定基层医疗卫生单位数量 $\geq$ 29 家； 计量器具强制检定不少于 2615 批次；检定工作完成率 100%。	2023 年检定集贸市场单位数量 32 家，检定基层医疗卫生单位数量 29 家；计量器具强制检定 2615 批次；完成率 100%。
3. 数量指标：新建计量标准工作	新建计量标准 1 项。	2023 年新建计量标准工作 1 项。
4. 效益指标：客户/社会公众满意率	客户/社会公众满意率 $\geq$ 95%。	客户/社会公众满意率为 100%。

本所肩负着全县计量器具的检定和校准工作。按照省、市、县局总体工作部署，结合单位实际，制定了年度发展规划及各项工作计划，设置了部门整体绩效目标。

1. 对本县辖区内的企、行政、事业单位计量器具进行强制检定。2023 年完成本县区域内的企业、行政、事业单位和个体工商户在用的计量器具 14464 台 / 件。

2. 对本县辖区内的集贸市场和基层医疗卫生单位计量器具实施强制检定。完成本县区域内的集贸市场和基层医疗卫生单位在用的计量器具 2615 台 / 件。

3. 对本县辖区，按实际工作情况，建立社会公用标准。2023 年新建钢直尺检定装置计量标准，2023 年底共有社会公用标准 31 个项目。

4. 组织人员参加省市及本所组织的各类专业知识培训，加强检测队伍能力建设，提升检测人员的业务水平。

5. 保证人员经费和公用经费按照预算项目合理支出，确保单位办公正常运转。保证工作业务正常开展，2023 年本所整体支出绩效目标已达到相关要求。

（四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

2023 年总支出 322.44 万元。基本支出：274.74 万元，项目支出：47.7 万元。（其中财政拨款支出 286.15 万元）。按功能分类：一般公共服务支出：269.79 万元，社会保障和就业支出：52.65 万元；按支出性质和经济分类：人员经费支出：250.91 万元，公用经费支出：23.83 万元，项目支出：47.7 万元。预算支出完成率 100%。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

根据《广东省财政厅关于做好 2024 年省级财政重点绩效评价工作的通知》（粤财绩函〔2024〕1 号）、《广东省财政厅关于开展 2024 年省级财政资金绩效自评工作的通知》要求，以及国家预算法要求和程序编制预算，根据省财政厅下达的各项经费指标，按新《预算法》规定结合本所的实际情况，预算编制合理性、规范性。财政资金实行统一管理，统筹安排，预算编制做到合理安排各项资金，按照重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则编制，并考虑历年收入情况、

人员等情况和收入增减发生因素分人员支出、日常公用支出、项目支出进行编制，确保单位正常运转。按照《整体支出绩效自评指标评分表》，认真总结了过去一年的工作，对照评分表中的具体要求，逐条总结分析。经自我自评，龙川质检所 2023 年绩效自评成绩为 99.54 分，等级为“优”。

（二）履职效能分析

结合部门职能与年度总体工作、重点工作任务反映部门整体绩效目标的产出和效益情况及部门预算支出情况，分析存在问题和改进方向。其中有专项资金的部门还应就专项资金绩效完成情况和支出率等方面进行分析。

指标分值 50 分，自评得分 50 分（部门整体绩效目标产出指标完成情况指标自评得分 20，部门整体绩效目标效益指标完成情况指标自评得分 20，部门预算资金支出率指标自评得分 10）。严格落实《预算法》的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进我所检测工作的发展。

1. 本单位对本县区域内的集贸市场和基层医疗卫生单位在用的计量器具进行强制检定，检定合格计量器具 2615 台 / 件。

2. 本单位对本县区域内的企业、行政、事业单位和个体工商户在用的计量器具进行强制检定，检定合格计量器具 14464 台 / 件。

3. 技术检测成本项目经费：18.89 万元是用于日常运转支出，其中工资福利支出：5.66 万元，商品和服务支出 13.23 万元。完成本县区域内的企业、行政、事业单位和个体工商户在用的计量器具 14464 台 / 件。

4. 计量业务工作项目经费：28.8 万元是用于日常运转支出，其中工资福利支出：6.26 万元，商品和服务支出 5.54 万元，资本性支出 17.0 万元是用于购置计量检测用的专用设备。完成本县区域内的集贸市场和基层医疗卫生单位在用的计量器具 2615 台 / 件。

5. 本所全年部门预算支出已达到上级支出进度要求。第一季度高于序时进度 4.7%，第二季度高于序时进度 10.0%，第三季度高于序时进度 6.2%，全年支出总进度执行率为 100%。

存在问题和改进方向：我所绩效管理重视程度不够，绩效理念未牢固树立。绩效目标设置有待完善，绩效目标不完整，设置的效果和可持续方面不够完整，某些项目绩效目标设置不明确，不具有可衡量性，各项目之间存在重复交叉的绩效目标。未建立健全绩效自评管理机制。未结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标；下一步应加强预算绩效管理，提高预算绩效管理水平。结合部门职能职责、中长期规划和年度工作计划，并以定量和定性相结合的方式，设置完整、合理、清晰、明确细化且具有可衡量性的绩效目标和指标。根据部门及项目特性，制定绩效自评工作机制，在开

展绩效自评过程中提高绩效自评质量。结合年初预算批复的绩效目标、部门职能、年度计划及中长期规划补充设计个性指标，绩效自评报告应有客观真实的佐证材料作为支撑依据，绩效自评结束后，加强对绩效自评结果的应用，同时为部门评价和绩效评价奠定一个良好的基础。科学设计、设置绩效考核指标紧密结合本单位员工岗位的实际情况，克服考核指标设置过于量化繁琐和粗放抽象“两种极端”，杜绝同一化、公式化，追求个性化，实效性，对职工岗位、工作能力等进行有效分析，将定量考核指标与定性考核指标、年度目标与月度目标有机结合起来，加强各部门职工之间的沟通，确定各部门、各岗位的绩效考核指标。

（三）管理效率分析

反映在预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面的实施情况，分析存在问题和改进方向。

1. 预算编制

指标分值 2 分，自评得分 2 分。我所 2023 年无新增预算的入库项目，根据省财政厅《关于开展 2023 年度省级部门预算编制工作的通知》和国家预算法要求和程序编制预算，根据省财政厅下达的各项经费指标，按新《预算法》规定结合本所的实际情况，预算编制合理性、规范性。财政资金实行统一管理，统筹安排，预算编制做到合理安排各项资金，

按照重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则编制，并考虑历年收入情况、人员等情况和收入增减发生因素分人员支出、日常公用支出、项目支出进行编制，确保单位正常运转，各项工作有序开展。编制年初预算要根据自身职能目标拟定，参考上年度预算执行情况、相关支出绩效评价结果和本年度的收支预测，按照规定程序多方征求意见。项目申报前期要进行充分的调查研究，严格论证项目实施的充分性和必要性，合理测算所需财政资金的多少，准确评估财政资金投入使用的效益。

2. 预算执行

指标分值 7 分，自评得分 7 分。我所无非因中央和省委省政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素的预算调剂、无非因新出台的統一政策年中追加资金，支出范围、程序、用途、核算符合国家财经法规和财务管理制度规定及有关专项资金管理办法的规定。我所按要求严格预算执行管理、节能降耗，严格执行“三公经费”预算。本所是按照省财政厅全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员经费支出和日常公用经费，项目资金用于项目业务方面的支出。本所在保障基本运转的前提下，大力倡导厉行节约。我所当年预算执行及绩效管理中主要存在问题和原因是预算执行不够严格，缺乏工作预见性主观臆断。改进措施

是增强预算编制的科学性和可行性,按照要求严格执行预算科目,做到总体规范使用财政资金。预算一经确定,应严格按预算执行,减少预算调整。

3. 信息公开

指标值 3 分,自评得分 3 分。我所按照省政府有关文件在河源市质计所官网站统一公开预、决算和绩效考核自评信息。

4. 绩效管理

指标值 15 分,自评得分 15 分。我所严格按照广东省市场监督管理局关于印发财政预算绩效目标管理办法(试行)和部门预算编制工作规程(试行)的通知、龙川县质检所关于转发《广东省人民政府关于印发广东省省级财政专项资金管理办法(试行)的通知》等 3 个专项资金及绩效管理办法通知执行。我所在部门整体绩效评价工作中,由于预算绩效管理意识没有完全树立起来,绩效目标设定不够科学、绩效评价工作依据不够充足,使评价工作难以达到预期效果。有的预算部门整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性,关联性。对项目绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位,导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化,缺乏可衡量性和可实现性。改进措施是提高对预算绩效管理的认识,充分理解财政绩效评价指标体系,注重绩效目标、评价指标的关联性,依据部门职责和年度工作重

点，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标。强化全过程预算绩效管理理念，强化部门项目选择与部门职责的相关性。完善项目管理制度，实施项目事前评估、绩效跟踪和绩效评价。在设定绩效目标时，应兼顾好重要性和综合性原则。对于整体工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，则尽量采用有代表性的重要指标。

5. 采购管理

指标值 10 分，自评得分 10 分。2023 年我所认真落实《政府采购法》和省、市有关文件精神。紧紧围绕“依法采购、规范操作、廉洁高效”的宗旨，完成了各项采购任务。并根据所发展业务需要合理购置固定资产，政府采购按合同要求、预算计划在规定时间内进行报批、采购、安装调试，执行率达到 100%。2023 年我所通过公开招标采购了耳温计/额温计校准装置 1 套，采购金额为 17.0 万元。采购过程中首先是做好采购前的准备工作，认真填写采购申请表，根据采购项目，我所按照规范管理和从严掌握的原则及采购方式和其他要求，组织实施采购。严格按照《中华人民共和国政府采购法》（和《中华人民共和国招标投标法》）以及政府采购有关规定执行；签订合同。无论部门集中采购采取何种方式，采购活动后都必须签订合同，采购人和供应商之间的权利和义务，应当按照平等、自愿的原则以合同方式约定；最后履行验收，采购人和供应商必须认真履行合同约定，不得擅自变更、中

止或者终止合同。存在问题：采购专员素质有待提高，改进措施：加强采购队伍自身建设，全面提高工作人员的思想、业务素质，以适应新形势对政府采购工作的要求。

6. 资产管理

指标值 10 分，自评得分 10 分。我所资产管理严格按照《资产管理制度》的相关要求执行，符合财政部门要求。进一步加强资产的管理，制订了资产管理制度，明确了具体责任人，完善了固定资产档案，严格报批、销审等手续，做好资产登记工作，单位无任何资产流失现象。并根据所发展业务需要合理购置固定资产，并及时入财务账和固定资产卡片。我所无闲置资产，资产管理符合规定，单位办公室面积和办公设备配置没有超过规定标准，每年按要求进行资产盘点，定期或不定期开展资产清查工作。行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符。要进一步健全资产采购、处置等方面管理。要逐步完善在资产配置、使用、统计及监督检查等方面的管理措施。改进措施是对固定资产实行“统一领导、归口管理”，建立固定资产监督与责任体系，与使用部门签订资产使用及管理责任书，明确资产的完好率、利用率等。固定资产配置应从严控制，调剂使用，提高仪器设备使用率。完善固定资产报废、处置程序，应加强固定资产处置管理，明确固定资产的处置权限、处置程序等。

7. 运行成本

部门经济成本分析自评表

指标 1：运行成本控制效果

项目	单位能耗支出	单位物业管理费	人均行政支出	人均业务活动支出	人均外勤支出	人均公用经费支出	小计
数值（系统）	12.81	0.00	0.63	0.21	1.71	3.32	—
评分（系统）	0.20	0.20	0.60	0.60	0.60	1.20	3.40
数值（自评）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
评分（自评）	0.20	0.20	0.80	0.80	0.80	1.20	4.00
自评与系统数不一致理由							

指标 2：运行成本变化

项目	单位能耗支出（%）	单位物业管理费（%）	人均行政支出（%）	人均业务活动支出（%）	人均外勤支出（%）	人均公用经费支出（%）	小计
数值（系统）	-97.20	0.00	-25.73	-17.48	-3.41	-17.93	—
评分（系统）	0.15	0.10	0.40	0.20	0.20	0.60	1.65
数值（自评）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
评分（自评）	0.10	0.10	0.20	0.00	0.00	0.30	0.70
自评与系统数不一致理由							

指标 3：其他支出合理性

项目	2021 年	2022 年	小计
数值（系统）	4.92	7.77	—
评分（系统）	1.00	2.00	3.00
数值（自评）	0.00	0.00	—
评分（自评）	1.00	2.00	3.00
自评与系统数不一致理由			

三项指标得分（系统）合计	8.05
三项指标得分（自评）合计	7.70

注：如果用于自评的数值与由省财政厅提供的系统数值不一致，例如需剔除特殊情况数据等，则在“自评与系统不一致的理由”说明。与系统取值一致无需说明。

指标值 3 分，自评得分 2.54 分。（其中“三公”经费控

制情况得 1 分，经济成本控制情况打分根据广东财政报表系统的绩效处报表里 2022 年部门经济成本分析表得出自评分数为 1.54 分（ $7.70 \div 10 \times 2 = 1.54$ 分）。根据 2023 年决算报表中机构运行信息表的“三公”经费实际支出数 3.1 万元小于预算安排的“三公”经费数 3.22 万元。其中公务用车运行维护费年初预算 2.64 万元（决算 2.56 万元），公务接待费年初预算 0.58 万元（决算 0.54 万元）。公务用车运行维护费决算数比年初预算数减少 0.08 万元，公务接待费决算数比年初预算数减少 0.04 万元，所以本年度“三公”经费有所节约。

8. 存在的问题及改进措施

存在的问题：缺少完善的运行成本管理制度，重视程度不足，成本管理方法和手段比较落后对于成本管理方法而言，不够重视事前运行成本管理。完善对策：建立健全完善的成本管理制度，将核算方法与单位实际情况结合在一起，维护资产的高度安全与稳定，进而达到运行成本的降低目的。同时将绩效考核制度纳入到成本管理内容之中，对员工在完成工作任务时，予以正确的督促和引导，满足成本的节约化目标，创建良好的成本管理工作氛围。在部门预算编制过程中要重点对各个支出项目的预算数进行合理测算。避免超预算开支现象的出现，通过加强成本费用的预算管理，可以有效规范费用开支行为，确保成本费用开支的真实性。

（四）就部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施

虽然在优化预算管理，加强财务规范等方面我所做了很多努力，取得了积极成效，但也还存在部分项目资金预算执行综合进度较慢差异较大及资产管理不够严格等问题。下一步，我所将积极做好问题整改：一是加强预算编制工作，科学、合理地编制年度经费预算，避免项目资金预算执行率较低问题；二是加强资产处置收入的管理，做到处置规范、收入及时足额上缴财政；三是进一步建立健全完善制度，强化内控管理，狠抓落实，切实规范财务会计行为，管好用好财政资金，努力使单位财务工作更上一个新台阶。

三、省委“1310”具体部署相关领域的重点支出自评情况

（对标省委“十大新突破”的10个领域，进行相关投入的分类总结，如属于“百县千镇万村高质量发展工程”，应对此类工作任务和投入情况、完成情况和主要绩效进行分类阐述。）

（一）工作任务和投入情况

1. “百县千镇万村高质量发展工程”

无。

（二）完成情况和主要绩效

1. “百县千镇万村高质量发展工程”

无。

四、其他自评情况

我所支出绩效总体良好，各项目标达到了相应时期执行进度，各项经费按预算实施，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果。但是，因为事业单位改革，有些账务科目、设置、账务处理等变化原因，加上自身业务还不熟，所以有些科目预算支出绩效效果不是很好。

五、上年度绩效自评整改情况

无。