

江西省产品质量监督检测院 2020 年度

部门决算

目 录

第一部分 省产品质量监督检测院概况

- 一、检测院主要职责
- 二、检测院基本情况

第二部分 2020 年度部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
 - 二、支出决算情况说明
 - 三、财政拨款支出决算情况说明
 - 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
 - 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
 - 六、机关运行经费支出情况说明
 - 七、政府采购支出情况说明
 - 八、国有资产占用情况说明
 - 九、预算绩效情况说明
- 第四部分 名词解释**

一、主要职能

江西省产品质量监督检测院是江西省质量技术监督局直属技术机构，是依法设置的第三方政府实验室。本院设有两个国家质检中心和两个省级质检站：“国家果蔬及加工食品质量监督检验中心”、“国家竹木产品质量监督检验中心”、“江西省燃气用具产品质量监督检验站”、“江西省建筑电器安全监督检验站”。

我院现有实验室面积 8000m²，全院专业技术人员占职工总数 80% 以上，其中高级职称 18 人，有各类国家级注册评审员 38 人，他们在食品、建材、化工、机械等检测领域已成为国内、省内专家；现有气质联用仪、液质串谱仪、ICP\ICP-MS、电子万能材料试验机、大型金相显微镜、耐折试验机、建材放射性检测仪、落锤式冲击试验机等一大批国内领先的检测设备 1500 余台（套），仪器设备原值 3000 多万元。我院各项检验条件完备，质量保障体系健全，检测数据，为质量行政执法提供了有力的技术保障。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个。

本部门 2020 年年末编制人数 75 人，其中行政编制 0 人，事业编制 75 人；年末实有人数 51 人，其中在职人员 51 人，离休人员 0 人，退休人员 38 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：江西省产品质量监督检测院

2020 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,796.02	一、一般公共服务支出	31	6,209.25
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、经营收入	5	1,391.23	五、教育支出	35	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、其他收入	7	25.50	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	54.58
	9		九、卫生健康支出	39	44.70
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	19.85
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00
	25		二十五、抗疫特别国债安排的支出	55	0.00
本年收入合计	26	4,212.74	本年支出合计	56	6,328.38
使用非财政拨款结余	27	0.00	结余分配	57	0.00
年初结转和结余	28	2,431.41	年末结转和结余	58	315.77
	29			59	
总计	30	6,644.15	总计	60	6,644.15

财政拨款收入支出决算总表

公开
04表

编制单位：江西省产品质量监督检测院

2020年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款
栏 次		3	栏 次		10	11	12
一、一般公共预算财政拨款	1	2,796.02	一、一般公共服务支出	33	3,034.73	3,034.73	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	54.58	54.58	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	44.70	44.70	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	19.85	19.85	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,796.02	本年支出合计	59	3,153.86	3,153.86	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	465.63	年末财政拨款结转和结余	60	107.79	107.79	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	465.63		61			
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62			
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63			
总计	32	3,261.65	总计	64	3,261.65	3,261.65	

一般公共预算财政拨款基本支出决算总表

公开 06 表

编制单位：江西省产品质量监督检测院

2020 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	1,566.93	302	商品和服务支出	50.95	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	291.25	30201	办公费	0.29	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	7.86	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	291.84	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	40.20	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	571.17	30205	水费	0.00	310	资本性支出	5.87	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.14	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	17.02	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	5.87	
30110	职工基本医疗保险缴费	88.46	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	8.59	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.24	30211	差旅费	0.64	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	108.04	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.12	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	42.58	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	10.80	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.12	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	7.98	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.62	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	2.83	30229	福利费	2.15	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	23.96	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.59	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		1577.73	公用支出合计						50.95

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总表

公开 07 表

编制单位：江西省产品质量监督检测院

2020 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	37.80	38.39
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	37.80	37.95
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	37.80	37.95
3.公务接待费	6	0.00	0.44
（1）国内接待费	7	-	0.44
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	19
5.国内公务接待批次（个）	15	-	6
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	42
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0
注：年初预算数为当年预算安排数，决算数是包括当年预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出。			

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：江西省产品质量监督检测院

2020 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称			
支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：江西省产品质量监督检测院 2020 年度

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	19
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	19
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	10
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	1

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 6644.15 万元，其中上年结转和结余 2431.41 万元，较上年减少 40 %；本年收入合计 4212.74 万元，较上年增长 19.48%。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2796.02 万元，占 42.08 %；事业收入 25.5 万，占 0.38%；经营收入 1391.23 万元，占 20.94 %。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 6328.38 万元。年末结转和结余万元 315.77 万元，较上年下降 87.06%，主要原因是：小兰质检基地项目完工，提高财政资金使用率。

本年支出的具体构成为：基本支出 1628.68 万元占总支出的 25.74%、项目支出 3308.47 万元占总支出的 49.8% 。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款支出年初预算数为 2100.71 万元，决算数为 3153.86 万元，完成年初预算的 150.13%，主要原因是：我院小兰质检基地项目完工，工程款已经全部支付完毕，且购进大量新型设备仪器用于提高我院检测能力。

按功能分类科目分：一般公共服务支出年初预算数为 1981.58 万元，决算数为 3034.73 万元，完成年初预算的 153.15 %；社会保障和就业支出年初预算数为 54.58 万元，决算数为 54.58 万，完成年初

预算的 100 %；医疗卫生与计划生育支出年初预算数为 44.7 万元，决算数为 44.7 万元，完成年初预算的 100 %；住房保障支出年初预算数为 19.85 万元，决算数为 19.85 万元，完成年初预算的 100 %。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款基本支出按经济分类科目分：工资福利支出 1566.93 万元，较上年上升 6.78 %；商品和服务支出 1006.86 万元，较上年上涨 15.45%，主要原因是：随着质检院搬迁至小兰质检基地，增加了一般公共性支出；对个人和家庭的补助支出 0 万元，较上年上升 0 %，主要原因是：因账务处理的改变，将对个人和家庭补助的奖励金放入工资福利性支出的奖金中，使得对个人和家庭的补助支出大大提降低且退休人员工资纳入社保发放；其他资本性支出 0 万元，较上年增长 0%，主要原因是此项资金在项目支出中列支。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 37.8 万元，决算数为 38.39 万元，完成预算的 101.56% ，决算数较上年下降 29.6%。其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0.44 万元，决算数较上年下降 12 %。主要原因是严格执行八项规定有关要求。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 37.95 万元。其中：公务用车运行维护费支出年初预算数为 37.8 万元，决算数为 37.95 万元，完成预算的 100.4 %，决算数较上年下降 19.77 %，主要原因是：压缩一般公用经费，执行八项规定有关要求。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费 0 万元。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 3216.13 万元，其中：政府采购货物支出 3186.17 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 29.96 万元。

八、国有资产占用情况说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 19 辆，其中，特种专业技术用车 19 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 10 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况

2020 年度质检院项目支出年初预算总额 6700.64 万元。年初预算批复 3 个项目，评覆盖率为 100%。根据此次评价结果，为考核各单位自评情况，拟组织开展部门评价项目 1 个。

2020 年度项目实施情况总体良好，其中 90 分（含）以上项目 3 个，80 分（含）-90 分项目 0 个，80 分以下项目 0 个。3 个项目平均得分 93.03 分，绩效评价等级为优。

（二）部门预算项目绩效自评结果

我部门今年在省级部门决算中反映“工业产品质量监督工作经费”项目绩效自评结果。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称	工业产品质量监督工作经费
------	--------------

主管部门		江西省市场监督管理局		实施单位	江西省产品质量监督检测院			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	785.63	785.63	643.59	10	81.92%	8.19	
	其中:当年财政拨款				-		-	
	上年结转资金	465.63	465.63	460.97	-		-	
	其他资金	320	320	182.62	-		-	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>目标 1: 完成重点工业产品企业抽样检验工作, 做好质量兴省的技术支撑, 为江西经济健康发展保驾护航。计划开展抽样工作, 一年完成 1000 批次以上。</p> <p>目标 2: 根据监督检查、调查以及抽样检验的情况, 检查工作及抽查检验工作完成后 15 个工作日内形成各地区及江西省重点工业产品质量状况分析报告。促使企业加强全面质量管理, 加强企业品牌建设, 推动企业质量管理水平和核心竞争力提高。</p>			<p>目标 1: 2020 年度, 我院及时完成完成重点工业产品企业抽样检验工作, 开展抽样工作检查企业 1824 批次。</p> <p>目标 2: 我院根据监督检查、调查以及抽样检验的情况, 2020 年 7 月 27 日形成各地区及江西省重点工业产品质量状况分析报告。通过发现企业质量管理的不足, 提升产品质量, 建立提高工业产品质量的长效机制。</p>				
绩效 指标	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
	产出指 标 (50 分)	数量 指标 (10 分)	开展重点工业产品企业抽样检验工 作完成率	≥1000 批次	1824 批次	10	10	
		质量 指标 (20 分)	开展重点工业产品企业抽样检验工 作数据准确性	100%	100%	10	10	
			形成各地区及江西省工业产品质量 状况分析报告数据准确性	100%	100%	10	10	
		时效 指标 (10 分)	重点工业产品企业抽样检验工作完 成及时率	按照工作计划及时 开展	及时开展	5	5	
			形成各地区及江西省工业产品质量 状况分析报告及时率	检查工作及抽查检 验工作完成后 15 个 工作日	15 个工作 日内及时 出具分析 报告	5	5	
	成本 指标 (10 分)	成本节约率	实际支出不超预算 785.63 万元	实际支出 643.59 万 元, 未超 预算	10	10		
效益指 标 (30 分)	经济 效益 指标 (5 分)	为江西经济健康发展保驾护航	有效做好质量兴省 的技术支撑, 为江 西经济健康发展保 驾护航	效果显现	5	4		
	社会 效益 指标	有利于加强企业品牌建设	促使企业加强全面 质量管理, 加强企 业品牌建设	效果显现	7	6		

	(15分)	推动企业质量管理水平和提高核心竞争力	加强企业质量管理水平	效果显现	8	7	
	可持续影响指标 (10分)	建立提高工业产品质量的长效机制	发现企业质量管理的不足，提升产品质量	效果显现	10	9	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	监督检查企业满意度	≥90%	达到90%以上	10	10	
总分					100	94.19	

(三) 部门评价项目绩效评价结果

1. 项目背景

江西省产品质量监督检测院是江西省市场监督管理局直属技术机构，是依法设置的第三方政府实验室，曾连续7年被中共江西省直工委、江西省直文明委授予“省直文明单位”。同时，产品质量是我省产品质量与人民群众的日常生活息息相关，是建设质量强省的基础，开展产品质量监督及抽查工作，是加强全省产品质量监督管理和提升产品质量的方法手段，更是稳定市场秩序、保障与改善民生的重要举措又是提升全省质量水平、优化产业结构、突进产业转型升级具有重要意义。

2. 主要内容及实施情况

(1) 主要内容

江西省产品质量监督检测院工业产品质量监督工作经费主要分为六项进行项目开展：

①通过监督检查及调查，深入生产企业“问诊把脉”。

②配合地市局进行监督检查和调查的同时，开展抽样工作。根据工业产品标准和部分重点工业产品风险因子，设计检验方案，开展抽样检验工作。

③根据监督检查、调查以及抽样检验的情况，形成各地区及江西省重点工业产品质量状况分析。

④通过现场检查情况，有针对性的开展企业培训，包括广泛的会议培训（如标准宣贯和质量管理体系培训），也包括检验人员的技术培训。

⑤通过监督检查发现食品相关企业质量管理、产品质量方面的不足，邀请专家会商，提出该地区质量提升方案。

⑥通过树立标杆企业助推行业发展。

（2）实施情况

根据《产品质量监督抽查管理暂行办法》（国家市场监督管理总局18号令）和《中华人民共和国产品质量法》等相关文件，江西省产品质量监督检测院在2020年对全省范围内开展重点工业产品质量进行监督抽查工作，共计抽查68个品种，使全省产品质量显著提升。通过抽查工作，全面了解我省生产领域产品质量整体状况，提供质量状况分析报告和详实数据，消除质量安全隐患，化解质量安全风险。

3. 资金投入和使用情况

2020年度工业产品质量监督工作经费的全年预算数为785.63万元，其中：上年结转资金465.63万元，其他资金320万元，截止2020年12月31日，实际支出643.59万元，预算资金执行率为81.92%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

坚持企业为质量提升主体。通过对生产企业进行全覆盖监督检查，发现企业质量管理的不足，促使企业加强全面质量管理，打造质量标杆企业，加强品牌建设，推动企业质量管理水平和核心竞争力提高。并完成各年度重点工业产品企业监督检查目标计划及抽样检验计划，做好质量兴省的技术支撑，为江西经济健康发展保驾护航。

2. 阶段性目标

（1）开展企业监督检查和抽样工作，深入生产企业“问诊把脉”，实施“一企一策”。

（2）加强重点工业产品检验工作。

（3）根据监督检查、调查以及抽样检验的情况，形成各地区及江西省重点工业产品质量状况分析报告。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从项目执行过程中的投入、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，全面评价项目绩效状况。目的是为今后项目实施方向及管理方式改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，为预算资金安排和完善提供参考。评价范围是工业产品质量监督工作经费 785.63 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

江西省产品质量监督检测院 2020 年工业产品质量监督工作经费项目支出绩效评价将严格遵守科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩效管理相关原则。

2. 评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。指标体系包括评价指标体系和基础表两部分，评价指标体系是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位（项目单位）负责填报。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括投入、过程、产出、效果四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等客观分析项目的产出和效果，体现从投入到过程、产出和效果的绩效逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评价的科学性、严谨性和可行性。

评价指标体系表共 100 分。分值 ≥ 90 分，评价结果为“优”； $80 \text{ 分} \leq \text{分值} < 90 \text{ 分}$ ，评价结果为“良”； $60 \text{ 分} \leq \text{分值} < 80 \text{ 分}$ ，评价结果为“中”；分值 < 60 分，评价结果为“差”。

3. 评价方法

绩效评价主要采用以下评价方法：

（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，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较分析法。指通过对绩效目标与实施效果、当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效

果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准

按照《江西省财政厅关于开展2020年度绩效评价的通知》，参照财政厅《项目支出绩效评价共性指标体系框架》制定了《项目支出绩效评价指标体系评分表》，开展2020年项目支出绩效评价。

（三）绩效评价工作过程

自2021年5月25日项目布置会以来，在了解项目概况、管理制度、资金流程等基础上，完成了绩效评价方案，明确了本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。评价组严格按照工作方案，通过前期准备、实地核查、满意度调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价报告工作。具体工作过程如下：

（1）前期准备

从2021年5月25日到5月29日，属于本次绩效评价的前期准备工作阶段，先后完成了人员组织、资料准备、工作方案的确定及证据收集方式的确认等一系列工作。

（2）实地核查

2021年5月31日至2021年6月2日，属于项目实施核查阶段。主要核查事项包括专项资金的拨付以及使用明细，绩效目标的实现情况，及电话回访单位项目的具体执行情况，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

（3）满意度调查

为客观评价 2020 年度江西省产品质量监督检测院工业产品质量监督工作经费项目的社会效果，评价小组引入满意度调查指标，通过对项目资金实际受益者进行问卷调查，收集意见与建议。

(4) 数据分析及撰写报告

2021 年 6 月 3 日至 2021 年 6 月 10 日，评价小组汇总整理评价资料，结合现场检查的情况进行综合分析评价，提出改进建议，撰写项目支出绩效评价报告。经预算绩效管理工作领导小组审核后上报。

三、综合评价情况及评价结论

通过对检测院项目资金的绩效评价，了解项目的来源、使用和管理情况、项目组织和实施情况，分析问题，强化项目资金管理，进一步提升预算项目资金使用成效。最终评分结果为 94.1，绩效评级为“优”。各部分权重和得分情况见表 3-1。

表 3-1 绩效得分整体情况表

指标	权重	分值	得分率
A. 决策	18	15	83.33%
B. 过程	22	19.1	86.82%
C. 产出	30	30	100%
D. 效果	30	30	100%
合计	100	94.1	94.1%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况（18 分）

决策指标从项目立项、资金落实两个角度来考察。决策类指标分值 18 分，实际得分 15 分，得分率为 83.33%。指标得分情况见表 3-2。

表 3-2 决策指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
A101 项目立项规范、充分性	6	规范、充	规范、充分	100.00%	6.00

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
		分	范		
A201 绩效目标合理性	4	合理	较合理	87.50%	2.00
A202 绩效指标明确性	4	明确	较明确	75.00%	3.00
A301 预算编制科学、合理性	4	100%	100%	100.00%	4.00
合计	18	-	-	83.33%	15.00

A101 项目立项规范、充分性：权重分为6分，实际得分为6分。根据《产品质量监督抽查管理暂行办法》（国家市场监督管理总局18号令）和《中华人民共和国产品质量法》等相关文件，产品质量检验机构必须具备相应的检测条件和能力，经省级以上人民政府产品质量监督部门或者其授权的部门考核合格后，方可承担产品质量检验工作。该项目在申请时所提交的文件、材料均符合相关政策文件要求，项目立项有据可依，具有规范性。根据评分标准，该指标得100%权重分，即6分。

A201 绩效目标合理性：权重分为4分，实际得分为2分。项目目标设定充分依据项目实际需求，目标和指标的设计符合项目管理规范；指标采取定量与定性相结合，通过清晰、可衡量的指标值将绩效目标反映出来，考核指标设立合理；项目预期产出效益和效果符合正常的工作水平，绩效指标具体可测性。根据评分标准，该指标得50%权重分，即2分。

A202 绩效指标明确性：权重分为4分，实际得分为3分。根据《绩效目标申报表》中的项目年度任务数与《江西省产品质量监督检测院抽检工作计划》中的计划数相对应，并与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分标准，该指标得75%权重分，即3分。

A301 预算编制科学、合理性：权重分为4分，实际得分为3分。该项目严格按照程序进行项目的预算申报，并根据项目实际需要和本年度计划工作内容，设定了绩效目标，且目标明确。

（二）项目过程情况

过程指标从业务管理、财务管理两个方面对项目的过程情况进行考核。过程类指标 22 分，实际得 19.1 分，得分率为 86.82%。指标的得分情况如表 3-3 所示。

表 3-3 过程指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
B101 资金到位率	5	100%	100%	100.00%	5.00
B102 预算执行率	5	100%	81.92%	82%	4.10
B201 资金使用合规性	6	合规	合规	100.00%	6.00
B301 管理制度健全性	3	健全	不健全	33.33%	1.00
B302 制度执行有效性	3	有效	有效	100.00%	3.00
合计	22	-	-	86.82%	19.1

B101 资金到位率：权重分为 5 分，实际得分为 5 分。根据《江西省财政厅关于批复 2020 年省级部门预算的通知》文件及国库集中支付管理规定，预算资金足额及时拨付至项目单位。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

B102 预算执行率：权重分为 5 分，实际得分为 4 分。2020 年度工业产品质量监督工作经费项目预算资金 785.63 万元，实际支出 643.59 万元，预算资金执行率 81.92%。根据评分标准，该指标得 82%权重分，即 4.1 分。

B201 资金使用合规性：权重分为 6 分，实际得分为 6 分。从专项资金的支出情况看，项目支出均符合国家财经法规和财务管理制度以及本项目专项资金管理办法的规定；根据评价组的实地调研，未发现资金不按预算批复规定使用的情况，也未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 6 分。

B301 管理制度健全性：权重分为 3 分，实际得分为 1 分。为加强项目资金申报、使用、核销等监督管理，明确责任，完善机制，规范行为，保障项目资金安全，提高资金使用效益，根据《江西省省级财政专项资金管理办法》及省局项目经费管理等有关规定，结合检测院

工作实际情况，制定了《江西省质检院项目经费管理暂行办法》等，在业务管理上，严格按照《中华人民共和国产品质量法》进行项目抽检工作，但存在各个领域未建立相关管理制度，因此管理制度不健全。根据评分标准，该指标得 33.33%权重分，即 1 分。

B302 制度执行有效性：权重分为 3 分，实际得分为 3 分。江西省产品质量监督检测院按照相关管理办法制定产品质量监督抽查方案和抽检计划，分批次向检验机构发送抽检任务书并审核检验报告给出处理意见；项目工作能够具体落实到各单位负责人根据评价组现场调研结果，项目合同、验收报告能及时归档、分类明确；该项目依据政府采购规定以公开招标方式进行政府采购确定检测机构，在项目实施过程中严格按照合同规定执行。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

（三）项目产出情况

产出指标从项目的实际完成率、完成及时率、质量达标率、成本节约率等方面进行考察。产出指标权重 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。产出指标的得分情况如表 3-4 所示。

表 3-4 产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
C101 工业产品企业监督抽查数	10	100%	100%	100%	10.00
C201 提高企业产品质量	4	100%	100%	100%	4.00
C202 监督抽查队伍能力水平	4	100%	100%	100%	4.00
C203 产品安全监督检查程序的规范性	2	合规	合规	100%	2.00
C301 检查及抽查检验工作完成及时性	5	及时	及时	100%	5.00
C401 成本节约率	5	>0	18.08%	100%	5.00
合计	30	-	-	100%	30.00

C101 工业产品企业监督抽查数：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。截止到 12 月 10 日，共完成检验报告 13542 批次（委托检验 7118

批次，指令性计划 6424 批次)，较 2019 年同期 11592 批次增长 15.58%。其中，检测院对江西省食品接触用金属制品产品进行监督抽查，本次监督抽查计划抽查 95 批次食品接触用金属制品，均在流通领域抽样。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

C201 提高企业产品质量：权重分为 4 分，实际得分为 4 分。根据项目单位提供的基础数据与资料核查情况，本项目所涉及的检测任下达检测机构后，在完成检验批次时，均由检验机构出具书面《检验报告验收报告》确保检验报告的质量，同时，为助力全省婴幼儿配方乳粉生产企业质量提升，按照“一企一策”的服务政策，面对面了解企业生产、检验难点，并由技术专家一对一为企业开“质量处方”，为促进全省婴幼儿配方乳粉生产企业整体行业质量水平提升发挥了积极作用。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

C202 监督抽查队伍能力水平：权重分为 4 分，实际得分为 4 分。为加强工业产品质量安全监管，规范产品质量监督抽查及后处理工作流程，提升产品质量安全监管队伍能力水平，检测院开展产品质量监督抽查工作专题培训，通过培训，进一步提升了产品质量安全监管队伍整体水平，达到了预期的目的。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 4 分。

C203 产品安全监督检查程序的规范性：权重分为 2 分，实际得分为 2 分。根据省级监督抽查的要求，检测院业务科依据抽样单对每一批次样品一一核对并拍照记录，确认无误后方验收编号，做好样品上的初检与复检的标识，并妥善保管。之后，业务科按抽样单上生产企业的信息录入检测院质量检验网，下达检验业务，确保省级监督抽查工作的及时运行。并严格按照工作程序要求做好检验结果确认及抱怨

受理等工作，确保省级监督抽查工作的公正性。检验报告出具后，业务科及时将“检验结果通知书”和“检验报告”用特快专递方式寄给生产企业，该产品安全监督检查程序具有规范性。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 2 分。

C301 检查及抽查检验工作完成及时性：权重分为 5 分，实际得分为 5 分。根据监督检查、调查以及抽样检验的情况，形成各地区及江西省食品相关产品质量状况分析报告，于检查工作及抽查检验工作完成后 15 个工作日。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

C401 成本节约率：权重分为 5 分，实际得分为 5 分。根据项目单位提供的数据，2020 年本项目预算总额为 785.63 万元，实际支出金额为 643.59 万元，成本节约率= $(785.63-643.59) / 785.63 * 100\%$ ，即为 18.08%。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

（四）项目效益情况。

效果指标主要社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等方面对资金使用的效益进行考察，效果指标权重 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。效果指标的得分情况如表 3-5 所示。

表 3-5 效果指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
D101 社会效益	10	显著	显著	100%	10.00
D102 可持续影响	10	健全	健全	100%	10.00
D103 委托单位和被抽查企业满意度	10	≥90%	95%	100%	10.00
合计	30	-	-	100%	30.00

D101 社会效益：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。通过对我省重要工业产品和重点消费品生产企业开展市级监督抽查工作开展监督抽查工作，及时查处监督抽查不合格企业，依法开展监督抽查不合格后处理现场核查工作，加强产品质量安全监督管理，提升我省产品质

量水平，促进企业提升产品质量，保护消费者合法权益，维护社会经济秩序。促进我省企业提升产品质量水平，加强我省品牌创建工作，增强企业产品市场综合竞争力。督促企业落实产品质量安全主体责任，保护消费者合法权益，维护社会经济秩序稳定。确保不发生区域性的重大产品质量安全事故。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

D102 可持续影响：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。通过建立健全产品质量监管体系，满足我省企业生产经营活动以及社会生活对产品质量检验的需求，为政府执法提供技术支持；进一步监督促进生产企业提升产品质量，服务政府，服务产业，服务经济，服务企业，保障检验的安全、准确、科学，对产品质量的检验。依据评分标准，该项指标得 10 分。

D103 委托单位和被抽查企业满意度：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。通过问卷调查，委托单位、被抽查企业和政府部门对产品质量监督抽查种类、抽查次数、抽查覆盖范围、抽查执法力度、对产品质量监督抽查工作总体评价满意度为 95%。依据评分标准，该项指标得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（1）主要经验及做法

通过开展绩效评价，了解资金管理使用情况和资金主管部门履职尽责取得的工作成效，及时发现政策实施过程中存在的问题，进一步优化政策举措、合理安排资金和强化经费管理提供了决策依据，有利于产品质量和管理水平的总体提升。

（2）存在的问题及原因分析

从总体上看，工业产品质量监督工作经费专项资金在产品质量抽检方面发挥了一定的作用。但在实际评价过程中，发现存在一些问题，需在今后的予以调整和完善：

项目绩效目标管理有待提高。从绩效目标编制工作来看，绩效目标编制相对不完整，不明确。具体来说，存在以下两个问题：一是没有从项目产出、效果等方面设置全面的绩效目标，例如年度内完成哪些工作，取得了哪些成绩效果方面的描述等；二是部分绩效目标未细化分解，产出类目标细化为数量、质量、时效和成本类指标，效果类目标不可量化应进行定性等级分档处理，且相关指标缺乏目标标杆值，难以衡量。

六、有关建议

提升绩效目标编制质量，提高资金使用绩效。加强对单位预算绩效理念的宣传，提升其对全过程预算绩效管理的认识。在此基础上，按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，项目单位根据年度工作计划及年度预算编制情况提出项目总目标，根据项目总目标对绩效目标进行提炼汇总进而细化分解明确、完善绩效指标。以年度绩效目标为指导，通过本年预算与项目任务的匹配性分析，确定项目在投入、过程、产出、效果、四个方面的具体的、量化的、相关的、重要性及代表性相结合的指标，指导项目的具体工作内容和时间的安排与开展。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(四) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补年度收支差额的数额。

(八) 上年结转和结余：填列 2019 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

(二) 一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）机关服务：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（四）市场主体管理：反映市场准入、许可审批、信用监管等市场主体管理专项工作支出。

（五）市场秩序执法：反映反垄断、价格监督、反不正当竞争、规范直销与打击传销、网络交易监管、广告监管、消费者权益保护、综合执法等市场秩序执法专项工作支出。

（六）信息化建设：反映市场监督管理、药品监督管理部门用于信息化建设及运行维护方面的支出。

（七）化妆品事务：反映用于化妆品监督管理方面的支出。

（八）其他市场监督管理事务：用于除上述项目以外其他市场监督管理事务方面的支出。

（九）专利审批：反映专利申请受理、审批、复审业务支出。

（十）知识产权宏观管理：反映知识产权宣传、试点等宏观管理支出。

（十一）其他知识产权事务支出：反映除上述项目以外其他用于知识产权事务方面的支出。

（十二）中等职业教育：反映市场监管部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业学校支出。

（十三）社会公益研究：反映省市场监管局从事社会公益专项科研方面的支出。

（十四）其他科技条件与服务支出：反映除上述项目以外其他用于科技条件与服务方面的支出。

（十五）机关事业单位基本养老保险缴费支出：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支出。

（十六）行政单位离退休：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（十七）行政事业单位医疗：反映行政事业单位医疗方面的支出。

（十八）购房补贴：指向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。