**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**检验检测工作基础保障

**实施单位（公章）：**巴音郭楞蒙古自治州检验检测中心

**主管部门（公章）：**巴音郭楞蒙古自治州检验检测中心

**项目负责人（签章）：**许芷萱

**填报时间：**2024年5月14日

**项目支出绩效评价报告**

（参考提纲）

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

为提升对巴州广大特种设备用户及企业提供检验检测技术服务的质量，确保巴州特种设备安全运行，加大检验检测设备投入，加强对检验检测人员培训，提升我所检验检测能力，确保“检的全、检的准、检的快”，提升民生产品合格率、推动全州经济秩序健康发展。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：2023年重点加大对全州石油化工、食品及农副产品、轻工机电、黄金珠宝玉石等涉及民生领域重点产品检验项目的投入，提升检验业务水平；确定用工劳务派遣公司，对劳务派遣人员的薪酬制度进行重新核算，以调动人员积极性，同时加强人员培训，提升工作效率。

实施情况：针对《检验检测机构监督管理办法》、《实验室内部审核要求和方法》、《特种设备安全生产及应急处置》等内容开展集中培训，并且及时发放聘用人员工资，由此大大提升了我所在岗人员的业务能力；通过聘用专业检测人员，采购检测专用材料及对专用设备的及时维修，我所本年度完成食品、建材、轻工机电、石油化工、珠宝玉石等企业委托的产品的检验，完成罐车检验。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数874.20万元，全年预算数874.20万元，实际总投入874.20万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为一般公共预算。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数874.20万元，全年预算数874.20万元，全年执行数864.39万元，预算执行率为98.88%，用于：聘用人员的工资发放438万元，人员培训支出34万元，专用设备采购32万元，专业材料购置39.67万元，以及对本年需要维修的370台检测设备进行了维修及维护支出95.96万元，保障了检测工作的及时有效进行支出224.76万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：1、支付各项日常支出，保障170名在岗员工及我所各项日常业务的正常有序进行；2、组织人员培训55次，提升检验检测人员的素质和能力；3、购买所需专用设备12台及专用材料8批次；4、完成26台设备的维修、改造升级。

2.阶段性目标：

前期建立“能上能下”动态管理的专业技术岗位聘任制度，优选劳务派遣公司，调整聘用人员薪资核算制度，注重培养年轻干部，按时完成聘用人员工资发放，提高聘用人员的稳定性。

中期派出不少于6人前往自治区质检院跟班学习，邀请专家开展检验现场授课，提升检验检测业务水平；

后期对设备的维修维护，检测专用材料的及时补充，按时完成企业委托，对送检产品及时检测、出具报告，确保“检的全、检的准、检的快”。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握检验检测工作基础保障项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

检验检测工作基础保障

3.绩效评价范围：

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）项目效益四个维度进行检验检测工作基础保障评价，评价核心为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（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。检验检测工作基础保障项目支出绩效评价根据《检验检测工作基础保障项目实施方案》、部门职责及年初预算资金分配测算依据等方面分析可得项目设立合理、实施过程规范，资金严格按照财政审核流程规范执行，项目的绩效目标设置依据充分、合理、明确。

（二）统筹兼顾。检验检测工作基础保障项目支出绩效评价由本单位自主实施，我单位成立项目评价小组，明确项目分管领导、具体负责人，对项目实施情况进行单位自评，职责明确，相互衔接。

（三）激励约束。检验检测工作基础保障项目支出绩效评价结果与预算安排、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。检验检测工作基础保障项目严格按照年初预算安排实施，巴州检验检测中心从项目实施、项目预算、项目成本等环节，全过程对项目进行监管，明确分工，各司其职，抓好工作目标任务的落实完成，并向本单位主要领导报告，同时年中要求各部门按照年初预算对绩效工作进行监控，存在问题及时整改，确保绩效目标如期实现，不断提高财政资金配置和使用效益。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

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20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20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、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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准，原因是：检验检测工作基础保障项目预先制定实施计划、设置年初预算及参照历史数据作为评价标准，使评价结果更加科学真实。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。巴州检验检测中心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，根据项目的内容设计检验检测工作基础保障项目绩效评价指标体系，并确定绩效评价方法为比较法、因素分析法；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。

2.组织实施。检验检测工作基础保障项目绩效评价工作方案，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。评价组收集检验检测工作基础保障项目相关会议纪要、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。了解资金的内容、资金使用方向和项目的实施带来的效益以及是否达到预期目标等情况，评价组通过整理分析形成初步结论。

3.分析评价。巴州检验检测中心评价组按照科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明的绩效评价的原则和规范，根据收集梳理的资料围绕资金落实、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。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：检验检测工作基础保障项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

检验检测工作基础保障项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法和因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为98.31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19.95分，得分率为99.75%。项目产出类指标权重为40分，得分为38.59分，得分率为96.47%。项目效益类指标权重为20分，得分为19.77分，得分率为98.85%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

检验检测工作基础保障项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 19.95 |
| 项目产出 | 40 | 38.59 |
| 项目效益 | 20 | 19.77 |
| **合计** | **100** | **98.31** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

检验检测工作基础保障项目立项符合《中华人民共和国计量法》及《中华人民共和国计量法实施细则》、《计量标准考核办法》、《自治州党政机关事业单位工作人员差旅费管理实施细则》的通知（巴政办发【2014】48号）、《1069-2012法定计量检定考核规范》与《1033-2023计量标准考核规范》、《特种设备检验检测机构核准规则》及《特种设备检验检测机构鉴定评审细则》；《特种设备检验检测所机构鉴定评审指南》、《特种设备检验检测机构质量体系要求》、根据《自治州党政机关事业单位工作人员差旅费管理实施细则》的通知（巴政办发【2014】48号）、《新疆维吾尔自治区乙类特种设备检验机构核准细则》与《电梯监督检验和定期检验规则》TSG T7001—2023相关规定和要求，该项目是贯彻执行自治区及国家相关法规要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

检验检测工作基础保障项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

检验检测工作基础保障项目设立了项目绩效目标，与检验检测工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

检验检测工作基础保障项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共39条，其中量化指标条数共39条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

检验检测工作基础保障项目预算编制经过项目相关科室提供的设备维护升级成本、聘用专业技术人员工资数、专用材料采购、专用设备采购、培训支出、设备检定成本进行科学测算。预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

检验检测工作基础保障项目预算资金分配依据充分，聘用人员的工资发放438万元，人员培训支出34万元，专用设备采购32万元，专业材料购置40.2万元，以及对本年需要维修的370台检测设备进行了维修及维护支出96.19万元，保障了检测工作的及时有效进行支出233.8万元。资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金874.2万元，实际到位资金874.2万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数874.2万元，全年预算数874.2万元，全年执行数864.39万元，预算执行率为98.88%

此项权重分4分，得分3.95分。

3.资金使用合规性

检验检测工作基础保障项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了《机关事业单位工作人员差旅费管理实施细则》制度和《计量标准考核办法》管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，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，严格遵循项目资金的拨付程序，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。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

巴州检验检测中心制定了项目资金管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的《政府会计准则制度》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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

巴州检验检测中心对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目资金支出调整手续完整，专用设备和专用材料成交通知单、合同、验收单等资料齐全并及时归档，项目管理、实施人员、资金支付手续落实到位，有效按照计划执行。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标完成情况：指标1：设备维护升级数量，指标值：>=26台，实际完成值=26台，指标完成率100%；指标2：发放专业技术人员工资人数，指标值：>=76人，实际完成值=69人，指标完成率90.79%，偏差原因：根据工资发放的实际情况填列，平均发放工资人数低于预期值；指标3：发放专业技术人员工资次数，指标值：>=12次，实际完成值=12次，指标完成率100%，；指标4：培训次数，指标值：>=55次，实际完成值=42次，指标完成率76.36%，偏差原因：根据单位的培训需求安排培训，实际情况低于预期；指标5：培训人数，指标值：>=87人，实际完成值=101人，指标完成率116.09%，偏差原因：因单位人员变动，增加了培训人员，故实际人数比预期的多；指标6：培训天数，指标值：>=161天，实际完成值=296天，指标完成率183.85%，偏差原因：因培训课程较多，天数增加，故实际值高于预期值；指标7：专业材料购置批次，指标值：>=8批次，实际完成值=8批次，指标完成率100%；指标8：专用设备采购数量，指标值：>=12台，实际完成值=12台，指标完成率100%；指标9：检验设备检定数量，指标值：>=370台，实际完成值=370台，指标完成率100%；指标10：保障办公人员数量，指标值：>=170人，实际完成值=170人，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分9.67分。

1. 质量指标完成情况：指标1：维修维护设备验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：有问题的设备都进行了维修，无不维修的情况，故实际值高于预期值；指标2：设备故障率，指标值：<=5%，实际完成值=0%，指标完成率100%，偏差原因：设备使用年限较长；指标3：培训出勤率，指标值：>=97%，实际完成值=116.09%，指标完成率119.68%，偏差原因：培训人员全部参加培训，故实际值高于预期值；指标4：专业设备政府采购率，指标值：>=95%，实际完成值=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：专业设备全部在政府采购平台上采购，故实际值高于预期值；指标5：专业设备质量合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：单位人员检查设备，设备质量合格均使用；指标6：专业设备验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：单位人员检查设备，设备验收合格均接收；指标7：专业材料政府采购率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：专业材料全部在政府采购平台上采购，故实际值高于预期值；指标8：专业材料质量合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：单位人员检查设备，专业材料质量合格均使用；指标9：专业材料验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：单位人员检查设备，专业材料验收合格均接收。

此项权重分10分，得分10分。

1. 时效指标完成情况：指标1：设备维护升级完成时间，指标值：2023年12月，实际完成值2023年10月，指标完成率100%；指标2：工资发放及时率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：按时发放人员工资，未有延期现象；指标3：公用经费支付及时率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：支付资料整理齐全，及时上报，故实际值高于预期值；指标4：培训按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：按期完成培训，实际值高于预期值；指标5：检验设备检定完成时间，指标值：2023年11月，实际完成值2023年11月，指标完成率100%，；指标6：专用材料采购完成时间，指标值：2023年11月，实际完成值2023年12月，指标完成率0%，偏差原因：经核实，最后一批专用材料采购完成时间2023年12月，实际情况低于预期值；指标7：专用设备采购完成时间，指标值：2023年11月，实际完成值2023年11月，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分9分。

1. 经济成本指标完成情况：指标1：设备维护升级成本，指标值：<=59.2万元，实际完成值=59.2万元，指标完成率100%；指标2：每次发放专业技术人员工资数，指标值：<=36.5万元，实际完成值=36.5万元，指标完成率100%；指标3：专用材料采购成本，指标值：<=40.2万元，实际完成值=39.67万元，指标完成率98.68%，偏差原因：专业材料采购按照机器消耗的实际情况购买，降低消耗，故预期值高于实际值；指标4：专用设备采购成本，指标值：<=32万元，实际完成值=32万元，指标完成率100%；指标5：培训人均支出，指标值：<=24.27元，实际完成值=24.27元，指标完成率100%；指标6：设备检定成本，指标值：<=37万元，实际完成值=36.76万元，指标完成率99.35%，偏差原因：设备检定按照实际情况支付检定费，故实际值低于预期值；指标7：人均运转经费数，指标值：<=1.37万元，实际完成值=1.32万元，指标完成率96.35%，偏差原因：部分资料不齐全，未完成支付。

此项权重分10分，得分9.92分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：设备正常使用年限，指标值：>=5年，实际完成值=5年，指标完成率100%；指标2：专用材料利用率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：采购的专用材料全部投入使用，故实际情况高于预期；指标3：专业设备利用率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：采购的专用设备全部投入使用，故实际情况高于预期。

此项权重分10分，得分10分。

满意度指标完成情况分析：指标1：设备使用人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值=83.33%，指标完成率92.59%，偏差原因：经调查，设备使用人员对新设备的功能不熟悉，故实际情况低于预期；指标2：专用材料使用人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：经调查，专业材料使用人员对材料都很满意，故实际情况高于预期；指标3：参与培训人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值95.45%，指标完成率106.05%，偏差原因：经调查，参与培训的人员对于培训都比较满意，实际情况高于预期。

此项权重分10分，得分9.77分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

检验检测工作基础保障年初预算874.2万元，全年预算874.2万元，实际支出864.39万元，预算执行率为98.88%，项目绩效指标总体完成率为101.99%，总体偏差率为3.11%,偏差原因本年度出差次数减少，差旅费支出减少，改进措施针对特殊情况，设立应急预案，加强预算监督。

# 六、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。

## （二）存在的问题及原因分析

1.相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。