

2023年度广东省高州市质量技术监督检测所 部门决算

目 录

第一部分：广东省高州市质量技术监督检测所概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广东省高州市质量技术监督检测所2023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：广东省高州市质量技术监督检测所2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：广东省高州市质量技术监督检测所概况

一、单位主要职责

本单位主要职能是承担上级主管部门的委托，对本行政区域的产品质量进行监督抽查检验、定期检验；受理产品质量仲裁检验和委托检验；开展量值传递；执行计量检定规程，依法执行强制检定；提供计量器具检定、校准、测试服务。

二、单位机构设置

部门预算为本级预算，本单位是一个独立核算的事业单位，内部只设置一个综合室。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广东省高州市质量技术监督检测所2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省高州市质量技术监督检测所 单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	345.26	一、一般公共服务支出	31	204.70
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、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	42.09	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1.11	八、社会保障和就业支出	38	157.94
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	388.46	本年支出合计	57	362.65
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	25.81
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	388.46	总计	60	388.46

注：1. 本表反映单位本年度的总收支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：广东省高州市质量技术监督检测所

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	388.46	345.26	0.00	42.09	0.00	0.00	1.11
201	一般公共服务支出	230.52	187.31	0.00	42.09	0.00	0.00	1.11
20138	市场监督管理事务	230.52	187.31	0.00	42.09	0.00	0.00	1.11
2013810	质量基础	16.20	16.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013815	质量安全监管	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	154.01	154.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	43.20	0.00	0.00	42.09	0.00	0.00	1.11
208	社会保障和就业支出	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：广东省高州市质量技术监督检测所

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	362.65	329.35	33.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	204.70	171.40	33.30	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	204.70	171.40	33.30	0.00	0.00	0.00
2013810	质量基础	16.20	0.00	16.20	0.00	0.00	0.00
2013815	质量安全监管	17.10	0.00	17.10	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	154.01	154.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	17.39	17.39	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	157.94	157.94	0.00	0.00	0.00	0.00

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：广东省高州市质量技术监督检测所

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	345.26	一、一般公共服务支出	33	187.31	187.31	0.00	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	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	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	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	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	157.94	157.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	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	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	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	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	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	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	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	0.00
本年收入合计	27	345.26	本年支出合计	59	345.26	345.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	345.26	总计	64	345.26	345.26	0.00	0.00

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：广东省高州市质量技术监督检测所

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	345.26	311.96	33.30
201	一般公共服务支出	187.31	154.01	33.30
20138	市场监督管理事务	187.31	154.01	33.30
2013810	质量基础	16.20	0.00	16.20
2013815	质量安全监管	17.10	0.00	17.10
2013850	事业运行	154.01	154.01	0.00
208	社会保障和就业支出	157.94	157.94	0.00
20805	行政事业单位养老支出	157.94	157.94	0.00
2080502	事业单位离退休	157.94	157.94	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广东省高州市质量技术监督检测所

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
301	工资福利支出	154.01	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	34.32	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	25.40	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	63.15	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.71	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	6.28	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	11.16	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	157.94	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	148.25	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	9.69	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	311.96		公用经费合计	0.00

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：广东省高州市质量技术监督检测所

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省高州市质量技术监督检测所		单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东省高州市质量技术监督检测所

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	因公出国 (境) 费	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
2.30	0.00	2.30	0.00	2.30	0.00	2.30	0.00	2.30	0.00	2.30	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：广东省高州市质量技术监督检测 所2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省高州市质量技术监督检测所2023年度总收入388.46万元，其中本年收入388.46万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入345.26万元，比上年决算数增加13.45万元，增长4.1%。主要变动情况：一是本年度增加社会保障和就业支出经费16.73万元，二是减少事业运行经费3.11万元，三是减少质量基础经费0.17万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入42.09万元，比上年决算数增加12.95万元，增长44.4%。主要变动情况：一是企业今年才支付上年已完成的业务费用，二是业务量增加。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入1.11万元，比上年决算数增加0.26万元，增长31.4%。主要变动情况：主要是高州市场局支持计量标准建设比去年增加了0.8万元。

（二）年度支出总体情况

广东省高州市质量技术监督检测所2023年度总支出388.46万元，其中本年支出362.65万元。具体情况如下：

1. 基本支出329.35万元，比上年决算数增加1.89万元，增长0.6%。主要变动情况：一是增加社会保障和就业支出经费。

2. 项目支出33.3万元，比上年决算数减少3.24万元，下降8.9%。主要变动情况：一是减少了技术检测成本经费。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广东省高州市质量技术监督检测所2023年度财政拨款收入合计345.26万元。其中：一般公共预算财政拨款收入345.26万元，比上年决算数增加13.45万元，增长4.1%；主要变动情况：一是本年度增加社会保障和就业支出经费16.73万元，二是减少事业运行经费3.11万元，三是减少质量基础经费0.17万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算持平，无增减变化；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算持平，无增减变化。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东省高州市质量技术监督检测所2023年度财政拨款支出合计345.26万元。其中：一般公共预算财政拨款支出345.26万元，比年初预算数增加11.83万元，增长3.5%；主要变动情况：追加

2022年度绩效奖金年度考核奖有关经费；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算持平，无增减变化；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算持平，无增减变化。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广东省高州市质量技术监督检测所2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.3万元，完成全年预算2.3万元的100%，比上年决算数减少0.2万元，下降8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.3万元，完成预算2.3万元的100%，比上年决算数减少0.2万元，下降8%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.3万元，完成预算2.3万元的100%，比上年决算数减少0.2万元，下降8%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出不超预算。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.3万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.3万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.3万元，公务用车保有量为2辆，主要用于单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年度无使用财政拨款安排的此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额9.11万元，其中：政府采购货物支出7.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.5万元。授予中小企业合同金额9.11万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额9.11万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，特种专业技术用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出345.26万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从自评情况来看：（一）自评结论本单位2023年部门整体支出绩效自评分为99分。

（二）履职效能分析

1、整体效能（1）部门整体绩效目标产出指标完成情况本年度部门整体绩效目标产出指标均已全部完成。（2）部门整体绩效目标效益指标完成情况本年度部门整体绩效目标效益指标均已全部完成。（3）部门预算资金支出率本单位整体支出的第二季度支出进度高于序时进度4.6%，第三季度的支出进度高于序时进度0.58%，第四季度的支出进度为100.00%，全年平均支出进度为75.53%，每个季度的支出进度都高于序时进度。

（三）管理效率分析

1、预算编制（1）新增预算项目事前绩效评估部门申请新增预算的项目是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《指南》的程序和内容开展工作。

2、预算执行（1）预算编制约束性本单位预算编制、分配符合本单位职责、符合省委省政府方针政策和工作要求的；本单位预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的；专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算差异过大的问题；功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间没有频繁调剂；不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算情况。（2）财务管理合规性本单位制定了财务管理制度，预算执行按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金；资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，不存在超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金以及其他不符合制度规定支出；规范执行会计核算制度，不存在未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定；重大项目支出都经过评估论证和必要决策程序。

3、信息公开（1）预决算公开合规性本单位预算、决算及时公开于茂名市所网站规范地向社会公开。（2）绩效信息公开情况本单位绩效目标资料在广东省数字财政管理平台公开。

4、绩效管理（1）能及时反馈处理监控预警提醒信息。（2）及时将重点评价进行整改情况。（3）建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合。

5、采购管理（1）采购合规性凡是在政府采购上有的都在采购平台上购买，合法采购、按要求备案，如实签收。采购意向公

开及时公开，公开率100%，合同备案及时公开。（2）采购政策效能本单位政府采购实际金额合计为9.11万元，采购计划金额计划数为9.11万元，本单位根据事业发展规划和行政任务编制政府采购预算，严格按照预算执行政府采购，凡列入政府采购目录内的办公设备和物品，都按有关规定办理。做到不超预算又满足单位日常运转。

6、资产管理（1）资产配置合规性我单位办公室面积和办公设备配置不超过规定标准。（2）资产收益上缴的及时性我单位本年度没有发生资产处置。（3）资产盘点情况我单位本年度按要求进行了资产盘点。（4）数据质量我单位按时按量地完成了行政事业性国有资产年报工作，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。（5）资产管理合规性我单位制定了行政事业性国有资产管理内部管理规定，按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定。（6）固定资产利用率我单位没有闲置固定资产，固定资产使用率100%。

7、运行成本（1）经济成本控制情况我单位对部门经济支出分类进行核算，控制运转成本、核算精准、合理。（2）“三公”经费控制情况本单位三公经费控制在预算范围内。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。三公经费实际支出数为2.3万元，全部是公务用车运行维护费的支出，无因公出国费和公务接待费。三公经费实际支出小于预算安排三公经费2.3万元，本单位能有效控制机构的运转成本，日常公用经费决算数和日常公用经费调整预算数相等。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数380.26万元，执行数362.65万元，完成预算的95.37%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、科学合理使用资金。本着科学合理、节约使用资金的工作思路，在财务开支上力求节约，做到该开支的开支，不该开支的坚决不开支，在资金使用上，重点向设备改进和重点项目开发、人员培训上倾斜。2、技术检测成本总体绩效目标：确保结构开展业务工作顺利运转，保证正常开展计量器具检定工作，确保结构正常运转，完成253家涉企单位、免征金额168万元、出具报告4800份的强检计量器具任务。完成年度计量器具检定工作覆盖率达到95%。3、质量安全监督绩效目标：完成不少于253家企业，8000台套计量器具停征计量收费检定工作；完成不少于37家企业，2500台套集贸市场计量器具强制检定工作；完成不少于33家企业，1900台套基层医疗卫生计量器具强制检定工作。

发现的问题及原因主要是：资金预算未能与业务发展需求相符，控制费用仍然不够严格。由于近年我所业务发展较快，人员培训、外出检测等工作增加较多，导致所需要的费用较大，我们在控制费用支出上仍然存在不够严格的现象，造成费用支出偏高。

下一步改进措施主要是：1、做好每年的资金预算，使资金安排与业务发展需求相符，项目资金合理安排。2、检测人员的技术能力和业务水平有待提高，进一步加强各方面的业务培训，对检测设备积极投入，服务社会、服务企业的能力进一步加强。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件

部门整体支出绩效自评指标评分表（无专项资金）

年度: 2023年

单位基本情况																					
单位名称	广东省惠州市质量技术监督检测所			财政人数(编制人数)合计:	8	行政(参公)编制数小计:	公益一类编制数小计:	公益二类编制数小计:	单位数:	1											
年度总目标	1. 任务1已完成 2. 任务2已完成 3. 任务3已完成				完成情况																
年度部门决算情况(万元)	基本支出				项目支出				其他												
	311.96				33.3																
指标评分表																					
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	数据来源	参考佐证材料(说明:本栏佐证材料,部门只要能证明对应指标即可,不用全部提供。)	备注									
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效产出指标完成情况	20	20	本年度部门整体绩效产出指标均已全部完成	反映年度预算编制时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表(年初目标值/实际完成值)计算指标完成率。按完成率计分,并设置及格门槛: 完成率60%以下及不及格,不得分; 完成率为60%-100%的,得分=完成率×本指标分值; 完成率为100-150%的,得满分; 完成率为150%以上的,得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。 3. 如未报整体绩效目标,此项自评不得分。	部门自行列表统计,并提供佐证材料。	1. 部门整体支出绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的,要提供年度计划的任务数量要求。 2. 工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料; 3. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、审计报告等。 4. 《部门整体支出绩效指标完成情况表》(见附件)	佐证1-1 2023年工作总结和2024年工作计划 佐证1-2 计量管理业务情况统计表(2023年) 佐证1-3 2023年惠州所免检表 佐证1-4 2023年惠州所免检表 佐证1-5 2023年预算执行进度得分汇总表									
				部门整体绩效产出指标完成情况	20	20	本年度部门整体绩效产出指标均已全部完成	反映年度预算编制时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先计算绩效目标表中各项效益指标得分。按完成率计分,并设置及格门槛: 完成率60%以下及不及格,不得分; 完成率为60%-100%的,得分=完成率×本指标分值; 完成率为100-150%的,得满分; 完成率为150%以上的,得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各效益指标得分合计÷效益指标个数。 3. 非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分,优:95,良:85,达标:70,不达标:50。 4. 如未报整体绩效目标,此项自评不得分。	部门自行列表统计,并提供佐证材料。											
				部门预算资金支出率	10	10	平均支出进度为75.53%	反映部门预算资金支出进度。	1. 按照部门通报各部门各季度支出进度(含权责发生制资金,不含代建项目资金)计算平均支出进度。 2. 平均支出进度≥82.5%的,得满分;平均支出进度<82.5%的,得分=平均支出进度÷82.5%×本指标分值。	省财政厅(数财局)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。										
预算编制	2	新增项目事前绩效评估	2	2	2	2	新增预算项目都进行了事前绩效评估工作的落实情况。	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	1. 按照《指南》的程序和内容开展评估,是否按照《指南》的要求开展评估,评分采用扣分法。 1. 应评估项目超过3个的,有1项没有开展评估,扣1分。 2. 应评估项目3个以内的,有1项没有开展评估,即不得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1. 事前绩效评估报告; 2. 专家评审意见。	佐证3-1 技术检测成本项目经费 佐证3-2 质量安全监管项目经费									
													预算编制的科学性	4	3	本年度发生了一次年中追加资金情况	反映部门预算编制的科学性。	1. 本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比)×分值×40%。 2. 预算调剂发生率,考核预算执行过程中,非因中央和省省政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素,部门要求调剂预算资金情况,包括预算科目、级次、项目调剂。 3. 年中追加资金占比,考核非因新出台的财政政策(如年中新增人员经费、中央追加资金、非本部门主管的专项资金),当年年度年中追加资金占比情况。 4. 各基础数据与机关绩效考核口径一致。	省财政厅(预算处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。	
													财务管理规范性	3	3	本单位的财务管理符合国家财经法规和财务管理制度的规定	反映部门(单位)财务管理的规范性。	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理规定及有专项资金管理办法的规定,具体根据审计(以部门预算审计和专项审计为主)和财会监督意见采取扣分法评分。 1. 明确支出范围和处理意见,并限期整改的,1项扣0.5分; 2. 未明确处理意见,属于因主管单位制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用,1项扣0.5分; 3. 连续两年对因业务主管单位责任引发的问题提出意见,或主管单位未落实相关审计和财会监督整改意见的,1项扣1分。 根据上述扣分情况扣完为止,审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分,在此项指标不重复扣分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1. 审计监督等部门的审计、检查结果; 2. 整改报告、整改情况说明; 3. 单位制定的内部管理制度。	佐证4-1 高州所财务规章制度
													预算公开合规性	2	2	本单位的预算、决算及时规范地向社会公开	反映部门(单位)预算决算公开执行的到位情况。	预算、决算公开合规性各占50%。对未公开预算或决算的非涉密部门,得0分。已公开部门预算的,分别按及时性(10%)、规范性(40%)2个方面考核。一是非涉密部门在财政部门批复本部门预算后,30日内向社会公开的得10%分值,未及时进行公开的扣0分。二是根据公开规范性检查指标计算得分,即:公开工作合规性检查指标得分÷40%分值。	省财政厅(监督局)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。	
													绩效信息公开情况	1	1	本单位的绩效目标在广东省数字财政管理平台公开	反映部门(单位)绩效信息公开执行到位情况。	绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1. 绩效目标在规定时间内公开的,得满分,否则不得分; 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的,得满分,否则不得分。 3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占50%,计算出本指标的综合得分。	部门自行统计,提供佐证材料。		佐证5-1 2023年部门预算输出表 佐证5-2 2023年广东省惠州市质量技术监督检测所部门预算 佐证5-3 2023年预算公开截图
绩效管理	15	绩效管理制度建设	5	5	5	5	出台了本级使用资金管理制度的明确绩效要求	反映部门对机关和下级单位绩效管理制度的建设情况。	1. 部门出台对本级使用资金管理制度的明确绩效要求的,得满分,否则不得分。绩效要求应包含绩效管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用等方面。 2. 部门出台制度,明确机关各处室、机关与下级单位的绩效管理责任分工要求,得满分,否则不得分。 3. 制度形式可以为专门规定,也可以是综合制度。内容有缺漏的,酌情扣分。以上两项得分各占50%,算出本指标综合得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1. 部门(单位)在绩效管理、事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用等方面独立制定的管理办法; 2. 按照全面预算绩效管理要求,在部门(单位)内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关内容的,提供该制度或办法。	佐证6-1 预算绩效管理内部控制制度									
													绩效管理运行监控	4	4	我单位按时按量的完成了本年度部门整体预算绩效目标	反映部门(单位)绩效管理运行监控、绩效评价和评价结果应用等方面的执行情况。	1. 根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标申报质量评分,总分4分。 2. 根据部门自评复核等级情况评分,总分4分。 3. 部门对重点评价意见的整改情况反馈,总分2分。未及时反馈的,1项扣1分;纳入重点监控范围的资金,如未按要求整改,1项扣1分。 4. 以上3项得分按分别占40%、40%和20%权重,计算出本指标的综合得分。	省财政厅(数财局)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。	
													绩效管理结果应用	2	2	重点评价意见的整改情况					

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	数据来源	参考佐证材料 (说明:本栏佐证材料供,部门只要能证明对应指标即可,不用全部提供。)	备注	
管理效率	50	采购管理	10	采购意向公开合规性	0.5	0.5	采购意向公开及时公开,公开率100%		采购意向100%公开的得满分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
					1.5	1.5	采购意向在部门预算批复后及时公开	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向公开时限,原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目,预算单位应当在部门预算批复后40日内,在政府采购系统填报采购意向要素,各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向(涉密信息除外)后,在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的,得满分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				采购内部控制制度建设	1	1	建立政府采购内部控制管理制度	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的,得1分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				采购活动合规性	2	2	政府采购活动合法合规性	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理,经财政部门查证认定投诉事项成立的,发现1例扣1分,扣完为止。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				采购合同签订及时性	3	3	政府采购合同签订及时性	反映政府采购合同签订及时性情况。	1.预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内,按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2.合同签订及时率=在规定时间内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率:100%,得3分; 90%≤合同签订及时率<100%,得2分; 80%≤合同签订及时率<90%,得1分; 合同签订及时率<80%,不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				合同备案及时性	1	1	采购合同备案及时性	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开,自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开,符合规定的得满分,否则不得分。	省财政厅(采购处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				采购政策效能	1	1	我单位本年度采购金额全部为中小企业预留采购份额	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=(实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%。 评分=数值×分值。	部门自行统计,提供佐证材料。	根据各单位2023年面向中小企业预留项目执行情况公告。	佐证7-1 2023年政府采购信息统计报表 佐证7-2 高州所关于政府采购促进中小企业发展政策落实情况的报告 佐证7-3 高州所附件1和2;2023年政府采购促进中小企业发展政策执行情况	
		资产管理	10	资产配置合规性	2	2	我单位办公室面积和办公设备配置不超过规定标准	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的,得2分,发现一项(类)不符的,扣1分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.年度行政事业性国有资产报表及报告(本级); 2.资产处置的相关资料。	佐证8-1 2023年度资产报表单户及汇总表	
				资产收益上缴的及时性	1	1	我单位本年度没有发生资产处置	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时(高校可自留的资金除外)。存在长期(超过3个月)未上缴的,每1笔扣0.5分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.决算报表——“财决附04表非税收入征收情况表”; 2.与资产处置收益、租金收缴相关的会计核算明细账或记账凭证。	佐证8-2 资产综合统计表 佐证8-3 2023年报表资产处置情况表	
				资产盘点情况	1	1	我单位本年度按要求进行了资产盘点	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点,并完成结果处理的,得1分。未进行盘点的,不得分。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.资产盘点通知、盘点报告; 2.盘点结果处理情况相关材料。	佐证8-4 资产管理制度 佐证8-5 固定资产清查盘点表	
				数据质量	2	2	我单位按时按量地完成了行政事业性国有资产年报工作	反映部门(单位)行政事业性国有资产年报数据质量。	部门(单位)行政事业性国有资产年报数据完整、准确,核实问题均能提供有效、真实的说明,且资产账与财务账、资产实体相符的,得2分;否则酌情扣减。	省财政厅(资产处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
				资产管理合规性	2	2	我单位内部资产管理合理合规	反映部门(单位)资产管理是否合规。	1.有无行政事业性国有资产管理内部管理制度;如无,扣0.5分。 2.是否按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理办法》等制度要求执行有关规定;如无,扣0.5分。 3.出租、出借、处置国有资产是否规范;如无,扣0.5分。 4.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的,每发现1次扣0.5分,扣完为止。	部门自行统计,提供佐证材料。	1.本单位的资产管理相关制度; 2.提供巡视、审计、监督检查结果。	请如实提供,如抽查发现不按实际提供的部门,该二级指标不得分。	
				固定资产利用率	2	2	我单位没有闲置固定资产,固定资产使用率100%	反映部门(单位)固定资产的使用情况。	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比。如使用率高于整个省直单位平均值的得2分,低于平均值的不得分。	省财政厅(资产处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
		运行成本	3	经济成本控制情况	2	2	我单位对部门经济支出分类进行核算,控制运转成本、核算精准、合理	反映部门经济支出分类核算情况,包括对运转成本的控制努力程度和效果、核算精准度和合理性等。	1.本指标得分=专项自评得分率×本指标分值。 2.专项自评指经济成本分析,内容主要包括经济成本控制情况、经济成本水平、其他支出合理性等。 3.专项自评得分率=专项自评得分÷专项自评满分。	部门经济成本分析自评(绩效处)提供数据。	部门经济成本分析自评表(见附件)。	自评内容和具体数据可在“广东财政报表系统”获取。路径:“广东财政报表系统”进入后,点击“全部分类”“绩效处报表”“2023年部门经济成本分析表”(具体数据待部门决算数据报财政部门核准后开放)。	
				“三公”经费控制情况	1	1	我单位“三公”经费实际支出数小于预算安排的“三公”经费数。	反映部门(单位)对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数,符合要求的得满分,不符合要求的不得分。	省财政厅(行政处)提供数据。	如对省财政厅提供数据存在异议,请提供相关佐证材料。		
	100		100		100	99							