

2020 年度
烟台市特种设备检验研究院
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 2020 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

第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

从事特种设备安全检验检测技术、节能检测技术的研究工作，从事特种设备检验检测和劳动防护用品质量检验工作，从事锅炉水（介）质处理定期检验工作，从事危险化学品金属常压容器和常压罐车检验检测工作，开展相关技术咨询、特种设备作业人员培训考试工作。

二、机构设置

烟台市特种设备检验研究院内设办公室、综合业务科、财务科、科技开发科、锅炉检验科、危化品容器检验科、特种设备制造监检科、电梯检验科、起重机械和场车检验科、压力容器和压力管道检验科、培训科 11 个机构，外设莱州、栖霞、招远、龙口、蓬莱、海阳、莱阳和牟平 8 个工作站。

烟台市特种设备检验研究院部门决算为院本级决算。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

金额单位：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 | 5677.59 | 一、一般公共服务支出 | 31 | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | | 二、外交支出 | 32 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 33 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 34 | |
| 五、事业收入 | 5 | | 五、教育支出 | 35 | |
| 六、经营收入 | 6 | 2087.25 | 六、科学技术支出 | 36 | 6297.18 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | |
| 八、其他收入 | 8 | 11.55 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 258.52 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | 75.40 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 43 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 45 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 46 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 47 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 49 | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 53 | 11.55 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 54 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 55 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | |
| 本年收入合计 | 27 | 7776.39 | 本年支出合计 | 57 | 6642.65 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | 58 | 1151.99 |
| 年初结转和结余 | 29 | 53.38 | 年末结转和结余 | 59 | 35.13 |
| 总计 | 30 | 7829.77 | 总计 | 60 | 7829.77 |

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

公开 02 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 |
|--------------|------------------|------------|------------|------------|----------|---------|--------------|-------|
| 功能分类 科目编码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合 计 | | 7776.39 | 5677.59 | | | 2087.25 | | 11.55 |
| 206 | 科学技术支出 | 7430.92 | 5343.67 | | | 2087.25 | | |
| 20605 | 科技条件与服务 | 7430.92 | 5343.67 | | | 2087.25 | | |
| 2060501 | 机构运行 | 1924.07 | 1924.07 | | | | | |
| 2060599 | 其他科技条件与服务支出 | 5506.85 | 3419.60 | | | 2087.25 | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 258.52 | 258.52 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 258.52 | 258.52 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 172.35 | 172.35 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 86.17 | 86.17 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 75.40 | 75.40 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | | | | | |
| 229 | 其他支出 | 11.55 | | | | | | 11.55 |

| 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 |
| 22999 | 其他支出 | 11.55 | | | | | | 11.55 |
| 2299901 | 其他支出 | 11.55 | | | | | | 11.55 |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 |
|----------|------------------|---------|---------|---------|--------|--------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | 6642.65 | 2259.14 | 3448.25 | | 935.26 | |
| 206 | 科学技术支出 | 6297.18 | 1925.22 | 3436.70 | | 935.26 | |
| 20605 | 科技条件与服务 | 6297.18 | 1925.22 | 3636.70 | | 935.26 | |
| 2060501 | 机构运行 | 1924.07 | 1924.07 | | | | |
| 2060599 | 其他科技条件与服务支出 | 4373.11 | 1.15 | 3436.70 | | 935.26 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 258.52 | 258.52 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 258.52 | 258.52 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 172.35 | 172.35 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 86.17 | 86.17 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 75.40 | 75.40 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | | | | |

| 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 |
| 229 | 其他支出 | 11.55 | | 11.55 | | | |
| 22999 | 其他支出 | 11.55 | | 11.55 | | | |
| 2299901 | 其他支出 | 11.55 | | 11.55 | | | |

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

公开 04 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 | 5677.59 | 一、一般公共服务支出 | 15 | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 16 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | | 三、国防支出 | 17 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 18 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 19 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 20 | 5361.92 | 5361.92 | | |
| | 7 | | 七、社会保障和就业支出 | 21 | 258.52 | 258.52 | | |
| | 8 | | 八、卫生健康支出 | 22 | 75.40 | 75.40 | | |
| 本年收入合计 | 9 | 5677.59 | 本年支出合计 | 23 | 5695.84 | 5695.84 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 53.38 | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | 35.13 | 35.13 | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 | | | 25 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 | | | 26 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 | | | 27 | | | | |
| 总计 | 14 | 5730.97 | 总计 | 28 | 5730.97 | 5730.97 | | |

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

公开 05 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

金额单位：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 | | 5695.84 | 2259.14 | 3436.70 |
| 206 | 科学技术支出 | 5361.92 | 1925.22 | 3436.70 |
| 20605 | 科技条件与服务 | 5361.92 | 1925.22 | 3436.70 |
| 2060501 | 机构运行 | 1924.07 | 1924.07 | |
| 2060599 | 其他科技条件与服务支出 | 3437.85 | 1.15 | 3436.70 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 258.52 | 258.52 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 258.52 | 258.52 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 172.35 | 172.35 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 86.17 | 86.17 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 75.40 | 75.40 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 75.40 | 75.40 | |

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表

公开 06 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 1920.49 | 302 | 商品和服务支出 | 127.40 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 681.30 | 30201 | 办公费 | 31.14 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 719.07 | 30202 | 印刷费 | 7.15 | 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 | 6.36 | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 172.35 | 30206 | 电费 | 10.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 86.17 | 30207 | 邮电费 | 10.58 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 75.40 | 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 | 12.36 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 17.99 | 30211 | 差旅费 | 17.50 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 168.21 | 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 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 211.25 | 30215 | 会议费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | 209.51 | 30217 | 公务接待费 | 0.48 | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | |

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|----------|-------------|---------|----------|-----------|-------|----------|--------------------|--------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30305 | 生活补助 | 1.19 | 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 | 14.09 | 312 | 对企业补助 | |
| 30309 | 奖励金 | 0.08 | 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 | 2.30 | 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 | 1.15 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.47 | 30240 | 税金及附加费用 | | 31205 | 利息补贴 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 14.29 | 31299 | 其他对企业补助 | |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | |
| | | | | | | 39906 | 赠与 | |
| | | | | | | 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 | |
| | | | | | | 39999 | 其他支出 | |
| 人员经费合计 | | 2131.74 | 公用经费合计 | | | | | 127.40 |

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 | 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 |
| 3.50 | 0 | 2.30 | 0 | 2.30 | 1.20 | 2.78 | 0 | 2.30 | 0 | 2.30 | 0.48 |

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

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 |
|--------------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：烟台市特种设备检验研究院

金额单位：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 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

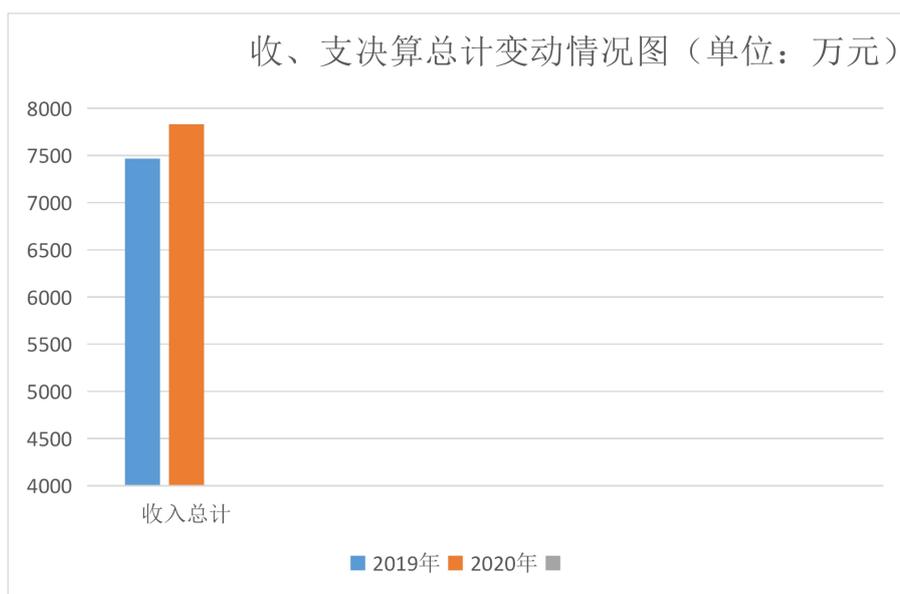
注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

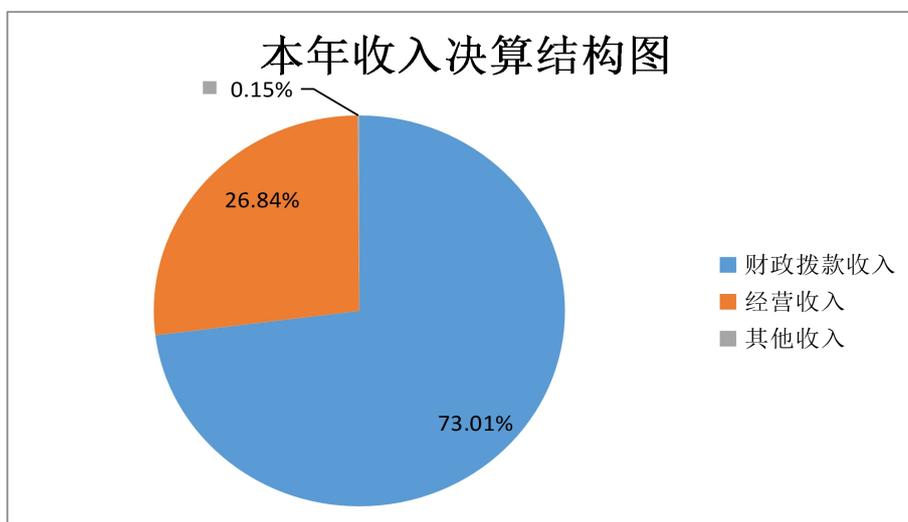
2020 年度收、支总计 7829.77 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 361.36 万元，增长 4.84%。主要是因为本年检验业务较 2019 年有所增加。



二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 7776.39 万元，其中：财政拨款收入 5677.59 万元，占 73.01%；经营收入 2087.25 万元，占 26.84%；其他收入 11.55 万元，占 0.15%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 5677.59 万元。与 2019 年度相比，增加 852 万元，增长 17.66%。主要是本年特种设备增多，法定检验业务增加，从而导致财政拨款收入增加。

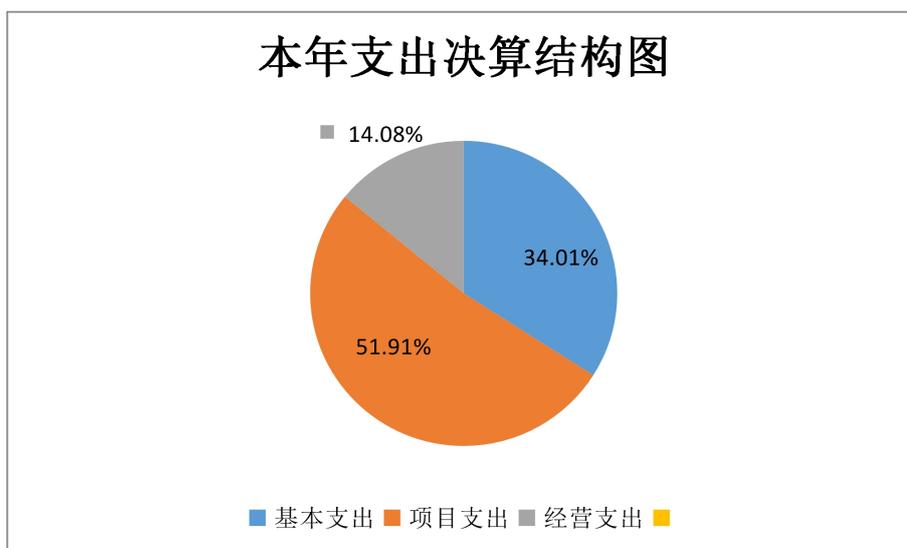
2、经营收入 2087.25 万元。与 2019 年度相比，减少 472.21 万元，下降 18.45%。主要是市场竞争加剧，本年委托检验业务减少所致。

3、其他收入 11.55 万元。与 2019 年度相比，增加 3.86 万元，增长 50.20%。主要是银行存款增加，存款利息增加所致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 6642.65 万元，其中：基本支出 2259.14 万元，占 34.01%；项目支出 3448.25 万元，占 51.91%；经营支出 935.26 万元，占 14.08%



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2259.14 万元。与 2019 年度相比，减少 31.23 万元，增长 1.36%。主要是职工退休导致人员及公用经费减少。

2、项目支出 3448.25 万元。与 2019 年度相比，增加 883.05 万元，增长 34.42%。主要是本年法定检验业务增加，相应支出增加所致。

3、经营支出 935.26 万元。与 2019 年度相比，减少 39.75 万元，增长 4.08%。主要是本年委托检验业务减少，相应经营支出减少所致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

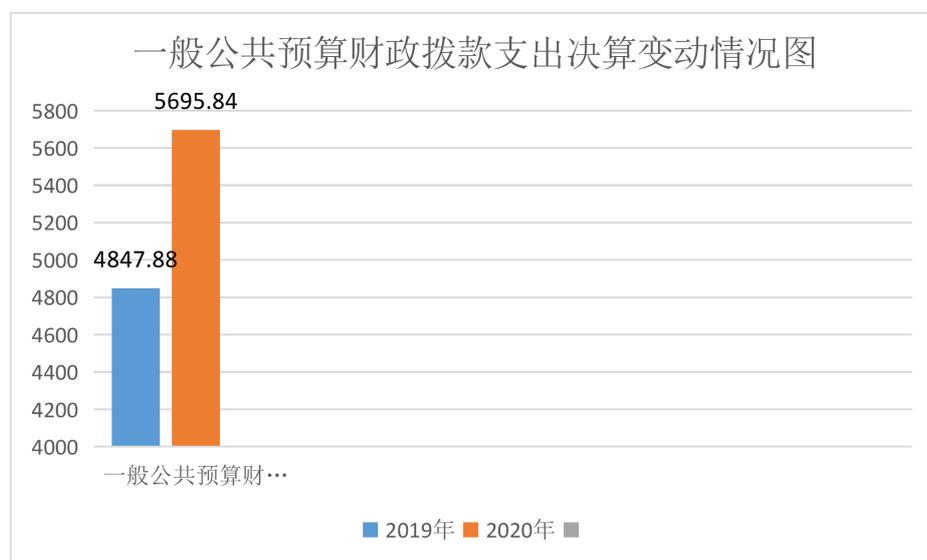
2020 年度财政拨款收、支总计 5730.97 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 829.71 万元，增长 16.93%。主要是本年法定检验业务增加，导致财政拨款收、支增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

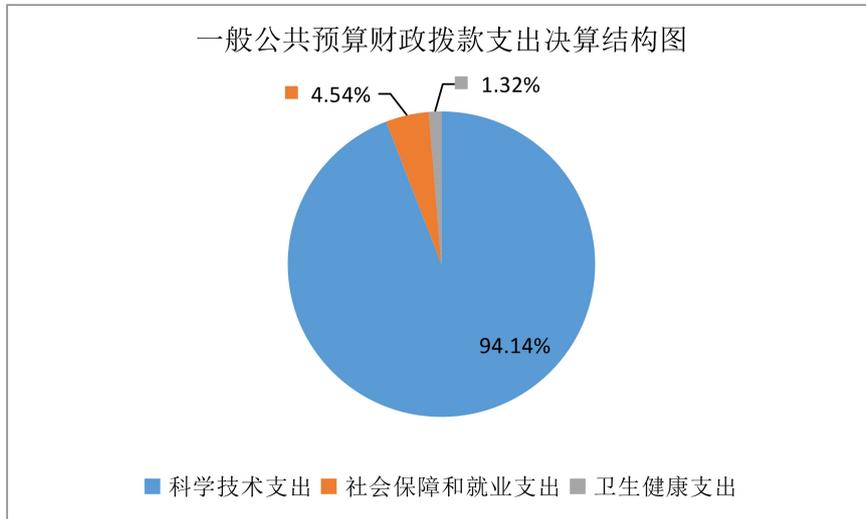
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 5695.84 万元，占本年支出合计的 85.75%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 847.96 万元，增长 17.49%。主要是本年法定检验业务增加，导致财政拨款收、支增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 5695.84 万元，主要用于以下方面：科技条件与服务支出 5361.92 万元，占 94.14%；社会保障和就业支出 258.52 万元，占 4.54%；卫生健康支出 75.40 万元，占 1.32%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5720.79万元，支出决算为5695.84万元，完成年初预算的99.56%。决算数小于年初预算数的主要原因为财政年中压减三公经费及一般专项经费支出。其中：

1、科学技术类科技条件与服务款机构运行项。年初预算为1932.77万元，支出决算为1924.07万元，完成年初预算的99.55%。决算数小于年初预算数主要原因是财政年中压减三公经费及公用经费差旅费。

2、科学技术类科技条件与服务款其他科技条件与服务支出项。年初预算为3454.10万元，支出决算为3437.85万元，完成年初预算的99.53%。决算数小于年初预算数主要原因是财政年中压减一般专项差旅费和培训费。

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172.35万元，支出决算为172.35万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为86.17万元，支出决算为86.17万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数持平。

5、卫生健康支出类行政事业单位医疗款事业单位医疗支出项。年初预算为75.40万元，支出决算为75.40万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2259.14万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2131.74万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费127.40万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为3.50万元，支出决算为2.78万元，比年初预算减少

0.72 万元，完成年初预算的 40%，决算数小于年初预算数的主要原因是财政年中压减三公经费。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算持平。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.30 万元，支出决算为 2.30 万元，与 2020 年预算持平，完成年初预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年我单位未使用财政拨款购置公务用车。

公务用车运行维护费 2.30 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、车辆保险等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，我单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 1.20 万元，支出决算为 0.48 万元，比年初预算减少 0.72 万元，完成年初预算的 79.43%，决算数小于年初预算数的主要原因是财政年中压减三公经费。其中：

国内接待费 0.48 万元，主要用于安排政府调研、行业团组接待交流等执行公务或开展业务所需费用支出，共计接待 8 批次、62 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。

八、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

九、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收支

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额175.30万元，其中：政府采购货物支出175.30万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出 0万元。授予中小企业合同金额175.30万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额175.30万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 58 辆，其中，符合规定领导干部用车 1 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 57 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 3 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 3452.95 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 3 个项目中，2 个项目

自评等级为优，1个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，促进了特种设备检验工作的开展和运行，但也存在预算绩效目标不细致，部门协同不理想，预算执行分工不明确等方面的问题。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对“业务费补助”项目开展了重点绩效评价，涉及资金3452.95万元。其中，对本项目分别委托山东承坤会计师事务所有限公司第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述项目完成情况较好，主要表现为：本项目专项资金使用绩效基本达到既定目标，项目过程控制、政策实施效果、资金使用绩效较好。

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額。

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、科学技术支出（类）科技条件与服务（款）机构运行（项）：反映科技服务机构的基本支出。

十七、科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）：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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市特种设备检验研究院

| 序号 | 项目名称 | 资金使用单位 | 自评得分 | 自评等级 |
|----|---------|--------------|------|------|
| 1 | 办公设备购置费 | 烟台市特种设备检验研究院 | 70 | 中 |
| 2 | 专用设备购置费 | 烟台市特种设备检验研究院 | 97 | 优 |
| 3 | 业务费补助 | 烟台市特种设备检验研究院 | 100 | 优 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

市级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|---------|----------|--------------------------------|--------------|----------|----|-------------|
| 项目名称 | 业务费补助 | | | 主管部门 | 烟台市市场监督管理局 | | | |
| 项目实施单位 | 烟台市特种设备检验研究院 | | | 联系电话 | 0535-5528212 | | | |
| 项目预算执行情况 (10分) | | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) | 得分 | |
| | 年度资金总额 | 3275.94 | 3275.94 | 3275.94 | 10 | 100% | 10 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 3275.94 | 3275.94 | 3275.94 | - | | - | |
| | 上年结转资金 | | | | - | | - | |
| | 其他资金 | | | | - | | - | |
| 年度总体目标 | 年初预期目标 | | | 目标实际完成情况 | | | | |
| | 保障特种设备检验检测正常运行经费支出 | | | 完成预算，达到了保障特种设备检验检测正常运行经费支出的目的。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成指标值(B) | 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 | 支付绩效工资 | 138人 | 138人 | 10 | 10 | | |
| | | | 支付其他工资 | 138人 | 138人 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 各种支付完成率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | | | | | | | | |
| | | | 时效指标 | 各项支付完成及时率 | 100% | 100% | 10 | 10 |
| | | 成本指标 | 设备购置成本 | ≤165.53万元 | 163.99 | 10 | 10 | |
| | 效 | 经济 | | | | | | |
| | 指标1: | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|-----------|-------------|------------|------|----|----|--|
| | 效益指标 (30分) | 效益指标 | | | | | | |
| | | 社会效益指标 | 职工队伍情绪是否稳定 | 稳定 | 稳定 | 15 | 15 | |
| | | | 是否有上访情况发生 | 无 | 无 | 15 | 15 | |
| | | 生态效益指标 | 指标 1: | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 可持续影响指标 | 指标 1: | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 1 特种设备检测满意度 | 99% | 100% | 10 | 10 | |
| | | | | | | | | |
| | 总分 | | | 100 | | | | |
| 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: | | | | | | | | |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

烟台市特种设备检验研究院 部门重点项目支出绩效评价报告

(业务费补助评价)

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

1. 历史沿革及背景

烟台市特种设备检验研究院(以下简称“烟台市特检院”)最早起源于烟台市锅炉压力容器检验研究所和烟台市劳动安全卫生检测站。烟台市锅炉压力容器检验研究所成立于1981年9月,烟台市劳动安全卫生检测站成立于1986年7月,两个单位均具有独立的法人资格,原隶属烟台市劳动局。2000年8月两个单位整体划转至烟台市质量技术监督局。2005年2月烟台市劳动安全卫生检测站并入烟台市锅炉压力容器检验研究所。2007年11月山东省特种设备检验研究院对全省特检机构整合重组,成立“山东省特种设备检验研究院烟台分院”。2013年12月按照国务院的要求质监系统下放,更名为现在的烟台市特种设备检验研究院,隶属烟台市质量技术监督局。2018年12月24日,烟台市质量技术监督局等部门合并成立烟台市市

场监督管理局，隶属烟台市市场监督管理局。

2. 部门组织机构及人员

2021年5月，根据中共烟台市委机构编制委员会《关于印发市场监管局所属事业单位机构职能编制规定的通知》（烟编[2021]61号），烟台市特检院为烟台市市场监督管理局（烟台市知识产权局）下属的副处级公益二类差额拨款事业单位。内设办公室、财务管理部、综合业务部、科技开发检验研究中心（简称科研中心）、作业人员考试中心、客户服务中心、锅炉检验研究中心（简称锅炉中心）、压力容器和压力管道检验研究中心（简称容管中心）、危化品容器检验研究中心（简称危化品中心）、机电检验研究一中心（简称机电一中心）、机电检验研究二中心（简称机电二中心）、特种设备制造监督检验中心（简称监检中心）、重点项目部等13个部门和莱州、招远、龙口、蓬莱、莱阳、栖霞、海阳、牟平8个检验工作站。

根据烟编办[2014]138号文，到2020年底烟台市特检院事业编制179人，在职实有人数约237人，其中在编人数127人，劳务派遣人员110人。离退休人员96人。截至2020年末全院职工持有各类检验员资格证书592人项、检验师资格证书143人项，持证检验人员占职工总数的89.9%。

3. 部门职能

烟台市特检院的职能为按照《特种设备安全法》、《特种设备安全监察条例》、《山东省特种设备安全条例》要求：

- (1) 从事特种设备安全检验检测技术、节能检测技术的研究工作；
- (2) 从事特种设备检验检测和劳动防护用品质量检验工作；
- (3) 从事锅炉水（介）质处理定期检验工作；
- (4) 从事危化品金属常压容器和常压罐车检验检测工作；
- (5) 开展相关技术咨询、特种设备作业人员取证考试工作。

(二) 2020年项目支出预算情况

烟台市特检院 2020 年度单位年初预算支出 6570.79 万元，其中基本支出 2267.84 万元、项目支出 3452.95 万元、经营支出 850 万元。

项目支出含资本性支出 177.01 万元（购置办公设备和专用设备）、业务费支出 3275.94 万元。

(三) 项目绩效目标

1. 总目标

保障特种设备检验检测工作正常运行，满足除基本支出、办公设备购置、专用设备购置外单位正常运行的经费保障。

2. 阶段性目标

(1) 2020 年实现全年定检设备和监检设备应检尽检。

(2) 与各县市区对接，承接除开发区局以外老旧电梯的安全评估工作，对全市 12 个县市区的老旧电梯进行安全评估。

(3)全面提升服务企业效能,帮助企业解决实际困难;突出工作重点,高效服务万华工业园。

二、绩效评价工作开展情况

(一)评价目的

通过对烟台市特检院-业务费补助项目支出开展绩效评价,全面摸清底数,详细了解业务经费投入、使用、资金管理及效益,为进一步提高财政资源配置提供参考,为财政资金预算管理提供依据。

(二)评价对象和范围

2020年财政安排的烟台市特检院-业务费补助 3275.94 万元。

评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

(三)评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

(1)科学规范 绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性,严格执行规定的程序,采用定量和定性分析相结合的方法。

(2)公正公开 绩效评价客观、公正,标准统一、资料可靠,依法公开。

(3)绩效相关 绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价,结果

清晰反映支出和产生绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本次绩效评价运用（但不限于）以下评价方法：

（1）基础数据审查方法 运用询问、盘点、检查、重新计算等审计方法，执行穿行测试，对资金支出的真实性、合法性、合规性进行专项审核，确保绩效评价分析所依赖数据的可靠性。

（2）成本效益分析法 将一定时期内的活动支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。

（3）比较法 通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（4）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。

（四）评价标准

计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

评价指标体系的设计是以《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）为基础，增设个性指标（四级指标）；设定了从各分项评价得分到项目整体加权计算得分的评价路径。

(1) 绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度；

(2) 优先使用最具部门代表性、最能反映评价要求的核心指标；

(3) 对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较；

(4) 绩效评价指标设计按照通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑了现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(5) 绩效评价指标的设置将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益等。

2. 指标设计依据

(1) 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号)；

(2) 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》(鲁财绩〔2020〕4号)；

(3) 项目相关文件及项目特点。

3. 权重设计思路

以绩效结果为导向，加大对产出、效益指标的权重，不低于 60%。

4. 评价指标体系说明

绩效评价总标准分值为 100 分，包括投入（21 分）、过程（19 分）、产出（36 分）、效益（24 分）四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入、业务管理、资金管理、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益 10 个二级指标，21 个三级指标，34 个四级指标。详细情况见附件 1：2020 年烟台市特种设备检验研究院业务费补助绩效评价指标体系。

（六）绩效评价工作过程

项目组在前期调研的基础上，完成项目绩效评价工作方案，设计指标体系、评价标准等，明确评价的目的、方法、评价的原则。项目组严格按照工作方案，通过调研、相关文件的解读、数据采集、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成本次评价工作。

1. 现场评价阶段:

(1) 召开座谈会，听取有关科室介绍业务费补助的预算编制、支付依据、审批流程、组织实施等情况。

(2) 现场核实评价资料，开展项目访谈，进行现场预评价。

(3) 对项目资金的支出情况进行实地审计核查。

(4) 开展满意度调查。对员工及服务单位发放电子调查问卷的方式，了解其对项目的满意程度、期望、意见及建议。

2. 分析评价阶段:

(1) 对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，作出相关原因分析。

(2) 满意度调查分析。开展满意度调查，得出满意度调查结果。

(3) 形成绩效评价问题清单。根据评价指标体系，详列项目评价中发现问题的问题。

(4)形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上,本着客观、公正、准确的原则,进行综合评分,针对评价发现的问题提出意见建议,形成绩效评价结果。

三、绩效实现情况

1.其他事项说明

烟台市特检院经费渠道有两部分:一是财政拨款,约为强制检验预算收入的90%,二是委托检验的经营收入单位自留。当年财政拨款5677.59万元(当年实际上交国库7074.88万元,财政拨款约为非税收入的80%)、经营收入2087.25万元。

烟台市特检院除基本支出、资本性支出(办公设备购置和专用设备购置)外其他所有支出都统称为业务费用。业务费用资金主要来源于财政拨款和经营收入,主要用于发放派遣人员工资、全部人员的绩效工资、考核奖、精神文明奖、办公费、印刷费、邮电费、水电费、差旅费、培训费、物业费、劳务费、委托业务费、专用材料费等。2020年业务费用支出4161.35万元,其中预算支出3214.54万元,经营支出935.26万元,其他支出11.55万元。

2.项目预算与实际执行情况

2020年项目支出预算批复中的业务费支出3275.94万元,实际执行3214.54万元,预算执行率98.13%。

3.项目资金主要使用情况:

| 项目 | 预算数 | 决算数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---|
| 办公费 | 50,000.00 | 238,889.27 | |
| 印刷费 | 21,600.00 | 18,247.00 | |
| 水费 | 40,000.00 | 60,326.28 | |
| 绩效工资 | 7,700,000.00 | 10,529,950.95 | 在编和退休人员绩效工资,另有部分计入经营支出 |
| 其他工资福利支出 | 4,000,000.00 | | |
| 电费 | 200,000.00 | 188,249.14 | |
| 邮电费 | 100,000.00 | 115,740.81 | |
| 取暖费 | 40,000.00 | 40,412.00 | |
| 物业管理费 | 200,000.00 | 321,821.70 | 保安费、保洁费 |
| 差旅费 | 450,000.00 | 198,574.00 | |
| 维修(护)费 | 700,000.00 | 754,585.71 | 设备维修、房屋维修、院本部围墙加固、其他等 |
| 租赁费 | 100,000.00 | 258,078.43 | 6个工作站房屋租赁、本院光纤租赁 |
| 培训费 | 350,000.00 | 69,888.00 | |
| 专用材料费 | 1,000,000.00 | 945,002.24 | 考试中心材料、防疫物资、劳保用品、检验工具材料等 |
| 劳务费 | 12,859,400.00 | 12,814,824.20 | 主要为劳务派遣人员工资、社保、绩效、考核奖等,另有外协劳务费 |
| 委托业务费 | 1,718,400.00 | 2,067,050.97 | 主要为委外无损检测费、理化检测费,另有法律顾问费、审计费、专利代理费、仪器检测费等 |
| 其他交通费用 | 1,500,000.00 | 1,111,124.22 | 车辆保险、燃油费、过路过桥费、维修保养费、班车费、出租车费等 |
| 其他商品和服务支出 | 1,730,000.00 | 1,840,875.36 | 误餐费、退休人员福利、查体、核酸检测、帮扶款等 |
| 工会经费 | | 571,757.09 | 部分列支在基本支出 |
| 合计 | 32,759,400.00 | 32,145,397.37 | |

四、综合评价结论

本报告最后评价结果是以现场评价结论为主要依据,兼顾书面评审情况(非现场评价结论)而做出的综合结论。项目评价组认为,本项目专项资金使用绩效基本达到既定目标,项目过程控制、政策实施效果、资金使用绩效较好,但在绩效目标明确性、预算编制依据、资金在不同部门之间分配等方面仍存在待完善优化空间;经对本项目的评价,按项目资金加权

平均得出项目综合评价得分为 88.13 分，结果为良。详情见如下：

| 指标 | 投入 | 过程 | 产出 | 效益 | 合计 |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 分值 | 21.00 | 19.00 | 36.00 | 24.00 | 100.00 |
| 得分 | 17.20 | 18.43 | 32.20 | 20.30 | 88.13 |
| 得分率 | 81.90% | 97.00% | 89.44% | 84.58% | 88.13% |

五、绩效评价指标分析

根据 2020 年度烟台市特种设备检验研究院业务费补助项目整体评审结果，立项依据充分性、绩效目标合理性、管理制度健全性、制度执行有效性、预算执行率、资金使用合规性、产出质量、经济效益及社会效益指标评审得分等级为“优”，产出数量、产出时效及成本控制情况指标评审得分等级为“良”，绩效目标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、可持续发展、满意度指标评审得分等级为“中”。

1. 投入指标分析

该一级指标满分 21 分，综合得分 17.2 分，得分率 81.90%。具体包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。

(1) 项目立项情况分析

该二级指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率 100%。该指标主要评价项目立项依据充分性。评价认为，该项目为按照收支两条线财政每年拨付的预算经常性业务类项目，是保障特种设备检验检测正常运行的经费支出。

(2) 绩效目标情况分析

该二级指标满分 9 分，综合得分 7.5 分，得分率 83.33%。该指标主要评价绩效目标合理性和绩效目标明确性两个方面。

绩效目标合理性：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率 100%。

评价认为，绩效目标的制定与实际工作内容具有相关性，与正常的业绩水平相符。

绩效目标明确性：该项指标满分 5 分，实际得分 3.5 分，得分率 70%。评价认为，特检院 2020 年度的绩效目标在数量、质量、成本、时效等方面未充分设置清晰合理的绩效指标。

（3）资金投入情况分析

该二级指标满分 8 分，综合得分 5.7 分，得分率 71.25%。该指标主要评价项目预算编制科学性和资金分配合理性两个方面。评价认为，2020 年烟台市特检院业务费补助市级预算内容与项目内容匹配，能够按标准编制，但未能提供测算的具体依据和过程。同时评价也发现，项目的个别支出未编制预算。预算资金在各科室、工作站之间分配主要是根据各部门费用的实际发生金额，分配的额度与业务量不完全相适应。

2. 过程指标分析

该一级指标满分 19 分，综合得分 18.43 分，得分率 97%。具体包括项目业务管理和资金管理 2 个二级指标。

（1）业务管理情况分析

该二级指标满分 10 分，综合得分 9.5 分，得分率 95%。该指标主要评价管理制度健全性、制度执行有效性两个方面。

管理制度健全性：该项指标满分 2 分，实际得分 2 分，得分率 100%。主要评价业务管理制度的健全性，是否制定相应的项目质量要求或标准。烟台市特检院根据自身业务特点制定了质量手册、程序性文件等相应管理制度，且在 2020 年 6 月 15 日修订、发布第 9 版质量管理体系，于 2020

年7月1日实施。

制度执行有效性：该项指标满分8分，综合得分7.5分，得分率93.75%。评价认为，烟台市特检院能够遵守分包管理、内部审核、管理评审等业务管理制度规定；定期监督、考核检测检验人员工作能力和质量、定期评审已发的检验检测报告；档案资料齐全并及时归档。但对于质量手册有关人员培训规定每个专业技术人员每年至少完成一篇技术论文或工作报告的执行尚不到位。

（2）资金管理情况分析

该二级指标满分9分，综合得分8.93分，得分率99.22%。该指标主要评价管理制度健全性、预算执行率、资金使用合规性三个方面。

管理制度健全性：该项指标满分2分，实际得分2分，得分率100%。从财务管理制度的健全性进行评价，资金管理措施和制度健全，制定了能够满足项目基本运行的相关制度办法，且制度内容较为完备。

预算执行率：该项指标满分4分，综合得分3.93分，得分率为98.25%。2020年度市财政预算批复烟台市特检院业务费补助3275.94万元，2020年实际支出3214.54万元，预算执行率为98.13%。

资金使用合规性：该项指标满分3分，综合得分3分，得分率为100%。主要考察资金使用情况，项目支出符合财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定；资金的支付有完整的审批程序和手续等。

3. 产出指标分析

该一级指标满分36分，综合得分32.2分，得分率89.44%。具体包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本4个二级指标。

（1）产出数量情况分析

该二级指标满分 12 分，综合得分 10.2 分，得分率 85%。该指标主要为完成非税收入增长率、应检尽检率、经营收入增长率。

2020 年定检设备 5.8 万台，监检设备 7.7 万台，压力管道元件 8034 吨，气瓶 368 万只，应检尽检率实现了百分百，完成非税收入 7074.88 万元，比去年同期增加 1000 余万元。

2020 年实现经营收入 2087 万元，比去年同期 2559 万元有所下降。

（2）产出质量情况分析

该二级指标满分 12 分，综合得分 11.5 分，得分率 95.83%。该指标主要为检验质量、收费标准和人员素质。

主要考察检验质量控制、有无乱收费行为、任职资格管理。烟台市特检院质量目标是全年不符合质量管理要求的检验报告和记录不超过 2%；全年超过规定时限出具的检验报告不超过 3%等，2020 年达到质量目标要求，未发生检验质量事故。质量手册有关人员培训中规定持证人员数量占员工总数的比例不低于 70%，2020 年的持证检验人员占职工总数达到 89.9%。

收费方面因部分检验检测项目社会机构可以承接，使得行政收费标准受到一定的冲击，存在部分业务收费金额低于收费标准情况。

（3）产出时效情况分析

该二级指标满分 4 分，综合得分 3.5 分，得分率 87.5%。该指标主要为检验效率。

检验效率：主要考察检验项目是否按预定进度完成，是否能按约定时间达到检验现场，是否及时出具检验检测报告。评价中发现，个别存在检

验检测报告出具不及时的情况。另外，2020 年建设特种设备网上报检平台，利用信息化手段实现“数据多跑路、企业少跑腿”一定程度上提高了检验效率。

（4）产出成本情况分析

该二级指标满分 8 分，综合得分 7 分，得分率 87.5%。该指标主要为业务费补助的实际成本与预算的匹配程度和成本控制率。

2020 年度项目实际支出较预算批复结余 61.40 万元，整体项目支出未超预算。但部分支出项目超出预算，如：办公费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、委托业务费等。

另外，工会经费无项目支出预算，但部分工会经费列支在项目支出中。

4. 效益指标分析

该一级指标满分 24 分，综合得分 20.3 分，得分率 84.58%。具体包括项目效益 1 个二级指标。该指标主要评价经济效益、社会效益、可持续发展和满意度四个方面。

（1）经济效益情况分析：

该三级指标满分 4 分，实际得分 4 分，得分率 100%，主要评价经营结余。2020 年度实现经营结余 1151.99 万元。

（2）社会效益情况分析：

该三级指标满分 12 分，综合得分 11 分，得分率 91.67%，主要评价高效服务企业、组织焊工资格考试和宣传报道方面产生的影响。

①全面提升服务企业效能，在万华工业园停产大修空档期为其提供 24 小时全时制服务；帮助烟台杰瑞公司、宏远氧业等 16 家企业解决实际困难，

得到企业高度赞扬。

②2020年共举办14期焊工资格考试，合格人数603人/1831项，为社会培养大量合格的特种设备焊接操作人员，较好的服务了经济建设和社会发展；但考试通过率不高，补考人数与合格人数约1:1的比例。

③全年各类媒体186次对特检院优质高效服务企业给予宣传报道，取得了良好的社会效果。

（3）可持续发展

该三级指标满分4分，综合得分2.5分，得分率62.5%，根据指标反映该项目可持续性一般。主要反映在两个方面：

一是市场竞争：部分特种设备检验项目已取消强制检验；特种设备检验纳入市场准入制度，社会机构目前已被核准部分检验项目资质，出现了市场竞争，使检验机构的生存和发展面临挑战。特种设备检验机构要实现可持续发展，需增强发展意识、危机意识和责任意识，在挑战中不断完善自己、发展自己。

二是人才培养：特种设备检验具有专业性强，技术要求高，人才密集的特点。由于事业单位人员编制有限，特检机构大量聘用合同制员工，随着特种设备快速增长的需要，聘用员工有继续壮大的趋势。而受事业单位体制的约束，聘用员工在薪酬、职位升迁、职业规划等方面都有不同程度的影响，导致特检机构成为了培训基地，聘用人员经过3-5年个人能力达到一定程度后会有部分人员选择辞职，如何调动聘用人员的积极性和稳定性也是影响特检机构可持续发展的重要因素。

（4）满意度情况分析：

该三级指标满分 4 分，综合得分 2.8 分，得分率 70%，通过对烟台市特检院业务费补助项目支出涉及的员工和客户发放调查问卷，了解他们对烟台市特检院的待遇和服务满意程度及意见、建议。

员工满意度：该项指标满分 2 分，综合得分 1 分，得分率为 50%。调查结果显示，约 15% 人员对报酬感到不满意；1/3 人员认为薪酬制度没有激励作用；2/5 人员 2020 年因未发考核绩效奖金总收入较以前年度降低了；另有 3%-10% 人员认为岗位工作量有些吃力、培训机会较少、单位没有提供增加新经验和成长的机会等。（详见后附 3、项目调查问卷统计表-员工）

客户满意度：该项指标满分 2 分，综合得分 1.8 分，得分率为 90%。调查结果显示，绝大部分客户对烟台市特检院的服务很满意，但仍存在一些问题，如：检验中故意刁难和推诿；向客户推销特种设备产品及零部件；检验检测结论不客观、不公正，数据不准确；不按时出具检验检测报告。（详见后附 4、项目调查问卷统计表-客户）

六、存在的问题及相关建议

（一）项目存在的问题

1. 预算编制存在问题，财政拨款额度未与经营收入统筹考虑

我们获取到烟台市特检院 2016 年-2020 年近五年的预决算数据，2016 年-2018 年经营收入全部支出，业务费补助金额相当于抵减经营收入后，扣除财政足额安排的基本支出、资本性支出之外所发生的的公司全部费用。而 2019 年经营收入结余 1584.45 万元，2020 年经营收入结余 1151.99 万元。

2. 绩效目标不够规范

绩效目标不细致，部门协同不理想，预算执行分工不明确等，绩效目标的制定流于形式，不利于绩效评价有效实施。

3. 项目资金管理存在问题

项目预算与实际存在差异，部分项目支出超出预算。

4. 人员结构存在问题

(1) 在编人员平均年龄偏大，据介绍平均年龄 52 岁，因特检院经历过多次机构改革，自 2006 年开始至今，除军转干部外，没有新进的在编人员。若不招聘在编人员，10 年内在岗的在编人员将全部退休。

(2) 人员分布不均衡，部分工作站人员饱和，有的人长期借调特检院工作，而部分工作站人员相对不足。

(3) 由于事业单位人员编制有限，为适应特种设备快速增长的需要，特检院招聘大量合同制员工，目前聘用员工的比例达到总人数的约二分之一，还有继续壮大的趋势。而受事业单位体制的约束，聘用员工在薪酬、职位升迁、职业规划等方面都有不同程度的影响，因此如何调动聘用人员的积极性，提高其绩效是推行绩效管理的重点之一。

5. 焊工考试中心免费考试不限次数，材料支出较大；废品收入不及时入库，2020 年废品收入于 2021 年 7 月才上交国库。废品仅是外观检测不合格的产品，外观检测合格后送往外单位做无损检测和理化检测，未合格部分遗留被检测单位，合格品返回院里存档。

(二) 相关建议

1. 努力盘活存量资金

对于公益二类财政差额拨款事业单位，按照收支两条线财政拨款要统

筹考虑事业收入和经营收入，经营收入全部用于补充市级财力，差额部分纳入财政预算。

2. 加强统筹规划，规范绩效目标指标体系，达到绩效管理的目标。

进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关规定要求进行预算编制，细化绩效考核指标，强化部门协同，明确部门分工，将绩效目标设置的更加细化、有针对性，确保绩效考核工作的可操作性，便于量化和评价。

3. 强化审核，提升预算编报质量

评价过程中发现编报的预算存在同一支出在基本支出、项目支出或经营支出中有重复，执行过程中列支科目预算与实际存在差异的情况，建议编制的预算可委托第三方进行审查后上报财政审批，对提报项目的编制内容是否完整、立项依据是否充分、数据金额是否准确、绩效目标是否明确等内容进行审核，从而推进预算高效执行，促进预算编报质量提升。