

2024 年度
龙岩市市场监督管理局部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	8
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	21
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	22
一、收入支出决算总体情况说明	23
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	24
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	24
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	26
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	26
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	26

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	27
八、预算绩效情况说明	28
九、其他重要事项说明	28
第四部分 名词解释	30
第五部分 附件	33

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

龙岩市市场监督管理局部门的主要职责是：

- （一）负责市场综合监督管理和知识产权管理。
- （二）负责市场主体统一登记注册和市场监督管理相关行政审批工作。
- （三）负责组织和指导市场监督管理，以及有关知识产权综合执法工作。
- （四）依法负责有关反垄断工作。
- （五）负责监督管理市场秩序。
- （六）负责消费者权益保护工作。
- （七）负责宏观质量管理。
- （八）负责产品质量安全监督管理。
- （九）负责特种设备安全监督管理。
- （十）负责食品安全监督管理综合协调。
- （十一）负责食品安全监督管理。
- （十二）负责统一管理计量工作。
- （十三）负责统一管理标准化工作。
- （十四）负责统一管理认证认可与检验检测工作。
- （十五）负责知识产权工作。
- （十六）负责药品零售、使用，医疗器械经营使用和化妆品经营质量安全监督管理。
- （十七）负责监督药品、医疗器械、化妆品标准和分类管理制度的实施。
- （十八）负责市场监督管理科技和信息化建设、新闻宣传。

- (十九) 负责开展市场监管执法队伍、从业人员的安全宣传、教育、培训，加强执法队伍能力建设，配合上级部门实施相关专业执业资格工作。
- (二十) 按规定承担安全生产方面有关职责。
- (二十一) 完成市委和市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩市市场监督管理局部门包括 29 个机关行政处（科、股）室及 8 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
龙岩市市场监督管理局（本级）	行政单位	109
龙岩市工业产品生产许可证审查技术中心	公益一类事业单位	11
龙岩市药品检验检测中心	公益一类事业单位	30
龙岩市药品审评与监测评价中心	公益一类事业单位	11
龙岩市产品质量检验所	公益二类事业单位	38
龙岩市计量所	公益一类事业单位	33
龙岩市知识产权发展保护中心	公益一类事业单位	6
龙岩市市场监管综合执法支队	公益一类事业单位	17

三、部门主要工作总结

2024 年，龙岩市市场监督管理局部门主要任务是：深入学习贯彻习近平总书记重要讲话重要指示批示精神，坚决落实党中央、国务院决策部署和省、市工作要求，深化拓展“三争”行动，认真实施开展“七大行动”，顺利完成了各项目标任务，为全市经济社会高质量发展作出了积极贡献。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- (一) 市场安全质效全面提升。一是食品安全保障水平稳步提升。二是药品安全专项治理成效明显。三是工业产品质量安全监管有效加强。四是特种设备安全监管不断深入。

（二）经营主体活力持续激发。一是市场准入提质增效。二是助企融资精准高效。三是帮扶指导成果丰硕。

（三）质量强市建设更加深入。一是质量提升深入开展。二是标准工作提质扩面。三是计量工作实现突破。四是认证工作稳中有进。

（四）知识产权保护更加有力。一是坚持高质量创造。二是创新高水平服务。三是促进高效益运用。

（五）市场竞争秩序更加公平。一是公平竞争秩序有效维护。二是放心消费环境优化升级。三是重点领域执法成效显著。

（六）市场监管能力持续增强。一是强化法治监管。二是强化信用监管。三是强化智慧监管。

（七）部门自身建设不断提升。一是党建引领不断深化。二是系统行风持续向好。三是队伍建设坚强有力。

第二部分

2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	8,541.88	一、一般公共服务支出	6,997.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	475.04	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	17.50
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	39.00	八、社会保障和就业支出	1,315.57
		九、卫生健康支出	299.82
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	429.78
		二十、粮油物资储备支出	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：龙岩市市场监督管理局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	9,055.93	本年支出合计	9,060.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	35.21	结余分配	0.12
年初结转和结余	174.45	年末结转和结余	205.15
总计	9,265.59	总计	9,265.59

注：1. 本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	9,055.93	8,541.88	0.00	475.04	0.00	0.00	39.00
201			一般公共服务支出	6,994.55	6,525.18	0.00	432.37	0.00	0.00	37.00
20113			商贸事务	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20114			知识产权事务	259.97	259.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011401			行政运行	103.15	103.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011402			一般行政管理事务	1.03	1.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011499			其他知识产权事务支出	155.79	155.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136			其他共产党事务支出	4.08	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.58
2013699			其他共产党事务支出	4.08	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.58
20138			市场监督管理事务	6,729.00	6,262.21	0.00	432.37	0.00	0.00	34.42
2013801			行政运行	2,164.37	2,164.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2013802	一般行政管理事务	651.88	650.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1.20
2013804	市场主体管理	79.00	79.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013805	市场秩序执法	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013812	药品事务	275.17	275.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	197.57	197.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	2,193.95	2,174.47	0.00	19.30	0.00	0.00	0.18
2013899	其他市场监督管理事务	1,166.37	720.25	0.00	413.08	0.00	0.00	33.04
206	科学技术支出	17.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
20604	技术与开发	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
2069999	其他科学技术支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
208	社会保障和就业支出	1,314.77	1,272.10	0.00	42.67	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,285.71	1,243.04	0.00	42.67	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	482.13	482.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	180.15	137.49	0.00	42.67	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	511.01	511.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位 职业年金缴费 支出	112.41	112.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	29.06	29.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	29.06	29.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	299.82	299.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位 医疗	299.82	299.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	146.78	146.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	153.05	153.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	429.78	429.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	429.78	429.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	429.78	429.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
201			9,060.32	6,541.74	2,518.57	0.00	0.00	0.00
			6,997.64	4,496.56	2,501.07	0.00	0.00	0.00
20113			1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2011308			1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
20114			259.97	103.15	156.82	0.00	0.00	0.00
2011401			103.15	103.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2011402			1.03	0.00	1.03	0.00	0.00	0.00
2011499			155.79	0.00	155.79	0.00	0.00	0.00
20136			2.85	0.00	2.85	0.00	0.00	0.00
2013699			2.85	0.00	2.85	0.00	0.00	0.00
20138			6,733.32	4,393.41	2,339.91	0.00	0.00	0.00
2013801			2,164.37	2,164.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2013802			664.56	0.00	664.56	0.00	0.00	0.00
2013804			79.00	0.00	79.00	0.00	0.00	0.00
2013805			0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00
2013812			275.17	0.00	275.17	0.00	0.00	0.00
2013816			197.57	0.00	197.57	0.00	0.00	0.00

2013850	事业运行	2, 229. 04	2, 229. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013899	其他市场监督管理事务	1, 122. 91	0. 00	1, 122. 91	0. 00	0. 00	0. 00
206	科学技术支出	17. 50	0. 00	17. 50	0. 00	0. 00	0. 00
20604	技术与研究开发	15. 00	0. 00	15. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2060499	其他技术与研究开发支出	15. 00	0. 00	15. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20699	其他科学技术支出	2. 50	0. 00	2. 50	0. 00	0. 00	0. 00
2069999	其他科学技术支出	2. 50	0. 00	2. 50	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	1, 315. 57	1, 315. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	1, 286. 51	1, 286. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	482. 11	482. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	180. 15	180. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	511. 84	511. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	112. 41	112. 41	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20808	抚恤	29. 06	29. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080801	死亡抚恤	29. 06	29. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	299. 82	299. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	299. 82	299. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	146. 78	146. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	153. 05	153. 05	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	429. 78	429. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	429. 78	429. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	429. 78	429. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	8,541.88	一、一般公共服务支出	6,525.18	6,525.18	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	15.00	15.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	1,272.91	1,272.91	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	299.82	299.82	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	429.78	429.78	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	8,541.88	本年支出合计	8,542.69	8,542.69	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.82	年末财政拨款结转和结余	0.02	0.02	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.82					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	8,542.71	总计	8,542.71	8,542.71	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

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
合计		8,542.69	6,444.50	2,098.19
201	一般公共服务支出	6,525.18	4,441.99	2,083.19
20113	商贸事务	1.50	0.00	1.50
2011308	招商引资	1.50	0.00	1.50
20114	知识产权事务	259.97	103.15	156.82
2011401	行政运行	103.15	103.15	0.00
2011402	一般行政管理事务	1.03	0.00	1.03
2011499	其他知识产权事务支出	155.79	0.00	155.79
20136	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50
2013699	其他共产党事务支出	1.50	0.00	1.50
20138	市场监督管理事务	6,262.21	4,338.84	1,923.37
2013801	行政运行	2,164.37	2,164.37	0.00
2013802	一般行政管理事务	650.68	0.00	650.68
2013804	市场主体管理	79.00	0.00	79.00
2013805	市场秩序执法	0.70	0.00	0.70
2013812	药品事务	275.17	0.00	275.17
2013816	食品安全监管	197.57	0.00	197.57
2013850	事业运行	2,174.47	2,174.47	0.00

2013899	其他市场监督管理事务	720.25	0.00	720.25
206	科学技术支出	15.00	0.00	15.00
20604	技术与开发	15.00	0.00	15.00
2060499	其他技术与开发支出	15.00	0.00	15.00
208	社会保障和就业支出	1,272.91	1,272.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,243.85	1,243.85	0.00
2080501	行政单位离退休	482.11	482.11	0.00
2080502	事业单位离退休	137.49	137.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	511.84	511.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	112.41	112.41	0.00
20808	抚恤	29.06	29.06	0.00
2080801	死亡抚恤	29.06	29.06	0.00
210	卫生健康支出	299.82	299.82	0.00
21011	行政事业单位医疗	299.82	299.82	0.00
2101101	行政单位医疗	146.78	146.78	0.00
2101102	事业单位医疗	153.05	153.05	0.00
221	住房保障支出	429.78	429.78	0.00
22102	住房改革支出	429.78	429.78	0.00
2210201	住房公积金	429.78	429.78	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

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	5,353.32	302	商品和服务支出	443.78	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	1,270.49	30201	办公费	25.16	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	492.47	30202	印刷费	0.42	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	1,781.20	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.75	30204	手续费	0.12	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	380.31	30205	水费	0.62	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	510.98	30206	电费	12.65	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	112.41	30207	邮电费	32.82	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	201.88	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	85.92	30209	物业管理费	0.77	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	36.66	30211	差旅费	6.77	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	465.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	13.44	30213	维修（护）费	2.30	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	1.80	30214	租赁费	3.16	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	647.40	30215	会议费	1.07	31013	公务用车购置	0.00

30301	离休费	21.05	30216	培训费	14.41	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	13.56	30217	公务接待费	4.63	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	25.89	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	3.18	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	52.22	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.33	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	88.34	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.90	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	50.30	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	94.70	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	583.73	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	49.09	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		6,000.72	公用经费合计					443.78

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

项目	行次	决算数
合计	1	54.93
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	50.30
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	50.30
3. 公务接待费	6	4.63

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

编制单位：龙岩市市场监督管理局

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 9,265.59 万元，支出总计 9,265.59 万元，与上年决算数相比，各减少 847.89 万元，下降 8.38%。主要是知识产权专项上级转移支付资金减少以及人员减少。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 9,055.93 万元，比上年决算数减少 713.33 万元，下降 7.30%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 8,541.88 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 475.04 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 39.00 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 9,060.32 万元，比上年决算数减少 771.77 万元，下降 7.85%，具体情况如下：

1. 基本支出 6,541.74 万元。其中，人员支出 6,097.90 万元，公用支出 443.84 万元。
2. 项目支出 2,518.57 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 8,542.71 万元，支出总计 8,542.71 万元，与上年决算数相比，各减少 723.36 万元，下降 7.81%，主要是：知识产权专项上级转移支付资金减少以及人员减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 8,542.69 万元，比上年决算数减少 722.56 万元，下降 7.80%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2011308 招商引资 1.50 万元，较上年决算数减少 2.42 万元，下降 61.72%。主要原因是招商引资活动经费减少。

(二) 2011401 行政运行 103.15 万元，较上年决算数增加 2.01 万元，增长 1.99%。主要原因是在职人员晋级晋档。

(三) 2011402 一般行政管理事务 1.03 万元，较上年决算数增加 1.02 万元，增长 25590.00%。主要原因是增加在职人员食堂费用。

(四) 2011499 其他知识产权事务支出 155.79 万元，较上年决算数减少 504.42 万元，下降 76.40%。主要原因是知识产权专项上级转移支付资金减少。

(五) 2013699 其他共产党事务支出 1.50 万元，与上年决算数持平。

(六) 2013801 行政运行 2,164.37 万元，较上年决算数减少 169.45 万元，下降 7.26%。主要原因是在职人员减少。

(七) 2013802 一般行政管理事务 650.68 万元，较上年决算数减少

5.38 万元，下降 0.82%。主要原因是厉行节约、坚持过“紧日子”，压减不必要的支出。

（八）2013804 市场主体管理 79.00 万元，较上年决算数增加 79.00 万元。主要原因是 2024 年上级转移支付资金新增该科目。

（九）2013805 市场秩序执法 0.70 万元，较上年决算数减少 1.40 万元，下降 66.70%。主要原因是厉行节约，压减不必要的支出。

（十）2013812 药品事务 275.17 万元，较上年决算数增加 13.75 万元，增长 5.26%。主要原因是药品检验检测、队伍能力提升费用增加。

（十一）2013816 食品安全监管 197.57 万元，较上年决算数增加 0.84 万元，增长 0.43%。主要原因是食品抽检费用增加。

（十二）2013850 事业运行 2,174.47 万元，较上年决算数减少 53.90 万元，下降 2.42%。主要原因是在职人员减少。

（十三）2013899 其他市场监督管理事务 720.25 万元，较上年决算数增加 167.87 万元，增长 30.39%。主要原因是增加市政府质量奖经费。

（十四）2060499 其他技术与开发支出 15.00 万元，较上年决算数增加 6.00 万元，增长 66.67%。主要原因是增加科技项目。

（十五）2080501 行政单位离退休 482.11 万元，较上年决算数减少 95.87 万元，下降 16.59%。主要原因是退休人员增加。

（十六）2080502 事业单位离退休 137.49 万元，较上年决算数增加 13.89 万元，增长 11.23%。主要原因是退休人员增加。

（十七）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 511.84 万元，较上年决算数减少 10.40 万元，下降 1.99%。主要原因是在职人员减少。

（十八）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 112.41 万元，较上年决算数减少 41.91 万元，下降 27.16%。主要原因是在职人员减少。

（十九）2080801 死亡抚恤 29.06 万元，较上年决算数减少 60.49 万元，下降 67.55%。主要原因是死亡人员减少。

（二十）2101101 行政单位医疗 146.78 万元，较上年决算数减少 10.29 万元，下降 6.55%。主要原因是在职人员减少。

（二十一）2101102 事业单位医疗 153.05 万元，较上年决算数减少 7.52 万元，下降 4.68%。主要原因是在职人员减少。

（二十二）2210201 住房公积金 429.78 万元，较上年决算数减少 21.50 万元，下降 4.76%。主要原因是在职人员减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,444.50 万元，其中：

（一）人员经费 6,000.72 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 443.78 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金

及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 54.93 万元，完成全年预算的 98.36%；较上年减少 26.25 万元，下降 32.33%。主要原因是严格贯彻落实中央八项规定精神及过紧日子要求、厉行节约，严控“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与上年决算数持平。

（二）公务用车购置及运行费支出 50.30 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 24.61 万元，下降 32.85%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 27.29 万元，下降 100.00%。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：2024 年度未购置公务用车。

公务用车运行费支出 50.30 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 2.68 万元，增长 5.62%。主要是车辆老化、燃油及维修费增加。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 24 辆。

（三）公务接待费支出 4.63 万元，完成全年预算的 83.44%；较上年减少 1.63 万元，下降 26.07%。主要是严格贯彻落实中央八项规定精神及过紧日子要求、厉行节约，严控“三公”经费支出。累计接待 45 批次、437 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 2 个一级项目开展自评，涉及预算资金共计 2747.06 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 1 个项目实施部门评价，涉及预算资金共计 1285.46 万元。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

开展部门整体绩效评价，涉及预算资金共计 10340.39 万元。（《部门整体绩效自评表》详见附件 3）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 254.83 万元，比上年决算数增加 0.95 万元，增长 0.37%，主要原因是：2023 年度从业务费补助工会经费不足，2024 年从定额公用补助。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 499.93 万元，其中：政府采购货物支出 173.78 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 326.16 万元。授予中小企业合同金额 432.12 万元，占政府采购支出总额的 86.44%，其中：授予小微企业合同金额 432.12 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；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 79.21%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 24 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 17 辆、特种专业技术用车 3 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是下属单位检验、检定业务用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）10 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			市场监管能力提升						
主管部门			龙岩市市场监督管理局		实施单位		龙岩市市场监督管理局		
项目 资金 (万 元)			年初 预算 数	全年 预算 数	全年 执行 数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		800.40	1348.47	1085.54	10	80.50	7	
	其中：当年财政拨款		800.40	1348.47	1085.54	—	80.50		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	1、开展第五届市政府质量奖评审工作； 2、预期企业专利权质押贷款贴息达到 10 笔、市级知识产权优势企业达到 10 家、通过知识产权优势企业复核 10 家、有效商标注册量 6 万件、有效地理标志 90 件。				各县（市、区）食品抽检量 3640 批次，全市学校（幼儿园）明厨亮灶率 100%，社会化评价性抽检合格率 100%。				
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	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及改进措施
	成本 指标	经济 成本 指标	食品 抽检 每批 次成本	≤2600 元/批次		2000	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标 指标	每万人发明专利拥有量	≥7 件		11.248	15	15	

			全市学校（幼儿园）明厨亮灶率	≥95%	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会化评价抽检合格率	≥90%	100	5	5	
			服务窗口群众满意率	≥90%	100	5	5	
	产出指标	数量指标	新确认识产权优势企业数量	≥10 家	33	3	3	
			各县（市、区）食品抽检量	≥3000 批次	3640	3	3	
			商品质量抽查批次	≤150 批次	150	3	3	
			创建市级“明厨亮灶”示范单位	≥60 家	12	3	0.6	专项资金调整，省局最后下达资金为 12 家示范单位的经费，目标已完成。

			进驻 市级 小作 坊加 工区 食品 小作 坊试 点数 量	≥ 1 个	6	3	3	
			评审 市政 府质 量奖 企业 数量	≥ 4 家	4	3	3	
		质量 指标	发明 专利 授权 量	≥ 250 件	654	3	3	
			不合 格食 品核 查处 置率	$=100\%$	100	3	3	
			每年 商标 注册 量	≥ 2000 件	6799 0	3	3	
		时效 指标	一季 度预 算资 金累 计支 出率	$\geq 3\%$	0.9	3	0.9	部分项目资金开展时间长，支付时间较晚
			二季 度预 算资 金累 计支 出率	$\geq 5\%$	9.8	3	3	
			三季 度预 算资 金累 计支 出率	$\geq 40\%$	22.6 6	4	2.27	部分项目资金开展时间长，支付时间较晚

			全年 预算 资金 累计 支出 率	=100%	98.1 8	3	2.95	部分项目资金开展时间长，支付时间较晚			
总分						90.72					
项目支出绩效自评表											
(2024 年度)											
项目名称			市场监管专项业务费								
主管部门			龙岩市市场监督管理局				实施单位		龙岩市市场监督管理局		
项目 资金 (万 元)			年初 预算 数	全年预算数			全年 执行 数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		1147 .59	1398.59			1152 .39	10	82.40	7	
	其中：当年财政拨款		1147 .59	1398.59			1152 .39	—	82.40		
	其他资金		0.00	0.00			0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标						实际完成情况				
	1. 加强计量监督、管理，进一步完善计量基础工作。 2. 树立部门形象，增强服务意识，做到监督与服务相结合。 3. 加强内部管理、提高人员素质。 4、承担各项产品质量监督抽查检验任务；承担各类委托检验工作；开展标准制修订、检验检测技术方法开发和检验检测设备研发等工作；开展产品创新、检验检测技术咨询、培训等技术服务工作；完成上级部门安排的其他工作任务。 5、预计开展全市电梯抽检不少于 230 台； 6、全市组织 1 个计量比对项目，拟抽 100 批次以上的定量包装商品，委托计量所对全市民用三表授权检定开展复核抽检，按每年不少于 5%的抽检比例； 7、持续提高从农田到餐桌全过程监管能力，着力防范区域性、系统性重大食品安全问题，坚决守住食品安全底线，维护食品安全“全域全年”稳定； 8、流通领域商品拟抽 150 批次左右； 9、拟对参与制订、修订标准化的企业进行补助； 10、为与 12345 平台对接，将 12315 热线夜间服务外包。 11、完成省局委托的各项任务。						完成食品安全监督抽检批次 4089 次，医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量 8000 台件，医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量 2500 件。				
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	指标 分值	自评 得分	偏差 原因 分析 及改 进措 施
	成本 指标	经济成本指 标	停征强检计量（血压计、电子秤等）收费金额				≥30 万元	31	10	10	

	效益指标	社会效益指标	服务单位（乡镇卫生院、市场）次数	≥30家次	55	15	15	
			项目是否专门面向中小企业	是 0	1	5	5	
			7*24 时间段全接诉	100%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95	2	2	
			社会化评价性抽检合格率	≥90%	99.7	3	3	
			公众对药品监管满意度达	≥85分	85.5	5	5	
	产出指标	数量指标	完成食品安全监督抽检批次	≥4000 批次	4089	3	3	
			医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量	≥6000 台件	8000	3	3	
			贸易结算（电子秤、电子天平）等强制检定器具工作完成数量	≥1800 台件	2500	3	3	
			开展食品安全风险排查和评价服务家数	≥130 家	130	3	3	
			省级药品检验批次	≥500 批次	514	3	3	
			省级医疗器械抽样批次	≥51 批次	53	3	3	
			省级化妆品检验批次	≥50 批次	50	3	3	
			药品新的、严重的病例报告调查核实数	≥1728 份	2170	3	3	
			化妆品不良反应监测报告数	≥260 份	465	3	3	
			医疗器械不良事件监测死亡、严重伤害病例报告数	≥102 份	191	3	3	
		质量指标	食品安全抽检完成率	100%	100	1	1	
			采购方式是否正确	是 0	是	1	0	
			不合格粮食核查处置率	≥98%	100	1	1	
			药品抽检完成率	100%	100	1	1	
			化妆品抽样完成率	100%	100	1	1	
			医疗器械抽样完成率	100%	100	1	1	
		时效指标	检验报告完成及时率	100%	100	1	1	

			是否执行意向公开制度及时	=是 0	1	1	1	
			采购人是否按规定时间确认采购结果及时	=是 0	1	1	1	
			签订政府采购电子合同是否及时	=是 0	1	1	1	
总分					96			

二、《项目支出绩效评价报告》

龙岩市质检所 2024 年度单位整体 支出绩效评价报告

预算单位：龙岩市产品质量检验所

项目单位：龙岩市产品质量检验所

主管单位：龙岩市市场监督管理局

2025 年 4 月

一、单位概况

（一）单位职责

龙岩市产品质量检验所（以下简称市质检所）是龙岩市市场监督管理局下属正科级公益二类事业单位，是集检验检测、科技研发、技术管理为一体的综合性专业产（商）质量检验事业技术机构。主要职责范围：承担辖区内质量检验、检测、认证技术服务等工作，开展标准化和 WTO/TBT 技术性贸易壁垒信息研究、应用等技术服务工作，开展检测方法和检测设备的研究。

（二）机构设置

市质检所内设机构 6 个：办公室、质保室、业务室、空气污染治理设备检验室、水泥检验室、化学检验室，各内设机构不再另行下设科室，进行统筹管理；“国家空气污染治理设备产品质量监督检验中心”、“龙岩市空气污染治理技术中心”挂靠在空气污染治理设备检验室，“福建省水泥产品质量监督检验中心（龙岩）”挂靠在水泥检验室，“龙岩市农产品检验中心”、“龙岩市食品检验中心”挂靠在化学检验室。

（三）人员结构

2024 年度年初预算中，市质检所的人员编制数为 41 人，实际在职人数 36 人，编办核定的编外聘用人数 10 人、编办备案编外聘用人数 8 人。目前，拥有管理、研发、检测专业技术队伍 53 人（含编外聘用人员 16 人），其中从事食品检

检验检测、抽样、受理和质量管理及相关人员共 47 人，人员中包含教授级高级工程师 1 人、高级工程师 10 人、工程师 17 人、硕士研究生 9 人。

（四）资产情况

2024 年年初资产总额为 1047.35 万元，年末为 900.6 万元，较年初减少 146.75 万元，其中流动资产 190.53 万元、非流动资产 710.07 万元，年末固定资产净值 695.48 万。

二、单位整体收支情况

2024 年市质检所年初预算批复 1147.2 万元（其中：一般公共预算拨款收入 928.2 万元，其他收入 150 万元，上年结转结余 69 万元）。本年收入 1285.46 万元（其中：一般公共预算拨款 1122.05 万元，事业收入 128.43 万元）。本年支出 1250.48 万元，其中基本支出 856.16 万元、项目支出 394.32 万元，预算执行率 86.9%。

三、单位绩效目标

（一）单位年度总体目标

根据“三定”方案，保障单位日常运转；完成产品、食品质量安全监督抽检任务，监督任务完成率 100%，监督报告及时率 100%；全年受理委托检验大于等于 500 批次；开展标准制修订、技术方法开发和设备研发等科技工作大于等于 2 次（项）；组织开展产品创新、认证认可、检验检测技术咨询、培训等技术服务工作大于等于 2 次；开展技术帮扶、质量安全宣传活动大于等于 2 次。

（二）单位年度支出绩效目标

1.一般性支出情况

“三公”经费控制率小于等于 100%， “三公”经费违规使用次数 0 次，会议费、差旅费超标准使用次数 0 次。

2.绩效指标

（1）产出指标

数量指标：完成食品安全监督抽检批次 ≥ 4000 批次；完成工业品监督抽检批次 ≥ 300 批次；开展科技项目个数 ≥ 3 个。

质量指标：食品安全抽检完成率 100%。

时效指标：检验报告完成及时率 100%。

成本指标：物业管理费 ≤ 24 万元。

（2）效益指标

社会效益指标：开展质量安全宣传服务活动次数 ≥ 2 次；免费提供快检食品中兽药批次 ≥ 20 批次；与科研院所、高校或规模企业签订合作协议数量 ≥ 1 家。

（3）满意度指标

服务对象满意度指标：工作质量及工作纪律客户满意率 $\geq 95\%$ 。

四、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价的目的。通过科学、系统的评估方法，衡量财政资金使用经济性、效益性、合规性，进而提升资金使用效率和效益，强化责任约束并实现公共服务目标。

2.绩效评价的对象和范围。此次绩效评价对象为“市质检所单位整体支出”，实施单位为龙岩市市场监督管理局。本次评价范围紧扣**2024**年度市质检所履职情况，以支出为主，兼顾收入；包括但不限于项目资金执行情况，项目决策、执行过程、产出、效益、服务对象满意度等绩效目标的完成情况。

（二）关注点

通过对市质检所的职责、机构、预算、资产、项目、管理、产出与成效等方面系统调研，形成对单位的总体认识，具体以资金使用为抓手，从决策、过程、履职与效益等方面对市质检所的计划 and 目标任务落实、核心业务开展、内部管理、单位产出与效益进行综合评价，提出改进建议。

（三）绩效评价工作过程

市财政局布置绩效评价工作后，我局财装科组织抽调下属单位部分人员组成部门评价工作组，通过与单位负责人、业务负责人、检验员等所里干部进行座谈，查阅单位预决算、绩效申报表、绩效自评表、工作总结、工作方案，账簿凭证等方式，从业务开展、单位发展现状、资金管理、资金使用和资金绩效等方面，对单位需求及存在的问题进行了分析并提出针对性的建议。

（四）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1.绩效评价原则。本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾等原则。

2.绩效评价方法。本次绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、案卷研究法、因素分析法等方法开展评价工作。

3.绩效评价标准。本次绩效评价标准以目标导向、过程规范和结果应用为核心，结合财务与非财务指标，形成多维度的动态评估体系。

4.绩效评价指标体系。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点及评分规则
决策	目标设定	绩效目标合理性	单位所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际。用以反映和评价单位整体绩效目标与单位履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点:①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划、单位“三定”方案确定的职责;②是否符合单位制定的中长期规划和年度工作计划;③是否与本年度单位预算资金相匹配。评分规则:以上评价要点各占1/3分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		绩效指标科学性	单位所设立的整体绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和评价单位绩效目标设置的明细化情况。	评价要点:①是否将单位整体预算绩效目标细化分解为具体的重点工作任务;②单位整体及项目的绩效指标是否清晰,指标值是否量化、可衡量;③是否与年度重点工作任务数相对应,并突出核心绩效指标。评分规则:以上评价要点各占1/3分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
	预算编制	预算编制科学性	单位预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金分配是否公平合理、资金额度与年度目标是否相适应,有无重复交叉,重点支出是否有保障。用以反映和考核单位整体预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点:1.预算编制的基本信息内容是否真实、完整、准确,基本支出预算是否按照规定标准编制;项目预算测算依据是否充分,资金分配是否公平合理,是否与年度目标相匹配;2.重点项目预算是否有保障;单位内容项目之间是否存在重复交叉,与其他单位项目是否存在重复交叉。评分规则:以上评价要点各占1/2权重,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,按100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理评分。
		预算编制规范性	单位整体预算编制是否严格按照时间和流程要求执行,材料是否符合要求,用以反映和考核单位整体预算编制的规范化情况。	评价要点:1.单位是否编制了中期财政规划,是否完整规范,严格按照规定时间和流程编制预算;2.各项目设立依据是否充分,是否按照规定的程序申请设立,事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等;3.审批文件、材料是否符合相关要求。评分规则:以上评价要点各占1/3权重,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,按100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理评分。
过程	预算执行	预算调整率	单位本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核单位预算的调整程度。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。预算调整数:单位在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策,发生不可抗力、上级单位或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。评分规则:1.比率=0%,得满分2.比率>0%,每增加1%,扣5%的权重分,扣完为止。
		预算执行率	单位本年度预算完成数与调整预算数的比率,用以反映和考核单位预算完成程度。	1.基本支出预算执行率=(基本支出预算执行数/基本支出调整预算数)×100%。2.项目支出预算执行率=(项目支出预算执行数/项目支出调整预算数)×100%。评分规则:以上评价要点各占1/2权重,得分=(基本支出预算执行率+项目支出预算执行率)×50%×分值。

		结转结余率	单位本年度结转结余总额与调整预算数的比率,用以反映和考核单位对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/调整预算数×100%。 结转结余总额:单位本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准,“三公”经费未执行数和政府采购节约资金等视同已支出)。 评分规则:1.比率=0%,得满分;2.20%≤比率<0%,每增加1%,扣10%的权重分,扣完为止。
		公用经费控制率	单位本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核单位对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。 评分规则: 1.比率≤100%,得满分; 2.比率>100%,不得分。
		“三公经费”控制率	单位本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核单位对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费控制率”=本年度三公经费实际支出数/年初预算数×100%。 “三公经费”:年度预算安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务招待费。 评分规则:1.比率≤100%,得满分;2.比率>100%,不得分。
		政府采购执行率	单位本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核单位政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%;政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 评分规则:得分=政府采购执行率×分值。
		事业收入预算完成率	单位本年度实际事业收入完成数与年初事业收入预算数的比率,用以反映和考核单位事业收入完成执行情况。	事业收入预算完成率=(事业收入实际完成数/事业收入预算数)×100%。 事业收入实际完成数:单位本年度实际完成的事业收入数。预算数:本年度单位编制的事业收入预算数。 评分规则:1.比率≥100%,得满分;2.比率<100%,每减少1%,扣2%的权重分,扣完为止。
	预算管理	预算管理	单位为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核单位预算管理制度对完成单位整体预算和职责履行的保障作用。	评价要点:①是否已制定或具有相应的预算管理内控制度,包括收入与支出管理、往来资金结算管理、现金及银行存款管理、财务监督管理、政府采购管理、绩效管理;②预算管理制度是否合法、合规、完整。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		资金使用合规性	单位使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核单位预算资金的规范运行情况。	评价要点:①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;③资金拨付是否有完整的审批程序和手续;④公用经费是否存在超标准支出情况,项目支出与公用经费是否存在重复交叉。评分规则:以上评价要点各占1/4分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		绩效管理规范性	单位是否将所有资金纳入全过程预算绩效管理,是否落实业财融合等绩效管理相关制度,用以反映和考核单位全面实施预算绩效管理工作情况。	评价要点:①绩效管理覆盖率=(纳入绩效管理预算数/单位整体预算总额)×100%。 评分规则:得分=绩效管理覆盖率×分值;②预算绩效管理工作的开展是否符合要求,每发现一个问题扣0.5分。
		基础信息完善性	单位预算编制基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	评价要点:①基本财务管理制度健全;②基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整、准确。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

过程	预算管理	预算信息公开度	单位是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核单位预决算管理的公开透明情况。	评价要点:①是否按规定内容公开预决算信息;②是否按规定时限公开预决算信息。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		事业收入	单位事业收入资金管理是否符合相关的制度规定,用以反映和考核单位(单位)事业收入管理合规性情况。	无事业收入的单位无需设置。评价要点:①事业收入征收是否做到依法征收、应收尽收;②事业收入是否按规定财政专户,是否存在截留、挪用等情况。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
	资产管理	资产管理制度健全性	单位为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否完善,用以反映和考核单位资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有资产管理制度;②相关资金管理制度是否合法、合规、完整。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		资产管理规范性	单位的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核单位资产安全运行情况。	评价要点:①资产购置是否符合规定,新购资产入库管理是否规范(如编制采购计划、进行采购审核、验收等);②是否定期对现有资产进行清查统计,是否账实相符;③资产有偿使用和资产处置是否规范,所获收入是否及时足额上缴。评分规则:以上评价要点各占1/3分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
过程		固定资产利用率	单位实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核单位固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=(实际在用固定资产账面总额/所有固定资产账面总额)×100%。 评分规则:得分=固定资产利用率×分值。
	项目管理	项目合同管理	合同内部管理制度是否健全,是否实施归口管理,聘用外部专家意见是否规范,是否建立合同履行审查制度,用以反映和考核单位合同履约情况。	评价要点:①合同内部管理制度是否健全;②是否实施合同归口管理;③是否按照合同管理制度要求执行。评分规则:以上评价要点各占1/3分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		项目管理制度执行规范性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的规范执行情况。	评价要点:①项目管理工作机制是否健全,沟通协调是否顺畅;②项目是否按照要求规范严格地执行制度,包括资金拨付、组织申报、政府采购、招投标、监理、中期检查、竣工验收、公示等。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
	人员管理	人员管理制度健全性	单位人员管理制度是否健全,用以反映和考核单位人员管理制度对单位正常运行、履职的保障情况。	评价要点:①有明确的组织架构和职责分工;②人员配备是否充足,是否能够保障单位履职需要;③是否存在以政府购买服务变相用工情况。评分规则:以上评价要点各占1/3分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		人员管理制度执行有效性	单位人员管理是否符合相关管理规定,用以反映和考核人力资源管理制度执行的有效性情况。	评价要点:①年终组织个人、处(科)室考核,实施程序规范、资料完整;②考核结果切实运用。评分规则:以上评价要点各占1/2分值,每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档,分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。
		在职人员控制率	单位本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核单位对人员成本的控制程度。	①在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。在职人员数:单位(单位)实际在职人数,以财政部确定的单位决算编制口径为准。编制数:机构编制单位核定批复的单位(单位)的人员编制数。评分规则:1.比率≤100%,得满分;2.比率>100%,每增加1%,扣5%的权重分,扣完为止。②聘用(劳务派遣)人员控制率=当年年末在职聘用人数/上年年末聘用人数×100%,控制率≤100%,得满分;控制率>0%,不得分。

		业务学习与培训及时完成率	单位为履行职责而实际及时完成的业务学习与培训数与计划工作数的比率,用以反映和考核单位业务学习与培训工作完成情况。	业务学习与培训及时完成率=(实际及时完成的业务学习与培训数/计划业务学习与培训数)×100%。 评分规则:得分=业务学习与培训及时完成率×分值。
履职	检验检测工作	政府指令性食品检验任务完成率	实际完成政府指令性食品检验批次/上级下达抽检批次*100%	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		政府指令性工业品检验任务完成率	实际完成政府指令性工业品检验批次/上级下达抽检批次*100%	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		检验报告及时率	按时出具报告的批次/总检验批次*100%	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		报告复检结果准确率	复检结果一致的报告数/复检报告总数*100%	评分规则:准确率≥90%得满分,反之不得分。
		投诉处理及时率	按时处理的投诉率/总投诉数*100%	评分规则:及时率≥98%得满分,未反之不得分。
		检验报告及原始记录综合缺陷率	有缺陷的检验报告及原始记录/总检验报告及原始记录*100%	评分规则:目标值≤5%得满分,反之不得分。
	技术能力与科研工作	取得检验新资质	反映年度内取得检验新资质情况	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		取得新技术/新方法	反映年度内取得检测方法、参与标准制定等	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		科研项目提升	计划内开展的科研项目如期通过验收	项目通过验收,科研能力得到提升,得满分,反之不得分。
	质量控制工作	能力验证项目满意率	反映年度内能力验证项目结果情况	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		设备检定或校准率	实际检定设备或校准数/年度计划检定或校准数*100%	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		现场评审通过率	反映年度内现场评审完成情况	评分规则:通过得满分,反之按比例扣分。
成本	经济成本	人均电耗	用以反映单位节能减排和生态环保情况	评分规则:较上年节约得满分,反之得分。
		人均物业费	用以反映单位厉行节约,过“紧日子”落实情况	评分规则:较上年节约得满分,反之得分。
	社会成本	重大产品检测安全事故率	用以反映单位落实安全生产情况	评分规则:年度内未发生重大安全事故得满分,反之得分。
效益	经济效益	检验业务收入增长率	(本年收入-上年收入)/上年收入*100%	评分规则:增长得满分,反之不得分。
	社会效益	开展惠企惠民检测批次	反映委托检验优惠情况	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		营商环境指数(项目是否专门面向中小企业)	反映项目是否按《政府采购促进中小企业发展管理办法》规定,专门面向中小企业。	项目采购有专门面向中小企业,得满分,反之按比例扣分。
		风险预警贡献度	年度内通过检测数据发现并上报的重大质量安全隐患次数	发现预警都有上报得满分,反之按比例扣分。
		开展质量安全宣传服务活动次数	反映所里开展业务宣传活动情况	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。
		科技特派员服务企业次数	反映科技特派员工作开展情况	评分规则:达到既定目标值得满分,未达成按未完成比例扣分。

		与科研院所、高校或规模企业签订合作协议数量	反映与科研院所、高校或规模企业合作情况	评分规则：达到既定目标值得满分，未达成按未完成比例扣分。
服务对象满意度	社会公众满意度	社会公众满意度	通过问卷调查了解社会公众对单位履职效果的满意程度。	评分规则：达到既定目标值得满分，未达成按未完成比例扣分。
	服务对象满意度	工作质量及工作纪律客户满意率	反映服务对象对所里工作情况的满意程度	评分规则：达到既定目标值得满分，未达成按未完成比例扣分。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经过数据收集、书面资料审查、实地调研和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，本项目总体评价结果为 92.72 分，评价等级为“优”。具体得分情况如下表：

一级指标	分值	得分	扣分	得分率
决策	4	3.34	0.66	83.5%
管理过程	22	18.98	3.02	86.27%
履职产出	40	40	0	100%
成本	6	6	0	100%
效益	20	16.4	3.6	82%
满意度	8	8	0	100%
合计	100	92.72	7.28	91.22%

六、绩效评价指标分析

（一）决策分析

1.目标设定分析

（1）绩效目标合理性。从市质检所整体支出绩效目标等资料来看，绩效目标设有完成食品安全监督抽检批次、完成工业品监督抽检批次、开展科技项目个数、食品安全抽检完成率、检验报告完成及时率、免费提供快检食品中兽药批次、与科研院所、高校或规模企业签订合作协议数量等目标均与实际工作内容具有相关性，但是共性的绩效指标不多且绩效指标偏少，

评价认为绩效指标设置合理性存在缺陷。

（2）绩效指标科学性。分析市质检所的整体支出绩效目标可以看到，绩效目标已细化分解为具体的重点工作任务，绩效指标的设置上，侧重对“食品检测”进行考核，与年度重点工作任务数相对应，突出核心的同时兼顾其他业务绩效指标，评价认为绩效指标设置比较科学。

2.预算编制分析

（1）预算编制科学性。本项目预算测算依据充分，并按照规定标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

（2）预算编制规范性。单位整体预算编制严格按照时间和流程执行，项目设立依据充分，按照规定的程序申请设立，预算编制未见过会等集体决策材料，评价认为预算编制规范有待加强。

（二）管理过程分析

1.预算执行分析

（1）预算调整情况分析

除因落实国家政策、上级部门临时交办的部分进行预算调整外，本年度未发生其他预算调整情况。

（2）支出预算完成情况分析

2024 年度市质检所全年预算数为 1401.32 万元，当年决算数为 1250.48 万元，支出预算完成数为 86.9%。

从支出性质上看，市质检所 2024 年基本支出全年预算数为 900.43 万元，决算数 856.16 万元，预算执行率 95.08%；项

目支出全年预算数为 500.89 万元，决算数 394.32 万元，预算执行率 78.72%。与基本支出相比，项目支出预算完成度有待进一步加强。

（3）结余结转情况分析

2024 年度市质检所结余结转总额 55.04 万元，全年支出预算数 1401.32 万元，结余结转率 3.93%。

（4）公用经费控制情况分析

2024 年度市质检所公用经费全年预算数为 90.04 万元，全年决算数 90.04 万元，公用经费控制在预算范围内。

（5）“三公经费”控制情况分析

2024 年度市质检所“三公经费”全年预算数 10 万元，当年的实际支出 9.08 万元，完成全年预算的 90.8%，“三公经费”控制在预算范围内。

（6）政府采购执行情况分析

采购未按计划实施，2024 年度市质检所政府采购全年预算数 14.88 万元，决算数 6.56 万元，执行率 44.09%。

（7）事业收入预算完成情况分析

2024 年度市质检所事业收入预算 150 万元，决算数 128.43 万元，完成率 85.62%，未能完成当年收入计划。

2.预算管理分析

（1）管理制度情况分析

市质检所出台了《关于印发科技项目绩效支出管理办法的通知》《关于印发科技项目单位配套资金标准的通知》等制度，

为加强项目资金管理提供制度保障。

（2）资金使用情况分析

市质检所资金使用严格按照国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，资金拨付均有经办人、证明人和单位领导签字，财务资料归档规范、完整，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等问题。

（3）绩效管理规范情况分析

市质检所所有资金均纳入全过程预算绩效管理，绩效指标设置由业务室负责，财务负责指导和审核，既避免了财务一手包办又做到业财融合。

（4）基础信息情况分析

通过对预算一体化系统与市质检所提供的基础信息来看，市质检所的基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，为预算工作提供了支撑。

（5）预决算信息公开情况分析

市质检所已按规定内容和时限在龙岩市市场监督管理局官方网站进行预决算信息公开。

（6）事业收入情况分析

市质检所的事业收入主要是食品和工业品委托检验收入，依法征收并按规定缴入财政代管资金户，不存在截留、挪用情况。

3. 资产管理分析

（1）资产管理制度情况分析

市质检所虽有制定资产管理制度，但是管理制度不健全，未指定专人负责资产保管和登记工作。

（2）资产管理规范情况分析

市质检所 2024 年底固定资产原值 5087.69 万元，与资产明细账原值一致，账表相符。但是市质检所未按《龙岩市市直事业单位国有资产管理暂行办法》规定进行资产盘点，无法确定账实是否相符；同时 2024 年部分固定资产购置未编制采购计划。评价认为市质检所的资产管理规范性不够。

（3）固定资产利用情况分析

经实地察看，市质检所设备均在运行中，未发现市质检所存在闲置资产，固定资产得到充分利用。

4. 项目管理分析

（1）项目合同管理情况分析

市质检所制订了合同控制管理制度，将合同的订立、履行、结算、登记档案写进管理制度。

（2）项目管理制度执行情况分析

市质检所合同签订、履行符合管理规定，合同订立是否严格履行招投标、询价等采购程序，但在合同归口管理上，合同管理人员未进行合同台账登记，无法反应本单位合同管理总体情况，不利于对合同执行情况进行实时追踪。评价认为项目管理制度执行存在瑕疵。

5. 人员管理分析

（1）人员管理制度分析

市质检所单位人员管理制度健全，有明确的组织架构和职责分工，人员配备充足，能够保障单位履职需要。

（2）人员管理制度执行情况分析

市质检所人员管理符合相关管理规定，年终组织个人、科室考核，实施程序规范、资料完整考核结果切实运用。

（3）在职人员控制分析

市质检所编制数 41 人，聘用人员 18 人，2024 年末实际在职人员 54 人，在职人员控制在编制内。

（4）培训情况分析

市质检所 2024 年度计划学习与培训 54 次，如期完成，业务学习与培训及时完成率 100%。

（三）履职产出指标分析

1. 食品抽检履职情况分析

2024 年市局下达市本级食品监督抽检任务 3719 批次，其中校园安全专项抽检 100 批次、跟踪抽检专项任务 20 批次、“你点我检”服务惠民生活活动专项抽检 500 批次、舆情应急专项抽检 50 批次；下达食用农产品专项监督抽检任务 366 批次，合计下达 4085 批次，实际抽检 4089 批次，达到 5 批次/千人的目标。按时出具政府指令性食品检验报告 4089 批次，检验报告及时率 100%。复检报告 13 份，复检结果一致的报告数 12 份，报告复检结果准确率 92.3%。收到客户质量申诉 15 项，均按时处理，投诉处理及时率 100%。评价认为市质检完成年度食品抽检履职任务。

2.工业品检验履职情况分析

2024 年市局下达工业品抽检任务 320 批次，省级工业品监督抽查 120 批次，省市县联动监督抽查 102 批次，实际抽检 542 批次,完成年度工业品抽检履职任务。

3.技术能力与科研履职情况分析

在新风系统、空气净化器、水泥、食品和农产品等方面获得检验新资质 453 个；全年向省局申请标准变更审批 5 次，新增标准 5 项，更新标准（方法）80 项；2024 年获批立项科研项目 6 项，通过验收的科研项目 4 项，全年发表科技论文 6 篇。完成年度内技术能力与科研履职任务。

4.质量控制履职情况分析

2024 年度市质检所开展 33 次质量控制活动，其中参加 CNAS 和省局以上单位组织的能力验证 29 次，能力验证项目 25 项，结果均为满意；检定或校准设备 163 台（套），均取得检定/校准证书；通过了 CNAS 复评审、省 CMA 扩项评审 2 次现场评审，提高质量控制保证公信力。完成年度质量控制履职任务。

（四）成本指标分析

1. 经济成本

（1）人均电耗节约情况分析

2024 年市质检所全年用电费用 29.67 万元，当年年末在职人数 54 人（含聘用人员），人均电费 549.44 元；2023 年市质

检所全年用电费用 33.96 万元，当年年末人数 54 人，人均电费 628.89 元；2024 年相较上年电费下降 12.63%，有利于加强节能减排和生态环保工作，建设资源节约型单位。

（2）人均物业费节约情况分析

2024 年市质检所全年物业费 23.92 万元，当年年末在职人数 54 人（含聘用人员），人均物业费 442.96 元；2023 年市质检所全年物业费用 27.12 万元，当年年末人数 54 人，人均物业费 502.22 元；2024 年相较上年物业费下降 11.8%，符合市委、市政府提倡厉行节约、坚持过“紧日子”的方针政策。

2.社会成本

安全事件控制情况分析：2024 年市质检所聚焦安全底线，全年未发生重大检测安全事故。

（五）效益指标分析

1.经济效益

检验业务收入增长率：2024 年市质检所委托检验收入 128.43 万元，2023 年 150 万元，2024 年检验业务收入较上年下降 14.38%，评价认为市质检所当年经济效益未完成年度任务。

2.社会效益

（1）开展惠企惠民检测情况分析

2024 年市质检所免费提供快检食品中兽药批次 20 批次，“你点我检”服务惠民生活活动专项抽检 500 批次，为辖区企业市民提供食品安全服务。

（2）营商环境指数（项目是否专门面向中小企业）

2024 年市质检所项目采购均按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》规定，专门面向中小企业。

（3）风险预警贡献度

市质检所年度内通过检测数据发现质量安全隐患并上报的 117 批次。

（4）开展质量安全宣传服务活动次数

市质检所组织干部职工下沉社区、校园、企业、商铺进行质量宣传 40 余次。

（5）科技特派员服务企业次数

市质检所派出省、市级科技特派员 4 名，开展技术帮扶行动 8 次，未能完成既定目标。

（6）与科研院所、高校或规模企业合作协议数量

市质检所与科研院所、高校或规模企业签订合作协议 3 份，完成当年目标任务。

（五）满意度指标分析

1. 社会公众满意度分析

调查结果显示，社会公众对市质检所工作满意度总体评价均为满意，社会公众满意指数为 100%。但是从构成满意度测评的三个方面来看，社会公众对市质检所的职责了解不多，对提供服务内容了解不足。评分高的原因是调查对象仅对自己服务的项目评价，评价不够全面。

2. 工作质量及工作纪律客户满意分析

从收回的问卷调查来看，2024 年度市质检所工作质量及工

作纪律客户满意率 100%，客户对市质检所的工作质量及纪律认可度高。

七、主要工作成效

一是围绕政府中心工作，做好行政监管的技术支撑。组织各项监督抽检任务 4627 批次，开展风险监测 10 批次，上报风险信息 13 条，作出评估和研判报告 2 份，为行政监管和决策提供靶向和依据。

二是拓宽技术服务，促进企业提质增效。2024 年市质检所受理委托检验业务 1015 批次，签订协议 59 份，培训检验人员 52 人次，派出省、市级科技特派员 4 名，开展技术帮扶行动 8 次，在质量控制提升方面为我市产业发展和企业需求提供设备改造、生产技术改进等帮助。

三是坚持科研与检验双轨并行。2024 年获批立项科研项目 6 项，结题并通过验收科研项目 5 项，现有在研的科研项目 10 项，合作单位包括高校、企业和科研机构 12 家单位，2024 年被认定为“市级新型研发机构”。同时推动标准化工作，参与起草的 1 项地方标准《建筑用涂料与胶黏剂挥发性有机化合物控制指南》获批发布。

八、存在的问题及原因分析

（一）预算编制有待规范

单位预算编制涉及“三重一大”，必须通过决策机构集体研究决定，确保合规性和透明度。主要原因是市质检所相关人员对“三重一大”事项不太了解。

（二）绩效目标编制有待提高

绩效目标设置不够全面，未充分反映单位业务范围，导致整体支出绩效指标设置过少，无法与单位整体支出相匹配。主要原因：一是对年度业务目标掌握不够全面。二是为了减少工作量，指标越少，在绩效全过程管理中工作量也减少。

（三）委托业务收入下滑

2024 年度委托业务收入未能完成预期数，且较上年下降。委托业务收入主要来自企业和机构主动送检的产品，这部分收入的变化受多种因素影响。一是质检所的技术能力跟不上。食品检验设备老化严重，使用 10 年以上的设备数量已超过 80%，缺乏一些先进、高精度的检验设备。二是承担政府指令性检验任务重。受人员编制限制，完成上级下达的检验任务后，没有多余的人力承接委托业务。三是市场竞争激烈。市场上第三方检测机构大量涌入，虽然这些机构公信力比较低，但是价格低，导致客户被分流，竞争加剧。四是经济形势波动。受疫情影响，近几年经济处于下行期，很多企业缩减非必要开支，减少自愿送检频次，导致收入下降。

（三）工业品检验覆盖率较低

市质检所工业品实验室面积 3400 m²，但是全年承担政府指令性工业品监督抽查批次仅 542 批次，还有部分项目分包，工业品检验覆盖率只 30%左右。主要原因：一是技术能力不足。工业品种类繁多，目前市质检所能检验的主要是水泥、水管、井盖等，像纺织品、人造板、电线电缆等都无法检验。二是资

源配置不均衡。市质检所从事食品检验的 17 人，工业品检验 17 人，但是承担政府指令性食品抽检任务 4085 批次、承担政府指令性工业品抽检任务仅 542 批次。**三是**传统行业萎缩。市质检所水泥检验全省最强，巅峰时期，龙岩市水泥厂几百家，经过多轮淘汰后，如今才十几家。

九、有关建议

（一）规范预算编制程序，提高透明度

建议相关人员梳理“三重一大”事项，预算定稿后，提交所务会审议报批。

（二）业财融合，提高绩效目标设置水平

单位在编制整体支出绩效目标时，应统筹考虑单位年度总体目标、资金的分配情况，项目资金的使用方向，明确当年的重点工作任务，指标既能突出核心工作又兼顾其他相关工作。绩效指标选定后，应参考相关历史数据、行业标准、计划标准等，科学设定指标值，指标值在考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

（三）立足职能谋划项目，提高技术能力

一是聚焦基础能力升级，谋划设备更新项目。对接国家“大规模设备更新”，争取中央预算内投资或省级技改资金，解决老旧设备精度下降问题，购置高精度检测设备，提升检测效率。**二是**强化科研攻关，争取技术突破。针对食品安全、环境污染物等领域，推动快速检测技术研发，研究地方特色产品

的标准制修订。**三是**深化协同创新，共建联合实验室。与高校、龙头企业等合作建立实验室，共享设备与人才资源；利用广龙合作机遇，推动与大湾区检测领域的交流与合作。**四是**深入调研，精准市场需求。开展系统性市场调研，一方面针对地方支柱产业，调研企业在质量检测、标准制定等方面的需求，明确技术短板；另一方面摸排中小企业需求，了解中小企业在产品出厂检验、质量控制等方面的困难，提供定制化服务。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表							
(2024 年度)							
部门（单位）名称		龙岩市市场监督管理局		部门预算编码		243	
项目 资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	资金总额	9489.09	10340.39	9646.25	10	93.29	7
	财政资金	8819.09	9670.39	9144.32		94.56	
	其他资金	670.00	670.00	501.93		74.91	
年度 总体 目标	预期目标				目标实际完成情况		
	1、开展第五届市政府质量奖评审工作； 2、预计开展全市电梯抽检不少于 230 台； 3、全市组织 1 个计量比对项目，拟抽 100 批次以上的定量包装商品，委托计量所对全市民用三表授权检定开展复核抽检，按每年不少于 5%的抽检比例； 4、持续提高从农田到餐桌全过程监管能力，着力防范区域性、系统性重大食品安全问题，坚决守住食品安全底线，维护食品安全“全域全年”稳定； 5、流通领域商品拟抽 150 批次左右； 6、对我局 3 个项目开展等级保护测评； 7、拟对参与制订、修订标准化的企业进行补助； 8、为与 12345 平台对接，将 12315 热线夜间服务外包； 9、预期企业专利权质押贷款贴息达到 10 笔、市级知识产权优势企业达到 10 家、通过知识产权优势企业复核 10 家、有效商标注册量 6 万件、有效地理标志 90 件； 10、保工资、保运转；11、完成省局委托的各项任务。				完成食品安全监督抽检批次 4089 次， 医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量 8000 台件，医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量 2500 件。		

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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	100	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	省级药品检验批次成本	≤4100 元/批次	1768.79	8	8	
	效益指标	社会效益指标	每万人发明专利拥有量	≥7 件	11.248	15	15	
			7*24 时间段全接诉	=100%	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会化评价性抽检合格率	≥90%	95	2	2	
			服务窗口群众满意率	≥90%	99.7	3	3	
			公众对药品监管满意度达	≥85 分	85.5	5	5	
	产出指标	数量指标	各县（市、区）食品抽检量	≥3000 批次	4089	1	1	
			新确认识产权优势企业数量	10 家	33	1		
			医疗卫生等强制检定计量器具工作完成数量	≥6000 台件	8000	1	1	
			商品质量抽查批次	≤150 批次	150	1	1	
			创建市级“明厨亮灶”示范单位	≥60 家	12	2	0.4	省局最终确定目标完成值为 12 家，下达资金也以 12 家为标准，实际已完成任务。

			申报龙岩市政府质量奖企业数量	≥4 家	4	2	2	
			省级药品检验批次	≥500 批次	514	2	2	
			省级医疗器械抽样批次	≥51 批次	53	2	2	
			省级化妆品检验批次	≥50 批次	50	2	2	
			药品新的、严重的病例报告调查核实数	≥1728 份	2170	2	2	
			化妆品不良反应监测报告数	≥260 份	465	2	2	
			医疗器械不良事件监测死亡、严重伤害病例报告数	≥102 份	191	2	2	
		质量指标	不合格食品核查处置率	=100%	100	2	2	
			发明专利授权量	≥250 件	654	2	2	
			每年商标注册量	≥2000 件	67900	2	2	
			导入卓越绩效评价准则企业数量	≥4 家	4	2	2	
			药品抽检完成率	=100%	100	2	2	
			化妆品抽样完成率	=100%	100	2	2	
			医疗器械抽样完成率	=100%	100	2	2	
	时效指标	评审周期	≤24 月	18	2	2		
总分							94.4	
评价等级	优（S≥90）							