**武冈市市场监督管理局**

**部门整体支出绩效评价报告**

市财政局：

按照市财政局关于绩效评价文件要求，现将我局部门整体支出绩效评价情况报告如下：

**一、基本情况**

**（一） 机构、人员构成**

根据市委、市政府的安排，原工商局、质监局、食药监局于2015年12月合并组建成市场和质量监督管理局，后更改为武冈市市场监督管理局。我局机关及二级机构全部纳入了财政预算，全局编制211人，其中行政编制116人（含机关工勤编制17人），事业编制95人。实有在职工作人员194人，在职人员其中：行政人员114人（含机关工勤人员17人），二级机构事业人员80人。根据武政办发〔2019〕72号文件精神，我局内设24个职能股室，即:办公室、政工股、计划财务股、政策法规股、登记注册股、信用监督管理股、反垄断和反不正当竞争股、价格监督检查股、网络交易和广告监督管理股、质量监督管理股、食品安全协调股、食品生产安全监督管理股、食品流通安全监督管理股、餐饮服务食品安全监督管理股、特殊食品安全监督管理股、特种设备安全监察股、计量和标准化股、认证认可监督管理股、知识产权股、消费者权益保护股、药品监督管理股、医疗器械监督管理股、化妆品监督管理股、非公经济组织党建指导股。下设8个市监所，即:迎春亭所、辕门口所、龙溪所、邓元泰所、邓家铺所、营运车船管理所、荆竹铺所、湾头桥所;下属事业及其他机构，即：武冈市综合稽查大队、武冈市检验检测中心、武冈市市场监督管理信息中心、武冈市个体私营经济发展指导中心、武冈市个体劳动私营企业协会，武冈市消费者委员会。

**（二） 单位主要职责**

1、负责市场综合监督管理。起草市场监督管理有关的地方性规章草案，组织实施质量强市战略、食品药品安全战略、标准化战略和知识产权战略，拟订并组织实施全市市场监督管理工作规划、规范性文件，规范和维护市场秩序，营造诚实守信、公平竞争的市场环境。

2、负责市场主体统一登记注册。指导各类企业（包括授权范围内的外商投资企业）、农民专业合作社和从事经营活动的单位、个体工商户以及外国（地区）企业常驻代表机构等市场主体的登记注册工作。建立市场主体信息公示和共享机制，依法公示和共享有关信息，加强信用监管，推动市场主体信用体系建设。

3、负责组织的指导全市市场监管综合执法工作。指导全市市场监管综合执法队伍整合和建设，推动实行统一的市场监管。承担市场监管综合执法任务，查处重大违法案件。规范市场监管行政执法行为。

4、负责反反垄断执法调查工作。推进竞争政策实施，实施公平竞争审查制度，依委托开展垄断协议、滥用市场支配地位和滥用行政权力排除、限制竞争等反垄断执法调查工作。协助企业在国外的反垄应诉工作。

5、负责监督管理市场秩序。依法监督管理市场交易、网络商品交易及有关服务的行为。组织指导查处价格收费违法违规、不正当竞争、违法直销、传销、侵犯商标专利知识产权和制售假冒伪劣行为。指导广告业务发展，监督管理广告活动。指导查处无照生产经营和相关无证生产经营行为。

6、负责宏观质量管理。贯彻国家质量发展的有关政策，拟订推进质量发展战略和政策措施并组织实施。会同有关部门组织实施重大工程设备质量监理制度，组织对重大产品质量事故调查，实施缺陷产品召回制度。

7、负责产品质量安全监督管理。负责产品质量安全风险监控、全市监督抽查等相关工作。落实质量分级制度、质量安全追溯制度。负责纤维质量监督管理工作。负责工业产品生产许可企业的市场监督管理。

8、负责特种设备安全监督管理。综合管理特种设备安全监察、监督工作。监督检查高耗能特种设备节能标准和锅炉环境保护标准的执行情况。按照规定权限组织调查处理特种设备事故并进行统计分析。

9、负责食品安全监督管理综合协调。组织制定食品安全有关规定并组织实施。负责食品安全事故应急体系建设，组织和指导食品安全事故应急处置和调查处理工作。建立健全食品安全重要信息直报制度。承担市食品安全委员会日常工作。

10、负责食品安全监督管理。建立覆盖食品生产、流通、消费全过程的监督检查制度和隐患排查治理机制并组织实施，防范区域性、系统性食品安全风险。推动建立食品生产经营者落实主体责任机制，健全食品安全追溯体系。组织开展食品安全监督抽检、风险监测、核查处置和风险预警、风险交流工作。组织实施特殊食品监督管理。负责食盐专营管理和食盐安全监督管理。

11、负责统一管理计量工作。推行国家法定计量单位和组织执行国家计量制度。依职责管理计量器具及量值传递，负责规范和监督商品量和市场计量行为。

12、负责统一管理标准化工作。依法承担地方标准的立项、编号和发布工作，指导开展标准化试点示范工作。依据法定职责，对标准的制定进行指导监督，对标准的实施进行监督检查。推行采用国际标准。

13、负责统一管理检验检测和认证认可工作。协调推进检验检测机构改革，规范检验检测市场，完善检验检测体系，指导协调检验检测行业发展。依法对检验检测机构资质资格及其检验活动进行监督管理。依法监督管理认证认可工作。

14、负责市场监督管理、知识产权领域科技和信息化建设、新闻宣传、对外交流与合作。按规定承担技术性贸易措施有关工作。

15、负责实施知识产权战略，推进知识产权强市建设。制定实施知识产权创造、保护、运用的政策和措施。负责知识产权公共服务体系建设，推动知识产权信息传播利用。

16、负责保护知识产权。落实严格保护商标、专利、原产地地理标志等相关工作，负责知识产权保护体系建设，负责和指导商标、专利执法工作。

17、负责知识产权创造运用。按权限负责商标、专利和原产地地理标志的管理，开展知识产权运营体系建设，指导重大经济活动知识产权评议，规范知识产权评议，规范知识产权交易和无形资产评估，促进知识产权转移转化。

18、负责组织开展有关服务领域消费维权工作，查处假冒伪劣等违法行为，指导消费者咨询、申诉、举报受理、处理和网络体系建设等工作，保护经营者、消费者合法权益。

19、负责权限内药品、医疗器械、保健食品广告内容的监测。

20、负责药品（含中药、民族药，下同）、医疗器械和化妆品安全监督管理。贯彻执行国家药品、医疗器械和化妆品监督管理法律、法规、规章，组织起草相关地方性规章草案，拟订政策规划，并监督实施。研究拟订鼓励药品、医疗器械和化妆品新技术新产品的管理与服务政策。

21、负责职责范围内的药品、医疗器械和化妆品标准管理。监督实施药品、医疗器械、化妆品标准和分类管理制度，配合有关部门实施国家基本药物制度。

22、负责药品、医疗器械和化妆品监督管理。依规定监督实施药品生产、经营质量管理规范，监督实施医疗器械生产、经营质量管理规范，监督实施化妆品生产卫生标准和技术规范。

23、负责药品、医疗器械和化妆品上市后风险管理。组织开展药品不良反应、医疗器械不良事件和化妆品不良反应的监测、评价和处置工作。依法承担药品、医疗器械和化妆品安全应急管理工作。

24、负责组织实施药品、医疗器械和化妆品监督检查。依规定依法查处药品、医疗器械和化妆品生产、经营、使用以及互联网销售第三方平台违法行为。依职责组织指导查处其他环节违法行为。

25、承办市委、市人民政府交办的其他任务。

**（三） 部门内部控制及厉行节约制度建设情况**

1.我局高度重视预算支出绩效自评工作，成立了以刘秉辉局长为组长，其他党委为副组长，股室主要负责人为成员的预算支出绩效自评领导小组，下发了《武冈市市场监督管理局专项资金绩效自评工作方案》，明确各职能股室的评价责任，进一步强化各股室对财政预算支出管理意识。

2. 加强对国家、省级财政预算资金管理方面制度的学习培训，不断提高各职能股室的业务工作能力。及时组织股室、所、分局、二级机构负责人学习武冈市财政出台的培训费、会议费、外宾接待、因公出国、因公出国短期培训、差旅费、国内公务接待等7个管理办法。

3. 建立了机关整体支出管理方面的内控制度，并不断进行完善和修订。如：制定了《武冈市市场监督管理局财务管理规定》《武冈市市场监督管理局内部稽核管理制度》《武冈市市场监督管理局固定资产管理制度》《武冈市市场监督管理局专项资金管理制度》等办法，对招待费、公务用车等支出进行了有效管控。

4. 严格制度执行，特别是“三公”经费的预算控制。加强对公务用车的管理，严格招待费用审核审批程序，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

**二、部门整体支出规模及使用方向、内容**

**（一）2021年预算规模情况**

**1．预算资金情况**

（1）年初总收支预算情况

根据武冈市财政局《关于批复2021年部门预算的通知》武财预〔2021〕1号文件精神，我局2021年预算收支情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **预算项目** | **合计**（单位：万元） |
| 财政拨款 | 2591.71 |
| 政府性基金 | 0 |
| 纳入专户管理非税收入 | 70 |
| **收入预算合计** | 2661.71 |
| 基本支出 | 2210.11 |
| 其中：财政拨款支出 | 2210.11 |
| 项目支出 | 451.6 |
| 其中：财政拨款支出 | 381.6 |
| **支出预算合计** | 2661.71 |

从年初批复预算来看：

我局收入预算为2661.71万元，其中，财政拨款2591.71万元，纳入专户管理非税收入70万元。预算支出2661.71万元，其中，基本支出2210.11万元，占局支出预算83.03%，项目支出451.6万元，占局支出预算16.97%。

（2）本年度财政追加指标、上年结转资金、年度可用金额情况。

我局本年度财政追加指标、上年度局本级结转资金及年度可用指标情况如下：

局全年可用预算指标 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 基本支出 | 项目支出 | 合 计 |
| 年初预算 | 2210.11 | 451.6 | 2661.71 |
| 上年结转 | 8.76 |  | 8.76 |
| 本年追加 | 489.97 | 165.15 | 655.12 |
| 小 计 | 2708.84 | 616.75 | 3325.59 |

从上表可以反映：我局2021年全年可用预算资金3325.59万元，其中年初预算2661.71万元，上年结转8.76万元，本年追加资金655.12万元。

**2．整体支出使用范围、方向和内容**

（1）年初预算整体支出的使用范围、方向和内容

2021年年初预算为2661.71万元，其中基本支出2210.11万元，使用内容为人员经费和日常公用经费；项目支出451.6万元，使用内容为业务工作专项。具体使用方向如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **支出项目** | **基本支出（万元）** | **项目支出（万元）** |
| **工资福利支出** | 1820.24 |  |
| **商品和服务支出** | 325.16 | 451.6 |
| **对个人和家庭补助** | 64.71 |  |
| **其他资本性支出** |  |  |
| **其他支出** |  |  |
| **合 计** | 2210.11 | 451.6 |

（2）上年结余和本年追加预算支出的使用范围、方向和内容：

上年结余资金和本年追加预算在预算指标文下达时即已明确使用用途和使用方向，需专款专用，追加明细详见上述追加事项明细表。

**（二）年度预算收支决算情况**

**1.2021年度预算收入决算情况**

**2021年局本级财政拨款收入决算情况**  **单位：万元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **预算可用指标** | **财政拨款收入** | **本年度指标结余** | **上年度指标结余** | **结余减少** |
| 3325.59 | 3316.47 | 7.89 | 8.76 | -0.87 |

**2**．**2021年度预算支出决算及结余情况**

**2021年局本级预算、决算和结余对比情况表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **比较项目** | **支出项目** | **金额（万元）** | |
| **合 计** | **其中：财政拨款** |
| **预算金额** | **基本支出** | 2210.11 | 2210.11 |
| **项目支出** | 451.6 | 451.6 |
| **合 计** | 2661.71 | 2661.71 |
| **决算金额** | **基本支出** | 2700.95 | 2700.95 |
| **项目支出** | 616.75 | 616.75 |
| **合 计** | 3317.7 | 3317.7 |
| **执行差异**  **（预算-决算）** | **基本支出** | -490.84 | -490.84 |
| **项目支出** | -165.15 | -165.15 |
| **合 计** | -655.99 | -655.99 |

针对上述数据反映情况，说明如下：

1、2021年我局结转指标为7.89万元，比2020年指标结转净减少了0.87万元，体现了我局较好的预算执行能力。

2、基本支出决算金额大于预算金额主要是：一、正常的增调资；二是扶贫工作经费增多；三是上年结转没有做入预算;四是抚恤金增多。五、绩效奖金没有纳入预算。3、项目支出决算金额大于预算金额主要是：一是邵阳市武冈市食品药品检验检测中心基建资金没有做预算，二是省拨的专项资金没有列入预算。项目资金的预算都是专项的商品服务支出。2021年检验检测中心基建支出253.34万元。

**三、绩效评价工作情况**

**（一）绩效评价目的**

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我局财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

**（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容**

我们按照财政部门绩效自评规程要求，第一阶段为启动部署阶段：由我局计财股牵头，组织有关业务股室制定了详细的工作方案，明确股室责任，确定评价指标细则；第二阶段为组织实施阶段：根据上一阶段任务布置，各单位按照要求展开自评工作，并将评价结果报计财股；第三阶段为总结推广阶段，并出具自评报告：计财股在各单位自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集佐证资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效自评价报告。

**四、整体支出使用管理情况**

**（一）基本支出使用管理情况**

我局基本支出的范围和主要用途包括人员经费和日常公用经费。具体包括：工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出、其他资本性支出。基本支出的管理和使用情况如下：

**1. 基本支出本年预算指标可用情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **预算项目** | **本年预算** | **本年追加** | **上年结余** | **本年可用指标** |
| **工资福利支出** | 1820.24 | 288.12 |  | 2108.36 |
| **商品和服务支出** | 325.16 | 137.58 | 8.76 | 463.61 |
| **对个人和家庭补助** | 64.71 | 70.35 |  | 135.06 |
| **其他资本性支出** | 0 | 1.8 |  | 1.8 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **合 计** | 2210.11 | 497.85 | 8.76 | 2707.03 |

根据本年预算、上年结余和本年预算追加情况，本年基本支出预算可用指标2707.03万元。

1. **本年基本支出预算执行情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算项目** | **预算可用指标** | **本年决算金额** | **差额** |
| **工资福利支出** | 1820.24 | 2108.36 | -288.12 |
| **商品和服务支出** | 325.16 | 455.72 | -130.56 |
| **对个人和家庭补助** | 64.71 | 135.06 | -70.35 |
| **资本性支出** | 0 | 1.8 | -1.8 |
| **合 计** | 2210.11 | 2700.94 | -350.13 |

从上表可以反映，2021年我局基本支出与预算不一致的原因如下： 一、正常的增调资；二是扶贫工作经费增多；三是上年结转没有做入预算;四是抚恤金增多;四是年终绩效考核奖未纳入预算。

**（二）“三公”经费使用管理情况**

**1.2021年“三公”经费预算情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **基本支出** | **项目支出** | **合计** |
| **公务接待费** | 4.8 |  | 4.8 |
| **公车运行维护费** | 0 | 40 | 40 |
| **因公出国费用** |  |  |  |
| **公务车购置费** |  |  |  |
| **合计** | 4.8 | 40 | 44.8 |

我局2021年“三公”经费预算金额为44.8万元，全部为财政拨款资金，并在我政府门户网站进行了公示。

**2．“三公”经费预算执行情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **预算金额** | | **决算金额** | | **增加额（预-决）** | |
| **基本支出** | **项目支出** | **基本支出** | **项目支出** | **基本支出** | **项目支出** |
| **公务接待** | 4.8 |  | 4.72 |  | 0.08 |  |
| **公车运行** | 0 | 40 |  | 25.74 |  | 14.26 |
| **公车购置** |  |  |  |  |  |  |
| **因公出国** |  |  |  |  |  |  |
| **合计** | 4.8 | 40 | 4.72 | 25.74 | 0.08 | 14.26 |

我局2021年度“三公”经费预算44.8万元，实际支出30.46万元。“三公”经费总体控制好。

**3．“三公”经费与上年对比情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **费用项目** | **2020年决算数** | **2021年决算数** | **增减情况（2020-2021）** |
| **公务接待费** | 4.78 | 4.72 | -0.06 |
| **公车运行维护费** | 44.99 | 25.74 | -19.25 |
| **因公出国费用** | 0 |  | 0 |
| **公务车购置费** | 0 |  | 0 |
| **合计** | 49.77 | 30.46 | -19.31 |

从上表反映，本年“三公”经费较上年有所减少，减少金额为19.31万元，主要为我局严控“三公”经费，从源头控制批准用车、用餐等费用，保持逐年递减的趋势。

**（三）专项支出管理和使用情况**

**1. 2021年我局专项资金预算情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **预算项目** | **上年结余** | **本年预算** | **本年追加** | **预算可用指标** |
| **业务工作专项** | 0 | 451.6 |  | 451.6 |

**2．2021年专项资金投入使用情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **预算项目** | **预算指标** | **实际使用** | **差额（预算-实际）** | **使用比例（实际/预算）** |
| **业务工作专项** | 451.6 | 325.24 | 126.36 | 72.02% |

针对上表反映情况，说明如下：

我局2021年专项资金主要为业务工作专项，其主要用途为对食品、药品、工业产品的监督管理执法工作经费、食品药品安全监管及抽样工作经费、计量器具的检定工作经费、特种设备安全监经费、农村药品两网建设工作、质量强市工作、知识产权、价格检查专项等专项工作经费。

**（四）专项资金管理和组织实施情况**

我局建立了专项资金管理办法，严格遵循专款专用、独立核算的管理原则。专项项目的申报严格按照省财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入。我局目前对专项资金的管理按照项目支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行。

1. **部门整体支出绩效评价**

2021年，根据局年初工作规划和重点性工作，围绕省委、省政府全面建成小康社会的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据2021年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

**（一）经济效益评价**

**1.本年预算配置控制较好。**财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%；“三公”经费变动率小于0，整体控制较好。

**2. 预算执行方面。**支出总额控制在预算总额以内，本年部门预算未进行预算相关事项的调整；不存在截留或滞留专项资金情况；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算和上年决算支出。

预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

**（二）效率性评价和有效性评价**

我局预算安排的基本支出保障了我局正常的工作运转，体现了市委市政府对我局监管工作的关心和重视，预算安排的项目支出是非常必要的，我局在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上也是统筹安排使人放心的。在今后工作中我局将进一步提高行政经费及项目经费支出透明度和资金使用效益，认真学习党的路线、方针、政策及法律法规知识，按照“三严三实”的要求，自觉在思想、政治、行动上与党中央保持高度一致，继续保持优良作风，独善其身，更好的为人民服务。

2021年我局自评为良好，得分89.5分。

**六、存在的主要问题**

1、预算编制的合理性有待提高。

**七、有关建议**

针对上述存在的问题及我局整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、持续抓好“三公”经费控制管理，严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

武冈市市场监督管理局

2022年8月10日