

2022年度济宁市市场监督管理局 部门整体绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门概况

济宁市市场监督管理局是市政府工作部门，为正处级，主要承担全市市场综合监督管理、市场主体登记注册、市场秩序的监督管理、产品质量安全监督管理、特种设备安全监督管理、食品安全监督管理综合协调、食品安全监督管理等职责。下属济宁市知识产权事业发展中心、济宁市食品药品检验检测研究院、济宁市质量计量检验检测研究院、济宁市特种设备检验研究院、济宁市标准信息技术中心、济宁市市场监管综合执法支队等6个事业单位，人员编制共583人，其中行政编制135人、事业编制448人。截至2022年底，实有人员527人。局机关内设登记服务科、信用监督管理科、反不正当竞争科、网络交易监督管理科、广告监督管理科、市场规范管理科等35个职能科室。截至2022年12月31日，固定资产原值7466.27万元，其中通用设备原值1634.70万元，专用设备原值243.89万元，家具用具原值261.62万元，无形资产原值1950.01万元；2022年度新购置固定资产原值30.46万元。2022年度部门固定资产净值3271.06万元，无形资产净值1458.90万元。

（二）部门预决算情况

2022 年初济宁市市场监督管理局部门收入预算 22498.21 万元,其中财政拨款收入 19851.03 万元,占 88.23%; 事业单位经营收入 2347.18 万元,占 10.43%;其他收入 300.00 万元,占 1.33%。2022 年初济宁市市场监督管理局部门支出预算 22498.21 万元,其中基本支出 11362.01 万元,占 50.50%; 项目支出 11136.20 万元,占 49.50%。截至 2022 年 12 月 31 日,收入决算 24140.7 万元,其中一般公共预算财政拨款收入 19973.33 万元、事业单位经营收入 1617.18 万元、其他收入 1027.68 万元、使用非财政拨款结余 700.30 万元、年初结转结余 822.20 万元。支出决算 24140.7 万元,其中基本支出 11614.52 万元、项目支出 10048.08 万元、上缴上级支出 500.00 万元、经营支出 1325.89 万元、结余分配 290.19 万元、年末结转和结余 362.02 万元。

(三) 部门整体绩效目标

济宁市市场监督管理局根据部门职责及工作计划,制定了《2022 部门预算整体绩效目标表》。2022 年度整体绩效目标表主要从科室职能划分了标准化管理工作、产品质量监管、登记注册、广告监督管理、统筹指导全市食品安全工作、特种设备安全监督管理等 37 个部门职能。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价的范围和目的

评价范围: 济宁市市场监督管理局 2022 年度财政预算和部门整体的绩效

评价目的：部门整体绩效评价是围绕部门整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个单位或部门开展整体绩效评价，能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而从更加宏观的层面把握单位（部门）的资源配置合理性和资金运用效益，从结构分析和整体效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。济宁市市场监管局 2022 年部门整体绩效评价，通过收集该部门基本情况、预算管理、部门战略目标和年度计划及组织架构等信息，分析该局财政资源配置的合理性、目标战略目标完成及履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

（二）评价依据

1.中共山东省委、山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

2.山东省人民政府办公厅《山东省省级部门预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）；

3.山东省财政厅《关于扩大部门整体绩效管理试点范围的通知》（鲁财绩函〔2020〕7号）；

4.山东省财政厅《关于印发<山东省省级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法><山东省省级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法>的通知》（鲁财绩〔2019〕5号）；

5.济宁市财政局《关于配合做好市财政重点绩效评价工作的函》（济财绩函〔2023〕2号）；

- 6.济宁市预算绩效管理及部门绩效评价相关文件；
- 7.济宁市市场监管局“三定方案”；
- 8.济宁市市场监管局 2020 年、2021 年、2022 年部门工作总结和部门工作计划；
- 9.济宁市市场监管局 2020 年、2021 年、2022 年部门预算报告和决算报告；
- 10.济宁市市场监管局 2022 年部门各个项目的绩效目标申报表、项目自评报告；各项目立项申请、批复、指标文件及完成情况等文件；
- 11.济宁市市场监管局 2022 年部门基本支出和项目支出等相关明细账；
- 12.济宁市市场监管局相关规章制度（人事、财务管理、固定资产管理、政府采购、档案管理等）；
- 13.部门决策制度和重要会议记录（如重大事项决策、重要干部任免奖惩、重大项目安排、大额资金使用等“三重一大”的决策制度和记录）等。

（三）评价指标体系

根据山东省和济宁市绩效评价及管理等相关文件要求，基于指标体系设置的相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则和动态性原则，制定该部门整体预算支出绩效评价指标体系，对该部门整体预算支出绩效状况进行评价。根据确定的该部门整体绩效目标，结合部门整体的具体情况和管理要求，考虑到个性指标与共性指标相结合，从财政资源

配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应五个方面确定绩效评价二、三级指标，并将其分解成可以量化绩效指标。

（四）评价方法

1.成本效益分析法。从部门整体的支出情况（包括基本支出、项目支出的结构及变动率等）分析部门成本支出及控制情况，分析投入-产出效益的匹配性。

2.对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、可比地区部门项目支出安排情况等进行比较，对部门履职情况进行评估，并分析支出结构的合理性。

3.因素分析法。全面梳理影响部门履职效果的主客观因素，分析部门收入、支出变动的主要因素。

4.其他适宜的评价方法。绩效评价方法的选用，应当坚持定量优先、简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可以采用一种或多种方法进行绩效评价。

三、评价结论情况

（一）综合评价结论

基于财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应等思路和内容，对济宁市市场监督管理局 2022 年部门整体绩效评价，总分为 83.2 分，评价等级为“良”。

表：济宁市市场监督管理局2022年部门整体绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
财政资源配置	15	14.5	97%
预算管理	35	26	74%
绩效管理	15	10.5	70%
部门履职效能	25	22.4	90%
社会效益	10	9.8	98%
合计	100	83.2	83.2%

（二）绩效分析

1.财政资源配置

该一级指标满分 15 分，综合得分 14.5 分，得分率 97%。评价认为，该部门预算安排与部门“三定方案”确定的职责匹配、与市委市政府年度重点任务匹配、与部门年度工作要点和年度重点工作任务匹配。收入统筹管理情况良好，将下属事业单位的经营收入和其他收入纳入了部门整体预算管理。但评价发现存在基本支出挤占项目支出的情况，项目支出中直接列支基本支出情况较为普遍。

2.预算管理

该一级指标满分 35 分，综合得分 26 分，得分率 74%。评价认为，该部门经费拨款以外的收入预算完成情况良好，基本完成年初预算数。资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途。会计人员任用管理规范，

固定资产利用良好。但政府采购执行率低，预决算信息公开有待提升，预算管理一体化和项目库管理情况有待加强，内控建设规范性有点落实。

3.绩效管理

该一级指标满分 15 分，综合得分 10.5 分，得分率 70%。评价认为，该部门整体绩效目标符合相关法律法规、总体规划、工作要求，部门绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料较为完整。但绩效目标设置不够合理，绩效指标设置不完整、全面，绩效评价结果应用有待加强。

4.部门履职效能

该一级指标满分 25 分，综合得分 22.4 分，得分率 89.6%。2022 年部门共涉及重点任务 24 个，截至 2022 年 12 月 31 日，重点工作均已完成，重大政策项目实际情况良好。但项目支出绩效自评工作有待提升。

5.社会效应指标

该一级指标满分 10 分，综合得分 9.8 分，得分率 98%。评价认为，济宁市委市政府 2022 年对该部门高质量发展综合绩效考核结果为“优秀”。

（三）取得的成效

1.创新市场监管方式，市场环境展现新气象

济宁市市场监督管理局获批国家级“电子营业执照+移动入网”“电子营业执照+年报公示”2 项电子营业执照融合应用改革试点。梁山县、金乡获批外资登记管理授权后，济宁

市被授权机构数量达到 8 个，授权机构总数居全省第 3 位。

《全国优化营商环境简报》刊发《山东济宁市探索信用监管新模式构建“1+X+1”特色信用监管体系》。“鱼台大米”被列入 2022 年国家地理标志产品保护示范区筹建名单，任城区获得国家知识产权强国建设试点示范单位。荣获第四届山东省专利奖 4 项、中国专利奖 3 项，取得历史性突破。

2. 公平竞争抓出新成效，质量标准达到新水平

获得山东省首批省级商业秘密保护创新试点、山东省重大政策措施公平竞争审查会审试点单位。疫情期间全市派出执法人员 7384 人次，检查便民疏导点、农贸市场、大型商超等经营单位 4154 家次，发放提醒告诫函 2632 份，现场纠正不规范价格行为 58 起，约谈重点保供企业 12 次，立案 26 起，稳价工作取得显著成效。获批承办 2022 年山东省“质量月”启动仪式，全市 17 个品牌入选第一批“好品山东”，33 家企业入选高端品牌培育企业名单。大蒜、食用菌 2 个国家级农业标准化区域服务与推广平台通过验收，高新区获批省级专利标准融合试点，2 个标准技术创新中心纳入山东省技术标准创新中心（试点），8 个标准化试点项目纳入“山东标准”建设项目。

3. 消费维权取得新业绩，安全底线得到新加强

全市累计发展 7 日无理由退货实体店 19756 家、线下维权服务站 507 个、线上维权服务站 322 个，发展省级放心消费示范单位 109 家、市级 415 家。扎实做好 12345 政务热线

等平台反映的投诉举报办理工作，市县市场监管系统办理过程、办理结果满意率均达到 100%。国务院食安办将济宁市列入国家食品安全示范创建城市名单，我市正式启动（2022-2024）三年创建；2021 年食品安全工作评议进入全省 A 级行列。获批全省唯一的“重点工业企业产品质量差异化监管试点”，成品油质量“红黄蓝”分类分级监管工作经验被国家总局发文推广。

（四）存在的问题

1.基本支出与项目支出边界不清，部分费用支出偏高

一是项目中列支了部分办公经费。查阅部门和所属事业单位的项目支出明细，发现存在基本支出挤占项目支出的情况，主要形式是在项目支出中直接列支基本支出。二是结合该部门基本支出和项目支出明细，分析部门及所属事业单位项目支出明细，发现会议费、差旅费、培训费三项费用偏高。

2.预决算存在偏差，绩效管理水平低下

一是预决算报告编制不规范、准确度偏低。预决算偏差较大，具体表现在差旅费、其他商品和服务支出等方面超支；人员经费中基本工资、绩效工资，职工基本医疗保险缴费、住房公积金等预决算均出现较大偏离；上级转移支付资金未纳入年度预算。2022 年预算中，职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、水电费、取暖费和物业管理费部门预算均为零，实际发生数较高，存在无预算支出。二是项目预算执行率较低、支出进度较慢。部门整体项目截止于 2022 年

12月31日，项目预算执行率为83.7%。**三是**缺乏预算管理意识，预算管理水平低下。如预算一体化系统利用率低，项目测算不详细，项目计划，项目管理，工作重点范围和方向、可行性论证和前期准备工作、具体目标、项目相关附件等缺失，未上传预算一体化系统；专项资金未能有效公开任务清单、具体支出政策、项目申报指南、资金分配因素和分配结果、绩效自评报告等；部门整体绩效目标和项目绩效目标编制不合理、绩效指标不明晰；未能开展有效的绩效监控和自评，未能将绩效评价结果作为编制预算、完善政策和改进管理的重要依据等。

3.会计基础工作欠规范，存在局机关向所属的事业单位购买服务情况

一是会计基础工作欠规范。部门科技和财务科部分财务人员未有效参与近5年的继续教育。部分会计处理不规范，个别资产已验收使用，未转入无形资产核算。**二是**政府采购不合规。存在纳入政府采购目录的支出项目，未进行政府集中采购。**三是**存在局机关向所属的事业单位（公益一类）购买服务情况和部门政府采购执行率偏低等。**四是**政府采购执行率较低。

4.安全监管和专利保护等工作存在缺陷，部门履职绩效尚存提升空间

一是安全监管较为脆弱。具体表现在基层食品安全监管队伍存在“人少事多”、人员年龄结构老化、智慧化手段普及

率低等问题。**二是**高质量发展有待提升。具体表现在知识产权保护社会监督共治的氛围不浓厚，市场监管、文旅、农业农村、公安、中院、检察院等部门还没有真正形成严打严查合力。**三是**专利保护和标准化工作水平尚待提高。对标先进地市，知识产权代理服务机构水平低、数量少。各有关行业主管部门对标准化认识不到位，标准化工作不能形成合力，没有从事标准化技术服务的第三方机构，标准化管理与服务能力滞后于新发展阶段的需求。**四是**部分工作要点未完成，如 2022 年质量月启动仪式暨质量提升现场会因疫情原因未开展。

四、意见建议

（一）合理编制部门预算，完善项目经费管理办法

项目预算支出的编制，应本着轻重缓急的原则，首先应按照有关规定足额安排人员经费和公用经费，从机制上保障不挤占项目资金。其次统筹安排项目支出，在编制项目支出时，一定要审核其项目的合法性、真实性、必要性，杜绝利用设置项目规避预决算报告中公用经费支出过大的情形。坚决落实各类公用经费，如差旅费、会议费和培训费作为基本支出列入预算。在当前财政收支紧平衡的现实状态下，尽量减少非必要的差旅、会议和培训等经费支出，能够线上参会、培训尽量采取线上方式参加。

（二）强化目标导向，切实提高绩效管理水平

加强部门预决算报告和报表的编制，杜绝无预算、超预算支出，并将上级转移支付资金纳入年度预算，提高预算编制科学性和合理性，降低预决算偏差。结合部门主责主业、市委市政府分派的任务，科学合理设立项目，提高项目预算执行率，针对预算执行率低的项目分析原因，加快项目支出进度。提高部门整体和项目绩效目标设置水平，结合部门主责主业等凝练部门职责，合理设立绩效目标和指标值。加大预算一体化系统的利用，按照预算一体化要求，对系统内的各种功能应用足用好。加强项目自评、监控，并将绩效结果用于下年度编制预算、完善政策和改进管理的重要依据。

（三）加强会计基础工作，严格执行政府采购制度

一是加强财务工作人员的继续教育，按照政府会计准则制度的要求做好会计基础工作。二是加强政府采购管理，对应纳入政府采购目录的支出项目，编入部门预算，进行政府集中采购。三是避免局机关向所属的事业单位（公益一类）购买服务的情况发生，提高政府采购执行率。

（四）扩大智慧化技术应用，持续提升部门履职效能

一是提升安全监管能力，改善人员结构，提高系统智慧化水平，利用智慧化手段进行安全监管，减少监管的人员需求。二是营造知识产权保护社会监督共治氛围，形成市场监管局牵头，文旅、农业农村、公安、中院、检察院等部门联动的知识产权保护共治监管合力。三是引导和提高知识产权代理和标准化技术服务第三方机构的服务水平。