**黑水县工商质量技术和食品药品监督管理局部门**

**2018年整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

黑水县工商质量技术和食品药品监督管理局行政单位 1个。下属事业单位1个。

（二）机构职能。

贯彻执行工商、质量技术、食品药品监督管理等方面的法律、法规和政策；拟定并组织实施县场监督管理事业发展规划和技术机构建设规划。组织推进质量发展工作；组织实施商标品牌战略；参与制定商品交易县场发展规划。

（三）人员概况。

2018年12月在册人数：在职37人，退休14人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年财政拨款收入947.11万元，包括一般公共服务支出22.57万元，社会保障和就业支出100.4万元，医疗卫生与计划生育支出894.79万元，住房保障支出53.96万元。2017年基本支出结转60.73万元，项目支出结转资金150.79万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年部门财政资金支出1071.72万元（基本支出910.5万元，项目支出161.22万元）包括人员经费801.51万元，日常公用经费108.99万元，行政事业项目支出161.22万元。具体为基本工资163.67万元，津贴补贴231.58万元，奖金204.1万元,绩效工资0.02万元，其他社会保障缴费6.81万元，机关事业养老保险缴费71.72万元，职业年金缴费28.69万元，职工基本医疗保险25.28万元，住房公积金53.96万元，办公费43.6万元，咨询费0万元 ，手续费0万元，水费0.14万元，电费14.47万元，邮电费8.89万元，差旅费21.8万元，维修维护费1.15万元，会议费0万元，培训费1.62万元，公务接待费0.77万元，劳务费21.32万元（主要用于食用农产品第三方检验检测劳务支出以及单位一名临聘驾驶员的工资支出），公务车辆运行维护费15万元，其他商品和服务支出0万元，退休费0万元，生活补助13.58万元，医疗费2.12万元，奖励金0.06万元，住房公积金52.96万元，办公设备购置4.47万元，专用设备购置136.99万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

1、预算编制方面按照行政执法计划和任务目标为中心，在降低 成本、减少费用支出等方面做出详细规划，同时充分考虑国 家、行政事业单位等宏观政策，建立预算管理办法，结合本单位实际情况编制部门预算。预算编制流程分为5 个步骤，包括预算布置、预算申报、 预算论证及编制预算。 预算布置。每年十月，财务室根据财政局要求，提出下年度单位预算编制的基本原则与方法，向局各部门布置 下年度的预算申报工作; 预算申报。每年十月初，各部门根据预算年度工作目标和工作计划提出真实、详细的下年度预算申请，专项经费应附支出预算明细。预算论证，每年十月中旬，财务室对各部门的下年度预算申请进行初审与协调，对各部门申请的专项经费逐项进行比对与论证，结合单位下年度收入测算数，根据项目的轻重缓急，提出支出项目预算建议数。编制预算，每年十一月初，财务室根据县财政下达的预算控制数和单位预算年度的收支预测，在收支平衡的基础上，编制全局下一年度预算草案，形成预算建议数，报分管领导、党组书记、局长审阅，上报县财政局。

 2、基本支出预算管理情况。根据县财政局最终批复预算数，向局通报， 并在单位重大事项公开栏进行公开，下年度各项经费开支范围、项目建设支出必须以预算批复额度为基准，不得无预算、超预算支出。预算指标下达后，依据批复结果，提出执行申请。2 千元以下用款由分管局长审批，2千元以上用款由班子会研究后审批。

 3、项目支出预算管理情况。加强对县财政预算安排的项目资金的管理，保证项 目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、 套取、转移专项资金。所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、 签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

3、三公经费预算管理情况。单位对于三公经费预算严格按照相关管理规定进行，严格预算，近年来，学校公务接待费逐年下降。

（二）专项预算管理。

项目支出预算管理情况。加强对县财政预算安排的项目资金的管理，保证项 目资金按计划、按进度实行。专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、 套取、转移专项资金。所有物资采购按照政府采购相关规定，属于政府采购范围物资一律通过政府采购平台，按照规定流程进行政府采购。工程项目通过政府采购，经过财政预算评审、招投标、 签订合同、竣工验收、财政决算评审等流程严格执行，并进行公示，接受监督。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

综合评价结果结合我单位实际情况，填写基础数据表，根据《部门整体支出绩效评价指标体系》评分，综合得分 86 分，部门整体支出绩效为“良”。

（二）存在问题。

1.对于目标设定需要分股室部门分解，汇总后制定整体 目标。目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于 不能量化的目标如何评价。

 2.部门整体支出相比专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显。业务工作分项需更加清晰，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问 题，分析问题，提出解决方案。

 3.财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精

（三）改进建议。

1.学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发 挥绩效工作效用。

 2.对于能细分、归总的业务工作，效仿专项支出进行管理，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。

 3.财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的 开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作 更好的开展提供帮助。