

# 昌黎县市场监督管理局部门 2018 年度部门决算

二〇一九年十月

## 目 录

### 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

### 第二部分 2018 年度部门决算报表

- 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
- 十、政府采购情况表

### 第三部分 昌黎县市场监督管理局 2018 年部门决算情况说明

- 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情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、预算绩效情况说明
- 七、其他重要事项的说明

### 第四部分 名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

1、转变管理理念，创新管理方式，充分发挥市场机制、社会监督和行业自律作用，加强市场主体信用信息系统建设，强化市场主体信用监管职责，建立让生产经营者成为第一责任人的有效机制。

2、深化工商登记制度改革，放宽登记条件，降低市场准入门槛，由“先证后照”改为“先照后证”，实行投资主体“零限制”，把注册资本实缴登记制改为认缴登记制。清理工商登记前置审批项目，落实国家取消的前置审批项目和改为后置审批的项目。

3、加强食品安全制度建设和综合协调，优化行政许可管理流程，健全食品药品风险预警机制和对乡（镇）的监督检查机制，建立防范区域性、系统性食品药品风险的机制。

4、加强全县食品药品检验检测机构管理，公平对待社会力量提供检验检测服务，加大政府购买服务力度，完善技术支撑保障体系，提高食品药品监督管理的科学化水平。

5、构建市场监管长效机制，健全产品质量安全监管体系，加强涉及人民群众生命财产安全的产品质量监管，落实产品质量安全责任制；完善行政执法与刑事司法有效衔接机制，推动加大对食品药品安全违法犯罪行为的依法惩处力度。改进服务方式，

规范执法行为,提高执法效率。

6、承接上级部门下放的行政许可和备案职责,市、县政府机构改革和职能转变要求承接的其它职责。

## 二、机构设置

从决算编报单位构成看,纳入2018年度本部门决算汇编范围的独立核算单位(以下简称“单位”)共2个,具体情况如下:

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	昌黎县市场监督管理局(本级)	行政单位	财政拨款
2	昌黎县质量技术监督检验所	财政补助 事业单位	财政性资金基本保证

## 第二部分

# 2018 年度部门决算报表

## 2018 年度部门决算四部门决算报表

详见：昌黎县市场监督管理局 2018 年度部门决算公开报表（10 张）

# 第三部分

## 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）3294.63 万元。与 2017 年度决算相比，收支各增加 89.03 万元，增长 2.77%，主要原因是局本级的食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和质量监督检验所购买检验检测设备的增加。

### 二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 3272.84 万元，其中：财政拨款收入 3272.84 元，占 100.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

### 三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 3183.22 万元，其中：基本支出 2614.1 万元，占 82.1%；项目支出 569.12 万元，占 17.9%。

### 四、财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度财政拨款本年收入合计 3272.84 万元，财政拨款本年支出合计 3183.22 万元，年初财政拨款结转和结余 21.79 万元，年末财政拨款结转和结余 111.41 万元。

#### （一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 3272.84 万元，比 2017 年度增加 239.13 万元，增长 7.9%，主要是食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和购买检验检测设备的增加；本年支出 3183.22 万元，比 2017 年度增加 13.57 万元，增

长 0.4%，主要是冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和购买检验检测设备款增加。

其中：一般公共预算财政拨款本年收入 2963.73 万元，比上年减少 69.98 万元；主要是退休人员较多，人员经费拨款减少。本年支出 2901.69 万元，比上年减少 267.96 万元，减少 8.5%，主要是本部门按照预算管理有关规定，在预算执行本着厉行节约的原则，严格控制各项不必要的支出。政府性基金预算财政拨款本年收入 309.10 万元，比上年增加 309.10 万元，主要原因是追加预算局本级的食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和质量监督检验所购买的检验检测设备款；本年支出 281.53 万元，比上年增加 281.53 万元，主要是食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和购买检验检测设备款的增加。

## **（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况**

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 3272.84 万元，完成年初预算的 120.1%，比年初预算增加 546.72 万元，决算数大于预算数主要原因是根据工作需要年中追加预算为局本级的食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和质量监督检验所购买的检验检测设备款；本年支出 3183.22 万元，完成年初预算的 116.7%，比年初预算增加 457.10 万元，决算数大于预算数主要原因是局本级的食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更

换空气热源泵和质量监督检验所购买的检验检测设备款的增加。

其中，一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算108.7%，比年初预算增加237.61万元，主要是经费事业人员物业补贴、取暖费以及死亡一次性抚恤金都没在年初预算中列支；支出完成年初预算106.4%，比年初预算增加175.57万元，主要是人员工资档次晋升、调标补发和三个死亡人员一次性抚恤金的发放、食品安全检测经费的增加。政府性基金预算财政拨款本年收入比年初预算增加309.10万元，主要是年中追加预算，为局本级的食品安全检测经费、冬季取暖燃煤锅炉更换为空气热源泵和质量监督检验所购买的检验检测设备款；支出比年初预算增加281.53万元，主要原因是因工作需要，年中追加四个项目，第一个项目为因大气污染防治工作，我部门对6个分局取暖燃煤锅炉进行拆除，并提供更换空气热泵采暖；第二个项目为根据市局相关文件精神，在旅游景区15家餐饮单位安装了电子点菜监管系统；第三个项目为根据县食安办工作安排，增加了食品安全检验检测工作经费；第四个项目为质量技术监督检验所购买检验检测设备经费。

### **（三）财政拨款支出决算结构情况。**

2018年度财政拨款支出3183.22万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出：2651.88万元，占83.3%；医疗卫生与计划生育（类）支出181.61万元，占5.8%；城乡社区（类）支

出 281.53 万元，占 8.8%；住房保障（类）支出 68.20 万元，占 2.1%。

### （四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2614.10 万元，其中：人员经费 2255.70 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金；公用经费 358.40 万元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、委托业务费、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、办公设备购置。

### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 133.14 万元，较年初预算减少 7.36 万元，降低 5.2%，主要是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。较 2017 年度决算数减少 5.27 万元，降低 3.8%，原因是严格执行中央八项规定和省市县关于厉行勤俭节约的有关规定，规范审批程序，严格把关，控制三公经费开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度因

公出国（境）团组 0 个，共 0 人，参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个，共 0 人，无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出与预算和上年没有变化，主要是 2018 年度及 2017 年度没有该项预算及支出。

**（二）公务用车购置及运行维护费支出 125.60 万元。**本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 3.90 万元，降低 3.0%，主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制公车购置费及运行费开支。较 2017 年度决算数减少 4.86 万元，降低 3.7%，主要原因是本部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制公车购置费及运行费开支。其中：

**公务用车购置费：**本部门 2018 年度无公务用车购置费支出，与预算持平。2017 年度无公务用车购置费支出。

**公务用车运行维护费：**本部门 2018 年度单位公务用车保有量 38 辆。公车运行维护费支出较年初预算减少 3.90 万元，降低 3.0%，主要是严控制公车运行费开支。较 2017 年度决算数减少 4.86 万元，降低 3.7%，主要原因严控制公车运行费开支。

**（三）公务接待费支出 7.54 万元。**本部门 2018 年度公务接待共 75 批次、1054 人次。公务接待费支出较年初预算减少 3.46 万元，降低 31.5%，主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，严格控制公务接待费支出，接待批次减少，招待人

数减少。较 2017 年度决算数减少 0.41 万元，减少 5.2%，主要原因认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，严格控制公务接待费支出，接待批次减少，招待人数减少。

## **六、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作的开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2018 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 14 个，共涉及资金 286.86 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.75%。组织对“流通质量抽检经费”项目及“食安办、举报奖励、暑期及重大事项保障经费”等 2 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 30 万元。

### **（二）项目绩效自评工作开展情况。**

本部门在今年部门决算公开中反映“流通质量抽检经费”项目及“食安办、举报奖励、暑期及重大事项保障经费”项目等 2 个项目绩效自评结果。

1、流通质量抽检经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，流通质量抽检经费项目绩效自评得分为 94 分。全年预算数为 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是抽查批次达到 320 次；二是受益人员满意度为 85%。发现的主要问题及原因：一是绩效目标设立不够细化和

量化；二是问卷调查效果满意率，根据以往经验判断进行评分。  
 下一步改进措施：进一步加强抽查、监督检查工作力度，在充分发挥财政资金效益情况下，提升工作效率。加大培训力度，提高工作人员绩效评价水平，提升工作人员绩效管理意识。转变工作人员思想观念，从思想根源上除去重资金轻绩效的思想观念，真正认识到绩效不只是财务的事情，而是与各相关业务室工作息息相关。

2、食安办、举报奖励、暑期及重大事项保障经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，食安办、举报奖励、暑期及重大事项保障经费项目绩效自评得分为 97 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是执法行动次数达到 360 次；二是促进市场经济良性发展，三是受益人员满意度达到 85%。发现的主要问题及原因：一是问卷调查效果满意率，根据以往经验判断进行评分；二是绩效目标设立不够细化和量化。下一步改进措施：加大培训力度，提高工作人员绩效评价水平，提升工作人员绩效管理意识。

### （三）部门决算量化评价说明。

#### 部门决算量化评价表

单位名称：昌黎县市场监督管理局（汇总）

评价指标	计算	得	指标说明	评分标准
------	----	---	------	------

一级指标		二级指标		三级指标		值	分		
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	80	预算编制的准确完整性	25	财政拨款收入预决算差异率	5	20.0	2.5	财政拨款收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0,得满分； 差异率(绝对值)>0时,每增加5%(含)扣减0.5分,减至0分为止。
				非财政拨款收入预决算差异率	10	0.00	10.0	非财政拨款收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0,得满分； 差异率(绝对值)>0时,每增加5%(含)扣减0.5分,减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	0.0	年初结转和结余： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0,得满分； 差异率(绝对值)≤100时,扣1分,差异率(绝对值)>100时,每增加10%(含)扣减0.5分,减至0

									分为止。
			人员经费预 决算差异率	3	2.58	2.5	人员经费：（决算 数—年初预算数） / 年 初 预 算 数 *100%	差异率=0,得满分; 差异率（绝对值）> 0 时,每增加 5%(含) 扣减 0.5 分,减至 0 分为止。	
			公用经费预 决算差异率	2	21.98	0.0	公用经费：（决算 数—年初预算数） / 年 初 预 算 数 *100%	差异率=0,得满分; 差异率（绝对值）> 0 时,每增加 5%(含) 扣减 0.5 分,减至 0 分为止。	
	预算 执行 的有 效性	45	人员经费预 算执行差异 率	10	-2.45	9.5	人员经费：（决算 数—调整预算数） / 调 整 预 算 数 *100%	差异率=0,得满分; 差异率（绝对值）> 0 时,每增加 5%(含) 扣减 0.5 分,减至 0 分为止。	

				公用经费预 算执行差异 率	10	0.00	10 . 0	公用经费：（决算 数—调整预算数） / 调 整 预 算 数 *100%	差异率=0,得满分; 差异率(绝对值) > 0 时,每增加 5%(含) 扣减 0.5 分,减至 0 分为止。
				财政拨款结 转和结余率	10	3.38	9. 5	财政拨款结转和 结余：（本年年末 数/支出调整预算 数总计）*100%	结转和结余率=0,得 满分;结转和结余率 （绝对值） > 0 时, 每增加 5%（含）扣 减 0.5 分,减至 0 分为止。
				财政拨款结 转和结余上 下年变动率	5	0.00	4. 5	财政拨款结转和 结余：（本年年末 数—上年年末数） / 上 年 年 末 数 *100%	变动率<0,得满分; 变动率≥0 时,每增 加 5%（含）扣减 0.5 分,减至 0 分为止。
				财政收回存 量资金占上 年财政拨款	5	-11. 54	3. 5	财政收回存量资 金：（财政收回存 量资金数/上年财	比重=0,得满分; 比重（绝对值） > 0 时,每增加 5%（含）

				结转和结余 比重				政拨款结转和结 余数) *100%	扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
				“三公”经费 支出预决算 差异率	5	-5.2	5.	“三公”经费:(决 算数一年初预算 数/年初预算数) *100%	差异率≤0,得满分; 差异率(绝对值) > 0 时,每增加 5%(含) 扣减 1 分, 减至 0 分为止。
		预算 编制 及执 行的 规范 性	10	项目支出中 开支在职人 员及离退休 经费比重	10	0.00	10	财政拨款项目支 出:(工资福利支 出+离休费+退休 费)/项目支出合 计*100%	比重=0, 得满分; 比重>0 时, 每增加 1%(含)扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。
财 务 状 况	15	资产 状况	7	资产类往来 款变动率	7	0.00	7.	应收账款+预付账 款+其他应收款: (本年年末数一 上年年末数)/上 年年末数*100%	变动率≤0,得满分; 变动率>0 时, 每增 加 5%(含)扣减 0.5 分, 减至 0 分为止。

		负债 状况	8	负债类往来 款变动率	6	0.00	6. 0	应付账款+预收账 款+其他应付款+ 长期应付款：（本 年年末数—上年 年末数）/上年年 末数*100%	变动率≤0,得满分； 变动率>0时,每增 加5%（含）扣减0.5 分,减至0分为止。
				事业单位借 款变动率	2	0.00	2. 0	短期借款+长期借 款：（本年年末数 —上年年末数）/ 上年年末数*100%	变动率≤0,得满分； 变动率>0时,每增 加5%（含）扣减0.5 分,减至0分为止。
人 员 情 况	5	在职 人员 控制	3	在职人员控 制率	3	98.4 2	3. 0	在职人员数：（在 职人员数/编制 数）*100%	控制率≤100,得满 分；控制率每超1% 扣减0.5分,减至0 分为止。
			1	一般公共预 算财政拨款 （补助）人员 增减率	1	0.00	1. 0	一般公共预算拨 款（补助）开支在 职人员数：（本年 数—上年数）/上 年数*100%	增减率≤0,得满分； 在职人员控制率> 100%时,增减率>0, 扣减1分。

		控制							
		其他 人员 控制	1	其他人员增 减率	1	0.00	1. 0	其他人员数：（本 年数-上年数）/ 上年数*100%	增减率≤0,得满分； 增减率>0,扣减1 分。
合 计	10 0	—	10 0	—	10 0	—	87 .0	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

## 七、其他重要事项的说明

### （一）机关运行经费情况

本部门2018年度机关运行经费支出358.4万元，比年初预算数增加64.58万元，增加22.0%。主要原因是上级专项宣传工作增加，如扫黑除恶、打击非传、特种设备进社区、进学校等一系列宣传工作，业务量增大，导致办公费、印刷费、宣传费等各项支出增加。较2017年度决算数增加90.42万元，增加33.7%，

主要原因是积极开展各项专项监管活动，如“12315 护民生”专项行动、红盾护农与红盾治污双结合专项行动、粉条、酒类保健食品化妆品专项整治等。

## **（二）政府采购情况**

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中授予小微企业合同金额 127.75 万元，占政府采购支出总额的 100%。

## **（三）国有资产占用情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，年末资产总价值为 3,326.29 万元。其中：流动资产 803.81 万元；房屋 1,083.54 万元【办公用房 1,064.05 万元、业务用房 0 万元、其他（不含构筑物）19.490 万元，】；本部门共有车辆 38 台，车辆价值 337.80 万元，（其中：轿车 15 台，价值 181.92 万元，小型载客汽车 12 台，价值 75.82 万元，其他车型 11 台，价值 80.06 万元）；单位价值 50 万元以上通用设备 2 套，分别为视频监控设备一套和配电箱设备一套，价值 123.63 万元；单位无价值 100 万元以上专用设备；其他固定资产价值 1133.04 万元。

2018 年资产总量增加 567.96 万元，具体变动情况如下：

流动资产年初价值 574.20 万元，年末价值 803.81 万元，比年初增加了 229.61 万元，此项为财政应返还额度及往来款项中银行存款变化。

固定资产变化情况：年初资产合计为 2,339.66 万元，年末资产合计 2,678.01 万元，比年初增加 338.35 万元，其中：房屋年初价值 1083.54 万元【办公用房 1,064.05 万元、业务用房 0 万元、其他（不含构筑物）19.49 万元，】，房屋年末价值 1083.54 万元【办公用房 1,064.05 万元、业务用房 0 万元、其他（不含构筑物）19.49 万元，】无变化，车辆年初 27 台，车辆年初价值 220.61 万元（其中：一般公务用车 3 台，公务用车年初价值 57.43 万元），车辆年末 38 台，车辆年末价值 337.80 万元（其中：一般公务用车 3 台，公务用车年末价值 57.43 万元）。其他固定资产年初价值 911.88 万元，年末价值 1,133.04 万元，增加了 221.16 万元。2018 年增加了车辆、电脑、打印机、文件柜等。

**（四）国有资本经营情况说明：**2018 年我单位无国有资本经营收入支出，较 2017 年决算无变化。

#### **（五）其他需要说明的情况**

1、本部门 2018 年度结转结余 111.41 万元，主要为人员工资调资补发额、食品安全工作经费以及食品安全检测检验经费。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开

数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

# 第四部分 名词解释

**(一) 财政拨款收入：**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和政府性基金预算财政拨款。

**(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) 其他收入：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

**(四) 用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**(五) 年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、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。

**(六) 结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**(七) 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。

**(八) 基本支出：**填列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。

**(九) 项目支出：**填列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) 资本性支出（基本建设）：**填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

**(十一) 资本性支出：**填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

**(十二) “三公”经费：**指部门用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购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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) 其他交通费用：**填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

**(十四) 公务用车购置：**填列单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**(十五)其他交通工具购置：**填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**(十六)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、专用材料以及一般设备购置费、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。