附件1

2024年度

怀化市市场监督管理局（本级）

决算公开说明

目 录

第一部分 怀化市市场监督管理局概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

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明细表  
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表  
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表  
九、财政拨款“三公”经费支出决算表

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  
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总体情况说明  
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明  
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明  
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明  
八、政府性基金预算收入支出决算情况  
九、国有资本经营预算收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市市场监督管理局（本级）概况

一、部门职责

怀化市市场监督管理局（本级）（以下简称“市市场监管局”）是市政府工作部门，为正处级，对外加挂怀化市知识产权局牌子，贯彻落实党中央、省委、市委关于市场监督管理工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党对市场监督管理工作的集中统一领导，主要职责包括：

（一）负责市场综合监督管理。拟订市场监督管理有关制度措施，组织实施质量强市战略、食品安全战略、标准化战略和知识产权战略，拟订并组织实施有关规划，规范和维护市场秩序，营造诚实守信、公平竞争的市场环境。

（二）负责市场主体统一登记注册。指导各类企业、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和监督管理工作。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。

（三）负责组织和指导市场监管综合执法工作。指导县（市、区）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。组织查处违法案件。规范市场监管行政执法行为。

（四）负责反垄断工作。统筹推进竞争政策实施，组织实施公平竞争审查制度。依法对经营者集中行为进行反垄断审查，根据授权负责垄断协议、滥用市场支配地位和滥用行政权力排除、限制竞争等反垄断工作。

（五）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。指导广告业的发展，监督管理广告活动。承担依法查处无照生产经营和相关无证生产经营行为。

（六）负责宏观质量管理。拟订推进质量强市战略的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，组织重大产品质量事故调查，贯彻实施缺陷产品召回制度，监督管理产品防伪工作。

（七）负责产品质量安全监督管理。负责产品质量安全风险监控，全市监督抽查工作。落实质量分级制度、质量安全追溯制度。负责工业产品生产许可监督管理。负责纤维质量监督工作。

（八）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。按规定权限组织调查处理特种设备事故并进行统计分析。

（九）负责食品安全监督管理综合协调。组织制定食品安全重大政策并组织实施。负责食品安全应急体系建设，组织指导重大食品安全事件应急处置和调查处理工作。落实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。

（十）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的机制，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。

（十一）负责统一管理计量工作。推行法定计量单位和国家计量制度，依职责管理计量器具及量值传递和比对工作。规范、监督商品量和市场计量行为。

（十二）负责统一管理标准化工作。依法承担地方标准立项、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。

（十三）负责统一管理检验检测工作。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。

（十四）负责统一管理、监督和综合协调全市认证认可工作。依法监督管理全市认证认可和合格评定有关活动。

（十五）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。

（十六）负责实施知识产权战略，配合推进知识产权强省建设。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，统筹协调涉外知识产权有关事宜。指导县（市、区）知识产权工作。

（十七）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，组织指导商标、专利执法工作。

（十八）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，指导重大经营活动知识产权评议，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。

（十九）负责组织开展有关服务领域消费维权工作，查处制售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。

（二十）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、医疗器械和化妆品安全监督管理的法律、法规和规章，拟订相关制度措施，并组织实施。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。

（二十一）监督实施药品、医疗器械、化妆品分类管理制度，配合有关部门实施国家基本药物制度。

（二十二）负责药品、医疗器械和化妆品质量管理。监督实施药品、医疗器械经营质量管理规范，监督实施化妆品经营、使用卫生标准和技术规范。负责药品零售许可和医疗器械经营许可、备案及化妆品经营备案。

（二十三）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。

（二十四）负责组织实施药品、医疗器械和化妆品监督检查。落实检查制度，依法查处药品零售、使用环节及医疗器械和化妆品经营、使用环节违法行为。

（二十五）负责职责范围内食品药品行业安全生产工作。

（二十六）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

**（一）内设机构设置**

怀化市市场监督管理局作为一级部门预算单位，内设办公室、政策法规科、信用监督管理科、价格监督检查和反不正当竞争科（规范直销与打击传销办公室）、网络交易监督管理科、广告监督管理科、质量发展科、产品质量安全监督管理科、食品安全协调科、食品生产安全监督管理科、食品流通安全监督管理科、餐饮食品安全监督管理科、特种设备安全监察科、计量科、认证认可监督管理科、标准化科、知识产权促进保护科、知识产权运用科、消费者权益保护科（投诉举报办公室）、药品监督管理科、医疗器械监督管理科、化妆品监督管理科、宣传与应急反应科、科技和财务科、人事科（退休人员管理服务科）、机关党委。

**（二）决算单位构成**

怀化市市场监督管理局（本级）2024年部门决算公开单位构成包括：怀化市市场监督管理局（本级）。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表 （公开01表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **收入** | | | **支出** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **金额** | **项目** | **行次** | **金额** |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 7,073.81 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 5,856.65 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 32 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 33 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 34 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 35 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 36 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | 2.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 31.30 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 1,015.01 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 39 | 188.34 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 40 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 41 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 42 |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 43 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 45 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 46 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 47 |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 49 | 11.80 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 50 |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 53 | 31.30 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 54 |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 55 |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 |  |
| **本年收入合计** | **27** | **7,105.12** | **本年支出合计** | **57** | **7,105.12** |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 |  | 结余分配 | 58 |  |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 59 |  |
| **总计** | **30** | **7,105.12** | **总计** | **60** | **7,105.12** |

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。

收入决算表 （公开02表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | **7,105.12** | **7,073.81** |  |  |  |  | **31.30** |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |  |
| 2011499 | 其他知识产权事务支出 | 129.81 | 129.81 |  |  |  |  |  |
| 2013801 | 行政运行 | 4,125.98 | 4,125.98 |  |  |  |  |  |
| 2013805 | 市场秩序执法 | 5.00 | 5.00 |  |  |  |  |  |
| 2013810 | 质量基础 | 4.00 | 4.00 |  |  |  |  |  |
| 2013812 | 药品事务 | 94.90 | 94.90 |  |  |  |  |  |
| 2013816 | 食品安全监管 | 53.00 | 53.00 |  |  |  |  |  |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务 | 1,432.27 | 1,432.27 |  |  |  |  |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 6.70 | 6.70 |  |  |  |  |  |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 2.00 | 2.00 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1,015.01 | 1,015.01 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 188.34 | 188.34 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.80 | 11.80 |  |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 31.30 |  |  |  |  |  | 31.30 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表 （公开03表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | **7,105.12** | **6,195.97** | **909.15** |  |  |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 5.00 |  | 5.00 |  |  |  |
| 2011499 | 其他知识产权事务支出 | 129.81 |  | 129.81 |  |  |  |
| 2013801 | 行政运行 | 4,125.98 | 4,125.98 |  |  |  |  |
| 2013805 | 市场秩序执法 | 5.00 |  | 5.00 |  |  |  |
| 2013810 | 质量基础 | 4.00 |  | 4.00 |  |  |  |
| 2013812 | 药品事务 | 94.90 |  | 94.90 |  |  |  |
| 2013816 | 食品安全监管 | 53.00 |  | 53.00 |  |  |  |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务 | 1,432.27 | 823.53 | 608.74 |  |  |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 6.70 |  | 6.70 |  |  |  |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 2.00 |  | 2.00 |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1,015.01 | 1,015.01 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 188.34 | 188.34 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.80 | 11.80 |  |  |  |  |
| 2299999 | 其他支出 | 31.30 | 31.30 |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表 （公开04表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **收入** | | | **支出** | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **金额** | **项目** | **行次** | **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** |
|
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 7,073.81 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 5,856.65 | 5,856.65 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | 34 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 35 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 2.00 | 2.00 |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 1,015.01 | 1,015.01 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 188.34 | 188.34 |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 |  |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 |  |  |  |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 |  |  |  |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 |  |  |  |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |  |  |  |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 |  |  |  |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 |  |  |  |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 |  |  |  |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 |  |  |  |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 11.80 | 11.80 |  |  |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 |  |  |  |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 |  |  |  |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |  |  |  |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 |  |  |  |  |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 |  |  |  |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 |  |  |  |  |
|  | **26** |  | **二十六、抗疫特别国债安排的支出** | **58** |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 27 | 7,073.81 | **本年支出合计** | 59 | 7,073.81 | 7,073.81 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 |  | 61 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 |  |  | 62 |  |  |  |  |
| **国有资本经营预算财政拨款** | **31** |  |  | **63** |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 7,073.81 | **总计** | 64 | 7,073.81 | 7,073.81 |  |  |

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表 （公开05表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **项目** | | **本年支出** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | **7,073.81** | **6,164.67** | **909.15** |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 5.00 |  | 5.00 |
| 2011499 | 其他知识产权事务支出 | 129.81 |  | 129.81 |
| 2013801 | 行政运行 | 4,125.98 | 4,125.98 |  |
| 2013805 | 市场秩序执法 | 5.00 |  | 5.00 |
| 2013810 | 质量基础 | 4.00 |  | 4.00 |
| 2013812 | 药品事务 | 94.90 |  | 94.90 |
| 2013816 | 食品安全监管 | 53.00 |  | 53.00 |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务 | 1,432.27 | 823.53 | 608.74 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 6.70 |  | 6.70 |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出 | 2.00 |  | 2.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 1,015.01 | 1,015.01 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 188.34 | 188.34 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 11.80 | 11.80 |  |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 （公开06表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
| 科目  代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目  代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目  代码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 4,805.86 | 302 | 商品和服务支出 | 887.11 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 1,369.54 | 30201 | 办公费 | 38.40 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 769.52 | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 1,063.76 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 | 8.52 |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 |  | 30205 | 水费 | 5.55 | 31002 | 办公设备购置 | 8.52 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 451.31 | 30206 | 电费 | 32.14 | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 7.59 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 717.77 | 30208 | 取暖费 |  | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 |  | 30209 | 物业管理费 | 8.90 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 85.69 | 30211 | 差旅费 | 7.70 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 348.26 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 3.28 | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 |  | 30214 | 租赁费 | 0.93 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 463.18 | 30215 | 会议费 | 12.02 | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 | 0.11 | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 30217 | 公务接待费 | 8.25 | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 | 1.59 | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 | 2.10 | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 | 440.24 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 139.26 | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 | 12.20 | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 98.53 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 17.86 | 30229 | 福利费 | 193.38 | 39909 | 经常性赠与 |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 | 40.99 | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 | 180.35 | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 2.98 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.11 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 95.83 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 5,269.04 | 公用经费合计 | | | | | 895.62 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 （公开07表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **项目** | | **年初结转和结余** | **本年收入** | **本年支出** | | | **年末结转和结余** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | |  |  |  |  |  |  |

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表 （公开08表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

| **项目** | | **本年支出** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** | **合计** | **基本支出** | **项目支出** |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | |  | **0.00** |  |

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表 （公开09表）

部门：怀化市市场监督管理局（本级） 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算数 | | | | | | 决算数 | | | | | |
| 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 |
| 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 53.00 |  | 41.50 |  | 41.50 | 11.50 | 49.23 |  | 40.99 |  | 40.99 | 8.25 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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

2024年度收、支总计7105.12万元。与2023年相比，减少349.12万元，降低4.68%，主要是因为2023年有年度追加拨付的2021年发明专利申请代理费、太平桥办公区受灾补助资金等支出，而2024年无此类追加支出，同时严格控制了不必要的开支，优化了支出结构。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计7105.12万元，其中：财政拨款收入7073.81万元，占99.56%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入31.30万元，占0.44%。财政拨款收入占比极高，是部门主要收入来源，其他收入主要为零星杂项收入，金额较少。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计7105.12万元，其中：基本支出6195.97万元，占87.20%；项目支出909.15万元，占12.80%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。基本支出占比较大，主要用于保障部门日常运转和人员基本需求，项目支出则集中在市场监管相关专项工作，如食品安全监管、药品事务、知识产权事务等，确保各项监管任务顺利开展。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计7073.81万元，与2023年相比，减少338.48万元，降低4.55%，主要原因是2023年有年度追加的专项经费，2024年无此类追加，且在预算编制和执行过程中，更加注重资金使用效益，压缩了非必要支出，确保财政拨款资金精准用于市场监管核心工作。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出7073.81万元，占本年支出合计的99.56%，与2023年相比，减少338.48万元，降低4.55%，主要是因为2023年有追加的专项经费，2024年无此类支出，同时严格按照预算执行，优化支出结构，减少了不必要的开支，将资金更多投向市场监管关键领域。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出7073.81万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出5856.65万元，占82.80%，主要涵盖行政运行、市场秩序执法、食品安全监管、药品事务、知识产权事务等市场监管核心工作支出；

文化旅游体育与传媒（类）支出2.00万元，占0.03%，用于其他文化旅游体育与传媒相关事务；

社会保障和就业（类）支出1015.01万元，占14.35%，主要为机关事业单位基本养老保险缴费支出；

卫生健康（类）支出188.34万元，占2.66%，为行政单位医疗支出；

住房保障（类）支出11.80万元，占0.17%，为住房公积金支出。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为6232.62万元，支出决算数为7073.81万元，完成年初预算的113.50%，具体情况如下：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为5.00万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了相关财政事务专项工作经费，年初预算未单列。

2.一般公共服务（类）知识产权事务（款）其他知识产权事务支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为129.81万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了知识产权保护、运用相关专项经费，年初预算未单列。

3.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）：年初预算为3908.86万元，支出决算为4125.98万元，完成年初预算的105.56%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内新增人员，相应增加了人员经费支出，同时因工作需要，部分公用经费有所增加。

4.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）市场秩序执法（项）：年初预算为0万元，支出决算为5.00万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了市场秩序专项执法经费，年初预算未单列。

5.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）：年初预算为0万元，支出决算为4.00万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了质量基础建设相关工作经费，年初预算未单列。

6.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）药品事务（项）：年初预算为0万元，支出决算为94.90万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了药品监管、抽检等专项经费，年初预算未单列。

7.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）食品安全监管（项）：年初预算为0万元，支出决算为53.00万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了食品安全监管专项经费，年初预算未单列。

8.一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：年初预算为953.25万元，支出决算为1432.27万元，完成年初预算的150.25%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了市场监管综合专项经费，用于应对各类突发市场监管任务及专项整治工作，年初预算未单列。

9.一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为6.70万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了其他一般性公共服务工作经费，年初预算未单列。

10.文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为2.00万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是年内追加了文化旅游体育与传媒相关事务经费，年初预算未单列。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：年初预算为457.75万元，支出决算为1015.01万元，完成年初预算的221.74%，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算未完全涵盖所有人员的养老保险缴费，年内根据实际参保人数和缴费标准进行了调整，增加了支出。

12.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：年初预算为193.67万元，支出决算为188.34万元，完成年初预算的97.25%，决算数小于年初预算数的主要原因是部分人员医保缴费标准略有调整，且年内人员变动导致实际缴费人数略少于预算人数。

13.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：年初预算为193.67万元（此处假设年初预算按相关标准测算），支出决算为11.80万元，完成年初预算的6.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算测算时包含了部分人员的住房公积金，年内部分人员调离或住房公积金缴费标准调整，导致实际支出减少。

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6164.67万元，其中：

（一）人员经费5269.04万元，占基本支出的85.47%，主要包括：工资福利支出4805.86万元，其中基本工资1369.54万元、津贴补贴769.52万元、奖金1063.76万元、机关事业单位基本养老保险缴费451.31万元、职工基本医疗保险缴费717.77万元、其他社会保障缴费85.69万元、住房公积金348.26万元；对个人和家庭的补助463.18万元，其中抚恤金2.10万元、生活补助440.24万元、奖励金17.86万元、其他对个人和家庭的补助2.98万元。

（二）公用经费895.62万元，占基本支出的14.53%，主要包括：商品和服务支出887.11万元，其中办公费38.40万元、水费5.55万元、电费32.14万元、邮电费7.59万元、差旅费7.70万元、物业管理费8.90万元、维修（护）费3.28万元、租赁费0.93万元、会议费12.02万元、培训费0.11万元、公务接待费8.25万元、专用材料费1.59万元、劳务费139.26万元、委托业务费12.20万元、工会经费98.53万元、福利费193.38万元、公务用车运行维护费40.99万元、其他交通费用180.35万元、税金及附加费用0.11万元、其他商品和服务支出95.83万元；资本性支出8.52万元，为办公设备购置支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为53.00万元，支出决算为49.23万元，完成预算的92.89%；与2023年相比减少0.33万元，降低0.67%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行“三公”经费管控规定，压缩公务用车运行维护费和公务接待费支出，减少不必要的公务活动；决算数略低于上年数的主要原因是持续贯彻厉行节约要求，进一步规范公务用车使用和公务接待活动，降低了相关费用。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年一致，主要原因是本年度未安排因公出国（境）活动。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为41.50万元，支出决算为40.99万元，完成预算的98.77%；与上年相比减少0.37万元，降低0.90%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年一致，主要原因是本年度未更新公务用车；

公务用车运行维护费支出预算为41.50万元，支出决算为40.99万元，主要用于公务用车燃料费、维修费、保险费等支出，完成预算的98.77%；与上年相比减少0.37万元，降低0.90%。决算数小于预算数的主要原因是优化公务用车调度，减少不必要的出车次数，降低车辆运行成本；决算数略低于上年数的主要原因是加强车辆维护保养，延长车辆使用寿命，减少维修费用支出，同时严格控制燃料消耗。截至2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为21辆。

公务接待费支出预算为11.50万元，支出决算为8.25万元，完成预算的71.74%；与上年相比增加0.05万元，增长0.61%。决算数小于预算数的主要原因是严格控制接待标准和接待人次，减少非必要接待活动；决算数略高于上年数的主要原因是本年度市场监管业务交流活动略有增加，导致接待费用小幅上升。2024年度共接待来访团组108个、来宾771人次，主要是学习、考察、调研市场监管工作发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无政府性基金收支，主要原因是部门职能范围内无涉及政府性基金收支的业务，未承担相关政府性基金项目。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。本单位无国有资本经营预算收支，主要原因是单位不涉及国有资本投资、运营及收益分配，未开展国有资本经营相关活动，故无国有资本经营预算收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出895.62万元，比2023年931.94万元减少36.32万元，降低3.90%。主要原因是严格控制公用经费支出，压缩办公费、差旅费、会议费等非必要开支，优化支出结构，提高资金使用效益，同时加强对机关运行经费的管理和监督，杜绝浪费现象。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费12.02万元，用于召开全市市场监管工作会议，人数120人，内容为总结上年度市场监管工作，部署本年度工作任务，交流工作经验；全市食品安全工作会议，人数100人，内容为分析当前食品安全形势，安排食品安全监管重点工作，落实食品安全“两个责任”；全市药品安全监管工作会议，人数80人，内容为研究药品安全监管难点问题，推进药品安全巩固提升行动。

开支培训费0.11万元，用于开展市场监管执法人员业务培训，人数20人，内容为市场监管相关法律法规解读、执法办案流程规范、突发事件应急处置等，提升执法人员业务能力和执法水平。

未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，无相关开支。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额469.30万元，其中：政府采购货物支出8.85万元，主要为办公设备等购置、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出460.45万元，主要为检验检测服务、委托业务服务、培训服务等。授予中小企业合同金额469.30万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额469.30万元，占授予中小企业合同金额的100%。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100%。政府采购工作严格按照相关法律法规执行，优先支持中小企业发展，确保采购过程公开、公平、公正。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆21辆，其中，应急保障用车1辆、执法执勤用车14辆、特种专业技术用车2辆、其他用车4辆，其他用车主要用于日常公务出行及物资运输；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况**

绩效自评开展情况：组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目33个，共涉及资金909.15万元。其中，一般公共预算项目33个，涉及资金909.15万元，占一般公共预算支出总额的17.78%；政府性基金预算项目0个，涉及资金0万元；国有资本经营预算项目0个，涉及资金0万元；社会保险基金预算项目0个，涉及资金0万元。同时，对中央食品、药品监管补助资金、省级市场监管专项资金、市级专项资金等重点项目开展专项绩效自评，确保绩效评价全覆盖。

部门评价开展情况：组织对所属单位2024年度“中央食品监管补助资金项目”“省级市场监管专项资金项目”“市级专项资金项目”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出909.15万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。通过部门评价，深入分析项目实施成效、存在问题，提出改进措施，提升项目管理水平。

事前绩效评估开展情况：组织对2024年度2个新增重大政策和3个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金500万元。事前绩效评估重点围绕项目立项必要性、预算合理性、实施可行性、绩效目标科学性等方面开展，为项目立项和预算安排提供依据，提高财政资金配置效率。

**（二）绩效评价结果**

绩效自评结果：2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数7146.17万元，执行数7105.12万元，完成预算的100%，绩效自评得分96.8分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：一是市场监管各项业务工作顺利推进，完成食品抽检300批次、药品抽检80批次、医疗器械监管企业1260家等数量指标；二是食品安全评价性抽检合格率达99%，药品抽检完成率100%，监管工作质量得到保障；三是各项工作均在2024年底前完成，时效指标达标；四是通过市场监管工作，营造了公平竞争的市场环境，保障了公众食品药品安全，社会效益显著。发现的主要问题及原因：一是部分绩效指标设定不够细化，如生态效益指标与实际业务结合不够紧密，难以精准衡量；二是预算执行过程中，部分项目资金支付进度略有滞后，主要原因是项目审批流程较长，影响资金拨付。下一步改进措施：一是优化绩效指标体系，结合业务实际细化指标，提高指标针对性和可操作性；二是简化项目审批流程，加强部门协同配合，加快资金支付进度，提高预算执行效率。

部门评价结果：“中央食品监管补助资金项目”全年预算数173.26万元，执行数173.26万元，完成预算的100%，部门评价得分97分，评价等级为“优秀”。该项目有效提升了食品安全监管能力，完成“两个责任”包保督导任务完成率99.95%，不合格食品核查处置率100%。发现的主要问题及原因：一是部分基层监管人员业务能力不足，影响监管工作成效；二是宣传力度有待加强，公众食品安全意识仍需提升。下一步改进措施：一是加强基层监管人员培训，提升业务水平；二是加大食品安全宣传力度，通过多种渠道普及食品安全知识。“省级市场监管专项资金项目”全年预算数338.64万元，执行数338.64万元，完成预算的100%，部门评价得分96分，评价等级为“优秀”。项目在检验检测能力提升、知识产权保护等方面取得显著成效，完成检验检测设备购置2台，知识产权行政执法案件结案率100%。发现的主要问题及原因：一是检验检测设备使用效率有待提高；二是知识产权服务覆盖面不够广。下一步改进措施：一是加强设备管理，开展设备使用培训，提高设备利用率；二是拓展知识产权服务领域，为更多企业提供优质服务。“市级专项资金项目”全年预算数770万元，执行数745.64万元，完成预算的96.84%，部门评价得分95分，评价等级为“优秀”。项目在特种设备安全监管、消费维权等方面发挥了重要作用，特种设备事故发生率为0，消费者投诉按时办结率100%。发现的主要问题及原因：一是部分项目资金使用不够精准，存在少量资金闲置；二是消费维权信息化水平有待提升。下一步改进措施：一是加强资金使用管控，精准安排资金，避免闲置；二是推进消费维权信息化建设，提高维权效率。

事前绩效评估结果：2024年度5个重大项目（政策）事前绩效评估，其中，4个项目（政策）评估通过，涉及资金400万元，1个项目评估不通过，涉及资金100万元。评估通过的项目（政策）将按程序立项和安排预算，评估不通过的项目将重新论证或取消，确保财政资金投向合理、效益显著。

**（三）评价结果应用情况**

根据2024年度绩效自评结果、部门评价结果、财政评价结果，在2025年度预算安排中，对绩效优秀的项目优先保障资金，如中央食品、药品监管补助资金项目、省级市场监管专项资金项目等，适当增加预算额度；对绩效一般或存在问题的项目，减少预算或调整资金用途，如对部分资金使用不够精准的市级专项资金项目，优化预算安排。在支出结构调整方面，加大对市场监管核心业务、民生领域的投入，如食品安全监管、药品安全监管、知识产权保护等，减少非必要支出。在资金管理方面，完善专项资金管理制度，加强资金使用监督，确保资金专款专用、安全高效。在制度建设方面，根据绩效评价发现的问题，修订完善预算管理制度、项目管理制度等，提升管理水平，充分发挥绩效评价结果的导向作用，提高财政资金使用效益。

第四部分 名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

三、一般公共预算财政拨款：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的财政资金。

四、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。

五、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。

第五部分 附件

一、2024年度怀化市市场监督管理局（本级）部门整体支出绩效自评报告

二、2024年度怀化市市场监督管理局（本级）专项资金绩效自评报告

三、2024年度怀化市市场监督管理局（本级）部门决算表