

2023年度湛江市麻章区市场监督管理局部门 决算

目 录

第一部分：湛江市麻章区市场监督管理局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市麻章区市场监督管理局2023年度部门 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：湛江市麻章区市场监督管理局2023年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市麻章区市场监督管理局概况

一、部门主要职责

湛江市麻章区市场监督管理局是2019年机构改革在麻章区新组建的政府工作部门，部门主要职责包括负责辖区内市场主体统一登记注册，加强信用监管，推动市场主体信用体系建设；负责计量、食品、药品、医疗器械等行政许可工作；负责监督管理市场秩序，市场综合监督管理；负责知识产权促进运用、知识产权保护和知识产权综合执法工作；负责统一管理标准化工作，依法协调指导和监督地方标准、团体标准制修订工作；负责产品质量安全监督管理；负责食品安全监督管理和食品安全监督管理综合协调；负责统一管理计量工作，统一管理认证认可与检验检测工作和宏观质量管理；负责特种设备安全监督管理；负责药品、医疗器械、化妆品安全监督管理；完成区委、区政府和市市场监管局（市知识产权局）、省药监局交办的其他任务。

二、部门机构设置

本部门内设机构有办公室、协调应急与综合规划股（区食安办）、政策法规股、行政许可与登记注册股、信用风险监督管理股、价格监督检查与反不正当竞争股、知识产权与广告监督管理股、网络交易监督管理股、食品安全监督管理股、药品与医疗器械安全监督管理股、餐饮安全监督管理股、质量计量标准化股、特种设备安全监察股、执法大队、人事股；派出机构有瑞云市场监督管理所、湖光市场监督管理所、太平市场监督管理所、志满

市场监督管理所。2023年本单位共有行政编制64人，工勤编制6人，雇佣制及协管人员23人，离退休人员59人。

三、部门决算单位构成

本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江市麻章区市场监督管理局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,688.89	一、一般公共服务支出	31	1,932.05
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10.19	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	566.64
	9		九、卫生健康支出	39	57.10
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	10.19
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	138.21
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,699.07	本年支出合计	57	2,704.19
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	11.18	年末结转和结余	59	6.06
总计	30	2,710.25	总计	60	2,710.25

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

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,699.07	2,699.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,928.96	1,928.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20114	知识产权事务	11.32	11.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011409	知识产权宏观管理	11.32	11.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1,915.29	1,915.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013801	行政运行	1,095.46	1,095.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	798.83	798.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	564.62	564.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	564.62	564.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	205.95	205.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.02	145.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	82.29	82.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	131.36	131.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,704.19	2,203.99	500.20	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,932.05	1,442.04	490.01	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20114	知识产权事务	11.32	0.00	11.32	0.00	0.00	0.00
2011409	知识产权宏观管理	11.32	0.00	11.32	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1,918.38	1,439.69	478.69	0.00	0.00	0.00
2013801	行政运行	1,095.46	1,095.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	21.00	0.00	21.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	801.92	344.23	457.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	566.64	566.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	566.64	566.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	205.95	205.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.05	146.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.29	83.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	131.36	131.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	57.10	57.10	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.19	0.00	10.19	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.19	0.00	10.19	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	10.19	0.00	10.19	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	138.21	138.21	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

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	2,688.89	一、一般公共服务支出	33	1,928.96	1,928.96	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	10.19	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	566.64	566.64	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	57.10	57.10	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	10.19	0.00	10.19	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	138.21	138.21	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,699.07	本年支出合计	59	2,701.10	2,690.91	10.19	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2.24	年末财政拨款结转和结余	60	0.21	0.21	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2.24		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,701.31	总计	64	2,701.31	2,691.12	10.19	0.00

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

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,690.91	2,203.99	486.92
201	一般公共服务支出	1,928.96	1,442.04	486.92
20106	财政事务	2.35	2.35	0.00
2010699	其他财政事务支出	2.35	2.35	0.00
20114	知识产权事务	11.32	0.00	11.32
2011409	知识产权宏观管理	11.32	0.00	11.32
20138	市场监督管理事务	1,915.29	1,439.69	475.60
2013801	行政运行	1,095.46	1,095.46	0.00
2013816	食品安全监管	21.00	0.00	21.00
2013899	其他市场监督管理事务	798.83	344.23	454.60
208	社会保障和就业支出	566.64	566.64	0.00
20805	行政事业单位养老支出	566.64	566.64	0.00
2080501	行政单位离退休	205.95	205.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.05	146.05	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	83.29	83.29	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	131.36	131.36	0.00
210	卫生健康支出	57.10	57.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.10	57.10	0.00
2101101	行政单位医疗	57.10	57.10	0.00
221	住房保障支出	138.21	138.21	0.00
22102	住房改革支出	138.21	138.21	0.00
2210201	住房公积金	138.21	138.21	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,667.12	302	商品和服务支出	190.98
30101	基本工资	286.87	30201	办公费	11.01
30102	津贴补贴	533.73	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	309.55	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	4.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	146.05	30206	电费	10.45
30109	职业年金缴费	83.29	30207	邮电费	6.37
30110	职工基本医疗保险缴费	46.46	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.02	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.29	30211	差旅费	4.19
30113	住房公积金	138.21	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	11.12
30199	其他工资福利支出	111.67	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	345.89	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.01
30302	退休费	342.01	30217	公务接待费	0.36
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.01
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.88	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	21.11
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.21
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.37
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	23.63

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	19.50
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.07
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	26.87
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,013.01		公用经费合计	190.98

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

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	10.19	10.19	0.00	10.19	0.00
212	城乡社区支出	0.00	10.19	10.19	0.00	10.19	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	10.19	10.19	0.00	10.19	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	10.19	10.19	0.00	10.19	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市麻章区市场监督管理局

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
23.56	0.00	23.20	0.00	23.20	0.36	20.86	0.00	20.50	0.00	20.50	0.36

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：湛江市麻章区市场监督管理局

2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市麻章区市场监督管理局2023年度总收入2,710.25万元，其中本年收入2,699.07万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,688.89万元，比上年决算数增加79.27万元，增长3%，主要变动情况：一是人员经费比上年减少89.99万元，主要由于在职人数减少和区聘雇佣后勤服务人员及协管员工资支出由基本支出调整为项目支出导致；二是公用经费比上年增加43.96万元，主要由于拨付补发市下划人员上年交通补贴7.3万元，还有因为上年财政资金紧张，公用经费没有按年初预算足额拨付，本年正常拨付，从而导致本年该部分公用经费增加36.65万元；三是项目收入比上年增加125.3万元，主要由于区聘雇佣后勤服务人员、协管员工资及市下划人员部分工资福利专项经费由基本支出调整为项目支出导致增加300.31万元，还有疫情防控等各类专项工作经费减少175.01万元导致。

2. 政府性基金预算财政拨款收入10.19万元，比上年决算数减少37.23万元，下降78.5%，主要变动情况：一是新冠疫情防控工作经费比上年减少34.51万元，二是区十大民生项目（农产品快检）经费比上年减少12.91万元，三是营商环境整治提升经费比上年增加8.54万元，四是“打传打假”及特种设备监管等专项工作经费比上年增加1.65万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少44.54万元，下降100%，主要变动情况：2022年退休干部死亡抚恤金44.54万元放入其他收入科目核算，2023年退休干部死亡抚恤金放在“其他应付款”项目核算，从而导致其他收入金额减少。

（二）年度支出总体情况

湛江市麻章区市场监督管理局2023年度总支出2,710.25万元，其中本年支出2,704.19万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,203.99万元，比上年决算数减少86.31万元，下降3.8%。主要变动情况一是其中人员经费支出比上年减少130.27万元，主要由于在职及退休总体人数减少和区聘雇佣后勤服务人员及协管员工资由基本调整为项目支出导致，二是公用经费支出比上年增加43.96万元，主要因为补发市下划人员上年交通补贴约7.3万元，还有因为2022年财政资金紧张，公用经费没有按年初预算足额拨付，本年正常拨付，从而导致本年公用经费支出增加36.65万元。

2. 项目支出500.2万元，比上年决算数增加58.23万元，增长13.2%。主要变动情况：一是市下划人员工资福利专项经费增加243.57万元（包含补发之前年度应发未发工资），二是和区聘雇佣后勤服务人员及协管员工资专项支出增加导致56.74万元，三是

各类专项工作经费减少242.08万元（其中疫情防控专项减少121.04万元、机构改革补助经费减少57.09万元、公务车购置专项减少20万元、食品安全监管类专项减少32.22万元、其他各种执法监管类工作经费减少11.73万元）。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

湛江市麻章区市场监督管理局2023年度财政拨款收入合计2,699.07万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,688.89万元，比上年决算数增加79.27万元，增长3%；主要变动情况：一是人员经费比上年减少89.99万元，主要由于在职人数减少和区聘雇佣后勤服务人员及协管员工资支出由基本支出调整为项目支出导致；二是公用经费比上年增加43.96万元，主要由于拨付补发市下划人员上年交通补贴7.3万元，还有因为上年财政资金紧张，公用经费没有按年初预算足额拨付，本年正常拨付，从而导致本年该部分公用经费增加36.65万元；三是项目收入比上年增加125.3万元，主要由于区聘雇佣后勤服务人员、协管员工资及市下划人员部分工资福利专项经费由基本支出调整为项目支出导致增加300.31万元，还有疫情防控等各类专项工作经费减少175.01万元导致；政府性基金预算财政拨款收入10.19万元，比上年决算数减少37.23万元，下降78.5%；主要变动情况：一是新冠疫情防控工作经费比上年减少34.51万元，二是区十大民生项目（农产品快检）经费比上年减少12.91万元，三是营商环境整治提升经费比上年增

加8.54万元，四是“打传打假”及特种设备监管等专项工作经费比上年增加1.65万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%，与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

湛江市麻章区市场监督管理局2023年度财政拨款支出合计2,701.1万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,690.91万元，比年初预算数减少183.4万元，下降6.4%；主要变动情况：一是人员经费支出比预算减少153.94万元，主要由于年末在职及退休人员数量均比年初预算数减少导致；二是公用经费支出比预算减少14.06万元，主要由于车辆数减少导致公车运行费比上年减少2.7万元，以及节约压缩其他非必要公用支出导致公用经费比年初预算数减少；三是项目支出比预算减少15.4万元；政府性基金预算财政拨款支出10.19万元，比年初预算数减少81.81万元，下降88.9%；主要变动情况：一是打击侵犯知识产权、打击制售假冒伪劣商品、打击非法传销及查处无照经营经费专项支出比预算减少5.51万元，二是特种设备安全监管经费支出比预算减少10.84万元，三是营商环境整治提升经费支出比预算减少9.06万元，四是“两品一械”安全监管经费支出比预算减少3万元，五是“明厨亮灶+互联网”智能系统建设及运行经费比预算减少48万元，六是地理标志证明商标注册费比预算减少5.4万元，主要由于财政资金紧张导致部分专项工作经费无法完全支付完毕；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%，与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“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

湛江市麻章区市场监督管理局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.86万元，完成全年预算23.56万元的88.6%，比上年决算数增加3.66万元，增长21.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为20.5万元，完成预算23.2万元的88.4%，比上年决算数增加3.4万元，增长19.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为20.5万元，完成预算23.2万元的88.4%，比上年决算数增加3.4万元，增长19.9%；公务接待费支出决算为0.36万元，完成预算0.36万元的100%，比上年决算数增加0.26万元，增长275%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费支出比上年决算增加主要由于财政资金紧张，上年公车运行经费约3.4万元未能足额拨付，本年公车运行经费正常拨付，导致公务用车运行维护费比上年增加；接待费增加主要由于根据工作需要，本年公务接待任务增加导致。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出20.5万元，占98.3%；公务接待费支出0.36万元，占1.7%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出20.5万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出20.5万元，公务用车保有量为11辆，主要用于主要用于支出执法车辆燃油费、维修费、保险费及过桥路费等。

3. 公务接待费支出0.36万元，主要用于主要用于开展国内接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待4次，接待人数共45人。用于接待省局相关业务工作检查交流人员。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出190.98万元，比上年决算数增加43.96万元，增长29.9%。主要增减变动情况是：一是人员职级调整导致交通补贴比上年增加7.3万元，二是由于2022年财政资金紧张，公用经费没有按年初预算足额拨付，该年应付未付的办公费、设备维修费、劳务费及其他杂项开支等约35万元安排在2023年才支付，从而导致本年公用经费支出增加较多。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额138.66万元，其中：政府采购货物支出14.93万元、政府采购工程支出1.89万元、政府采购服务支出121.84万元。授予中小企业合同金额138.66万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额17.64万元，占授予中小企业合同金额的12.7%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆11辆，其中，执法执勤用车10辆、特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据财政预算绩效管理要求，我局组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目20个，共涉及资金486.92万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；对2023年度3个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金10.19万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元。

共组织对“2023年度省药品医疗器械化妆品抽检资金”、“2023年度广东省食品抽检及监管资金”和“区食品安全检测专项资金”3个项目开展重点绩效评价，涉及一般公共预算支出133.91万元，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。我局财政资金绩效考核工作小组要求相关业务股室对照年初绩效目标清单，填报项目完成情况表，包含项目资金使用管理情况、经济效益、社会效益等内容，对绩效客观评价打分，形成评价结论。从自评情况看，3个重点项目绩效评价得分均超95分，项目绩效实施情况良好。

组织开展2023年部门整体支出绩效自评，其中涉及一般公共预算支出2690.91万元，政府性基金预算支出10.19万元。我局高

度重视财政资金整体支出绩效评价工作，麻章区财政局关于开展2024年区级财政资金绩效自评工作的通知》（湛麻财[2024]78号）文件要求，结合我局实际情况，成立了以党组书记为组长、分管办公室副局长为副组长、办公室主任及财务人员组成的财政资金绩效评价工作小组。评价工作小组认真开展自评工作，部署工作任务，落实责任到人，对照评价指标查阅、核对账务数据，并进行统计汇总数据，根据自评数据表和项目执行情况等佐证资料，对总体绩效目标完成情况，预算执行管理情况及成果效益等进行分析，按评分要求着重分析预算编制执行及调整、资产管理、资金使用管理、经济效益、社会效益等内容，对绩效客观评价打分，形成评价结论。从评价情况看，我局2023年整体绩效评价结果为97.78分，整体支出绩效实施情况良好。

绩效自评结果。 我局今年开展了部门整体支出绩效自评及“2023年度省药品医疗器械化妆品抽检资金”、“2023年度广东省食品抽检及监管资金”和“区食品安全检测专项资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为97.78分。全年财政拨款预算数2701.31万元，执行数2701.1万元，完成预算的100%。部门整体支出完成以下绩效目标：一是保障人员经费正常发放；二是保障机关行政有效运转；三是推进各项专项工作落实，主要包括以下方面：1. 加强食品、药品和特种设备重点领域安全监管，筑牢市场安全底线；2. 加强知识产权保护及促进，助力增强企业知识产权自我风险防控能力；3. 深化商事制度改革，提高营业执照办理效率，继续优化营商环境；4. 牵头推进“质量强区”工作，加强产

品质量安全监管，助力经济高质量发展；5. 加强信用监管、执法监管和加强消费者权益保护，进一步优化市场竞争环境；6. 深化农贸市场综合治理，优化智慧监管模式，助力推进“百千万工程”；7. 落实区委布置的创文、巩卫、乡村振兴、禁毒等工作任务，积极服务社会民生。发现的问题及原因：一方面部分绩效目标指标设置方面有待提高，社会效益、可持续性影响的指标难以量化，对指标选取和设置、合理性如何评判等还不够准确，有待进一步完善，部分项目实施结果为定性描述，可量化程度不够，造成在绩效评价工作中难以把握和衡量实施效果；另一方面近年来基层地区财政紧张，大幅压减各类项目支出，增加投入存在诸多困难，还有由于资金紧张导致区财政在年中进行资金统筹调整，增加预算执行的难度。下一步改进措施：（一）加强对业务股室的预算绩效管理培训，树立责任意识，进行项目绩效目标申报、绩效目标实施与检查、绩效目标自评等全过程的业务培训，包括指标值的选取与设置、过程的监控和事后的绩效目标评价等内容，提高绩效目标管理意识和能力。（二）加强与财政部门协调沟通及完善相关预算执行机制，最大限度保障专项资金的及时足额支付。

“2023年度省药品医疗器械化妆品抽检资金”项目绩效自评情况：全年预算数为0.9万元，执行数为0.9万元，完成预算的100%，对专项资金做到规范合理使用，年度工作任务完成情况良好，药品监管持续保持安全态势，未发生较大及以上食品药品安全事故，按时完成专项资金的绩效目标，绩效自评得分为100分，绩效评价等级为“优”。

“2023年度广东省食品抽检及监管资金”项目绩效自评情

况：全年预算数为12万元，执行数为12万元，完成预算的100%，专项资金按要求做到专款专用，完成省局下达关于食品抽检及农产品快检任务清单，保障辖区食品安全，按时完成专项资金的绩效目标，绩效自评得分为100分，绩效评价等级为“优”。

“区食品安全检测专项资金”项目绩效自评情况：全年预算285万元，执行数121.01万元(包含2022年度食品安全检测经费支出81.73万元和2023年度食品安全检测经费支出39.28万元)，2023年我局把保障辖区食品安全作为一项重大政治任务抓紧抓好，超额完成2023年辖区食品安全检测的工作任务和目标要求，全区没有发生系统性、区域性重大食品安全事故，食品安全总体形势持续稳定向好。我局严格执行相关财经制度，规范使用及核算专项资金，充分发挥财政专项资金的使用效益，但由于财政资金紧张，2023年区食品检测资金未能全部及时完成支付，该项目支出绩效自评得分96.12分，绩效评价等级为“优”。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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。

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。

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。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。