裕民县司法局 2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

司法局贯彻落实党中央关于司法行政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对司法行政工作的集中统一领导。主要职责包括：  
 （一）贯彻执行中央、自治区、地区有关司法行政工作的方针、政策、法律、法规和规章，制定全县司法行政工作的规范性文件，拟定全县司法行政工作的中长期发展规划、年度工作计划并组织实施。  
 （二）监督、指导和管理律师、公证和基层法律服务等法律服务工作。指导、监督法律服务行业的社会团体开展工作。  
 （三）整合法律援助、公证等法律服务资源，完善人民陪审员选任和人民监督员选任管理工作，为群众提供公共法律服务。  
 （四）指导和管理全县基层司法所建设和人民调解工作，推动人民群众参与、促进、监督法治建设。  
 （五）拟订全县法治宣传教育规划并组织实施，指导各乡镇和各行业法治宣传、依法治理工作。  
 （六）指导和管理全县社区矫正工作。  
 （七）监督、指导和管理全县刑释解教人员安置帮教工作。负责全县“危安类”服刑人员刑满释放时的衔接、押解工作。  
 （八）监督、指导和管理全县司法行政系统的计划财务及服装和车辆等警用物资装备。  
 （九）负责全县司法行政队伍建设和思想作风、工作作风建设，负责全县司法行政干警培训、警务管理和警务督察工作。  
 （十）承办县委、县人民政府及上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

裕民县司法局2023年度，实有人数44人，其中：在职人员24人，离休人员0人，退休人员20人。

单位无下属预算单位，下设7个处室，分别是：办公室、财务室、法治办、普法办、社区矫正室、公证处、法律援助中心。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计583.62万元，**其中：本年收入合计583.62万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计583.62万元，**其中：本年支出合计583.62万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

**收入支出总体与上年相比，**减少36.22万元，下降5.84%，主要原因是：一是退休人员变动职业年金缴费相应减少，本年度退休人员医疗费和公务员医疗按照医保局政策要求进行了退费，上年度在行政单位离退休（项）正常缴纳。二是上级拨付专项资金减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入583.62万元，**其中：财政拨款收入583.62万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出583.62万元，**其中：基本支出480.32万元，占82.30%；项目支出103.30万元，占17.70%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2023年度财政拨款收入总计583.62万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入583.62万元。**财政拨款支出总计583.62万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出583.62万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**减少36.22万元，下降5.84%，主要原因是：一是退休人员变动职业年金缴费相应减少，本年度退休人员医疗费和公务员医疗按照医保局政策要求进行了退费，上年度在行政单位离退休（项）正常缴纳。二是上级拨付专项资金减少。**与年初预算相比，**年初预算数489.91万元，决算数583.62万元，预决算差异率19.13%，主要原因是：本年度基础绩效奖和艰苦边远地区津贴调增，并对2022年度进行了补发。

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

**2023年度一般公共预算财政拨款支出583.62万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**减少36.22万元，下降5.84%，主要原因是：一是退休人员变动，职业年金缴费相应减少，本年度退休人员医疗费和公务员医疗按照医保局政策要求进行了退费，上年度在行政单位离退休（项）正常缴纳。二是上级拨付专项资金减少。**与年初预算相比，**年初预算数489.91万元，决算数583.62万元，预决算差异率19.13%，主要原因是：本年度基础绩效奖和艰苦边远地区津贴调增，并对2022年度进行了补发。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.公共安全类支出（类）460.02万元，占78.82%；

2.社会保障和就业支出（类）74.73万元，占12.80%；

3.卫生健康支出（类）20.34万元，占3.48%；

4.农林水支出（类）1.17万元，占0.20%；

5.住房保障支出（类）27.37万元，占4.69%；

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）:支出决算数为0.72万元，比上年决算减少0.28万元，下降28.00%，主要原因是：上级拨付此类专项资金减少。

2.公共安全支出（类）司法（款）普法宣传（项）:支出决算数为3.00万元，比上年决算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：本年度无变化。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算数为14.25万元，比上年决算减少3.02万元，下降17.49%，主要原因是：在职人员减少，医疗基数调整，支出下降。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算数为6.08万元，比上年决算减少2.00万元，下降24.75%，主要原因是：在职人员减少，公务员医疗基数调减，支出下降。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为27.37万元，比上年决算增加0.96万元，增长3.64%，主要原因是：年中公积金基数上调，住房公积金支出增加。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）:支出决算数为16.40万元，比上年决算减少20.16万元，下降55.14%，主要原因是：本年度退休人员医疗费和公务员医疗按照医保局政策要求进行了退费，上年度在行政单位离退休（项）正常缴纳，支出减少。

7.公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）:支出决算数为354.17万元，比上年决算减少3.37万元，下降0.94%，主要原因是：在职人员减少，在职人员工资福利支出相应减少。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为22.86万元，比上年决算减少11.09万元，下降32.67%，主要原因是：本年度退休人员比上年度退休人员减少2人，本年度退休3人，职业年金缴费支出减少。

9.公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）:支出决算数为102.13万元，比上年决算减少0.09万元，下降0.09%，主要原因是：上级拨付此类专项资金减少。

10.社会保障和就业支出（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）:支出决算数为35.48万元，比上年决算增加3.41万元，增长10.63%，主要原因是：在职人员养老基数上调。

11.农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）:支出决算数为1.17万元，比上年决算增加1.17万元，增长100%，主要原因是：为民办实事服务经费本年度在其他农业农村支出（项）反映，上年度在其他支出（项）反映。

12.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少1.73万元，下降100%，主要原因是：为民办实事服务经费上年度在其他支出（项）反映，本年度在其他农业农村支出（项）反映。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出480.31万元，其中：**人员经费446.39万元，**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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、奖励金。

**公用经费33.92万元，**包括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、专用燃料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出10.27万元，**比上年减少0.98万元，下降8.71%，主要原因是：本年我单位厉行节约，“三公”经费支出减少；其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出10.27万元，占100.00%，比上年减少0.98万元，下降8.71%，主要原因是：本年我单位厉行节约，公务用车车辆维修费减少；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括无此项开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费10.27万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费10.27万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车车辆保险、加油、维修等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量8辆。国有资产占用情况中固定资产车辆8辆，与公务用车保有量无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括无此项开支内容。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比,**财政拨款“三公”经费支出全年预算数10.27万元，决算数10.27万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：财政拨款“三公”经费支出预算数和决算数无变化，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排因公出国（境）费，预决算无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务用车购置费，预决算无差异；公务用车运行费全年预算数10.27万元，决算数10.27万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：公务用车运行费预算数和决算数无变化，预决算无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务接待费，预决算无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县司法局（行政单位）机关运行经费支出33.92万元，比上年增加2.51万元，增长7.99%,主要原因是：2023年度公用取暖费纳入预算，较上年有所增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额35.06万元，其中：政府采购货物支出30.55万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出4.51万元。

授予中小企业合同金额35.06万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额35.06万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值452.58万元，房屋0.0平方米，价值0.00万元。车辆8辆，价值76.26万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车8辆，其他用车主要是：6辆轿车在基层司法所用于走访两类人员、1辆中型客车用于必接必送、1辆专用警车用于接送刑满释放人员和走访两类人员；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额583.61万元，实际执行总额583.61万元；预算绩效评价项目3个，全年预算数106.3万元，全年执行数106.3万元。其中sm项目2个，涉及资金103.30万元。预算绩效管理取得的成效：普法经费的绩效目标是按规定用途使用专项经费，严格落实国家机关“谁执法谁普法”工作责任制和《党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责规定》。加强全民普法力度，加强社会主义法治文化建设。广泛运用新媒体开展法治宣传教育，培育壮大普法志愿者队伍，积极探索普法社会化运作。发现的问题及原因：一是部门预算控制工作需进一步提高；二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平，严格做到决算与预算相一致。下一步改进措施：一是细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验；二是规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算、后有支出”的原则，在资金支付管理方面，严格按照规定程序向财政部门申请用款，在财政部门批复的支出预算资金范围内申请使用一般预算支出经费。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

十二、其他需说明的事项

本年度安排sm项目2个涉及资金103.30万元，项目绩效自评表不予公开。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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。

**十、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。

**十一、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发生的支出。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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收入支出决算表》