2023年度

岳阳市司法局部门决算

**目录**

第一部分 部门概况

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

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2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

1. 部门职责
2. 承担全面依法治市重大问题的政策研究
3. 承担统筹规划立法工作
4. 负责起草或者组织起草有关地方性法规、规章草案
5. 承办市政府规章的解释、立法后评估工作
6. 指导全市规范性文件管理有关工作，承担市政府规范性文件送审稿的合法性审查工作
7. 承担统筹推进法治政府建设工作
8. 负责对政府合同订立工作进行监督和指导
9. 承担统筹规划全市法治社会建设工作
10. 指导、管理社区矫正工作
11. 指导、监督本系统强制隔离戒毒执行和戒毒康复工作
12. 拟订公共法律服务体系建设规划并指导实施
13. 组织全市国家统一法律职业资格考试
14. 负责全市法治对外合作工作
15. 负责本系统枪支、弹药、服装和警车管理工作
16. 规划、协调、指导法治人才队伍建设相关工作

（十六）完成市委、市政府交办的其他事项

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

根据编委核定，我局内设22 个科室，所属二级机构 2个，内设科室分别是：办公室、法治调研与督察科、立法科、规范性文件管理科、政府合同管理科、行政复议一科、行政复议二科、行政应诉科、行政执法协调监督科、人民参与和促进法治科、社区矫正管理科、戒毒管理科、公共法律服务管理科、律师工作科、装备财务保障科、组织干部科、人事警务科、队伍建设指导科、机关党委、离退休人员管理服务科、工会、机关纪委。

所属二级机构分别是岳阳市强制隔离戒毒所、岳阳市法律援助中心。

1. 决算单位构成。

岳阳市司法局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：岳阳市司法局本级、岳阳市法律援助中心、岳阳市强制隔离戒毒所。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计9440.62万元。与上年相比，增加2118.73万元，增长29%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所迁建支出。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计9406.95万元，其中：财政拨款收入9127.18万元，占97%；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279.77万元，占3%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计9367.11万元，其中：基本支出5072.79万元，占54%；项目支出4294.32万元，占46%；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%。

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、支总计9127.18万元，与上年相比，增加2199.45万元,增长32%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所迁建支出。

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年度财政拨款支出9127.18万元，占本年支出合计的97%，与上年相比，财政拨款支出增加2199.45万元，增长32%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所迁建支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出9127.18万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出76.48万元，占0.8%；公共安全（类）支出8115.87万元，占89%；社会保障和就业（类）支出587.73万元，占6.4%；卫生健康（类）支出91.2万元，占1%；住房保障（类）支出255.9万元，占2.8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为9066.6万元，支出决算数为9127.18万元，完成年初预算的101%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅及相关机构事务（款）信访事务（项）。

年初预算为76.48万元，支出决算为76.48万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

2、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）。

年初预算为1579.86万元，支出决算为1593.14万元，完成年初预算的101%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动追加指标。

3、公共安全支出（类）司法（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为88.22万元，支出决算为91.26万元，完成年初预算的103%，决算数大于年初预算数的主要原因是体检费和工伤保险财政未做预算，由单位公用经费列支。

4、公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）。

年初预算为8.88万元，支出决算为7.26万元，完成年初预算的81.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，减少开支。

5、公共安全支出（类）司法（款）国家统一法律职业资格考试（项）。

年初预算为6万元，支出决算为6万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

6、公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）。

年初预算35.13万元，支出决算为35.13万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

7、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）。

年初预算为218.43万元，支出决算为241.82万元，完成年初预算的111%。主要原因是年中追加了相关指标。

8、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。

年初预算为2077.19万元，支出决算为2077.19万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

9、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为576.78万元，支出决算为576.78万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

10、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）。

年初预算为2413.45万元，支出决算为2413.45万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

11、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒支出（项）。

年初预算为1036.77万元，支出决算为1036.77万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

12、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）。

年初预算15万元，支出决算37.07万元，完成年初预算的247%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加了相关指标。

13、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）。

年初预算为235.08万元，支出决算为235.08万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

14、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）。

年初预算为300.28万元，支出决算为300.28万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

15、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为52.37万元，支出决算为52.37万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

16、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为91.2万元，支出决算为91.2万元，完成年初预算的100%。主要原因是我单位严格按预算执行决算，无增减变动。

17、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算255.48万元，支出决算255.9万元，完成年初预算的100.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中对上年度奖金等部分公积金进行了补缴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出4937.64万元，其中：

**人员经费**4459.89万元，占基本支出的90%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**477.76万元，占基本支出的10%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、政府性基金预算收入支出决算情况

 2023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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2023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；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。

九、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为66.49万元，支出决算为43.67万元，完成预算的66%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少开支。与上年相比减少20.45万元，减少32%,减少的主要原因是厉行节约，减少开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算，与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为18.5万元，支出决算为6.56万元，完成预算的35%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少开支，与上年相比减少0.38万元，减少5%,减少的主要原因是厉行节约，减少开支。

公务用车购置费支出预算为17.99万元，支出决算为17.99万元，完成预算的100%，主要原因是我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少11.97万元，减少40%,减少的主要原因是今年较去年少采购一辆车。

公务用车运行维护费支出预算为30万元，支出决算为19.11万元，完成预算的64%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比减少8.11万元，减少30%,减少的主要原因是厉行节约，减少开支。

**（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，公务接待费支出决算6.56万元，占15%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算37.1万元，占85%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次,我单位2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为6.56万元，全年共接待来访团组121个、来宾1120人次，主要是上下级汇报工作、考察、督查发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为37.1万元，其中：公务用车购置费17.99万元，岳阳市司法局本级更新公务用车1辆。公务用车运行维护费19.11万元，主要是公车用油、维修、保险等支出，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为9辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出477.76万元，与年初预算数基本持平，主要原因是：按照年初预算合理规划开支。与上年相比，增加56.33万元，增长13%。主要原因是：2022年关账时部分开支未及时支付，在2023年开账后支付，导致2023年机关运行经费增加。

十一、一般性支出情况说明

2023年年度，会议费年初预算5.74万元，支出决算为5.74万元，完成年初预算的100%。用于召开业务性会议，人数290人，内容为业务学习和年度总结等。

培训费年初预算48.77万元，支出决算为48.77万元，完成年初预算的100%。用于开展干部业务能力和政治思想培训，人数450人，内容为党校培训和法律业务能力培训。

本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额0万元，其中：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（由于政府采购支出总额为0，故无法计算占政府采购支出总额的比重），其中：授予小微企业合同金额0万元（由于授予中小企业合同金额为0，故无法计算占授予中小企业合同金额的比重）。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的比重，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的比重，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的比重，由于以上各项合同金额为0，故无法计算各项占比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆9辆，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1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车8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0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出9127.18万元，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。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出9127.18万元，其中：基本支出4937.64万元，项目支出4189.54万元，本单位整体支出绩效自评综合评分99分，评价结果等次为优。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金4189.54万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。从评价情况来看，项目绩效自评得分99分，评价结果等次为优。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为99分。全年预算数为9127.18万元，执行数为9127.18万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：一是、本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内,三公经费控制得较好；二是资产管理方面，建立了资产管理制度，对全局资产进行了详细的盘点，设置各科室资产管理员，做好资产台账，加强对资产的管理。实现了实物资产的“一物一卡一条码”，总体执行较好；三是社会效益指标方面，坚持“应援尽援优援”的服务理念，以服务民生为己任，进一步扩大法律援助范围，将触角努力延伸至低收入群体，加强法律援助“绿色通道”建设，努力提供便民利民的援助服务，加大对刑事案件的援助力度。一年来，全市共受理法援案件2828余件，解答法律咨询1.2万人次；12348公共法律服务热线服务万余人次，满意率近100%，办结12345热线工单93件。

**（三）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题及原因：一是整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足；二是对绩效考评的结果利用的范围有限，缺乏长效机制。下一步改进措施：一是加强对财务人员和相关管理人员的业务培训，提高相关人员的业务能力和素质；二是坚持财务分析常态化。定期做好支出预算财务分析，及时对费用预算执行情况进行通报和预警，定期对下属预算单位的预算执行情况进行检查，做好部门整体支出预算评价工作。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、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。

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**