2024年度

岳阳市司法局部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市司法局概况

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、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

岳阳市司法局概况

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2024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

2024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

2024年度收、支总计6120.03万元。与上年相比，减少3320.59万元，减少35%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所2024年比2023年少支付3400万迁建资金。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计6047.59万元，其中：财政拨款收入6002.88万元，占99%；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44.71万元，占1%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计6083.81万元，其中：基本支出5187.57万元，占85%；项目支出896.24万元，占15%；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

 2024年度财政拨款收、支总计6002.88万元，与上年相比，减少3124.3万元,减少34%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所2024年比2023年少支付3400万迁建资金。

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年度财政拨款支出6002.88万元，占本年支出合计的99%，与上年相比，财政拨款支出减少3124.3万元，减少34%，主要是因为岳阳市强制隔离戒毒所2024年比2023年少支付3400万迁建资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出6002.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出55.5万元，占1%；公共安全（类）支出5047.85万元，占84%；社会保障和就业（类）支出457.24万元，占8%；卫生健康（类）支出188.64万元，占3%；住房保障（类）支出253.65万元，占4%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为5872.46万元，支出决算数为6002.88万元，完成年初预算的102%，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）行政运行（项）。

年初预算为45.1万元，支出决算为45.1万元，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、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为2万元，支出决算为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。

3、一般公共服务支出（类）信访事务（款）其他信访事务支出（项）。

年初预算为8.4万元，支出决算为8.4万元，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。

4、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）。

年初预算为1517.01万元，支出决算为1517.01万元，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。

5、公共安全支出（类）司法（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为220.43万元，支出决算为224.32万元，完成年初预算的102%，决算数大于年初预算数的主要原因是：存在人员晋级晋档。

6、公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）。

年初预算为9万元，支出决算为60.9万元，完成年初预算的676.67%，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。

7、公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）。

年初预算40.92万元，支出决算为40.92万元，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。

8、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）。

年初预算为515.98万元，支出决算为564.68万元，完成年初预算的109%，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。

9、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。

年初预算为1852.28万元，支出决算为1852.28万元，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。

10、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467.36万元，支出决算为467.36万元，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）所政设施建设（项）。

年初预算为16.87万元，支出决算为16.87万元，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）强制隔离戒毒（款）信息化建设（项）。

年初预算为10万元，支出决算为10万元，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。

13、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267.58万元，支出决算为267.58万元，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、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）。

年初预算为0万元，支出决算为25.93万元，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。

15、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345.04万元，支出决算为345.04万元，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、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88.03万元，支出决算为88.03万元，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、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。

年初预算为24.17万元，支出决算为24.17万元，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。

18、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138.12万元，支出决算为138.12万元，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。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为50.52万元，支出决算为50.52万元，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。

20、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算253.65万元，支出决算253.65万元，完成年初预算的100.2%。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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出5158.12万元，其中：

**人员经费**4676.26万元，占基本支出的91%,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**481.86万元，占基本支出的9%，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

 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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

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；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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为58.5万元，支出决算为53.22万元，完成预算的91%；与上年相比增加9.55万元，增长22%。决算数小于预算数的主要原因是严格按预算执行。决算数大于上年数的主要原因是去年无因公出国开支，今年因工作需要增加此项开支。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为9万元，支出决算为8.97万元，完成预算的99%；与上年相比增加8.97万元。决算数小于预算数的主要原因是严格按预算执行。决算数大于上年数的主要原因是今年安排了因公出国。2024年度安排因公出国（境）团组1个，累计1人次，主要包括：

湖南省司法厅组织赴外交流访问支出8.97万元，主要用于涉外法律服务交流与合作。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为44万元，支出决算为39.88万元，完成预算的91%；与上年相比增加2.78万元，增长7%。其中：

公务用车购置费支出预算为17万元，支出决算为16.9万元，完成预算的99%；与上年相比减少1.09万元，降低6%。决算数小于预算数的主要原因是严格按照预算执行，决算数小于上年数的主要原因是厉行节约，减少开支。岳阳市强制隔离戒毒所更新公务用车1辆。

公务用车运行维护费支出预算为27万元，支出决算为22.99万元，主要是车辆维修、车辆用油等支出，完成预算的85%；与上年相比增加3.88万元，增长20%。决算数小于预算数的主要原因是严格按照预算执行。决算数大于上年数的主要原因是岳阳市强制隔离戒毒所新增公务用车一台。截止到2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为8辆。

1. 公务接待费支出预算为5.5万元，支出决算为4.37万元，完成预算的79%；与上年相比减少2.19万元，降低33%。决算数小于预算数的主要原因是严格按照预算执行。决算数小于上年数的主要原因是厉行节约，减少开支。2024年度共接待来访团组57个、来宾515人次，主要是上下级汇报工作、考察、督查发生的接待支出。

**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481.86万元，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4.1万元，增长1%。主要原因是：岳阳市强制隔离戒毒所更新公务用车1辆。

十一、一般性支出情况说明

2024年度，会议费年初预算0.47万元，支出决算为0.47万元，完成年初预算的100%。用于召开业务会议，人数78人，内容为业务学习和年度总结等。

培训费年初预算12.56万元，支出决算为12.56万元，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249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2024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2024年12月31日，本单位共有车辆8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0辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车1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**

1.**绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目3 个，共涉及资金329.92万元。其中，一般公共预算项目3个329.92万元，占一般公共预算支出总额的5.5%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

2.**部门评价开展情况。**本单位及所属单位本年度未开展项目，所以无部门评价开展情况。

3.**事前绩效评估开展情况。**本单位及所属单位本年度未新增重大政策和重大项目，所以无事前绩效评估开展情况。

**（二）绩效评价结果**

1.**绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数6083.81万元，执行数6083.81万元，完成预算的100%，绩效自评得分99分，评价等级为“优”。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，全年共受理法律援助案件489件，接待各类咨询15834人次，其中现场咨询3182人次，来电咨询12635人次（其中12348热线10822人次），网络咨询17人次，为受援人挽回经济损失1000余万元，群众对法援项目扫码评价977条，满意率100%。

发现的主要问题及原因：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。

2.**部门评价结果。**本单位及所属单位本年度未开展部门评价，所以无部门评价结果。

3.**事前绩效评估结果。**本单位及所属单位本年度未开展事前绩效评估，所以无事前绩效评估结果。

1. **评价结果应用情况**

2025年度要严格落实“先有预算后有支出”，实时监控各项经费使用情况。贯彻落实党中央、国务院关于过“紧日子”和坚持厉行节约反对浪费有关要求，继续压缩一般性支出，保障重点项目开支。建立绩效监控结果的反馈与整改、激励与问责制度，将监控结果作为预算调整的重要依据。发现预算支出绩效运行与年初计划发生偏离时，及时采取措施予以纠正。同时要广泛参加各类业务知识培训，不断提高业务能力、知识水平及综合协调能力，贯彻落实全面实施预算绩效管理和新会计制度改革的新要求，进一步提升绩效管理人员的业务素质。

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。

**1、绩效评价报告（含整体支出和项目支出绩效自评表）必须作为附件上传；**

**2、凡是有公开表3支出决算表中有项目支出的，绩效自评报告中要包含《2024年度项目支出绩效自评表》。**

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、2024年部门决算公开表格**

**2、2024年度部门整体支出绩效评价报告**