

2023年度益阳市司法局本级部门决算

目 录

第一部分 益阳市司法局本级概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 2023年度部门决算情况说明

- 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、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 益阳市司法局本级概况

一、部门职责

（一）承担全面依法治市重大问题的政策研究，协调有关方面提出全面依法治市中长期规划建议，负责有关重大决策部署督察工作。

（二）承担统筹规划立法工作的责任。协调有关方面提出立法规划和年度立法工作计划的建议，负责跟踪了解各有关部门对立法工作计划的落实情况，加强组织协调和督促指导，研究提出立法与改革决策相衔接的意见、措施。负责面向社会征集法规规章制定项目建议。

（三）负责起草或者组织起草有关地方性法规、规章草案。承办有关地方性法规和规章草案的审查工作。负责立法协调。

（四）承办市政府规章的解释、立法后评估工作。负责协调各地区各部门实施法律法规和规章中的有关争议和问题。承办市政府规章报备、清理、编纂、翻译等工作。

（五）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和公平竞争审查工作。承办市政府及其部门规范性文件的统一登记、统一编号、统一公布工作。负责报送备案市政府规范性文件。负责区县（市）政府规范性文件备案审查工作。受理有关规范性文件违法的审查申请。组织开展规范性文件清理工作。

（六）承担市委、市政府法律顾问工作。负责对市政府重大行政决策和重大行政管理活动以及市政府重大民商事法律事务进行合法性审查或论证说明。

（七）承担统筹推进法治政府建设的责任。指导、监督市政府各部门、各区县（市）政府依法行政工作。负责综合协调行政执法，承担推进行政执法体制改革有关工作，推进严格规范公正文明执法。指导、监督全市行政复议、行政应诉工作，负责市政府行政复议和行政应诉案件办理工作。

（八）承担统筹规划全市法治社会建设的责任。负责拟订法治宣传教育规划，组织实施普法宣传工作，组织对外法治宣传。推动人民参与和促进法治建设。指导依法治理和法治创建工作。指导调解工作和人民陪审员、人民监督员选任管理工作，推进司法所建设。

（九）指导、管理社区矫正工作。指导刑满释放人员帮教安置工作。

（十）负责司法行政戒毒场所管理工作。指导、监督本系统强制隔离戒毒执行和戒毒康复工作。对社区戒毒和社区康复工作提供指导、支持和协助。管理市强制隔离戒毒所。

（十一）负责拟订公共法律服务体系建设规划并指导实施，统筹和布局城乡、区域法律服务资源。指导、监督律师、法律援助、司法鉴定、公证、仲裁和基层法律服务管理工作。

（十二）负责全市国家统一法律职业资格证书考试的组织实施工作。负责全市国家统一法律职业资格和证书管理工作。负责规划和指导法律职业人员入职前培训工作。

（十三）负责本系统枪支、弹药、服装和警车管理工作，指导、监督本系统财务、装备、设施、场所等保障工作。

（十四）规划、协调、指导法治人才队伍建设相关工作。指导、监督本系统队伍建设。负责本系统警务管理和警务督察工作。协助各区县（市）管理司法局领导干部。

（十五）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

益阳市司法局本级内设机构包括：全局内设职能科室22个，分别是：市委依法治市办公室秘书科、办公室、法治调研与督察科、立法科、社区矫正管理科、行政复议与应诉一科、行政复议与应诉二科、行政执法协调监督科、规范性文件管理科、政府合同管理科、普法与依法治理科、人民参与和促进法治科、公共法律服务管理科、律师工作科、法律职业资格管理科、装备财务保障科、政治部、人事警务科、队伍建设综合指导科、机关党委、律师行业党委、信息化建设与监所联络科。益阳市司法局本级内设机构包括：1、编制数67人，实有人数67人。

（二）决算单位构成

益阳市司法局本级无下属单位，因此，益阳市司法局本级2023年单位决算即益阳市司法局本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市司法局

公开01表
金额单位：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	2081.86	一、一般公共服务支出	32	67.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	1745.88
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	6.40	八、社会保障和就业支出	39	119.50
	9		九、卫生健康支出	40	77.47
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.95
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	77.46
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2088.26	本年支出合计	58	2088.26
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2088.26	总计	62	2088.26

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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

金额单位：万元

部门：益阳市司法局

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		2088.26	2081.86	0.00	0.00	0.00	0.00	6.40
201	一般公共服务支出	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1745.88	1739.48	0.00	0.00	0.00	0.00	6.40
20406	司法	1721.88	1715.48	0.00	0.00	0.00	0.00	6.40
2040601	行政运行	1693.88	1687.48	0.00	0.00	0.00	0.00	6.40
2040607	公共法律服务	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040612	法治建设	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2049999	其他公共安全支出	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	119.50	119.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	99.72	99.72	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	99.72	99.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.78	19.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	77.47	77.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	77.47	77.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	20.31	20.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	12.99	12.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	77.46	77.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.46	77.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.46	77.46	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：益阳市司法局

公开03表
金额单位：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		2088.26	1645.26	443.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	67.00	0.00	67.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1745.88	1370.83	375.05	0.00	0.00	0.00

栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2081.86	一、一般公共服务支出	33	67.00	67.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	1739.48	1739.48	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	119.50	119.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	77.47	77.47	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	0.95	0.95	0.00	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	77.46	77.46	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
	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	2081.86	本年支出合计	59	2081.86	2081.86	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2081.86	总计	64	2081.86	2081.86	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：益阳市司法局

金额单位：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		2081.86	1645.26	436.60
201	一般公共服务支出	67.00	0.00	67.00
20106	财政事务	67.00	0.00	67.00
2010602	一般行政管理事务	67.00	0.00	67.00
204	公共安全支出	1739.48	1370.83	368.65
20406	司法	1715.48	1370.83	344.65
2040601	行政运行	1687.48	1370.71	316.77
2040607	公共法律服务	8.00	0.00	8.00
2040612	法治建设	20.00	0.12	19.88
20499	其他公共安全支出	24.00	0.00	24.00
2049999	其他公共安全支出	24.00	0.00	24.00
208	社会保障和就业支出	119.50	119.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	99.72	99.72	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	99.72	99.72	0.00
20808	抚恤	19.78	19.78	0.00
2080801	死亡抚恤	19.78	19.78	0.00

210	卫生健康支出		77.47		77.47	0.00
21011	行政事业单位医疗		77.47		77.47	0.00
2101101	行政单位医疗		44.17		44.17	0.00
2101103	公务员医疗补助		20.31		20.31	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出		12.99		12.99	0.00
212	城乡社区支出		0.95		0.00	0.95
21299	其他城乡社区支出		0.95		0.00	0.95
2129999	其他城乡社区支出		0.95		0.00	0.95
221	住房保障支出		77.46		77.46	0.00
22102	住房改革支出		77.46		77.46	0.00
2210201	住房公积金		77.46		77.46	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：益阳市司法局

金额单位：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	1207.09	302	商品和服务支出	251.36	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	291.36	30201	办公费	45.98	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	324.67	30202	印刷费	13.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	237.08	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.48
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.04	31002	办公设备购置	1.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	99.72	30206	电费	8.40	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	7.69	30207	邮电费	1.37	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	62.06	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	48.81	30209	物业管理费	13.83	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.03	30211	差旅费	27.27	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	132.67	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00

30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.03	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	185.33	30215	会议费	2.15	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.76	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	141.48	30217	公务接待费	5.93	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	19.78	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	33.38	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.60	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.15	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	17.03	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	15.58	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.22	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	24.07	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	26.05			
人员经费合计		1392.42	公用经费合计					252.84

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳市司法局

公开07表
金额单位：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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

部门：益阳市司法局

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	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

部门：益阳市司法局

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
25.13	0.00	19.09	0.00	19.09	6.04	25.13	0.00	19.09	0.00	19.09	6.04

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计2,088.26万元。与上一年度相比，收入总计减少276.6万元，下降11.7%。主要原因是财政拨款收入减少。

2023年度支出总计2,088.26万元。与上一年度相比，支出总计减少276.6万元，下降11.7%。主要原因是严格遵守过紧日子的原则，厉行节约，严控支出，2022年补发了2021年基础绩效。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,088.26万元，其中：财政拨款收入2,081.86万元，占99.69%；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6.4万元，占0.31%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,088.26万元，其中：基本支出1,645.26万元，占78.79%；项目支出443万元，占21.21%；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年度财政拨款收入总计2,081.86万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少222.08万元，下降9.64%。主要原因是（一）财政经费紧张，2023年专项经费追加减少；（二）2022年补发了2021年度基础绩效。

2023年度财政拨款支出总计2,081.86万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少222.08万元，下降9.64%。主要原因是严格遵守过紧日子的原则，厉行节约，严控支出，2022年补发了2021年基础绩效。

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2,081.86万元，占本年支出合计的99.69%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少193.03万元，下降8.49%。主要是因为（一）严格遵守过紧日子的原

则，厉行节约，严控支出，压缩一般性支出；（二）2022年补发了2021年度基础绩效。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,081.86万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出67万元，占3.22%；公共安全支出1,739.48万元，占83.55%；社会保障和就业支出119.5万元，占5.74%；卫生健康支出77.47万元，占3.72%；城乡社区支出0.95万元，占0.05%；住房保障支出77.46万元，占3.72%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,719.89万元，支出决算数为2,081.86万元，完成年初预算的121.05%，其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为67万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加，主要用于司法行政业务开支。

2、（类）（款）其他行政事业单位养老支出

年初预算为12.72万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该功能科目并入到了行政运行功能科目里。

3、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）

年初预算为1,448.97万元，支出决算为1,687.48万元，完成年初预算的116.46%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加了2022年奖励性绩效，以及司法行政业务开支。

4、公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为8万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加法律援助办案经费。

5、公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加专项法律服务费。

6、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24万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加法律援助办案经费。

7、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103.27万元，支出决算为99.72万元，完成年初预算的96.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调出和人员退休。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为19.78万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：发放退休人员死亡抚恤金。

9、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44.17万元，支出决算为44.17万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

10、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20.31万元，支出决算为20.31万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为12.99万元，支出决算为12.99万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

12、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.95万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年法律援助经费指标，因支付账号错误2022年年底被退回，2023年重新支付。

13、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为77.46万元，支出决算为77.46万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

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1,645.26万元，其中：

人员经费1,392.42万元，占基本支出的84.63%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费252.84万元，占基本支出的15.37%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为25.13万元，支出决算为25.13万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少3.56万元，下降12.41%，下降的主要原因是严格落实中央八项规定，牢固树立过紧日子的思想，规范经费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为6.04万元，支出决算为6.04万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少1.93万元，下降24.22%，下降的主要原因是严格落实公务接待审批手续，规范经费支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为19.09万元，支出决算为19.09万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行

决算，与上年相比减少1.64万元，下降7.91%，下降的主要原因是严格落实公务用车审批手续。

（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6.04万元，占24.04%，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19.09万元，占75.96%。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2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为6.04万元，全年共接待来访团组15个、来宾530人次，主要是省司法厅检查、督查、调研，各兄弟市州交流工作，各区县（市）司法局汇报工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为19.09万元，其中：公务用车购置费0万元，益阳市司法局本级更新公务用车0辆。公务用车运行维护费19.09万元，主要是加油、维修、保险等支出，截至2023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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市司法局本级2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市司法局本级2023年度机关运行经费支出252.84万元，比年初预算数减少107.37万元，下降29.81%。主要原因是：牢固树立过紧日子的思想，严格控制办公经费、水电、物业费支出。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费2.15万元，用于召开全市司法行政工作会议、律师工作、社区矫正等业务科室召开的专门会议，人数350人，内容为业务工作和党建工作等。开支培训费0.76万元，用于开展执法监督人员培训、人民监督员培训等培训，人数135人，内容为技能培训和业务培训等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市司法局本级2023年度政府采购支出总额54.13万元，其中：政府采购货物支出21.76万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服

务支出32.36万元。授予中小企业合同金额54.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额54.13万元，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%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市司法局本级共有车辆8辆（台），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0辆、其他用车1辆，其他用车主要是保障老干用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我单位按照高标准、严要求，突出工作重点，扎实推进预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理体系建设。一是组织开展事前绩效评估开展事前绩效评估，强化预算绩效源头管控，严格按照“无绩效不预算”的原则，切实把好守牢财政支出第一道关口。二是单位编制项目绩效目标和部门整体绩效目标，结合预算管理一体化系统，全年实现了单位预算项目绩效目标全覆盖、部门整体绩效目标全覆盖。三是稳步开展预算绩效监控，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，积极开展自主监控，积极促进绩效目标如期实现，资金使用效益得到提高。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年，益阳市司法局组织开展了整体支出绩效评价，收入包括一般公共预算财政拨款收入和其他收入；支出包括一般公共预算支出和项目支出等。本年总收入为2088.26万元，本年度总支出为2088.26万元，预算收入完成率100%；决算总支出为2088.26万元。按支出性质和经济分类：1.基本支出1645.26万元，2.项目支出443万元。经济分类基本支出合计分类：1.工资福利支出1207.09万元，2.商品和服务支出251.36万元，3.对个人和家庭的补助185.33万元，4.资本性支出1.48万元。我单位一方面严格按照预算安排进行支出，预算执行率

高。对于各项经费的使用做到合理规划，确保资金用在刀刃上。另一方面对重大项目支出进行专项管理，实时监控资金流向和使用进度，保证项目顺利推进的同时，避免资金浪费和挪用。

（三）存在的问题及原因分析

1. 部分工作人员对绩效管理的认识不足，重视程度不够。2. 绩效指标设置不够科学合理，难以全面准确地反映工作成效。3. 绩效评估的方法和手段相对单一，缺乏创新性。改进方向：1. 加强绩效管理培训和宣传，提高工作人员的认识和重视程度。进一步优化绩效指标体系，使其更加科学、合理、可操作。2. 探索多元化的绩效评估方法，如引入第三方评估、大数据分析等，提高评估的准确性和公正性。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件

[附件5. 益阳市司法局本级部门整体绩效目标自评报告docx.docx](#)

[基础数据表.xlsx](#)

[自评表.xlsx](#)

[法律援助工作专项经费.xlsx](#)

[行政复议应诉工作专项.xlsx](#)

[聘请法律顾问工作专项经费.xlsx](#)

[市医调中心工作专项.xlsx](#)
[业务工作专项经费.xlsx](#)