

2023年度衡南县司法局 部门决算

目 录

第一部分 衡南县司法局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 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

衡南县司法局部门概况

一、部门职责

衡南县司法局的主要职责是：

衡南县司法局是主管全县司法行政工作的人民政府组成部门，其主要职责有：

1、承担全面依法治县重大问题的政策研究，协调有关方面提出全面依法治县中长期规划建议，负责有关重大决策部署督察工作，负责依法治县和法治政府建设考核工作。

2、贯彻执行国家、省、市有关司法行政工作方针、政策和法律、法规，编制全县司法行政发展中、长期规划和年度计划并监督实施。

3、指导全县规范性文件管理工作。承担县政府规范性文件送审稿的合法性审查工作，承办县政府及其部门规范性文件的登记工作。负责报送备案县政府规范性文件工作。负责县直部门和乡镇政府规范性文件备案审查工作。受理有关规范性文件违法审查申请。组织开展规范性文件清理工作。承担县政府法律顾问工作，负责对县政府重大行政决策和政府会议纪要进行合法性审查或论证说明。

4、负责县政府签订合同的合法性审查工作。根据县政府安排，会同合同承办部门参与县政府重大合同的谈判、起草、签订、备案、履行、跟踪管理等工作。指导县直部门、乡镇政府合同审查管理工作。

5、承担统筹推进法治政府建设的责任。指导、监督县政府各部门、各乡镇政府依法行政工作。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。承办县政府作为被申请人的最终裁决的有关行政复议事项。指导、监督全县行政复议，行政应诉和行政赔偿工作，负责县政府及本局行政复议、行政应诉和

行政赔偿案件办理工作。承办县政府有关民事及民事诉讼法律事务。承担县行政复议办公室的日常工作。

6、承担统筹规划全县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。协助做好本行政区域内人民监督员选任管理工作，指导人民调解工作和人民陪审员选任管理工作，推进司法所建设。

7、指导、管理社区矫正工作。指导刑满释放人员帮教安置工作。

8、指导、支持和协助社区戒毒（康复）工作。

9、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、公证和基层法律服务管理工作。管理县公证处、法律援助中心。

10、负责本系统的财物、物资装备和国有资产的管理工作。

11、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。

12、完成县委、县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

（一）内设机构设置

县司法局内设办公室、政工室、法治研究督查室、行政复议与应诉股、行政执法协调监督股、规范性文件管理股、法律事务股、合同审查管理股、普法与依法治理股、基层法治建设股、公共法律服务管理股、装备财务保障股、行政审批股。

直属机构 1 个：县社区矫正工作局，下属事业单位 1 个：县法律援助中心。派出机构：23 个基层司法所。

（二）决算单位构成

衡南县司法局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：1、衡南县司法局本级。2、衡南县法律援助中心。3、衡南县社区矫正工作局。4、乡镇司法所。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡南县司法局

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	1,566.16	一、一般公共服务支出	32	30.68
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	1,324.89
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	30.68	八、社会保障和就业支出	39	161.00
	9		九、卫生健康支出	40	48.12
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	32.15
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

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. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡南县司法局

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
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,596.84	本年支出合计	58	1,596.84
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,596.84	总计	62	1,596.84

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. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡南县司法局

金额单位：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	1,596.84	1,566.16					30.68
201	一般公共服务支出	30.68						30.68
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	30.68						30.68
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支	30.68						30.68
204	公共安全支出	1,324.89	1,324.89					
20406	司法	1,302.04	1,302.04					
2040601	行政运行	982.62	982.62					
2040605	普法宣传	7.88	7.88					
2040607	公共法律服务	6.21	6.21					
2040612	法治建设	14.18	14.18					
2040699	其他司法支出	291.14	291.14					
20499	其他公共安全支出	22.85	22.85					
2049999	其他公共安全支出	22.85	22.85					
208	社会保障和就业支出	161.00	161.00					
20805	行政事业单位养老支出	126.16	126.16					

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡南县司法局

金额单位：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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.79	97.79					
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.38	28.38					
20808	抚恤	34.83	34.83					
2080801	死亡抚恤	27.97	27.97					
2080899	其他优抚支出	6.86	6.86					
210	卫生健康支出	48.12	48.12					
21011	行政事业单位医疗	48.12	48.12					
2101101	行政单位医疗	38.15	38.15					
2101102	事业单位医疗	9.97	9.97					
221	住房保障支出	32.15	32.15					
22102	住房改革支出	32.15	32.15					
2210201	住房公积金	32.15	32.15					

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡南县司法局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,596.84	914.59	682.26			
201	一般公共服务支出	30.68		30.68			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	30.68		30.68			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	30.68		30.68			
204	公共安全支出	1,324.89	777.69	547.20			
20406	司法	1,302.04	777.69	524.35			
2040601	行政运行	982.62	777.69	204.93			
2040605	普法宣传	7.88		7.88			
2040607	公共法律服务	6.21		6.21			
2040612	法治建设	14.18		14.18			
2040699	其他司法支出	291.14		291.14			
20499	其他公共安全支出	22.85		22.85			
2049999	其他公共安全支出	22.85		22.85			
208	社会保障和就业支出	161.00	98.75	62.25			
20805	行政事业单位养老支出	126.16	98.75	27.42			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡南县司法局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.79	90.35	7.44			
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.38	8.40	19.98			
20808	抚恤	34.83		34.83			
2080801	死亡抚恤	27.97		27.97			
2080899	其他优抚支出	6.86		6.86			
210	卫生健康支出	48.12	38.15	9.97			
21011	行政事业单位医疗	48.12	38.15	9.97			
2101101	行政单位医疗	38.15	38.15				
2101102	事业单位医疗	9.97		9.97			
221	住房保障支出	32.15		32.15			
22102	住房改革支出	32.15		32.15			
2210201	住房公积金	32.15		32.15			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡南县司法局

金额单位：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	1,566.16	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36	1,324.89	1,324.89		
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	161.00	161.00		
	9		九、卫生健康支出	41	48.12	48.12		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	32.15	32.15		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡南县司法局

金额单位：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
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,566.16	本年支出合计	59	1,566.16	1,566.16		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,566.16	总计	64	1,566.16	1,566.16		

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡南县司法局

金额单位：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	1,566.16	914.59	651.57
204	公共安全支出	1,324.89	777.69	547.20
20406	司法	1,302.04	777.69	524.35
2040601	行政运行	982.62	777.69	204.93
2040605	普法宣传	7.88		7.88
2040607	公共法律服务	6.21		6.21
2040612	法治建设	14.18		14.18
2040699	其他司法支出	291.14		291.14
20499	其他公共安全支出	22.85		22.85
2049999	其他公共安全支出	22.85		22.85
208	社会保障和就业支出	161.00	98.75	62.25
20805	行政事业单位养老支出	126.16	98.75	27.42
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.79	90.35	7.44
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.38	8.40	19.98
20808	抚恤	34.83		34.83

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡南县司法局

金额单位：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
2080801	死亡抚恤	27.97		27.97
2080899	其他优抚支出	6.86		6.86
210	卫生健康支出	48.12	38.15	9.97
21011	行政事业单位医疗	48.12	38.15	9.97
2101101	行政单位医疗	38.15	38.15	
2101102	事业单位医疗	9.97		9.97
221	住房保障支出	32.15		32.15
22102	住房改革支出	32.15		32.15
2210201	住房公积金	32.15		32.15

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：衡南县司法局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	830.42	302	商品和服务支出	44.63	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	448.30	30201	办公费	4.39	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	75.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	17.14	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	0.18	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	40.97	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.21	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	12.70	30207	邮电费	0.33	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	48.50	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	5.09	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.80	30211	差旅费	3.60	31008	物资储备	
30113	住房公积金	59.08	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	18.87	30213	维修（护）费	0.11	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	39.54	30215	会议费	0.96	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.49	31013	公务用车购置	
30302	退休费	21.22	30217	公务接待费	0.71	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费	16.44	30226	劳务费	0.49	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.36	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	18.52	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.50	39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：衡南县司法局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.88	30240	税金及附加费用	0.37			
			30299	其他商品和服务支出	6.71			
	人员经费合计	869.96					公用经费合计	44.63

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡南县司法局

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
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							

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡南县司法局

金额单位：万元

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

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡南县司法局

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
21.50		8.00		8.00	13.50	3.75		2.51		2.51	1.24

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

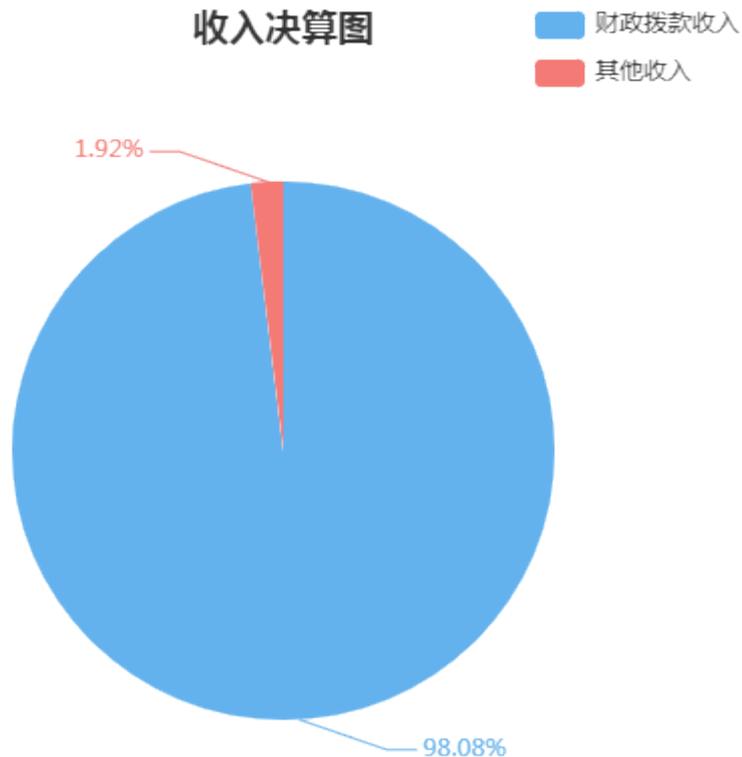
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1596.84 万元，与上年相比减少 67.12 万元，下降 4.03%。主要是因为 2023 年度车补，津补贴以及其他工资福利支出没有在当年支出，故总收入与总支出较上年有所减少。

二、收入决算情况说明

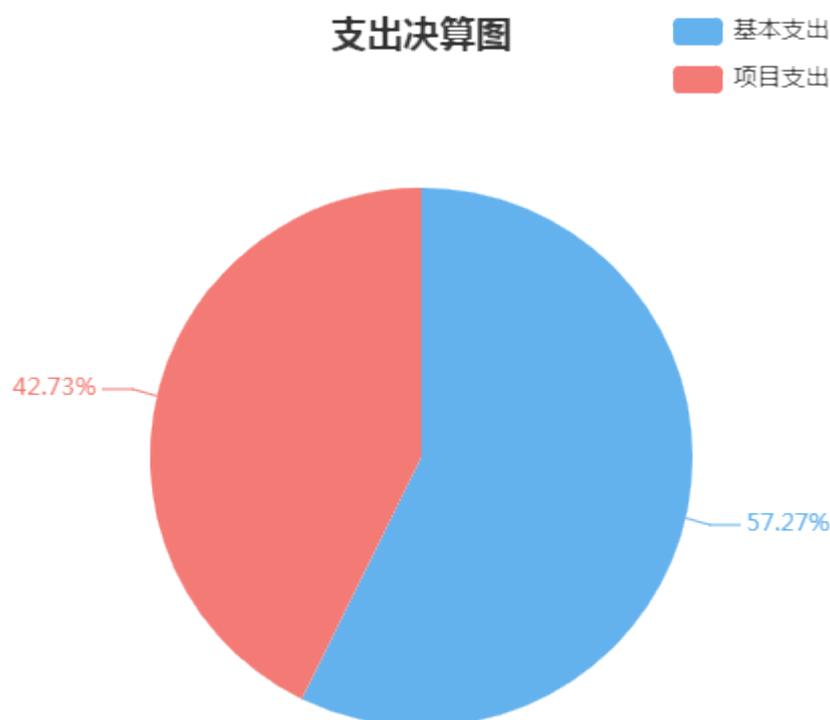
2023 年度收入合计 1596.84 万元，其中：财政拨款收入 1566.16 万元，占 98.08%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 30.68 万元，占 1.92%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1596.84 万元，其中：基本支出 914.59 万元，

占 57.27%；项目支出 682.26 万元，占 42.73%；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、支总计 1566.16 万元，与上年相比，减少 81.20 万元，下降 4.93%。主要是因为 2023 年度车补，津补贴以及其他工资福利支出没有在当年支出，故总收入与总支出较上年有所减少。

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 1566.16 万元，占本年支出合计的 98.08%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 81.20

万元，下降 4.93%。主要是 2023 年度车补，津补贴以及其他工资福利支出没有在当年支出，故总收入与总支出较上年有所减少。

（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 1566.16 万元，主要用于以下方面：公共安全支出（类）1324.89 万元，占比 84.59%；社会保障和就业支出（类）161.00 万元，占比 10.28%；卫生健康支出（类）48.12 万元，占比 3.07%；住房保障支出（类）32.15 万元，占比 2.05%。

（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 1218.81 万元，支出决算数为 1566.16 万元，完成年初预算的 128.50%，其中：

1、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）。

年初预算为 853.59 万元，支出决算为 982.62 万元，完成年初预算的 115.12%，决算数大于预算数主要原因是：含上年结转资金及 2023 年度人员异动，工资提标，故决算书大于预算数。

2、公共安全支出（类）司法（款）普法宣传（项）。

年初预算为 10 万元，支出决算为 7.88 万元，完成年初预算的 78.80%，决算数小于预算数的主要原因是：部分资金结转下年。

3、公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）。

年初预算为 6 万元，支出决算为 6.21 万元，完成年初预算的 103.50%，决算数大于预算数主要原因是：含上年结转资金。

4、公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）。

年初预算为 20 万元，支出决算为 14.18 万元，完成年初预算的 70.90%，决算数小于预算数的主要原因是：资金结转下年。

5、公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）。

年初预算为 92.72 万元，支出决算为 291.14 万元，完成年初预算的 314.00%，决算数大于预算数主要原因是：含上级转移支付资金。

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）。

年初预算为万元，支出决算为 22.85 万元，资金来源于上级转移支付资金。

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 90.35 万元，支出决算为 97.79 万元，完成年初预算的 108.23%，决算数大于预算数主要原因是：2023 年度补缴了以前年度养老保险费。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为 9.84 万元，支出决算为 28.38 万元，完成年初预算的 288.41%，决算数大于预算数主要原因是：补缴了退休人员养老保险费。

9、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 27.97 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：2023 年度拨付

了在职职工的死亡抚恤金。

10、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 6.48 万元，支出决算为 6.86 万元，完成年初预算的 105.86%，决算数大于预算数主要原因是：其他优抚支出费用增加。

11、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 38.15 万元，支出决算为 38.15 万元，完成年初预算的 100%。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 9.97 万元，支出决算为 9.97 万元，完成年初预算的 100%。

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 32.15 万元，支出决算为 32.15 万元，完成年初预算的 100%。

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 914.59 万元，其中：

人员经费 869.96 万元，占基本支出的 95.12%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 44.63 万元，占基本支出的 4.88%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）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

“三公”经费财政拨款支出预算为 21.50 万元，支出决算为 3.75 万元，完成预算的 17.44%，决算数小于预算数的主要原因是主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约，与上年相比减少 6.25 万元，下降 62.50%，减少的主要原因是单位严格贯彻落实中央八项规定，坚持勤俭节约，严格控制三公经费，又因为 2023 年度公车运行维护经费支出中的公车维修支出没有在当年支出，故公车运行经费支出总计减少。故 2023 年度三公经费与上年相比减少。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是主要原因是本年度本单位未安排因公出国团组，与上年决算数相同，主要原因是主要原因是本年度本单位未安排因公出国团组，所以相关人数和金额为 0。

公务接待费支出预算为 13.50 万元，支出决算为 1.24 万元，完成预算的 9.19%，决算数小于预算数的主要原因是单位较好地落实了上级要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序，故公务接待费用决算数小于预算数，

与上年相比减少 3.76 万元，下降 75.20%，减少的主要原因是单位严格贯彻落实中央八项规定，坚持勤俭节约，严格控制三公经费，且 2023 年度有部分公务接待费用没有在本年度报销，故 2023 年度公务接待费用比上年度减少。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是 2023 年度单位没有公车购置计划，与上年决算数相同，主要原因是 2023 年度单位没有购置公车。

公务用车运行维护费支出预算为 8.00 万元，支出决算为 2.51 万元，完成预算的 31.38%，决算数小于预算数的主要原因是单位严格控制公务用车运行维护费用支出，与上年相比减少 2.49 万元，下降 49.80%，减少的主要原因是单位严格控制公务用车运行维护费用支出，落实了上级要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序。又因为 2023 年度公车运行维护经费支出中的公车维修支出没有在当年支出，故公车运行经费支出总计减少。

（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 1.24 万元，占 33.07%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 2.51 万元，占 66.93%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）

团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 1.24 万元，全年共接待来访团组 126 个，来宾 326 人次，主要是司法业务研讨，业务会议部署发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 2.51 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 2.51 万元，主要是司法办案支出，普法宣传，社区矫正等支出，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 2 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 44.63 万元，年初预算数 191.4 万元，比年初预算减少 146.77 万元，减少 76.68%，主要原因是：报表中显示支出数据比预算减少 146.77 万。主要原因是财政人员经费保障不足，故从公用经费中列支一部分用于人员支出。故机关运行经费支出在报表中显示支出减少。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 1.3 万元，用于召开司法行政基层工作管理会议，普法宣传会议，司法行政工作会议等会议，人数 439 人，内容为司法行政基层工作管理以及普法宣传，社区矫正，司法行政相

关工作的内容；开支培训费 4.6 万元，用于开展党性教育培训，法律明白人培训，社区矫正培训等培训，人数 963 人，内容为党员党性教育培训，普法业务培训，社区矫正与人民调解相关业务培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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 152.54 万元，其中：政府采购货物支出 40.12 万元、政府采购工程支出 18.65 万元、政府采购服务支出 93.77 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十三、关于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 2 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 0 辆、执法执勤用车 2 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；单价 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

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于开展 2023 年度财政资金绩效

自评工作的通知》要求，本部门对 2023 年度本单位财政性资金整体使用情况进行了绩效自评，预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等按照财政绩效部门要求已公开。2023 年县司法局加强对财政资金的预算绩效管理工作，进一步完善资金管理制度，规范资金分配拨付使用程序，实时跟进财政资金的支出进度，对照年度绩效指标督促开展各项工作，较好地完成了年度工作目标。通过规范预算支出管理，不断完善内部管理制度，理顺内部业务管理流程，部门整体支出管理情况得到有效提升。

（二）部门整体支出绩效情况

2023 年，通过我局专项工作的开展，我们狠抓重点工作，较好的完成了各项目标任务，取得了较好的社会效益。主要绩效如下：1. 人民调解工作。以总体国家安全观为统领，以统筹发展和安全为要求，始终把维护国家政治安全和社会稳定置于首位。坚持融入社会治理，法治惠民层次更深。筑牢社会稳定平安基石。调处各类矛盾纠纷 4354 件，调解成功率 98%。通过“屋场恳谈会+人民调解”方式调处各类矛盾纠纷 269 件。2. 社区矫正和安置帮教工作。顺利召开衡南县社区矫正委员会全体会议，审议通过《衡南县社区矫正委员会工作规则》《衡南县社区矫正委员会主要职责及制度》。如期完成智慧矫正中心建设。累计接收社区矫正对象 226 人，依法开展社会调查评估案件 331 件，安置帮教人数 456 人。目前在册社区矫正对象 380 人。接收刑满释放人员 498 人。没有出现脱管、漏管和重新犯罪情况。3. 法治宣传工作。提供让群众更加满意的服务渠道，满足群众的多元化法律服务需求，

着力优化法治营商环境，护航经济社会高质量发展。聚焦全民普法营造法治氛围。开展大型农家屋场法治宣传恳谈会、法治培训讲座、《民法典》巡讲等法治宣传教育活动 179 场次。成功创建相市乡沿江村为市级民主法治示范村。

4. 法律援助工作。多维强化法治服务保障。开展“新春走基层·法律服务惠民生”主题活动，组织云集法律服务所赴三塘镇龙头岭社区开展法律服务。开展“千所联千企”专项活动，组织律师事务所深入企业，为企业定制特色“法律大餐”。受理法律援助案件 655 件，办理司法鉴定 361 件、公证事项 187 件。切实提高了人民群众对公共法律服务的获得感，同时收到了良好的法律效果和社会效果。

5. 法治建设工作。坚持高位统筹谋划，依法治县水平更高。一是统筹推进全面依法治县。开展贯彻落实“一规划两纲要”法治督察。全力推进法治政府示范创建，衡南县“首创屋场恳谈会制度探索基层治理新模式”被命名为“全省法治政府建设示范项目”。召开了县委全面依法治县委员会 2023 年第一次会议。

6. 行政复议与行政执法监督工作。一是依法做好复议应诉工作。全县受理行政复议案件 29 件，办理行政诉讼案 10 件。受理山林权属纠纷 7 件，已办理 4 件。二是优化提升行政执法监督。规范行政执法人员持证上岗和资格管理，组织 672 名考生参加行政执法证资格考试。深入开展道路交通安全和运输执法领域突出问题专项整治工作，通过开展案卷评查、实地督导检查、对执法人员进行法治培训、加强装备财务保障等方式，不断加强执勤执法规范化建设，推进严格规范公正文明执法。在全县范围内开展行政执法评议工作，进一步规范行政执法行为，提升依法行政能力和法

治政府建设水平。（三）社会公众满意度评价通过上述工作的开展，省内法治环境逐步优化，社会公众的法制意识得到加强，社会的安定团结得到保障，社会公众的满意度得到了提高。

（三）存在的问题及原因分析

年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了类、款、项三个层级的明细预算，进行了基本支出、项目支出的严格区分，同时在基本支出和项目支出中又进行了更为明细的预算，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但对于追加的项目支出、上年结余结转的项目资金，没有进行预算分解，编制明细预算，因此涉及上年结转和追加预算的项目支出的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 年末结转和结余资金：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。

11. 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

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

18. 公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）：反映行政单

位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 公共安全支出（类）司法（款）普法宣传（项）：反映各级司法行政部门用于组织各种媒体的宣传、普法装备与设施、宣传资料、对外宣传、法制作品的审读评审等方面的支出。

20. 公共安全支出（类）司法（款）公共法律服务（项）：反映司法行政部门用于法律援助、司法鉴定、公证、仲裁等公共法律服务工作的相关支出。

21. 公共安全支出（类）司法（款）法治建设（项）：反映全面依法治国相关工作和行政立法、执法监督、行政复议等方面的支出。

22. 公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）：反映除上述项目以外其他用于司法方面的支出。

23. 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）：反映除上述项目以外其他用于公共安全方面的支出。

24. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

25. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

26. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴等支出。

28. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

29. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

30. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件