

双鸭山市司法局
2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

双鸭山市司法局的主要职责是：

（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）承担统筹规划市政府立法工作的责任。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。负责面向社会征集地方性法规、市政府规章制定项目建议。负责起草或者组织起草有关地方性法规、市政府规章草案。承办各部门报送市政府的地方性法规、市政府规章草案的审查工作。负责立法协调。参与地方性法规的应用解释工作。承办市政府规章的解释、立法后评估工作。负责协调各县（区）、各部门实施地方性法规和规章中的有关争议和问题。承办市政府规章清理、编纂有关工作，组织翻译、审定市政府规章外文正式译本。负责市政府规章的备案审查工作。配合市委办公室对以市委、市政府和市委办公室、市政府办公室名义联合发布的规范性文件进行合法性审核，负责以市政府和市政府办公室名义发布的规范性文件进行合法性

审核。承办下级政府和政府各部门规范性文件备案审查工作。组织开展政府规章清理工作。

（三）承担统筹推进法治政府建设责任。指导、监督市政府各部门、县（区）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。承办向市政府申请的行政复议案件工作。指导、监督全市行政复议和行政应诉工作，负责有关行政复议和行政应诉案件办理工作。

（四）组织、指导行政执法人员进行依法行政相关法律法规知识培训工作。

（五）负责公安、交通、林业等部门在公路、城市道路、桥梁设置检查站、收费站的前期审核及上报省政府审核工作。监督检查在道路上设卡、收费、罚没等行政执法工作。

（六）承担统筹规划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。

（七）指导、管理社区矫正工作。指导刑满释放人员帮教安置工作。

（八）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。

(九) 负责拟订公共法律服务体系建设具体规划并组织实施，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) 负责全市国家统一法律职业资格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。

(十一) 负责本系统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。

(十二) 负责警务信息化建设工作。

(十三) 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。负责本系统组织人事、警务管理和警务督察工作。协助县（区）管理司法局领导干部。

(十四) 负责本行业领域的安全生产工作。

(十五) 完成市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置

双鸭山市司法局决算是包括双鸭山市司法局本级以及所属双鸭山市强制隔离戒毒所2家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位2家，参公事业单位0家，事业单位0家，纳入双鸭山市司法局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	双鸭山市司法局	1		27	

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
2	双鸭山市司法局（本级）	2	行政	18	办公室、法治调研科、政策法规科、立法科、社区矫正管理科、戒毒科、行政复议与应诉一科、行政复议与应诉二科、行政执法监督科、普法与依法治理科、人民参与和促进法治科、司法鉴定工作管理科、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、人事警务科、组织培训部
3	双鸭山市强制隔离戒毒所	2	行政	9	政治处、办公室、装备财务保障科、所政管理科、教育矫正科、生活卫生科、生产习艺科、警戒护卫大队、应急指挥中心

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：双鸭山市司法局

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	4,245.78	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	3,044.96
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.17	八、社会保障和就业支出	38	700.62
	9		九、卫生健康支出	39	171.17
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	276.09
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	4,245.95	本年支出合计	57	4,192.84
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	17.70	年末结转和结余	59	70.82
总计	30	4,263.66	总计	60	4,263.66

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：双鸭山市司法局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,245.95	4,245.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17
204	公共安全支出	3,074.53	3,074.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17
20406	司法	1,667.59	1,667.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17
2040601	行政运行	1,396.11	1,395.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17
2040602	一般行政管理事务	147.75	147.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	20.61	20.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040612	法治建设	54.40	54.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	1,406.94	1,406.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	1,327.33	1,327.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	20.53	20.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	59.08	59.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	724.03	724.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	580.17	580.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	250.60	250.60	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	309.01	309.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.55	20.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	87.45	87.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2080801	死亡抚恤	87.45	87.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	54.81	54.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	54.81	54.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	171.30	171.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	171.30	171.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	171.30	171.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	276.09	276.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	276.09	276.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	276.09	276.09	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：双鸭山市司法局

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	4,192.84	3,841.76	351.08	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	3,044.96	2,693.88	351.08	0.00	0.00	0.00
20406	司法	1,638.02	1,366.55	271.47	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	1,366.55	1,366.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2040602	一般行政管理事务	147.75	0.00	147.75	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	20.61	0.00	20.61	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	8.20	0.00	8.20	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	40.52	0.00	40.52	0.00	0.00	0.00
2040612	法治建设	54.40	0.00	54.40	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	1,406.94	1,327.33	79.61	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	1,327.33	1,327.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	20.53	0.00	20.53	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	59.08	0.00	59.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	700.62	700.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	556.75	556.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	250.60	250.60	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	285.60	285.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.55	20.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	87.45	87.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	87.45	87.45	0.00	0.00	0.00	0.00

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
20809	退役安置	54.81	54.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	54.81	54.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	171.17	171.17	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	171.17	171.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	171.17	171.17	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	276.09	276.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	276.09	276.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	276.09	276.09	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：双鸭山市司法局

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	4,245.78	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	3,044.91	3,044.91	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	700.62	700.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	171.17	171.17	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	0.00	0.00	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	276.09	276.09	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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	4,245.78	本年支出合计	59	4,192.79	4,192.79	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	17.67	年末财政拨款结转和结余	60	70.66	70.66	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	17.67		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	4,263.45	总计	64	4,263.45	4,263.45	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：双鸭山市司法局

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	4,192.79	3,841.71	351.08
204	公共安全支出	3,044.91	2,693.83	351.08
20406	司法	1,637.97	1,366.50	271.47
2040601	行政运行	1,366.50	1,366.50	0.00
2040602	一般行政管理事务	147.75	0.00	147.75
2040604	基层司法业务	20.61	0.00	20.61
2040605	普法宣传	8.20	0.00	8.20
2040607	公共法律服务	40.52	0.00	40.52
2040612	法治建设	54.40	0.00	54.40
20408	强制隔离戒毒	1,406.94	1,327.33	79.61
2040801	行政运行	1,327.33	1,327.33	0.00
2040802	一般行政管理事务	20.53	0.00	20.53
2040806	所政设施建设	59.08	0.00	59.08
208	社会保障和就业支出	700.62	700.62	0.00
20805	行政事业单位养老支出	556.75	556.75	0.00
2080501	行政单位离退休	250.60	250.60	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	285.60	285.60	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.55	20.55	0.00
20808	抚恤	87.45	87.45	0.00
2080801	死亡抚恤	87.45	87.45	0.00
20809	退役安置	54.81	54.81	0.00

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
2080999	其他退役安置支出	54.81	54.81	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.60	1.60	0.00
210	卫生健康支出	171.17	171.17	0.00
21011	行政事业单位医疗	171.17	171.17	0.00
2101101	行政单位医疗	171.17	171.17	0.00
221	住房保障支出	276.09	276.09	0.00
22102	住房改革支出	276.09	276.09	0.00
2210201	住房公积金	276.09	276.09	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：双鸭山市司法局

单位：万元

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	2,996.06	302	商品和服务支出	441.53	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	790.11	30201	办公费	38.31	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,308.52	30202	印刷费	0.04	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	142.85	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	0.40	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	285.60	30206	电费	7.48	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	20.55	30207	邮电费	5.53	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	170.07	30208	取暖费	69.25	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.27	30211	差旅费	6.11	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	276.09	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	0.66	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	404.11	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	250.69	30217	公务招待费	0.00	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	87.45	30224	被装购置费	4.39	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	61.77	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	5.28	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.10	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	15.83	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	0.10	30229	福利费	49.47	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	0.00	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	135.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	3.00	30240	税金及附加费用	96.69			
			30299	其他商品和服务支出	5.77			
	人员经费合计	3,400.17					公用经费合计	441.53

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：双鸭山市司法局

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：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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：双鸭山市司法局

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	0.00	0.00	0.00

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。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：双鸭山市司法局

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
5.84	0.00	5.84	0.00	5.84	0.00	5.84	0.00	5.84	0.00	5.84	0.00

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。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

双鸭山市司法局2023年度总收入4,263.66万元，其中本年收入4,245.95万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,245.78万元，比上年决算数增加466.69万元，增长12.35%。主要变动情况：司法局有新考入人员，工资奖金保险等财政拨款经费增加。

2. 事业收入0.00万元，比上年决算数减少226.57万元，下降100.00%。主要变动情况：与上年相比无变化。

3. 其他收入0.17万元，比上年决算数增加0.08万元，增长88.89%。主要变动情况：双鸭山市红兴隆司法分局转隶人员并入司法局后，保险未转隶未划扣，但存入基本户，因此利息增加。

(二) 年度支出增减变化情况

双鸭山市司法局2023年度总支出4,263.66万元，其中本年支出4,192.84万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,841.76万元，比上年决算数增加55.33万元，增长1.46%。主要变动情况：司法局有新考入人员，工资奖金保险等财政拨款经费增加。

2. 项目支出351.08万元，比上年决算数增加81.07万元，增长30.02%。主要变动情况：司法局司法行政业务增加，人员增加，开展业务增加，因此项目经费相应增加。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2023年度，双鸭山市司法局财政拨款“三公”经费支出总额为5.84万元，与2022年度决算相比减少1.05万元，下降15.24%，变化的主要原因是强制隔离戒毒所按照财政要求调减三公经费；按照财政要求过紧日子，缩减经费

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费5.84万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费5.84万元，与2022年度决算相比减少1.05万元，下降15.24%，变化的主要原因是司法局有新考入人员，工资奖金保险等财政拨款经费增加；与2023全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量5辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2022年度决算持平；与

2023全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

双鸭山市司法局2023年度机关运行经费支出441.53万元，比上年决算数增加99.09万元，增长28.94%。主要增减变动情况是：司法局司法行政业务增加，人员增加，开展业务增加，因此项目经费相应增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。双鸭山市司法局2023年度政府采购支出总额154.66万元，其中：政府采购货物支出93.28万元、政府采购工程支出15.70万元、政府采购服务支出45.68万元。授予中小企业合同金额148.17万元，占政府采购支出总额的95.81%，其中：授予小微企业合同金额146.76万元，占授予中小企业合同金额的99.05%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的93.04%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2023年预留项目面向中小企业采购共计75.86万元，其中，面向小微企业采购29.78万元，占39.26%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业 采购金额 (元)	其中面向小 微企业 (元)	采购合同
1	远程会见设备购置	设置专门采购包	5100.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23121226139720]
2	印刷服务采购	设置专门采购包	1060.00	0.00	宣传单 [FWHTHLJGCYC230901002 0231377299]
3	文件柜采购	设置专门采购包	4000.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23081510459720]
4	办公家具采购	设置专门采购包	43650.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23082815939720]
					电子卖场采购合同 [HT23082816009720]
					电子卖场采购合同 [HT23082815959720]
					电子卖场采购合同 [HT23082815899720]
5	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231426830]
6	印刷服务采购	设置专门采购包	9200.00	9200.00	法律援助宣传册 [FWHTHLJGCYC230901002 0231455471]
					法律援助宣传单折页 [FWHTHLJGCYC230901002 0231455482]

7	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231467715]
8	车辆保险采购计划	设置专门采购包	1782.00	0.00	双鸭山市司法局机动车 保险服务直接选定采购 合同[20231019-230501- 007739]
					双鸭山市司法局机动车 保险服务直接选定采购 合同[20231019-230501- 007738]
					双鸭山市司法局机动车 保险服务直接选定采购 合同[20231019-230501- 007740]
9	律师代理费	设置专门采购包	15000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231494346]
10	律师代理服务	设置专门采购包	20000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231494358]
11	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231515766]
12	印刷服务采购	设置专门采购包	9600.00	0.00	宣传册 [FWHTHLJGCYC230901002 0231379282]
13	办公区修缮服务采购	设置专门采购包	158000.00	0.00	办公用房修缮 [FWHTHLJGCYB07000000Z Z20231377893]
14	印刷服务	设置专门采购包	16000.00	16000.00	政府法律顾问工作手册 省厅 [FWHTHLJGCYC230901002 0231399106]
15	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC230101002 0231426845]

16	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	5000.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC2301010020231426854]
17	印刷服务采购	设置专门采购包	10000.00	10000.00	行政复议典型案例汇编等 [FWHTHLJGCYC2309010020231442857]
18	设备购置	设置专门采购包	8980.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23101110719720]
19	律师代理服务采购	设置专门采购包	10000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC2301010020231467708]
20	印刷服务采购	设置专门采购包	18000.00	18000.00	双鸭山市行政执法规范指引（试行） [FWHTHLJGCYC2309010020231479399]
21	律师代理服务采购	设置专门采购包	80000.00	80000.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC2301020020231487458]
22	印刷服务采购	设置专门采购包	11340.00	11340.00	中华人民共和国民法典等 [FWHTHLJGCYC2309010020231489932]
23	会议桌椅采购	设置专门采购包	7500.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23103119599720] 电子卖场采购合同 [HT23103119609720]
24	打印机采购	设置专门采购包	21600.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23110814619720]
25	印刷服务采购	设置专门采购包	12000.00	12000.00	黑龙江省调解条例 [FWHTHLJGCYC2309010020231531828]

26	印刷服务采购	设置专门采购包	9600.00	0.00	宣传册 [FWHTHLJGCYC2309010020231381944]
27	密集档案柜采购	设置专门采购包	56448.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23072512819720]
28	电子设备采购	设置专门采购包	33300.00	33300.00	电子卖场采购合同 [HT23091610079720]
29	印刷服务采购	设置专门采购包	17999.80	17999.80	民法典进学校宣传册等 [FWHTHLJGCYC2309010020231456432]
30	印刷服务采购	设置专门采购包	18500.00	18500.00	中华人民共和国行政处罚法 [FWHTHLJGCYC2309010020231468669]
31	电视机设备采购	设置专门采购包	7980.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23081517709720]
32	复印机采购计划	设置专门采购包	31420.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23081516139720]
33	律师代理服务采购	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC2301010020231426838]
34	律师代理服务	设置专门采购包	5000.00	0.00	律师代理费 [FWHTHLJGCYC2301010020231426825]
35	办公桌椅采购	设置专门采购包	18360.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23110910669720]
					电子卖场采购合同 [HT23110910659720]

36	电子设备采购	设置专门采购包	14999.00	14999.00	电子卖场采购合同 [HT23111420569720]
37	印刷服务采购	设置专门采购包	18000.00	18000.00	双鸭山市非诉讼纠纷解 决中心服务手册 [FWHThLJGCYC230901002 0231516880]
38	印刷服务采购	项目整体预留	17600.00	17600.00	双鸭山市行政执法规范 指引（试行） [FWHThLJGCYC230901002 0231533595]
39	印刷服务采购	设置专门采购包	15880.10	15880.10	依法治市委员会办公室 文件头等 [FWHThLJGCYC230901002 0231560588]
40	办公家具购置	设置专门采购包	700.00	0.00	电子卖场采购合同 [HT23121323689720]

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，双鸭山市司法局共有车辆5辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车5辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋15226.56平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，双鸭山市司法局对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目14个，二级项目0个，共涉及资金105.49万元，占一般公共预算项目支出总额的30.05%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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2022年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%。

双鸭山市司法局（本级）组织对执法奖惩、行政执法考试等11个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出80.2万元，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，司法行政工作顺利推进，法治工作精准高效，依法行政着力推动，基层基础工作稳步推进，公共法律服务持续优化。

（二）部门预算整体支出自评结果。

双鸭山市司法局（本级）为二级预算单位，故无部门预算整体支出自评结果。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

双鸭山市司法局（本级）无重点项目（专项）。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

双鸭山市司法局组织对14个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计108.5万元，执行数合计105.49万元，完成预算的97.22%，平均得分97.7分。具体情况为：

（1）市政府法律顾问项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99.2分。全年预算数为20万元，执行数为18.5万元，完成预算的92.5%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部完成。发现的主要问题及原因：一是律师代理民事案件按照标的额百分比进行收费，二是市政府涉诉民事案件标的额超过亿元，三是现有市政府法律顾问经费无法满足工作需要。下一步改进措施：建议提高市政府法律顾问经费额度。

（2）安置帮教项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为1.6万元，执行数为1.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部完成。发现的主要问题及原因：指导安置帮教工作经费保障比较紧张，影响了工作的开展。下一步改进措施：更加全面、细致地制定绩效目标，进一步严肃财经纪律，让项目资金按计划落到实处。

（3）法律顾问（专项）支出部门评价综述：根据年初设

定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为12.3万元，执行数为7.8万元，完成预算的63.4%。项目绩效目标完成情况：项目实施进展受疫情防控影响未能全部完成。发现的主要问题及原因：一是律师代理民事案件按照标的额百分比进行收费，二是市政府涉诉民事案件标的额超过亿元，三是现有市政府法律顾问经费无法满足工作需要。下一步改进措施：建议提高市政府法律顾问经费额度。

（4）法律与援助（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分94分。全年预算数为14.2万元，执行数为12.2万元，完成预算的85.9%。项目绩效目标完成情况：项目总体执行情况较好，能按照年初制定的计划完成，预期的绩效目标的也基本实现。发现的主要问题及原因：一是案件量大幅增加，二是经费不足，律师办案费只能按照最低标准发放，影响了律师办理法律援助案件的积极性。下一步改进措施：建议提高法律援助经费度。

（5）行政执法考试（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为7万元，执行数为7万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：下一步改进措施：在以后的工作中增加对行政执法人员的培训次数，强化监督检查和考核力度。

（6）普法依法治市（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为3.3万元，执行数为3.3万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部达成，已完成。发现的主要问题及

原因：部分乡村村民法律意识依然淡薄，法律观念不强，加强法治乡村建设势在必行。下一步改进措施：建议适当增加普法经费的预算，确保全市法治建设的深入推进，真正实现乡村普法宣传工作能够全覆盖，实现乡村振兴，着力打造全面振兴好环境。

（7）人民监督员（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为3.8万元，执行数为3.8万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：由于疫情影响，项目绩效目标部分达成。发现的主要问题及原因：人民监督员工作经费保障比较紧张，影响了工作的开展。下一步改进措施：更加全面、细致地制定绩效目标，进一步严肃财经纪律，让项目资金按计划落到实处。

（8）依法治市（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分96分。全年预算数为4.9万元，执行数为4.9万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部达成，已完成。发现的主要问题及原因：部分乡村村民法律意识依然淡薄，法律观念不强，加强法治乡村建设势在必行。下一步改进措施：建议适当增加依法治市的预算，确保全市法治建设的深入推进，真正实现乡村普法宣传工作能够全覆盖，实现乡村振兴，着力打造全面振兴好环境。

（9）执法奖惩（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为10.6万元，执行数为10.6万元，完成预算100%。项目绩效目标完成

情况：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。下一步改进措施：一是开展年度行政执法监督检查和行政执法案卷评查，进一步推进执法人员学法制度，二是强化依法行政知识培训，严格实施行政执法人员资格管理和持证上岗制度，加强行政执法培训，定期开展依法行政能力测试，不断提高行政执法人员行政执法水平和能力，三是切实保障人民群众的知情权、参与权、表达权、监督权，健全执法权力监督制约体系，真正做到有权必有责、用权受监督、失职要问责、违法要追究。

（10）执法证管理（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为2.5万元，执行数为2.5万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。发现的主要问题及原因：行政执法人员素质有待进一步提高，个别存在“本领恐慌”。下一步改进措施：以后的工作中强化对行政执法人员的监督检查和考核力度，全部实现亮证执法，确保行政执法严格规范公正文明。

（11）行政复议（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：项目在实施过程中，实际总支出未超出预算。发现的主要问题及原因：由于行政复议业务量增加，因此行政复议经费紧张。下一步改进措施：更加全面、细致地制定绩效目标，进一步严肃财经纪律，让项目资金按计划落到实处。

(12) 公务用车运行维护费（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为4.8万元，执行数为4.8万元，完成预算100%。

(13) “戒毒人员业务费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为8.2万元，执行数为8.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效全部完成。发现的主要问题及原因：戒毒人员经费不足。下一步改进措施：响应财政局“过紧日子”文件要求，缩减财政支出。

(14) “行政业务经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为12.3万元，执行数为12.3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成。发现的主要问题及原因：单位业务经费不足。下一步改进措施：响应财政局“过紧日子”文件要求，缩减财政支出。

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、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。