

2023年度湛江市司法局部门决算

目 录

第一部分：湛江市司法局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市司法局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：湛江市司法局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市司法局概况

一、部门主要职责

湛江市司法局的主要职责是：（1）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。（2）承担统筹规划立法工作的责任。负责面向社会征集市地方性法规和市政府规章制定项目建议。（3）负责起草或者组织起草有关市地方性法规和市政府规章草案。负责立法协调。（4）承办市政府规章的备案、解释、立法后评估和全市行政机关规范性文件的监督、指导工作。组织开展市政府规范性文件的全面清理工作。（5）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、下级政府依法行政工作。负责综合协调行政执法，推进严格规范公正文明执法。办理向市政府申请的行政复议、行政赔偿案件，代理市政府行政应诉事务，指导、监督全市行政复议、行政应诉和行政赔偿工作。负责市政府法律顾问事务，指导市政府各部门和下级政府的法律顾问工作。（6）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。推动人民参与和促进法治建设。指导、监督依法治理、法治创建、法治文化建设工作。指导调解工作。指导、监督人民陪审员选任管理工作，负责人民监督员的选任管理工作，推进司法所建设。（7）指导、监督刑罚执行、安置帮教工作。指导、监督、管理社区矫正工作。（8）指导、监督本系统强制隔离戒毒执行和戒毒康复工作。（9）指导、监督公共法律服务工作，负责规划和推进公共法律服务体系和平台建设工作，统筹和布局城乡、区域法律服务资源。

指导、监督、管理律师、司法鉴定、公证、仲裁和法律援助工作。指导、监督基层法律服务管理工作。（10）负责全市国家统一法律职业资格考试的组织实施工作。（11）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。按权限负责本系统有关审计工作。（12）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。组织、指导本系统警务管理和警务督察工作。协助县（市、区）管理司法局领导干部。（13）完成市委、市政府和省司法厅交办的其他任务。

二、部门机构设置

湛江市司法局设17个职能处室，其中包括：中共湛江市委依法治市办秘书科、政治处、办公室、立法科、法规科、社区矫正管理科、行政复议综合科、行政应诉科、行政复议科、行政执法协调监督科、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、律师工作管理科、政府法律顾问工作科、戒毒工作管理科、机关党委。直属单位共有7个，其中包括：湛江市法律援助中心、湛江市公职律师事务所、湛江市法制教育学校、广东省湛江市粤西公证处、广东省湛江市港城公证处、湛江市第一强制隔离戒毒所和湛江市第二强制隔离戒毒所。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门湛江市司法局2023年度部门决算编报范围的单位共6个，包括本级和下属5个预算单位。下属单位分别是湛江市第一强制隔离戒毒所、湛江市第二强制隔离戒毒所、湛江市法制教育学校、湛江市法律援助中心、湛江市公职律师事务所，其中：湛江市法律援助中心、湛江市公职律师

事务所为非独立核算单位，余下下属单位为独立核算单位，已单独公开。

第二部分：湛江市司法局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：湛江市司法局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,192.25	一、一般公共服务支出	31	66.18
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	607.70	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	9,660.56
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	2,326.56
	9		九、卫生健康支出	39	279.70
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	607.70
	12		十二、农林水支出	42	7.30
	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	847.22
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	13,799.95	本年支出合计	57	13,795.21
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	27.40	年末结转和结余	59	32.13
总计	30	13,827.34	总计	60	13,827.34

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。

收入决算表

部门：湛江市司法局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		13,799.95	13,799.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	66.18	66.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	64.74	64.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	64.74	64.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	9,665.29	9,665.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	13.89	13.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	13.89	13.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20406	司法	3,073.12	3,073.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	2,148.10	2,148.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	22.50	22.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	52.66	52.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040606	律师管理	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	252.58	252.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040608	国家统一法律职业资格考试	52.76	52.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	4.86	4.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040612	法治建设	247.45	247.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040650	事业运行	102.53	102.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	183.38	183.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	6,578.28	6,578.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	6,249.85	6,249.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040804	强制隔离戒毒人员生活	188.89	188.89	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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2040805	强制隔离戒毒人员教育	31.67	31.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	31.79	31.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	76.08	76.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,326.56	2,326.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,304.68	2,304.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,032.85	1,032.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.42	13.42	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	833.91	833.91	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	424.50	424.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.82	17.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.82	17.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	279.70	279.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	279.40	279.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	243.78	243.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	32.90	32.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	607.70	607.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	607.70	607.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	607.70	607.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.30	7.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	847.22	847.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	847.22	847.22	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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	813.29	813.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	33.93	33.93	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。

支出决算表

部门：湛江市司法局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		13,795.21	11,554.36	2,240.86	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	66.18	1.44	64.74	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	64.74	0.00	64.74	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	64.74	0.00	64.74	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	9,660.56	8,121.16	1,539.40	0.00	0.00	0.00
20402	公安	13.89	0.00	13.89	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	13.89	0.00	13.89	0.00	0.00	0.00
20406	司法	3,068.39	2,259.44	808.95	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	2,143.36	2,143.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	22.50	0.00	22.50	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	52.66	0.00	52.66	0.00	0.00	0.00
2040606	律师管理	6.30	0.00	6.30	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	252.58	0.00	252.58	0.00	0.00	0.00
2040608	国家统一法律职业资格考试	52.76	13.55	39.21	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	4.86	0.00	4.86	0.00	0.00	0.00
2040612	法治建设	247.45	0.00	247.45	0.00	0.00	0.00
2040650	事业运行	102.53	102.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	183.38	0.00	183.38	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	6,578.28	5,861.71	716.57	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	6,249.85	5,857.04	392.81	0.00	0.00	0.00
2040804	强制隔离戒毒人员生活	188.89	0.00	188.89	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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2040805	强制隔离戒毒人员教育	31.67	4.67	27.00	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	31.79	0.00	31.79	0.00	0.00	0.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	76.08	0.00	76.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,326.56	2,326.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,304.68	2,304.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	1,032.85	1,032.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.42	13.42	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	833.91	833.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	424.50	424.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.82	17.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.82	17.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	279.70	279.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	279.40	279.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	243.78	243.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	32.90	32.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	607.70	0.00	607.70	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	607.70	0.00	607.70	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	607.70	0.00	607.70	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.30	2.40	4.90	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.30	2.40	4.90	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.30	2.40	4.90	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	847.22	823.10	24.12	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	847.22	823.10	24.12	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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	813.29	813.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	33.93	9.81	24.12	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市司法局

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	13,192.25	一、一般公共服务支出	33	66.18	66.18	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	607.70	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	9,660.56	9,660.56	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	2,326.56	2,326.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	279.70	279.70	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	607.70	0.00	607.70	0.00
	12		十二、农林水支出	44	7.30	7.30	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	847.22	847.22	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

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
	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	13,799.95	本年支出合计	59	13,795.21	13,187.52	607.70	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	27.40	年末财政拨款结转和结余	60	32.13	32.13	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	27.40		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	13,827.34	总计	64	13,827.34	13,219.65	607.70	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市司法局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	13,187.52	11,554.36	1,633.16
201	一般公共服务支出	66.18	1.44	64.74
20132	组织事务	64.74	0.00	64.74
2013299	其他组织事务支出	64.74	0.00	64.74
20136	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00
2013699	其他共产党事务支出	1.44	1.44	0.00
204	公共安全支出	9,660.56	8,121.16	1,539.40
20402	公安	13.89	0.00	13.89
2040299	其他公安支出	13.89	0.00	13.89
20406	司法	3,068.39	2,259.44	808.95
2040601	行政运行	2,143.36	2,143.36	0.00
2040604	基层司法业务	22.50	0.00	22.50
2040605	普法宣传	52.66	0.00	52.66
2040606	律师管理	6.30	0.00	6.30
2040607	公共法律服务	252.58	0.00	252.58
2040608	国家统一法律职业资格考试	52.76	13.55	39.21
2040610	社区矫正	4.86	0.00	4.86
2040612	法治建设	247.45	0.00	247.45
2040650	事业运行	102.53	102.53	0.00
2040699	其他司法支出	183.38	0.00	183.38
20408	强制隔离戒毒	6,578.28	5,861.71	716.57
2040801	行政运行	6,249.85	5,857.04	392.81
2040804	强制隔离戒毒人员生活	188.89	0.00	188.89
2040805	强制隔离戒毒人员教育	31.67	4.67	27.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次			
		1	2	3
2040806	所政设施建设	31.79	0.00	31.79
2040899	其他强制隔离戒毒支出	76.08	0.00	76.08
208	社会保障和就业支出	2,326.56	2,326.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,304.68	2,304.68	0.00
2080501	行政单位离退休	1,032.85	1,032.85	0.00
2080502	事业单位离退休	13.42	13.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	833.91	833.91	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	424.50	424.50	0.00
20808	抚恤	17.82	17.82	0.00
2080801	死亡抚恤	17.82	17.82	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.06	4.06	0.00
210	卫生健康支出	279.70	279.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	279.40	279.40	0.00
2101101	行政单位医疗	243.78	243.78	0.00
2101102	事业单位医疗	2.72	2.72	0.00
2101103	公务员医疗补助	32.90	32.90	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.30	0.30	0.00
213	农林水支出	7.30	2.40	4.90
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	7.30	2.40	4.90
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	7.30	2.40	4.90
221	住房保障支出	847.22	823.10	24.12
22102	住房改革支出	847.22	823.10	24.12
2210201	住房公积金	813.29	813.29	0.00
2210203	购房补贴	33.93	9.81	24.12

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湛江市司法局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	9,859.06	302	商品和服务支出	597.69
30101	基本工资	1,513.62	30201	办公费	31.07
30102	津贴补贴	3,491.71	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	2,360.37	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.13
30107	绩效工资	30.65	30205	水费	14.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	824.68	30206	电费	50.42
30109	职业年金缴费	424.50	30207	邮电费	17.14
30110	职工基本医疗保险缴费	259.21	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	27.62	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	18.59	30211	差旅费	20.70
30113	住房公积金	816.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.16
30199	其他工资福利支出	91.38	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,078.66	30215	会议费	0.31
30301	离休费	2.15	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1,038.84	30217	公务接待费	0.27
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.82	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.67	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.20
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	28.66
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	101.90
30309	奖励金	0.55	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	42.72
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	203.01
30399	其他对个人和家庭的补助	14.62	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	74.54
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	18.94
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.36
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	17.58
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	10,937.73		公用经费合计	616.63

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湛江市司法局

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
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	0.00	607.70	607.70	0.00	607.70	0.00
212	城乡社区支出	0.00	607.70	607.70	0.00	607.70	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	607.70	607.70	0.00	607.70	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	607.70	607.70	0.00	607.70	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市司法局

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	0.00	0.00	0.00

注：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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市司法局

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
131.99	0.00	129.74	77.40	52.34	2.25	130.10	0.00	128.04	77.38	50.66	2.05

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：湛江市司法局2023年度部门决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市司法局2023年度总收入13,827.34万元，其中本年收入13,799.95万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入13,192.25万元，比上年决算数增加13.78万元，增长0.1%。主要变动情况：一是预算编制逐步精细，预算调整少；二是社会保障和就业支出及工资福利保障水平的提高导致收入的变动。

2. 政府性基金预算财政拨款收入607.7万元，比上年决算数增加467.29万元，增长332.8%。主要变动情况：2023年度市强制隔离戒毒场所建设项目收入预算比2022年度增加586.75万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少6.42万元，下降100.0%。主要变动情况：我部门及直属单位当年无其他收入。

（二）年度支出总体情况

湛江市司法局2023年度总支出13,827.34万元，其中本年支出13,795.21万元。具体情况如下：

1. 基本支出11,554.36万元，比上年决算数减少182.97万元，下降1.6%。主要变动情况：社会保障和就业支出及工资福利保障水平的持续提高，但是2023年度强制隔离戒毒支出费用比2022年度减少235.18万元。

2. 项目支出2,240.86万元，比上年决算数增加650.58万元，增长40.9%。主要变动情况：2023年度市强制隔离戒毒场所建设项目收入预算比2022年度增加586.75万元，所以支出也相应增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2023年度财政拨款收入说明

湛江市司法局2023年度财政拨款收入合计13,799.95万元。其中：一般公共预算财政拨款收入13,192.25万元，比上年决算数增加13.78万元，增长0.1%；主要变动情况：一是预算编制逐步精细，预算调整少；二是社会保障和就业支出及工资福利保障水平的提高导致收入的变动；政府性基金预算财政拨款收入607.7万元，比上年决算数增加467.29万元，增长332.8%；主要变动情况：2023年度市强制隔离戒毒场所建设项目收入预算比2022年度增加586.75万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

湛江市司法局2023年度财政拨款支出合计13,795.21万元。其中：一般公共预算财政拨款支出13,187.52万元，比年初预算数减

少215.59万元，下降1.6%；主要变动情况：社会保障和就业支出及工资福利保障水平的持续提高，但是2023年度强制隔离戒毒支出费用比2022年度减少235.18万元；政府性基金预算财政拨款支出607.7万元，比年初预算数减少1,620.3万元，下降72.7%；主要变动情况：2023年度市强制隔离戒毒场所建设项目支出减少；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023年度财政拨款“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

湛江市司法局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为130.1万元，完成全年预算131.99万元的98.6%，比上年决算数增加81.37万元，增长167%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为128.04万元，完成预算129.74万元的98.7%，比上年决算数增加79.75万元，增长165.2%；其中：公务用车购置支出决算为77.38万元，完成预算77.4万元的100.0%，比上年决算数增加75.43万元，增长3,878.1%；公务用车运行维护费支出决算为50.66万元，完成预算52.34万元的96.8%，比上年决算数增加4.32万元，增长9.3%；公务接待费支出决算为2.05万元，完成预算2.25万元的91.1%，比上年决算数增加1.61万元，增长367.7%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2023年度市司法局、市第一强制隔离戒毒所、市第二强制隔离戒毒所、市法制教育学校分别购置了1台公务用车，合计费用77.38万元。

（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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出128.04万元，占98.4%；公务接待费支出2.05万元，占1.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出128.04万元，其中：公务用车购置支出为77.38万元，公务用车购置数4辆。公务用车运行维护费支出50.66万元，公务用车保有量为32辆，主要用于应急保障、机要通讯和一般执法执勤使用。

3. 公务接待费支出2.05万元，主要用于接待上级部门到我局开展调研、检查、督导等事项的费用，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待19次，接待人数共151人。主要包括接待省厅到我局开展各项专项检查、调研、座谈会等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出616.63万元，比上年决算数减少264.24万元，下降30.0%。主要增减变动情况是：严格控制

一般性支出，行政经费原则上“只减不增”，严禁违规兴建楼堂馆所。大力精简一般性公务活动经费开支，努力降低行政运行成本。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额195.36万元，其中：政府采购货物支出70.59万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出124.77万元。授予中小企业合同金额195.36万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额177.78万元，占授予中小企业合同金额的91%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.0%。

（三）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32辆，其中，机要通信用车3辆、应急保障用车5辆、执法执勤用车10辆、特种专业技术用车5辆、其他用车9辆，其他用车主要是，市司法局机构改革待处置工具车3辆，待报废处置车辆5辆，除法制教育学校车辆外均不在用；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目2个，共涉及资金249.32万元，占一般公共预算项目支出总额的15.3%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自

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0.0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。

我部门没有开展部门的整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我部门没有开展部门整体支出绩效自评。

公共法律服务工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为113.58万元，执行数为113.58万元，完成预算的0.0%。项目绩效目标完成情况主要是：总体目标如期实现，充分发挥律师在党委政府与人民群众间的桥梁纽带作用，深入开展法律服务和法律援助活动，依法反映农民诉求，依法调解农村纠纷，维护市民权益。为维护社会稳定、构建和谐湛江提供法治保证，组织安排律师到市看守所、市退役军人事务局等单位值班，根据《关于建立律师参与化解和代理涉法涉诉信访案件制度的实施方案（试行）》，组织律师参与涉法涉诉信访工作，律师通过为信访人提供法律咨询、法治宣传、案件代理等法律帮助服务，对信访人开展释法析理强化各环节的监督。发现的问题及原因主要是预算绩效管理极具专业性和复杂性，相关工作人员专业能力有待提升，预算绩效管理工作有待进一步提高。下一步改进措施主要是加强相关科室和资金使用科室经办人员业务水平，提高经办人员对绩效管理工作的认识。

戒毒人员生活费项目绩效自评情况：项目全年预算数为344万元，执行数为135.74万元，完成预算的39.5%。项目绩效目标完成情况主要是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚

决贯彻习近平总书记关于禁毒戒毒工作的一系列指示精神，落实首司法厅、省戒毒局，市委市政府，市司法局的工作部署，坚持党建引领，持续加强“两个维护”，有序推进全国统一戒毒模式，确保场所持续安全稳定，为维护社会稳定做出应有的贡献。

发现的问题及原因主要是支出完成率未能达到100.0%，预算执行和绩效管理约束力不够，预算执行控制不够精准。下一步改进措施主要是绩效目标设置要结合实际，进行充分的调理论证。目标设置应具有较强的可操性和可实现性；绩效指标设置要做到量化和细化，有效衡量和考核绩效目标实现程度。

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和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）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。