2023 年度

莆田市司法局本级单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	4
三、单位主要工作总结.....	4
第二部分 2023 年度决算表	14
一、收入支出决算总表	15
二、收入决算表	16
三、支出决算表	17
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25
第三部分 2023 年度决算情况说明	26
一、收入支出决算总体情况说明	27
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	28
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	28

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	29
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	29
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	30
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	30
八、预算绩效情况说明.....	31
九、其他重要事项情况说明.....	32
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	36

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福建省莆田市司法局单位的主要职责是：负责贯彻中央全面依法治国委员会和省委全面依法治省委员会及市委关于全面依法治市的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强全面依法治市集中统一领导。

（一）承担全面依法治市有关问题的政策研究，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和政府规章制定项目的建议。

（三）负责起草或者组织起草有关地方性法规、政府规章。承办各部门报送市政府的地方性法规、政府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。负责协调各县区（管委会）实施法律、法规、规章中的有关争议和问题。承担市政府规章清理、编纂工作，组织翻译、审定市政府规章外文正式译本。负责市政府规章向省政府和市人大常委会报备工作。

承担市政府规范性文件向省政府和市人大常委会报备工作。承担市政府各部门及各县区政府规范性文件备案审查工作。

（五）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、各级政府依法行政工作。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。承担市政府依法管辖的行政复议案件工作，负责市政府行政诉讼、民事诉讼、行政赔偿等事项，指导、监督全市行政复议和行政应诉工作。

（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。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。

（九）按照有关规定在省司法厅的监督指导下，承办本辖区内的国家统一法律职业资格考试的考务等工作。负责国家统一法律职业资格证书管理相关工作。负责规划和指导法律职业人员入职前培训工作。依法承担相关行政审批工作。

(十) 负责本局财务、公务用车等保障工作。指导、监督本系统财务、装备、设施、场所等保障工作。指导、协调司法行政系统信息化建设。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 16 个内设机构，其中：列入 2023 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省莆田市司法局	行政单位	51

三、单位主要工作总结

2023 年，福建省莆田市司法局单位主要任务是：以学习贯彻党的二十大精神为强大动力，捍卫“两个确立”、增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持以人民为中心的发展思想，锚定市第八次党代会确定的建设良法善治法治莆田目标，围绕市委“一个总抓手、五篇文章、两大支撑、三大战略、四城辉映”工作部署，按照“一个统筹、四大职能”的工作布局，全力履行新征程的职责使命，推动法治成为莆田发展核心竞争力，展现司法行政更大担当作为，为全市绿色高质量发展和高效能治理提供优质法律服务和公正法治环境。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一) 一盘棋一股劲一步调坚持法治莆田全面建设

一是一盘棋推动法治莆田建设全面铺开。印发 2024 年度依法

治市工作要点，印发《中共莆田市委全面依法治市委员会办公室关于转发<实施新时代民营经济强省战略法治服务保障重点举措>的通知》，进一步夯实法治保障民营经济高质量发展。部署2023年度述法工作。进一步推动《莆田市党政主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责清单》落实。以市委名义代拟《2023年法治建设情况报告》，报送省委。

二是一股劲推动行政立法备案全面提升。组织召开立法工作推进会，提请市政府第44次常务会议审议通过《莆田市人民政府2024年度规章立法工作计划》（草案送审稿）。牵头组织开展《莆田市城市道路挖掘管理办法》和《莆田市生活垃圾分类管理办法》立法后评估工作。组织立法调研活动2次，参加立法调研活动4次，共提出立法建议29条。“打造生态文明建设木兰溪样本”项目被命名为选省级法治政府建设示范项目。审查以市政府各类文件39件、各类合同协议2件，组织市委市政府法律顾问为9件重点项目提供法律服务。审查党内规范性文件和文件2件，局内文件和合同协议审查10件，向省政府和市人大报备规范性文件8件。审查县区政府行政规范性文件14件，市直单位行政规范性文件17件。牵头县区政府和市直有关部门开展规范性文件专项清理1次，共废止30件规范性文件。

三是进一步调推动行政复议应诉全面晋级。开展行政复议质量提升年活动，通过“线上+线下”方式，积极受理人民群众的复议

申请，开设“复议+意见表达”申请新模式，畅通当事人意见表达渠道。2023年共办理行政复议申请268件，办理行政应诉案件128件。开展“五位一体”以庭代训活动，组织全市行政复议与应诉业务培训，强化行政机关负责人出庭应诉能力。建立“复议+调解”机制，将行政争议实质化解贯穿行政复议全过程，有效化解群众行政复议案件诉求，通过充分的沟通调解，申请人自愿撤回行政复议申请，行政复议案件终止41件。延伸行政复议制约监督效能，纠正违法或不当行政行为43件，倒逼执法质量不断提升，实现“办结一案、规范一片”，推动行政机关工作规范化。

（二）一站式一队伍一赋能坚持法律服务迭代升级

一是一站式培育法治宣传新常态。印发《2023年莆田市普法依法治理工作要点》，将“八五”普法规划列入年度绩效管理考核指标。以“八五”普法中期评估为牵引，积极搭建完善全市“蒲公英”普法志愿者队伍，目前全市成立400多支“蒲公英”普法志愿者队伍，志愿者达12795人，形成覆盖城乡的志愿普法服务格局；全市建成法治走廊、法治书屋、法治微公园等各类法治文化阵地103个，实现每个县区（管委会）都有1个以上的法治广场。广泛开展农村学法用法教育，目前全市共有“法律明白人”12245名，平均每个行政村12.6人，打通法治服务基层群众的“最后一公里”；全市现有国家级民主法治示范村（社区）11个、省级的48个。借力媒体，提高法治宣传传播力，与湄洲日报联合举办“谁执法谁普法”

新闻沙龙；通过《大家说法》《法在身边》等电视普法栏目推出相关普法节目，推出《西游说法之悟空反诈》等系列法治短视频；结合重要节点和传统节日，举办 12.4 国家宪法日主题宣传活动等主题宣传活动，全市共开展送法进乡村、进企业、进校园等普法宣传活动 545 场次，分发宣传材料 10 万份，受众达 22 万人次。

二是一队伍推动行政执法展形象。协同编制管理部门下发《关于推进乡镇（街道）“一支队伍管理执法”改革有关事项的通知》，明确大多数县区拟赋予实施的事项指导目录 116 项，至目前，全市 5 个县区 47 个乡镇（街道）已完成赋权事项承接确认书签订；先后印发推进乡镇（街道）综合行政执法工作指导意见、执法流程图及执法文书，进一步推动乡镇（街道）综合行政执法工作。规范行政执法机构人员管理，提请市政府公告第二批市级行政执法主体 3 个，组织开展第三批行政执法证件申报发放工作，全市增加持证人员 1189 人。持续推行包容审慎监管执法四张清单制度，全市共推行“四张清单”595 项，涉及 20 个市直行政执法机关。不断加强行政执法监督，全市共抽查 8 个综合执法系统的行政处罚案卷 38 卷，推动各行政执法单位加强公正文明执法。全力推进省执法平台建设，目前，全市共有 28 条线及乡镇（街道）共 190 个行政执法机关启用执法办案系统，共录入新产生案件 1762 件。

三是一赋能推动法律服务拓深度。全市 74 家律师事务所 848 名律师，担任 400 余家民营企业法律顾问，积极为各企业开展合

同法律风险管理讲座、合规实务讲座、合同审查讲座、金融信贷实务专题讲座等各类法律讲座 27 场次，提供合同审查、修改 536 份，提供法律咨询 1300 多次。创新建立“党建工作指导员+12345 平台+党员律师帮帮团”联动机制，入选全国热线十佳案例，在第六届全省机关体制机制创新优秀案例征集评选活动中荣获十佳案例；目前党员律师帮帮团共解决各类纠纷诉求 357 件，通过 12345 平台实时连线解答诉求 1287 件。创新公证法律服务项目，通过“法信公证云”平台开展公证事项线上咨询审查，实现学历公证、学位公证、机动车驾驶证公证、纳税公证等 4 项服务事项“跨省通办”。法律援助覆盖面拓展至低收入群体，将所有的刑事案件纳入法律援助范围，实现法律援助全省范围内就近申请，网上通办。全市律师共代理案件 24994 件，业务收费 2.28 亿元；全市法律援助机构共受理各类法律援助案件 2231 件，为受援人挽回经济损失 1927.34 万元；12348 热线共受理各类咨询 3.5 万多人次；办理各类公证 13534 件，业务收费 494 万元；办理司法鉴定案件 7739 件，业务收费 907.69 万元；审批办件 291 件，评价满意率 100%，其中，全程网办 289 件，占比 99.3%。

（三）一体化一品牌一模式坚持安保维稳实现夯基惠民

一是一体化推动矛盾纠纷化解。深入开展“‘枫桥经验’在莆田，提升矛盾纠纷排查化解质效”“矛盾纠纷大排查大化解大察访百日攻坚”等专项行动。建立局机关干部挂钩联系基层司法所工作机制，

推动司法行政机关干部力量下沉一线。自4月10日“百日攻坚”行动开展以来，全市各级司法行政机关从不同渠道排查邻里纠纷2615件，成功化解2330件，化解率89.1%。开展“司法所建设质量提升年”活动，召开全市司法所所长培训班及司法所规范化建设现场会，推动基层司法所规范化建设。加强司法所用房改造升级工作，已完成8个司法所升级改造。加强司法所人员配备管理，司法所所长配备率100%，司法所核定编制137个，编制使用数121个。依托司法所建立乡镇（街道）公共法律服务中心，在各村居建立司法工作室和法律服务超市，推进司法行政工作网络向乡村、社区延伸。今年来，全市各级调解组织共调解案件总数19132件，调解成功19107件，调解成功率达99.8%。湄洲司法所依托妈祖评理室创建“海上枫桥‘湄’事就来”人民调解品牌，相关报道8月11日被中国国家英文日报《中国日报》刊登。秀屿区“五单模式”打造“海上枫桥”、仙游县“三邻四联”机制打造“医患枫桥”新模式得到省司法厅发文推广。仙游县医疗纠纷人民调解委员会主任林庆元入选2023年度福建省十大法治人物。

二是一品牌推动社区矫正管理。认真落实对社区矫正对象通信联络、信息化核查、实地查访等监督管理措施，截至目前，全市在册社区矫正对象2703人，其中缓刑2651人，假释18人，暂予监外执行34人，管制0人。开展预防再犯罪专项教育活动，组织55场次受教育2985人次。开展减假暂执行案件专项自查检查

活动，全市共排查相关社区矫正对象 92 人，重点案件 24 件，未发现违法违规问题。认真开展教育帮扶，培育“一县（区）一品牌”，仙游县利用 263 亩生态修复基地功能；荔城区联合公安机关共建“6+”公益活动基地；城厢区与莆田明德书院共建社区矫正教育帮扶基地，开展家道、家风、家训教育；涵江区有效发挥就业安置基地作用，提升就业水平；秀屿区联合海洋渔业局，动员“船老大”参与海上渔民社区矫正对象监督管理。联合市关工委建立“五老”（老干部、老战士、老专家、老教师、老模范）社会力量参与社区矫正工作机制，选聘 805 名“五老”志愿者协助参与调查评估、矫正小组、实地查访 232 人次；协助开展教育活动、公益活动 35 场次，帮教社区矫正对象 1061 人次，进一步拓宽社区矫正对象帮扶教育渠道，助力社区矫正工作提升。

三是一模式推动安置帮教落实。落实刑满释放人员必接必送、无缝衔接等制度，确保重点帮教对象 100%衔接到位，目前共衔接 2208 人，解除安帮人数 1907 人。加强与公安局等部门协调，通过信息比对、季度排查、政策帮扶等工作措施，对安置帮教对象进行滚动摸排，确保辖区安置帮教对象“底数清、情况明”，排查出的重点人员和“有重新犯罪倾向的”人员，最大限度预防和减少重新犯罪，防止发生个人极端案（事）件。积极协调人社局、民政局等单位，强化帮扶政策落实，今年以来对排查出符合政策的特殊困难人员开展心理服务 52 人次，就业基地安置 286 人次，开展

就业培训 55 人次，推荐就业 316 人次，社会救济 14 人次，落实
保险政策 83 人次，引导刑满释放人员更快更好地融入社会。

（四）一主题一行动一提升推动干部队伍高质量锻造

一是一主题推动习近平新时代中国特色社会主义思想教育走
深走实。成立局主题教育领导小组，下设办公室及 3 个工作小组，
加强对主题教育的组织领导和全程指导，构建纵向到底、横向到
边的“局党组、党委、党支部”三级联动体系。把“学思想”作为首要
任务贯穿始终，局党组开展读书班 3 次、专题辅导报告 3 场次、
特色现场教育 2 场次、集中研读 6 场次、讲好专题党课 7 场次。
把“强党性”作为根本要求贯穿始终，引导督促所属党组织落实主
题教育学习计划，开展专题研讨 85 场次、开展建言献策活动 7 场
次、支部书记上党课 59 人次，推动理论学习全员覆盖。把“重实
践”作为价值导向贯穿始终，局领导班子结合实际确定 8 个调研专
题，开展调研 19 人次，形成调研报告 8 份以及“一正一反”典型案
例。把“建新功”作为目标要求贯穿始终，紧扣事关全面依法治市
工作的重大问题、制约事业改革发展的瓶颈难题，努力在求深、
求实、求细、求准、求效上下功夫；把“抓整改”作为政治任务贯
穿始终，形成问题清单 14 个，相应制定整改措施 32 条；紧盯 4
个上下联动整改问题，扎实开展专项整治 2 个，实行清单式管理、
项目化推进、销号制落实、常态化督导，确保全部问题清仓见底。
把“建机制”作为巩固成果贯穿始终，让群众真切感受到主题教育

带来的新变化新成效。

二是一行动推动“深学争优、敢为争先、实干争效”活动见行见效。深学争优走前头，调整优化党组会议机制，建立“第一议题”制度，及时跟进学习习近平总书记重要讲话重要指示批示精神。先后开展 12 次中心组学习，其中，专题学习 10 次，研讨交流 4 次；组织党员干部依托福建干部网络学院、学习强国平台常态化开展跟学，组织党员干部专题培训，定期开展学习讨论，在深学细照笃行中提升理论素养。敢为争先开新局，局领导和干部下沉到基层司法所调研指导工作，助力“百日攻坚”“平安建设”“文明单位创建”活动。实干争效创佳绩，围绕“做人民满意的公务员”“我的岗位我负责、我的工作请放心”“我为群众办实事”等活动载体，把弘扬“存正心、守正道、养正气”为主题的新风正气福建“名片”精神，结合到司法行政机关、公证、律师、司法鉴定、社区矫正、人民调解工作中，让群众感受到“名片”践行工作的力度和为民办实事的温度。

三是一提升推动管党治党责任压实为打造司法行政铁军强筋壮骨。坚持加强政治建设，局党组过好“双重组织生活会”，开好两个述职评议会，推动局机关党委及下属三个党支部、局社会组织行业党委负责人逐一上台向局领导班子述职，并接受民主评议。做好全面从严治党、党风廉政建设和反腐败工作“两个专题”会议，为班子“凝心铸魂”。严格意识形态工作责任制，落实专题学习 1

场次、专题研究 1 场次，做好“这就是莆田”“非遗里的中国”等系列重大主题宣传的组织、传播及收看工作。坚持加强作风建设，用好用足干部平时实绩考察制度和管理办法，考察干部的精神状态、担当意识、工作作风、工作实绩等表现，合理、科学地确定内部工作分工、任务衔接和业务联系，缩短办事流程，简化中间环节，加快工作节奏，让干部进一步增强责任意识，推进业务工作高质量完成，为干部队伍“消毒杀菌”。坚持自我革命精神，巩固深化政法队伍教育整顿成果和巡查结果运用，全面整改整治，推进建章立制，不断提升司法行政干部队伍素质。

第二部分

2023 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,037.97	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	1,862.13
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	108.98
		九、卫生健康支出	66.87
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2,037.97	本年支出合计	2,037.97
使用非财政拨款结余(含专用结余)		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	2,037.97	总计	2,037.97

注：1. 本表反映单位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										
编制单位：福建省莆田市司法局本级						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
支出功能分类 科目编码		科目名称								
类	款	项	合计							
204			公共安全 支出	1,862.13	1,862.13					
20406			司法	1,862.13	1,862.13					
2040601			行政运行	1,287.34	1,287.34					
2040602			一般行政 管理事务	295.66	295.66					
2040699			其他司法 支出	279.14	279.14					
208			社会保障 和就业支 出	108.98	108.98					
20805			行政事业 单位养老 支出	108.98	108.98					
2080505			机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	108.98	108.98					
210			卫生健康 支出	66.87	66.87					
21011			行政事业 单位医疗	66.87	66.87					
2101101			行政单位 医疗	39.75	39.75					
2101103			公务员医 疗补助	27.11	27.11					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

编制单位：福建省莆田市司法局本级							公开 03 表	
							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
支出功能分类 科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
204			1,862.13	1,287.34	574.79			
	20406		1,862.13	1,287.34	574.79			
		2040601	1,287.34	1,287.34				
		2040602	295.66		295.66			
		2040699	279.14		279.14			
208			108.98	108.98				
	20805		108.98	108.98				
		2080505	108.98	108.98				
210			66.87	66.87				
	21011		66.87	66.87				
		2101101	39.75	39.75				
		2101103	27.11	27.11				

注：本表反映单位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

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	2,037.97	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出	1,862.13	1,862.13		
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	108.98	108.98		
		九、卫生健康支出	66.87	66.87		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				

公开 04 表
单位：万元

编制单位：福建省莆田市司法局本级

财政拨款收入支出决算总表

					公开 04 表
编制单位：福建省莆田市司法局本级					单位：万元
		十八、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、国有资本经营预算支出			
		二十二、灾害防治及应急管理支出			
		二十三、其他支出			
		二十四、债务还本支出			
		二十五、债务付息支出			
		二十六、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	2,037.97	本年支出合计	2,037.97	2,037.97	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
三、国有资本经营预算财政拨款					
总计	2,037.97	总计	2,037.97	2,037.97	

注：本表反映单位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

一般公共预算财政拨款支出决算表

		公开 05 表		
编制单位：福建省莆田市司法局本级		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
合计		2,037.97	1,463.18	574.79
204	公共安全支出	1,862.13	1,287.34	574.79
20406	司法	1,862.13	1,287.34	574.79
2040601	行政运行	1,287.34	1,287.34	
2040602	一般行政管理事务	295.66		295.66
2040699	其他司法支出	279.14		279.14
208	社会保障和就业支出	108.98	108.98	
20805	行政事业单位养老支出	108.98	108.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	108.98	108.98	
210	卫生健康支出	66.87	66.87	
21011	行政事业单位医疗	66.87	66.87	
2101101	行政单位医疗	39.75	39.75	
2101103	公务员医疗补助	27.11	27.11	

注：1.本表反映单位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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开06表
编制单位：福建省莆田市司法局本级								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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,198.93	302	商品和服务支出	100.54	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	238.55	30201	办公费		30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	299.04	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	369.59	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	108.98	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	13.27	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.15	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	27.11	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	11.86	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	106.67	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	163.71	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

							公开06表
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出
30305	生活补助	3.89	30225	专用燃料费		312	对企业补助
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资
30308	助学金		30228	工会经费	10.26	31204	费用补贴
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	43.44	399	其他支出
30399	其他对个人和家庭的补助	159.82	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出
			30299	其他商品和服务支出	33.57	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与
			30702	国外债务付息		39999	其他支出
人员经费合计		1,362.64	公用经费合计				100.54

注：1.本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开 07 表
编制单位：福建省莆田市司法局本级		单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	5.59
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	3.95
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.95
3. 公务接待费	6	1.65

注：1.本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、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 08 表
编制单位：福建省莆田市司法局本级									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	
支出功能分类科目 编码		科目名 称			小计	基本支 出	项目支 出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0

注：1. 本表反映单位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. 本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、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 09 表	
编制单位：福建省莆田市司法局本级			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		0	0	0

注：1.本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2023 年度本单位收入总计 2,037.97 万元，支出总计 2,037.97 万元，与上年决算数相比，各增加 306.96 万元，增长 17.73%。主要是人员基本支出正常增长 22.89 万元；项目支出增长 284.07 万元，其中一是由于 2022 年度年底部分支出受财政资金安排计划影响无法支付，在今年年初支付约 164.07 万元，二是办公楼因鉴定为危房而追加的修理修缮项目支出 120 万元。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 2,037.97 万元，比上年决算数增加 306.96 万元，增长 17.73%，具体情况如下：

- 1.一般公共预算财政拨款收入 2,037.97 万元。
- 2.政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
- 3.国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
- 4.上级补助收入 0.00 万元。
- 5.事业收入 0.00 万元。
- 6.经营收入 0.00 万元。
- 7.附属单位上缴收入 0.00 万元。
- 8.其他收入 0.00 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 2,037.97 万元,比上年决算数增加 306.96 万元,增长 17.73%,具体情况如下:

1.基本支出 1,463.18 万元。其中,人员支出 1,362.64 万元,公用支出 100.54 万元。

2.项目支出 574.79 万元。

3.上缴上级支出 0.00 万元。

4.经营支出 0.00 万元。

5.对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、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 2,037.97 万元,支出总计 2,037.97 万元,与上年决算数相比,各增加 306.96 万元,增长 17.73%,主要是:人员基本支出正常增长 22.89 万元;项目支出增长 284.07 万元,其中一是由于 2022 年度年底部分支出受财政资金安排计划影响无法支付,在今年年初支付约 164.07 万元,二是办公楼因鉴定为危房而追加的修理修缮项目支出 120 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款支出 2,037.97 万元,比上年决算数增加 306.96 万元,增长 17.73%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

（一）2040601-行政运行 1287.34 万元，较上年决算数增加 9.81 万元，增长 0.77%。主要原因是人员工资福利支出的正常增长。

（二）2040602-一般行政管理事务 295.66 万元，较上年决算数增加 95.46 万元，增长 47.68%。主要原因是本年度将包括普法经费在内的工作经费预算合并。

（三）2040699-其他司法支出 279.14 万元，较上年决算数增加 235.30 万元，增长 536.72%。主要原因是财政经费紧张，向上争取转移支付资金用于业务费支出。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 108.98 万元，较上年决算数增加 7.76 万元，增长 7.67%。主要原因是缴费基数增加。

（五）2101101-行政单位医疗 39.75 万元，较上年决算数增加 8.47 万元，增长 27.08%。主要原因是缴费基数增加。

（六）2101103-公务员医疗补助 27.11 万元，较上年决算数增加 1.04 万元，增长 3.99%。主要原因是缴费基数增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 1,463.18 万元，其中：

（一）人员经费 1,362.64 万元，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、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 100.54 万元，主要包括：邮电费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 5.59 万元，完成全年预算的 70.79%；较上年减少 20.29 万元，下降 78.39%。主要原因是：一、决算数小于预算数是响应厉行节约的号召节约开支；二、决算数较上年决算数减少是 2022 年购买一辆执法车辆 22.20 万元，本年度无购买车辆。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年决算持平。全年安排本单位组织的

出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是无此项支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 3.95 万元，完成全年预算的 73.06%；较上年减少 20.68 万元，降低 83.96%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 22.20 万元，降低 100.00%。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：无此项支出。

公务用车运行费支出 3.95 万元，完成全年预算的 73.06%；较上年增加 1.52 万元，增长 62.73%。主要是：一、决算数小于预算数是响应厉行节约的号召节约开支；二、决算数较上年决算数增加是疫情结束，业务用车逐渐恢复正常。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 3 辆。

（三）公务接待费支出 1.65 万元，完成全年预算的 65.88%；较上年增加 0.39 万元，增长 31.11%。主要是：一、决算数小于预算数是响应厉行节约的号召节约开支；二、决算数较上年决算数增加是疫情结束，业务接待逐渐恢复正常。累计接待 15 批次、72 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，是《办公楼维修改造经费》项目，涉及财政拨款资金共计 80 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 100.54 万元，比上年决算数减少 18.11 万元，减少 15.26%，主要原因是：落实过紧日子要求压减劳务费及委托业务费支出。

（二）政府采购情况

本单位 2023 年度政府采购支出总额 11.86 万元，其中：政府采购货物支出 11.86 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 11.86 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 11.86 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 3 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 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）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十三、机关运行经费：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

一、《项目支出绩效自评表》

绩效自评公开表

(2023 年度)

项目名称		办公楼维修改造经费						
主管部门		福建省莆田市司法局		实施单位		福建省莆田市司法局		
项目 资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	0.00	80.00	80.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	80.00	80.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过对莆田市司法局办公楼的维修改造加固,使其满足可靠性和抗震性要求,确保单位办公场所安全可靠,保障日常业务可以正常运转。			对法律服务楼进行加固修缮改造,总预算约 126 万元,其中:财政预算 80 万元,基本户结余资金 46 万元。本次工程进度已经完成财政预算 80 万元的支付。且工程验收合格,符合设计标准,满足可靠性和抗震性要求,确保单位办公场所安全可靠,保障日常业务可以正常运转。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际 完成值	指标 分值	自评 得分	偏差原因 分析及改 进措施
	成本指标	经济成本指标	工程概算执行率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	维修费用支出降低率	≤10%	10	15	15	
			综合利用率	≥75%	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	工程建设面积	≥1000 平方米	1200	10	10	
			保障工作人员人数	≥60 人	61	10	10	
			工程安全事故次数	≤1 次	0	10	10	
		质量指标	竣工验收合格率	=100%	100	5	5	
	时效指标	项目完成及时性	≤180 天	120	5	5		
总分						100		