

2019 年惠州大亚湾经济技术开发区司法局 部 门决算

目 录

第一部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 概况

（一） 部门主要职责

(1). 贯彻执行中央和省、市、区有关司法行政工作的方针政策和法律法规，制订全区司法行政工作的中长期规划和年度工作计划并组织实施。

(2). 负责法制宣传、普及法律常识及对外法制宣传工作。

(3). 指导、监督、管理全区法律援助工作。

(4). 依法负责律师、公证、社会法律机构相关管理工作。

(5). 负责基层司法所建设、人民调解、社区矫正和帮教安置工作。

(6). 承办区委、区管委会和上级部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年部门决算编报范围的单位共 3 个，包括局本级和下属 2 个事业单位，分别是：区法律援助处、区公职律师事务所。

第二部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.74	一、一般公共服务支出	27	0.31
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	1056.57
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	1.06
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.06	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	56.58
	9		九、卫生健康支出	35	25.21
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.27
本年收入合计	23	1139.80	本年支出合计	49	1140.01

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	13.86	年末结转和结余	51	13.66
总计	26	1153.66	总计	52	1153.66

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.80	1139.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
201	一般公共服务支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1056.57	1056.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20406	司法	1036.51	1036.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	562.50	562.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	80.09	80.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	43.82	43.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040607	法律援助	99.65	99.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	24.84	24.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.80	1139.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2040699	其他司法支出	225.60	225.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2049901	其他公共安全支出	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	56.58	56.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	56.58	56.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	3.14	3.14	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	36.57	36.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.80	1139.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.88	16.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.22	25.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.22	25.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.22	25.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
22999	其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2299901	其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06

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差。

表 3

支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1140.01	644.57	495.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1056.57	562.50	494.07	0.00	0.00	0.00
20406	司法	1036.51	562.50	474.01	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	562.50	562.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	80.09	0.00	80.09	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	43.82	0.00	43.82	0.00	0.00	0.00
2040607	法律援助	99.65	0.00	99.65	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	24.84	0.00	24.84	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1140.01	644.57	495.44	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	225.60	0.00	225.60	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	20.06	0.00	20.06	0.00	0.00	0.00
2049901	其他公共安全支出	20.06	0.00	20.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1.06	0.00	1.06	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.06	0.00	1.06	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.06	0.00	1.06	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	56.58	56.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	56.58	56.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	3.14	3.14	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	36.57	36.57	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1140.01	644.57	495.44	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.88	16.88	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1139.74	一、一般公共服务支出	28	0.31	0.31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	1056.57	1056.57	0.00
	5		五、教育支出	32	1.06	1.06	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	56.58	56.58	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	25.21	25.21	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	1139.74	本年支出合计	50	1139.74	1139.74	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	12.66	年末财政拨款结转和结余	51	12.66	12.66	0.00
一般公共预算财政拨款	25	12.66		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	1152.40	总计	54	1152.40	1152.40	0.00

注：本表反映部门本年度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差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.74	644.30	495.44
201	一般公共服务支出	0.31	0.00	0.31
20136	其他共产党事务支出	0.31	0.00	0.31
2013699	其他共产党事务支出	0.31	0.00	0.31
204	公共安全支出	1056.57	562.50	494.07
20406	司法	1036.51	562.50	474.01
2040601	行政运行	562.50	562.50	0.00
2040604	基层司法业务	80.09	0.00	80.09
2040605	普法宣传	43.82	0.00	43.82
2040607	法律援助	99.65	0.00	99.65
2040610	社区矫正	24.84	0.00	24.84
2040699	其他司法支出	225.60	0.00	225.60

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.74	644.30	495.44
20499	其他公共安全支出	20.06	0.00	20.06
2049901	其他公共安全支出	20.06	0.00	20.06
205	教育支出	1.06	0.00	1.06
20599	其他教育支出	1.06	0.00	1.06
2059999	其他教育支出	1.06	0.00	1.06
208	社会保障和就业支出	56.58	56.58	0.00
20805	行政事业单位离退休	56.58	56.58	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	3.14	3.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.57	36.57	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.88	16.88	0.00
210	卫生健康支出	25.21	25.21	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.21	25.21	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	1139.74	644.30	495.44
2101101	行政单位医疗	25.21	25.21	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	493.71	302	商品和服务支出	72.17
30101	基本工资	68.93	30201	办公费	7.76
30102	津贴补贴	182.45	30202	印刷费	0.21
30103	奖金	93.23	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	2.09
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.57	30206	电费	1.73
30109	职业年金缴费	16.88	30207	邮电费	2.97
30110	职工基本医疗保险缴费	25.21	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.68
30113	住房公积金	50.76	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	6.29
30199	其他工资福利支出	19.68	30214	租赁费	0.25

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
303	对个人和家庭的补助	68.42	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.51
30302	退休费	3.14	30217	公务接待费	0.25
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	1.97	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.10
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.71
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.82
30399	其他对个人和家庭的补助	63.31	30239	其他交通费用	10.76
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	27.56
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	10.01
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	10.01
			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	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	562.12		公用经费合计	82.17

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差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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
6.80	0.00	3.80	0.00	3.80	3.00	1.07	0.00	0.82	0.00	0.82	0.25

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区司法局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年度总收入 1153.66 万元，其中本年收入 1139.80 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1139.74 万元，比上年决算数增加 158.97 万元，增长 16.2%，主要变动情况：1、经区管委会批准，购买公共法律服务经费调增 20 万元；2、经区人社局批准，由财政专门下达 2018 年度未休年休假补贴 8 万余元；3、人员经费政策性增加；4、根据社会发展和工作需要，多个专项经费预算数均明显高于上年。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.06 万元，比上年决算数减少 0.1 万元，下降 62.50%，主要变动情况：该收入是银行利息，因上年我局建行社保账户收到一笔约 40 万元的应付职工个人款项，储蓄期间产生较多利息，该笔资金于 2019 年支出，所以 2019 年利息收入少于

上年。

（二）年度支出总体情况

惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年度总支出 1153.66 万元，其中本年支出 1140.01 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 644.57 万元，比上年决算数减少 9.66 万元，下降 1.5%，主要变动情况：1、2019 年我局原有 2 台公务车辆因使用年限较长已严重损坏，且年底已报废，全年使用频率极低，减少了公务用车运行维护费支出；2、2019 年我局充分使用项目经费进行政府采购，而 2018 年几乎全部使用日常公用经费进行政府采购；3、严格落实中央八项规定精神，厉行节约，控制非必要的餐费、接待费支出。

2. 项目支出 495.44 万元，比上年决算数增加 133.81 万元，增长 37.0%，主要变动情况：1、经区管委会批准，购买公共法律服务经费调增 20 万元；2、经区人社局批准，由财政专门下达 2018 年度未休年休假补贴 8 万余元并已全部支出；3、根据社会发展和工作需要，多个专项经费预算数均明显高于上年，支出数也随之增加。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年度财政拨款收入合计 1139.74 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1139.74 万元，比上年决算数增加 158.97 万元，增长 16.2%；主要变动情况：1、经区管委会批准，2019 年我局购买公共法律服务经费额外追加 20 万元；2、经区人社局批准，由财政专门下拨 2018 年度未休年休假补贴 8 万余元；3、人员经费政策性增加；4、根据社会发展和工作需要，多个专项经费预算数均明显高于上年；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平

（二）2019 年度财政拨款支出说明

惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年度财政拨款支出合计 1139.74 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1139.74 万元，比年初预算数增加 79.62 万元，增长 7.5%；主要变动情况：1、经区管委会批准，购买公共法律服务经费调增 20 万元并已全部支出；2、经区人社局批准，由财政专门下达 2018 年度未休年休假补贴 8 万余元并已全部支出；3、人员经费支出政策性增加；4、根据社会发展和工作需要，多个专项经费预算数均明显高于上年，支出数也随之增加；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

惠州大亚湾经济技术开发区司法局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.07 万元，完成预算 6.80 万元的 15.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的-%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.82 万元，完成预算 3.80 万元的 21.6%；公务接待费支出决算为 0.25 万元，完成预算 3.00 万元的 8.3%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：
1、2019 年我局原有 2 台公务车辆因使用年限较长已严重损坏，且年底已报废，全年使用频率低，减少了公务用车运行维护费支出；2、严格落实中央八项规定精神，厉行节约，控制非必要的接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.82 万元，占 76.5%；公务接待费支出 0.25 万元，占 23.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 2 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.82 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.82 万元，2019 年局机关及下属 2 个单位

公务用车保有量为 2 辆，主要用于前往社区服刑人员居住地调查、运送物资到村社区和企业开展普法宣传活动。

3. 公务接待费支出 0.25 万元，主要用于接待其他市县兄弟单位来访学习和上级单位下来督导工作。2019 年，局机关及下属 2 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 4 次，接待人数共 50 人，主要包括接待深圳市坪山区司法局来访学习、惠州市司法局督导公共法律服务工作、惠城区司法局来访学习、惠州市司法局开展调研。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 82.17 万元，比预算数减少 7.43 万元，降低 8.29%。主要增减变动情况是：1、2019 年我局原有 2 台公务车辆因使用年限较长已严重损坏，且年底已报废，全年使用频率极低，减少了公务用车运行维护费支出；2、严格落实中央八项规定精神，厉行节约，控制非必要的接待费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 37.54 万元，其中：政府采购货物支出 34.77 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2.77 万元。授予中小企业合同金额 37.54 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 37.54 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，原有 2 台公务车辆已在年底报废处置；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 9 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 3 个，二级项目 6 个，共涉及资金 294.15 万元，占一般公共预算项目支出总额的 59.37%。

组织本单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 294.15 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，本单位项目支出预算执行率为 95.39%，包括了区级年初预算项目资金、区级年中追加项目资金、省市转移支付资金，已完成了本年度整体支出绩效目标。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及村居委法制副主任经费、法律援助经费、法治区创建工作经费、基层调解经费、普法经费、企业法制副厂长经费、社区矫正工作经费、调解员经费、刑释人员安置帮教经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 91.3 分。全年本级项目预算数 404.83 万元，执行数 402.47 万元，完成预算的 99.42%。部门整

体支出目标实现程度及绩效：1. 预算编制合理性——部门预算包括基本支出和项目支出，其中基本支出执行统一标准，由预算系统根据本单位编制人数直接核定金额；项目支出由各业务股室根据各自负责业务的用款需求，列出预计用款明细、用途，并计算该项目全年预计用款总数，不存在与其他项目资金混淆的情况。

2. 预算编制规范性——经审计发现，本单位 2019 年部门预算编制中机动车应有编制数为 2 辆，但部门预算系统中未填列车辆编制数，内容不完整。财务人员将在编制下一年度预算时将其补充完整。

3. 目标合理性——本单位所设立的整体绩效目标是项目支出预算执行率达到 95%以上，即各业务股室充分利用其所负责的项目资金开展业务，最大限度减少资金剩余或退还国库。

4. 绩效目标覆盖率——本单位 2019 年对所有项目支出都设置了绩效目标，共 4048280 元。当年部门整体预算支出 10601148.45 元， $4048280 \div 10601148.45 \approx 38.19\%$ 。

5. 绩效指标明确性——本单位绩效指标均能反映绩效目标，但有部分绩效指标无法量化。

6. 制度措施——已制定并严格执行了财务管理制度，且在年初预算时列入了各个项目的实施计划，但未制定项目管理制度。

7. 支出完成率——本单位 2019 年项目支出完成率为 95.39%，大于 95%。

8. 结转结余率——本单位 2019 年财政资金资金已充分使用，且区财政局已要求各单位要将年末未支出的区级财政资金退还国库，所以不存在当年预算资金结转结余至下一年的情况。

9. 财务合规性——本单位 2019 年预算执行过程规范，按规定履行了各种手续，但发生了一笔经区管委会批准的预算调增 20 万元；经 2019 年全覆盖审计，区审计局对我局提出了财务核算不够规范的整改意见。

10. 存量资金清理情况——在 2019 年财政预算支出进度与效益评价中，我局该项考评得分率为 100%。

11. 预决算信息公开性——已按要求公开 2019 年预算，暂未收到公开 2019 年决算的通知。

12. 项目实施程序——本单位所有项目支出均按规定报批，且本年度不涉及招投标、建设，项目实施过程规范。

13. 项目监管——有对项目实施检查，但部分项目没有检查底稿或证明材料。

14. 资产管理安全性——本单位资产保存完整，处置均按区国资中心相关规定执行，不存在有偿使用资产。

15. 固定资产利用率——我局目前没有闲置固定资产，都在使用中。

16. 财政供养人员控制——本单位在编人员均是经过编办核定。

17. “三公”经费控制率——本单位 2019 年三公经费支出 10686.11 元，远低于 2018 年的 29001.85 元。

18. 公用经费控制率——本单位 2019 年公用经费支出 824457.83 元，低于 2018 年的 1092973.38 元，完成压减任务。

19. 预算调整率——2019 年，本单位调增预算数 200000 元，年初预算批复数为 10601148.45 元，预算调整率为

200000/10601148.45 $\approx$ 1.9%，小于3%。

20. 重点工作完成率——2019年，区管委会交办的2项重点工作任务，主要由本单位宣传教育股负责落实，均已按时完成。

21. 绩效目标完成率——本单位2019年项目支出执行率为95.39%， $95.39\% \times 5 \approx 4.8$ 分。

22. 项目完成及时性——2019年，我局所有项目均按计划在年底前完成。

23. 社会经济环境效益——2019年，本单位独有的11个项目支出均在量入为出的前提下发挥了其应有的社会效益，例如社区矫正人员的管控、普法宣传全覆盖、法律援助应援尽援、人民调解成功率100%等。

24. 项目可持续发展——我局2019年11个项目支出均会延续到下一年，人员、政策、管控机制、环境均满足可持续发展要求。

25. 公众或服务对象满意度——2019年，我局在履职过程中未收到因履职不力而出现的纠纷、诉讼、上访等负面事件。

发现的问题及原因：

1. 支出进度均衡性问题——本单位全年总支出进度为95.39%，已达标。但1—6月支出17.74%、1—9月支出43.27%，远未满足序时进度，所以在《共性指标考评计算表》中该项应当扣分。原因是有一些资金量大的项目按照行业规定和现实情况，无法满足序时进度。例如：村居委法制副主任补贴、企业法制副厂长补贴，必须在每年6月、12月由本单位宣传教育股对驻村律师、驻企业律师考核完成后才可发放；法律援助案件补贴，由

于案件数量、发生时间具有随机性和不确定性，无法准确预测，无法提前安排法律援助经费支出；

2.财务核算合规性问题——经 2019 年全覆盖审计，区审计局对本单位提出了财务核算不够规范的整改意见；

3.绩效指标量化评价问题——经与本单位各项目支出负责股室沟通，发现有部分项目的产出效益难以用量化指标衡量，例如宣传效果。

下一步改进措施：1. 对于部分无法按照序时进度支出的项目经费，根据实际情况进行自评；2. 本单位将在整改规定时限内聘请第三方专业机构协助调整账务；3. 对于难以用标准指标进行量化评分的项目，可建议业务经办人使用个性化指标。

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。

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。