

司法部离退休干部局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 司法部离退休干部局概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构

第二部分 司法部离退休干部局 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收入支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 司法部离退休干部局 2023 年度部门决算表的 说明

第四部分 名词解释

第一部分 司法部离退休干部局概况

一、主要职责

（一）贯彻党中央、国务院、司法部有关离退休干部工作的方针、政策、规定；

（二）负责落实离退休干部的政治待遇和生活待遇；

（三）负责做好离退休干部党组织建设和党员思想政治工作；

（四）负责教育引导、总结宣传离退休干部为党和人民的事业增添正能量工作；

（五）负责建设离退休干部活动场所，组织开展积极健康的文体活动；

（六）负责编制离退休干部活动经费的预、决算；

（七）负责指导直属单位离退休干部工作。

二、内设机构

司法部离退休干部局内设：办公室、组织宣传处（党办）、服务一处、服务二处、活动站管理处 5 个处室。

第二部分 司法部离退休干部局 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：司法部离退休干部局

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	2980.47	一、一般公共服务支出	32	
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	
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	0.56	八、社会保障和就业支出	39	2276.76
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	123.55
	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	
	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	2981.03	本年支出合计	58	2400.31
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2895.92	年末结转和结余	60	3476.64
	30			61	
总计	31	5876.95	总计	62	5876.95

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：司法部离退休干部局

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		2981.03	2980.47					0.56
208	社会保障和就业支出	2852.03	2851.47					0.56
20805	行政事业单位养老支出	2852.03	2851.47					0.56
2080501	行政单位离退休	2336.00	2336.00					
2080503	离退休人员管理机构	448.53	447.97					0.56
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.00	45.00					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.50	22.50					
221	住房保障支出	129.00	129.00					
22102	住房改革支出	129.00	129.00					
2210201	住房公积金	40.00	40.00					
2210202	提租补贴	66.00	66.00					
2210203	购房补贴	23.00	23.00					

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

金额单位：万元

部门：司法部离退休干部局

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		2400.31	2400.31				
208	社会保障和就业支出	2276.76	2276.76				
20805	行政事业单位养老支出	2276.76	2276.76				
2080501	行政单位离退休	1730.60	1730.60				
2080503	离退休人员管理机构	472.75	472.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.46	48.46				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.95	24.95				
221	住房保障支出	123.55	123.55				
22102	住房改革支出	123.55	123.55				
2210201	住房公积金	39.01	39.01				
2210202	提租补贴	63.90	63.90				
2210203	购房补贴	20.64	20.64				

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：司法部离退休干部局

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	2980.47	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、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	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	2276.15	2276.15		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	123.55	123.55	
	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			
	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			
	27	2980.47	本年支出合计	59	2399.70	2399.70	
年初财政拨款结转和结余	28	2890.37	年末财政拨款结转和结余	60	3471.14	3471.14	
一般公共预算财政拨款	29	2890.37		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	5870.84	总计	64	5870.84	5870.84	

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：司法部离退休干部局

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		2399.70	2399.70	
208	社会保障和就业支出	2276.15	2276.15	
20805	行政事业单位养老支出	2276.15	2276.15	
2080501	行政单位离退休	1730.60	1730.60	
2080503	离退休人员管理机构	472.14	472.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.46	48.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.95	24.95	
221	住房保障支出	123.55	123.55	
22102	住房改革支出	123.55	123.55	
2210201	住房公积金	39.01	39.01	
2210202	提租补贴	63.90	63.90	
2210203	购房补贴	20.64	20.64	

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明细表

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：司法部离退休干部局

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	538.33	302	商品和服务支出	231.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	124.86	30201	办公费	5.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	280.60	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	10.55	30203	咨询费		310	资本性支出	2.30
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	2.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.46	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	24.95	30207	邮电费	6.43	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	38.33	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.30	30211	差旅费	5.86	31008	物资储备	
30113	住房公积金	39.01	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	6.60	30214	租赁费	8.80	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	1627.22	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费	588.42	30216	培训费	0.05	31013	公务用车购置	
30302	退休费	316.82	30217	公务接待费	0.06	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	717.84	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.85	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	17.89	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	5.79	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.21	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.36	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	32.38			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.29	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	103.67			
人员经费合计		2165.55	公用经费合计				234.15	

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：司法部离退休干部局

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：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。

说明：司法部离退休干部局没有政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况，故本表无数据。

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：司法部离退休干部局

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：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。

说明：司法部离退休干部局没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

九、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 09 表

部门：司法部离退休干部局

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
15.10		14.00		14.00	1.10	7.42		7.36		7.36	0.06

注：本表反映部门本年度“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。

第三部分 司法部离退休干部局 2023 年度部门决算表的说明

一、收入支出决算总表情况说明

2023 年度收支总决算 5876.95 万元。其中：

（一）收入总计 5876.95 万元。包括：

1.财政拨款收入 2980.47 万元，为中央财政当年拨付的资金，比 2022 年决算数增加 497.08 万元，增长 20.02%。

2.其他收入 0.56 万元，为利息收入，比 2022 年决算数增加 0.21 万元，增长 60%。

3.年初结转和结余 2895.92 万元，为结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括其他收入等的结转和结余，比 2022 年决算数增加 495.44 万元，增长 20.64%。

（二）支出总计 5876.95 万元。包括：

1.社会保障和就业（类）支出 2276.76 万元，主要用于行政单位离退休、离退休人员管理机构、基本养老保险缴费、职业年金缴费等方面的支出，比 2022 年决算数增加 288.46 万元，增长 14.51%。

2.住房保障（类）支出 123.55 万元，主要用于按照国家规定的统一标准为职工缴纳住房公积金，向职工发放提租补贴、购房补贴的支出，比 2022 年决算数增加 123.55 万元，增长 100%。主要原因是该支出以前年度由司法部本级统一列支，本年度起由本部门单独列支。

3.年末结转和结余 3476.64 万元，为本年度或以前年度

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括其他收入等的结转和结余，比2022年决算数增加580.72万元，增长20.05%。

二、收入决算表情况说明

2023年度收入2981.03万元，比2022年决算数增加497.29万元，增长20.02%。其中：财政拨款收入2980.47万元，占本年收入的99.98%；其他收入0.56万元，占本年收入的0.02%。

三、支出决算表情况说明

2023年度全年支出2400.31万元，比2022年度决算数增加412.01万元，增长20.72%。其中：基本支出2400.31万元，占本年支出的100.00%。

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、支总计均为5870.84万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计均增加992.26万元，增长20.34%，主要是本年一般公共预算财政拨款和年初财政拨款结转均有所增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2023年度财政拨款支出2399.70万元，占本年支出合计的99.97%。与2022年度相比，财政拨款支出增加411.50万

元，增长 20.70%。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度财政拨款支出 2399.70 万元，主要用于社会保障和就业支出 2276.15 万元，占 94.85%。用于住房保障支出 123.55 万元，占 5.15%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

1.社会保障和就业（类）财政拨款支出 2276.15 万元，其中行政事业单位养老（款）财政拨款支出 2276.15 万元，主要用于行政单位离退休、离退休人员管理机构、基本养老保险缴费、职业年金缴费等方面的支出。

其中：

行政单位离退休（项）财政拨款支出 1730.60 万元，完成年初预算的 74.08%，决算数小于预算数的主要原因是按实际费用支出，部分经费结转下年。

离退休人员管理机构（项）财政拨款支出 472.14 万元，完成年初预算的 105.40%，决算数大于预算数的主要原因是支付了以前年度的部机关大楼物业管理费，预算执行中按规定使用了以前年度结转资金。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）财政拨款支出 48.46 万元，完成年初预算的 107.69%，决算数大于预算数的主要原因是按实际缴费支出，预算执行中按规定使用了以前年度结转资金。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）财政拨款支出 24.95 万元，完成年初预算的 110.89%，决算数大于预算数的主要原因是按实际缴费支出，预算执行中按规定使用了以前年度结转资金。

2.住房保障（类）财政拨款支出 123.55 万元，其中住房改革（款）财政拨款支出 123.55 万元，主要用于按照国家规定的统一标准为职工缴纳住房公积金，向职工发放提租补贴、购房补贴的支出。

其中：

住房公积金（项）财政拨款支出 39.01 万元，完成年初预算的 97.53%，决算数小于预算数的主要原因是按实际费用支出，部分经费结转下年。

提租补贴（项）财政拨款支出 63.90 万元，完成年初预算的 96.82%，决算数小于预算数的主要原因是按实际费用支出，部分经费结转下年。

购房补贴（项）财政拨款支出 20.64 万元，完成年初预算的 89.74%，决算数小于预算数的主要原因是按实际费用支出，部分经费结转下年。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 2399.70 万元，其中：

人员经费 2165.55 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、职业年金缴费、其

他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 234.15 万元，主要包括办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

司法部离退休干部局没有政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

司法部离退休干部局没有国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 15.10 万元，支出决算为 7.42 万元，完成预算的 49.14%。决算数小于预算数的主要原因：一是认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支；二是去年刚更换新的公务用车，维修费用减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.公务用车购置及运行费预算为 14 万元，支出决算为

7.36 万元，完成预算的 52.57%，主要原因是去年刚更换新的公务用车，维修费减少。其中：公务用车运行费支出 7.36 万元。主要是公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

2. 公务接待费预算为 1.1 万元，支出决算为 0.06 万元，完成预算的 5.45%，主要是离退休人员因公到部机关工作餐费用支出。

十、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 234.15 万元，比 2022 年度增加 83.28 万元，增长 55.20%，主要原因一是结算了本部门拖欠的以前年度部机关大楼物业管理费用；二是疫情结束后，离退休春秋游等活动费用增加。

（二）政府采购情况

2023 年司法部离退休干部局政府采购支出总额 2.79 万元，全部为政府采购货物支出。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）其他收入：指除上述财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。主要是存款利息收入。

（三）年初结转和结余：指以前年度尚未完成，结转到本年度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。

（四）年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

二、支出科目

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：指行政事业单位养老方面的支出。

行政单位离退休（项）：反映司法部用于归口管理的行政单位的离退休经费支出。

离退休人员管理机构（项）：反映司法部离退休人员管理机构的支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业

单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指行政事业单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

住房公积金（项）：是指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。

提租补贴（项）：指按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

购房补贴（项）：是指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件的职工发放的用于购买住房的补贴。

三、“三公”经费

纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，指中央部门用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）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。

四、机关运行经费

指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。