

2026 年度  
德化县司法局  
部门预算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	3
三、部门主要工作任务.....	3
<b>第二部分 2026 年度部门预算表</b> .....	4
一、收支预算总表.....	5
二、收入预算总表.....	6
三、支出预算总表.....	7
四、财政拨款收支预算总表.....	8
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14
<b>第三部分 2026 年度部门预算情况说明</b> .....	15
一、预算收支总体情况.....	16
二、一般公共预算拨款支出情况.....	16
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	18
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	19
七、预算绩效目标情况.....	19
八、其他重要事项说明.....	22
第四部分 名词解释.....	23

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门主要职责

德化县司法局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家司法行政工作的方针政策和法律法规，制定并组织实施全县司法行政工作规划和年度工作计划。

（二）负责县依法治县领导小组办公室日常工作。指导、协调全县各乡镇、各行业依法治理工作。主管全县法治宣传教育 and 普及法律常识工作，制定并组织实施全县法治宣传和普及法律常识工作规划。

（三）管理指导全县公证工作。

（四）监督指导全县律师工作。

（五）管理全县法律援助工作。

（六）管理全县“148”法律服务工作。

（七）管理指导全县基层司法行政工作。

（八）指导全县人民调解工作。

（九）管理、指导、监督全县法律服务市场。负责全县仲裁机构的登记审查。管理、指导全县基层法律服务工作。

（十）指导、协调全县刑释解教人员安置帮教工作，负责县刑释解教人员安置帮教领导小组办公室日常工作。

（十一）指导全县面向社会服务的司法鉴定工作。

（十二）负责全县国家司法考试工作。

（十三）负责全县司法行政系统队伍的管理、教育、培训等工作。

（十四）参与社会治安综合治理，配合县政府有关职能

部门参与行政执法检查。

（十五）承办县委、县政府和上级司法行政机关交办的其他工作。

**二、部门预算单位构成**

从预算单位构成看，德化县司法局包括 7 个机关行政科室及 2 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	德化县司法局
2	德化县公证处
3	德化县法律援助中心

**三、部门主要工作任务**

2026 年，德化县司法局主要任务是：法律服务、法律宣传、法律保障。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）提升人民调解工作。
- （二）规范特殊人群监管。
- （三）深化普法依法治县。
- （四）提升公共法律服务水平。
- （五）加强基层基础建设。

## 第二部分

### 2026 年度部门预算表

一、收支预算总表

2026 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1628.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	1329.53
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	157.12
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	38.86
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	102.96
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1628.47	支出合计	1628.47



二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金 预算拨款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		1628.47	1628.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	1087.53	1087.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	17.00	17.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	105.00	105.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00	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	50.94	50.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.55	19.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.39	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.63	14.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	102.96	102.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		1628.47	1400.97	227.50	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	1087.53	994.03	93.50	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	17.00	0.00	17.00	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	120.00	108.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	105.00	0.00	105.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.88	101.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.94	50.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	4.30	4.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.55	19.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.39	2.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.63	14.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	102.96	102.96	0.00	0.00	0.00	0.00

# 四、财政拨款收支预算总表

## 2026 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1628.47	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	1329.53
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	157.12
		九、卫生健康支出	38.86
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	102.96
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	1628.47	支出合计	1628.47

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1628.47	1400.97	227.50
2040601	行政运行	1087.53	994.03	93.50
2040607	公共法律服务	17.00	0.00	17.00
2040610	社区矫正	120.00	108.00	12.00
2040699	其他司法支出	105.00	0.00	105.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.88	101.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.94	50.94	0.00
2081105	残疾人就业	4.30	4.30	0.00
2101101	行政单位医疗	19.55	19.55	0.00
2101102	事业单位医疗	2.39	2.39	0.00
2101103	公务员医疗补助	14.63	14.63	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.29	2.29	0.00
2210201	住房公积金	102.96	102.96	0.00

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 八、一般公共预算支出经济分类情况表

### 2026 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1628.47
301	工资福利支出	1022.23
302	商品和服务支出	507.75
303	对个人和家庭的补助	86.20
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	12.29
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2026 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1400.97
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>1022.23</b>
30101	基本工资	235.46
30102	津贴补贴	256.50
30103	奖金	225.33
30107	绩效工资	6.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.88
30109	职业年金缴费	50.94
30110	职工基本医疗保险缴费	22.96
30111	公务员医疗补助缴费	14.63
30112	其他社会保障缴费	5.57
30113	住房公积金	102.96
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>292.54</b>
30201	办公费	1.50
30207	邮电费	5.00
30209	物业管理费	30.00
30211	差旅费	3.50
30216	培训费	2.50
30217	公务接待费	2.80
30226	劳务费	108.00
30227	委托业务费	20.00
30228	工会经费	4.74
30231	公务用车运行维护费	5.00
30239	其他交通费用	35.20
30299	其他商品和服务支出	74.30
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>86.20</b>
30302	退休费	83.75
30305	生活补助	2.45



## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	7.80
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.80
3、公务用车购置及运行费	5.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	5.00

### **第三部分**

## **2026 年度部门预算情况说明**

## 一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026 年，德化县司法局部门收入预算为 1628.47 万元，比上年减少 23.56 万元，主要原因是人员变动，今年预算人数较上年减少，预算收入减少。其中：一般公共预算拨款收入 1628.47 万元、政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元、国有资本经营预算拨款收入 0.00 万元、财政专户管理资金收入 0.00 万元、事业收入 0.00 万元、事业单位经营收入 0.00 万元、上级补助收入 0.00 万元、附属单位上缴收入 0.00 万元、其他收入 0.00 万元、上年结转结余 0.00 万元。

相应安排支出预算 1628.47 万元，比上年减少 23.56 万元，主要原因是人员变动，今年预算人数较上年减少，预算支出减少。其中：基本支出 1400.97 万元、项目支出 227.50 万元、事业单位经营支出 0.00 万元、上缴上级支出 0.00 万元、对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2026 年度一般公共预算拨款支出 1628.47 万元，比上年减少 23.56 万元，降低 1.43%，主要原因是：人员变动，今年预算人数较上年减少，一般公共预算拨款支出减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和培训费支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保

障了公共安全、司法行政等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2040601-行政运行 1087.53 万元。主要用于人员经费、司法行政事务公用经费支出。

（二）2040607-公共法律服务 17.00 万元。主要用于法律援助办案补贴专项经费支出。

（三）2040610-社区矫正 120.00 万元。主要用于司法社区矫正工作人员支出。

（四）2040699-其他司法支出 105.00 万元。主要用于行政复议、普法宣传等司法行政业务支出。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 101.88 万元。主要用于缴交机关事业单位养老保险支出。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 50.94 万元。主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。

（七）2081105-残疾人就业 4.30 万元。主要用于缴交残疾人就业保障金支出。

（八）2101101-行政单位医疗 19.55 万元。主要用于缴纳机关及参公人员单位部分的医疗保险费支出。

（九）2101102-事业单位医疗 2.39 万元。主要用于缴交事业单位人员医疗保险支出。

（十）2101103-公务员医疗补助 14.63 万元。主要用于单位公务员医疗补助经费支出。

（十一）2101199-其他行政事业单位医疗支出 2.29 万元。

主要用于单位行政及事业人员工伤、生育和失业保险支出。

（十二）2210201-住房公积金 102.96 万元。主要用于本单位人员住房公积金缴费支出。

### **三、政府性基金预算拨款支出情况**

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### **四、国有资本经营预算拨款支出情况**

本部门 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### **五、一般公共预算拨款基本支出情况**

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 1400.97 万元，其中：

（一）人员经费 1108.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 292.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其

他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

## **六、一般公共预算“三公”经费支出情况**

### **（一）因公出国（境）经费**

2026 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

### **（二）公务接待费**

2026 年预算安排 2.80 万元，比上年减少 1.20 万元，下降 30.00%。主要原因是：按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约，严格控制、压减公务接待费用。

### **（三）公务用车购置及运行费**

2026 年预算安排 5.00 万元，其中：公务用车运行费 5.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：主要保障公务用车燃油费、保险费及维修费等日常运行支出需要。

## **七、预算绩效目标情况**

### **（一）绩效目标设置情况**

2026 年，德化县司法局单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。但本部门当年度无项目支出

绩效目标表。

## **（二）绩效目标表及说明**

### **1. 项目支出绩效目标表**

本部门无项目支出绩效目标表。

## 2. 部门整体支出绩效目标表

### 部门整体支出绩效目标表

(2026 年度)

部门名称	德化县司法局	部门预算编码	136	
年度预算安排（万元）	资金总额	1628.47		
	项目支出	242.00		
	基本支出	1386.47		
	其他资金	0.00		
总体目标	贯彻执行党和国家司法行政工作的方针、政策、法律、法规，指导和管理全县法律援助、公证机构、律师机构、基层法律工作者协会工作，指导和管理社区矫正工作和对全县刑满释放、解除劳教人员的安置帮教工作，负责全县司法行政执法监督检查。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥100%
	产出指标	数量指标	普法宣传	≥6场
	效益指标	社会效益指标	法律宣传活动覆盖面	≥85%
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥98%

## 3. 有关情况说明

本部门无项目支出绩效目标表。



## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2026 年德化县司法局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 292.54 万元, 比上年增加 3.58 万元, 增长 1.24%。主要原因是: 机关日常运行成本增加。

### （二）政府采购情况

2026 年德化县司法局政府采购预算总额 15.89 万元, 其中: 政府采购货物预算 15.29 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.60 万元。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日, 德化县司法局共有车辆 5 辆, 其中: 省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆, 执法执勤用车 5 辆, 特种专业技术用车 0 辆, 其他用车 0 辆。单位价值 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

2026 年部门预算安排购置车辆 0 辆, 单位价值 100 万元(含) 以上设备 0 台(套)。

## 第四部分

### 名词解释

## 名词解释

**一、财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

**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、事业单位经营收入：**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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、结转结余资金：**指以前年度尚未完成、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。

**六、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。

**七、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**八、事业单位经营支出：**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。

**九、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十、对附属单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十一、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出（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。

**十二、机关运行经费：**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。