

**友谊县人民法院
2024年度部门决算公开说明**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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 2024年度部门决算情况说明

- 一、2024年度决算收支增减变化情况
- 二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

友谊县人民法院的主要职责是：在中共友谊县委的领导下依法独立行使审判权，向县人民代表大会及其常务委员会负责并报告工作。

（一）依法审判符合级别管辖和地域管辖的第一审刑事、民事、行政案件和上级人民法院交由审判的案件。

（二）对上级人民法院发回重审案件和对本院已发生法律效力判决、裁定发现确有错误的案件进行再审。

（三）对上级人民法院由于特殊原因不能行使管辖权而指定本院管辖的案件进行审理。

（四）领导人民法院单位工作。

（五）依法行使司法执行权和司法决定权。

（六）依法决定国家赔偿。

（七）对审判中反映出来的审判工作范围以外的有关问题提出意见。

（八）对本院的工作调查研究。

（九）承办其他应由本院负责的工作。

二、机构设置

友谊县人民法院部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（处室）共5个，包括：政治

部、执行局、立案庭、综合审判庭、综合办公室；部门本级派出机构（处室）共2个，包括：兴隆法庭、庆丰法庭。

第二部分 2024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：友谊县人民法院

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,063.79	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	1,129.84
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	233.28	八、社会保障和就业支出	38	103.26
	9		九、卫生健康支出	39	29.07
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	42.48
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
	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	1,297.07	本年支出合计	57	1,304.65
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	7.79	年末结转和结余	59	0.21
总计	30	1,304.86	总计	60	1,304.86

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：友谊县人民法院

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,297.07	1,063.79	0.00	0.00	0.00	0.00	233.28
204	公共安全支出	1,122.26	888.98	0.00	0.00	0.00	0.00	233.28
20405	法院	1,122.26	888.98	0.00	0.00	0.00	0.00	233.28
2040501	行政运行	694.34	694.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	427.92	194.64	0.00	0.00	0.00	0.00	233.28
208	社会保障和就业支出	103.26	103.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.26	103.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.79	38.79	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	44.67	44.67	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	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.48	42.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.48	42.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.48	42.48	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：友谊县人民法院

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,304.65	873.36	431.29	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1,129.84	698.55	431.29	0.00	0.00	0.00
20405	法院	1,129.84	698.55	431.29	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	698.55	698.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	431.29	0.00	431.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	103.26	103.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.26	103.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.79	38.79	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	44.67	44.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.48	42.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.48	42.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.48	42.48	0.00	0.00	0.00	0.00

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：友谊县人民法院

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	1,063.79	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	889.01	889.01	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	103.26	103.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.07	29.07	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	42.48	42.48	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	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
	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	1,063.79	本年支出合计	59	1,063.82	1,063.82	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.16	年末财政拨款结转和结余	60	0.13	0.13	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.16		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	1,063.95	总计	64	1,063.95	1,063.95	0.00	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：友谊县人民法院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,063.82	869.18	194.64
204	公共安全支出	889.01	694.37	194.64
20405	法院	889.01	694.37	194.64
2040501	行政运行	694.37	694.37	0.00
2040502	一般行政管理事务	194.64	0.00	194.64
208	社会保障和就业支出	103.26	103.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.26	103.26	0.00
2080501	行政单位离退休	38.79	38.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.67	44.67	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.79	19.79	0.00
210	卫生健康支出	29.07	29.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.07	29.07	0.00
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07	0.00
221	住房保障支出	42.48	42.48	0.00
22102	住房改革支出	42.48	42.48	0.00
2210201	住房公积金	42.48	42.48	0.00

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表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：友谊县人民法院

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	730.58	302	商品和服务支出	101.13	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	296.48	30201	办公费	14.55	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.04	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	60.45	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.33	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.67	30206	电费	7.74	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	19.79	30207	邮电费	1.07	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.95	30208	取暖费	3.43	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.14	30211	差旅费	6.94	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	42.48	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.90	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	230.57	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	37.46	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.39	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	37.34	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.34	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.12	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.35	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	12.63	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	11.79	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	32.70	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	768.04					公用经费合计	101.13

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：友谊县人民法院

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
科目代码	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

注：1. 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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

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：友谊县人民法院

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：1. 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。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：友谊县人民法院

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
13.57	0.00	13.57	0.00	13.57	0.00	13.57	0.00	13.57	0.00	13.57	0.00

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 2024年度部门决算情况说明

一、2024年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

友谊县人民法院2024年度总收入1,304.86万元，其中本年收入1,297.07万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,063.79万元，比上年决算数增加53.64万元，增长5.31%。主要变动情况：一是新建审判法庭项目配套建设资金增加，收入增加，二是行政人员工资基数上涨，公积金、保险缴费基数随之上涨，人员经费收入增加，三是本年度案件类型复杂，办案差旅费，邮寄费等增加。

2. 其他收入233.28万元，比上年决算数增加45.00万元，增长23.90%。主要变动情况：新建审判法庭项目配套建设资金收入增加，其他收入增加。

（二）年度支出增减变化情况

友谊县人民法院2024年度总支出1,304.86万元，其中本年支出1,304.65万元。具体情况如下：

1. 基本支出873.36万元，比上年决算数增加51.07万元，增长6.21%。主要变动情况：行政人员工资基数上涨，公积金、保险缴费基数随之上涨，基本支出增加。

2. 项目支出431.29万元，比上年决算数增加55.30万元，增长14.71%。主要变动情况：新建审判法庭项目配套建设资金收入增加，其他收入增加。

二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2024年度，友谊县人民法院财政拨款“三公”经费支出总额为13.57万元，与2023年度决算相比增加0.79万元，增长6.18%，变化的主要原因是车辆年久失修，存在老化现象，维修频率和维修成本增加；与2024全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费13.57万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费13.57万元，与2023年度决算相比增加0.79万元，增长6.18%，变化的主要原因是车辆年久失修，存在老化现象，维修频率和维修成本增加；与2024全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量10辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2023年度决算持平；与2024全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

友谊县人民法院2024年度机关运行经费支出101.13万元，比上年决算数增加10.36万元，增长11.41%。主要增减变动情况是：办案量增大，执法办案和日常运转费用略有增长；案件类型复杂，办案差旅费，邮寄费等增加；新建审判法庭业务用房面积增大，水费、电费、物业费、维修费等机关运行经费支出均出现增长。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。友谊县人民法院2024年度政府采购支出总额88.37万元，其中：政府采购货物支出4.33万元、政府采购工程支出22.55万元、政府采购服务支出61.49万元。授予中小企业合同金额86.59万元，占政府采购支出总额的97.98%，其中：授予小微企业合同金额86.59万元，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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.11%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本

部门2024年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2024年预留项目面向中小企业采购共计86.59万元，其中，面向小微企业采购86.59万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	会议音频设备购置	采购项目整体预留	4.33	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2024/9/2/1725257900573_218.pdf
2	白钢护栏、纱窗安装一般维修费	采购项目整体预留	4.80	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/ae8ab4b757804a9e97af7d8e44f3f98bZBJ-20240724030508-2982.pdf
3	庆丰法庭一般维修费	采购项目整体预留	17.75	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2024/6/18/1718679157849_7725.pdf
4	物业经费采购	采购项目整体预留	59.71	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2024/4/3/1712128144082_6847.pdf

五、国有资产占用情况

截至2024年12月31日，友谊县人民法院共有车辆10辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车4辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋8343.05平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，友谊县人民法院对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目9个，二级项目0个，共涉及资金194.65万元，占一般公共预算项目公共支出总额的100%。

友谊县人民法院组织对省级政法转移支付资金项目、省级专项业务费项目等9个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出194.65万元，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。从评价情况来看，能够加强预算绩效管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益。

（二）部门预算整体支出自评结果。

友谊县人民法院部门预算整体支出自评涉及资金211.86万元，执行数为194.65万元，完成预算的91.88%，得分93分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：部门预算整体支出情况良好，根据我单位实际情况，做到了应花尽花，能省则省，管控好收支两条线，保障预算执行率。发现的主要问题及原因：一是在重点项目支出方面，因为单位实际情况考虑，资金未能按预算完全支出，造成预算执行科学性下降，绩效目标评价表分数偏低；二是在年初预算执行时，根据实际情况，出现预算调整业务，造成预算执行率不能100%完成任务，出现了预算执行数据偏差，准确率下降。下一步改进措施：一是尽量根据我院实际情况及预算要求，准确上报预算数字，尽量减少预算调整的出现；二是预算管理方面，根据各单位实际情况科学合理制定预算计划，遵循会计制度准则，完善预算管理规章制度，保障预算管理严谨有序落实，健全绩效评价常态化机制，进一步增强预算部门的责任意识和效率意识，提高财政资金使用效率。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

友谊县人民法院对1个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计81万元，执行数合计79.78万元，完成预算的98.49%，平均得分98.5分。重点项目具体情况为：

（1）“省级政法转移支付”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98.5分。全年预算数为81万元，执行数为79.78万元，完成预算的98.49%。项目绩效目标完成情况：省级政法转移支付预算执行过程中，符合预算编制，和预算执行规章制度，使用规范，根据单位实际情况，提升资金利用率，为审判工作保驾护航。发现的主要问题及原因：一是对待资金未进行全面规划，造成预算执行质效没达到100%。下一步改进措施：一是提前进行预算规划，模块化使用预算资金，提前进行资金分配和使用，提升资金使用效率；二是提高专项资金的使用效率，圆满完成预算执行进度。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

友谊县人民法院组织对9个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计212.38万元，执行数合计194.65万元，完成预算的91.65%，平均得分93分。具体情况为：

（1）“省级政法转移支付”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98.5分。全年预算数为81万元，执行数为79.78万元，完成预算的98.49%。项目绩效目标完成情况：省级政法转移支付预算执行过程中，符合预算编制，和预算执行规章制度，使用规

范，根据单位实际情况，提升资金利用率，为审判工作保驾护航。发现的主要问题及原因：一是对待资金未进行全面规划，造成预算执行质效没达到100%。下一步改进措施：一是提前进行预算规划，模块化使用预算资金，提前进行资金分配和使用，提升资金使用效率；二是提高专项资金的使用效率，圆满完成预算执行进度。

(2) “物业经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98.2分。全年预算数为60.8万元，执行数为59.71万元，完成预算的98.21%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：缺少物业费使用管理经验，结合政府采购完成预算支出，影响预算支付进度，影响预算资金使用，导致预算资金未能完全利用。下一步改进措施：加强对预算资金使用的各项业务学习，提升业务能力，提前进行资金使用材料及手续准备，按季度按项目，提前进行研判和预算资金管理，保障预算执行效率。

(3) “维修及设备购置等经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分80分。全年预算数为9.65万元，执行数为4.8万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：整体达到单位完成目标，但完成率不高。发现的主要问题及原因：一是在年初对待维修情况缺少整体摸排了解掌握，缺少对预算资金使用的合理性、可研性调查，导致预算执行率不能稳中有进；二是在预算执行过程中，对待维修及设备购置等经费使用，缺少预算资金

使用的整体进度掌握，减缓了预算执行进度，影响预算执行效率。下一步改进措施：一是履行部门主体责任，以财务主体，加强对专项预算资金的使用和了解。加强对预算执行工作的提升，确保预算执行工作顺利实施；二是坚持预算精细化，分批分段对待预算执行进行合理划分，结合本单位实际情况，严格按照年初预算资金安排，加快预算执行效率。

（4）“办案业务经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分80分。全年预算数为6.43万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：一是在预算资金使用出现问题，导向不够清晰，此笔预算资金作为办案经费进行运转，全额进行功能科目调整，因此造成该笔资金体现为未使用状态，影响预算执行进度；二是在缺少对全年整体支出的一个合理规划支出，出现预算资金执行率问题后，未能及时进行预算调整，造成预算执行科学合理性下降，绩效目标评价表分数偏低。下一步改进措施：一是预算管理方面，科学合理制定预算计划，根据各实际情况，对待预算资金科学合理使用，避免重复浪费，提升预算执行率；二是积极开展预算调整工作，盘活预算资金，对待预算资金有计划有目的进行前瞻性操作，合理使用预算资金，规避问题发生。

（5）“法院建设资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为18万元，执行数为17.75万元，完成预算的98.61%。项

目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：一是对待资金未进行全面规划，造成预算执行质效没达到100%。下一步改进措施：一是提前进行预算规划，模块化使用预算资金，提前进行资金分配和使用，提升资金使用效率；二是提高专项资金的使用效率，圆满完成预算执行进度。

(6) “房屋取暖费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为25.61万元，执行数为25.61万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：已完成预算执行进度，保障单位运转，无问题发生。下一步改进措施：继续加强对房屋取暖费科学计划管理，合理进行预算支出规划，保障预算执行质效提升。

(7) “业务及公用等经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分80分。全年预算数为3.37万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：一是对待资金未进行全面规划，全额进行功能科目调整，因此造成该笔资金体现为未使用状态，影响预算执行进度。下一步改进措施：一是提前进行预算规划，模块化使用预算资金，提前进行资金分配和使用，提升资金使用效率；二是提高专项资金的使用效率，圆满完成预算执行进度。

(8) “省级专项业务费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预

算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：已完成预算执行进度，保障单位运转，无问题发生。下一步改进措施：继续加强对省级专项业务费科学计划管理，合理进行预算支出规划，保障预算执行质效提升。

（9）“省级专项装备费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分100分。全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：达到年度总体目标。发现的主要问题及原因：已完成预算执行进度，保障单位运转，无问题发生。下一步改进措施：继续加强对省级专项装备费科学计划管理，合理进行预算支出规划，保障预算执行质效提升。

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

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维护费和公务接待费。（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维护费，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。