

# 2023年度东源县人民法院部门决算

# 目 录

## **第一部分：东源县人民法院概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：东源县人民法院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明细表
- 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：东源县人民法院2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：东源县人民法院概况

## 一、部门主要职责

东源县人民法院是国家的审判机关，依法独立行使审判权，接受上级法院的指导和监督，对县人民代表大会及其常务委员会负责并报告工作。主要职责是：

1、审判法律规定管辖，上级法院指定管辖的刑事、民事、行政等第一审案件；

2、审查处理不服本院判决、裁定的各类申诉和申请再审案件；

3、审判由市人民检察院按照审判监督程序提出抗诉的案件。依法行使司法执行权和司法决定权；

4、指导人民调解委员会的工作；

5、负责干警思想政治、教育培训工作；

6、按照权限管理法官和其他人员；

7、领导院直属单位和社团工作；

8、结合审判工作，宣传法制，教育公民自觉遵守宪法、法律和社会公德。

## 二、部门机构设置

东源县人民法院现设有立案庭（诉讼服务中心）、刑事审判庭、民事审判庭、行政庭、执行局、审判管理办公室（研究室）、政治部（督查室）、综合办公室（司法警察大队）、灯塔人民法庭、蓝口人民法庭共10个部门，当年无变动情况。

## 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：东源县人民法院2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：东源县人民法院

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	3,088.72	一、一般公共服务支出	31	96.39
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	3,208.69
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	374.13	八、社会保障和就业支出	38	324.33
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	3,462.85	<b>本年支出合计</b>	57	3,629.41
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	539.62	年末结转和结余	59	373.06
<b>总计</b>	30	4,002.47	<b>总计</b>	60	4,002.47

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。

## 收入决算表

部门：东源县人民法院

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,462.85	3,088.72	0.00	0.00	0.00	0.00	374.13
201	一般公共服务支出	96.39	96.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	96.39	96.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019901	国家赔偿费用支出	96.39	96.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	3,042.13	2,679.66	0.00	0.00	0.00	0.00	362.46
20405	法院	3,042.13	2,679.66	0.00	0.00	0.00	0.00	362.46
2040501	行政运行	2,357.05	1,994.58	0.00	0.00	0.00	0.00	362.46
2040502	一般行政管理事务	105.99	105.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040504	案件审判	399.60	399.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040505	案件执行	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	174.49	174.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	324.33	312.67	0.00	0.00	0.00	0.00	11.67
20805	行政事业单位养老支出	324.33	312.67	0.00	0.00	0.00	0.00	11.67
2080501	行政单位离退休	39.33	27.66	0.00	0.00	0.00	0.00	11.67
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.01	162.01	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	73.00	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	50.00	50.00	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。

## 支出决算表

部门：东源县人民法院

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	3,629.41	2,733.37	896.04	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	96.39	0.00	96.39	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	96.39	0.00	96.39	0.00	0.00	0.00
2019901	国家赔偿费用支出	96.39	0.00	96.39	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	3,208.69	2,409.03	799.65	0.00	0.00	0.00
20405	法院	3,208.69	2,409.03	799.65	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	2,405.84	2,405.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	100.05	0.00	100.05	0.00	0.00	0.00
2040504	案件审判	406.66	3.20	403.46	0.00	0.00	0.00
2040505	案件执行	2.64	0.00	2.64	0.00	0.00	0.00
2040506	“两庭”建设	139.24	0.00	139.24	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	154.27	0.00	154.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	324.33	324.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	324.33	324.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	39.33	39.33	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	162.01	162.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.00	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：东源县人民法院

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	3,088.72	一、一般公共服务支出	33	96.39	96.39	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	2,794.61	2,794.61	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	312.67	312.67	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	3,088.72	<b>本年支出合计</b>	59	3,203.67	3,203.67	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	439.62	年末财政拨款结转和结余	60	324.67	324.67	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	439.62		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				
<b>总计</b>	32	3,528.34	<b>总计</b>	64	3,528.34	3,528.34	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：东源县人民法院

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	3,203.67	2,307.63	896.04
201	一般公共服务支出	96.39	0.00	96.39
20199	其他一般公共服务支出	96.39	0.00	96.39
2019901	国家赔偿费用支出	96.39	0.00	96.39
204	公共安全支出	2,794.61	1,994.96	799.65
20405	法院	2,794.61	1,994.96	799.65
2040501	行政运行	1,994.96	1,994.96	0.00
2040502	一般行政管理事务	100.05	0.00	100.05
2040504	案件审判	403.46	0.00	403.46
2040505	案件执行	2.64	0.00	2.64
2040506	“两庭”建设	139.24	0.00	139.24
2040599	其他法院支出	154.27	0.00	154.27
208	社会保障和就业支出	312.67	312.67	0.00
20805	行政事业单位养老支出	312.67	312.67	0.00
2080501	行政单位离退休	27.66	27.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.01	162.01	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	73.00	73.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	50.00	50.00	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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：东源县人民法院

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	1,937.50	302	商品和服务支出	344.86
30101	基本工资	738.03	30201	办公费	18.54
30102	津贴补贴	469.76	30202	印刷费	0.32
30103	奖金	156.04	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	162.01	30206	电费	3.86
30109	职业年金缴费	81.31	30207	邮电费	13.76
30110	职工基本医疗保险缴费	57.58	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	21.04
30113	住房公积金	162.49	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	24.98	30213	维修（护）费	0.04
30199	其他工资福利支出	85.31	30214	租赁费	1.24
303	对个人和家庭的补助	25.26	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	25.26	30217	公务接待费	1.48
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.17
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	3.29
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	35.91
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	14.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	40.64
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	68.18

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	50.91
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	68.09
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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
			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
			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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,962.76		公用经费合计	344.86

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：东源县人民法院

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
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

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。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东源县人民法院

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	0.00	0.00	0.00

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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：东源县人民法院

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
51.00	0.00	47.00	0.00	47.00	4.00	29.65	0.00	28.18	0.00	28.18	1.48

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：东源县人民法院2023年度部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

东源县人民法院2023年度总收入4,002.47万元，其中本年收入3,462.85万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,088.72万元，比上年决算数减少287.39万元，下降8.5%。主要变动情况：一是公用经费及人员经费减少，二是本年度新增项目资金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入374.13万元，比上年决算数增加15.61万元，增长4.4%。主要变动情况：本年度非本级财政收入增加。

### （二）年度支出总体情况

东源县人民法院2023年度总支出4,002.47万元，其中本年支出3,629.41万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,733.37万元，比上年决算数减少8.75万元，下降0.3%。主要变动情况：公用经费支出比上年度减少。

2. 项目支出896.04万元，比上年决算数增加304.85万元，增长51.6%。主要变动情况：本年度实施的项目支出比上年度多，上年结转的“两庭”建设项目在本年度有实施进展。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

东源县人民法院2023年度财政拨款收入合计3,088.72万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,088.72万元，比上年决算数减少287.39万元，下降8.5%；主要变动情况：本年度新增项目支出比上年度减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

### （二）2023年度财政拨款支出说明

东源县人民法院2023年度财政拨款支出合计3,203.67万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,203.67万元，比年初预算数增加150.73万元，增长4.9%；主要变动情况：年中追加人员经费预算资金；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

## 三、2023年度财政拨款“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

东源县人民法院2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为29.65万元，完成全年预算51万元的58.1%，比上年决算数增加1.66万元，增长5.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为28.18万元，完成预算47万元的59.9%，比上年决算数增加1.12万元，增长4.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为28.18万元，完成预算47万元的59.9%，比上年决算数增加1.12万元，增长4.1%；公务接待费支出决算为1.48万元，完成预算4万元的37%，比上年决算数增加0.54万元，增长57.6%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本院存在多辆公务用车车龄长接近报废年限及车辆残旧的情况，公车运维费比上年度增加。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出28.18万元，占95%；公务接待费支出1.48万元，占5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出28.18万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出28.18万元，公务用车保有量为10辆，主要用于执行局外出执行业务、干警出差、外出公务、法警羁押等执勤任务。

3. 公务接待费支出1.48万元，主要用于接待省高院、市中院等其他单位来访人员就餐费用，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待23次，接待人数共247人。主要包括省高院、市中院调研来访等接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出344.86万元，比上年决算数减少11.6万元，下降3.3%。主要增减变动情况是：办公费减少，维修（护）费减少。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本部门政府采购支出总额268.07万元，其中：政府采购货物支出34.05万元、政府采购工程支出139.45万元、政府采购服务支出94.57万元。授予中小企业合同金额268.07万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额268.07万元，占授予中小企业合同金额的100%；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100%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆10辆，其中，执法执勤用车10辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

#### （四）2023年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我部门组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出3203.67万元，无政府性基金预算支出，无国有资本经营预算支出。未对一般公共预算项目支出开展绩效自评，未对项目开展重点项目绩效评价。从评价情况来看，本院仍需对项目管理及资产管理进一步加强管理工作，做到查漏补缺，确保圆满完成绩效目标。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3489.98万元，执行数3207.06万元，完成预算的91.9%。部门整体支出绩效自包括部门预算基本支出、项目支出、其他事业发展支出的省本级列支内容。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：根据部门整体支出绩效自评指标体系，分为履职效能和管理效率两个维度。一是预算编制合理、准确，绩效目标合理。部门预算编制分配符合本部门职责符合省委省政府方针政策和工作要求，能根据年度工作重点在不同项目、不同用途之间分配合理；专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致预决算差异过大问题；功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂；部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整。整体绩效目标能体现单位“三定方案”规定的部门职能和部门中长期规划和年度工作计划，并能分解成具体工作任务，与本年度部门预算

资金相匹配。二是预算虽执行及时、均衡，有效使用结转结余资金，但资金结转占比较大。全年执行率达91.9%，多项指标有结转，结转资金主要为审判执行直接业务费项目，因本年度预算中送达委托业务费因各种原因实际从下半年开始委托外包公司送达，因此与预算资金（全年计划）有半年的差距，还有中央资金业务技术装备费因采购设备计划变更而结转大量资金，直接影响预算执行率。三是预算使用具有经济性、效率性，具有良好的社会经济环境效益，彰显公平性。公用经费有效控制支出使用，其中“三公”经费实际支出数小于预算安排使用数，日常公用经费决算数与公用经费调整预算数不存在差异。发现的问题及原因主要是绩效目标指标值设置不够细化。预算绩效目标指标值设置不够清晰、细化。东源法院设置的产出指标及效益指标中，预算绩效目标申报的指标目标值不够清晰、细化，有待调整优化相关绩效指标。下一步改进措施主要是一是完善构建绩效目标体系。提高绩效目标的客观性与可衡量性。各部门共同参与部门整体支出绩效目标体系建设工作，使绩效目标充分反映各业务部门与综合保障部门的履职效率与效果，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。二是建立健全内控管理制度。健全内控管理工作规程，强化事中监控。在全院层面建立统筹的内控管理工作规程，明确常态化监督检查工作流程及过程材料，加强相关信息复核力度，促使各责任部门相互监督、相关预警，确保各系统、各报表间相同信息数据的一致性。

## 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和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)：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**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。

**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。

**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。

**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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。