东宁市人民法院
2023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 2023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 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023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

东宁市人民法院的主要职责是：按照《东宁市机构编制委员会关于印发东宁市人民法院职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（东编发〔2002〕52号），东宁市人民法院主要职责为：（一）依法审查和实施应由基层人民法院审理的案件的立案工作。（二）审理由基层人民法院管辖、上级法院指定管辖或者认为应当由自己审判的刑事、民事、行政等一审案件。（三）审理上级人民法院指令再审的案件；审理不服本院已发生法律效力判决、裁定的各类申诉和申请再审案件。（四）审理由东宁市人民检察院按照审判监督程序提起的抗诉案。（五）监督指导基层人民法庭审判工作。（六）依法行使司法执行权和行政非诉执行权。（七）对案件审理中发现的问题及时提出司法建议。（八）办理司法救助事项。（九）为辖区经济发展提供司法保障和法律服务。（十）接待处理人民群众来信来访工作。（十一）承办其他应由基层人民法院负责的工作。

二、机构设置

东宁市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。部门本级内设机构共8个，包括：立案庭、民事审判庭、刑事审判庭、行政审判庭、执行局、审判管理办公室、政治部、综合办公室。

第二部分 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：东宁市人民法院

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	2,193.07	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	2,029.44
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	207.58	八、社会保障和就业支出	38	223.28
	9		九、卫生健康支出	39	44.70
	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	87.54
	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	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		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	2,400.65	本年支出合计	57	2,384.96
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	25.65	年末结转和结余	59	41.34
总计	30	2,426.30	总计	60	2,426.30

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：东宁市人民法院

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	2,400.65	2,193.07	0.00	0.00	0.00	0.00	207.58
204	公共安全支出	2,044.13	1,836.55	0.00	0.00	0.00	0.00	207.58
20405	法院	2,044.13	1,836.55	0.00	0.00	0.00	0.00	207.58
2040501	行政运行	1,395.79	1,395.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	440.75	440.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	207.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207.58
208	社会保障和就业支出	224.28	224.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	224.28	224.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	63.16	63.16	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	96.95	96.95	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	64.16	64.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.54	87.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.54	87.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	87.54	87.54	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：东宁市人民法院

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	2,384.96	1,791.77	593.19	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2,029.44	1,436.25	593.19	0.00	0.00	0.00
20405	法院	2,029.44	1,436.25	593.19	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	1,395.68	1,395.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	440.75	0.00	440.75	0.00	0.00	0.00
2040599	其他法院支出	193.00	40.57	152.44	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	223.28	223.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	223.28	223.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	63.16	63.16	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	95.95	95.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	64.16	64.16	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	44.70	44.70	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.54	87.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.54	87.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	87.54	87.54	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：东宁市人民法院

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	2,193.07	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	1,836.43	1,836.43	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	223.28	223.28	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	44.70	44.70	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	87.54	87.54	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	2,193.07	本年支出合计	59	2,191.96	2,191.96	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	1.11	1.11	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	2,193.07	总计	64	2,193.07	2,193.07	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支出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：东宁市人民法院

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	2,191.96	1,751.21	440.75
204	公共安全支出	1,836.43	1,395.68	440.75
20405	法院	1,836.43	1,395.68	440.75
2040501	行政运行	1,395.68	1,395.68	0.00
2040502	一般行政管理事务	440.75	0.00	440.75
208	社会保障和就业支出	223.28	223.28	0.00
20805	行政事业单位养老支出	223.28	223.28	0.00
2080501	行政单位离退休	63.16	63.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.95	95.95	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	64.16	64.16	0.00
210	卫生健康支出	44.70	44.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	44.70	44.70	0.00
2101101	行政单位医疗	44.70	44.70	0.00
221	住房保障支出	87.54	87.54	0.00
22102	住房改革支出	87.54	87.54	0.00
2210201	住房公积金	87.54	87.54	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：东宁市人民法院

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	1,494.94	302	商品和服务支出	170.94	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	338.32	30201	办公费	8.21	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	309.56	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	111.79	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	0.65	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.95	30206	电费	5.54	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	64.16	30207	邮电费	2.11	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	44.59	30208	取暖费	3.96	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	1.33	30211	差旅费	12.05	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	87.54	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	1.58	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	441.69	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	85.33	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.28	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	58.84	30217	公务招待费	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	25.60	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.69	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	0.00	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	13.59	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	0.08	30229	福利费	25.86	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	27.52	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	68.00	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	1.60			
	人员经费合计	1,580.27					公用经费合计	170.94

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：东宁市人民法院

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：东宁市人民法院

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支出，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：东宁市人民法院

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
66.62	0.00	66.12	0.00	66.12	0.50	65.55	0.00	65.55	0.00	65.55	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 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

东宁市人民法院2023年度总收入2,426.30万元，其中本年收入2,400.65万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,193.07万元，比上年决算数增加147.34万元，增长7.20%。主要变动情况：一是人员增加，二是工资保险调整。

2. 其他收入207.58万元，比上年决算数减少28.31万元，下降12.00%。主要变动情况：地方财政拨付经费较上年减少。

(二) 年度支出增减变化情况

东宁市人民法院2023年度总支出2,426.30万元，其中本年支出2,384.96万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,791.77万元，比上年决算数增加142.97万元，增长8.67%。主要变动情况：一是人员增加，二是工资调整，三是保险基数调整。

2. 项目支出593.19万元，比上年决算数减少57.29万元，下降8.81%。主要变动情况：东宁法院合理编制预算，压缩项目支出。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2023年度，东宁市人民法院财政拨款“三公”经费支出总额为65.55万元，与2022年度决算相比增加9.22万元，增长16.37%，变化的主要原因是疫情开放后，公车出行增加，公务用车运行维护费用增加；与2023全年预算相比减少1.07万元，下降1.61%，变化的主要原因是未发生该项支出。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023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65.55万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费65.55万元，与2022年度决算相比增加9.22万元，增长16.37%，变化的主要原因是疫情开放后，公车出行增加，公务用车运行维护费用增加；与2023全年预算相比减少0.57万元，下降0.86%，变化的主要原因是我院缩减公车支出。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量34辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算相比减少0.50万元，下降100.00%，变化的主要原因是未发生公务接待活动。

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

东宁市人民法院2023年度机关运行经费支出170.94万元，比上年决算数增加11.60万元，增长7.28%。主要增减变动情况是：人员增加，经费增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。东宁市人民法院2023年度政府采购支出总额315.52万元，其中：政府采购货物支出29.72万元、政府采购工程支出135.89万元、政府采购服务支出149.91万元。授予中小企业合同金额225.58万元，占政府采购支出总额的71.49%，其中：授予小微企业合同金额45.54万元，占授予中小企业合同金额的20.19%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的43.64%，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51.18%。

（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2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2023年预留项目面向中小企业采购共计130.11万元，其中，面向小微企业采购4.12万元，占3.16%（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	办公桌椅	设置专门采购包	0.48	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574107792_5240.pdf
2	办公桌椅	设置专门采购包	1.6	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574110009_5244.pdf
3	办公桌椅	设置专门采购包	0.75	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574112242_5252.pdf

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
4	办公桌椅	设置专门采购包	0.14	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574110663_5246.pdf
5	办公桌椅	设置专门采购包	0.665	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574111435_5248.pdf
6	办公桌椅	设置专门采购包	0.48	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/9/13/1694574109059_5242.pdf
7	东宁市人民法院庭院维修	设置专门采购包	126	https://hljcg.hlj.gov.cn/gpx-bid-file/2023/7/5/2c9083a688f31f110189250b1b5f734b.pdf?accessCode=69658ff89bc93886b979c3b723757d33

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，东宁市人民法院共有车辆34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10辆、特种专业技术用车3辆、其他用车21辆，其他用车主要是资产系统中存在的一些以前年度无法辨别性质的车辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋6197.14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，东宁市人民法院对2023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11个，二级项目0个，共涉及资金460.82万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

东宁市人民法院组织对省级专项业务费、省级专项装备费等11个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出460.82万元，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，整体情况较好，预算管理的经济性、效率性、效益性较显著，取得了预期的效果。

（二）部门预算整体支出自评结果。

东宁市人民法院部门预算整体支出自评涉及资金2273.62万元，执行数为2193.07万元，完成预算的96.46%，得分94.32分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：顺利按预算成本实施，保障了绩效目标顺利完成。发现的主要问题及原因：一是采购项目执行较慢；二是专项房屋取暖费支出受季度影响，未到供暖期未列支，影响整体支出进度。下一步改进措施：一是加快采购项目支出；二是合理编制预算，避免影响支出。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

东宁市人民法院对11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460.82万元，执行数合计440.75万元，完成预算的95.64%，平均得分94.65分。重点项目具体情况为：

（1）“业务及公用经费”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98.74分。全年预算数为120.55万元，执行数为120.55万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分10.0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指

标、服务对象满意度得分88.74分。发现的主要问题及原因：一季度项目支出进度缓慢。下一步改进措施：一是合理设置绩效指标；二是合理编制预算，科学合理列支。

(2) “业务公用经费”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84.03分。全年预算数为0.5万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分84.03分。发现的主要问题及原因：公务接待业务本年未列支。下一步改进措施：是合理编制预算，科学合理列支。

(3) “物业经费”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95.17分。全年预算数为40.0万元，执行数为40.0万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分10.0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分85.17分。发现的主要问题及原因：物业经费前两季度未列支，合同到期后在三季度一次性列支。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(4) “维修及设备购置等经费”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95.25分。全年预算数为23.16万元，执行数为22.7万元，完成预算的98.0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分9.8分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响

指标、服务对象满意度得分85.45分。发现的主要问题及原因：采购进度较慢。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(5) “省级专项装备费”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98.88分。全年预算数为6.0万元，执行数为6.0万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分10.0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分88.88分。发现的主要问题及原因：采购进度较慢。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(6) “省级专项业务费”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94.93分。全年预算数为11.0万元，执行数为7.9万元，完成预算的71.82%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分7.18分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分75.63分。发现的主要问题及原因：采购进度较慢。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(7) “省级政法转移支付资金”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95.69分。全年预算数为180.0万元，执行数为170.5万元，完成预算的94.72%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分9.47分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行

影响指标、服务对象满意度得分86.22分。发现的主要问题及原因：采购进度较慢。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(8) “其他临时聘用人员经费”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95.69分。全年预算数为30.73万元，执行数为24.27万元，完成预算的78.98%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分7.9分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分87.79分。发现的主要问题及原因：其他临时聘用人员经费支出进度较慢。下一步改进措施：科学编制预算，合理列支。

(9) “房屋取暖费”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96.62分。全年预算数为19.44万元，执行数为19.44万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分10.0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分86.62分。发现的主要问题及原因：房屋取暖费前两季度未列支，供暖期后在三季度一次性列支。下一步改进措施：科学编制预算，合理列支。

(10) “法院建设资金”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95.4分。全年预算数为14.0万元，执行数为14.0万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分10.0分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指

标、服务对象满意度得分85.4分。发现的主要问题及原因：采购进度较慢。下一步改进措施：加快采购进度，科学合理列支。

(11) “办案业务经费”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90.77分。全年预算数为15.44万元，执行数为12.73万元，完成预算的82.44%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分8.24分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分82.52分。发现的主要问题及原因：办案业务经费列支较慢。下一步改进措施：加快支出进度，科学合理列支。

(四) 项目(专项)支出部门评价结果。

东宁市人民法院组织对1个项目(专项)支出开展了部门评价，全年预算数合计180.0万元，执行数合计170.5万元，完成预算的94.72%，平均得分95.69分。具体情况为：

(1) “省级政法转移支付资金”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95.69分。全年预算数为180.0万元，执行数为170.5万元，完成预算的94.72%。项目绩效目标完成情况：项目资金执行情况得分9.47分，数量指标、质量指标、时效指标、可执行影响指标、服务对象满意度得分86.22分。发现的主要问题及原因：一是采购启动流程慢；二是执行进度慢。下一步改进措施：一是根据业务需求，加快启动采购流程，对于上年未进行的采购项目，下年不在安排预算；二是根据业务需求，调制指

标，加快执行进度。

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。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

绩效评价：是指财政部门根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。