

宝清县人民法院
2022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 2022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、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022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

宝清县人民法院的主要职责是：

(一)依法审理法律规定由基层人民法院管辖、中级人民法院指定管辖或者认为应当由本院审理的刑事、民事、行政等一审案件。

(二)依法审理中级人民法院指定再审的案件和发回重审的案件，受理当事人不服本院发生法律效力的判决、裁定调解并提起申诉的刑事、民事、行政诉讼案件。

(三)依法行使执行权和司法决定权，管理人民法院司法警察工作，办理其他人民法院委托的司法协助事宜。

(四)对法律规定、规章等草案提出意见，对案件审理中发现问题提出司法建议。

(五)指导基层法庭工作，负责诉调对接相关工作及业务指导，积极参与社会治安综合治理。

(六)负责全院的思想政治、党的建设、队伍建设、教育培训工作和干部管理工作，管理本院的机构设置、人员编制工作，领导本院的社会团体工作。

(七)总结审判工作经验，加强审判流程管理和案件质效管理。

(八)负责全院的督察工作。

(九)依法开展法制宣传和司法公开工作。

(十)承办其它应由基层人民法院负责的工作。

二、机构设置

宝清县人民法院无附属单位，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9个以及4个法庭，包括：立案庭(诉讼服务中心)、刑事审判庭、民事审判一庭、民事审判二庭、行政审判庭(综合审判庭)、执行局、审判管理办公室(研究室)、政治部(督察室)、综合办公室(司法警察大队)、夹信子人民法庭、七星泡人民法庭、青原人民法庭、万金山人民法庭。

第二部分 2022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：宝清县人民法院

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	2,215.17	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	1,875.95
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	205.50
	9		九、卫生健康支出	40	63.26
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	70.46
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	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	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,215.17	本年支出合计	58	2,215.17
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	61.13	年末结转和结余	60	61.13
	30			61	
总计	31	2,276.31	总计	62	2,276.31

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. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：宝清县人民法院

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,215.17	2,215.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1,875.95	1,875.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20405	法院	1,875.95	1,875.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	1,483.18	1,483.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	392.77	392.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	205.50	205.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	205.50	205.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	97.17	97.17	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	104.35	104.35	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	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	70.46	70.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	70.46	70.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	70.46	70.46	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：宝清县人民法院

金额单位：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	2,215.17	1,822.40	392.77	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1,875.95	1,483.18	392.77	0.00	0.00	0.00
20405	法院	1,875.95	1,483.18	392.77	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行	1,483.18	1,483.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务	392.77	0.00	392.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	205.50	205.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	205.50	205.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	97.17	97.17	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	104.35	104.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.98	3.98	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	63.26	63.26	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	70.46	70.46	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	70.46	70.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	70.46	70.46	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：宝清县人民法院

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	2,215.17	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	1,875.95	1,875.95	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	205.50	205.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	63.26	63.26	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	70.46	70.46	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	2,215.17	本年支出合计	59	2,215.17	2,215.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.46	年末财政拨款结转和结余	60	0.46	0.46	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.46		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	2,215.63	总计	64	2,215.63	2,215.63	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：宝清县人民法院

金额单位：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	2,215.17	1,822.40	392.77
204	公共安全支出	1,875.95	1,483.18	392.77
20405	法院	1,875.95	1,483.18	392.77
2040501	行政运行	1,483.18	1,483.18	0.00
2040502	一般行政管理事务	392.77	0.00	392.77
208	社会保障和就业支出	205.50	205.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	205.50	205.50	0.00
2080501	行政单位离退休	97.17	97.17	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.35	104.35	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.98	3.98	0.00
210	卫生健康支出	63.26	63.26	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.26	63.26	0.00
2101101	行政单位医疗	63.26	63.26	0.00
221	住房保障支出	70.46	70.46	0.00
22102	住房改革支出	70.46	70.46	0.00
2210201	住房公积金	70.46	70.46	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：宝清县人民法院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	1,512.65	302	商品和服务支出	147.15	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	660.18	30201	办公费	5.83	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	96.79	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	79.61	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	0.57	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.35	30206	电费	4.46	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.98	30207	邮电费	2.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	44.02	30208	取暖费	6.56	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	1.46	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.79	30211	差旅费	4.77	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	70.46	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	1.46	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	451.48	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	162.60	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	13.15	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	84.02	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	46.19	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	2.80	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
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
30307	医疗费补助	19.25	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.79	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	9.46	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	27.73	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	67.67	39999	其他支出	0.00
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	0.40			
	人员经费合计	1,675.26					公用经费合计	147.15

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、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07表

部门：宝清县人民法院

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
58.91	0.00	58.91	0.00	58.91	0.00	55.61	0.00	55.61	0.00	55.61	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。

八、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08表

部门：宝清县人民法院

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
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。

九、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09表

部门：宝清县人民法院

金额单位：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。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

宝清县人民法院2022年度总收入2,276.31万元，其中本年收入2,215.17万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,215.17万元，比上年决算数增加382.36万元，增长20.86%。主要变动情况：一是新入职4名干警，人员费用及各项保险金额增加。

（二）年度支出增减变化情况

宝清县人民法院2022年度总支出2,276.31万元，其中本年支出2,215.17万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,822.40万元，比上年决算数增加259.62万元，增长16.61%。主要变动情况：新入职4名干警，人员费用及各项保险金额增加。

2. 项目支出392.77万元，比上年决算数增加117.85万元，增长42.87%。主要变动情况：维修及设备购置经费需求增加，省拨法庭维修专项资金；案件量增加随之办案费用增加。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2022年度，宝清县人民法院财政拨款“三公”经费支出总额为55.61万元，与2021年度决算相比减少5.87万元，下降

9.55%，变化的主要原因是缩紧开销，过紧日子；与2022全年预算相比减少3.30万元，下降5.60%，变化的主要原因是压缩经费严控支出。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022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55.61万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费55.61万元，与2021年度决算相比减少5.87万元，下降9.55%，变化的主要原因是缩紧开销，过紧日子；与2022全年预算相比减少3.30万元，下降5.60%，变化的主要原因是压缩经费严控支出。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量16辆，与上年相比减少3辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022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

宝清县人民法院2022年度机关运行经费支出147.15万元，比上年决算数减少11.36万元，下降7.17%。主要增减变动情况是：缩紧开销，过紧日子，严控经费支出。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。宝清县人民法院2022年度政府采购支出总额204.83万元，其中：政府采购货物支出82.50万元、政府采购工程支出64.79万元、政府采购服务支出57.54万元。授予中小企业合同金额204.83万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额204.83万元，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100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（二）面向中小企业预留情况。宝清县人民法院2022年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，宝清县人民法院共有车辆16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16辆、特种专业技术用车0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9769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，宝清县人民法院对2022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389.53万元，占一般公共预算项目支出总额的99.18%。组织对2022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2022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%。

宝清县人民法院组织对省级政法转移支付资金、省级专项业务费等9个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出389.53万元，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。从评价情况情况来看，根据《人民法院财务管理暂行办法》《中央政法转移支付专项资金管理办法》《宝清县人民法院财务管理制度》《宝清县人民法院各庭科室职责及管理制度》规定，各庭科室厉行节约，降低办案成本；项目执行率均在85%以上。

（二）部门预算整体支出自评结果。

宝清县人民法院部门预算整体支出自评涉及资金2215.17万元，执行数为2215.17万元，完成预算的100%，得分92.2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：一是在年初预算执行时，根据现有发生情况，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；二是重点项目支出方面，因为政策和单位实际实有情况等方面综合原因考虑，导致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。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，根据各单位实际情况，结合预算政策和会计制度准则，完善预算管理制度，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益；二是部门管理方面尽量根据我院实际情况及预算相关政策，准确上报预算数字，尽量避免预算调整工作的出现。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

宝清县人民法院对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166.9万元，执行数合计147.43万元，完成预算88.33%，平均得分92.61分。重点项目具体情况为：

（1）“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92.61分。全年预算数为166.9万元，执行数为147.43万元，完成预算的88.33%。项目绩效目标完成情况：省级政法转移支付项目(专项)在预算执行过程中，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，提高质效。发现的主要问题及原因：一是单位实际维修维护及设备购置过程中，因按照流程规定未能验收完毕，造

成部分款项未能及时结算或者跨季度结算，造成预算执行率偏低；二是专项经费使用过程中，预算执行经费存在部分滞后情况，造成了季度执行率偏低，各季度支付使用不协调等问题。下一步改进措施：一是项目政策方面，加强《项目支出绩效评价管理办法》学习研读及相应政策方面解读，全面了解绩效项目支出内容和管理办法，增强预算部门的绩效管理方面政策理解和落实；二是项目管理方面，项目实施要严格遵守管理规定，设立考核相关管理制度，保障项目绩效管理的有效执行，做到绩效目标科学性、合理性、明确性。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

宝清县人民法院组织对1个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计166.9万元，执行数合计147.43万元，完成预算的88.33%，平均得分92.61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92.61分。全年预算数为166.9万元，执行数为147.43万元，完成预算的88.33%。项目绩效目标完成情况：省级政法转移支付项目(专项)在预算执行过程中，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，提高质效。发现的主要问题及原因：一是单位实际维修维护及设备购置过程中，因按照流程规定未能验收完毕，造成部分款项未能及时结算或者跨季度结算，造成预算执行率偏低；二是专项经费使用过程中，预算执行经费存在部分滞后情况，造成了季度执行率偏低，各季度支付使用不协调等问题。下一

步改进措施：一是项目政策方面，加强《项目支出绩效评价管理办法》学习研读及相应政策方面解读，全面了解绩效项目支出内容和管理办法，增强预算部门的绩效管理方面政策理解和落实；二是项目管理方面，项目实施要严格遵守管理规定，设立考核相关管理制度，保障项目绩效管理的有效执行，做到绩效目标科学性、合理性、明确性。

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、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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款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。

一般公共预算：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

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。

绩效评价：是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。