

2024 年度

福建省漳州市中级

人民法院部门决算

## 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、 部门主要职责.....	2
二、 部门决算单位基本情况.....	2
三、 部门主要工作总结.....	2
<b>第二部分 2024 年度部门决算表</b> .....	<b>4</b>
一、 收入支出决算总表.....	5
二、 收入决算表.....	6
三、 支出决算表.....	7
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
<b>第三部分 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>14</b>
一、 收入支出决算总体情况说明.....	15
二、 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	16
三、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
四、 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
五、 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	18
八、预算绩效情况说明.....	19
九、其他重要事项说明.....	19
第四部分 名词解释.....	21
第五部分 附件.....	24

# 第一部分 部门概况

## **一、部门主要职责**

漳州市中级人民法院部门的主要职责是：

- (一) 审理法律规定由中级人民法院管辖的刑事、各类民事、行政第一、二审案件。
- (二) 受理不服辖区内基层法院判决、裁定的各类申诉和申请再审案件。
- (三) 审判由市人民检察院按照审判监督程序提出的抗诉案件。
- (四) 对下级人民法院管辖不明的案件指定管辖。
- (五) 监督辖区内基层人民法院的审判工作。
- (六) 依法行使司法执行权和司法决定权。
- (七) 依法决定国家赔偿等。

## **二、部门决算单位基本情况**

从决算单位构成看，漳州市中级人民法院部门包括个机关行政处（科、股）室及 2 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
漳州市中级人民法院（本级）	行政单位	235
漳州市法官培训中心	公益一类事业单位	12

## **三、部门主要工作总结**

2024 年，漳州市中级人民法院部门主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平法治思想，认真学习贯彻习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，在市委领导、市人大及其常委会监督和省法院指导下，忠实履行司法职责，不断提高审判质效，有力服务保障现代化滨海城市建设。

围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- (一) 服务高质量发展营造公平透明可预期的营商环境
- (二) 践行以人民为中心维护平安和谐稳定的社会环境
- (三) 遵循司法特点规律提升公正高效权威的法治环境
- (四) 大力建设忠诚、干净、担当的高素质法院队伍
- (五) 不断完善接受人大监督、确保公正司法的工作机制

## 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

金额单位：万元

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

收入		2024年度	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	支出
一、一般公共预算财政拨款收入	9,863.95	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	9,909.96
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	1,888.09	八、社会保障和就业支出	746.11
		九、卫生健康支出	241.15
		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	369.90
		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、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	11,752.04	本年支出合计	11,267.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	5,713.43	年末结转和结余	6,198.35
总计	17,465.46	总计	17,465.46

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  
金额单位：万元

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

2024年度

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	11,752.04	9,863.95	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出		10,298.94	8,410.85	0.00	0.00	0.00	1,888.09
20405	法院		10,298.94	8,410.85	0.00	0.00	0.00	1,888.09
2040501	行政运行		5,205.99	5,205.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务		2,970.77	2,970.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2040550	事业运行		170.56	170.56	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		818.76	818.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		798.27	798.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		338.20	338.20	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		430.07	430.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤		19.86	19.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤		19.86	19.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出		0.63	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出		0.63	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		241.77	241.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		241.77	241.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		225.93	225.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		6.57	6.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出		9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		392.57	392.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		392.57	392.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		392.57	392.57	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

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

2024年度

公开03表  
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		
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	合计	11,267.12	6,727.55	4,539.56	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出		9,909.96	5,370.39	4,539.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20405	法院		9,909.96	5,370.39	4,539.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2040501	行政运行		5,261.64	5,261.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040502	一般行政管理事务		2,187.15	0.00	2,187.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2040550	事业运行		108.75	108.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		746.11	746.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		725.87	725.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		217.05	217.05	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		478.82	478.82	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		30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤		19.86	19.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤		19.86	19.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出		0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出		0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		241.15	241.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		241.15	241.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		226.73	226.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出		6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		369.90	369.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		369.90	369.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		369.90	369.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 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  
金额单位：万元

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

项目	金额	项目（按功能分类）	2024年度			
			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
一、一般公共预算财政拨款	9,863.95	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	7,631.35	7,631.35	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	746.11	746.11	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	241.15	241.15	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	369.90	369.90	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	9,863.95	本年支出合计	8,988.51	8,988.51	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	2,505.95	年末财政拨款结转和结余	3,381.39	3,381.39	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	2,505.95					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	12,369.90	总计	12,369.90	12,369.90	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入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

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

2024年度

公开05表  
金额单位：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
	合计	8,988.51	6,727.55	2,260.96
204	公共安全支出	7,631.35	5,370.39	2,260.96
20405	法院	7,631.35	5,370.39	2,260.96
2040501	行政运行	5,261.64	5,261.64	0.00
2040502	一般行政管理事务	2,187.15	0.00	2,187.15
2040550	事业运行	108.75	108.75	0.00
208	社会保障和就业支出	746.11	746.11	0.00
20805	行政事业单位养老支出	725.87	725.87	0.00
2080501	行政单位离退休	217.05	217.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	478.82	478.82	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.00	30.00	0.00
20808	抚恤	19.86	19.86	0.00
2080801	死亡抚恤	19.86	19.86	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0.00
210	卫生健康支出	241.15	241.15	0.00
21011	行政事业单位医疗	241.15	241.15	0.00
2101101	行政单位医疗	226.73	226.73	0.00
2101102	事业单位医疗	8.30	8.30	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.12	6.12	0.00
221	住房保障支出	369.90	369.90	0.00
22102	住房改革支出	369.90	369.90	0.00
2210201	住房公积金	369.90	369.90	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

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

编制单位：漳州市中级人民法院（汇总）

2024年度

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,664.38	302	商品和服务支出	740.23	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	1,773.38	30201	办公费	80.95	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	134.86	30202	印刷费	0.48	310	资本性支出	2.47
30103	奖金	1,820.37	30203	咨询费	0.14	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	20.12	30205	水费	15.34	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	439.38	30206	电费	143.24	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	48.35	30207	邮电费	46.66	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	134.74	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	103.56	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	51.89	30211	差旅费	7.15	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	493.32	30212	因公出国（境）费用	4.94	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	9.65	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	644.42	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	320.47	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.05	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	5.68	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	19.86	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	2.47
30305	生活补助	11.31	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.06	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	6.18	30227	委托业务费	0.50	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	86.05	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	139.44	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	283.12	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		30299		其他商品和服务支出	189.89	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		307		债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		30701		国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		30702		国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		5,984.85	公用经费合计					742.70

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：漳州市中级人民法院

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	90.34
1. 因公出国（境）费	2	4.94
2. 公务用车购置及运行维护费	3	79.72
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	79.72
3. 公务接待费	6	5.68

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算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

编制单位：漳州市中级人民法院

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	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	0.00	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 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出

## 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

编制单位：漳州市中级人民法院

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	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 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

# **第三部分**

## **2024 年度部门决算情况说明**

## **一、收入支出决算总体情况说明**

### **(一) 收入支出决算总体情况说明**

2024 年度本部门收入总计 17,465.46 万元，支出总计 17,465.46 万元，与上年决算数相比，各减少 485.05 万元，下降 2.70%。主要是其他收入减少。

### **(二) 收入决算情况说明**

2024 年度收入 11,752.04 万元，比上年决算数减少 1,120.37 万元，下降 8.70%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 9,863.95 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 1,888.09 万元。

### **(三) 支出决算情况说明**

2024 年度支出 11,267.12 万元，比上年决算数减少 332.63 万元，下降 2.87%，具体情况如下：

1. 基本支出 6,727.55 万元。其中，人员支出 5,984.85 万元，公用支出 742.70 万元。
2. 项目支出 4,539.56 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

## 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 12,369.90 万元，支出总计 12,369.90 万元，与上年决算数相比，各减少 13.75 万元，下降 0.11%，主要是：项目支出减少。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 8,988.51 万元，比上年决算数减少 468.49 万元，下降 4.95%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2040501 行政运行 5,261.64 万元，较上年决算数减少 40.03 万元，下降 0.76%。主要原因是严格控制一般性支出，相关支出下降。

(二) 2040502 一般行政管理事务 2,187.15 万元，较上年决算数减少 305.33 万元，下降 12.25%。主要原因是严格控制一般性支出，相关项目费用支出减少；部分专项项目采购的设备因为涉及的专门项目需求发生变动，未能按照计划支出。

(三) 2040550 事业运行 108.75 万元，较上年决算数减少 15.94 万元，下降 12.78%。主要原因是严格控制一般性支出，事业人员相关支出费用减少。

(四) 2080501 行政单位离退休 217.05 万元，较上年决算数增加 92.31 万元，增长 74.00%。主要原因是新增退休人员，相关人员费用支出增加。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 478.82 万元，较上年决算数增加 16.62 万元，增长 3.60%。主要原因是新增退休人员，相关

人员费用支出增加。

(六) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 30.00 万元，较上年决算数减少 30.25 万元，下降 50.20%。主要原因是职业年金虚账纪实人员减少，相关支出减少。

(七) 2080801 死亡抚恤 19.86 万元，较上年决算数减少 15.92 万元，下降 44.50%。主要原因是本年度死亡抚恤人员减少，相关支出减少。

(八) 2089999 其他社会保障和就业支出 0.38 万元，较上年决算数增加 0.15 万元，增长 66.77%。主要原因是相应险种的缴费基数调整增加，相关支出增加。

(九) 2101101 行政单位医疗 226.73 万元，较上年决算数增加 2.72 万元，增长 1.21%。主要原因是相应险种的缴费基数调整增加，相关支出增加。

(十) 2101102 事业单位医疗 8.30 万元，较上年决算数减少 3.18 万元，下降 27.69%。主要原因是年末事业人员医疗保险项目未归垫，相关支出减少。

(十一) 2101199 其他行政事业单位医疗支出 6.12 万元，较上年决算数减少 2.87 万元，下降 31.90%。主要原因是年末医疗保健对象人员医疗费跨年度支出归垫，当年度相关支出减少。

(十二) 2210201 住房公积金 369.90 万元，较上年决算数减少 57.19 万元，下降 13.39%。主要原因是住房公积金缴费基数调整，相关人员支出减少。

#### 四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,727.55 万元，其中：

(一) 人员经费 5,984.85 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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。

(二) 公用经费 742.70 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、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、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## **七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 90.34 万元，完成全年预算的 72.27%；较上年减少 83.82 万元，下降 48.13%。预决算差异主要原因是实际执行过程中严格落实过紧日子精神，严格控制“三公”经费支出，减少不必要的开支；上下年差异主要是根据上级工作计划安排，派员参加其他部门组织的因公出国（境）项目，新增因公出国（境）费支出；公务车辆未能按原计划购置，原预算项目资金未使用。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出 4.94 万元，完成全年预算的 89.86%；较上年增加 1.04 万元，增长 26.57%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 1 个；全年因公出国（境）累计 1 人次。主要是根据工作计划安排，派员参加其他部门组织的因公出国（境）项目，新增因公出国（境）费支出。

(二) 公务用车购置及运行费支出 79.72 万元，完成全年预算的 71.50%；较上年减少 84.56 万元，下降 51.47%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 73.76 万元，下降 100.00%。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是公务车辆未能按原计划购置，项目预算资金未使用。

公务用车运行费支出 79.72 万元，完成全年预算的 94.90%；较上年减少 10.80 万元，下降 11.93%。主要是严格控制公务车辆运行维护支出，相关费用降低。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 30 辆。

(三) 公务接待费支出 5.68 万元，完成全年预算的 71.05%；较上年减少 0.30 万元，下降 5.01%。主要是严格控制公务接待支出规模，相关费用降低。累计接待 76 批次、410 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度 1 个项目实施单位自评。

本部门 2024 年度无专项资金，未实施部门评价。

## 九、其他重要事项说明

### (一) 机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 737.90 万元，比上年决算数减少 41.72 万元，下降 5.35%，主要原因是：落实过紧日子要求压减一般性支出，严格控制机关人员差旅费、机关人员办公费等项目支出。

## （二）政府采购情况

本部门 2024 年度政府采购支出总额 939.56 万元，其中：政府采购货物支出 221.95 万元、政府采购工程支出 55.06 万元、政府采购服务支出 662.56 万元。授予中小企业合同金额 733.05 万元，占政府采购支出总额的 78.02%，其中：授予小微企业合同金额 5.41 万元，占授予中小企业合同金额的 0.74%；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 68.83%。

## （三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 31 辆，其中：应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 24 辆、特种专业技术用车 4 辆、离退休干部用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）11 台（套）。

# 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

**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、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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**六、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。

**七、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。

**八、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。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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反映单位公务用车车辆购置支出（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。

**十三、机关运行经费：**反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

# 第五部分

## 附件

# 一、《项目支出绩效自评表》

绩效自评公开表

(2024年度)

项目名称		部门业务费						
主管部门		福建省漳州市中级人民法院		实施单位		福建省漳州市中级人民法院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	3403.33	3403.33	1608.26	10	47.26%	4.73	
	其中：当年财政拨款	2351.07	2351.07	871.67	—	37.08%	0	
	其他资金	1052.26	1052.26	736.59	—	70.00%	0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	资金安排合理、下达及时。资金使用管理规范，支出及时，有效提高法院办案和装备保障水平。通过本项目业务经费支出，切实保障本单位依法行使审判执行权，实现公正司法，维护社会公平正义。			资金安排合理、下达及时，资金下达100%。资金使用管理规范，支出符合国家财经法规，根据《会计法》《预算法》以及《财政部、最高人民法院关于〈人民法院财务管理暂行办法〉的通知》和财务管理制度的相关规定严格管理资金支出项目，资金当年根据项目实施进度按规定支出47.26%，有效提高法院办案和装备保障水平，确保单位日常审判执行工作正常运行。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	业务经费支出控制率	≤100%	47.26%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	结案数	≥6000件	7797件	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	法院工作报告代表通过率	≥85%	100.00%	10	10	
	产出指标	数量指标	经费保障在职人员比例	100%	100.00%	20	20	
		质量指标	经费支出合规率	100%	100.00%	20	20	
		时效指标	案件审限内结案率	≥89%	92.13%	20	20	
总分					100	94.73	原定计划支出的部分专项及专门设备采购安排，因项目需求调整，未能按照计划如期支出，导致全年执行率偏低。今后将加强预算项目的支出前瞻性和必要性管理调研，提高资金管理水平，进一步提高资金使用效率。	

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

漳州市中级人民法院作为国家审判机关，负责漳州市辖区的审判工作，依法独立行使审判权、执行权。维护社会安定稳定，保障经济健康发展，维护社会公平正义。

本次实施部门评价的项目是部门业务费。2024年我院部门业务费年初预算安排3403.33万元，实际到位3403.33万元，实际支出1608.26万元，资金使用率47.26%，资金使用合法合规。

#### （二）项目绩效目标

合理分配资金；加强资金使用管理，保障法院依法履职，保障办案业务开支正常运转；维护社会安定稳定，保障经济健康发展，维护社会公平。

### 二、绩效评价工作开展情况

#### （一）绩效评价目的、对象和范围。

通过对部门业务费项目的执行情况和资金使用情况进行全面绩效评价，总结业务费使用的经验与不足，进一步优化对部门业务费支出的管理使用，提高财政资金配置效率和使用效益，保障我院作为国家审判机关，依法独立行使审判权、执行权，实现公正司法，维护社会公平正义。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

本次项目绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则，运用定量和定性分析相结合的方法，采用计划标准、行业标准和历史标准相结合，对指标的完成情况进行对比评价。

(三) 绩效评价工作过程

本着科学、规范、独立、客观、公正的原则，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定，综合考察项目完成情况，取得的成效及效益，总结经验及做法，切实提高财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

### 三、综合评价情况及评价结论

2024 年度部门业务费项目自评根据设计的自评指标体系，自评得分 94.73 分，自评等级为优。

### 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

经评价核验，2024 年度部门业务费项目资金执行率为 47.26%，绩效目标基本完成。

(二) 项目过程情况

部门业务费主要用于我院办案经费支出，如办案差旅费、法律文书费、司法送达及邮寄费、陪审员费用、业务设施管理费、业务档案

管理费、业务装备费、审判服装费、聘用制书记员支出、办案劳务费等。

### （三）项目产出情况

部门业务费项目产出评价指标满分 60 分，自评得分 60 分。其中：

1、数量指标 20 分，得分 20 分，得分的原因是经费保障在职人员比例完成年度指标值。

2、质量指标 20 分，得分 20 分，得分的原因是经费支出合规率完成年度指标值。

3、时效指标 20 分，得分 20 分，得分的原因是案件审限内结案率完成年度指标值。

### （四）项目效益情况

1、效益指标 10 分，得分 10 分，其中：

社会效益指标 10 分，得分 10 分，得分的原因是结案数完成年度指标值。

2、满意度指标 10 分，得分 10 分，其中：

服务对象满意度指标 10 分，得分 10 分，得分的原因是法院工作报告代表通过率完成年度指标值。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

2024 年我院各项审判执行工作取得良好成效，依法办案、大力推进司法公开、以公开促公正，确保案件审判达到化解矛盾纠纷、维护社会公平正义的目的。

## （二）存在问题及原因分析

年度预算年末结转结余资金不够准确；全年资金使用效率有待提高。

在编制年度预算绩效目标时，进一步加强与业务部门的沟通，更加准确预估年末结余结转资金，合理编制预算金额。下一年度将进一步加强资金管理，加快业务费开支进度，提高资金使用效率。

## 六、有关建议

预算编制过程中，综合考量结转结余资金规模，统筹安排资金使用，提高资金使用效率，进一步提升资金使用率。资金使用的监管方面，严格按照要求，建立健全和完善项目资金使用制度，确保制度执行的有效性，项目质量的可控性，财务管理制度的健全性，以及项目资金使用的有效性、规范性和安全性，使项目资金能够合法合规使用。

## 七、其他需要说明的问题

无。

### 三、部门整体支出绩效自评表

**部门整体绩效自评表**

( 2024 年度)

部门(单位)名称		漳州市中级人民法院		部门预算编码	823015			
金额(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	16218.97	22116.12	11267.12	10	50.95%	5.1	
	项目支出	9564.92	13855.6	4539.57	—	32.76%	—	
	基本支出	6654.05	8260.52	6727.55	—	81.44%	—	
年度总体目标	预期目标			目标实际完成情况				
	资金使用管理规范，支出及时，有效提高法院办案和装备保障水平。通过本项目业务经费支出，切实保障本单位依法行使审判执行权，实现公正司法，维护社会公平正义。			资金使用管理规范，支出符合国家财经法规，根据《会计法》《预算法》以及《财政部、最高人民法院关于<人民法院财务管理暂行办法>的通知》和财务管理制度的相关规定严格管理资金支出项目，有效提高法院办案和装备保障水平，确保单位日常审判执行工作正常运行。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因及分析
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	72.27%	10	10	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	0次	10	10	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	0次	10	10	
	成本指标	经济成本指标	业务经费支出控制率	≤100%	50.95%	10	10	
	产出指标	数量指标	经费保障在职人员比例	=100%	100%	10	10	
		质量指标	经费支出合规率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	审限内结案率	≥89%	92.13%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	结案数	≥6000件	7797件	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	法院工作报告满意率	≥85%	100%	10	10	
总分值、评价总分 (S)				95.1				
评价等级		优						