

友谊县司法局2023年部门预算

目 录

第一部分 友谊县司法局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

第二部分 友谊县司法局2023年部门预算公开报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算项目支出表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 九、政府性基金预算支出表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、项目支出表
- 十二、项目支出绩效表
- 十三、部门整体支出绩效目标表

第三部分 友谊县司法局2023年部门预算情况说明

- 一、关于收支总表的说明
- 二、关于收入总表的说明
- 三、关于支出总表的说明
- 四、关于财政拨款收支总表的说明
- 五、关于一般公共预算支出表的说明
- 六、关于一般公共预算基本支出表的说明
- 七、关于一般公共预算项目支出表的说明
- 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明
- 九、关于政府性基金预算支出表的说明
- 十、关于国有资本经营预算支出表的说明
- 十一、机关运行经费安排情况说明
- 十二、政府采购安排情况说明
- 十三、国有资产占有情况说明
- 十四、关于项目支出绩效目标的说明
- 十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 友谊县司法局部门概况

一、部门职责

友谊县司法局单位隶属于友谊县司法局部门主要职责为：

- (1) 对刑满释放、解除劳动教养回籍人员进行登记、衔接、过渡性安置帮教工作。
- (2) 管理全县各乡、镇人民调解、司法所及司法助理员工作。
- (3) 负责全县法制宣传教育工作，指导依法治县工作和对外法制宣传工作。
- (4) 组织管理全县社区矫正工作。
- (5) 法援负责全县弱势群体的诉讼、非诉讼代理。
- (6) 鉴定办公室负责对鉴定工作管理和指导。

二、部门机构设置

(一) 友谊县司法局部门本级有内设机构4个，分别为综合业务股、法治业务股、社区矫正股、基层业务股。

(二) 友谊县司法局部门包括：友谊县司法局本级及未独立核算单位1家。其中：行政单位1家，参公事业单位0家，事业单位1家，名单如下：

序号	单位名称	单位性质
1	友谊县司法局	行政单位
2	友谊县法律援助中心	事业单位

三、部门人员构成

友谊县司法局部门编制总数为51个，其中：行政编制34个，事业编制17个，工勤编制0个。实有人员57人，其中：在职人员50

人，离退休人员7人。与上年预算相比，实有人数增加0人，其中：在职人数增加0人，离退休人员增加0人，以上部门汇总人员已包含未独立核算机构人员。

四、部门预算构成

友谊县司法局部门无所属预算单位，部门预算仅包含部门本级预算。

第二部分 友谊县司法局2023年部门预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	916.16	一、公共安全支出	732.07
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	100.93
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	33.27
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	49.89
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	916.16	本年支出合计	916.16
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	916.16	支出总计	916.16

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入	小计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	916.16	916.16	916.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
073	友谊县司法	916.16	916.16	916.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
073001	友谊县司法局	916.16	916.16	916.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	916.16	745.41	170.75	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	732.07	561.32	170.75	0.00	0.00	0.00
20406	司法	732.07	561.32	170.75	0.00	0.00	0.00
2040601	行政运行	579.67	561.32	18.35	0.00	0.00	0.00
2040602	一般行政管理事务	46.00	0.00	46.00	0.00	0.00	0.00
2040604	基层司法业务	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
2040605	普法宣传	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2040606	律师管理	39.40	0.00	39.40	0.00	0.00	0.00
2040607	公共法律服务	17.00	0.00	17.00	0.00	0.00	0.00
2040610	社区矫正	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	24.00	0.00	24.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	100.93	100.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	100.93	100.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	8.75	8.75	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	58.33	58.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.85	33.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.27	33.27	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.27	33.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.27	33.27	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.89	49.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.89	49.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.89	49.89	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	916.16	一、本年支出	916.16
（一）一般公共预算拨款	916.16	（一）公共安全支出	732.07
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	100.93
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	33.27
		（四）住房保障支出	49.89
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	916.16	支出总计	916.16

一般公共预算支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	916.16	745.41	646.60	98.81	170.75
204	公共安全支出	732.07	561.32	462.51	98.81	170.75
20406	司法	732.07	561.32	462.51	98.81	170.75
2040601	行政运行	579.67	561.32	462.51	98.81	18.35
2040602	一般行政管理事务	46.00	0.00	0.00	0.00	46.00
2040604	基层司法业务	14.00	0.00	0.00	0.00	14.00
2040605	普法宣传	7.00	0.00	0.00	0.00	7.00
2040606	律师管理	39.40	0.00	0.00	0.00	39.40
2040607	公共法律服务	17.00	0.00	0.00	0.00	17.00
2040610	社区矫正	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2040699	其他司法支出	24.00	0.00	0.00	0.00	24.00
208	社会保障和就业支出	100.93	100.93	100.93	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	100.93	100.93	100.93	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	8.75	8.75	8.75	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.33	58.33	58.33	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.85	33.85	33.85	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.27	33.27	33.27	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.27	33.27	33.27	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.27	33.27	33.27	0.00	0.00
221	住房保障支出	49.89	49.89	49.89	0.00	0.00
22102	住房改革支出	49.89	49.89	49.89	0.00	0.00
2210201	住房公积金	49.89	49.89	49.89	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	745.41	646.60	98.81
301	工资福利支出	637.65	637.65	0.00
30101	基本工资	198.39	198.39	0.00
3010101	基本工资	198.39	198.39	0.00
30102	津贴补贴	227.22	227.22	0.00
3010201	津补贴	221.44	221.44	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	5.78	5.78	0.00
30103	奖金	35.51	35.51	0.00
3010301	奖金	35.51	35.51	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.33	58.33	0.00
30109	职业年金缴费	33.85	33.85	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	33.66	33.66	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	33.27	33.27	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.39	0.39	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.80	0.80	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.80	0.80	0.00
30113	住房公积金	49.89	49.89	0.00
302	商品和服务支出	98.81	0.00	98.81
30201	办公费	10.00	0.00	10.00
30202	印刷费	15.00	0.00	15.00
30204	手续费	0.10	0.00	0.10
30205	水费	0.50	0.00	0.50
3020501	办公水费	0.50	0.00	0.50
30206	电费	1.00	0.00	1.00
3020601	办公电费	1.00	0.00	1.00
30208	取暖费	9.88	0.00	9.88
3020801	办公用房取暖费	9.88	0.00	9.88
30211	差旅费	1.50	0.00	1.50
30213	维修（护）费	2.81	0.00	2.81
3021301	一般维修费	2.81	0.00	2.81
30216	培训费	2.50	0.00	2.50
30224	被装购置费	3.00	0.00	3.00
30225	专用燃料费	3.00	0.00	3.00
30228	工会经费	5.46	0.00	5.46
30229	福利费	3.06	0.00	3.06
3022902	体检费（在职）	3.06	0.00	3.06
30231	公务用车运行维护费	13.50	0.00	13.50
30239	其他交通费用	27.50	0.00	27.50
303	对个人和家庭的补助	8.95	8.95	0.00
30302	退休费	8.75	8.75	0.00

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
3030201	退休工资	8.03	8.03	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	0.72	0.72	0.00
30307	医疗费补助	0.05	0.05	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.05	0.05	0.00
30309	奖励金	0.15	0.15	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	170.75
302	商品和服务支出	146.75
30201	办公费	22.00
30202	印刷费	16.00
30205	水费	0.50
3020501	办公水费	0.50
30206	电费	0.50
3020601	办公电费	0.50
30207	邮电费	1.00
3020701	邮电费	1.00
30208	取暖费	11.15
3020801	办公用房取暖费	11.15
30213	维修（护）费	5.00
3021301	一般维修费	5.00
30224	被装购置费	15.00
30225	专用燃料费	10.00
30227	委托业务费	65.60
310	资本性支出	24.00
31002	办公设备购置	4.00
31013	公务用车购置	20.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	33.50	0.00	33.50	20.00	13.50	0.00
073001	友谊县司法局	33.50	0.00	33.50	20.00	13.50	0.00

政府性基金预算支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：友谊县司法局

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资 金
				一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
		合计	170.75	170.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	刑释解教人员安置帮教	友谊县司法局	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	法律援助专项	友谊县司法局	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	法律顾问专项经费	友谊县司法局	39.40	39.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	社区矫正专项经费	友谊县司法局	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	普法依法治理专项	友谊县司法局	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	公共法律服务中心取暖费	友谊县司法局	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	司法所冬季取暖煤专项	友谊县司法局	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	2023年聘用人员劳务费	友谊县司法局	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	人民调解以案定补	友谊县司法局	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	省专项黑财指（政法） 【2023】19号装备款	友谊县司法局	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	省专项黑财指（政法） 【2023】19号办案费	友谊县司法局	46.00	46.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	省专项黑财指（政法） 【2023】19号法律援助办案费	友谊县司法局	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目支出绩效表

部门/单位：友谊县司法局

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
	工资支出	10	工资支出	425.61	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	奖励经费	35.51	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	120.44	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
住房公积金	10	住房公积金	49.89	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50	
							科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50	
						时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50	
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50	

退休费	10	退休费	8.75	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
							科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
						时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.05	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
							科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
						时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.15	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
							科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
						时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
本年应记实职业年金	10	各类人员补助支出	6.20	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100.00	%	22.50
							科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
						时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	22.50
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
定额公用经费	10	定额公用经费	65.85	保障单位日常运转，提高预算编制质	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10.00	次	22.50
						质量指标	预算编制质量= （执行数-预算数）/预算数	小于等于	5.00	%	22.50

			货		量, 严格执行预算	效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)	小于等于	100.00	%	22.50
								运转保障率	等于	100.00	%	22.50
工会经费	10	工会经费	5.46	保障单位正常运转, 提高预算编制质量, 严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10.00	次		22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)	小于等于	100.00	%	22.50
								运转保障率	等于	100.00	%	22.50
其他交通费(车补)	10	其他交通补贴	27.50	保障单位正常运转, 提高预算编制质量, 严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10.00	次		22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	小于等于	5.00	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)	小于等于	100.00	%	22.50
								运转保障率	等于	100.00	%	22.50
2023年聘用人员劳务费	10	其他运转类	7.20	严格执行相关政策, 保障工资及时发放, 足额发放, 预算编制科学合理, 减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	10.00	%		10.00
								科目调整次数	小于等于	100.00	次	20.00
							质量指标	质量	大于等于	100.00	%	10.00
							时效指标	发放及时率	等于	100.00	%	10.00
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算书	小于等于	5.00	%	30.00

友谊县司法局						满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00	
	法律顾问专项经费	10	其他运转类	39.40	参与政府项目合同，审查论证并出具法律意见	成本指标	经济成本指标	办案补贴标准执行率	大于等于		394000.00	%	20.00
						产出指标	数量指标	全年办案数量	大于等于		90.00	案件数	30.00
							质量指标	资金到位及时率	等于		95.00	%	10.00
						效益指标	经济效益指标	减少政府，群众解决纠纷的经济效	大于等于		375.00	万元	20.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	大于等于		95.00	%	10.00
						公共法律服务中心取暖费	10	其他运转类	2.35	确保友谊县司法局公共法律服务中心冬季取暖问题	成本指标	经济成本指标	项目资金额度
	产出指标	数量指标	取暖面积	大于等于							600.00	平方米	10.00
		质量指标	供暖温度达标率	大于等于							90.00	%	20.00
		时效指标	供暖时间	大于							5.00	月	10.00
	效益指标	社会效益指标	支持服务中心正常运行	大于等于							110.00	个工作日	20.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	大于等于							95.00	%	10.00
	司法所冬季取暖煤专项	10	其他运转类	8.80	确保兴隆、友邻、凤岗、东建、龙山、新镇司法所冬季取暖用煤	成本指标	经济成本指标	采购金额	等于		88000.00	元	20.00
						产出指标	数量指标	采购取暖煤	等于		100.00	吨	20.00
							质量指标	采购取暖煤合格率	大于		95.00	吨	20.00
						效益指标	社会效益指标	保障司法所冬季取暖正常运转	大于等于		110.00	个工作日	20.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	大于等于		95.00	%	10.00
						成本指标	经济成本指标	普法经费总额	大于等于		7.00	万元	20.00
						数量指标	县内各乡镇均有法制宣传栏和法制	大于等于		90.00	人数	20.00	

普法依法治理专项	10	其他运转类	7.00	认真贯彻全县普法工作重要部署，增强公民法律意识	产出指标	质量指标	普法宣传达到90%以上	大于等于	90.00	%	10.00	
						时效指标	按时完成普法各项事宜	定性	好坏	/	10.00	
						效益指标	社会效益指标	做法普法宣传	定性	好坏	/	20.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	大于等于	95.00	%	10.00
社区矫正专项经费	10	其他运转类	5.00	确保社区矫正工作正常开展，充分发挥社区矫正教育在教育工作，维护社会稳定	产出指标	数量指标	社区矫正人数	大于等于	40.00	人数	40.00	
						质量指标	社区矫正对象集中学习	大于	2.00	次	10.00	
						效益指标	社会效益指标	为建设良好环境，维护社会稳定和	大于等于	95.00	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	大于等于	95.00	%	10.00
法律援助专项	10	其他运转类	9.00	扩大法律援助范围，优化法律援助质量与效果，确保困难群众安居乐业，不断增强困难群众获得感、幸福感、安全感。	成本指标	经济成本指标	办案补贴标准执行率	大于等于	100.00	%	20.00	
						产出指标	数量指标	全年办案数量	大于等于	155.00	案件数	15.00
							质量指标	归档卷宗规范率	大于等于	95.00	%	15.00
							时效指标	受理案件审批执行率	大于等于	100.00	%	10.00
						效益指标	经济效益指标	政府服务单位，不产生直接经济效	定性	优良中低差	/	5.00
							社会效益指标	维护受援人合法权益	大于等于	90.00	%	10.00
							生态效益指标	对生态环境不产生直接影响	定性	优良中低差	/	5.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	大于	90.00	%	10.00
人民调解以案定	10	其他运转类	9.00	严格按照黑财行【2011】62号文件做	产出指标	数量指标	人民调解以案定补案件数	大于等于	578.00	案件数	40.00	
						质量指标	案件成功率	大于等于	90.00	%	10.00	
					经济效益指标	减少政府，群众解决纠纷的经济效	大于等于	95.00	%	10.00		

补	10	其他运转类	9.00	好县内及各乡镇调解工作	效益指标	社会效益指标	为建设良好环境，维护社会稳定和化解社会矛盾，为经济社会发展提	大于等于	95.00	%	10.00	
						生态效益指标		大于	95.00	%	10.00	
						满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	大于等于	90.00	%	10.00
	刑释解教人员安置帮教	10	其他运转类	5.00	刑释解教人员安置帮教工作包括必接必送工作，生活补助，过渡性安置帮教等	成本指标	经济成本指标	刑释解教安置帮教费用	等于	5.00	万元	20.00
							数量指标	负责刑满释放人员接送，过度性安	大于等于	170.00	人数	20.00
						产出指标	质量指标	案件成功率	大于等于	95.00	%	10.00
							时效指标	案件信息录入率	大于等于	95.00	%	10.00
							效益指标	经济效益指标	减少政府，群众解决纠纷的经济效	定性	好坏	/
						社会效益指标		为建设良好环境，维护社会稳定和	定性	好坏	/	10.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	定性	好坏	/	10.00
	省专项黑财指（政法）【2023】19号装备款	10	重大改革发展项目	24.00	支持政法部门开展业务工作，提高办案和装备水平	产出指标	数量指标	支持地方政法部门	大于等于	96.00	%	30.00
							质量指标	质量标准	大于等于	96.00	%	10.00
时效指标							指标到达时间	大于等于	100.00	%	10.00	
效益指标						社会效益指标	保障地方办案装备水平	大于等于	95.00	%	30.00	
满意度指标						服务对象满意度指标	满意度	大于等于	100.00	%	10.00	
省专项黑财指（政法）【2023】19号办案费	10	重大改革发展项目	46.00	支持政法部门开展业务工作，提高人民群众法律意识	产出指标	数量指标	政法部门受理案件数量	大于等于	132.00	案件数	30.00	
						质量指标	项目率	大于等于	96.00	%	10.00	
						时效指标	资金到达率	大于等于	100.00	%	10.00	
					效益指标	社会效益指标	化解社会矛盾	大于等于	96.00	%	30.00	

						满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	大于等于	96.00	%	10.00
	省专项黑财指（政法）【2023】19号法律援助办案费	10	重大改革发展项目	8.00	支持政法部门开展业务工作，提高人民群众法律意识	产出指标	数量指标	政法部门受理案件数量	大于等于	132.00	案件数	30.00
质量指标							项目率	大于等于	96.00	%	10.00	
时效指标							资金到达率	大于等于	100.00	%	10.00	
效益指标						社会效益指标	化解社会矛盾	大于等于	96.00	%	30.00	
满意度指标						服务对象满意度指标	满意度	大于等于	96.00	%	10.00	

部门整体绩效表

部门：友谊县司法

年度目标								
年度目标	2023年部门管理预算单位1家，保障预算单位资金总额度9161600元							
年度主要目标名称				年度主要目标内容				
年度主要任务	保障单位工作有序开展			重点做好“三保”工作				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	数量指标	部门管理预算单位数量	等于	正向	1	家	
		质量指标	重点工作完结率	大于等于	正向	90	%	
		时效指标	资金保障及时率	大于等于	正向	90	%	
		成本指标	部门下达资金总额度	等于	正向	9161600	元	
	效益指标	可持续影响指标	部门支出保障工作时长	等于	正向	1	年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位工作人员满意度	大于等于	正向	95	%	

第三部分 友谊县司法局2023年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，友谊县司法局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，友谊县司法局收入总预算916.16万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加117.98万元，增长14.78%，主要原因是：人员工资增加，年终奖金及各项社保费用增加。支出总预算916.16万元，包括：公共安全支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加117.98万元，增长14.78%，主要原因是人员工资普调及绩效工资发放。

二、关于收入总表的说明

2023年，友谊县司法局收入预算916.16万元，其中：一般公共预算拨款收入916.16万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，友谊县司法局支出预算916.16万元，其中：基本支出745.41万元，占81.36%；项目支出170.75万元，占18.64%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，友谊县司法局财政拨款收入预算916.16万元，其中：一般公共预算拨款916.16万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算916.16万元，其中，公共安全支出732.07万元，社会保障和就业支出

100.93万元，卫生健康支出33.27万元，住房保障支出49.89万元。比上年预算增加117.98万元，增长14.78%，主要原因是人员工资普调及绩效工资发放。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，友谊县司法局一般公共预算支出916.16万元，其中：基本支出745.41万元，项目支出170.75万元。

(一)公共安全支出(类)司法(款)行政运行(项)579.67万元，比上年预算增加118.17万元，增长25.6%，主要原因是在职人员工资普调增加，绩效奖金发放。

(二)公共安全支出(类)司法(款)一般行政管理事务(项)46.00万元，比上年预算增加46万元，增长100%，主要原因是增加维修改造司法所项目支出。

(三)公共安全支出(类)司法(款)基层司法业务(项)14.00万元，比上年预算减少46万元，下降76.67%，主要原因实际支出情况，此功能分类减少维修费用项目支出。

(四)公共安全支出(类)司法(款)普法宣传(项)7.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无变化。

(五)公共安全支出(类)司法(款)律师管理(项)39.40万元，比上年预算减少45万元，下降53.32%，主要原因是相比上一年减少代理案件项目支出。

(六)公共安全支出(类)司法(款)公共法律服务(项)17.00万元，比上年预算增加8万元，增长32%，主要原因是财政拨款法律援助资金增加。

(七)公共安全支出(类)司法(款)社区矫正(项)5.00万

元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无变化。

(八)公共安全支出(类)司法(款)其他司法支出(项)24.00万元，比上年预算减少2万元，下降7.69%，主要原因是根据上年度决算情况，调整经济分类支出。

(九)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)8.75万元，比上年预算增加0.52万元，增长5.61%，主要原因是退休工资普调，退休费用增加。

(十)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)58.33万元，比上年预算增加4.69万元，增长8.74%，主要原因是在职人员工资晋升，计提养老保险基数增加，养老保险缴费增加。

(十一)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)33.85万元，比上年预算增加7.02万元，增长26.16%，主要原因是在职人员工资晋升，计提职业年金增加，职业年金缴费增加。

(十二)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)33.27万元，比上年预算增加8.67万元，增长26.16%，主要原因是在职人员工资晋升，计提医疗保险基数增加，医疗保险缴费增加。

(十三)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)49.89万元，比上年预算增加17.91万元，增长56%，主要原因是在职人员工资晋升，计提住房公积金基数增加，公积金增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，友谊县司法局一般公共预算基本支出745.41万元，其中：人员经费646.60万元，公用经费98.81万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）198.39万元，比上年预算增加23.57万元，增长13.48%，主要原因是工资普调，工资增加。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）227.22万元，比上年预算增加43.33万元，增长23.56%，主要原因是工资调增及增加绩效奖金发放。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）35.51万元，比上年预算增加11.52万元，增长48%，主要原因是发放年度考核奖。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）58.33万元，比上年预算增加4.69万元，增长8.74%，主要原因是在职人员工资晋升，计提养老保险基数增加，养老保险缴费增加。

（五）工资福利支出（类）职业年金缴费（款）33.85万元，比上年预算增加7.02万元，增长26.16%，主要原因是在职人员工资晋升，计提职业年金增加，职业年金缴费增加。

（六）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）33.66万元，比上年预算增加11.47万元，增长51.69%，主要原因是在职人员工资晋升，计提医疗保险基数增加，医疗保险缴费增加。

（七）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.80万元，比上年预算减少0.64万元，下降44.44%，主要原因是工伤保险比例下调。

（八）工资福利支出（类）住房公积金（款）49.89万元，比

上年预算增加17.91万元，增长56%，主要原因是在职人员工资晋升，计提住房公积金基数增加，公积金增加。

（九）商品和服务支出（类）办公费（款）10.00万元，比上年预算增加3万元，增长42.85%，主要原因是根据上个年度办公用品消耗情况，本年预算增加。

（十）商品和服务支出（类）印刷费（款）15.00万元，比上年预算增加10万元，增长200%，主要原因是增加法治一条街建设支出，支出增加。

（十一）商品和服务支出（类）手续费（款）0.10万元，比上年预算增加0.2万元，增长25%，主要原因是根据上年实际支出调整本年手续费预算安排。

（十二）商品和服务支出（类）水费（款）0.50万元，比上年预算减少0.5万元，下降50%，主要原因是根据上年实际支出调整本年水费预算安排。

（十三）商品和服务支出（类）电费（款）1.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无变化。

（十四）商品和服务支出（类）取暖费（款）9.88万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无变化。

（十五）商品和服务支出（类）差旅费（款）1.50万元，比上年预算减少1.5万元，下降50%，主要原因是视频培训会议增加，出差减少。

（十六）商品和服务支出（类）维修（护）费（款）2.81万元，比上年预算减少3.19万元，下降59.4%，主要原因是根据上年度决算情况，调整经济分类支出。

（十七）商品和服务支出（类）培训费（款）2.50万元，比

上年预算减少0.5万元，下降16.67%，主要原因是视频培训会议增加，培训费减少。

（十八）商品和服务支出（类）被装购置费（款）3.00万元，比上年预算减少1万元，下降25%，主要原因是根据上年度决算情况，调整经济分类支出。

（十九）商品和服务支出（类）专用燃料费（款）3.00万元，比上年预算增加3万元，增长100%，主要原因是根据上年度决算情况，调整经济分类支出。

（二十）商品和服务支出（类）工会经费（款）5.46万元，比上年预算增加5.46万元，增长100%，主要原因是2023年新增工会经费预算。

（二十一）商品和服务支出（类）福利费（款）3.06万元，比上年预算增加0.56万元，增长22.4%，主要原因是2023年新增人员体检费预算。

（二十二）商品和服务支出（类）公务用车运行维护费（款）13.50万元，比上年预算增加0元，增长0%，主要原因是无变化。

（二十三）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）27.50万元，比上年预算增加27.5万元，增长100%，主要原因是2023年新增公务交通补贴预算。

（二十四）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）8.75万元，比上年预算增加0.52万元，增长6.32%，主要原因是退休工资上涨。

（二十五）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.05万元，比上年预算减少2.74万元，下降98.21%，主要原因是

退休人员单位医疗缴费不再由单位负担。

（二十六）对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.15万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是无变化。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，友谊县司法局部门一般公共预算项目支出170.75万元。

（一）商品和服务支出（类）办公费（款）22.00万元，比上年预算增加8万元，增长57.14%，主要原因是预计今年为各司法所、业务股室购买办公用品。

（二）商品和服务支出（类）印刷费（款）16.00万元，比上年预算增加2.5元，增长18.52%，主要原因是预计增加法制宣传、行政复议、人民调解、社区矫正手册等支出。

（三）商品和服务支出（类）水费（款）0.50万元，比上年预算增加0元，增长0%，主要原因是无变化。

（四）商品和服务支出（类）电费（款）0.50万元，比上年预算减少0.50万元，减少50%，主要原因是根据上年度实际支出调整本年度电费。

（五）商品和服务支出（类）邮电费（款）1.00万元，比上年预算减少5.5万元，减少84.62%，主要原因是根据上年度实际支出压减本年度相关支出。

（六）商品和服务支出（类）取暖费（款）11.15万元，比上年预算增加0元，增长0%，主要原因是无变化。

（七）商品和服务支出（类）维修（护）费（款）5.00万元，比上年预算减少7万元，减少58.33%，主要原因是上年设施设备已

维护，本年减少相关支出。

(八)商品和服务支出(类)被装购置费(款)15.00万元，比上年预算增加12万元，增长80%，主要原因是预计为单位工作人员购买工作制服。

(九)商品和服务支出(类)专用燃料费(款)10.00万元，比上年预算增加10.00万元，增长100%，主要原因是司法所评估、走访支出预计增加。

(十)商品和服务支出(类)委托业务费(款)65.60万元，比上年预算增加10.2万元，增长8.41%，主要原因是预计为劳务派遣人员支付工资。

(十一)资本性支出(类)办公设备购置(款)4.00万元，比上年预算减少24.00万元，减少92.3%，主要原因是专用设备上年度已购买，本年支出减少。

(十二)资本性支出(类)公务用车购置(款)20.00万元，比上年预算增加20.00万元，增长100%，主要原因是根据工作需要预计更换执法执勤车辆。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，友谊县司法局一般公共预算“三公”经费支出33.50万元，其中：因公出国(境)费0.00万元，公务用车购置费20.00万元，公务用车运行维护费13.50万元，公务接待费0.00万元。比上年预算增加20万元，增长148.15%，主要原因是省专项资金预计购买执法执勤车辆。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本年度无因公出国（境）经费安排。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本年度无公务接待费安排。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排33.50万元，比上年预算增加33.50万元。其中：公务用车购置费20.00万元，比上年预算增加20万元，增长100%，主要原因是省专项资金预计购买执法执勤车辆；公务用车运行维护费13.50万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是车辆无增加。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本部门政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本部门国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本部门机关运行经费预算98.81万元，比上年预算增加33.63万元，增长51.6%。主要原因是增列工会经费和公务交通补贴。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，友谊县司法局采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，友谊县司法局固定资产金额945.68万元，其中：房屋2530.02平方米，车辆9台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本部门预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆1台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，友谊县司法局部门实行绩效目标管理的项目12个，涉及预算金额170.74万元。其中：重点绩效目标项目0个，涉及预算金额0万元。

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

2023年，友谊县司法局部门年度绩效目标为2022年部门管理预算单位1家，保障预算单位资金总额度83.82万元，保障单位工作有序开展等重点工作，数量指标部门管理预算单位数量等于正向1家，质量指标重点工作完结率大于等于正向90%，时效指标资金保障及时率大于等于正向90%，成本指标部门下达资金总额度等于正向83.82万元，可持续影响指标保障正常运转时长等于正向1年，服务对象满意度指标工作人员满意度大于等于正向95%。

第四部分 名词解释

一、相关收入和支出项目名词解释

1. 一般公共预算收入：是指财政部门核拨给行政事业单位的财政预算资金。

2. 基本支出：反映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。

3. 项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

4. 工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

5. 按定额管理的商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出）。

6. 医疗费支出（类）：反映单位支付的职工体检费。

7. 对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

二、相关功能科目名词解释

1. 行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2. 一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3. 财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

4. 信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信

息化建设方面的支出。

5. 事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

6. 其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

7. 行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

8. 事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

9. 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

10. 机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11. 行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理制度的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

12. 事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

13. 公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

14. 住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会

保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关政府经济科目名词解释

1. 工资奖金津补贴（款）：反映机关和参公事业单位按规定发放的基本工资、津贴补贴、奖金。

2. 社会保障缴费（款）：反映机关和参公事业单位为职工缴纳的基本养老保险缴费、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，以及失业、工伤和其他社会保障缴费。

3. 住房公积金（款）：反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

4. 其他工资福利支出（款）：反映机关和参公事业单位伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出。

5. 办公经费（款）：反映机关和参公事业单位的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用。

6. 会议费（款）：反映机关和参公事业单位会议费支出，包括会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

7. 培训费（款）：反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费，包括在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

8. 委托业务费（款）：反映机关和参公事业单位的咨询费、

劳务费和委托业务费。

9. 公务接待费（款）：反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

10. 因公出国（境）费用（款）：反映机关和参公事业单位公务出国（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。

11. 公务用车运行维护费（款）：反映机关和参公事业单位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。

12. 维修（护）费（款）：反映机关和参公事业单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行和维护费用，以及按规定提取的修购基金。

13. 其他商品和服务支出（款）：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离退休人员特需费、离退休人员公用经费等。

14. 设备购置（款）：反映机关和参公事业单位用于办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。

15. 工资福利支出（款）：反映对事业单位的工资福利补助支出。

16. 商品和服务支出（款）：反映对事业单位的商品和服务补助支出。

17. 资本性支出（一）（款）：反映事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出不在此科目反映。

18. 社会福利和救助（款）：反映按规定开支的抚恤金、生活

补助、救济费、医疗费补助、代缴社会保险费、奖励金。

19. 离退休费（款）：反映离休费、退休费、退职（役）费。

20. 其他对个人和家庭的补助（款）：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

四、绩效名词解释

1. 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”的预算管理新模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

2. 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、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。