

2021 年怀来县人民法院整体支出 绩效评价报告

评 价 单 位 怀来县人民法院

报 告 时 间 2022 年 4 月 29 日



2021 年怀来县人民法院整体支出 绩效评价报告

一、部门职责

(一) 审判法院指定由县法院管辖以及法律规定、上级人民法院认为应当由自己审判的刑事、民事、行政等第一审案件。

(二) 审查处理不服本院判决各类申诉案件。

(三) 监督、指导人民法庭的审判工作。

(四) 依法行使司法执行权和司法决定权。

(五) 依法决定国家赔偿。

(六) 管理、协调本院的审判和执行工作。

(七) 负责全院思想政治、教育培训工作；按照权限管理法官和其他人员；主管本法院的监察工作；领导院直属单位和群团工作。

(八) 管理本法院的有关经费和物资装备。

(九) 结合审判工作宣传法制，教育公民遵守宪法和法律。

(十) 承办其他应由本院负责的工作。

(十一) 派出机构及职责。派出法庭设沙城人民法庭、新保安人民法庭、狼山人民法庭、官厅人民法庭、东花园人民法庭、头二营人民法庭共计六个人民法庭，依法审理和执行辖区内一般的民事案件，指导人民调解委员会工作及办理法庭审判工作有关的其他事项。

二、部门支出

2021 年总支出 2649.00 万元，其中：基本支出 2046.75 万元（其中：人员经费 1754.66 万元，公用经费 292.09 万元），项目支出 602.25 万元。

三、绩效评价概述

1、绩效评价目的

通过开展部门整体支出管理绩效综合评价，促进部门从整体上提升预算编制、执行、监督和绩效管理的能力，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，推进部门更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程

本次绩效评价共分三个阶段，一是绩效评价准备。召开学习准备会，通过对财政预算绩效评价相关文件的学习，制定实施方案，成立评价小组。二是绩效评价实施。严格按照规定组织实施绩效评价，查阅和收集有关数据资料，并进行认真分析，初步计算出各评价指标分值。三是绩效评价报告形成。通过对各项资料进行归纳整理，形成绩效评价报告。

3、部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

3.1.1 职责明确（7分）

指职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。

怀来县人民法院可以准确实施“定机构、定职能、定编制”的要求，工作目的性和计划性强，得7分。

3.1.2 活动合规性（7分）

指部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。

怀来县人民法院活动设定在确定的职责范围之内，且符合县委、县政府及本部门的年度工作安排与发展规划，合规性较强，得6分。

3.1.3 活动合理性（7分）

指部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。

怀来县人民法院活动目标设定可量化，可通过清晰、可衡

量的关键指标值予以体现，且设定的活动目标，能将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务，得 5 分。

3.1.4 在职人员控制率（2 分）

指部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。

2021 年在职人员数 160 人，编制数 83 人，在职人员控制率 = 在职人员数 / 编制数 $\times 100\%$ = $160/83 \times 100\%$ = 192.77%，在职人员数比编制数多 77 人，在职人员控制率大于或等于 115% 的，得 0 分。

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

3.2.1 预算完成率（2 分）

通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。

2021 年预算数（含追加调整数）2654.56 万元，预算完成数 2649.00 万元，预算完成率 = 预算完成数 / 预算数 $\times 100\%$ = $2649/2654.56 \times 100\%$ = 99.79%，预算完成率大于或等于 90% 的，得 2 分。

3.2.2 预算调整率（2 分）

部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价

部门预算的调整程度。

2021 年预算数 2475.22 万元，预算调整数 174.88 万元（追人员经费、年初结余和结转金额）， $\text{预算调整率} = \text{预算调整数} / \text{预算数} \times 100\% = 174.88 / 2475.22 \times 100\% = 7.06\%$ ，预算调整率大于或等于 10% 的，以 2 分为上限，未达到目标值的每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，得 2 分。

3.2.3 结转结余率（2 分）

通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。

2021 年支出数 2649 万元，结转结余总额 5.56 万元， $\text{结转结余率} = \text{结转结余总额} / \text{支出预算数} \times 100\% = 5.56 / 2654.56 \times 100\% = 0.21\%$ ，结转结余率小于或等于 10% 的，得 2 分。

3.2.4 公用经费控制率（10 分）

通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。

2021 年预算安排公用经费 302.04 万元，实际支出公用经费 292.09 万元， $\text{公用经费控制率} = (\text{实际支出公用经费总额} / \text{预算安排公用经费总额}) \times 100\% = 292.09 / 302.04 \times 100\% = 96.71\%$ ，对机构运转成本的实际控制程度很好，得 10 分。

3.2.5 “三公经费”控制率（2分）

通过对部门本年度“三公经费”实际支出数与上年度“三公经费”实际支出数变动的比率，反映和评价部门对“三公经费”实际控制程度。

2021年预算安排“三公经费”35.93万元，实际支出“三公经费”35.09万元，公用经费控制率=（上年度“三公经费”实际支出总额-本年度“三公经费”实际支出总额）/上年度“三公经费”实际支出总额×100%=（35.93-35.09）/35.93×100%=2.33%，对“三公经费”的实际控制程度很好，得2分。

3.2.6 资金使用合规性（10分）

指部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。

怀来县人民法院使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定；资金的拨付有完整的审批过程和手续；项目的重大开支均经过评估论证或集体会议讨论；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用和虚列支出等情况。预算资金运行规范，得9分。

3.2.7 预决算信息公开性（6分）

指部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。

怀来县人民法院预决算信息能按规定的时限和内容进行公开，做到了预决算管理的公开透明，得 6 分。

3.2.8 基础信息完善性（8 分）

指部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。

怀来县人民法院财务管理制度健全，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，对预算管理工作起到了很好的支撑作用，得 7 分。

3.2.9 资产管理完整性（6 分）

指部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。

部门资产保存完整，资产账务管理合规、账实相符，资产运行情况很好，得 6 分。

3.2.10 固定资产利用率（7 分）

部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。

2021 年所有固定资产总额为 4008.48 万元，实际在用固定资产总额为 4008.48 万元，固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%=（4008.48/4008.48）×

100%=100%，大于 95%，固定资产使用效率高，得 7 分。

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

案件结案率及法定审限内结案率（10 分）

2021 年怀来县人民法院新收案件 7080 件，上年结存案件 117 件，已结案数量 6641 件，未结案件 556 件，结案率为 92.27%，法定审限内结案率为 100%。案件结案率=本年已结案数量/（上年结存案件数+新收案件数） $\times 100\%=6641/(117+7080) \times 100\%=92.27\%$ ，履职质量目标的实现程度较好，得 8 分。

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

3.4.1 部门预算绩效管理工作评价（7 分）

指财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果，用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。

因县财政尚未对部门预算绩效管理工作进行评价，此项按分值得 6 分。

3.4.2 社会公众满意度（5 分）

通过对服务对象、社会群众和部门内部员工的调查，了解社会公众对部门履职效果、厉行节约等方面的满意程度，社会公众满意度高，评价为优秀，得 5 分。

4、绩效评价结论

4.1 绩效评价得分

通过各项绩效指标评价的结果，反映出部门整体支出、收入、执行及调整等事项安排合理、运行稳健，在投入、过程、产出、工作成就和社会效益等方面都取得了较好成绩。综上所述，项目总评分为 90 分，评价小组通过综合认定的评价等级为“优”。

等级标准：

评分	评价等级	备注
$90 \leq \text{评分}$	优	√
$80 \leq \text{评分} < 90$	良	
$70 \leq \text{评分} < 80$	合格	
$0 \leq \text{评分} < 70$	较差	

4.2 存在绩效问题

在活动目标设定时，关键指标明细分解不够具体。在职人员多，编制数少，导致在职人员控制程度较差。

5. 经验教训

针对存在的绩效问题，在下步工作中：一是根据项目实施进展情况，科学做好年度预算编制工作，并在实施过程中督促加快支出进度；二是制订更为详尽的年度预算支出计划，并督促按计划严格执行，确保各季度支出数达到相对均衡。

附：1、部门整体支出绩效评价指标体系评分表

2、收入支出决算总表

3、项目收入支出决算表



附1：部门整体支出绩效评价指标体系评分表

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (23)	目标设定 (21)	职责明确 (7)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合 (7)； 不符合 (0)。	7
		活动合规性 (7)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相关性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合县委、县政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合 (7)； 其中一项不符合 (0)。	6
		活动合理性 (7)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合 (7)； 其中一项不符合 (0)。	5
	预算配置 (2)	在人员控制率 (2)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) × 100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	1. 在职人员控制率小于或等于 100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于 115%的，得 0 分； 3. 在职人员控制率在 100%-115%之间的，在 0 分和满分之间计算确定： 得分 = [max (在职人员控制率) - 某部门在职人员控制率] / [max (在职人员控制率) - min (在职人员控制率)] × 该指标分值。	0

过程(55)	预算执行 (18)	预算完成率 (2)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较,反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	1. 预算完成率大于或等于95%的,得满分; 2. 预算完成率小于或等于85%的,得0分; 3. 预算完成率在85%-95%之间的,在0分和满分之间计算确定: 得分=[某部门预算完成率-min(预算完成率)]/[max(预算完成率)-min(预算完成率)]×该指标分值。	2
		预算调整率 (2)	部门本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	1. 预算调整率等于0的,得满分; 2. 预算调整率大于或等于10%的,得0分; 3. 预算调整率在0-10%之间的,在0分和满分之间确定: 得分=[max(预算调整率)-某部门预算调整率]/[max(预算调整率)-min(预算调整率)]×该指标分值。	2
		结转结余率 (2)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	1. 结转结余率等于0的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于50%的,得0分; 3. 结转结余率在0-50%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。	2
		公用经费控制率(10)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	1. 公用经费控制率小于或等于100%的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于105%的,得0分; 3. 公用经费控制率在100%-105%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。	10
		“三公经费”控制率 (2)	通过对部门本年度“三公经费”实际支出数与上年度“三公经费”实际支出数变动的比率,反映和评价部门对“三公经费”实际控制程度。 公用经费控制率=(上年度“三公经费”实际支出总额-本年度“三公经费”实际支出总额)/上年度“三公经费”实际支出总额×100%。	1. “三公经费”控制率大于或等于5%的,得满分; 2. “三公经费”控制率超出目标值不加分。	2

		资金使用合规性 (10)	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点： 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留情况； 6. 不存在挤占情况； 7. 不存在挪用情况； 8. 不存在虚列支出情况。	全部符合 (10)； 符合其中七项 (7)； 符合其中六项 (4)； 符合其中五项 (2)； 符合其中四项及以下 (0)。	9
	预算管理 (24)	预算信息公开性 (6)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息，用以反映和评价部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点： 1. 公开预算信息； 2. 按规定内容公开预算决算信息； 3. 按规定时限公开预算决算信息。	全部符合 (6)； 符合其中两项 (4)； 符合其中一项及以下 (0)。	6
		基础信息完善性 (8)	部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作支撑情况。 评价要点： 1. 基本财务管理制度健全； 2. 基础数据信息和会计信息资料真实； 3. 基础数据信息和会计信息资料完整； 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。	符合全部四项 (8)； 符合其中三项 (4)； 符合其中两项 (2)； 符合其中一项及以下 (0)。	7

	资产管理 (13)	资产管理的完整性 (6)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点： 1. 资产保存完整； 2. 资产账务管理是否合规，账实相符； 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项 (6)； 符合其中两项 (4)； 符合其中一项 (1)； 符合零项 (0)。	6
		固定资产利用率 (7)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。 $\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 。	1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的，得 0 分； 3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分 = $[\text{某部门固定资产利用率} - \min(\text{固定资产利用率})] / [\max(\text{固定资产利用率}) - \min(\text{固定资产利用率})] \times \text{该指标分值}$ 。	7
产出 (10)	职责履行 (10)	案件结案率及法定审限内结案率 (10)	用以反映和评价部门履职任务使用情况的实现程度。 $\text{案件结案率} = (\text{上年结存案件数} + \text{新收案件数}) / \text{本年已结案数量} \times 100\%$	1. 案件结案率及法定审限内结案率大于或等于 95% 的，得满分； 2. 案件结案率及法定审限内结案率小于或等于 85% 的，得 0 分；	8
效果 (12)	工作成效 (7)	部门预算绩效管理评价 (7)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果，用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核评价，包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况，按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算，得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分 = $(\text{部门绩效管理工作评价结果} / 100) \times 7$ 分	6
	社会效益 (5)	社会公众满意度 (5)	通过调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度，反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分： 优秀 (5)；良好 (4)；合格 (2)；不合格 (0)。	5

收入支出决算汇总表

编制单位：河北省张家口市怀来县人民法院（本级）

2021年度

财政01表

金额单位：元

收入					支出									
项目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按支出性质和经济分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数
栏次		1	2	3	栏次		4	5	6	栏次		7	8	9
一、一般公共预算财政拨款收入	1	24,752,200.00	24,796,790.39	24,796,790.39	一、一般公共服务支出	32				一、基本支出	58	21,272,200.00	20,523,070.00	20,467,478.98
二、政府性基金预算财政拨款收入	2				二、外交支出	33				人员经费	59	18,251,800.00	17,602,213.19	17,546,622.17
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3				三、国防支出	34				公用经费	60	3,020,400.00	2,920,856.81	2,920,856.81
四、上级补助收入	4				四、公共安全支出	35	24,752,200.00	26,545,566.71	26,489,975.69	二、项目支出	61	3,480,000.00	6,022,496.71	6,022,496.71
五、事业收入	5				五、教育支出	36				其中：基本建设类项目	62			
六、经营收入	6				六、科学技术支出	37				三、上缴上级支出	63			
七、附属单位上缴收入	7				七、文化旅游体育与传媒支出	38				四、经营支出	64			
八、其他收入	8				八、社会保障和就业支出	39				五、对附属单位补助支出	65			
	9				九、卫生健康支出	40					66			
	10				十、节能环保支出	41					67			
	11				十一、城乡社区支出	42				经济分类支出合计	68			26,489,975.69
	12				十二、农林水支出	43				一、工资福利支出	69			16,395,110.74
	13				十三、交通运输支出	44				二、商品和服务支出	70			5,334,119.97
	14				十四、资源勘探工业信息等支出	45				三、对个人和家庭的补助	71			2,151,511.43
	15				十五、商业服务业等支出	46				四、债务利息及费用支出	72			
	16				十六、金融支出	47				五、资本性支出（基本建设）	73			
	17				十七、援助其他地区支出	48				六、资本性支出	74			2,609,233.55
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	49				七、对企业补助（基本建设）	75			
	19				十九、住房城镇支出	50				八、对企业补助	76			
	20				二十、粮油物资储备支出	51				九、对社会保障基金补助	77			
	21				二十一、国有资本经营预算支出	52				十、其他支出	78			
	22				二十二、灾害防治及应急管理支出	53					79			
	23				二十三、其他支出	54					80			
	24				二十四、债务还本支出	55					81			
	25				二十五、债务付息支出	56					82			
	26				二十六、抗疫特别国债安排的支出	57					83			
本年收入合计	27	24,752,200.00	24,796,790.39	24,796,790.39	本年支出合计									
使用非财政拨款结余	28				结余分配						84	24,752,200.00	26,545,566.71	26,489,975.69
年初结转和结余	29			1,748,776.32	年末结转和结余						85			
	30										86			55,591.02
总计	31	24,752,200.00	26,545,566.71	26,545,566.71	总计									
											87			
											88	24,752,200.00	26,545,566.71	26,545,566.71

备注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

