

## 附件 1:

### 预算绩效情况说明

#### (一) 绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求,我部门组织对纳入2022年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评,共涉及资金4275.93万元,占项目支出总额的100%。

组织对“行政管理办案及办案经费”1个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出2520.92万元,政府性基金预算支出0万元,国有资本预算支出0万元。从评价情况来看,当年度安排资金均已使用完毕。项目资金主要用于支付水电费、物业管理费和采购办公用品、采购食堂管理系统等。在预算编制过程中,各部门加强沟通、协调,提升绩效目标设置的合理性、科学性。在预算执行过程中,定期反馈资金使用情况,并针对存在问题及时采取督促和纠偏措施,提高财政资金的使用效益,优化支出结构。从评价结果来看,南昌市西湖区人民法院2022年项目预算编制、执行进度及使用效益情况均达到了预期的绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效评价,涉及一般公共预算支出6914.04万元,政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看,整体支出的使用总的来说达到了我院各项目标任务,制度建设越来越完善。进一步提高了案件审判质效,提升司法能力,使人民群众在每一个司法案件中都感受到公平正义;维护了市场经济秩序,保障经济健康发展;维护了社会安定稳定,保障群众合法权

益；深化司法信息公开，提升司法公信力；强化司法便民措施，提升群众满意度。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

## **南昌市西湖区人民法院2022年度项目支出绩效自评总报告**

为深入贯彻落实《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发[2019] 13号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理暂行办法》（洪财办[2020] 44号）精神，全面提高我部门财政资源配置效率和使用效益，建立本部门预算管理体制，根据《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩[2023]1号）要求，南昌市西湖区人民法院对2022年度本部门项目支出进行绩效自评，由于“2022年政法转移支付资金和政法转移支付资金”为涉密项目，不纳入评价范围，现将“法院业务工作补助经费、2个行政管理及办案经费项目”3个项目绩效自评价总报告汇报如下：

### **一、本部门项目绩效目标管理情况**

#### **（一）项目绩效总体目标**

1、“2022年法院业务工作补助经费”项目：该项目为年中追加项目，年度绩效总体目标为保障各类案件审判和执行顺利开展，从而推动人民法院工作实现质效提升，做到公平、公正、公开。

2、“行政管理及办案经费项目”项目：通过该项目的执行，保障我院案件审判和执行顺利实行，并做到公平、公正、公开，

让人民群众在每一个司法案件中感受到公平正义，忠实履行宪法法律赋予的职责；有效稳定聘用人员队伍，以缓解当前案多人少的矛盾。

## （二）项目年度绩效目标

1、“2022年法院业务工作补助经费”项目为年中追加项目，年度绩效总体目标：在受案数持续增长的情况下，确保案件办理的数量及质量得到不断的提升，结案率争取达到90%以上，生效裁判服判息诉率争取达到90%。严格按照相关财务制度规定，合理合规、提高资金使用率，保证资金专款专用，降低平均办案成本。进一步提高案件审判质效，提升司法能力。

2、“行政管理及办案经费项目”项目的总体目标为完成1个法庭信息化改造，并顺利通过竣工验收；在办案期限内，受理刑事、民商案件数不低于10000件，办案结案率不低于90%；受理执行案件数不低于11000件，办案结案率不低于90%；稳定聘用制书记员队伍，聘用制书记员保有量不低于110人，确保聘用制书记员到岗及时率100%；加强对聘用制书记员考核管理，提高聘用制书记员业务能力，聘用制书记员业务考核合格率不低于95%；不断优化环境，为区域发展提供优质的司法服务和有力司法保障；提高审判效率，一审服判息诉率不低于90%；法院对聘用制书记员满意率不低于95%；该项目实施后，将显著提高我院整体工作效率，改善办公工作环境。

3、“行政管理及办案经费项目”项目的总体目标为在办案

期限内，受理刑事、民商案件数不低于10000件，办案结案率不低于90%；受理执行案件数不低于11000件，办案结案率不低于90%；稳定聘用制书记员队伍，聘用制书记员保有量不低于110人，确保聘用制书记员到岗及时率100%；加强对聘用制书记员考核管理，提高聘用制书记员业务能力，聘用制书记员业务考核合格率不低于95%；法院干警满意度不低于95%；该项目实施后，将显著提高我院整体工作效率，改善办公工作环境。

## 二、单位自评工作开展情况

### （一）前期准备阶段

1、成立绩效评价小组。成立了由主要领导为组长，各业务部门负责人为主要成员的绩效自评工作小组，确定了此次绩效评价工作由办公财务牵头组织实施，各业务部门积极配合。

2、设置评价指标及标准：绩效评价工作小组根据《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩[2023]1号）文件精神，结合项目建设的实际情况，设置此次评价指标及标准。

### （二）数据采集和自评阶段

1、项目资料收集和整理。针对被评价项目，由项目资金使用业务部门收集整理项目立项依据文件、项目申报审批文件以及项目资金申请拨付资料等相关佐证材料。

2、项目自评结果打分。项目资金使用业务部门根据当年项目资金资金使用和绩效指标完成情况，对照前期已设定评价指标

和得分标准，进行自评价。

### （三）自评汇总阶段

1、项目自评结果审核。综合办公室财务室对部门提交的项目自评结果进行复核，对自评得分有疑问的地方及时与部门沟通，并最终确认项目自评。

2、项目自评结果汇总。在项目自评结果审核的基础上，按照《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩[2023]1号）要求撰写项目支出绩效自评报告。

## 三、综合评价结论

### （一）评分结果

评价小组根据《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩[2023]1号）要求，通过数据采集分析，资料核查等方式，对我部门3个项目进行了客观、公正、合理、有效的自评价，最终评价结果平均得分为95分，依据财政绩效评价等级划分，项目绩效评价等级均为“优”。

### （二）主要结论

经单位自评，我部门项目设立符合单位职能要求，项目实施有资金、人员和制度保障，项目绩效整体达到预计目标，有效的保障了我院履职法院审判职能，经济效益和社会效益明显。但仍然存在部分年度绩效指标设置不够合理和部分效益指标未达年度指标值的问题。

## 四、绩效目标完成情况总体分析

## （一）预算执行完成情况分析

我部门2022年项目年初预算数为2067.93万元，全年预算数为4275.92万元，执行数为3447.59万元，预算执行率为80.63%，整体预算执行率较高，具体为：

1、“2022年法院业务工作补助经费”项目：该项目年初预算数为0.00万元，全年预算数为1389.00万元，执行数为560.66万元，预算执行率为40.36%。

2、“行政管理及办案经费”项目：该项目年初预算数为2067.93万元，全年预算数为2520.93万元，执行数为2520.93万元，预算执行率为100%。

3、“行政管理及办案经费”项目：该项目年初预算数为100.00万元，全年预算数为55万元，执行数为55万元，预算执行率为100%。

## （二）项目产出完成情况分析

### 1. 产出数量

（1）“2022年法院业务工作补助经费”项目：双达标法庭数量1个，2022年我院共受理各类案件31614件（含旧存），审（执）结30659件，完成年度绩效指标值100%。

（2）“行政管理及办案经费”项目：受理执行案件18529件，完成年度绩效指标值100%；物业管理面积11031平方米，完成年度绩效指标值100%；聘用人员人数144人，完成年度绩效指标值100%；受理刑事、民商事案件12850件，完成年度绩效指标值100%；信息系统升级改造数1个完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：受理执行案件18529件，完成年度绩效指标值100%；受理刑事、民商事案件12850件，完成年度绩效指标值100%；聘用制书记员人数144人，完成年度绩效指标值100%。

## 2. 产出质量

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：再审审查询问率95.4%，执行案件实际结案率99.72%，生效裁判服判息诉率94.59%，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：聘用人员业务考核合格率100%，完成年度绩效指标值100%；刑事、民商事案件结案率94%，完成年度绩效指标值100%；物业管理达标率100%，完成年度绩效指标值100%；改造工程验收合格率100%，完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：执行案件结案率99.72%，完成年度绩效指标值100%；刑事、民商事案件结案率94%，完成年度绩效指标值100%；聘用人员业务考核合格率100%，完成年度绩效指标值100%。

## 3. 产出时效

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：案件办案期限内结案率100%，完成年度指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：聘用人员到岗及时率100%，完成年度绩效指标值100%；审判工作完成进度于年底完成，

完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：聘用人员到岗及时率100%，完成年度绩效指标值100%；审判工作完成进度于年底完成，完成年度绩效指标值100%。

#### 4. 产出成本

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：该项目全年预算数为225万元，执行数为225万元，办理案件的平均单位成本1496元，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：项目成本节约率3%，完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：项目成本节约率3%，完成年度绩效指标值100%。

### (三) 项目效益完成情况分析

#### 1、经济效益

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：保障经济健康发展、维护市场经济秩序效果较好，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：未设置该绩效指标。

(3) “行政管理及办案经费”项目：未设置该绩效指标。

#### 2、社会效益

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：保障群众合法权益，维护社会安定稳安，效果较好，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：保障审判工作正常运



行，完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：保障审判工作正常运行以及法院整体工作形成长效机制，完成年度绩效指标值100%。

### 3、生态效益

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：未设置该绩效指标。

(2) “行政管理及办案经费”项目：未设置该绩效指标。

(3) “行政管理及办案经费”项目：未设置该绩效指标。

### 4、可持续影响

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：提升司法公信力，提高审判工作条件，效果较好，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：法院整体工作形成长效机制，完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：未设置该绩效指标。

### (四) 项目满意度完成情况分析

(1) “2022年法院业务工作补助经费”项目：人民群众满意度100%，完成年度绩效指标值100%。

(2) “行政管理及办案经费”项目：法院干警满意度100%，完成年度绩效指标值100%。

(3) “行政管理及办案经费”项目：法院干警满意度100%，完成年度绩效指标值100%。

### 五、偏离绩效目标的原因和改进措施

### （一）偏离绩效目标的原因分析

1、部分项目年度指标设置不够合理。在“2022年法院业务工作补助经费、行政管理及办案经费”2个项目在经济效益指标、可持续影响和生态效益指标中设置不够合理，主要是由于对项目绩效指标设置认识不足。

2、部分项目在效益指标有待进一步提高。由于人民群众日益增长的司法需求越来越高；案件当事人利益诉求不同；同时我院案多人少矛盾十分突出等原因，使得我院在2022年项目绩效指标在社会效益和可持续影响方面有待进一步提高。

### （二）改进措施

1、进一步加强预算绩效管理培训和学习。通过培训和学习，使全体干警对预算绩效管理的概念、绩效目标的编制、绩效运行监控等有更清晰的认识，同时认识到预算绩效管理是各部门相互协作的过程。

2、进一步提升司法公信，构建便民利民新格局。要紧盯关键环节，压实院庭长监管职责，积极构建与新型审判权力运行模式相适应的监督制约体系，不断提升司法公信；深化一站式多元解纷和诉讼服务体系建设，切实加强诉源治理，满足人民群众日益增长的多元司法需求。

### 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

我院将高度重视绩效自评结果的应用工作，自评结果将作为下年度工作计划的编制依据和年度预算安排的依据，同时对自评

过程中发现的问题及时改正，保证部门相关工作顺利开展。

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称		行政管理及办案经费						
主管部门		南昌市西湖区人民法院		实施单位		南昌市西湖区人民法院		
资金执行情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	2067.929717	2520.9297	2520.9297	10	100	10	
	其中:财政拨款	2067.929717	2520.9297	2520.9297	-	100	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
偏差原因及整改措施								
年度总体目标				预期目标	完成实际情况			
				在规定时间内完成以下目标:一、完成1个法庭信息化改造,并顺利通过竣工验收;二、在办案期限规定内,受理刑事、民商案件数不低于10000件,办案结案率不低于90%;三、在办案期限规定内,受理执行案件数不低于11000件,办案结案率不低于90%;四、稳定聘用制书记员队伍,聘用制书记员保有量不低于110人,确保聘用制书记员到岗及时率100%;四、加强对聘用制书记员考核管理,提高聘用制书记员业务能力,聘用制书记员业务考核合格率不低于95%;五、不断优化营商环境,为园区发展提供优质的司法服务和有力司法保障;六、提高法院审判效率,一审服判息诉率不低于95%;七、法院对聘用制书记员满意率不低于95%;八、该项目实施后,将显著提高我院整体工作效率,改善办公工作环境。	一、完成9个法庭6个调解室无纸化庭审信改造,并顺利通过竣工验收;二、在办案期限规定内,受理刑事、民商案件数12850件,刑事办案结案率达91.99%、民商案件结案率达96.17%;三、在办案期限规定内,受理执行案件数18529件,执行案件结案率达99.72%;四、稳定聘用制书记员队伍,聘用制书记员达144人,到岗及时率100%;四、加强对聘用制书记员考核管理,提高聘用制书记员业务能力,聘用制书记员业务考核合格率100%;五、不断优化营商环境,为园区发展提供优质的司法服务和有力司法保障;六、提高法院审判效率,一审服判息诉率94.59%;七、法院对聘用制书记员满意率100%。社			
社会公众对法院工作满意率100%。								
绩效目标								
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	信息系统升级改造数(个)	>=1个	1	3	3	
			受理刑事、民商事案件	=10000件	12850	3	3	
			受理执行案件	=11000件	18529	10	10	
			物业管理面积	=11031平方米	11031	3	3	
			聘用人员人数	=110人	144	3	3	
		质量	刑事、民商事案件结案率	=90%	94	3	3	
			改造工程验收合格率(%)	=100%	100	3	3	
			物业管理达标率	=100%	100	3	3	
			聘用人员业务考核合格率	=100%	100	3	3	
			时效	审判工作完成进度	于年底完成	100	3	3
		聘用人员到岗及时率	=100%	100	3	3		
	成本	成本节约率	=3%	3	20	20		
	效益指标	经济效益						
社会效益		审判工作正常运转	=100%	100	10	10		
生态效益								
	可持续影响	法院整体工作形成长效机制	长效稳定	100	10	10		
	满意度	法院干警满意度(%)	=95	100	10	10		
总计						100	100	

## 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		行政管理及办案经费						
主管部门		南昌市西湖区人民法院		实施单位		南昌市西湖区人民法院		
资金执行情况								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	100	55	55	10	100	10	
	其中:财政拨款	100	55	55	-	100	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
偏差原因及整改措施								
年度总体目标		预期目标			完成实际情况			
		<p>一、在办案期限内,受理刑事、民商案件数不低于10000件,办案结案率不低于90%;二、在办案期限内,受理执行案件数不低于11000件,办案结案率不低于90%;三、稳定聘用制书记员队伍,聘用制书记员保有量不低于110人,确保聘用制书记员到岗及时率100%;四、加强对聘用制书记员考核管理,提高聘用制书记员业务能力,聘用制书记员业务考核合格率不低于95%;五、法院干警满意度不低于95%;六、该项目实施后,将显著提高我院整体工作效率,改善办公工作环境。</p>			<p>一、在办案期限内,受理刑事、民商案件数不低于12850件,刑事办案结案率达91.99%、民商案件结案率达96.17%;二、在办案期限内,受理执行案件数不低于18529件,办案结案率达99.72%;三、稳定聘用制书记员队伍,聘用制书记员达144人,到岗及时率100%;四、加强对聘用制书记员考核管理,提高聘用制书记员业务能力,聘用制书记员业务考核合格率100%;五、法院干警满意度达100%;六、该项目实施后,将显著提高我院整体工作效率,改善办公工作环境。</p>			
绩效目标								
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分

绩效目标	产出指标	数量	受理刑事、民商事案件	>=10000件	12850	5	5	析及改进措施
			受理执行案件	>=10000件	18529	5	5	
			聘用制书记员数	>=110人	144	5	5	
		质量	刑事、民商事案件结案率	>=90%	94	5	5	
			执行案件结案率	>=95%	99.72	5	5	
			聘用人员业务考核合格率	=100%	100	5	5	
		时效	审判工作完成进度	于年底完成	100	5	5	
			聘用人员到岗及时率	>=95%	100	5	5	
		成本	成本节约率	>=3%	3	20	20	
	效益指标	经济效益						
		社会效益	审判工作正常运行	>=95%	100	10	10	
			法院整体工作形成长效机制	长效稳定	100	10	10	
		生态效益						
	可持续影响							
满意度	满意度	法院干警满意度	>=95%	100	10	10		
总计						100	100	

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

## 部门评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1、项目背景

为确保司法责任制改革顺利推进，满足办案需要，通过政府购买服务的方式招录了一批聘用制书记员及聘用制文员，但市财政仅保障部分全年工资，而单位人员经费及日常公用经费仅能够保障在编人员正常开展各项日常工作。故南昌市西湖区人民法院申报设立了行政管理及办案经费项目，用于开支聘用人员工资、物业服务费、食堂费用、办公用品采购费用等，确保南昌市西湖区人民法院秩序井然，并且能够保障法院完成全年各类案件的审判及执行工作，避免因案件纠纷，影响正常司法，为法院工作开展打下坚实有力基础，达到保障南昌市西湖区人民法院正常开展工作的目标。

故南昌市西湖区人民法院申报设立了行政管理及办案经费项目，用以保障完成各类案件审判、执行工作。

##### 2、主要内容及实施情况

行政管理办案及办案经费项目主要用于弥补南昌市西湖区级人民法院日常办公办案经费不足，保障物业管理服务、食堂服务正常提供等，确保南昌市西湖区人民法院正常运转。

南昌市西湖区人民法院物业服务由道辰物业管理有限公司

提供，服务面积包括南昌市西湖区法院本部办公大楼、桃花法庭办公楼、执行局办公场所公用设施供电、水、电话维修等，建筑面积 8200 m<sup>2</sup>。道辰物业管理有限公司按照合同约定，为南昌市西湖区人民法院提供了保安服务、保洁服务、工程服务、绿化服务、会务接待服务、消防管理服务，保证各项服务和设备设施正常运转，维护办公区域的各项安全，为南昌市西湖区人民法院营造了良好有序，文明和谐的办公环境。

南昌市西湖区人民法院食堂采用外包形式管理，食堂服务由南昌市齐菲颖餐饮管理有限公司提供，服务期为一年，第一年服务合同期满后甲方根据季度考核情况与乙方续签第二年服务合同。考核内容包括卫生情况、服务质量、膳食质量、食堂管理四大方面，促进食堂服务质量不断提高。为提升南昌市西湖区人民法院干警就餐体验，优化食堂管理模式，南昌市西湖区人民法院通过竞争性磋商采购食堂管理系统，该系统已通过验收正式使用。

### 3、资金投入和使用

南昌市西湖区人民法院行政管理及办案经费项目预算安排 2520.92 万元，其中当年度年初安排及追加预算资金 2520.92 万元；实际支出 2520.92 万元，当年度安排资金均已使用完毕。项目资金主要用于支付水电费、物业管理费和采购办公用品、采购食堂管理系统等。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

#### 1. 总体目标

根据相关资料总结提炼出项目总体目标为：加强政法队伍建设、加强政法经费保障，建立起新型的更加完善的法院经费保障机制，预留办案经费作为法院办案和设备经费的重要补充，确保法院依法履行职责。保障法院完成全年各类案件的审判，执行工作。

## 2、阶段性目标

做好综合楼的安保服务、消防安全、保洁、绿植、会务客服、重要设施设备维护、保养、年检等工作，保证各项服务和设备设施正常运转，维护办公区域的各项安全，创造良好有序，文明和谐的办公环境。做好食堂服务，确保食堂干净卫生、食堂工作人员服务热情、按时开饭、提供规定种类的菜品等，为南昌市西湖区人民法院职工提供良好的就餐环境。通过维护好各类环境，确保法院各项工作正常开展，法院职能得到高效履行。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

(1) 了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息；

(2) 发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析；

(3) 针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等

### 1. 绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门(单位)根据评价对象的特点，分类组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 评价指标体系

(1) 绩效评价指标体系设计原则



绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，应当遵循以下原则：

①相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

④系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## (2) 绩效评价指标体系设计思路

从绩效指标设计的基本原则分析，结合项目实际情况，评价指标设计应重点包括四部分内容，一是项目决策指标，即通过评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性及资金分配合理性来分析项目决策是否科学合理；二是项目过程指标，即通过评价项目资金到位率、预算资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性来分析项目实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和

成本指标分析项目各项工作是否及时执行到位,检测是否符合预期质量要求,检测成本是否合理等;四是项目效益指标,即通过对实施行政管理办案及装备补助项目产生的社会效益以及可持续影响等方面进行全面分析,以验证行政管理办案及装备补助项目资金的使用是否产生了积极良好的效果,是否达成了预期目标。通过对社会公众及服务对象进行满意度调查,了解其对项目实施效果的满意情况以及行政管理办案及装备补助项目开展情况的真实态度。

### (3) 绩效评价指标体系设计流程

首先对预算资金的功能进行梳理,包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等,明确行政管理办案及装备补助项目的功能特性,确定预算执行能够取得的直接产出成果有哪些,进而确定产出数量指标;其次逐项对照上级下达的任务要求、工作计划设定值、行业标准值、预算相应匹配值等,合理选择产出质量指标;然后将预算执行的各项工作进行分解,确定各项工作的完成时限,确定产出时效指标;再根据预算资金和已设立的产出数量指标,通过成本分析确定产出成本指标;最后根据行政管理办案及装备补助项目实施产生的影响确定社会效益指标、可持续影响指标及项目满意度指标。

### (4) 绩效评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合《江西省财政厅关于印发〈江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价

管理暂行办法》的通知》（赣财绩〔2022〕9号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益4个一级指标，15个二级指标、18个三级指标。绩效评价指标体系详见评分表。

①决策：权重25%，主要为项目立项、绩效目标、资金投入等三个方面；

②过程：权重15%，主要为资金管理、组织实施等方面；

③产出：权重30%，主要为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面；

④效益：权重30%，主要为经济效益、社会效益、可持续影响、满意度。

### （三）绩效评价工作过程

#### 3. 评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研及问卷调查等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；深度访谈则是对项目实施负责人进行，用以从整体上把握项目的基本情况；财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握行政管理办案及装备补助项目资金的使用情况；实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握行政管理办案及装备补助项目的产出和效果；问卷调查则是对行政管理办案及装备补助项目的相

关受益群体进行,了解其对行政管理办案及装备补助项目实施的真实看法及满意状况。

#### 4. 评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言,需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺,是最后进行评价计分的依据,它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有:

##### (1) 计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比,找出两者的差异,从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响,计划标准的制定要求较高。

##### (2) 行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本,运用数理统计方法,计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析;行业标准具有易取得性、权威性和客观性,广为评价工作者使用,然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

##### (3) 历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本,运用一定的统计学方

法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

#### (4) 经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

本次评价主要采用历史标准及计划标准。

### 5. 评价依据

(1)《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)；

(2)《江西省财政厅关于印发〈江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(赣财绩〔2022〕9号)；

(3)《南昌市财政局关于做好2022年度市直机关财政预算绩效管理工作考核的通知》(洪财绩〔2022〕6号)；

(4)《南昌市财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》(洪财绩〔2023〕1号)；

(5) 其他相关资料。

### 三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

2022年行政管理及办案经费项目95分,总体自评结果为优,

资金下达及使用进度较好。

部门评价评分表						
项目名称	行政管理及办案经费					
主管部门	南昌市西湖区人民法院		项目实施单位		南昌市西湖区人民法院	
项目负责人	陈文		联系电话		0791-86782569	
项目类型	经常性项目(√) 一次性项目( )					
计划投资额(万元)	2520.92	实际到位资金(万元)	2520.92	实际使用性况(万元)	2520.92	
其中:中央财政		其中:中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	2520.92	市县财政	2520.92			
其他		其他				
二、绩效评价指标评分(参考)						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	10	立项依据充分性	5	5
				立项程序规范性	5	5
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2.5	2.5
				绩效指标明确性	2.5	2.5
过程	40	资金投入	10	预算编制科学性	5	4
				资金分配合理性	5	4
		资金管理	5	资金到位率	2.5	2.5
				预算执行率	2.5	2.5
组织实施	5	资金使用合规性	5	5		
		管理制度健全性	2.5	2.5		
产出	60	产出数量	10	管理执行有效性	2.5	2.5
				产出质量	10	10
		产出时效	5	受理案件数	10	10
				案件结案率	10	10
效益	60	产出成本	5	审判工作完成进度	5	5
				经济效益	5	2
		社会效益	10	成本节约率	5	5
				区域经济持续发展	5	2
环境效益	5	审判工作正常运转	10	10		
		可持续发展	5	2		
总分	100	可持续影响	5	法院整体工作形成长效机制	5	5
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
评价等次	优√ 良□ 中□ 差□					
100-90(含)分为优、90-80(含)分为良、80-60(含)分为中、60分以下为差						

#### 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况: 权重 25%, 主要为项目立项、绩效目标、资金投入等三个方面;

(二) 项目过程情况: 权重 15%, 主要为资金管理、组织实施等方面;

(三) 项目产出情况: 权重 30%, 主要为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面;

(四) 项目效益情况: 权重 30%, 主要为经济效益、社会效益、可持续影响、满意度。

#### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

一是提升部门支出的资金效益，在预算编制过程中，加强各部门沟通、协调，提升绩效目标设置的合理性、科学性。在预算执行过程中，定期反馈资金使用情况，并针对存在问题及时采取督促和纠偏措施，提高财政资金的使用效益，优化支出结构。二是继续多措并举提高预算执行率，争取财政资金合规支付，提高资金使用效率，避免财政资金出现闲置。

2022年度我院在南昌市财政局组织指导下开展项目绩效自评工作，从评价结果来看，南昌市西湖区人民法院2022年项目预算编制、执行进度及使用效益情况均达到了预期的绩效目标。同时我院也通过绩效评价认识到当前工作还存在一些问题：一是绩效目标结构设计不够完善，二是预算绩效管理制度有待进一步完善。

#### 六、有关建议

无

#### 七、其他需要说明的问题

无