

北京市昌平区人民法院
2023 年度整体支出绩效评价报告

北京市昌平区人民法院
2024 年 5 月

目 录

一、部门概况	1
(一) 基本情况及主要职责	1
(二) 机构设置情况	1
(三) 部门整体绩效目标设立情况	2
二、当年预算执行情况	2
三、整体绩效目标实现情况	2
(一) 部门履职产出指标完成情况	3
(二) 部门履职效果指标实现情况	3
四、预算管理情况分析	4
(一) 财务管理	4
(二) 资产管理	6
(三) 绩效管理	6
(四) 结转结余率	7
(五) 部门预决算差异率	7
五、总体评价结论	8
(一) 评价得分情况	8
(二) 存在的问题及原因分析	8
六、措施建议	9
七、其他	9
附件 1：部门收入支出决算总表	10
附件 2：部门整体支出绩效目标完成情况对比表	12

附件 3：2023 年部门整体绩效评价指标体系评分表 .. 14

北京市昌平区人民法院

2023 年度整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）基本情况及主要职责

北京市昌平区人民法院（以下简称“昌平法院”）为国家审判机关，机构住所北京市昌平区南环路西侧，法定代表人：周瑞生，统一社会信用代码 11110221000028644A。

主要职责：人民法院通过审判刑事案件、民事案件、行政案件以及法律规定的其他案件，惩罚犯罪，保障无罪的人不受刑事追究，解决民事、行政纠纷，保护个人和组织的合法权益，监督行政机关依法行使职权，维护国家安全和社会秩序，维护社会公平正义，维护国家法制统一、尊严和权威，保障中国特色社会主义建设的顺利进行。

（二）机构设置情况

昌平法院共有 18 个内设机构，分别是：审判业务部门 14 个，包括立案庭（诉讼服务中心）、刑事审判庭（未成年人案件审判庭）、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、南口人民法庭、沙河人民法庭、小汤山人民法庭、回龙观人民法庭、天通苑人民法庭、北七家人民法庭、审判管理办公室（研究室）；非审判业务机构 4 个，包括政治部（机关党委、机关纪委）、综合办公室、司法警察大队、综合事务中心。

截至到 2023 年 12 月 31 日，北京市昌平区人民法院在职人员 289 人；退休 85 人，调出 14 人，离退休人员 85 人，

年末其他人员 233 人，新增 34 人，减少 21 人。

（三）部门整体绩效目标设立情况

2023 年，昌平法院坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平法治思想，以全面深化司法改革为动力，以强作风、重落实、提效能为导向，为大局服务，为人民司法，稳中求进、巩固提升，全力以赴推进昌平法院工作高质量发展。绩效指标设定情况如下：

绩效指标一：以更高站位把牢政治方向，推进全面从严治党。

绩效指标二：以更强担当开展审执工作，服务辖区发展大局。

绩效指标三：以更好效果落实改革部署，提升公正司法水平。

绩效指标四：以更实举措践行为民宗旨，满足群众司法需求。

绩效指标五：以更严要求狠抓自身建设，打造过硬法院队伍。

二、当年预算执行情况

2023 年全年预算数 22132.10 万元，其中，基本支出预算数 17152.66 万元，项目支出预算数 4979.44 万元，其他支出预算数 0 万元。资金总体支出 21343.77 万元，其中，基本支出 16641.99 万元，项目支出 4701.78 万元，其他支出 0 万元。预算执行率为 96%。

三、整体绩效目标实现情况

（一）部门履职产出指标完成情况

1. 整体指标完成情况

部门整体完成情况：计划支出 22132.10 万元，实际支出 21343.77 万元，差异 788.33 万元，差异原因主要为：个别项目未执行完毕及区财政拨款资金继续结转使用。

2. 绩效指标主要项目完成情况

（1）基本经费保障计划支出 17152.66 万元，实际支出 16641.99 万元。主要为保障机关在职人员 522 人、其中编制实有人员 289 人，聘用人员及其他人员 233 人的办公及机关事务正常运转，其中包括基本保障办公经费，资本性支出，以及人员工资福利支出、对个人和家庭补助支出等经费。

（2）项目经费保障计划支出 4979.44 万元，实际支出 4701.78 万元。主要为一般事务性管理支出、审判案件支出、“两庭”建设支出及其他法院支出。昌平法院 2023 年纳入部门预算绩效管理的项目共 17 个。包括：法院办案业务费、知网数据库、安检工作经费、会计审计及咨询服务费、审判区租金、审判法庭维修费、车辆更新购置经费、网络运维费、回龙观法庭开办费等项目。

（二）部门履职效果指标实现情况

1. 基本经费完成情况

保障了干警工资、津贴补贴、社会保险、住房公积金等必要人员工资福利开支，保障离退休人员补贴开支，保障了机关运行所需的水电暖、物业费、公务用车维护费等商品服

务支出，保证干警办公正常运行。

2. 项目经费完成情况

首先是完成了昌平法院 2023 年度审判案件工作任务；其次是加强了基础设施建设，其中回龙观法庭原址重建正在稳妥推进，改善办公和诉讼环境；对审判综合楼进行危旧改造；对院机关公务车辆进行更换。

3. 效果指标实现情况

2023 年，我院在区委坚强领导、区人大及其常委会有力监督、区政府大力支持、区政协民主监督和上级法院精心指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻习近平法治思想，牢牢把握稳中求进工作总基调，坚持实事求是、尊重规律、系统观念、底线思维、问题导向，忠实履行宪法法律赋予的职责，服务首都发展，护航平安昌平、护航“四区”建设，各项工作取得新进展。一年来，新收案件 44398 件，结案 44010 件，法官人均结案 454 件。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1. 财务管理制度健全性

健全完善财务管理制度，规范财务管理，充分发挥财务管理的监督核算，保障职能。昌平法院制定了《北京市昌平区人民法院财务工作管理规定》、《北京市昌平区人民法院差旅费管理实施细则》、《北京市昌平区人民法院公务卡管

理实施细则》、《北京市昌平区人民法院市内公务活动交通费管理细则》及《北京市昌平区人民法院市内公务活动午餐费管理细则》等管理制度，资金管理制度较为完善，但仍需对财务人员进行岗位细化，专人专责，严格按照财务制度遵行，不断提升财务管理工作水平。

2. 资金使用合规性和安全性

项目资金支出严格执行市财政及昌平法院制定的相关规定，按照资金审批权限报送相关领导审批等手续支付项目资金；项目资金严格实行专款专用，避免出现财政资金被挤占、挪用等违规行为。

实行统一领导、分级管理、授权审批的预算管理体制，确保资金使用合规和安全。在预算执行和资金使用层面，能够执行相关财务、预算、采购、资产、合同等管理制度，政府采购支出、“三公经费”、培训费支出等严格按预算批复执行，除了日常的财务监督外，各归口管理部门发挥职能监督作用，严格审计监督、纪检监察，强化财经纪律的刚性，防范经济风险。

3. 会计基础信息完善性

财务记账较为规范，支出凭单、发票等附件较为齐全，各项支出符合规定的程序和规范，审批手续完备，支出真实合理，支出的效率和效果良好；各项收支均得到正确核算，相关财务信息真实完整。

4. 三公经费控制情况

2023 年预算安排“三公”经费 106.42 万元，实际支出 105.99 万元，主要用于公车更新购置及公车运行维护。“三公”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%=84.87%，对机构运转成本的实际控制程度较好。

5. 信息公开情况

2023 年，昌平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。

（二）资产管理

截止 2023 年 12 月 31 日，昌平法院资产总额 13423.55 万元，其中：货币资金 4104.63 万元、财政应返还额度 287.33 万元、固定资产净值 9031.59 万元（原值 25579.85 万元）。

昌平法院明确了综合办公室对全院固定资产的管理职责，应按照内部控制要求制定相关管理办法。

（三）绩效管理

1. 绩效管理职责

（1）昌平法院综合办公室是绩效管理的牵头部门，审核各部门提交的绩效目标，配合财政部门开展事前绩效评估工作；组织预算执行绩效跟踪，并按规定及时将执行中存在的问题和整改措施报财政部门，并组织开展绩效自评工作。

（2）各相关部门根据年度工作计划和部门职责，编制

年度预算。同时制定清晰、量化的绩效目标，加强项目论证和审核；执行过程中严格按预期的绩效目标组织项目实施；提供绩效评价所需要的相关资料及撰写项目自评报告；根据评价结果查找资金使用和管理中的薄弱环节，制定整改措施，改善绩效管理工作。

昌平法院所有项目在预算编制过程中均填报绩效目标申报表，明确项目总目标，以便进行绩效跟踪、绩效管理，在年度终结后均填报绩效自评表，进行绩效评价，形成闭环管理，指导预算工作，真正提高资金使用效率和效益。

2. 项目支出绩效自评

2023 年度部门项目支出共 17 个项目，其中参与评价项目 17 个，占部门项目总数的 100%，自评情况如下：

（1）重点评价项目 1 个，为“昌平法院审判租金”涉及金额 553.53565 万元，评价等级为优。

（2）填报绩效自评表项目 17 个，其中评价等级良及以上的项目有 17 个。

（四）结转结余率

2023 年，昌平法院支出决算数 21343.77 万元，结转结余总额 788.33 万元，结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%=3.69%。主要原因为个别项目未实际执行及区财政拨款资金继续结转使用。

（五）部门预决算差异率

2023 年度预算调整收入资金 22132.10 万元，实际决算

支出资金 21343.77 万元，预决算差异率=（实际决算支出资金-预算调整支出资金）/预算调整收入资金×100%=-3%，差异率为-3%，低于市级平均差异率 28.3%，说明昌平法院预算支出编制情况很好。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

通过开展整体支出绩效评价，昌平法院综合得分 93.3 分，部门综合绩效评定结论为“优”，具体评分情况：

当年预算执行情况。该指标分值 20 分，评价得分 18.8 分。预算执行比较到位，基本能够较好的按照预算管理相关制度执行，预算执行率为 96%，资金总体能够确保各项工作顺利开展。

整体绩效目标实现情况。该指标分值 60 分，评分得分 56 分。各职能单元产出完成情况较好，职能实现效果明显，服务对象满意度基本达标。

预算管理情况。该指标分值 20 分，评分得分 18.5 分。财务管理制度健全，立项程序规范，绩效目标明确且与相关政策、职能要求相符；绩效指标与绩效目标、预算匹配度较好；绩效指标全面、合理、完整；绩效及资产管理较规范。

（二）存在的问题及原因分析

存在问题：一是预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算控制能力与政府采购执行力还有待加强；二是指标设置科学性有待提高。

加强相关工作人员绩效目标管理业务知识的学习培训，进一步改进和完善指标设置，逐步建立更科学、更具指向性、可量化的指标体系。

六、措施建议

1. 进一步加强预算管理，提高绩效目标有效性。

按照预算管理的要求，在预算编制过程中，结合本单位的发展规划与目标，总结上一年度预算执行情况，合理编制当年预算，在预算执行过程中，有效地制定和实施监督检查制度，保障绩效目标顺利实现。

2. 完善绩效目标与指标的设置，增强指标的科学性。

提高绩效管理水平和项目绩效指标设定的科学性和关联性。结合项目自身特点，科学合理的设定绩效目标和指标值，设定的绩效指标应细化、量化，并具有可衡量性，发挥绩效目标在项目管理中的引导作用。

七、其他

附件 1. 部门收入支出情况决算表

附件 2. 部门绩效目标完成情况对比表

附件 3. 部门整体支出绩效评价指标体系评分表

附件 1：部门收入支出决算总表

编制单位：北京市昌平区人民法院

金额单位：元

收入				支出			
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数	项目(按支出性质和经济分类)	行次
栏次		3	栏次		6	栏次	9
一、一般公共预算财政拨款收入	1	200,806,767.48	一、一般公共服务支出	32	0.00	一、基本支出	58
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	人员经费	59
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	公用经费	60
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	188,546,152.57	二、项目支出	61
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00	其中：基本建设类项目	62
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00	三、上缴上级支出	63
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	四、经营支出	64
八、其他收入	8	10,129,995.93	八、社会保障和就业支出	39	12581461.95	五、对附属单位补助支出	65
	9		九、卫生健康支出	40	9660201.84		66
	10		十、节能环保支出	41	0.00		67
	11		十一、城乡社区支出	42	2592898.36	经济分类支出合计	68
	12		十二、农林水支出	43	0	一、工资福利支出	69
	13		十三、交通运输支出	44	0	二、商品和服务支出	70
	14		十四、资源勘探工	45	0	三、对个人和家庭的	71

收入			支出					
			业信息等支出			补助		
	15		十五、商业服务业等支出	46	0	四、债务利息及费用支出	72	0
	16		十六、金融支出	47	0	五、资本性支出（基本建设）	73	2,592,898.36
	17		十七、援助其他地区支出	48	0	六、资本性支出	74	8,325,387.10
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0	七、对企业补助（基本建设）	75	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0	八、对企业补助	76	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0	九、对社会保障基金补助	77	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0	十、其他支出	78	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0		79	
	23		二十三、其他支出	54	0		80	
	24		二十四、债务还本支出	55	0		81	
	25		二十五、债务付息支出	56	0		82	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0		83	
本年收入合计	27	210,936,763.41		本年支出合计			84	213437714.72
使用非财政拨款结余	28	—	结余分配				85	0.00
年初结转和结余	29	10,384,265.72	年末结转和结余				86	7883314.41
	30						87	
总计	31	221,321,029.13		总计			88	221,321,029.13

附件 2：部门整体支出绩效目标完成情况对比表

部门名称：北京市昌平区人民法院

指标内容		计划内容	实际完成情况
部门（单位） 绩效目标		<p>坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平法治思想，以司法为民、公正司法为主线，以改革创新为动力，不断满足人民群众日益增长的司法需求，自觉把法院工作放到全区发展大局中谋划和推进。</p>	<p>2023 年，我院在区委坚强领导、区人大及其常委会有力监督、区政府大力支持、区政协民主监督和上级法院精心指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻习近平法治思想，牢牢把握稳中求进工作总基调，坚持实事求是、尊重规律、系统观念、底线思维、问题导向，忠实履行宪法法律赋予的职责，服务首都发展，护航平安昌平、护航“四区”建设，各项工作取得新进展。一年来，新收案件 44398 件，结案 44010 件，法官人均结案 454 件。</p>
绩效指标	指标名称	指标内容和指标值	已完成情况
	绩效指标一	以更高站位把牢政治方向，推进全面从严治党。	严格公正司法，全力守护首都“昌盛平安”
	绩效指标二	以更强担当开展审判工作，服务辖区发展大局	坚持人民至上，打通司法为民“最后一公里”
	绩效指标三	以更好效果落实改革部署，提升公正司法水平。	深化司法改革，探索破解人案矛盾“昌法经验”
	绩效指标四	以更实举措践行为民宗旨，满足群众司法需求。	主动接受监督，构建阳光司法立体格局

指标内容		计划内容	实际完成情况
	绩效指标五	以更严要求狠抓自身建设，打造过硬法院队伍。	加强队伍建设，锻造忠诚干净担当的法院铁军
	基本经费	基本经费保障机构正常运行、完成日常工作任务，总成本控制在17152.66万元。	保障机构正常运行，人员经费和公用经费合理使用，实际总支出16641.99万元。
	项目经费	项目经费为人民法院履行好审判职责，保障司法事业发展，推进法院公平、公正、公开办案，提高办案效率，强化调解、和解、协调功能，努力追求案结事了的和諧结果。总成本控制在 4979.44 万元	司法程序得到进一步规范，司法公信力得到进一步提升；法院文化建设不断加强，法官素养得到进一步提升，司法廉洁自觉性得到进一步提高。实际总支出4701.78万元。

附件 3：2023 年部门整体绩效评价指标体系评分表

2023 年部门整体绩效评价指标体系评分表

一、当年预算执行情况（20 分）									
一级指标	二级指标	预算数（万元）	执行数（万元）	预算执行率	分值	得分	指标解释	评分标准	
当年预算执行情况（20）	资金总体	22132.1	21343.77	96.0%	20	18.8	部门全年执行数与全年预算数的比率。资金总体=基本支出+项目支出+其他	①得分一档最高不能超过该指标分值上限（20 分）。 ②该指标若为正向指标，则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标，则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。若年初指标值设定偏低，则得分计算方法应用（全年实际值（B）—年度指标值（A））/年度指标值（A）*100%。 若计算结果在 200%-300%（含 200%）区间，则按照该指标分值的 10%扣分；计算结果在 300%-500%（含 300%）区间，则按照该指标分值的 20%扣分；计算结果高于 500%（含 500%），则按照该指标分值的 30%扣分。	
	基本支出	17152.66	16641.99	—					
	项目支出	4979.44	4701.78						
	其他	0	0						
二、整体绩效目标实现情况（60 分）									
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准	

整体绩效目标实现情况(60)	产出(30)	产出数量	完成各项年度工作任务。	完成	30	28	<p>产出数量：计划完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门（单位）整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。产出质量：质量达标率=质量达标工作数/实际完成工作数×100%。质量达标工作数：一定时期（年度或规划期）内部门（单位）实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。产出进度：按时完成率=（按时完成工作数/实际完成工作数）×100%。按时完成工作数：部门（单位）按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。产出成本：单位产出相对于上一年度的节约额；②单位产出相对于市场同类产出的节约额；③部门公用经费的控制情况。</p>	部门根据本单位情况自行确定并选择产出指标，合理确定各项指标权重。量化的指标按照比率*单项指标分值即为该指标得分。如果不能定量评价，则以定性的方式进行自评。
		产出质量	根据各项任务要求，保质保量完成	完成				
		产出时效	按照预算批复，完成全年收支指标及工作任务。根据市财政进度要求执行。	完成				
		产出成本	严格按照要求编制预算，严格执行预算，少花钱多办事，严格控制实施成本。	完成				

效果 (30分)		社会效益	显著	完成	30	28	<p>经济效益：部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。社会效益：部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。环境效益：部门（单位）履行职责对环境所带来的直接或间接影响。可持续性影响：部门绩效目标实现的长效机制建设情况，部门工作效率提升措施的创新。服务对象满意度：部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。</p>	部门根据实际情况选择指标进行填写，并将其细化为相应的个性化指标。对于效益类指标可从受益对象瞄准度、受益广度和受益深度上进行设计分析。
三、预算管理情况（20分）								
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	得分	指标解释	评分标准
预算管理情况 (20)	财务管理 (4)	财务管理制度健全性	健全、较健全、一般、不健全	较健全	1	0.5	财务管理制度健全性： 部门（单位）为加强财务管理、规范财务行为而制定的管理制度。	①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理方法等各项制度是否健全；②部门内部财务管理制度的完整性、合规；③会计核算制度是否完整、合规。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。
		资金使用合规性和安全性	好、较好、一般、差	较好	2	2	资金使用合规性和安全性： 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，是否符合相关规定的开支范围，用以反映考核部门（单位）预算资金的规范运行和安全运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用情况；⑥资金使用是否符合政府采购的程序和流程；⑦资金使用是否符合公务卡结算相关制度和规定。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。

	会计基础信息完善性	好、较好、一般、差	好	1	1	会计基础信息完善性:部门（单位）会计基础信息情况。	①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。
资产管理（4）	资产管理规范性	好、较好、一般、差	好	4	4	资产管理规范性:部门（单位）的资产是否保持安全完整，资产配置是否合理，资产使用和资产处理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理的整体水平。	①对外投资行为是否经审批，是否存在投资亏损；②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；③是否存在超标准配置资产；④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；⑥其它资产管理制度办法执行情况。每有一项不合格扣0.8分，扣完为止。
绩效管理（4）	绩效管理情况	好、较好、一般、差	较好	4	3	绩效管理情况:考核部门（单位）在绩效管理信息的汇总和应用情况。	①部门（单位）是否及时对绩效信息进行汇总分析整理；②部门（单位）是否对绩效目标偏离情况及时进行矫正。每有一项不合格扣2分。
指标	2022年	2023年	得分	分值	指标解释		
结转结余率（4）	6.38%	3.69%	4	4	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额:部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和。		
部门预算差异	——	-3.0%	4	4	通过年度部门决算与年初部门预算对比，对部门的年度支出情况进行考核，衡量部门预算的约束力。		

