

馆陶县司法局

2021 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门职责

(一) 部门职责概述

馆陶县司法局的主要职责是：

- 1、贯彻落实国家司法行政工作方针政策和有关地方性行政规章；制定全县司法行政工作中长期规划和年度工作要点，并组织实施。
- 2、拟定全县法制宣传教育及法律常识规划并组织实施；指导全县各乡（镇）、各行业、各部门、驻馆陶县各单位依法治理工作和对外法制宣传工作。
- 3、负责全县社区矫正工作。
- 4、指导管理全县法律援助工作和公证工作。
- 5、指导监督全县律师、基层法律服务工作，指导管理全县法律服务机构和法律服务市场。
- 6、指导管理全县司法所、人民调解和司法助理员工作。
- 7、组织指导对刑释解教人员的安置帮教工作。
- 8、管理全县司法鉴定机构，指导司法鉴定工作。
- 9、协助市局做好组织实施国家司法考试工作。
- 10、管理全县司法行政机关计划财务、服装、车辆等物资装备工作。
- 11、指导全县司法行政系统队伍建设和思想政治工作，按规定管理局机关及直属单位人事工作，管理全县司法行政系统警务工作。

12、管理指导全县法学教育工作。

13、承办县政府交办的其他工作。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年馆陶县司法局预算项目财政拨款支出 478.2446 万元。其中，工资福利支出 255.4155 万元，公用经费支出 40.6590 万元，项目支出 164.17 万元。

（三）部门项目实施情况

我单位 2021 年共有项目 8 个：普法宣传经费、人民调解员补贴资金、社区矫正工作经费、法律援助工作经费、社区矫正上级专款、省级转移支付资金、中央政法转移支付资金、政府法律顾问专项经费。其中普法宣传经费、人民调解员补贴资金、社区矫正工作经费、法律援助工作经费、社区矫正上级专款、省级转移支付资金、政府法律顾问专项经费，项目已完成。中央政法转移支付资金，由于部分业务案件进度没有完成，资金没有完成支出，项目已实施完成。

二、绩效评价概述

（一）绩效评价概述

接到此项工作以来，局党组高度重视，成立了由主管财务副局长郭书霞为评价负责人的“司法局 2021 年度项目绩效自评工作组”，由办公室牵头，积极开展项目绩效评价工作。在此项工作开展进行中我局认识到了项目绩效的重要性，提升了对项目资金的重视程度。

（二）绩效评价目的

为进一步加强和规范预算绩效管理，确保绩效目标如期保质

保量实现，提高财政资金使用效益，特开展绩效评价。对 2021 年项目资金开展绩效评价，具体包括财政资金的使用情况，绩效目标和指标的实现程度，绩效评价制度的建立情况等。

（四）绩效评价的局限性

由于预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。

三、部门整体支出绩效评价分析

（一）投入

1. 职责明确：按照项目目标任务数和计划数，将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标。

2. 活动合规性：按照实际工作内容和项目投资额，制定了合理的绩效目标。

3. 活动合理性：依据测算，项目预算资金分配科学、合理。

4. 部门绩效自评项目占比率：100%。

5. 在职人员控制率：100%。

（二）过程

1. 预算完成率：100%

2. 预算调整率：0%

3. 支付进度率：90.25%

4. 结转结余率：9.75%

5. 公用经费控制率：100%

6. 政府采购执行率：按照上级转移支付文件要求的业务装备支出不得低于 30%的比例，合理安排政府采购资金。

7. 资金使用合规性：项目资金使用，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复（或合同）规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

8. 预决算信息公开性：按照县财政部门相关要求，项目资金全面进行预决算信息公开。

9. 基础信息完善性：按照预算编制要求，基础信息填写完善。

10. 资产管理完整性：100%

11. 固定资产利用：100%

（三）产出

1. 项目实际完成率：100%

2. 项目质量达标率：100%

3. 活动关键提标达标率：100%

（四）效果

1. 部门预算绩效管理工作评价

2021 年部门整体支出绩效自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

2. 社会公众满意度可以达到预期满意度比率。

四、需要说明事项：无。

五、绩效评价结论

（一）绩效评价得分：我单位 2021 年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为 100 分，等级为优秀。

（二）绩效评价存在问题

1、部分项目资金支付进度滞后。

2、内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

六、建议

科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。