

# 四川省巴中市中级人民法院

---

## 四川省巴中市中级人民法院 2023 年项目支出绩效评价报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

巴中市中级人民法院对 2023 年度的项目有管理职能，合理合规的支出项目经费，以保障审执工作有序开展，满足办案业务需求，有效改善业务办公需求，满足发展需要。

2023 年度主要涉及到年初部门预算及年中追加预算项目共计 12 个，项目支出共计 1141.66 万元。

其中运转类项目共计 4 个，主要包括乡村振兴帮扶工作经费 2 万元，党建工作经费支出 11.1 万元，监督执纪问责专项经费支出 7.78 万元，离退休干部活动经费支出 2.1 万元，运转类项目资金主要用于扶贫脱贫工作，开展党内教育、主题党日活动经费，退休干部组织活动相关经费。

特定目标类项目共计 8 个，主要包括 2023 年年初部门预算特定目标类项目 121001 市法院司法辅助工作经费支出 250 万元，

2023 年年初部门预算特定目标类项目 121001 市法院扫黑除恶及办案经费支出 39.96 万元，司法辅助工作经费支出 59.6 万元，中央政法转移支付资金 468.36 万元，新增档案数字化外包经费支出 18.06 万元，司法辅助及办案工作经费支出 221.69 万元；破产案件破产人管理工作经费支出 10 万元，法警室内实弹射击训练场建设项目支出 50.01 万元，

特定目标类项目资金主要用于落实司法责任制要求司法辅警岗位及后勤服务人员经费，日常办案经费，办案所需的业务装备经费和购买物业管理服务、速录人员及档案数字化外包服务费，还有破产案件经费支出及法警室内射击场建设项目专项支出。

## 2. 资金分配的原则及考虑因素。

各项目资金严格按预算批复用途支付，支出符合国家财经法规和财务管理制度，资金拨付使用程序规范。

### （二）项目绩效目标

1. 保障单位审执业务的正常运行；
2. 保障干警办案所需经费和各类设备；
3. 提高案件的处理效率和质量，使人民群众体会到司法公正，促进社会和谐稳定。我院所有项目申报内容均与实际相符，申报目标合理可行。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

2023 年度项目资金申报合理合规、财政及时批复及预算调



整，我单位按照相关程序对项目资金进行申报。

## （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。2023 年度项目主要是本级财政资金，其中政法转移支付为上级财政资金，我单位资金计划批复及时，支付完成情况良好。

2. 资金到位。我单位项目各类资金计划批复及时，按时到位。

3. 资金使用。2023 年年度我单位资金开支范围、标准及支付进度符合财政相关规定，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

## （三）项目财务管理情况

我院所有项目资金均实行专款专用管理，在项目资金使用方面严格按照规定用途，用于法院审执工作。同时，所有开支均按照我院的财务管理制度执行，资金的使用严格把关，整个资金运行流程完全按照单位内部管理制度、省、市的有关规定执行。资金支付执行国库集中支付和公务卡结算有关规定，采用银行转账或者公务卡结算方式，保证资金支付的安全、透明、规范，提高财政资金支付效率，且账务处理及时，会计核算规范。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

严格按照政府采购和招投标程序实施项目，建设类项目报发改部门进行立项等，按照相关程序进行招投标实施；设施类物品采购类按照政府采购法及相关内控制度实施；人员保障类项目按

照组织人事有关规定执行；其他类项目按照相应地计划、范围、标准实施。

## （二）项目管理情况

我院严格按照项目相关制度规定执行，为充分保障单位业务经费的稳定使用，严格使用，均衡使用，所有程序合法合规，资金支付依据合法，不存在虚报项目套取财政资金及不符合申报条件的情况。对属于购置设施设备的均按照国家相关规定进行政府采购，并对项目在一定范围内进行了公示。

## （三）项目监管情况

各类项目实施后，主要采取定期或不定期地现场监督和书面督促，根据年度安排和实施进展进行集中检查督促，项目完成后，督促项目单位按照规定进行验收和投入使用。

# 四、目标及绩效完成情况

## （一）目标任务完成情况

### 1. 目标任务量完成情况。

2023 年，我院司法辅助工作经费保障了院内司法辅助人员和其他聘用人员的工资、差旅、保险、服装、体检、培训等；扫黑除恶及办案业务主要是干警办案所需和购置设施设备保证审判工作需要；新增档案数字化外包项目按合同约定按进度付款；乡村振兴帮扶工作经费、党建工作经费、监督执纪问责专项经费等依据工作计划、范围、标准严格按照程序实施。

2. 目标质量完成情况。产出数量达到预期，质量基本合格，成本严格按照预期执行，完成情况良好。

3. 目标进度完成情况。绩效目标完成进度符合预期计划，资金支付完全按照项目进度要求进行支付。

## （二）项目效益情况

通过项目实施，保障了我院 2023 年审判工作的正常运转，提高了经费保障水平，改善了办案条件，提高了办案效率，发挥了审判职能，维护了社会稳定，营造了良好的法治环境。

## 五、评价结论

我单位严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展规划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了 2023 年部门预算编制和决算汇总工作，2023 年目标任务基本完成，预算执行情况较好。此次项目支出绩效评价自评得分 96.5 分。

## 六、存在的问题及建议

### （一）存在的问题

一是绩效评价管理制度尚不健全。虽然我们制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。

二是对绩效评价工作的认识不够。通过绩效评价工作的逐步推进，各部门逐步建立了绩效理念，对预算绩效评价工作的态度由“被动接受”变为“主动实施”，但了解还不够深入，对单位绩效不重视，认为绩效评价只是财务部门的事情，相关项目职责部门配合不够。

三是人员素质有待提高。由于预算绩效管理工作开展时间短，涉及面广，专业性强，加上缺乏系统的培训，无论是预算单位还是财政部门相关人员，对预算绩效管理理解不充分，对预算绩效管理业务不精通，在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

## （二）相关建议

一是完善绩效评价工作制度，严格执行各项规章制度，加强财务管理，结合实际情况加强单位经费开支管理。

二是加强学习培训，提升业务能力，加大宣传力度，树立绩效管理理念。

三是定期开展财务分析，定期做好支出预算财务分析和部门整体绩效评价工作，及时对费用预算执行情况进行监控，以此提高财政资金使用效率，及时纠正绩效目标偏离的情况。

## 七、2023 年绩效评价中存在的问题整改情况

四川省巴中市中级人民法院

2024 年 5 月 30 日



---

四川省巴中市中级人民法院办公室

2024 年 5 月 30 日印发

---