

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

为保障我院依法履行审判职能，保障审判执行工作顺利开展，结合法院工作实际，设立预算项目“办案（业务）经费”。该项目是我院开展的经常性项目，通过该项目的实施，保障了公民依法参加审判活动的权利，并促进了司法民主，提升了司法公信力，保障审判机关行使审判权来惩治犯罪、解决纠纷，让人民群众在每一个司法案件中享受到公平正义。

项目主要包括围绕法院审判执行工作履职尽责所需要的办公费、差旅费、印刷费、邮电费、维修（护）费、公务用车运行维护费等直接与办案相关的支出。

该项目主要围绕审判机关各项职能进行开展。

项目主管部门：内蒙古自治区财政厅政法处，项目实施单位：苏尼特右旗人民法院，项目实施部门：综合办公室、政治部、综合审判庭、诉讼服务中心、法警队和执行局。

2023年我院办案（业务）经费项目年初预算安排403.49万元，全年预算数386.96万元，实际执行预算357.74万元，预算执行率92.45%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

办案（业务）经费要专款专用，合理安排使用专项资金，政

法转移支付资金及时足额到位为执法办案工作提供经费保障，坚持执行年初预算，提高经费使用效益。

总体目标：通过审判活动惩治犯罪份子，解决社会矛盾和纠纷，维护社会公平正义，提高办案质量。

阶段性目标：提升审判业务能力，加强指标管控；依法进行案件审判和案件执行工作，保障公民依法参加审判活动的权利，惩治犯罪、解决纠纷、化解矛盾，并促进司法民主，提升司法公信力，让人民群众在每一个司法案件中享受到公平正义。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：

通过项目资金绩效自评，全面、客观地反映项目的执行情况，综合评价项目资金支出进度及使用效率，对项目目标完成情况进行科学验证，评价各项项目总体支出是否完成，对该项目产出效果、效益、可持续影响和服务对象满意度等进行评价，评价分析是否达到预期绩效目标，进一步总结经验做法，提出项目存在的问题和合理化建议，为政府、财政部门提供资金投资决策依据，为进一步明确专项资金使用方向提供参考。

通过本次绩效评价最终要实现加强项目预算绩效管理各项指标的监控，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，进一步提高财政资金使用效益，突出项目实施过程、效果，分析项目最终绩效目标的实现程度。

绩效评价对象：

办案（业务）经费项目绩效。

绩效评价范围：

办案(业务)经费项目的预算执行情况及绩效目标完成情况。

(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.绩效评价原则

绩效评价是指衡量绩效目标实现程度的考核工具,是反映资金预算支出绩效目标实现程度的判断标准,是衡量、监测和评价基金使用的经济性、效率性和有效性的重要手段。绩效评价的确定应当遵循以下原则:

(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. 评价指标体系

项目支出绩效评价指标体系			
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。
	资金分配	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，是否与地方实际相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以考核项目资金的规范运行情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际数与计划数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

3. 评价方法

绩效评价主要核查项目立项环节绩效目标设定是否合理、资金分配是否合理，项目实施运行过程中资金是否及时到位、资金使用是否严格按照规定使用、财务制度是否完善，项目绩效完成情况（包括产出数量、产出时效、产出成本等）以及项目实施效益，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。

4. 评价标准

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。

（三）绩效评价工作过程。包括前期准备、组织实施和评价分析、沟通反馈等。

前期准备：按项目整理年初预算中设立的预算绩效目标情况，了解评价对象，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域。

组织实施：根据绩效评价的要求，我们成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究和布署，党组成员及各庭室全程参与，按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

评价分析：自评小组对项目实际支出情况及绩效目标完成情况逐一分析，考核各项指标完成情况，并对偏离绩效目标的情况进行偏离原因分析，并形成评价结论，得出绩效评分，形成绩效自评报告。

三、综合评价分析情况及评价结论

通过办案（业务）经费项目预算执行，为我院依法履行审判机关职能和职责创造了必要条件，保障了我院以审判执行为中心的各项工作任务顺利开展，努力满足人民群众日益增长的司法需求，加强立案信访工作，切实解决群众合理诉求，为我旗经济发展和社会稳定提供了有力的司法保障。综上，我院该项目基本完成了绩效目标任务，总体评价结果为优。项目绩效评分表如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	10	项目目标	5	目标内容	5	5
		资金分配	5	分配结果	5	5
项目管理	20	资金到位	5	到位率	5	5
		资金管理	5	资金使用	5	4.8
		组织实施	10	管理制度	10	9.6
项目绩效	70	项目产出	40	产出数量	10	10
				产出时效	20	20
				产出成本	10	9.8
		项目效益	30	经济效益	15	15
				社会效益	15	15
总分	100		100			99.2
评价等次				优		

四、绩效评价指标分析（结合评价指标体系进行分析）

（一）项目决策情况。

为保证我院审执工作顺利开展，根据我院实际情况合理设定绩效目标，合理分配使用资金，促进我院各项工作平稳运行。

（二）项目过程情况。

项目实施过程严格按照年初预算开展实施，严格执行各项财经纪律，严格按照资金使用范围支出，未发现挤占挪用资金的情况，该项目实施紧密围绕实际办案所需，合理分配使用项目资金，保障全院审执工作顺利开展。

（三）项目产出情况。

该项目产出指标得分 50 分，其中其中数量指标得分 15 分，质量指标得分 15 分，时效指标得分 10 分，成本指标得分 10 分。具体包括新收案件数 1505 件，完成预期目标；年人均结案数 116

件，完成预期目标；一审判决改判率 0.34%，完成预期目标；一审服判息诉率 100%，完成预期目标；法定审限内结案率 97.31%，完成预期目标；平均审理天数 46 天，完成预期目标；物业管理成本 55.95 万元/年，完成预期目标；维修维护总成本 52.09 万元/年，完成预期目标。

该项目的实施，为我院依法履行审判机关职能和职责创造了必要条件，保障了我院以审判执行为中心的各项工作任务顺利开展，切实解决群众合理诉求，为提升办案效率和办案质量提供了保障，为苏尼特右旗经济发展和社会稳定提供了有力的司法保障。

（四）项目效益情况。

通过办案（业务）经费项目的实施提高了经费保障水平，改善了办案条件，提高了办案效率。就项目效益来看我院实现项目绩效目标各项支出指标，为当地经济发展提供有力法律保障。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目实施效果显著，多数目标超预期完成。我院绩效目标紧扣实际支出情况及办案需求，在项目实施过程中，严格规范支出审批程序，在政法转移支付资金字符范围内使用资金，有效保障了我院经费需求，有效的提升了我院审判执行工作成效。

存在问题：缺乏绩效管理相关专业人才，预算绩效管理的相关人员从业素质要求较高，专业性较强，在工作中需要收集各项数据，并深入研究，基层单位人员不足，往往是由财务人员兼任

此项工作，因此，在部分绩效内容的设定上量化不够具体，考核标准、考核条件过于简单和笼统。

六、有关建议

建议财政部门加强绩效相关业务培训，组织工作人员学习交流以拓展工作思路，开展专业性人才培养，满足绩效评价分析、信息收集等相关环节的需求。

七、其他需说明的问题

我院无其他问题。

苏尼特右旗人民法院

2024年4月7日