

2023 年度广州市天河区人民法院 部门重点项目绩效评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景资料

2023 年，我院坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平法治思想，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，锚定“排头兵、领头羊、火车头”标高追求，围绕“公正与效率”工作主题，做深做实为大局服务、为人民司法。

“审判执行专项经费”项目主要用于保障我院审判及执行工作所需的日常办案经费及业务经费，维护国家安全和社会稳定，维护社会公平正义，深化司法改革，提升审判执行工作水平。2023 年，我院受理案件 88132 件、同比下降 1.2%，办结 71495 件、同比上升 2.07%，审判质效稳中向好，为天河推进现代化建设提供有力司法服务和保障。

（二）项目资金细化分配情况

资金全部来源于一般公共预算财政拨款，2023 年度年初预算安排 1,184.99 万元，调整后年度预算 1,225.12 万元。2023 年度决算数 1,225.12 万元，预算执行率 100%，较上年度决算数 1,493.39 万元减少 268.27 万元，下降 17.96%，主要原因是厉行勤俭节约，减少了项目支出。

项目主要用于保障我院审判及执行工作所需的日常办

案经费及业务经费，主要包括办公费、差旅费、劳务费、邮电费、委托业务费等，全年资金使用效益较好。其中，委托业务费决算数 416.44 万元，占比 33.99%，主要用于诉讼档案数字化加工项目及其他审判执行技术服务等；邮电费决算数 385.11 万元，占比 31.43%，主要用于邮政速递项目及法律文书 E 键送达服务等；办公费决算数 100.44 万元，占比 8.20%，主要用于办公用品及其他办公耗材等。

（三）项目政策依据

我院将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总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，讲政治顾大局、促公正提效率、重自律强队伍，以高水平司法服务保障经济社会高质量发展。

二、项目绩效目标和绩效指标设定情况

本项目年度预期绩效目标：保障我院审判及执行工作所需的日常办案经费及业务经费，维护国家安全和社会稳定，维护社会公平正义，深化司法改革，提升审判执行工作水平。

本项目共设置 4 个项目指标，其中包括 2 个产出指标、2 个效益指标。

- 1.产出指标①：资金支付合规率 100%；
- 2.产出指标②：资金支出进度 100%；
- 3.效益指标①：专项资金使用安全，不出现截留、挤占、挪用的等现象，严格按照计划和相关财务规定专款专用；
- 4.效益指标②：工作报告通过率 95%。

三、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对项目开展绩效评价，围绕本项目预算执行情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法健全及执行情况、项目实现的产出和取得的效益等情况分析，进行重点绩效评价，发现项目实施过程中存在的问题并及时整改，进一步提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价标准和评价方法

本次项目绩效评价原则有：科学规范原则、相关性原则、重要性原则、经济性原则。主要采用资料分析法及因素分析法。

结合项目实际实施情况，确定评价内容并设置相应的指标及权重，制定了项目管理、项目结果绩效指标。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值对应设定相应等级。总分设置为 100 分，等级划分四档：90（含）-100 分等级为“优”，80（含）-90 分等级为“良”，70（含）-80 分等级为“中”，70 分以下为“差”。

（三）绩效评价实施过程

本次项目绩效评价实施主要分为前期准备、材料审核、因素分析、综合指标分析和出具绩效评价报告等阶段。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目管理绩效指标分析

项目管理绩效评价主要围绕项目立项定位、预算编制、组织实施、绩效评价等四个方面进行分析，根据项目实际情

况，下设 10 个二级指标，指标总分设置为 100 分，得分 96 分。具体情况如下：

1.立项定位。项目合规性 10 分，项目的设立及调整均按规定履行报批程序，得分 10 分。项目合理性 10 分，项目用于保障我院审判及执行工作所需的日常办案经费及业务经费，工作内容及支出方向与立项一致，得分 10 分。

2.预算编制。预算编制科学性 10 分，预算内容与项目内容匹配，编制的资金量与工作任务相匹配，得分 10 分。绩效目标设置 10 分，已设置绩效目标，含年度绩效目标、产出指标及效益指标，得分 10 分。绩效目标科学性 10 分，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期的产出效益和效果基本符合业务水平，但绩效目标量化细化不足，得分 8 分。

3.组织实施。预算支出执行率 10 分，年度决算数/年度预算数 $\times 100\%$ ，预算支出执行率 100%，得分 10 分。资金使用合规性 10 分，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，严格按照计划和相关财务规定专款专用，不出现截留、挤占、挪用的等现象，得分 10 分。

4.绩效评价。绩效监控及时性 10 分，在规定时间内及时完成半年度、年度绩效监控工作，并完成报送，得分 10 分。绩效评价科学性 10 分，通过运用科学、合理的绩效评价指标准、评价标准和方法，对项目开展绩效评价，但绩效评价方法单一，对业务反馈的时效性不足，得分 8 分。绩效目标完成率 10 分，项目绩效目标申报表中已实现目标数/目标申报

数 × 100%，绩效目标完成率 100%，得分 10 分。

（二）项目结果绩效情况分析

项目结果绩效评价主要围绕项目产出指标、效益指标两个方面的完成情况进行分析，根据项目实际情况，下设 4 个二级指标，指标总分设置为 100 分，得分 100 分。具体情况如下：

1. 资金支付合规率 25 分，年度目标 100%，实际完成率 100%，得分 25 分。

2. 资金支出进度 25 分，年度目标 100%，实际完成率 100%，得分 25 分。

3. 专项资金使用安全 25 分，年度目标不出现截留、挤占、挪用的等现象，严格按照计划和相关财务规定专款专用，绩效目标全部完成，得分 25 分。

4. 工作报告通过率 25 分，年度目标 95%，实际完成 99.70%，得分 25 分。

五、项目综合评价等级和评价结论

（一）项目综合评价得分及评价等级

项目综合得分=管理绩效得分合计 × 40%+结果绩效指标得分合计 × 60%。绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值对应设定相应等级。总分设置为 100 分，等级划分四档：90（含）-100 分等级为“优”，80（含）-90 分等级为“良”，70（含）-80 分等级为“中”，70 分以下为“差”。

（二）项目综合评价结论

从评价情况来看，项目的预算编制、执行进度及使用效益情况均达到了预期目标，实施过程规范，效果良好。综合评价得分 98.4 分，绩效评价等级为“优”。

六、存在的问题和建议

存在的问题有：一是目标定位和设计，绩效目标设置不够科学规范，量化细化不足；二是绩效管理，预算绩效管理意识和水平有待进一步加强，实效性不足。

针对以上存在的问题，有以下建议：

（一）绩效管理方面建议。建立部门内部协作机制，综合管理部门协同业务部门共同编制绩效目标、开展绩效评价，提升绩效目标设置的合理性、科学性及时效性。切实提高财务人员和业务人员的工作合力，提高财政资金的使用效益，提高绩效管理专业水平。

（二）人员管理方面建议。以更高站位把牢政治方向，强化预算绩效管理的主体责任，积极推进预算绩效管理。定期组织绩效管理方面的业务培训，全方位提高预算绩效管理意识和水平。