

项目支出绩效评价报告

(2022 年度)

项目名称：政法转移支付 2022 年度绩效自评报告

实施单位（公章）：焉耆县司法局

主管部门（公章）：焉耆县司法局

项目负责人（签章）：张爱萍

填报时间：2023 年 03 月 10 日

目录

一、基本情况.....	3
（一）项目概况.....	3
（二）项目绩效目标.....	错误！未定义书签。
二、绩效评价工作开展情况.....	错误！未定义书签。
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	错误！未定义书签。
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	6
（三）绩效评价工作过程.....	错误！未定义书签。
三、综合评价情况及评价结论.....	9
（一）综合评价情况.....	9
（二）评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	10
（一）项目决策情况.....	10
（二）项目过程情况.....	11
（三）项目产出情况.....	11
（四）项目效益情况.....	错误！未定义书签。
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	错误！未定义书签。
（一）主要经验及做法.....	13
（二）存在的问题及原因分析.....	13
六、有关建议.....	14
七、其他需要说明的问题.....	14

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

根据巴财行[2021]62号下达司法行政机关中央政法转移支付资金。主要开展人民调解“以奖代补”案件补贴，进行一案一补，全年完成业务案件1300件，购置业务装备4次，中央转移支付资金中的办案经费保障司法机关办理案件的差旅费、车辆燃油费等费用的开支，中央转移支付资金中的装备经费用于购买司法机关专用设施设备，保障日常办公和办案需要通过办案经费和装备经费的使用，有效保障司法各项业务需要，促进司法工作更上新台阶。

2、主要内容及实施情况

主要内容：中央政法转移支付资金分为办案业务费及业务装备费，办案业务费全部用于司法机关办理各类案件所需的经费开支，资金使用原则上应直接与案件挂钩，经费开支实行单独建立明细账核算严格执行现行国家规定的办案经费开支范围；业务装备费全部用于司法机关购置各类业务用装备优先保障基本装备需要。

实施情况：全年能够按照上级的实施方案要求和计划进度开展项目工作，通过中央政法纪检监察转移支付资金项目的实施，全年完成业务案件1300件，购置业务装备4次，降低了办案成本，提高办案效率，努力实现公平与效率的平衡。通

过案件办理，对有损社会、有损国家利益的犯罪所涉案金额进行追缴，挽回损失，提升公共法律服务能力，维护弱势群体合法权益，维护社会稳定；法治建设水平进一步提升。截止 2022 年 12 月，用于办案业务经费 83 万元，装备购置经费 28 万元。

3、资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

2022 中央政法纪检监察转移支付资金。全年预算数 111 万元，实际总投入 111 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为年初部门预算下达。

序号	项目名称	采 购 预 算 (万元)	备注
1	2022 中央政法纪检监察转移支付资金	111 万元	巴财行[2021]62 号下达 司法行政机关中央政法转移支付资金 111 万元

资金使用情况：该项目年初预算数 111 万元，全年预算数 111 万元，全年执行数 111 万元，预算执行率为 100%，用于：办案业务费 83 万元、业务装备费 28 万元。

（二）项目绩效目标

1、总体目标：

积极运用中央和省级政法转移支付资金，接受法律援助咨询 1300 余件，符合条件的案件受援率 100%，有效维护群众的合法权益，社区矫正、人民调解、法治宣传等各项工作有序开展，较好地完成了年初设定的任务。

2、阶段性目标：

第一阶段：根据年初预算安排和中央政法纪检监察转移支付资金巴财行[2021]62 号文件精神，成立中央政法纪检监察转移支付资金工作领导小组由司法局主要领导为组长，人民调解办，法律援助中心，行政办公室负责人为组员的中央政法纪检监察转移支付资金工作领导小组，具体负责组织领导、协调、指挥等工作。

第二阶段：及时完成人民调解“以奖代补”案件补贴，进行一案一补，全年完成业务案件 1300 件，发放案件补贴 10 万元。日常办理案件的差旅费、车辆燃油费等费用的开支。

第三阶段：扩大法律援助范围，依法受理法律援助申请；继续加强法律援助工作的宣传引导；进一步提高法律援助水平，全面执行案件质量标准；加强法律法规及业务知识学习，推进公共法律服务体系建设工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握中央政法转移支付项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分

配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行 2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则

（一）科学公正。司法局绩效评价工作运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。我单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。司法局部门评价和财政评价在单位自评的基础上开展。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。定期开展自评、部门评价和财政评价，将根评价结果据《政府信息公开条例》规定，拟在焉耆县人民政府政务信息公开网站进行公开，广泛接受人民群众监督，接受社会各界监督，让公众全面了解政府绩效评价过程和评价

结果。

2、评价指标体系

本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程 2 个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标；过程下设资金管理和组织实施 2 个二级指标。个性指标下设产出和效益 2 个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个 2 级指标，效益下设项目效益 2 个二级指标。项目绩效评价指标体系详见下表：

中央政法转移支付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	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	5	5
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况	5	5
	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，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2.5	2.5
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2.5	2.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2.5	2.5
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。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	4	4
	资金管理	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，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	4	4
	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。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	得分
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	4
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	10	10
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	10	10
	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。	10	10
	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。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	5	5
总分				100	100

3、评价方法

本次项目支出绩效自评采用因素分析方法,按照财政项目支出绩效自评工作的要求,结合我单位实际情况,组织相关人员根据项目绩效表指标内容,对所有项目内容进行核实和考评。项目评价内容主要围绕:数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标等开展。

原因是:该项目使用因素分析法,能通过分析影响年初设置的三级指标内容完成情况的因素,从而判断项目实际执行情况和实施效果是否符合预期目标,并在此基础上进行评价。

4、评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准。原因是:本项目通过年初设置的三级指标进行自评,用于对比绩效指标完成情况,使评价结果更加科学真实。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备：

2023 年 1 月 1 日，开始前期准备工作，司法局办公室通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案。

2、组织实施：

2023 年 1 月 2 日- 1 月 15 日，评价工作进入实施阶段，司法局办公室收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3、分析评价：

2023 年 1 月 16 日- 2 月 20 日，司法局办公室按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本项目严格按照绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目评价得分情况

一级指标	权重分	得分
项目决策	20	20
项目过程	20	20
项目产出	40	40
项目效益	20	20
合计	100	100

（二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为 100 分，项目达成年度指标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、立项依据充分性

该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策：根据巴财行[2021]62 号下达司法行政机关中央政法转移支付资金 111 万元文件精神，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。

2、立项程序规范性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策。

3、绩效目标合理性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目设立有绩效目标；

项目绩效目标紧扣实际工作内容；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目资金量相匹配。

4、绩效指标明确性

中央政法转移支付项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共 3 条，二级指标共 7 条，三级指标共 9 条，其中量化指标条数共 9 条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5、预算编制科学性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分且按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

6、资金分配合理性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际情况相适应。

（二）项目过程情况

1、资金到位率：

实际到位资金 111 万元，预算资金 111 万元，资金到位率 100%。

2、预算执行率

年初预算数 111 万元，全年预算数 111 万元，全年执行数 111 万元，预算执行率为 100%。

3、资金使用合规性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目符合国家财经法规和财务管理制度办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手

续；项目资金使用符合项目预算批复的用途。

4、管理制度健全性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目遵守《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位财务规则》、预算管理内部控制制度、收支管理内部控制制度、政府采购管理内控制度等业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性

2022 中央政法纪检监察转移支付资金项目制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定；项目资料、支付凭证齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况

1、数量指标：

指标 1：业务案件数量，指标值： ≥ 1300 件，实际完成值 1300 件，指标完成率 100%；

指标 2：业务装备购置批次，指标值： ≥ 4 次，实际完成值 4 次，指标完成率 100%

2、质量指标：

指标 1：业务案件结案率，指标值： $\geq 98\%$ ，实际完成值 98%，指标完成率 100%

指标 2：政府采购率，指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值 95%，指标完成率 100%；

指标 3：设备质量合格率，指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值 95%，指标完成率 100%；

指标 4：设备验收合格率，指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值 95%，

指标完成率 100%;

3、时效指标:

指标 1: 购置设备及时率, 指标值: $\geq 95\%$, 实际完成值 95%, 指标完成率 100 %;

指标 2: 结案及时率, 指标值: $\geq 98\%$, 实际完成值 98%, 指标完成率 100 %;

4、成本指标:

指标 1: 办案业务经费, 指标值: ≤ 83 万元, 实际完成值 83 万元, 指标完成率 100 %;

指标 2: 装备购置经费, 指标值: ≤ 28 万元, 实际完成值 28 万元, 指标完成率 100 %;

5、社会效益指标:

指标 1: 提升业务水平, 指标值: 有效提升, 实际完成值达成目标, 指标完成率 100 %;

6、满意度指标:

指标 1: 社会满意度, 指标值: $\geq 98\%$, 实际完成值 98%, 指标完成率 100 %;

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1、项目实施过程中, 按照年度计划规范地组织实施, 有条不紊开展相关工作。

2、合理安排项目资金, 确保业务经费、购置经费安排合理, 及时到位。

3、制订项目资金使用管理规定, 保证资金使用严格按财务

制度办理。

（二）存在的问题及原因分析

财政绩效管理工作水平还有提升空间，应加强财政支出绩效管理要求的学习，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断完善绩效评价体系及工作流程，提高财政资金使用的水平和效率。

六、有关建议

加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作人员的培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。

七、其他需要说明的问题

本年度项目均完成绩效目标，本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。