昆明市呈贡区司法局2023年度项目支出绩效报告（自评）

（200万元以下的项目）

一、项目基本情况

（一）项目基本情况简介，包括项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围等。

根据要求，绩效评价对象为2023年财政预算支出200万元以下的每个项目，按项目类别、属性合并评价。2023年，我局无单项在200万元以上的项目，单项200万元以下的项目共20个，年初预算项目资金118万元，调整预算资金（含中央转移支付资金）290.15万元，实际支出290.15万元，执行率100%。其中区级财政安排资金项目5个，资来源共计113万元，实际支出113万元，执行率100%；上对下专项转移支付资金项目15个，资金来源共计177.15万元，实际支出177.15万元，执行率100%。

1. 绩效目标设定及指标完成情况。

呈贡区司法局绩效目标是按规定用途使用各专项经费，保障司法行政机关及7个司法所普法宣传、人民调解、法律援助、社区矫正、公证律师、依法行政指导监督、依法治区等各项业务工作开展，年底完成项目支付。

二、项目资金使用及管理情况

项目资金（包括公共财政预算资金、政府性基金、财政专户资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。项目资金（主要是指财政拨款）实际使用情况分析。项目资金管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析。

（一）项目资金情况分析

1.项目资金到位情况分析：预算支出200万元以下的项目有23个，合计金额290.15万元，所有经费均是财政预算资金，是一年完成项目，各项资金总计290.15万元全部到位，资金到位率为100%。

2.项目资金使用情况分析：200万元以下的项目经费共计290.15万元，支出290.15万元，总体执行率100%。各专项经费具体使用情况如下：

（1）区级财政安排资金项目

①办案业务经费（基层）支出25万元，用于普法宣传、法律援助、司法所等基层业务支出；

②呈贡区社区矫正和刑释帮教中心2023年工作运行经费支出6万元，用于社区矫正及刑释人员劳动场地管养及日常运行支出；

③法律顾问费支出40万元，用于支付区委、区政府聘请法律顾问支出；

④度假区（大渔片区）移交呈贡区社会事务经费支出24万元，用于度假区（大渔片区）司法所司法社区矫正工作者工资支出及日常办公经费；

⑤呈贡区智慧矫正中心创建经费支出18万元，用于社区矫正中心智慧化建设；

（2）专项转移支付项目

①（结转2022年）县区人民调解以奖代补经费支出13.47万元，用于人民调解“以奖代补”案件补贴兑付；

②下达省级2023年提前批次省对下司法专项资金——法治文化广场建设资金支出5万元，用于法治文化广场建设；

③2023年省对下司法专项资金——法律援助办案补贴经费支出2.03万元，用于支付法律援助案件补贴支出；

④提前下达2023年中央政法纪检监察转移支付资金——办案业务经费支出16万元，用于保障局机关及7个司法所办案业务经费和业务装备配备等经费支出；

⑤2提前下达2023年中央政法纪检监察转移支付资金——普法宣传补助经费支出5万元，用于开展普法宣传教育工作；

⑥2023年省级司法行政系统政法纪检监察转移支付资金——办案业务经费8万元，用于保障局机关及7个司法所办案业务经费和业务装备配备等经费支出；

⑦提前下达2023年中央政法纪检监察转移支付资金——基本补助（普法强基补短板补助经费）经费支出2万元，用于拍摄普法宣传视频经费支出；

⑧提前下达2023年省级政法纪检监察转移支付资金——办案业务经费8.53万元，用于保障局机关及7个司法所办案业务经费和业务装备配备等经费支出；

⑨2023年司法行政系统中央政法纪检监察转移支付资金——法律援助补助经费支出10.91万元，用于兑付法律援助案件补贴支出；

⑩（结转）2022年司法行政系统中央政法纪检监察转移支付资金重点业务经费——公共法律服务补助经费支出9.53万元，用于乡村法治通项目支出；

⑪（结转2022年）对县区提前下达中央政法纪检监察转移支付补助资金——社区矫正监管经费支出20.68万元，用于社区矫正人员监管、教育支出；

⑫（结转2022年）下达各县区2022年司法行政系统省级政法纪检监察转移支付基本补助资金——办案业务经费支出0.81万元，用于保障局机关及7个司法所办案业务经费和业务装备配备等经费支出；

⑬2023年司法行政系统中央政法纪检监察转移支付资金——规范化司法所建设经费支出7.9万元，用于斗南司法所规范化建设支出

⑭提前下达2023年中央政法纪检监察转移支付资金——法律援助补助经费31.15万元，用于兑付法律援助案件补贴支出；

⑮提前下达2023年省级政法纪检监察转移支付资金——办案业务经费36.14万元，用于保障局机关及7个司法所办案业务经费和业务装备配备等经费支出

（二）项目资金管理情况

本次绩效评价范围内的项目资金属于专款专用资金，每次大额资金的使用都是由呈贡区司法局党组会、行政办公会研究讨论，再由财务人员根据实际情况进行支付申请，严格执行国库集中支付制度，公务卡结算制度和政府采购制度等规定，按项目资金使用用途实施，确保预期目标实现。

我局对财政资金的使用实行财务分管领导“一支笔”审批制，财务管理严格依法依规，做到公开公平公正，严格执行各项有关法律法规、财经纪律、财务规章制度，按照预算管理工作要求，建立完善的管理体系，严格按照预算批复组织实施，在预算执行中开展目标运行的跟踪监控，确保预算预期目标的实现，不断提高财政资金的管理水平和财政资金的使用效率和效益。

三、项目组织实施情况

（一）绩效评价目的

通过开展绩效评价工作，在资金使用过程中加强监督监管，确保资金使用用途合规，专款专用，督促各项工作进度，加快资金支付执行进度，提高资金使用效率最大化。

（二）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

我局绩效评价严格执行规定程序，按照科学规范、公正公开、分级分类等原则进行绩效评价。

2.绩效评价方法：采用比较法、因素分析法等。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备：根据呈贡区财政局文件要求，呈贡区司法局及时组织开展2023年度区级预算支出绩效自评工作。

2.组织实施：评价小组按要求梳理了需要开展绩效评价的项目，采取座谈等方式听取情况，检查项目支出有关账目，收集整理支出相关资料。

3.分析评价：围绕各项目资金数额、使用用途、范围、支付进度、项目内容、质量等进行分析评价，形成了评价结论。

四、项目绩效情况

（一）项目实施情况分析

我局项目经济效益指标是确保资金使用合理合规，加强保障呈贡区经济发展，创造良好环境。社会效益指标是不断提升司法行政各项业务工作能力，对全区依法治区工作完成情况进行督查，督促各单位完成依法治区各项工作任务，充分化解矛盾纠纷，加强律师培训，保证弱势群体应援尽援，维护呈贡区和谐稳定；生态效益指标是创造良好环境，保障人民群众安居乐业；可持续指标是维护社会政治稳定，不断提高公众安全感和满意度，做到人民群众满意。

1.项目组织情况分析：结合工作实际提前做好项目规划，明确分管领导和责任科室，按进度组织项目工程实施。

2.项目管理情况分析：及时督促项目进度，根据进度分步进行资金支付，并在项目完成后进行结算。

（二）项目绩效情况分析

1.项目经济性分析：以上资金总体预算执行率执行率100%，无超预算支出情况。由于部分上级资金因工作跨年开展，无法在当年进行支付，中央转移支付资金未使用完的结转下年使用。

2.项目的效率性分析：在资金使用过程中，按照各项目内容实施进度分项进行支付，按预期完成项目进度，到达预期目标。

3.项目的效益型分析：各项目经费专款专用，用于公共法律服务、公证及律师管理日常工作支出；开展社区矫正工作日常支出；开展“法治学校”、“诚信守法企业”等创建活动，“法律六进”、“法治文化”示范点创建，“青少年法治教育基地”及“法治主题公园观摩点”维护、更新；用于“法律六进”、普法专题日、专项普法等活动制作宣传资料、宣传用品等；组织开展全区普法骨干业务培训、“以案释法”及“菜单式”普法活动；指导督促各责任部门落实依法治区各项工作，并做好日常管理及考核工作；及时兑付法律援助案件补贴，印制宣传资料进行法律援助宣传，及时兑付“以奖代补”案件补贴，打造规范化社区调解委员会等，更好的为群众提供法律服务，有效维护社会稳定，为保障新区建设顺利推进发挥积极作用。

五、存在的问题

（一）专项管理方面的问题

专项立项依据充分，按照相关文件及上级工作要求进行项目预算编制；有资金管理办法并且资金管理办法规范，严格执行各项有关法律法规、财经纪律、财务规章制度，按照预算管理工作要求，合理支付项目经费。不存在专项管理方面的问题。

（二）资金分配方面的问题

资金分配合理，突出重点，公平公正；无散小差现象；资金分配和使用方向与资金管理办法相符。不存在资金分配方面的问题。

（三）资金拨付方面的问题

 资金拨付及时，无滞留、闲置等现象。

（四）资金使用方面的问题

资金使用合规，无截留、挪用等现象。

六、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

我局将综合2023年度呈贡区司法局财政预算项目绩效评价情况，强化以后年度的资金预算安排，并将绩效评价情况按要求予以公开，接受监督。制订年度项目资金预算方案前，认真做好每个项目的绩效目标分析，每月向领导班子汇报资金使用情况，以便及时作出调整，实现项目资金利用效率最大化。

（二）主要经验做法、改进措施和有关建议等

1.主要经验及做法

领导重视，责任明确，定期召开行政办公会或党组会，研究讨论项目实施方案及资金来源，做好项目方面的组织协调、监督督促的各项工作，控制项目成本，加快项目进度，确保资金安全，保证项目质量，使得资金发挥最大效益。

2.改进措施和有关建议

项目在实施过程，对项目制定相关的管理制度还不够完善。

下一步将加强项目管理，形成相应的项目管理制度， 做好事前、事中、事后的监督，把事做好、做实；加强项目相关管理人员的专业知识培训，通过培训增强管理人员的项目管理方面的业务知识，对于确保项目的质量和项目的规范管理至关重要。

昆明市呈贡区司法局

 2024年9月29日