

**2023 年度**  
**山东省济南市中级人民法院本级决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

山东省济南市中级人民法院是国家审判机关，对市人大及其常委会负责并报告工作，接受其监督。其主要职责：

（一）依法审判法律规定由中级人民法院管辖的和其认为应当由自己审判的刑事、民事、行政等第一审案件。

（二）依法审判法律规定由中级人民法院管辖的刑事、民事、行政等第二审案件。

（三）受理不服全市两级人民法院生效裁判的各类申诉和再审申请，对其中确有错误的，提审或指令下级人民法院再审。审理上级人民法院指令再审的各类案件。

（四）依法审判由市人民检察院按照审判监督程序提出的抗诉案件。

（五）依法对下级人民法院行使指定管辖权。

（六）依法监督和指导基层人民法院的审判工作。

（七）依法行使司法执行权和司法决定权。

（八）依法决定国家赔偿。

（九）统一管理和协调全市两级人民法院的执行工作。

（十）组织、指导全市两级人民法院办理司法协助事项，依法办理外地法院的委托事项。

（十一）负责和指导全市法院的司法技术工作和档案管理工作。

(十二) 对地方性法规、规章等草案提出司法建议。

(十三) 对市中级人民法院的法官和其他人员进行思想政治教育，组织专业培训；指导下级人民法院的思想政治工作和教育培训工作；按照权限管理法院和其他工作人员，协助市主管部门管理全市两级人民法院的机构、编制工作。

(十四) 管理人民法院的有关经费和物资装备。

(十五) 领导全市两级人民法院的监察工作。

(十六) 按照权限管理本院所属事业单位、社会团体。

(十七) 在审判工作中宣传法制，教育公民自觉遵守宪法、法律。

(十八) 承办其它应由市中级人民法院负责的工作。

## 二、机构设置

本单位内设 27 个职能处室，分别是：办公室、政治部（下设组织人事处、法官管理处、教育培训处）、审判管理办公室、立案庭、刑事审判第一庭、刑事审判第二庭、民事审判第一庭、民事审判第二庭、知识产权法庭、民事审判第四庭、民事审判第五庭、破产审判庭、行政审判庭、审判监督第一庭、审判监督第二庭、执行局（下设执行第一庭、执行第二庭、执行第三庭）、研究室、宣传处、装备财务管理处、法警支队、离退休干部工作处、机关党委、监察室。

## 第二部分

# 2023 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	21,018.88	一、一般公共服务支出	32	79.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	17,690.20
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	104.56	八、社会保障和就业支出	39	2,447.15
	9		九、卫生健康支出	40	802.53
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	34.09
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	21,123.44	<b>本年支出合计</b>	58	21,052.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	402.83	年末结转和结余	60	473.30
	30			61	
<b>总计</b>	31	21,526.27	<b>总计</b>	62	21,526.27

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



# 收入决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 02 表  
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		21,123.44	21,018.88					104.56
201	一般公共服务支出	79.00	79.00					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79.00	79.00					
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	79.00	79.00					
204	公共安全支出	17,690.20	17,690.20					
20405	法院	17,546.10	17,546.10					
2040501	行政运行	11,766.00	11,766.00					
2040502	一般行政管理事务	2,892.29	2,892.29					
2040599	其他法院支出	2,887.81	2,887.81					
20499	其他公共安全支出	144.10	144.10					
2049902	其他司法救助支出	144.10	144.10					
208	社会保障和就业支出	2,447.15	2,447.15					
20805	行政事业单位养老支出	2,447.15	2,447.15					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080501	行政单位离退休	1,000.49	1,000.49					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	964.44	964.44					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	482.22	482.22					
210	卫生健康支出	802.53	802.53					
21011	行政事业单位医疗	802.53	802.53					
2101101	行政单位医疗	802.53	802.53					
229	其他支出	104.56						104.56
22999	其他支出	104.56						104.56
2299999	其他支出	104.56						104.56

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 03 表  
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		21,052.97	15,015.68	6,037.29			
201	一般公共服务支出	79.00		79.00			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79.00		79.00			
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	79.00		79.00			
204	公共安全支出	17,690.20	11,766.00	5,924.20			
20405	法院	17,546.10	11,766.00	5,780.10			
2040501	行政运行	11,766.00	11,766.00				
2040502	一般行政管理事务	2,892.29		2,892.29			
2040599	其他法院支出	2,887.81		2,887.81			
20499	其他公共安全支出	144.10		144.10			
2049902	其他司法救助支出	144.10		144.10			
208	社会保障和就业支出	2,447.15	2,447.15				
20805	行政事业单位养老支出	2,447.15	2,447.15				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2080501	行政单位离退休	1,000.49	1,000.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	964.44	964.44				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	482.22	482.22				
210	卫生健康支出	802.53	802.53				
21011	行政事业单位医疗	802.53	802.53				
2101101	行政单位医疗	802.53	802.53				
229	其他支出	34.09		34.09			
22999	其他支出	34.09		34.09			
2299999	其他支出	34.09		34.09			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	21,018.88	一、一般公共服务支出	33	79.00	79.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36	17,690.20	17,690.20		
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,447.15	2,447.15		
	9		九、卫生健康支出	41	802.53	802.53		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	21,018.88	<b>本年支出合计</b>	59	21,018.88	21,018.88		
年初财政拨款结转和结余	28	1.40	年末财政拨款结转和结余	60	1.40	1.40		
一般公共预算财政拨款	29	1.40		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	21,020.28	<b>总计</b>	64	21,020.28	21,020.28		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		21,018.88	15,015.68	6,003.20
201	一般公共服务支出	79.00		79.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79.00		79.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	79.00		79.00
204	公共安全支出	17,690.20	11,766.00	5,924.20
20405	法院	17,546.10	11,766.00	5,780.10
2040501	行政运行	11,766.00	11,766.00	
2040502	一般行政管理事务	2,892.29		2,892.29
2040599	其他法院支出	2,887.81		2,887.81
20499	其他公共安全支出	144.10		144.10
2049902	其他司法救助支出	144.10		144.10
208	社会保障和就业支出	2,447.15	2,447.15	
20805	行政事业单位养老支出	2,447.15	2,447.15	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2080501	行政单位离退休	1,000.49	1,000.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	964.44	964.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	482.22	482.22	
210	卫生健康支出	802.53	802.53	
21011	行政事业单位医疗	802.53	802.53	
2101101	行政单位医疗	802.53	802.53	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	12,986.56	302	商品和服务支出	1,033.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,197.42	30201	办公费	159.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	4,978.24	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,157.80	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	964.44	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	482.22	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	794.13	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.57	30211	差旅费	3.51	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	970.02	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1,433.72	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	995.90	30215	会议费	0.15	31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费	17.99	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	601.62	30217	公务接待费	0.50	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	8.71	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	1.02	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	105.52	312	对企业补助		
30309	奖励金	367.58	30229	福利费	41.52	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.92	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	410.50	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	309.89	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		13,982.46	<b>公用经费合计</b>						1,033.22

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 07 表  
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合 计			

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：山东省济南市中级人民法院本级

公开 09 表  
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
118.32		112.81		112.81	5.50	118.32		112.81		112.81	5.50

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

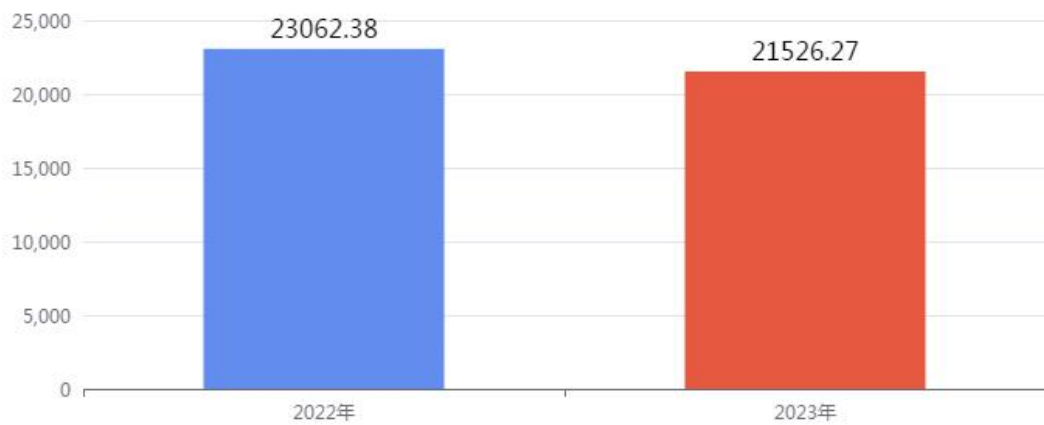
## **第三部分**

# **2023 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 21,526.27 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,536.11 万元，下降 6.66%。主要是年初结转结余大幅减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

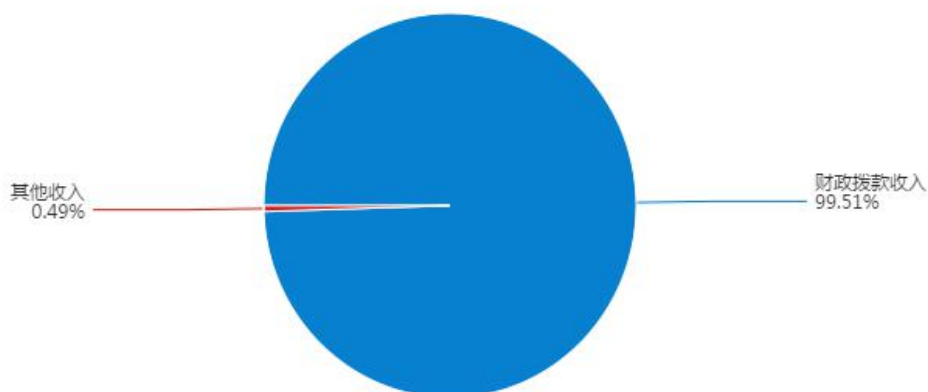


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 21,123.44 万元，其中：财政拨款收入 21,018.88 万元，占 99.51%；其他收入 104.56 万元，占 0.49%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 21,018.88 万元。与 2022 年度相比，增加 1,304.1 万元，增长 6.61%。主要是项目支出财政拨款增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 104.56 万元。与 2022 年度相比，增加 104.56 万元。主要是上级拨付中央交办大要案经费。

## 三、支出决算情况说明

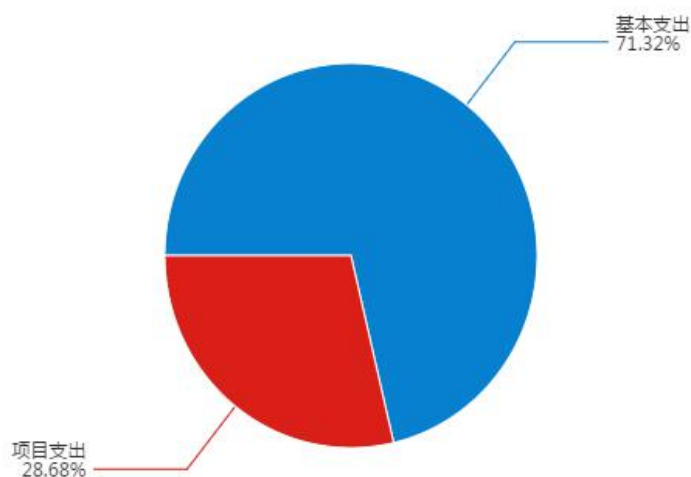
### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 21,052.97 万元，其中：基本支出



15,015.68 万元，占 71.32%；项目支出 6,037.29 万元，占 28.68%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 15,015.68 万元。与 2022 年度相比，增加 144.47 万元，增长 0.97%。主要是人员经费中工资福利支出增加。

2、项目支出 6,037.29 万元。与 2022 年度相比，增加 1,193.71 万元，增长 24.65%。主要是本年度部分项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 21,020.28 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,629.9 万元，下降 7.2%。主要是年初结转结余大幅减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

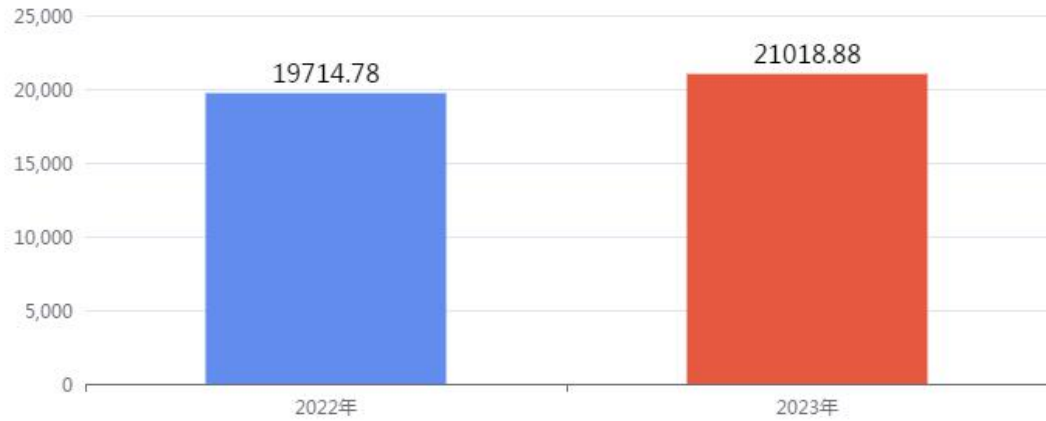


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 21,018.88 万元，占本年支出合计的 99.84%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,304.1 万元，增长 6.61%。主要是项目支出财政拨款增加。

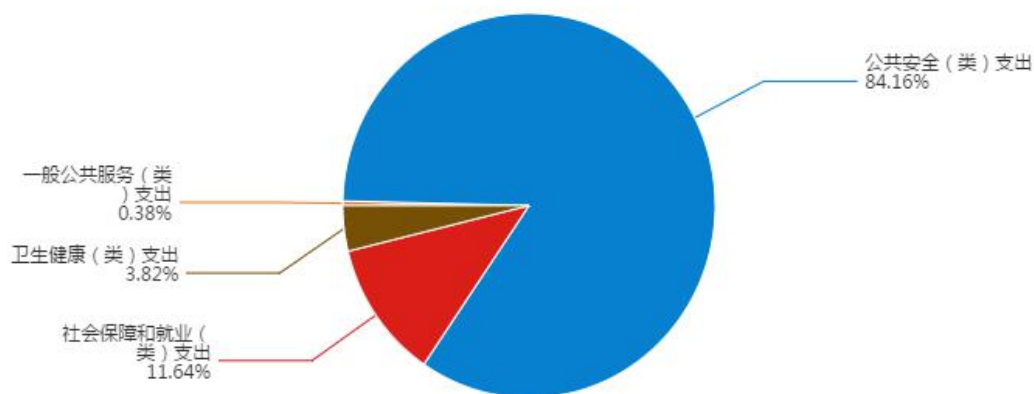
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出21,018.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出79万元，占0.38%；公共安全（类）支出17,690.2万元，占84.16%；社会保障和就业（类）支出2,447.15万元，占11.64%；卫生健康（类）支出802.53万元，占3.82%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 21,752.82 万元，支出决算为 21,018.88 万元，完成年初预算的 96.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目进展缓慢，支出结余。其中：

1、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加信访救助资金相关支出。

2、公共安全支出(类)法院(款)行政运行(项)。年初预算为 10,747.15 万元，支出决算为 11,766 万元，完成年初预算的 109.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费中工资和福利支出增加。

3、公共安全支出(类)法院(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 5,427.2 万元,支出决算为 2,892.29 万元,完成年初预算的 53.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目进展缓慢,支出结余。

4、公共安全支出(类)法院(款)其他法院支出(项)。年初预算为 3,013.4 万元,支出决算为 2,887.81 万元,完成年初预算的 95.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目进展缓慢,支出结余。

5、公共安全支出(类)其他公共安全支出(款)其他司法救助支出(项)。年初预算为 150 万元,支出决算为 144.1 万元,完成年初预算的 96.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度实际司法救助支出减少。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 555.5 万元,支出决算为 1,000.49 万元,完成年初预算的 180.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中按政策追加发放退休人员精神文明奖。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 797.99 万元,支出决算为 964.44 万元,完成年初预算的 120.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据在职人数

及缴费基数变化情况,全年实际基本养老保险缴费支出增加。

8、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 399 万元,支出决算为 482.22 万元,完成年初预算的 120.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据在职人数及缴费基数变化情况,全年实际职业年金缴费支出增加。

9、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 662.58 万元,支出决算为 802.53 万元,完成年初预算的 121.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据在职人数及缴费基数变化情况,全年实际医疗保险缴费支出增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 15,015.68 万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费 13,982.46 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费 1,033.22 万元,主要包括:办公费、差旅费、

会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为118.32万元，支出决算为118.32万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为112.81万元，支出决算为112.81万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年山东省济南市中级人民法院本级使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费112.81万元，主要是按规定保留的

公务用车的燃料费、过路过桥费、维修维护费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，山东省济南市中级人民法院本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 80 辆。

3、公务接待费全年预算为 5.5 万元，支出决算为 5.5 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 5.5 万元，主要用于上级法院及其他省市法院考察、调研、交流等接待，共计接待 15 批次、360 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 十、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 1,033.22 万元，比年初预算数减少 68.91 万元，下降 6.25%，主要原因是严格贯彻落实压减一般性支出要求，进一步压缩机关运行经费。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 1,655.9 万元，其中：政府采购货物支出 110.24 万元、政府采购工程支出 577.58 万元、政府采购服务支出 968.08 万元。授予中小企业合同金额 1,368 万元，占政府采购支出总额的 82.61%，其中：授予小微企业合同金额 1,083.12 万元，占政府采购支出总额的 65.41%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的



65.45%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的82.93%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的67.96%。

## 十二、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆80辆，其中，符合规定领导干部用车1辆、机要通信用车2辆、应急保障用车3辆、执法执勤用车59辆、特种专业技术用车12辆、离退休干部用车3辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）12台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目11个，涉及预算资金6,003.2万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对宣传培训费等4个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金3,031.56万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南市中级人民法院本级2023年度市级预算绩效自评的11个项目中，11个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，资金使用比较规范，执行和完成较好，项目效益较好发挥，但也存在部

分项目实施进展慢、产出指标低于预期、执行率低等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及办案业务费等 3 个项目的绩效自评表。

1、办案业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.77 分。全年预算数为 64 万元，执行数为 63.59 万元，完成预算的 99.36%。项目绩效目标完成情况：该项目主要用于各类办案支出，保证审判工作持续开展，全年资金使用规范，各项绩效目标执行有序，完成较好。发现的主要问题及原因：指标制定不够精细、具体。下一步改进措施：进一步加强管理，科学测算，提高精准度。

2、诉讼费减少补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.98 分。全年预算数为 979.4 万元，执行数为 977.54 万元，完成预算的 99.81%。项目绩效目标完成情况：该项目主要保障我院审判办公大楼等办公办案场所正常运转所需的各类直接支出，全年资金使用规范，各项绩效目标执行有序，完成较好。发现的主要问题及原因：预算成本测算不够精准。下一步改进措施：进一步加强成本管理，提高成本测算精准度。

3、宣传培训费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.64 分。全年预算数为 137 万元，执行数为 104.72 万元，完成预算的 76.44%。项目绩效目标

完成情况：该项目用于组织各类培训，建立健全与法官选人相配套的法官职业专门培训体系，完善法官继续教育制度，通过大力宣传引导，树立法院司法形象，普及法律知识，全年各项绩效目标执行有序，完成较好，资金使用较规范。发现的主要问题及原因：预算执行率还不够理想。下一步改进措施：进一步加强预算执行管理，科学高效使用资金。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### （三）重点绩效评价结果。

宣传培训费等项目，绩效评价得分为97.65分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

**十七、公共安全支出（类）法院（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十八、公共安全支出（类）法院（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十九、公共安全支出（类）法院（款）其他法院支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于法院方面的支出。

**二十、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他司法救助支出（项）：**反映用于国家司法救助方面的支出。

**二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老**

**支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。



## 第五部分

## 附 件

## 2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

部门名称：山东省济南市中级人民法院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	办案业务费	山东省济南市中级人民法院	98.77	优
2	诉讼费减少补助	山东省济南市中级人民法院	99.98	优
3	宣传培训费	山东省济南市中级人民法院	97.64	优
4	知识产权法庭运转经费	山东省济南市中级人民法院	93.45	优
5	办案办公运维经费	山东省济南市中级人民法院	96.89	优
6	法警加班补贴	山东省济南市中级人民法院	99.90	优
7	审判业务运行经费	山东省济南市中级人民法院	90.82	优
8	信访救助资金	山东省济南市中级人民法院	99.90	优
9	法律援助和司法救助资金	山东省济南市中级人民法院	99.61	优
10	政法经费保障体制改革资金	山东省济南市中级人民法院	97.40	优
11	政法转移支付资金	山东省济南市中级人民法院	90.13	优

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		办案业务费						
主管部门		山东省济南市中级人民法院			实施单位	山东省济南市中级人民法院		
项目预算执行情况		年初预算数		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	64	64	63.53	10	99.27%	9.93
		其中：当年财政拨款	64	64	63.53	10		9.93
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《济南市市直机关差旅费管理办法》（济财行2014 6号）和《济南市市直机关培训费管理办法》（济财行2019 18号），为保证审判工作持续开展，铲除社会毒瘤，维护社会稳定，保障公平正义，设立此项目，主要用于刑事案件和扫黑除恶等各类案件司法能力提升费用的支出。计划培训人次不少于80人，计划按期完成率不低于90%，履职能力提升率不低于90%，培训人员满意度不低于90%。			根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《济南市市直机关差旅费管理办法》（济财行2014 6号）和《济南市市直机关培训费管理办法》（济财行2019 18号），本项目全年总成本63.53万元，邮电费、差旅费、培训费均不超过支出标准；全年邮寄法律文书3190件，培训355人次，法律文书送达准确率、培训人员合格率均达到100%，有效维护社会稳定，有效提升司法公信力，干警满意度100%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤64万元	63.53万元	2	2	
			邮电费支出标准	≤32元/件	≤28.21元/件	2	2	
			差旅费支出标准	≤4万元/季度	2.45万元/季度	2	2	
			二类培训费支出标准	≤550元/人天	≤550元/人天	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	服务费支出标准	≤15万元/年	14.96万元/年	2	2	
	产出指标	数量指标	全年邮寄件数	≥4500件	3190件	4	2.84	根据相关要求，部分法律文书通过电子邮件送达平台送达，全年邮寄数量有所下降
			差旅费保障覆盖季度数	=4个季度	4个季度	4	4	
			二类培训保障人次	≥80人次	355人次	4	4	
			服务费保障项目覆盖季度数	=4个季度	4个季度	4	4	
		质量指标	法律文书送达准确率	≥90%	100%	3	3	
			差旅费报销合规率	=100%	100%	3	3	
			培训人员合格率	≥90%	100%	3	3	
			服务项目验收合格率	≥90%	100%	3	3	
		时效指标	法律文书送达及时率	≥90%	100%	3	3	
			差旅费报销及时率	≥90%	100%	3	3	
			培训计划按期完成率	≥90%	100%	3	3	
			服务费项目采购及时率	≥90%	100%	3	3	
	效益指标	社会效益指标	维护社会稳定	有效维护	有效维护	15	15	
		可持续发展影响指标	司法公信力提升	有效提升	有效提升	15	15	

	满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥90%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.77</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		诉讼费减少补助						
主管部门		山东省济南市中级人民法院			实施单位		山东省济南市中级人民法院	
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	979.4	979.4	977.54	10	99.81%	9.98
		其中：当年财政拨款	979.4	979.4	977.54			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		<p>根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《特种设备安全法》、省市场监督管理局《全省电梯责任保险和“保险+服务”工作实施指导意见》、《山东省火灾高危单位消防安全管理规定、高层民用建筑消防安全管理规定》、《中华人民共和国气象法》、《山东省气象灾害防御条例》、GB5749-2006《生活饮用水卫生标准》GB17051-1997《二次供水设施卫生规范》，为保障审判工作持续开展，维护社会公平正义，设立此项目，主要用于法院办案和办公直接费用支出，包括电费、水费、燃</p>			<p>根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《特种设备安全法》、省市场监督管理局《全省电梯责任保险和“保险+服务”工作实施指导意见》、《山东省火灾高危单位消防安全管理规定、高层民用建筑消防安全管理规定》、《中华人民共和国气象法》、《山东省气象灾害防御条例》、GB5749-2006《生活饮用水卫生标准》GB17051-1997《二次供水设施卫生规范》，为保障审判工作持续开展，维护社会公平正义，设立此项目，主要用于法院办案和办公直接费用支出，包括电费、水费、燃气费、物业费</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤979.4万元	977.54万元	1	1	
			水费缴费标准	≤6.05元/立方	6.05元/立方	1	1	
			电费缴费标准	≤0.66元/度	0.66元/度	1	1	
			燃气费缴费标准	≤4.60元/立方	4.60元/立方	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	物业费支出标准	≤351.3万元/年	351.3万元/年	1	1	
			取暖费（办公楼热量计算部分）缴费标准	≤0.3元/千瓦时	0.3元/千瓦时	1	1	
			取暖费（办公楼面积计算部分）缴费标准	≤11.94元/平方米	11.94元/平方米	1	1	
			取暖费（知产法庭）缴费标准	≤39.8元/平方米	39.8元/平方米	1	1	
			维修维护费成本	≤74.5万元	74.4万元	1	1	
			人民陪审员参审补助，交通、就餐补助成本	≤0.3万元/人年	0.3万元/人年	1	1	
	产出指标	数量指标	用水量	≤44959立方米	≤4万立方米	1.6	1.6	
			用电量	≤3803030度	≤380万度	1.6	1.6	
			燃气使用量	≤65万立方	≤65万立方	1.6	1.6	
			物业保障时长	=12个月	12个月	1.6	1.6	
			办公楼取暖热量使用量	≤2234105千瓦时	≤220万千瓦时	1.6	1.6	
			办公楼供热面积	≥35994平方米	35994平方米	1.6	1.6	
			知产法庭供热面积	≥3669平方米	3669平方米	1.6	1.6	
			维修维护项目数	≤16项	16项	1.6	1.6	
保障人民陪审员数量	≥75人	80人	1.6	1.6				

年度绩效指标	产出指标	质量指标	责任断水次数	0次	0次	1.6	1.6	
			责任断电次数	0次	0次	1.6	1.6	
			责任断燃气次数	0次	0次	1.6	1.6	
			物业服务验收合格率	=100%	100%	1.6	1.6	
			办公楼责任断供热次数	0次	0次	1.6	1.6	
			知产法庭责任断供热次数	0次	0次	1.6	1.6	
			维修维护项目合格率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			人民陪审员参审合格率	≥90%	100%	1.6	1.6	
		时效指标	水费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			电费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			燃气费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			物业费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			办公楼取暖费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			知产法庭取暖费缴纳及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
			维修维护及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	



年度绩效指标		时效指标	人民陪审员参审补助, 交通、就餐补助发放及时率	≥90%	100%	1.6	1.6	
	效益指标	社会效益指标	审判业务用房正常运行率	≥90%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	安全管理机制完备率	≥90%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥90%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.98</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		宣传培训费							
主管部门		山东省济南市中级人民法院			实施单位	山东省济南市中级人民法院			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	137	137	104.72	10	76.44%	7.64	
		其中：当年财政拨款	137	137	104.72				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《济南市市直机关差旅费管理办法》（济财行2014 6号）和《济南市市直机关培训费管理办法》（济财行2019 18号），为建立健全与法官候选人项目配套的法官职业专门培训体系，完善法官继续教育制度，通过大力宣传引导，树立法院司法形象，设立此项目，主要用于组织各类培训大力加强对法官和司法辅助人员、法院行政人员的职业培训，宣传法院业务工作，普及法律知识。计划举办日常业务培训班不少于24期，在爱济南客户端发布			根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字〔2001〕40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行〔2021〕30号）、《济南市市直机关差旅费管理办法》（济财行2014 6号）和《济南市市直机关培训费管理办法》（济财行2019 18号），为建立健全与法官候选人项目配套的法官职业专门培训体系，完善法官继续教育制度，通过大力宣传引导，树立法院司法形象，设立此项目，主要用于组织各类培训大力加强对法官和司法辅助人员、法院行政人员的职业培训，宣传法院业务工作，普及法律知识。播出50期现在开庭栏目，培训人员合格率100%，培训计划按期完成率100%，显				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤137万元	104.72万元	2	2		
			二类培训费	≤550元/人天	550元/人天	2	2		
			济南日报-法院周刊版面费支出标准	≤2.5万元/期	2.5万元/期	2	2		
			《现在开庭》栏目制作费支出标准	≤0.6万元/期	0.6万元/期	2	2		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	宣传印刷费支出标准	≤5.67万元/项	5.33万元/项	2	2	
	产出指标	数量指标	培训期数	≥3期	15期	3.4	3.4	
			法院周刊版面数	≥20期	20期	3.4	3.4	
			《现在开庭》栏目制作期数	≥50期	50期	3.4	3.4	
			宣传印刷项目数	≥3项	6项	3.4	3.4	
		质量指标	培训合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			法院周刊出版合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			《现在开庭》栏目播出合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			宣传印刷项目验收合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	
		时效指标	培训按时完成率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			法院周刊出版及时率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			《现在开庭》栏目播出及时率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			宣传印刷项目采购及时率	≥90%	100%	3.3	3.3	
	效益指标	社会效益指标	履职能力提升率	≥90%	100%	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥90%	100%	10	10	

总分	97.64
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	

济南市中级人民法院  
2023 年度  
宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案  
办公运维经费、法律援助和司法救助资金  
绩效评价报告

委 托 单 位：济南市中级人民法院

评 价 机 构：山东金旗财税事务所（集团）有限公司



二〇二四年七月

## 目 录

<b>一、基本情况</b> .....	<b>1</b>
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	3
<b>二、绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>3</b>
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系 .....	5
(三) 绩效评价工作过程 .....	9
(四) 评价人员组成 .....	11
(五) 绩效评价工作过程 .....	12
<b>三、评价结论和绩效分析</b> .....	<b>16</b>
(一) 综合评价结论 .....	16
(二) 绩效评价指标分析 .....	16
<b>四、项目主要绩效</b> .....	<b>26</b>
(一) 经济性分析 .....	26
(二) 效率性分析 .....	27
(三) 有效性分析 .....	28
<b>五、存在的问题</b> .....	<b>30</b>
(一) 预算执行时效性不足，执行效果有待进一步加强 .....	30
(二) 预算编制不够精细 .....	31
<b>六、改进措施和有关建议</b> .....	<b>33</b>
(一) 进一步加强预算执行管理，提升预算执行效率 .....	33
(二) 加强专项资金项目立项管理和跟踪检查 .....	34
(三) 以内部控制为抓手，提高资金的使用效率 .....	35

七、附件 .....	37
附件 1 社会调查分析报告 .....	37
附件 2 项目满意度问卷 .....	42
附件 3 绩效评价得分表 .....	44
附件 4 2023 年度四项目支出绩效评价表 .....	51

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目立项背景

人民法院是代表国家行使审判权的唯一机关，通过监督行政机关依法行使职权，维护国家安全和社会秩序，维护社会公平正义，维护国家法制统一、尊严和权威，保障中国特色社会主义建设的顺利进行。

为保障审判办公大楼正常运转，保障与案件办理密切相关的各类支出，保障人民法院各项工作顺利开展，弥补办案办公经费不足，根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字（2001）40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行（2021）30号）、《关于调整市直机关会议费标准的通知》（济财行20177号）、《济南市党政机关国内公务接待管理办法》、《市级党政机关车改后保留车辆使用管理办法》等文件及相关会议精神，设立相关项目。

#### 2.项目内容和实施情况

办案办公运维经费：保障与案件办理密切相关的各类支出，例如聘用制书记员、法警等工作人员工资、社保等支出、办公



设备维修维保等支出、邮电费、办公费、公告费、印刷费、组织各类活动支出、老干部活动支出等，采购各类装备，保障审判执行任务顺利完成。

**宣传培训费：**为建立健全与法官候选人项目配套的法官职业专门培训体系，完善法官继续教育制度，通过大力宣传引导，树立法院司法形象，设立此项目，主要用于组织各类培训大力加强对法官和司法辅助人员、法院行政人员的职业培训，宣传法院业务工作，普及法律知识。

**知识产权法庭运转经费：**为保障知识产权法庭正常运转，设立此项目，主要用于维修维护费、宣传费、办公设备购置费、信息化建设费等支出。

**法律援助和司法救助资金：**做好市法院在司法过程中对困难群众的救助工作，为刑事案件被害人、举报人、证人、涉法涉诉信访人等按照相关规定发放司法救助金，根据市委政法委审批情况准确及时发放。

### 3.项目资金投入和使用情况

表 1-1：资金投入使用情况表

单位：万元

项目名称	预算金额	批复金额	到位金额	支付金额	资金到位率	预算执行率
------	------	------	------	------	-------	-------

项目名称	预算金额	批复金额	到位金额	支付金额	资金到位率	预算执行率
办案办公运维经费	3,790.2	3,790.2	2,610.14	2,610.14	68.87%	1.00
宣传培训费	137.00	137.00	104.72	104.72	76.44%	1.00
知识产权法庭运转经费	500.00	500.00	172.6	172.6	34.52%	1.00
法律援助和司法救助资金	150.00	150.00	144.1	144.1	96.07%	1.00
合计	4,577.20	4,577.20	3,031.56	3,031.56	66.23%	1.00

## (二) 项目绩效目标

### 1.长期目标

通过实施本项目,加强财政资金管理,提高资金使用效益,进一步改善办案办公条件,提高资金使用效率,推进人民法院审判执行工作再上新水平,确保人民法院各项工作顺利开展,全面加强财政支出责任和效率意识。

### 2.阶段性目标

保障与案件办理密切、法律援助等相关的各类支出,保障人民法院各项工作顺利开展。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善部门的财政支出管理，运用科学、规范的绩效评价方法，依据相关文件的要求和目标，采用定量和定性相结合的方式，对2023年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目进行科学评价，从而达到如下评价目的：

(1) 整体评价、合理定论、促进发展。从各个项目整体角度出发，对经费的实施过程、产出、效益、管理、影响力和能力建设等方面进行全方位评价，促进项目运营规范性。

(2) 规范资金使用，提高使用效率。通过对项目财政资金投入和执行情况评价，进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，评价资金使用的效率和效益，财务制度是否健全，财务手续和流程是否完善，执行是否严格，给出合理评价结论，以提高政府资金使用规范和使用效益。

(3) 成效剖析与问题分析，支持政府决策。对各个项目涉及的重点工作进行全方位评价，调查社会群众的满意度、分析项目的优势，分析项目运行存在的问题或不足之处，并提出合理化建议和改进方案，对政府进一步完善各个经费项目提供决策参考和数据支持。

## 2.评价对象和范围

### (1) 评价对象

济南市中级人民法院 2023 年度办案办公运维经费 2610.14 万元、宣传培训费 104.72 万元、知识产权法庭运转经费 172.60 万元、法律援助和司法救助资金 144.10 万元。

### (2) 评价范围

此次绩效评价的时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。绩效评价的范围是宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金所涵盖的各项费用、其他商品和服务支出、其他资本性支出等支出。项目组对资金额和现场评价点进行全覆盖,采用现场核查与非现场核查相结合的方式开展。

## (二) 绩效评价原则、评价指标体系

### 1.评价原则

根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10号),济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目绩效评价遵循以下基本原则:

科学公正。绩效评价应当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、公正地反映。

统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

激励约束。绩效评价结果应用与预算安排、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。

公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 2.评价方法

本次评价方法主要以指标分析法为主，文献法、比较法、公众评判法为辅，坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。在对比分析时通过资料搜索、数据分析来支撑评价的逻辑紧密性与客观性，始终遵循科学规范、全面系统、公正公开和绩效相关的基本原则。具体方法如下：

(1) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况进

行比较的方法。

(2) 指标分析法。利用指数体系分析各影响因素变动对总指数的影响方向和程度,以及各因素对总指标的影响数额的一种分析方法。

(3) 文献法。是指以网上搜集和项目单位提供的现有资料进行评价的一种分析方法。

(4) 公众评判法。是指通过专家评估、调查问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判,评价项目成效和满意度目标实现程度。

### 3.评价指标体系

#### (1) 指标体系设计的总体思路

根据《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》要求,设计了一级指标和二级指标,按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合绩效目标等相关材料,由项目组根据评价绩效指标确定的要求(与评价对象密切相关,全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益;优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标,精简实用;指标内涵应当明确、具体、可衡量,数据及佐证资料应当可采集、可获得;同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性,便于评

价结果相互比较)设计了三级指标。

评价指标体系按照逻辑分析法设计,分为决策、过程、成本、产出、效益五类一级指标。其中,决策类指标按照项目支出绩效评价指标体系框架参考进行设置。过程类指标在结合项目特点的基础上对组织实施进行细化新增。成本指标主要对项目经济成本进行分析。产出类指标则以项目工程实际完成率、工程验收合格率、工程完成及时率3个方面进行考察。效益类指标从产生的经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度方面进行考察。

## (2) 绩效指标设置情况

根据《财政部关于印发<项目支出绩效管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号)、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》要求,应当突出结果导向,原则上一级产出、效益指标权重不低于60%。本项目属于实施期结束后评价,更加注重产出和效益。共性指标根据上级文件要求设置,个性指标按照项目特征和评价需求,再结合财政或预算部门建议及资金占比情况进行设置,全面反映项目产出、效益、满意度等情况。一级指标分值为:决策指标15分,过程指标

22分，成本10分，产出指标21分，效益指标32分。

### (3) 评价结果等级划分标准

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

### (4) 各项指标定义、评分标准和评分细则

根据指标体系设计思路、指标权重与评分标准设计，形成本次共性和个性相结合的绩效评价指标体系，包括评价指标、权重、指标解释、评分标准、数据来源等。

## (三) 绩效评价工作过程

本次项目的评价期间为2024年7月9日至2024年8月10日。

自2024年7月份评价项目启动以来，评价组通过前期调研的充分准备，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的



目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。评价组严格按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、抽样实地调研及现场数据复核、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了济南市中级人民法院2023年度办案办公运维经费等四项目绩效评价工作，各项所占权重如下：

表 1-2：分项权重表

项目名称	预算金额	到位金额	所占权重
办案办公运维经费	3,790.20	2,610.14	0.86
宣传培训费	137.00	104.72	0.03
知识产权法庭运转经费	500.00	172.6	0.06
法律援助和司法救助资金	150.00	144.1	0.05
合计	4,577.20	3,031.56	1.00

### 1.指标体系制定阶段（2024年6月30日前）

受济南市中级人民法院委托后，评价组对项目资金开展前期调研，与预算单位充分沟通，并收集相关资料，了解项目资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效益等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作指标体系，并根据项目主管部门意见修改后确定指标体系。

### 2.评价实施阶段（2024年7月5日前）

在指标体系制定的同时即启动相关取数工作。评价组对项

目单位提供基础数据资料进行实地调研与合规性检查并组织社会调研，包括组织有针对性的问卷调查、访谈；对相关数据进行统计分析，撰写绩效评价报告。根据社会调查方案进行满意度问卷调查和访谈工作，并出具问卷调查报告和访谈报告。

### 3.报告完成阶段（2024年7月31日前）

评价组对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成专项资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

#### （四）评价人员组成

绩效评价工作组成员由经验丰富、技术能力强的专业人员组成，并聘请了专家参与研究讨论、综合评价等工作，为评价工作提供专业指导。根据工作内容的不同，优化组合参加评价工作的部门、技术、管理人员，保证服务的针对性和有效性。本次评价人员名单及主要职责如下表：

表 2-1：人员分工安排

姓名	分工	工作职责	技术职称
刘芸	项目负责人	总体负责项目的策划、监督和实施工作；主要负责方案的制定、指标研制、数据分析和报告撰写。	注册会计师
臧学双	项目组成员	负责资料收集及整理，负责访谈提纲设计，协助社会调研，协助进行数据分析和报告的撰写。	注册会计师

姓名	分工	工作职责	技术职称
郭金萍	项目组成员	负责资料收集及整理，负责访谈提纲设计，协助社会调研，协助进行数据分析和报告的撰写。	注册会计师
张小青	质检总监	负责报告质检工作。	绩效评价师
张珍	质检经理	负责报告质检工作。	绩效评价师

### (五) 绩效评价工作过程

本次绩效评价是在项目实施单位提供评价所需材料的基础上，对所有项目资料进行现场评审。本次绩效评价组织实施过程共分为四个阶段，包括前期准备、组织实施、综合评价、报告撰写（见下图）。

表 2-2: 评价流程表

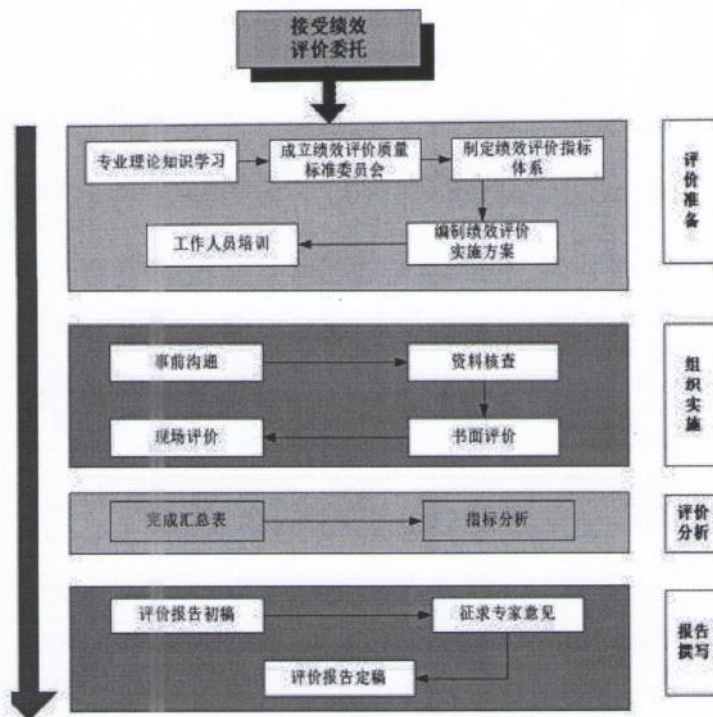


图 1 绩效评价工作流程

## 1.前期准备

包括下达绩效评价通知、成立评价工作组、收集资料、制定评价实施方案等。

(1) 下达项目绩效评价通知书。由委托单位相关科室通知本项目主管部门及实施单位。

(2) 成立评价工作组。我公司充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价小组。评价小组成员专业结构及业务能力必须满足项目评价工作需要。

### (3) 与项目实施单位沟通项目情况

绩效评价小组与项目单位首先进行初步沟通，了解项目实施情况，下发共性资料清单，并明确其他需要项目实施单位配合的事项。

(4) 制定评价实施方案。我公司在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定项目实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、工作流程、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷等内容。

## 2.组织实施

了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，现场审核。

### **3.综合评价**

(1) 汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

(2) 实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

(3) 满意度调查分析。评价小组针对本项目受益对象开展满意度调查，得出满意度调查结果。

(4) 形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

(5) 形成绩效评价结果。绩效评价工作小组在项目进行全面分析后形成初步分析结论，由项目经理召开综合评价会议，本着客观、公正、准确的原则，对项目绩效情况进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成综合绩效评价结果。

### **4.撰写与提交绩效评价报告**

(1) 撰写报告。我公司要按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送财政局绩效管理科、绩效评价中心及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。我公司将参考项目相关单位和财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交济南市中级人民法院。

## 5.归集档案

需要存档的文件（包括但不限于）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。档案由专人管理，分类分科整理，编制目录清单，集中妥善保管。严格执行档案使用登记制度，签字确认责任到人。纸质档案资料保存期限为5年。

### 三、评价结论和绩效分析

#### (一) 综合评价结论

该项目运用由评价组研发并通过项目主管部门确认的指标评价体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查、现场核查的数据，评价组对济南市中级人民法院 2023 年度办案办公运维经费等四项经费进行了独立客观的评价，最终评分结果为分，绩效评级为“优<sup>1</sup>”。各部分权重和得分情况见表 3-1。

表 3-1: 绩效得分整体情况表

指标	权重	得分	得分率
决策	15.00	15.00	100.00%
过程	20.00	17.65	88.25%
成本	10.00	10.00	100.00%
产出	30.00	30.00	100.00%
效益	25.00	25.00	100.00%
合计	100.00	97.65	97.65%
绩效评定等级	优		

#### (二) 绩效评价指标分析

本次绩效评价工作从决策、过程、成本、产出、效益五方面对四专项资金的绩效情况进行评分。

##### 1. 项目决策情况

<sup>1</sup>根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件：“绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差”。

决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个角度来考察。决策类指标分值 15 分,实际得分 15 分,得分率为 100.00%。指标得分情况见表 4-1。

表 4-1: 决策指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	办案办公运维经费	宣传培训	知识产权法庭运转	法律援助和司法救助资金	总得分
立项依据充分性	3	充分	充分	100.00%	2.58	0.11	0.17	0.14	3
立项程序规范性	3	规范	规范	100.00%	2.58	0.11	0.17	0.14	3
绩效目标合理性	2	合理	合理	100.00%	1.72	0.07	0.11	0.10	2
绩效指标明确性	2	明确	明确	100.00%	1.72	0.07	0.11	0.10	2
预算编制科学性	2	科学	科学	100.00%	1.72	0.07	0.11	0.10	2
资金分配合理性	3	合理	合理	100.00%	2.58	0.11	0.17	0.14	3
合计	14	-	-	100.00%	12.90	0.54	0.84	0.72	15

**立项依据充分性:** 权重分为 3 分,实际得分为 3 分。根据《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》(财预〔2020〕10 号)、《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416 号)、《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》(财预〔2013〕53 号)、《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》(鲁财预〔2011〕67 号)、《济



南市中级人民法院机关机构改革方案》（厅字（2001）40号）、《山东省人民法院财务管理实施办法》（鲁财行（2021）30号）、《关于调整市直机关会议费标准的通知》（济财行20177号）、《济南市党政机关国内公务接待管理办法》、《市级党政机关车改后保留车辆使用管理办法》等文件设立，该四项目立项符合国民经济发展规划和相关政策、符合行业发展规划和政策要求、与部门职责范围相符，属于部门履职所需、属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，与相关部门同类项目或部门内部相关项目并无重复。根据评分标准，该指标得100%权重分，即3分。

**立项程序规范性：**权重分为3分，实际得分为3分。济南市中级人民法院2022年度办案办公运维等四项经费按照规定程序设立。该四项目经费由济南市中级人民法院做预算，整个设立过程经过评审专家论证、会议集体决策通过；该四项目在申请时所提交的文件、材料相关依据均符合政策文件要求。根据评分标准，该指标得100%权重分，即3分。

**绩效目标合理性：**权重分为2分，实际得分为2分。济南市中级人民法院2022年度办案办公运维等四项经费项目绩效

目标合理，根据评分标准，综合考量该指标得 100%权重分，即 2 分。

**绩效指标明确性：**权重分为 2 分，实际得分为 2 分。该四项目单位在目标设置中，特别是每个项目的具体论证中，对投入管理、财务管理和项目管理、决策管理等目标设置明确，设定确切的目标值或者具体的内容要求。根据评分标准，综合考量该指标得 100%权重分，即 2 分。

**预算编制科学性：**权重分为 2 分，实际得分为 2 分。济南市中级人民法院 2022 年度办案办公运维经费等四项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，每个项目建设具体内容均进行科学预算编制和可研性分析。根据评分标准，综合考量该指标得 100%权重分，即 2 分。

**资金分配合理性：**权重分为 3 分，实际得分为 3 分。评价组通过项目单位提供的材料及现场调研分析预算资金分配依据文件和方式方法说明，预算资金分配依据充分合理。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

## 2.项目过程情况

过程指标从业务管理、财务管理两个方面对各项目的过程情况进行考察。过程类指标 20 分，实际得 17.65 分，得分率为 88.25%。指标的得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2：过程指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
资金到位率	4	100%	66.23%	66.23%	2.65
预算执行率	3	100%	100%	100.00%	3.00
资金使用合规性	3	合规	合规	100.00%	3.00
管理制度健全性	5	健全	较健全	80.00%	4.00
制度执行有效性	5	有效	有效	100.00%	5.00
合计	20	-	-	88.25%	17.65

**资金到位率：**权重分为 4 分，实际得分为 2.65 分。四项目预算资金为:4577.2 万元，到位资金为 3031.56 万元，截止到评价日，实际到位资金为 3031.56 万元，资金到位率  $3031.56/4577.2=66.23\%$ 。根据评分标准，该指标得 66.23%权重分，即 2.65 分。主要是办案办公运维经费预算资金为 3790.20 万元，实际到位 2610.14 万元；知识产权法庭运转经费预算资金为 500.00 万元，实际到位 172.60 万元。

**预算执行率：**权重分为 3 分，实际得分为 3 分。评价组通过项目单位提供材料及现场调研分析指标下达文件项目支出原始凭证、资金支出明细表得出，资金到位金额合计 3031.56 万元，实际支出金额 3031.56 万元，预算执行率 100%。根据

评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

**资金使用合规性：**权重分为 3 分，实际得分为 3 分。评价组通过项目单位提供材料及现场调研分析，项目单位具有完备的资金管理办法、财务管理制度（资金审批流程）、会计核算制度、大额资金支出管理规定等相关财务制度，项目支出原始凭证齐全保存完好。从本专项资金的支出情况看，项目支出均符合国家财经法规和财务管理制度的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续；评价组现场抽查核实凭证，项目支出均符合项目预算和合同规定用途；根据评价组的实地调研，未发现资金不按规定使用的情况，也未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 3 分。

**管理制度健全性：**权重分为 5 分，实际得分为 4 分。评价组通过项目单位提供材料及现场调研分析，项目单位具有完备的资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度、大额资金支出管理规定等相关财务制度；但是在项目管理制度方面，济南市中级人民法院 2023 年度办案办公运维经费等四项目资金，未制定相应的专项资金管理办法。根据评分标准，该指标得

80%权重分，即 4 分。

**制度执行有效性：**权重分为 5 分，实际得分为 5 分。评价组通过现场对本项目支出原始凭证等资料，项目实施符合相关管理规定，涉及项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等资料齐全。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

### 3. 项目成本情况

成本指标主要考察总成本是否超过预算数、各项工作能够按合同规定结算价款并支付的情况。成本类指标权重 10 分，实际得分 10 分，得分率 100.00%，成本指标得分情况如表 4-3 所示：

表 4-3：成本指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
成本控制数	10	100%	100.00%	100.00%	10
合计	<b>10</b>	-	-	<b>100.00%</b>	<b>10</b>

**成本控制数：**四专项资金的成本支出合计 3031.56 万元，总预算金额 4577.20 万元，总成本不超过预算数。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

### 4.项目产出情况

产出指标从数量指标、质量指标、时效指标等方面进行考

察。产出指标权重 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。产出指标的得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4-1: 办案办公运维经费产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
数量完成率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
质量达标率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
及时性	10	及时	及时	100.00%	10.00
合计	30	-	-	100.00%	30.00

表 4-4-2: 宣传培训费产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
数量完成率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
质量达标率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
及时性	10	及时	及时	100%	10.00
合计	30	-	-	100.00%	30.00

表 4-4-3: 知识产权法庭运转经费产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
数量完成率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
质量达标率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
及时性	10	及时	及时	100%	10.00
合计	30	-	-	100.00%	30.00

表 4-4-4: 法律援助和司法救助资金产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
数量完成率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
质量达标率	10	100%	100.00%	100.00%	10.00
及时性	10	及时	及时	100%	10.00
合计	30	-	-	100.00%	30.00

表 4-4-5: 产出指标综合得分情况

项目名称	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	权重得分
办案办公运维经	0.86	100%	100%	100%	30.00	25.80

项目名称	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	权重得分
费						
宣传培训费	0.03	100%	100%	100%	30.00	0.90
知识产权法庭运转经费	0.06	及时	100%	100%	30.00	1.80
法律援助和司法救助资金	0.05	100%	100%	100%	30.00	1.50
综合合计	1.00	-	-	100.00%		30.00

**数量完成率：**权重分为 10 分，实际得分为 10 分，该指标得 100.00%权重分。

表 4-4：数量完成率综合得分情况

项目名称	权重	得分	权重得分
办案办公运维经费	0.86	10.00	8.60
宣传培训费	0.03	10.00	0.30
知识产权法庭运转经费	0.06	10.00	0.60
法律援助和司法救助资金	0.05	10.00	0.50
综合合计	1.00		10

详见附件：2023 年度项目支出绩效评价表

**质量达标率：**权重分为 10 分，实际得分为 10 分，该指标得 100.00%权重分。

表 4-5：质量达标率综合得分情况

项目名称	权重	得分	权重得分
办案办公运维经费	0.86	10.00	8.60
宣传培训费	0.03	10.00	0.30
知识产权法庭运转经费	0.06	10.00	0.60
法律援助和司法救助资金	0.05	10.00	0.50

项目名称	权重	得分	权重得分
综合合计	1.00		10

详见附件：2023 年度项目支出绩效评价表

**及时性：**权重分为 10 分，实际得分为 10 分，该指标得 100%权重分。

表 4-6：及时性综合得分情况

项目名称	权重	得分	权重得分
办案办公运维经费	0.86	10.00	8.60
宣传培训费	0.03	10.00	0.30
知识产权法庭运转经费	0.06	10.00	0.60
法律援助和司法救助资金	0.05	10.00	0.50
综合合计	1.00		10

详见附件：2023 年度项目支出绩效评价表

### 5.项目效益情况

效益指标主要从社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等方面对资金使用的效益进行考察，四项经费得分率均为 100%，因效益指标权重 35 分，故实际得分 35 分。效益指标的得分情况如表 4-4 所示。

表 5-1：效益指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
社会效益指标	8	显著	显著	100.00%	8.00
可持续发展影响指标	10	显著	显著	100.00%	10.00
服务对象满意度指标	7	满意	满意	100.00%	7.00



三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
合计	25	-	-	100.00%	25.00

**社会效益指标:**在该项评价中四项经费得分率均为 100%，权重分为 8 分，实际得分为 8 分。评价组认为，四项经费项目维持法院办公的基本运行，社会效益显著。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 8 分。

**可持续发展影响指标:**在该项评价中四项经费得分率均为 100%，权重分为 10 分，实际得分为 10 分。评价组通过现场调研，问卷调查等方式发现，四项经费项目的实施，有利于可持续发展，有利于社会稳定。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

**服务对象满意度指标:**在该项评价中四项经费得分率均为 100%，权重分为 7 分，实际得分为 7 分。评价组根据现场办事人员及问卷调查等方式了解到，办事人员及人民群众对法院工作人员的服务态度、办事效率等各方面都非常满意，满意度 100%。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 7 分。

#### 四、项目主要绩效

##### (一) 经济性分析

基本支出方面，一是严格控制财政供养人员，保障了职工工资、津补贴的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资、离退休费用等现象；二是保障了单位的正常运转，各项工作平稳有序开展；三是资金使用无虚列支出及随意使用现象，无大额现金支付现象。

项目支出方面，一是项目成本（预算）控制情况，项目资金主要用于宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金等项目支出，所有资金使用均严格按照有关财务制度执行；二是项目成本（预算）节约情况，根据《财政部关于贯彻落实政府过紧日子要求进一步严格财政支出管理的通知》（财预〔2020〕34号）和《山东省政府办公厅关于贯彻政府过紧日子要求进一步加强财政管理的通知》（鲁政办字〔2020〕132号）的要求，项目支出过程中，严格按照实际办案办公需要申请经费，坚持厉行节约原则，精打细算花好每一分钱。

## （二）效率性分析

2023年我院坚持服务大局、司法为民、公正司法，忠实履行宪法法律赋予的职责，努力让人民群众在每一个司法案件

中感受到公平正义。2023年结案率94.03%，结收比99.95%，人均办案约211件，法定审限内结案率99.85%，平均办案天数48.21天，一审服判息诉率81.48%。各项工作、项目均已完成，效率性方面完成情况较好。

### （三）有效性分析

2023年我院在市委坚强领导、市人大及其常委会有力监督、市政府、市政协及社会各界的关心支持下，全市法院坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习宣传贯彻党的二十大精神，全面贯彻落实习近平法治思想，紧紧围绕“努力让人民群众在每一个司法案件中感受到公平正义”目标，坚持服务大局、司法为民、公正司法，忠实履行宪法法律赋予的职责，各项工作实现新发展。重点任务的实施情况如下：

1.保障了30259件各类案件相关的业务支出，当年结案率94.03%，结收比99.95%，人均办案约211件，法定审限内结案率99.85%，平均办案天数48.21天，一审服判息诉率81.48%。

2.保障购置各类业务装备，所有装备验收合格率100%；完成住房公积金查控系统、机动车联动控制系统、数据安全建设及服务、互联网办公及跨网信息交换安全系统等项目。

3.保障市法院审判办公大楼正常运转，按时缴纳水电暖物业等费用，对空调电梯消防等设施及各种线路及时维保维修，从而推动审判执行工作顺利开展。

4.保障了刑事、民事、行政、执行等办案差旅费、邮电费、公告费、维修费等业务相关支出。

5.大力加强对法官的职业培训，建立健全法官职业专门培训体系，完善法官继续教育制度；通过大力宣传引导，树立法院司法形象，普及法律知识。2023年，着力提升法官办案能力，分级分类举办培训班24期、培训1860人次；开展庭审观摩、优秀文书、典型案例评选，27个案例入选全国法院典型案例，50篇理论调研文章在省级以上刊物发表。

6.对救助申请人王彬彬等19人予以司法救助，有效维护当事人合法权益，保障社会公平正义，维护社会和谐稳定。

#### （四）可持续性等方面分析

2022年我院工作整体推进、全面发展，扫黑除恶专项斗争、知识产权审判、行政审判、破产审判、繁简分流改革、诉讼服务中心建设等工作得到上级充分肯定，且相关工作均由财政资金支持，资金可持续性有保障，同时我院人员稳定，组织

机构健全，管理措施到位，能够从组织上保障工作的可持续发展。

## 五、存在的问题

### （一）预算执行时效性不足，执行效果有待进一步加强

近年来，在预算管理过程中，发现预算的计划性和科学性存在明显不足，项目各环节管理的衔接性也亟待加强。预算的执行进度推进缓慢，特别是在年末，资金结转结余的现象较为突出。这种情况主要源于政府采购的各类业务装备，通常按照进度或比例进行付款，从而导致了当年资金结转至来年使用的问题。

在具体案例中，政法转移支付资金的执行率仅为 10%，这一数据反映了在实际操作中存在的显著问题。根据相关政策要求，我院在分配和使用这些资金时，必须严格遵循规定，确保资金用于符合政策导向和实际办案办公需求的支出。然而，由于种种原因，年中下达的转移支付资金执行率并未达到预期水平。

深入分析原因，除了政策导向和实际支出需求之间的矛盾外，还暴露出在预算编制和执行环节存在的规划不足问题。为

了解决这一问题，下一步将根据市委市政府的明确要求，严格预算编制流程，加强预算的科学性和精准性。同时，将进一步提高资金执行效率，确保预算资金能够及时、有效地投入到需要的地方，从而更好地服务于政法工作的发展大局。

## （二）预算编制不够精细

在预算编制的过程中，我院强调并致力于提升项目支出预算的准确性、完整性及科学性，以期更有效地配置资源，实现预算管理的精细化与高效化。针对各庭室及直属单位在编制部门预算时面临的问题，特提出以下几点建议：

在预算编制前期阶段，务必充分做好基础准备工作，包括但不限于深入开展项目调研工作，全面了解并掌握各项业务活动的实际需求与现状，积极运用科学的方法论进行量化分析和预测；同时，引入第三方评估机制，对项目可行性、预期效益等进行客观公正的评估，以此作为预算编制的重要依据，从而大大提高预算数据的质量和精确性，减少预算偏差，增强预算执行的有效性。

在编制过程中，各庭室及直属单位应结合本院实际情况，积极探索并制定适应本院发展需求和业务特点的预算方案，力

求使预算更加贴近实际，更具操作性。同时，要重视经验总结与持续改进，对过往预算执行情况进行深入分析，总结成功经验和教训，不断调整优化预算策略，以达到开拓创新的目的。

全年办案业务费中的邮寄费用以及部分资金发放的及时率未能达到既定指标，究其原因是多方面的：一方面，可能是由于过去按照常规经验设置的预算指标未能充分考虑当年出现的新情况、新问题，导致实际支出与预算计划之间出现较大差异；另一方面，也显示出在跨部门协作方面尚有提升空间，尤其是与人事、信访等部门之间的信息沟通和协同效率有待加强，从而更好地保证各项效果资金能够及时、准确地发放到位。

针对上述问题，下一步将根据实际办案情况，动态调整预算指标，强化内部联动机制，明确各环节的时间节点和责任分工。具体而言：

对于办案业务费中的邮寄费用部分，将结合案件数量、邮寄距离、市场价格波动等因素制定更为精细化的预算标准；加强与邮政合作方的沟通协调，优化寄送方式，降低无效邮寄成本；引入信息化手段，如电子送达、快递整合等措施，提高邮寄效率并降低成本。

## 六、改进措施和有关建议

### （一）进一步加强预算执行管理，提升预算执行效率

一是，全院各庭室应深刻认识到加快预算执行进度的重要性。预算执行不仅仅是资金按照计划进行支付的过程，更是确保资源得到有效利用、提升管理效能的关键环节。只有当预算资金能够及时、准确地用于各项业务活动，才能充分发挥预算配置资源的效用，推动法院各项工作的高效运转。

二是各庭室需强化预算执行主体责任意识。改变以往“重分配、轻管理”的传统观念，树立起严谨细致的管理态度，将预算执行到位作为一项基本职责。为此，要建立健全预算执行管理责任制，明确各个层级、各个岗位在预算执行过程中的具体责任，形成层层负责、环环相扣的管理体系。同时，要不断完善预算执行管理制度，通过制度建设规范行为，提升管理的科学化、规范化水平。各庭室要切实负起严格预算执行的责任和义务，积极履行预算执行管理职责，不断提升预算执行管理水平。

三是建立当年预算执行与下年预算编制的有效衔接机制。在着手编制下一年度预算之际，各庭室应当对当年项目支出预



算的执行情况进行全面梳理和细致分析。具体来说，需要关注以下几个重点方面：实时掌握当年项目支出预算的结余状况，避免出现年度结束时大量预算未执行完毕的情况；详细审视当年项目支出预算的实际执行过程及其效果，总结经验教训，为下一年度预算优化提供准确依据；特别关注那些虽已签订采购合同但因各种原因未达到付款条件的项目，针对这些项目存在的具体问题进行分析，制定出针对性的验收付款计划。

## （二）加强专项资金项目立项管理和跟踪检查

为了确保专项资金项目的有效管理和高效执行，必须加强对项目立项前的可行性研究和第三方评估工作的管理。这包括对项目的需求分析、技术可行性、经济合理性等方面进行全面深入的调研和评估，确保项目从一开始就具备实施的可行性和科学性。同时，还需要引入专业的第三方评估机构，对项目进行独立、客观地评估，为项目的决策提供科学依据。

各庭室在编报项目预算时，应制定详细的项目推进计划，明确项目的各个阶段、任务分工、时间节点等，确保项目有序推进。同时，要明确项目责任人，将责任落实到人，确保专项资金的使用和质量都得到有效地监督和管理。通过这些措施，

可以保证专项资金均能够保质保量执行到位，避免浪费和滥用。

为了确保项目实施工作的正常运行，需要继续做好项目实施的跟踪检查工作。项目主管庭室应每季度对项目实施状况和经费使用状况进行跟踪检查，及时发现和解决问题，确保项目按照计划推进。对于出现的问题和偏差，要及时进行协调和处理，提出整改措施并督促落实，确保项目实施工作正常运行。

### （三）以内部控制为抓手，提高资金的使用效率

1、针对内控信息化建设，各单位应积极顺应时代发展潮流，充分利用现代信息技术手段，引入先进的信息化工具，以实现内部管理流程的自动化、智能化控制。以往传统的依赖人工控制的方式不仅效率低下，而且容易受到人为因素影响，导致监控疏漏或管理不到位。而通过运用先进的信息化系统，可以将传统的繁琐手工操作转变为由系统自动进行实时监控和有效管理。这样可以确保业务活动的每一步骤都按照既定规则和流程严格执行，无论是预算控制、项目审批还是财务核算等各个环节，都能做到全程跟踪、实时预警，从而大大提高工作效率，并有效降低因人为疏忽或故意违规所引发的错误和舞弊风险，保障组织的健康稳定运行。

2、为了确保内控体系建设的科学性和有效性，单位应定期举办相关培训活动。通过培训，干警们不仅可以深入了解内控体系建设的理念、方法和流程，还能提升他们的财务管理意识。使他们在日常工作中能自觉运用内控理念，强化自我约束和监督。

3、在内控体系建设的实践过程中，单位应注重经验的积累与分享。可以定期组织内部或外部的案例交流会，让干警们有机会学习借鉴成功的内控案例，针对自身工作中遇到的问题进行深入探讨，从而不断完善内控体系建设。

4、有效地监督与检查是确保内控体系建设质量的重要保证。单位应建立健全监督机制，定期对内控体系进行自查自纠，同时接受上级部门或第三方的审计监督。通过严格的监督、检查工作，可以促使单位上下增强对内控建设的紧迫感和积极性，确保内控体系始终处于良好地运行状态。

评价机构：山东金旗财税事务所（集团）有限公司

评价日期：二〇二四年七月三十一日

## 七、附件

### 附件 1 社会调查分析报告

#### 济南市中级人民法院 2023 年度办案办公运维经费等四项目满意度报告

##### 一、调查背景

人民法院是代表国家行使审判权的唯一机关,通过监督行政机关依法行使职权,维护国家安全和社会秩序,维护社会公平正义,维护国家法制统一、尊严和权威,保障中国特色社会主义建设的顺利进行。

为保障审判办公大楼正常运转,保障与案件办理密切相关的各类支出,保障人民法院各项工作顺利开展,弥补办案办公经费不足,根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》(厅字(2001)40号)、《山东省人民法院财务管理实施办法》(鲁财行(2021)30号)、《关于调整市直机关会议费标准的通知》(济财行(2017)7号)、《济南市党政机关国内公务接待管理办法》、《市级党政机关车改后保留车辆使用管理办法》等文件及相关会议精神,设立此项目,主要用于印刷费、服装费、会议费、公务接待费、公车运行维护费、办公费、办公设备购置费、服务费、书刊费、维修费、其他商品和服务支出、其他资本性支出等支出。

## 二、研究设计

### （一）调查对象

本次调研对象为周边群众。

### （二）调查内容

#### 1. 受益对象的基本信息

基本信息包括：您的性别、您的年龄、您是否在济南市中级人民法院办理过业务。

#### 2. 受益对象的基本问题

基本问题包括：您对济南市中级人民法院了解吗；您是通过哪种方式了解的；法院宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助基金项目有了解吗；您认为宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助基金项目实施后法院整体样貌是否得到明显改善 4 个问题。

#### 3. 受益对象的满意度调查

满意度问题包括：“您对济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目的整体满意程度是”、“您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、

法律援助和司法救助资金项目内容是否满意”、“您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目过程是否满意”、“您对本次 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目整体效果是否满意”。

#### 4. 调查方式

本次调查采用简单随机抽样法,采用线上和线下同时进行,济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目满意度问卷调查,计划发放问卷 83 份。

#### 5. 问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性,由我公司工作人员在相关部门的协调下,组织安排问卷调研工作。

### 三、调查实施

#### (一) 调查开展情况

根据项目进度安排,评价组于 2024 年 7 月份进行了问卷调查并回收了满意度调查问卷。

## （二）问卷回收情况

本次调查共发放 83 份问卷，实际回收 83 份问卷，问卷回收率为 100%，其中有效问卷 83 份，问卷有效率 100%。

## 四、调查结果分析

### （一）调查对象基本信息分析

在 83 份受调查对象的有效样本中，调查对象为非法院工作人员的占比为 100%；法院工作人员的占比为 0%。受访问对象全部为非法院工作人员。

### （二）满意度分析

问卷中的满意度问题由“您对济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目的整体满意程度是”、“您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目内容是否满意”、“您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目过程是否满意”、“您对本次 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目整体效果是

否满意”等四项指标构成。每项指标的满意度分为四级，即“满意”、“比较满意”、“较不满意”、“非常不满意”，满分为100%，各档次对应的分值为100%、80%、60%、0%，通过加权计算得出各项指标的满意度比例。综合来看，调查对象的平均满意度为100%。



## 附件 2 项目满意度问卷

济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金  
项目满意度调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受济南市中级人民法院的委托，我司对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目开展绩效评价工作。为了解受益对象对项目的满意度，请协助填写本调查问卷。整份问卷的填写大约需要 3 分钟，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

2024 年 7 月

### 一、基本信息

1. 您的性别：\_\_\_\_\_ A. 男 B. 女
2. 您的年龄：\_\_\_\_\_ A. 35 岁以下 B. 36-40 岁 C. 41-45 岁 D. 46-50 岁 E. 50 岁以上
3. 您是法院工作人员吗？ A. 是 B. 否

### 二、基本问题

1. 您对办案办公运维经费、办案业务费、诉讼费减少补助、政法经费保障体制改革资金项目了解吗？  
A 非常了解 B 了解 C 了解一点 D 不了解

- 2、您是通过哪种方式了解宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目的？
- A. 宣传牌 B 官方网站 C 他人沟通交流 D 其他
3. 宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目实施后，法院办案效率是否明显增加？
- A 显著 B 较显著 C 一般 D 无变化
4. 项目实施后，工作人员服务态度是否更加贴切？
- A 显著 B 较明显 C 一般 D 无变化
5. 您对宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目的整体满意程度是？
- A 非常满意 B 满意 C 基本满意 D 不满意
6. 您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目内容是否满意？
- A 非常满意 B 满意 C 基本满意 D 不满意
7. 您对 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目过程是否满意？
- A 非常满意 B 满意 C 基本满意 D 不满意
8. 您对本次 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目整体效果是否满意？
- A 非常满意 B 满意 C 基本满意 D 不满意
9. 您对济南市中级人民法院 2023 年度宣传培训费、知识产权法庭运转经费、办案办公运维经费、法律援助和司法救助资金项目还有什么意见和建议？

附件 3 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
决策 (15)	项目立 项 (6)	立项依据充 分性	3	2023 年度办案办公 运维等四项经费立 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。	评价要点： ①项目立项是否符合国家 法律法规、国民经济发 展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行 业发展规划和政策要 求； ③项目立项是否与部 门职责范围相符，属 于部门履职所需； ④项目是否属于公共 财政支出范围，是否 符合中央、地方事权 支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部 门同类项目或部门内 部相关项目重复。 5 项各占 1/5 权重分， 每有一项不满足，则 扣除相应权重分。	项目立项政策文件、 国家法律法规、国民 经济和社会发展总体 规划、党委政府会议 纪要、部门“三定方 案”、部门或事业行 业发展规划、行动计 划或方案、公共财政 支持范围说明等。	100.00%	3
		立项程序规 范性	3	2023 年度办案办公 运维等四项经费项 目申请、设立过程是	评价要点： ①项目是否按照规定 的程序申请设立；	项目申请-审批文件 材料及程序、预算评 审（评估）报告、预 算申请-批复材料及程 序。	100.00%	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
				是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。			
	绩效目标(4)	绩效目标合理性	2	2023年度办案办公运维等四项经费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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效益是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	项目支出绩效目标申报-批复表、项目预算申请-批复明细、项目实施计划或方案、项目产出与效益实现资料证明(验收报告与效益证明)。	100.00%	2
		绩效指标明	2	2023年度办案办公	评价要点:	项目支出绩效目标申报-批复表、	100.00%	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
		确性		运维等四项经费项目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细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	项目预算申请-批复明细、项目实施计划或方案。		
	资金投入(5)	预算编制科学性	2	2023年度办公办案运维等四项经费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。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	预算评审(评估)报告、预算测算依据材料、项目预算申请-批复明细、项目产出与效益实现资料证明(验收报告与效益证明)	100.00%	2
		资金分配合理性	3	2023年度办公办案运维等四项经费项目预算资金分配是	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分;	预算资金分配依据文件和方式方法说明。	100.00%	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
				否有测算依据,与项目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资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。 2项各占1/2权重分,每一项不满足,则扣除相应权重分。			
过程 (20)	资金管理 (10)	资金到位率	4	2023年度办案办公运维等四项经费项目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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。当资金到位率≤100%时,得分=资金到位率*权重分;当资金到位率>100%时,不得分。	预算批复文件、指标下达文件。	66.23%	2.65
		预算执行率	3	2023年度办案办公运维等四项经费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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。当预算执行率≤100%时,得分=预算执行率*权重分;当预算执行率>100%时,不得分。	指标下达文件项目支出原始凭证、资金支出明细表。	100.00%	3
		资金使用合规性	3	2023年度办案办公运维等四项经费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	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	资金管理办法、财务管理制度(资金审批流程)、会计核算制度、大额资金支出管理规定等相关财务制度、项目支出原始凭证、资金支出明细表	100.00%	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
				规范运行情况。	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。			
	组织实施(10)	管理制度健全性	5	2023年度办案办公运维等四项经费项目实施单位的项目运营机制是否建立健全。财务管理制度、绿地养护运营管理、监督机制是否健全，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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务管理制度； ②财务管理制度是否合法、合规、完整。 ③是否已制定或具有相应的业务管理制度； ④业务管理制度是否合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度、大额资金支出管理规定等相关财务制度、内部控制汇编或规范、业务管理制度、行业规范或标准、保障项目实施制定的相关措施。	80.00%	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
		制度执行有效性	3	2023年度办案办公运维等四项经费项目监理日志是否齐全,后期运营机制是否健全,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;②项目调整及支出调整手续是否完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。等级分为有效、较有效、一般、没有效果四档,分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-40%(含)、40%-0%合理确定分值。得分=符合要点数量占比*权重分。	项目调整申请-审批文件、项目合同、验收(单)报告等资料、招投标或确定施工方相关资料(包括资质说明)、业务制度中要求达到关节流程等	100.00%	3
成本(10)	产出成本(10)	成本控制数	10	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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]x100%。实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	四专项资金的成本支出合计3031.56万元,总预算金额4577.20万元,总成本不超过预算数。根据评分标准,该指标得100%权重分,即10分。	100.00%	10



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
产出 (30)	产出数量 (10)	数量达标率	10	考察 2023 年度办案办公运维等四项经费项目数量完成情况	根据施工合同,和绩效目标对应得满分,配套设备采购完工得满分,未完工则酌情扣分。	项目相关资料案卷研究、基础数据、现场核查、访谈。	100.00%	10
	产出质量 (10)	质量达标率	10	考察 2023 年度办案办公运维等四项经费项目质量完成情况	根据施工合同,和绩效目标对应得满分,配套设备采购完工验收合格得满分,验收不合格则不得分。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。质量达标产出数一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	案卷研究、基础数据、现场核查	100.00%	10
	产出时效 (10)	及时性	10	对 2023 年度办案办公运维等四项经费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。	工程开工完成及时率=(建设工程及时完成数/建设工程完成总数)×100%。 得分=工程开工完成及时率*权重分。	实施方案项目实际成本支出凭证专项资金使用管理制度等。	100.00%	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	数据来源	得分率	四项权重综合得分
效益 (25)	社会效益(8)	有责投诉数	8	考察2023年度办案办公运维等四项经费项目社会效益情况。	根据项目单位提供的相关制度,无有责投诉得满分,有投诉扣一半权重分	项目相关资料案卷研究、基础数据、现场核查、访谈,项目相关资料;问卷调查。	100%	8
	可持续影响(10)	长效管理机制健全性	10	考察2023年度办案办公运维等四项经费项目的可持续影响	根据项目单位提供的相关后期管护维修制度,有制度并且执行到位得满分,未制定相关制度扣一半权重分。	项目相关资料案卷研究、基础数据、现场核查、访谈。	100.00%	10
	满意度(7)	服务对象满意度指标	7	考察2023年度办案办公运维等四项经费项目的满意度	当满意度≥目标值时,得分=权重分;当满意度<目标值时,注:每下降1%,扣除1%权重分,扣完为止。	问卷调查。	100%	7

#### 附件4 2023年度四项目支出绩效评价表

附件4-1

#### 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位:万元

项目名称		办案办公运维经费						
主管部门		山东省济南市中级人民法院			实施单位	山东省济南市中级人民法院		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	3790.2	3790.2	2610.14	10	68.87%	6.89	
	其中：当年财政拨款	3790.2	3790.2	2610.14				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
年度	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

绩效 指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤3790.2 万元	2610.14 万元	1	1	
			聘任制人员劳务费成本	≤0.57 万元/月	0.57 万元/月	0.9	0.9	
			办公费成本	≤629.29 万元	449.98 万元	0.9	0.9	
			服装费成本	≤0.36 万元/人年	0.36 万元/人年	0.9	0.9	
			会议费成本	≤9.55 万元/季度	0.7225 万元/季度	0.9	0.9	
			公务接待成本	≤5 万元/季度	1.25 万元/季度	0.9	0.9	
			公车运行维护成本	≤1.75 万元/辆	1.748 万元/辆	0.9	0.9	
			办公设备购置成本	≤7.91 万元/项	1.2 万元/项	0.9	0.9	
			基建类维修升级改造成本	≤128.7 万元/项	≤100 万元/项	0.9	0.9	
			印刷费成本	≤3.5 万元/项	≤3 万元/项	0.9	0.9	

		维修维护成本	≤20.8万元/项	≤15万元/项	0.9	0.9	
产出指标	数量指标	保障聘任制人员数量	≥280人	≥288人	1.4	1.4	
		办公费保障工作人员数量	≥700人	≥748人	1.4	1.4	
		服装费保障人数	≥5人	36人	1.4	1.4	
		会议费保障覆盖季度数	=4个季度	4个季度	1.4	1.4	
		公务接待费保障覆盖季度数	=4个季度	4个季度	1.4	1.4	
		公车运行维护费保障车辆数	≥68辆	68辆	1.4	1.4	
		办公设备购置费保障项目数	≤21项	20项	1.4	1.4	
		基建类维修升级改造项目数	≤5项	2项	1.4	1.4	
		印刷费保障项目数量	≤2项	2项	1.4	1.4	

		维修维护费保障项目数	≤5项	5项	1.4	1.4	
	质量指标	聘任制人员考核合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		办公费保障项目验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		服装验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		会议举办合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		公务接待合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		公车运行完好率	≥80%	100%	1.3	1.3	
		办公设备采购验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		基建类维修升级改造项目验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		印刷费保障项目验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	

		维修维护项目验收合格率	≥90%	100%	1.3	1.3	
	时效指标	聘任制人员工资发放及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		办公费保障项目采购及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		服装配齐及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		会议举办及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		公务接待及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		公车运行保障及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		办公设备采购及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		基建类维修升级改造项目采购及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
		印刷项目采购及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	

		维修维护项目采购及时率	≥90%	100%	1.3	1.3	
效益指标	社会效益指标	维护社会稳定	有效维护	有效维护	15	15	
	可持续发展影响指标	司法公信力提升	有效提升	有效提升	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥90%	100%	10	10	
总分		96.89					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

附件 4-2

### 项目支出绩效自评表 (2023 年度)

单位：万元

项目名称	宣传培训费		
主管部门	山东省济南市中级人民法院	实施单位	山东省济南市中级人民法院



项目预算 执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	137	137	104.72	10	76.44%	7.64	
	其中:当年财政拨款	137	137	104.72				
	上年结转资 金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	<p>根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》(厅字〔2001〕40号)、《山东省人民法院财务管理实施办法》(鲁财行〔2021〕30号)、《济南市市直机关差旅费管理办法》(济财行2014 6号)和《济南市市直机关培训费管理办法》(济财行2019 18号),为建立健全与法官候选人项目配套的法官职业专门培训体系,完善法官继续教育制度,通过大力宣传引导,树立法院司法形象,设立此项目,主要用于组织各类培训大力加强对法官和司法辅助人员、法院行政人员的职业培训,宣传法院业务工作,普及法律知识。计划举办日常业务培训不少于24期,在爱济南客户端发布不少于50篇内容,播出不少于50期现在开庭栏目,显著提升干警政治素养和理论水平、法律业务知识储备,显著提升济南法院形象,培训对象满意度不低于90%。</p>			<p>根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》(厅字〔2001〕40号)、《山东省人民法院财务管理实施办法》(鲁财行〔2021〕30号)、《济南市市直机关差旅费管理办法》(济财行2014 6号)和《济南市市直机关培训费管理办法》(济财行2019 18号),为建立健全与法官候选人项目配套的法官职业专门培训体系,完善法官继续教育制度,通过大力宣传引导,树立法院司法形象,设立此项目,主要用于组织各类培训大力加强对法官和司法辅助人员、法院行政人员的职业培训,宣传法院业务工作,普及法律知识。播出50期现在开庭栏目,培训人员合格率100%,培训计划按期完成率100%,显著提升干警政治素养和理论水平、法律业务知识储备,显著提升济南法院形象,培训对象满意度100%。</p>				
年度 绩效 指	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤137万元	104.72万元	2	2	

标		二类培训费	≤550元/人天	550元/人天	2	2		
		济南日报-法院周刊版面费支出标准	≤2.5万元/期	2.5万元/期	2	2		
		《现在开庭》栏目制作费支出标准	≤0.6万元/期	0.6万元/期	2	2		
		宣传印刷费支出标准	≤5.67万元/项	5.33万元/项	2	2		
	产出指标	数量指标	培训期数	≥3期	15期	3.4	3.4	
			法院周刊版面数	≥20期	20期	3.4	3.4	
			《现在开庭》栏目制作期数	≥50期	50期	3.4	3.4	
			宣传印刷项目数	≥3项	6项	3.4	3.4	
		质量指标	培训合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	
			法院周刊出版合格率	≥90%	100%	3.3	3.3	

		《现在开庭》栏目播出合格率	≥90%	100%	3.3	3.3		
		宣传印刷项目验收合格率	≥90%	100%	3.3	3.3		
	时效指标	培训按时完成率	≥90%	100%	3.3	3.3		
		法院周刊出版及时率	≥90%	100%	3.3	3.3		
		《现在开庭》栏目播出及时率	≥90%	100%	3.3	3.3		
		宣传印刷项目采购及时率	≥90%	100%	3.3	3.3		
	效益指标	社会效益指标	履职能力提升率	≥90%	100%	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥90%	100%	10	10	
	总分		97.64					
	总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

### 项目支出绩效自评表 (2023 年度)

单位: 万元

项目名称	知识产权法庭运转经费						
主管部门	山东省济南市中级人民法院			实施单位	山东省济南市中级人民法院		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	500	500	172.6	10	34.52%	3.45
	其中: 当年财政拨款	500	500	172.6			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》(厅字〔2001〕40号)、《山东省人民法院财务管理实施办法》(鲁财行〔2021〕30号)文件,为保障知识产权法庭正常运转,设立此项目,主要用于维修维护费、宣传费、办公设备购置费、信息化建设费等支出。计划设备购置费不高于26.9万元,维修维护费不高于89.5万元,设备质量合格率不低于90%,设备采购及时率不低于90%,设备利用率不低于90%,固定资产管理覆盖率不低于90%,干警满意度不低于90%。			根据《济南市中级人民法院机关机构改革方案》(厅字〔2001〕40号)、《山东省人民法院财务管理实施办法》(鲁财行〔2021〕30号)文件,为保障知识产权法庭正常运转,设立此项目,主要用于维修维护费、宣传费、办公设备购置费、信息化建设费等支出。全年总成本172.6万元,日常维修、固话网络等成本均不高于指标值,设备质量合格率不低于100%,设备采购及时率不低于100%,设备利用率不低于100%,固定资产管理覆盖率不低于100%,干警满意度不低于100%。			

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤500.00	172.6 万元	2	2	
			日常设施维修成本	≤89.5 万元	89.5 万元	2	2	
			固话、网络总成本	≤20 万元	20 万元	2	2	
			信息化建设成本	≤363.6 万元	36.74 万元	2	2	
			办公设备购置成本	≤26.9 万元	26.36 万元	2	2	
	产出指标	数量指标	日常设施维修项目数	≤5 项	5 项	3.4	3.4	
			固话、网络覆盖率	=100%	100%	3.4	3.4	
			信息化建设项目数	≤4 项	1 项	3.4	3.4	
办公设备购置项目数			≤13 项	12 项	3.4	3.4		

	质量指标	日常设施维修项目验收合格率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		固话、网络项目验收合格率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		信息化建设项目验收合格率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		办公设备购置项目验收合格率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
	时效指标	日常设施维修项目采购及时率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		固话、网络缴款及时率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		信息化建设项目采购及时率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
		办公设备购置项目采购及时率	$\geq 90\%$	100%	3.3	3.3	
效益指标	社会效益指标	设备利用率	$\geq 90\%$	100%	15	15	
	可持续发展影响指标	固定资产管理覆盖率	$\geq 90\%$	100%	15	15	

满意度指标	服务对象满意度指标	干警满意度	≥90%	100%	10	10	
总分		93.45					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

附件 4-4

### 项目支出绩效自评表 (2023 年度)

单位：万元

项目名称	法律援助和司法救助资金						
主管部门	山东省济南市中级人民法院			实施单位	山东省济南市中级人民法院		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	150	150	144.1	10	96.07%	9.61
	其中：当年财政拨款	150	150	144.1			

	上年结转资 金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	根据《人民法院国家司法救助案件办理程序规定》、《最高人民法院关于加强和规范人民法院国家司法救助工作的意见》，做好市法院在司法过程中对困难群众的救助工作，为刑事案件被害人、举报人、证人、涉法涉诉信访人等按照相关规定发放司法救助金，根据市委政法委审批情况准确及时发放，并建立长效管理机制，受救助人员满意度达到85%，有效维护当事人合法权益，保障社会公平正义，维护社会和谐稳定。司法救助对象覆盖率、司法救助金发放到位率、司法救助金发放及时率、司法救助资金发放标准符合率均达到100%，有效维护当事人合法权益，配套救助措施完备，受救助人员满意度达到85%。				根据《人民法院国家司法救助案件办理程序规定》、《最高人民法院关于加强和规范人民法院国家司法救助工作的意见》，做好市法院在司法过程中对困难群众的救助工作，为刑事案件被害人、举报人、证人、涉法涉诉信访人等按照相关规定发放司法救助金，根据市委政法委审批情况准确及时发放。全年成本144.1万元，司法救助对象覆盖率、司法救助金发放到位率、司法救助金发放及时率、司法救助资金发放标准符合率均达到100%，有效维护当事人合法权益，配套救助措施完备，受救助人员满意度达到100%。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤150万元	144.1万元	5	5	
			司法救助资金发放标准符合率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	司法救助对象覆盖率(政法委批复后)	100%	100%	14	14	
质量指标		司法救助金发放到位率	100%	100%	13	13		



	时效指标	司法救助金发放及时率	100%	100%	13	13	
效益指标	社会效益指标	有效维护当事人合法权益	有效维护	有效维护	15	15	
	可持续发展影响指标	配套救助措施完备性	完备	完备	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	受救助人员满意度	≥85%	100%	10	10	
总分		99.61					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							