

上海市虹口区人民法院2018年度财政支出项目绩效 评价结果

绩效评价结果信息表

项目名称	审判执行业务费
决算金额	1556.06万元
评价分值	93.35
评价结论	优
主要绩效	上海市虹口区人民法院的2018年审判执行业务费项目立项依据充分，项目立项必要性较强；项目实施流程严谨、资金使用规范、支付及时、执行管理到位；项目监督机制完善，项目最终达到预期效果。上海市虹口区人民法院审判执行业务费项目专项财政资金使用绩效优秀。通过财政资金的投入，该项目的实施总体取得理想效果。但同时，部分子项预算执行率较低，预算编制的合理性有待进一步提高。
存在问题	项目部分子项预算编制精确性不足，预算执行率偏低。虹口法院2018年审判执行业务费项目整体预算执行率为90.30%，5个子项中，预算执行率不足90%的有2个，分别为审判执行业务费1（88.87%）、审判资料购置费（84.57%）。部分子项的预算编制精确性不足，预算执行率较低，导致项目整体预算执行率偏低。
整改建议	强化预算编制的合理性，并根据项目实际实施情况调整预算金额。在预算编制时，应根据每年案件数量的增长，对审判执行业务费及其相关子项进行相应的调整。对于预算执行率较低的子项，可加强项目需求调研，适时调整预算资金安排，对确有需求的子项可增加相应的预算。在项目实施过程中，如果部分子项的实施条件和业务需求发生改变，可相应对子项预算金额进行调整，确保财政资金的高效利用。
整改情况	虹口法院高度重视预算编制工作，积极开展了项目需求调研工作，虹口法院已要求各相关业务部门严格核对项目需求和预算情况，在制定2019年该项目预算计划时，必须制定严格的项目实施计划和预算编制依据，从而最大限度地提高预算执行率。由于执行业务费的支出很大程度上收到实际办案业务的制约，精确控制难度较大，虹口法院将不断探索预算编制精细化的途径，提高财政资金的使用效率。