

附件4

社区矫正工作经费项目支出部门绩效 评价报告

项目名称：社区矫正工作经费

项目单位：旌德县司法局

主管部门：旌德县司法局

（加盖公章）

2023年5月17日

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1. 项目基本性质：社会服务项目。

2. 项目内容：补充司法所社区矫正工作力量，强化社区矫正精准矫治力度，确保社区矫正工作平稳顺利运行。

3. 项目资金执行情况分析：

2022 年度社区矫正工作经费预算资金为 65 万，实际投入 65 万，年度实际投入资金占预算资金的 100%，支付进度为 100%。

4. 资金管理情况分析：

我局项目资金严格按照县财政局批复的项目和用途使用。在项目资金支出及拨付合规性方面，我局严格按照县财政局和的本部门财务管理制度要求审核项目支出，按照政府购买服务要求，由相关部门组织验收合格才给予结算支付。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标

充分发挥社区矫正协管员队伍的作用，充实全县社区矫正工作力量，进一步维护社会稳定。

2. 阶段性目标

配齐配全乡镇社区矫正力量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

开展 2022 年绩效评价，主要推进项目资金安排的科学

性、合理性、规范性和资金使用成效，并通过绩效评价发现问题，强化整改，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项目资金的使用效益。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标		数量指标	配备数量	1个/镇
		质量指标	培训次数	2
		时效指标	配备完成率	100%
		成本指标	人均工资	2.8万
		经济效益指标	优化营商环境	逐步
	效益指标	社会效益指标	重新犯罪率	≤3%
		生态效益指标	生态领域重新犯罪率	≤3%
		可持续影响指标	是否利于社会稳定和发展	是
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥99%

(三) 绩效评价工作过程。

为确保项目评价工作顺利开展，我局及时成立成立了部门预算绩效管理工作领导小组，落实项目绩效自评工作一把手责任制，办公室负责组织协调实施、统筹推进我单位项目绩效自评工作。在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和执行结果评价，将财政监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。另一方面，加强财政支出绩效评价。

积极做好自我评价。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

社区矫正项目：产出指标中，数量指标为配备数量，指标值1人/镇，评分15分；质量指标为培训次数，指标值为2次，评分15分；时效指标为配备完成率，指标值为100%，评分10分；成本指标为年平均工资，指标值为2.8万元/人，评分10分。效益指标中，经济效益指标为优化营商环境，指标值为逐步，评分10分；社会效益指标为重新犯罪率，指标值为 $\leq 3\%$ ，评分10分；生态效益指标为生态领域矛盾纠纷化解率，指标值为 $\leq 3\%$ ，评分10分。满意度指标中，服务对象满意度指标为群众满意度，指标值为 $\geq 99\%$ ，评分10分。

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况。

1. 项目立项：主要从项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性三个三级指标进行分析。从年初设定的绩效目标申报表反映，我部门项目经费绩效目标均符合相关规定和要求。

2. 资金落实：主要从资金到位率和到位及时率进行分析。从投资计划反映，2022年社区矫正工作经费均按照年初部门预算设定的绩效指标，在规定的时限内使用完毕。

（二）项目过程情况。

1. 业务管理：主要从管理制度健全性、制度执行有效

性、项目质量可控性三个指标进行分析。

我局制定了《项目绩效评价管理办法》等管理制度，为项目实施提供了有效的制度保障。

我局严格执行县财政局相关制度规定，确保了项目资金的投向，提高了财政资金的使用效益。

项目主管部门按照职责和职能，认真审核项目申报资料 and 项目实施监督管理，项目质量可控性得以提高，确保了财政资金的使用安全。

2. 财务管理：主要从财务制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性三个指标分析。

我局制定了《项目绩效评价管理办法》等管理制度，为项目实施提供了有效的制度保障。

我局设立财务管理，并按照《会计法》规定进行会计核算。

我局各项目财务监控有效性得到很好的落实，项目资金安全，使用规范，项目单位对项目资金的运行控制较好。

（三）项目产出情况。

项目产出：主要从产出指标、完成及时率、成本节约率三个指标绩效分析。

从资料反映，2022年度年初设定的产出指标已完成。

从资料反映，2022年度年初设定的项目完成时限均在年初绩效指标设定的完成时限内完成。

从资料反映，2022年度年初设定的成本指标均按照计划

拨付到相关项目，年初预算指标没有结余。

（四）项目效益情况。

专项资金效果评价，包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度五个二级指标。

（1）经济效益：主要从优化营商环境分析。2022年度社区矫正工作经费有效提升了营商环境。

（2）社会效益：主要从重新犯罪率进行分析。从资料反映，2022年度重新犯罪率低于3%，有效提升了社会效益。

（3）生态效益：主要从生态领域重新犯罪率进行分析。从资料反映，2022年度生态领域重新犯罪率低于3%，有效提升了生态效益。

（4）可持续影响：主要从是否利于社会稳定发展分析。从资料反映，2022年度较好地落实了项目可持续性发展，有利于社会稳定。

（5）服务对象满意度指标：主要从社会公众或服务对象进行分析。从资料反映，2022年度服务对象满意度大于99%，有效提升了服务对象满意度。

五、主要经验及做法

（一）加强管理制度建设

把制度建设作为开展绩效管理的关键环节。一是健全组织，成立小组。按照县财政局预算绩效管理工作会议精神，通过党组会议对预算绩效管理工作进行了专题研究，成立了部门预算绩效管理工作领导小组。二是完善制度，夯实基础。出台了县司法局机关预算绩效管理工作操作细则，为预算绩

效管理工作的开展提供了制度保障、方案支持和工作指南，力求实现管理工作中每一个程序、每一个环节、每一个要素的科学化、规范化、合理化、高效化。三是组织学习，加强培训。定期开展交流会，系统地学习研究绩效管理方面的政策和文件精神，积极参加上级部门组织的学习培训活动。

(二)全面实施预算项目绩效目标管理

一是加强预算编制绩效管理。一方面，强化项目绩效目标。每年对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算。另一方面，推进项目支出标准体系建设。对可量化支出的项目，核定统一支出标准，推进预算编制的精细化，突出其基础支撑作用。财政部门批复下达预算时，通过规范格式同步下达绩效目标，明确各股室是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。

二是完善项目绩效管理责任。财政部门批复下达年度预算时，通过规范格式同步下达绩效目标，明确各股室是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。

(三)积极推进项目绩效评价

在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和执行结果评价，将财政监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。另一方面，加强财政支出绩效评价。积极做好自我评价。

六、存在问题及原因分析

预算绩效管理的范围有待进一步扩大，评价指标体系需要进一步完善。

七、有关建议

无