

附件 4

项目绩效自评报告

项目名称：社区矫正

县级项目主管部门：（公章）大埔县司法局

填报人姓名：郭明威

联系电话：0753-5538036

填报日期：2022 年 5 月 30 日

一、基本情况

（一）项目基本情况。

根据《关于下达 2021 年度部门预算的通知》（埔财预字〔2021〕4 号），为按时保质完成绩效评价工作，进一步强化绩效管理意识，提高财政资金使用效益，我局组织开展 2021 年县级社区矫正资金绩效自评工作。2021 年我局县级社区矫正资金金额为 45 万元，用于购买大埔县社区矫正基地服务，约占总经费支出的 100%。

（二）项目决策情况。

为切实提高财政资金使用效益，提高资金管理的科学性、规范性和有效性，我局对 2021 年县级社区矫正资金使用紧紧围绕绩效目标，立足于本地社区矫正实际情况，加强对 14 个镇 261 名社区矫正对象教育矫正，支持社会力量参与社区矫正工作，充分发挥教育矫治攻心治本作用，突出社会效益。

（三）绩效目标。

2021 年我局县级社区矫正专项资金绩效目标为：加强对社区矫正对象的教育矫正，全面提高我县社区矫正工作水平。

二、绩效自评工作组织情况

结合 2021 年县级社区矫正资金使用情况，根据内部职责分工，由财务工作人员、社区矫正工作人员开展自评工作。根据相关文件资料合理确定绩效评价的目标，审核县级社区矫正资金的

绩效指标。严格落实评价标准，准确把握绩效评价的内容与方法，确保评价质量。认真查阅年度资金管理、经费支出等相关文件资料和财务凭证，结合资料了解项目实施情况和资金支付情况。

三、绩效自评结论

根据基础信息、自评报告、佐证材料等得分依据，对照绩效自评指标体系，我局 2021 年县级社区矫正资金绩效自评得分 95 分，自评等级优。

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1. 项目立项情况。

（1）论证决策。

项目支出申请依据充分，与社区矫正职责范围相符，属于履职所需；事前经过集体决策；合理设定绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，资金分配额度合理，与实际情况相适应。

（2）目标设置。

坚持监督管理与教育帮扶相结合。落实常规监管措施，确保社区矫正工作依法依规，及时掌握社区矫正对象的动态情况，严防脱管漏管出现。动员社会力量参与到对社区矫正对象的教育帮扶中，为社会力量参与社区矫正创造条件，进一步提高教育矫正质效。

(3) 保障措施。

严格审批制度，确保各项资金使用规范有序。对于资金使用项目，严格按照财务管理制度开展，完善资金审批工作，做到资金使用“一事一请示”，经审批同意后完成资金使用及报销手续。采购服务严格按照相关法律法规开展，加强资金使用监督检查，专款专用，单独核算，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

2. 资金落实情况。

(1) 资金到位。

2021年县级社区矫正资金已全部到位，2021年县级社区矫正资金到位45万元，已完成拨付。

(2) 资金分配。

根据项目立项决策及既定的资金使用目标，根据工作实际合理分配资金，2021年县级社区矫正资金主要用于社区矫正工作经费，资金分配合理、有效。

(二) 管理分析

1. 资金管理。

(1) 资金支付。

资金支付实行全流程电子化管理，提高资金使用效率，控制资金风险。按照资金审批的要求审核拨款有审批意见，支出方向符合规定，加强资金支付监管工作，严肃财务纪律，规范支付行为。

（3）支出规范性。

2021 年县级社区矫正资金支出符合财政资金拨付的规章制度，操作规范，支出手续完善，做到了层层审核、层层负责、层层把关，无截留、挪用专项资金，虚报、冒领专项资金，无虚增、虚减专项资金收支。

2. 事项管理。

（1）实施程序。

单位制定了相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理合法、合规、完整；实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，采购合同、财务报销等资料齐全并及时归档；资金使用符合国家法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算规定的用途。

（2）管理情况。

根据财政专项资金管理办法，严格按照相关管理规定进行审批执行，做到全程跟进，全程监管，保证资金的专款专用。支出费用严格按照会计管理制度执行，项目资金使用合规，不存在截留、挤占、虚列等违规情况。

（三）产出分析

1. 经济性。

支出主要用于购买服务，资金使用严格按照有关财务制度执行，严格控制成本，项目支出过程中均按照厉行节约原则完成。

2. 效率性。

项目资金已全部支付到位，支出项目在规定的时间内全部按时完成。

（四）效益实现度分析

1. 效果性。

根据本地社区矫正实际情况，2021年县级社区矫正资金补齐社区矫正工作弱项短板，健全社区矫正社会组织的培育孵化，引进社会力量参与社区矫正为社会力量参与社区矫正创造条件，进一步提高社会力量参与社区矫正的针对性、有效性和实效性。严格社区矫正对象日常管理，预防和减少重新犯罪，社区矫正对象在矫期间年度再犯罪率控制低于0.2%，

2. 公平性

2021年县级社区矫正资金采购服务单位按质按量完成相关服务，资金使用满意度良好。

四、主要绩效。

为保证专款使用到位，达到预期绩效目标，我局按照专款的使用规定，为社区矫正工作开展提供了正常的经费开支。2021年县级社区矫正资金支持社会力量参与社区矫正，发挥教育矫治效果，为引进社会力量参与社区矫正提供保障，县财政下达我局社区矫正资金得到了有效利用。

五、存在问题。

一是大埔县是经济欠发达、财政极度困难的县，资金支持力度不足。

二是因缺乏相关文件支持，经费逐年减少，司法行政部门难以争取更多工作经费。

三是上级部门转发中央、省、市相关文件无明确工作指示及相关配套方案，如省司法厅转发财政部、司法部联合印发的《司法行政机关财务管理办法》（财行〔2017〕515号），对司法行政机关办案（业务）经费和业务装备经费开支范围没有具体细化意见。

七、下一步工作计划。

一是合理分配资金，提高使用效率。确保预算的准确性、可靠性，提高预算执行率，切实做到精准预算，提高财政资金的使用效率。

二是加强对政府购买服务经费的支持。加大对政府购买服务和引入社工组织的经费支持力度，加强对具有法学、心理学等专业知识人才的招募，进一步充实社区矫正工作力量，提升社区矫正工作的专业性。