

附件 3：

山西省曲沃监狱 2021 年度其他监狱支出项目 绩效自评报告

根据《中华人民共和国预算法》规定，按照《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《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）的要求，对2021年度其他监狱支出项目开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、基本情况

（一）项目背景

为更好地履行监狱职责，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国监狱法》，设立其他监狱支出项目，可以确保监狱日常工作顺利进行，正确执行刑罚，惩罚和改造罪犯，预防和减少犯罪。其他监狱支出项目主要是对辅助管理人员经费、罪犯技术辅导人员补助费、关键要害岗位人员补助费、驻监武警等机构补助费、宣传及奖励经费、老残人员经费进行财政拨款。

（二）项目执行情况

1. 预算执行情况

根据年初设定的绩效目标。全年预算数为 192.07 万元，执行数为 192.07 万元，完成预算的100.00%。

2. 效益实现情况

其他监狱支出项目，可以确保监狱日常工作顺利进行，

正确执行刑罚，惩罚和改造罪犯，预防和减少犯罪。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围及目的。此次评价工作对 2021 年度其他监狱支出项目的执行情况和资金使用情况进行全面绩效评价。通过对项目进行全面系统梳理和分析，全面总结经验、发现问题，形成项目总体认识和评价结论，为部门科学决策、规范管理提供参考，强化对其他监狱支出的规范管理，促进单位更加合理的利用资金，提高资源配置效率和资金使用效益。

（二）评价指标体系。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）文件规定，本次评价指标体系包括预算执行情况、项目产出情况、项目效益情况、项目满意度情况 4 个一级指标，满分为 100 分。其中，预算执行情况（10 分）主要评价预算执行率，重点关注资金使用是否到位。项目产出情况（72 分）主要评价资金和业务管理情况，其中对于资金支付及时率的有效性进行评价，重点核实数量类是否达到设定目标、维修是否达到国家标准。项目效益情况（10.8 分）主要评价社会效益，重点关注其他监狱支出需求是否得到保障。项目满意度情况（7.2 分）服务对象满意度指标表示了社会公众等服务对象满意度的情况。

（三）评价方法与实施。本次评价采用现场调研与非现场评价相结合形式开展。评价综合运用比较法（对项目绩效目标与实施效果、预算与实际支出对比）等分析方法，对项目各个过程、情况进行综合评价。

（四）评价结论。其他监狱支出项目综合评级得分总得分100分，属于"良好"。2021年度其他监狱支出项目基本按照计划完成年度工作任务，实现了年度绩效目标，取得了较好的社会效益。但是，项目也存在部分经费不足等问题。

三、绩效评价指标完成情况

（一）预算执行情况。该指标分值10分，得分9.99分。预算执行率完成较好，严格按照《中华人民共和国监狱法》《预算法》及监狱相关内控制度，在预算范围内保质保量完成全年工作。

（二）项目产出情况。该指标分值72分，得分61.2分。各项补助基本能覆盖，各项经费到位率较高。

（三）项目效益情况。该指标分值10.8分，得分10.8分。能满足全年补助要求，确保监管改造安全。以后要提前做好项目库预算，确保维修经费得到保障，并及时到位。

（四）项目满意度情况。该指标分值7.2分，得分6.84分。受益人员对工作及改造环境基本满意。

四、存在的问题

实际执行中部分经费不足。

五、相关建议

设立其他监狱支出项目，可以确保监狱日常工作顺利进行，正确执行刑罚，惩罚和改造罪犯，预防和减少犯罪。