部门整体支出绩效自评情况

部门：云南省监狱管理局　　公开10表

一、部门基本情况	（一）部门概况		1. 主要职能，领导和管理全省监狱工作 。根据党和国家方针 、政策 、法律 、法规 、研究制定贯彻执行的措施和办法 。负责全省监狱布局的调整 。 狱政设施项目论证 、立项和建 设过程的管理 。编制全省监狱工作中长期规划和年度计 划 ，并监督实施 。指导监督全省监狱的刑罚执行 、狱政管理 、教育改造 、劳动改造 、罪犯的生活卫生工作 ；研究制定全 省监狱工作深化改革的方案 ，组织及办法，对全省各监狱工作目标责任制进行年度考核 ，指导和协调全系统监狱企业工作 ，监督检查全系统安全生产和环境保护 ，编制全省监 狱基础能力预决算，对全系统预算内资产进行管理 ，负责全系统党建 、队伍建设和政治思想工作 ，完成党委 、省政府和司法厅以及上级机关交办的其他工作任务 。各监狱依法对 被判处死刑缓期二年执行 、无期徒刑 、有期徒刑的罪犯实施关押管理 ，通过实行惩罚和改造相结合 、教育和劳动相结合的原则 ，将罪犯改造成为守法公民 。 2、机构情况，2020年云南监狱系统下辖 36所监狱（包括未成年犯管教所 ），司法警官职业学院 、监狱局中心医院 、监狱局农科所及监狱局机关共 34个独立核算单位，分布在除德宏、迪庆、 怒江以外的 13个州市 。
	（二）部门绩效目标的设立情况		根据相关发展规划和实际工作情况设定了 6个工作目标，6个工作目标详密（略）
	（三）部门整体收支情况		1. 根据省财政厅《云南省财政厅关于云南省监狱管理局 2020年部门预算的批复 》（云财政法〔 2020〕96号），2020年云南省监狱管理局部门年初预算收入总额 471,526.60万元 ，较去年 469,448.06万元增加2,078.34万元，增加0.44%，变动不大 。 2. 2020年度决算收入 557,026.54万元，其中，财政拨款收入 547,332.29万元，占总收入的 98.15%，事业 收入1,418.74万元，占总收入的0.25%，其他收入8,875.50万元，占总收入的1.59%。 3. 2020年决算支出 558,576.96万元中，工资福利支出 406,176.73万元，占总支出的 72.72%，商品和服务支出 126,527.72万元，占总支出的 16.69%，对个人和家庭的补助支出 51,510.16万元，占总支出的9.23%，资本性支出（基本建设） 23,007.62万元，占总支出的 4.12%，资本性支出 18,800.51万元，占总支出的3.38%，对企业补助 655.22万元，占总支出的 0.08%。
	（四）部门预算管理制度建设情况		目前，云南省监狱管理局主要执行的制度包括 ，《内部控制管理手册》，《内部控制制度汇编 》，《监狱体制改革单位财务管理办法》，《云南省省级部门预算管理制度文件 汇编》及各类监狱专项经费管理办法等 。建立制度完善健全 ，预算工作的开展得到规范化管理制度的要求保障提供 。
	（五）严控“三公经费”支出情况		2020 年监狱系统“三公”经费预算数2,258.32万元，决算数1,081.28万元，预决算差异率-52.12%，其中，因公出国境经费预决算差异率-100%，因疫情原因2020年度无出国 支出，2020年资监狱管理局因公出国经费预算 35.99万元取未提用，公务用车运行维护费预算数1,584.11万元，支出1,054.49万元，预决算差异率33.43%，公务接待费预算数 638.32万元，支出26.77万元，预决算差异率-95.81%，我局2019年严控“三公”经费，决算数均未超年初预算数 。
二、绩效自评工作情况	（一）绩效自评的目的		财政支出绩效自评的目的 ，主要是通过项目立项情况 （重点是绩效目标的设置情况 ）、资金使用情况 、项目实施管理情况 、项目绩效表现情况自我评价 ，了解资金使用是否合 法 、到了预期目标，资金管理是否规范 、资金使用是否有效 ，检验资金支出效率和效果 。分析存在问题及原因 ，及时总结经验 ，改进管理措施 ，不断增强和落实绩效管理责任 ，完 善工作机制 ，有效提高资金管理水平和使用效益 。
	（二）自评组织过程	1. 前期准备	（1）确定评价对象 。根据《云南省财政厅关于开展 2020年度省级部门整体和项目预算支出绩效自评工作的通知 》（云财绩〔2021〕6号）的要求，本次自评涉及部门整体支出和 项目支出两块，其中项目支出包括：①所有省本级一级项目 ；资金来源包括年初预算安排和调整预算安排 （含地方政府债务资金安排 ），②所有首对下专项转移支付二级项目 ，资金来源包括年初预算安排和调整预算安排（含地方政府债务资金安排 ）。③上年自评时尚未完工的项目。
		2. 组织实施	（1）拟定评价实施方案 。根据评价计划拟定组织实施方案 ，评价指标体系等具体评价方案 。编制指标体系时 ，应在部门整体支出和项目支出绩效评价共性指标体系框架的基 础上，结合年初预算批复的部门整体支出和项目支出绩效指标 ，部门职责以及项目特点，补充设计个性指标，确定部门整体支出和项目的绩效自评指标体系。
三、评价情况分析及综合评价结论			绩效分析评价详密 （略）。
四、存在的问题和整改情况			（一）存在问题：1. 预算执行进度无法匹配财政厅考核标准 ，结转结余规模大 。根据2020年云南省监狱管理局部门决算报告显示 ，监狱系统年末结转结余资金为 30,442.33万元 ，比去年31,386.78万元虽然有所减少 ，然仍占今年决算收入 5.44%。其主要原因是 ，一是基本支出中停发补会保障缴费支出类的养老保险 、职业年金 、医疗保险等缴度结余财 政收回作结转 ，二是基本建设支出结余结转金额较大 ，三是项目资金年末下拨较多 ，因此形成项目结转较多。 2. 资金拨付时间与项目绩效的体现存在时间性差异 ，其原因主要 是，资金拨付时间与项目开展进度 、项目成效体现之间存在一定的时间差异 ，资金拨付时原 本项目才发于建设阶段 ，不利于项目绩效的体现 。3. 由于受上半年新型冠状病毒肺 炎疫情影响，项目全面暂停，导致监狱改扩建项目整体工期延后 ，进而影响预算资金支付 。（二）整改情况 :加大对项目申报单位的指导和督促 。可视情况集中或个别召开现 目申报说明会为下属单位答疑解惑，对项目实施时间较长的单位 ，定期给予建设指导 。
五、绩效自评结果应用			1. 进一步加强部门对项目情况的跟踪及项目资金的管理 ，切实提高资金的使用效率 ，扎实推进项目的完成 。2. 对于自评过程中发现的问题，及时进行调整和优化 ，在后续的预 算编制中合理安排项目 、合理配置资源 ，科学设定指标 ，进一步提高项目绩效管理水平及预算编制的科学性 、合理性 、完整性 。3. 进一步完善部门绩效管理制度 ，为以后的部门 绩效管理 、绩效考核指标的设定 ，绩效自评工作的开展提供明确的规范和指导 。
六、主要经验及做法			（一）高度重视，突出责任主体 。首先，局领导对于预算绩效管理工作给予高度重视 ，成立预算绩效管理工作领导小组 ，明确了预算绩效主体的责任 。二是，压实了项目管理主 体责任 。在预算编制环节，就要求项目明确具体责任人 ，责任人对项目预算绩效负责，对于重大项目的责任人实行绩效终生责任追究制 ，切实做到正钱必对账 、无债必问责 。 二是以基层基础建设巩固环为契机，进一步提升全系统预算管理责任意识 ，将相实施项目分为省局统筹项目和非统筹项目 ，明确了统筹项目由省监狱局按项目归口管理为式由 归口部门负责 ，非统筹项目由各具体实施单位负责 ，全面赋系统 “管业务就要管预算 ”逐步成为共识 。（二）强化绩效目标管理，要力求注重大项目绩效 ，以基层基础建设巩 固环为契机，进一步提升全系统预算管理责任意识 ，将相实施项目分为省局统筹项目和非统筹项目 。明确了统筹项目由省监狱局按项目归口管理方式由归口部门负 责 ，非统筹 项目由各具体实施单位负责，全面赋系统 “管业务就要管预算 ”逐步成为共识，加强绩效跟踪监控，保障财政资金使用效益 。（三）2020年度局产格按照批复的预算金额 、科 目、用途执行，年度执行中，本着“勤俭节约，精打细算”的原则，平润树立过“算日子”思想，切实采取有效措施压减一般性支出 ，规范办理使用经费，统筹安排使用好各 类资金，确保全年事业发展计划的实施 。
七、其他需说明的情况			今年以来，全省监狱强化政治引领 、突出党建先行 ，全面统筹推进监狱工作深化改革 ，协调发展 ，戒断前行 。总体工作成效明显，安全稳定态势总好 ，执法管理规范有序 ，改 造质量稳步提升，得到了首委 、省人大常委会 、司法部 、省政府领导的充分肯定。但是，监狱工作发展不平衡 、不全面 、不充分的现状依然没有彻底改变 ；（一）维稳不全局 .思维内深入开展预算绩效管理宣传和培训 。从重资金投入管理到向重预算偏射 ，深入开展财政绩效管理宣传活动 ，重点宣传实施绩效预算重点的政治 、经济和社会意义；宣传 实施预算绩效管理的指导思想 、基本原则 ，目标任务 ，主要内容和工作要求 。（二）继续健全完善绩效管理制度体系，力求将预算绩效管理工作变成一项指令性 、经常性 、耐 度性的工作 ，一是通过目标细化方式 ，把单位目标转化为可量化的 ，以绩效为主的绩效目标体系 ，二是按照预算编制 、执行 、监督和评价 “四位一体 ”的要求，建 立以绩效结 果为导向的绩效管理体系 。（三）更新维护评价指标体系 ，一是汇总梳理以前年度制定的指标，二是组织入员搜集整理先进单位制定出台的指标 ，进一步充实完善分行业指标 库，三是建立指标更新机制 ，将以后年度新制定的指标及时纳入指标库 ，做到随时更新 、完善 。（四）继续完善绩效评价结果应用 ，应用评价结果是绩效管理落到实处 、做得 实效的关键，也是全面工作的落脚点 ，绩效评价结果首在应用，在绩效评价完程后，将评价结果向局机关各业务部门和下属单位通报，及时反馈评价中发现的问题 ，作为改进 预算管理，提高公共产品质量和公共服务水平的依据 。