

# 岢岚县预算绩效管理工作总结

岢岚县财政局预算绩效管理工作紧紧围绕“绩效目标、监控管理、绩效评价和评价结果应用”四个主要环节，以预算管理为导向，不断深化预算管理制度改革，充分发挥财政资金使用绩效，通过抓好组织保障，突出关键环节，强化预算约束，全方面、全过程、全覆盖的“三全”预算管理体系初步建立，预算绩效管理工作取得显著成效。

## 一、预算绩效管理基础建设情况

组织机构和制度体系建设不断健全。局党组高度重视预算绩效管理工作，不断夯实组织和制度保障基础。一是**组织保障**。将预算绩效管理与预算工作紧密结合在一起，专职人员负责全县财政预算绩效管理的组织和协调工作，为预算绩效管理工作有效开展提供了组织和人才保障。二是**制度保障**。把制度建设作为开展绩效管理工作的关键环节，根据国家、省和市有关文件要求，绩效管理结合全局工作实际，先后制定和出台了《中共岢岚县县委 岢岚县人民政府 关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（岢发〔2020〕6号）、《岢岚县财政局关于贯彻落实（中共岢岚县县委 岢岚县人民政府 关于全面实施预算绩效管理的实施意见）的通知》（岢财字〔2020〕40号）、《岢岚县财政预算绩效管理办法》（岢财字〔2020〕37号）、《县级预算事前绩效评估管理办法》（岢

财字〔2021〕2号）、《岢岚县预算部门（单位）绩效管理考核办法（试行）》（岢财字〔2021〕47号）、《岢岚县部门预算绩效目标管理暂行办法》（岢财字〔2020〕43号）、《岢岚县预算绩效运行动态监控管理办法》（岢财字〔2020〕55号）、《项目支出绩效评价管理办法》（岢财字〔2021〕46号）、《岢岚县预算支出绩效评价结果应用管理办法》（岢财字〔2020〕65号）、《委托第三方机构参与预算绩效管理工作管理办法》（岢财字〔2020〕38号）、《县级财政委托第三方机构参与预算绩效管理业务付费标准》（岢财字〔2020〕39号）、《第三方机构参与预算绩效管理工作质量控制办法（试行）》（岢财字〔2020〕66号）等，具体明确了财政支出绩效评价工作的管理职责、预算绩效监控管理的对象和内容、绩效目标、绩效管理指标、评价标准和方法、组织管理、操作流程等相关要求，为建立科学、规范、高效的财政资金使用和管理体系提供了制度保障。

## **二、指标体系建设情况**

根据上级文件精神，结合我县绩效工作实际开展情况，进一步加强了部门预算绩效评价指标体系建设，与市级同步进行了全县教育系统绩效指标体系建设，选取第三方机构进行建设，教育系统同步进行配合，全面完成教育系统体系建设。

## **三、信息公开情况**

按照绩效管理辦法要求，我縣所有部門預算單位全部公開項目績效目標和自評報告，重點項目評價報告等。

#### **四、信息系統建設和使用情況**

按照全省統一部署要求，全部項目的績效目標、績效監控和自評全部納入系統管理，做到了項目全覆蓋。

#### **五、“三全”績效管理體系建設情況**

目前，我縣已將一般公共預算、政府性基金預算、社保基金預算編制全部納入預算績效管理，加強對縣級重點項目的支出績效管理，確保財政資源高效配置，增強財政可持續性。

加強對部門預算單位的引導，強化部門預算單位績效管理的主体责任意識，逐步擴大部門整體績效評價，圍繞部門職責、行業發展規劃，以預算資金為主線，統籌考慮資產和業務活動從運行成本、履職效能、社會效應、可持續發展能力和服務對象滿意度等方面衡量部門整體及核心業務實施效果。

持續深化預算績效管理，完善預算績效管理制度，深入推進預算支出事前績效評估，新出台重大政策、500萬元以上新增專項資金開展事前績效評估，500萬元以下專項資金及一般性項目支出，簡化評估程序和方法，上報績效目標和事前評估報告。開展預算部門（單位）績效管理考核，將考核結果作為安排預算的重要依據。

所有项目全部纳入一体化系统管理，部门单位所有项目全部设置绩效目标，并要求将绩效目标及时公开，财政部门对项目进行绩效运行监控，对绩效目标实现程度和预算执行监督实行“双监控”，并将绩效监控结果作为调整预算依据。

## **六、预算支出绩效管理工作开展情况**

**1、项目支出绩效目标管理工作有效开展。**绩效目标是预算绩效管理的基础，是整个预算绩效管理系统的前提，包括绩效内容、绩效指标和绩效标准。今年我县将62家一级预算单位（涉密单位除外）全部纳入绩效目标管理。预算单位根据绩效目标管理要求，科学、合理地测算资金需求，填写项目预算绩效目标申报表，相关业务部门审核，绩效管理部门批复后，确定预算绩效目标。

**2、项目支出绩效运行跟踪监控管理工作有效实施。**预算绩效运行跟踪监控管理是预算绩效管理的重要环节。岢岚县建立健全绩效运行跟踪监控机制，强化对惠民项目的跟踪管理。绩效管理部门联合监察股、农财股、社保股、经建股等对2023年重点项目资金使用情况跟踪检查，确保项目资金按照既定目标使用。

**3、项目支出绩效评价工作稳步推进。**岢岚县认真贯彻落实省财政厅、市财政局关于加强预算绩效管理工作的各项部署，稳步推进财政支出绩效评价工作。要求各预算单位在预算项目结束后，对预算执行情况进行自评，将实际取得的

绩效与绩效目标进行对比，如未实现绩效目标，需说明原因。2022 年开展绩效自评的项目共 416 个，预算单位开展绩效自评金额达 97176 万元。重点项目支出绩效评价工作取得突破，预算单位在自评的基础上，采取自行评价或聘用第三方评价方式，实施开展重点评价，并形成评价报告。2022 年委托第三方开展重点绩效评价的本级项目共 16 个，重点项目绩效评价金额 3.08 亿元。

#### **4、项目绩效评价信息公开及评价结果的应用逐步实施**

按照绩效管理工作要求，我县要求县级部门对项目绩效目标、绩效自评报告等进行公开，财政部门对项目绩效评价结果进行综合分析研判，科学合理安排预算项目。

#### **5、依法依规委托第三方机构参与预算绩效评价工作。**

通过公开招标的方式依法依规选取第三方服务机构，根据《县级财政委托第三方机构参与预算绩效管理业务付费标准》，合理支付服务费用。

### **七、存在的主要问题**

1. 一些部门和预算单位对于预算绩效管理工作的的重要性认识不足，导致工作缺乏主动性。

2. 与局内业务股室之间的配合还不够密切，各预算单位上报材料质量参差不齐。

3. 各预算单位人员业务能力还有待进一步提高。由于预算绩效管理工作的开展时间较短，加上缺乏系统培训，致使各

预算单位人员对预算绩效管理工作的熟悉程度还不够。

## 八、下一步工作计划

1. **进一步加强绩效管理工作培训力度。**组织局内各业务股室和预算单位开展一次大规模的业务培训，对全年工作进行安排部署，聘请专业人员讲解绩效管理工作，增强预算绩效管理工作人员的业务素质，保质保量完成绩效管理工作。

2. **进一步加强项目绩效目标管理。**依据国家相关政策、财政支出方向和重点、部门职能及事业发展规划等预算单位提出的绩效目标进行审核，包括绩效目标与部门职能的相关性、绩效目标的实现所采取措施的可行性、实现绩效目标所需资金的合理性等。定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。

3. **进一步加强项目绩效评价。**协调局内业务股室将预算绩效管理考评加入到日常工作中，形成常规化管理。加强预算单位项目自评工作，提高报告质量。加大对预算单位的绩效评价工作指导、监督和检查的力度。积极引入有资质的第三方，到项目施工地开展重点绩效评价，确保项目资金的合理运用。

4. **进一步加强绩效评价结果运用。**建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，不断完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单

位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算要进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用。