

焉耆县财政局关于预算绩效管理工作总结函

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代化财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。根据自治区财政厅《关于开展自治区 2019 年度项目支出绩效监控工作的通知》（新财预〔2019〕33 号）、《自治州预算绩效监控管理暂行办法》（巴财预〔2019〕45 号）规定，我县按照上级财政部门的统一部署，稳步推进预算绩效管理工作，现将我县 2019 年财政预算绩效工作总结如下：

一、预算绩效工作情况

（一）整体支出绩效目标管理工作全面开展

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。2019 年我县将 199 个预算单位 129023 万元纳入绩效目标管理，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，绩效办批复后，确定预算绩效目标。

（二）项目支出绩效目标管理工作有序开展

按照财政部要求，自治区统筹整合用于脱贫攻坚的项目资金，已全部纳入全国扶贫动态监控系统管理，统一进行全过程绩效管理，不在绩效监控范围，我县项目支出绩效监控的对象为 2019 年部门预算本级财政安排的项目支出、2019 年追加项目支出及 2019 年专项转移支付资金。按照“谁使用、谁监控”

的原则，2019 年部门预算本级财政安排的项目支出、2019 年追加项目支出及 2019 年专项转移支付资金，由各级部门单位负责开展绩效监控。

（三）认真组织，扎实推进绩效监控工作

为扎实有效推进项目绩效监控工作，健全预算绩效管理体系，我县积极组织，全面推进绩效监控工作开展。

一是成立焉耆县财政局预算绩效管理领导小组，建立由财政部门牵头、各部门具体执行、各方共同参与的预算绩效管理组织体系，对预算绩效管理工作进行任务分工，落实工作责任。

二是明确项目支出绩效监控重要性，结合我县实际，拟定并出台了《焉耆县全面实施预算绩效管理工作方案》，为开展绩效管理工作、提高绩效管理水平提供制度保障，各部门单位高度重视，积极落实。

三是严把绩效监控结果审核关，发现问题及时整改，督促相关部门单位整改落实，为推动项目绩效监控管理提供了组织保障。

我县科学合理制定 2019 年度项目支出绩效目标和部门整体支出绩效目标，分别于 5 月、和 8 月对绩效目标完成情况进行动态监控，确保绩效目标如期保质保量完成。以此推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

（四）强化跟踪监控管理工作

预算绩效运行跟踪监控管理是预算绩效管理的重要环节。绩效办建立绩效运行跟踪监控机制，强化对惠民项目的跟踪管

理。2019年5月,我县项目支出绩效监控涉及单位331个单位,涉及资金116683.27万元,支出66164.51万元,整体支出进度为57%。其中:2019年部门预算本级财政安排的项目预算资金14914.38万元,执行资金11833.2万元,整体支出进度为79%;2019年专项转移到位资金101768.69万元,执行资金54331.31万元,整体支出进度为53%。

2019年8月,我县项目支出绩效监控涉及单位53个单位,涉及资金125281.57万元,支出94359.71万元,整体支出进度为75.32%。其中:2019年专项转移到位资金117816.57万元,执行资金87394.71万元,整体支出进度为74.18%;2019年部门预算本级财政安排的项目预算资金7465万元,执行资金6965万元,整体支出进度为93.3%。

(五)绩效评价工作稳步推进

认真贯彻落实自治区、自治州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我评价,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。经预算股与相关业务股室沟通,先将预算绩效自评报告交到相关业务股室,由业务股室进行把关,再由预算股审核和汇总。2018年开展绩效评价的本级项目共72个,本级预算单位开展绩效自我评价金额达9406.21万元。

二、绩效监控工作取得的成效

2019年我县财政局开展了财政项目支出绩效评价工作,有利于建立科学,规范,高效的财政资金分配管理体制和预算

决算机制，合理配置政府财政资源，提高财政资金使用效益。

主要有以成效

（一）责任意识逐渐增强

通过设定明确可衡量的绩效目标，部门和单位更清楚地了解财政支出所要取得的社会、经济和生态效益，其职能和目标得到进一步明确；通过绩效评价，考核部门和单位绩效目标实际完成情况和取得的成效，并与下年度预算安排挂钩，用钱要问效，无效要问责，在一定程度上强化了部门和单位的自我约束意识和责任意识。

（二）管理水平有效提高

通过开展绩效评价，对财政支出的科学性、效益性、管理水平的评判，建立和完善项目投资、资金管理等一系列规章制度，强化评价结果的反馈和运用，有力地推动了各部门、各单位对项目的科学论证与规划，健全了项目资金的核算与管理制度，改进了资金使用管理方式，促进了部门不断完善内部管理，不断提高理财水平。

三、存在的问题

（一）思想认识尚不到位。部分部门对绩效评价不了解，对绩效管理的意义认识不清，尤其是对“效”的理解不够，还停留在是否按计划完成任务上，而没有将工作重点放在效益和效果方面。

（二）缺乏绩效评价专业人才。目前我们干部队伍的知识体系还难以适应绩效评价工作涉及面广，技术性强的要求，同时，我县缺少具有较强公信力的中介机构和专家，要实现绩效

评价主体多元化困难还比较大。

四、下一步的工作思路和工作建议

我县将按照上级财政部门要求，进一步扩大绩效预算评价的范围，做好预算绩效管理的宣传工作，加大业务培训力度，建立健全贯穿预算管理全过程的绩效管理制度，加大预算绩效评价结果的应用，切实提高预算管理的科学化、精细化水平，提高财政资金使用效益。

（一）抓源头。以强化绩效目标审核为抓手，提升绩效目标管理工作质量，增强预算资金的配置绩效；预算部门在申请项目预算时必须申报相应的绩效目标，做到项目资金绩效目标全覆盖，强化绩效目标的前置作用。

（二）抓过程。选择科学合理的绩效评价指标，完善相应的个性指标体系，按百分比设置评价权重，确定评分标准；对评价的结果，提出的问题、建议对调整财政支出结构、完善制度、促进部门履职、等方面能否发挥更加积极作用，以此来提高绩效评价权威性，促进评价质量的提高。

（三）抓落脚点。对重点评价结果及时进行汇总，将绩效评价结果的总体情况向政府报告并进行通报；绩效评价结果接受社会公众监督，绩效评价结果作为年度预算调整、专项资金分配和以后年度预算安排的重要依据，优先考虑或重点支持绩效评价结果较好的项目，减少绩效评价结果差的部门项目资金安排。

焉耆县财政局

2019年11月20日