

焉耆县财政局 2022 年关于预算绩效管理工作总结

焉耆县党委：

为进一步强化支出责任和效率意识，不断增强绩效管理的针对性和有效性，推进绩效管理与预算管理全过程有机融和。2022 年焉耆县财政局围绕全县经济社会发展要求，突出绩效导向，全力推进预算绩效管理工作。经各部门共同努力，将绩效管理实质性嵌入预算管理的流程，全面提高了财政资金的配置和使用效益。

一、全面实施预算绩效管理工作措施

（一）加强组织领导。按照自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的要求，结合我县实际，制定了《焉耆县全面实施预算绩效管理工作方案》、《焉耆县关于直达资金管理的方案》，印发《关于成立焉耆县财政局预算绩效管理工作领导小组的通知》，成立了由财政局书记为组长、各相关业务股室干部为成员的预算绩效管理领导小组，建立由财政局部门牵头、各部门单位具体执行，明确了各责任单位工作重点及承担的具体工作职责，规范了工作程序，明确了分阶段工作任务，强化了预算绩效在预算编制、执行中的全过程管理。

（二）组织专业学习。在县委、县人民政府对预算绩效管理的工作的高度重视下，聘请第三方服务机构的专家，开展多次学习培训活动，组织全县部门单位的相关人员进行学习交流，对预算绩效管理工作开展以及遇到的问题进行梳理，答疑解惑。系统地学习研究绩效管理方面的理论知识，全面掌握相

关制度、工作任务、工作要求，提高了各部门单位绩效工作相关人员的绩效管理的意识及业务水平，为进一步深入开展预算绩效管理工作奠定了基础。

（三）强化绩效监督。为推进预算绩效管理工作，每个部门单位按照归口对应业务的股室负责指导工作，从各个部门单位绩效目标的搜集、调整、定稿再到绩效评价，由财政相关业务股室负责进行审核把关和指导，财政预算股负责终审。财政部门及时项目实施单位负责人及工作人员告知相关政策，监督各部门单位按照要求及时提供相关资料，确保各节点填报内容的准确性、真实性、完整性。

二、2022 年预算绩效管理工作推进情况

（一）强化事前评估，夯实预算编制

2022 年焉耆县永宁镇政府人居环境建设项目作为事前绩效评估项目，审核平均分为 98 分，评估结果为优秀，安排项目预算资金 190 万元。通过事前绩效评价，促进预算单位树立起以事定费、以实际需求和绩效目标为导向的绩效意识，实现事前绩效目标和 2022 年预算同步编制、同步审核、同步评估，从源头上推进预算绩效管理和预算一体化建设。

（二）科学合理制定，细化绩效目标

按照年初预算我县共计 85 个预算单位编制绩效目标，预算资金总额 132079 万元，根据绩效表设定三级绩效指标至少使用 7 项，定量指标可量化占比应超过 70%的编制标准，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，财政批复后，确定预算绩效目标。财政部门批复下达预算时，通过规范格式同步下达绩效目标，明确部门单位是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。

（三）加强绩效监控，实现跟踪管理

我县科学合理制定 2022 年度项目支出绩效目标、部门整体支出绩效目标，于 5 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，确保财政资金安全、有效运行。全县开展绩效监控项目涉及 52 个，涉及资金 50228 万元；开展扶贫项目绩效监控 25 个，涉及资金 4878 万元；以 6 月底为节点，对全县 85 个部门单位整体绩效目标实现程度进行监控，涉及金额 132079 万元。

（四）强化结果运用，稳推绩效评价

在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和结果评价，将财政监管渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。今年对 2021 年 104 个项目进行绩效自评和财政评价工作，将绩效评价与预算资金相衔接，推进绩效评价结果反馈和绩效问题整改，对未能如期实现绩效目标或者绩效评价结果较差的，在年底通过清理结转结余资金，收回部分项目资金，或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。2022 年 7 月 16 日聘请第三方机构对我县畜牧兽医局水电改造基础设施建设项目

目、永宁镇政府畜牧养殖生产母牛项目项目等 10 个项目进行重点项目绩效评价工作，通过重点项目绩效评价，能更有效地规避投资风险，节约财政资金，缓解供求矛盾，促进资金有效配置。

（五）专题绩效培训，提升绩效公开

采取培训、召开座谈会，聘请第三方机构等形式，就绩效管理理论、政策、制度、办法和操作流程等方面，对全县各个部门单位相关人员开展宣传培训，进行业务交流，使其有理念、知内容，懂方法，切实增强绩效工作人员的业务水平。为增强预算绩效透明度，让社会公众更好了解“花钱达到什么效果”，我县不断加大预算绩效目标的公开力度，让钱花的其所。2022 年共对 85 个部门进行绩效目标公示，同时对直达资金的政策、制度、文件、绩效目标情况在焉耆县政府网站进行公开，接受社会公众监督，增强财政资金绩效情况的透明度。

三、存在的问题

（一）思想认识尚不到位。部分部门单位对绩效评价不了解，长期以来形成“重分配、轻管理”的观念还没有彻底根除。对绩效管理的意义认识不清，尤其是对“效”的理解不够，只考虑财政资金使用的合法合规性，忽视资金使用所带来的绩效，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）单位绩效职责不清。很多部门单位内部预算绩效

职责不清，工作安排不到位，都是财务科室独自完成项目的绩效申报、自评。由于有些财务科室缺乏专业人员，缺少业务科室的协调配合，承担了本该由业务部门承担的绩效工作，简单地将绩效目标制定、跟踪监控等专业性工作归口于财务人员，没有专人承担绩效管理职责，导致业务管理与绩效管理脱节，弱化了实施预算绩效管理的最基本的环节。

（三）技术支撑尚显乏力。预算管理的指标体系、评价体系尚未完善，中介机构库、专家库不够规范，绩效评价质量有待提高。政府追求多元化的公共目标，很多内容难以量化，导致预算绩效管理指标很难设定，如何建立一套科学、完整的绩效管理信息系统，综合评价财政支出的经济效益、社会效益等，是当前开展绩效评价工作的难点。

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。加强宣传和培训力度，加大对财政部门和中介机构与绩效评价的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识，让预算绩效管理渗进单位的各项资金中，树立意识，让资金达到最大化，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。

（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。建议绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步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开，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将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

2022 年 11 月 12 日