

且 末 县 人 民 政 府

且末县 2022 年全面实施预算绩效管理 工作总结

巴州财政局：

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。党的十八大以来，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，且末县认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神，按照加强人民政府绩效管理和完善公共财政体系的要求以及推进财政科学化精细化管理的具体部署，进一步完善预算绩效管理制度，不断加强绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价结果应用等工作，夯实预算绩效管理工作基础，稳步推进预算绩效管理工作顺利实施，财政资金使用绩效不断提升。

一、强化组织领导，建成全方位预算绩效管理格局

为进一步巩固“全方位、全过程、全覆盖”预算指标体系管理，囊括所有部门单位、所有财政资金的预算绩效闭环管理体系，将绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，优化且末县财政局预算绩效管理工作领导小组职责及任务分工，将全县各级单位一般公共预算

算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算等“四本预算”全部纳入绩效管理。按照事前开展绩效评估、预算安排设置绩效目标、预算执行进行绩效监控、执行完毕开展绩效评价、评价结果要有应用等 5 个步骤实施闭环管理，循环推进工作。制定《且末县 2022 年度全面实施预算绩效管理工作规划》《2022 年预算绩效管理工作台账》《且末县实施预算绩效管理工作考核细则》，不断完善绩效管理 workflow，健全绩效标准体系，强化绩效激励约束，增强预算统筹能力。

二、统筹协调，科学规范开展 2022 年度绩效管理工作

（一）2021 年度绩效目标评价管理工作。为切实做好 2021 年度部门整体支出和项目支出绩效自评工作，提高财政资金的使用效益，我县提前部署、精心谋划，顺利完成 2021 年 57 家一级预算单位整体支出绩效自评报告，涉及金额 9.40 亿元；完成 2021 年度 122 个项目支出绩效评价，涉及金额 10.55 亿元。通过一级预算单位及财政自评全方面从项目的产出数量、质量、时效、成本以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等方面评价，保障财政资金全过程“闭环管理”，科学、合理的提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）绩效目标管理。按照财政预算绩效管理改革要求，以预算编制审核为抓手，强化绩效目标管理。以决算编制事前绩效为平台，着力发现、研究和反映预算编制环节管理中存在的问题，强化绩效目标的约束功能和源头作用，实现绩效目标管理全覆盖，把部门申报的绩效目标作为审核预算的重要依据，带动部门更严肃审慎

地申请预算、安排项目。2022 年度，完成对县级 59 家预算单位的部门整体支出绩效目标申报，涉及金额 10.80 亿元，完成 152 个项目绩效目标申报，涉及金额 10.18 亿元。新增 1 个项目事前绩效评估，涉及金额 100 万元。

（三）绩效运行监控。按照“谁支出、谁负责”的原则，推进各部门对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。结合 2022 年预算编制，2022 年 6 月对 57 家一级预算部门单位的整体绩效目标监控，涉及资金 10.67 亿元；2022 年 5 月对 150 个项目支出实施绩效目标监控，涉及资金 10.18 亿元。在监控过程中，通过动态或定期采集项目实时数据，明确项目的产出、效果，对实现绩效目标所需的保障制度、措施和工作计划等进行监控，及时、系统的反映预算执行过程中的绩效目标运行情况和实现程度，对预算单位项目预算资金执行率与项目总体完成率偏差超过 20%及监控审核得分小于 60 分的项目及时提出整改意见，督促项目实施单位进行整改和纠偏，确保项目顺利实施。

（四）重点项目绩效评价。根据州党委、人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》和《自治州 2022 年全面实施预算绩效管理的工作方案》工作要求，我县今年选择 2021 年 10 个项目做重点绩效评价，涉及金额 6579.29 万元，并聘请第三方机构独立实施绩效评价。

（五）预算绩效管理培训工作。为加强业务培训，提高绩效理念。县财政局积极组织全县预算单位、乡镇财务人员和项目管理人员参加预算绩效管理工作培训会。通过多次预算绩效管理工作培训，

从绩效目标设置、绩效监控要点、绩效自评报告等内容深入讲解预算绩效工作知识，切实提高全县预算单位、乡镇财务人员和项目管理人员对绩效管理理念和知识运用能力。2022年以来，我县共组织预算部门单位项目负责人及财务人员开展预算绩效培训工作5次，参与185人次。

（六）预算绩效信息系统录入工作。为加大预算绩效信息的管理，严格按照自治区、自治州2022年度全面实施预算绩效管理工作安排，顺利完成2022年度项目支出绩效目标、监控和部门单位整体绩效目标、监控的录入工作。

（七）预算绩效管理信息公示公开工作。为进一步加强预算绩效信息公示公开，积极搭建社会公众参与绩效管理的途径和平台。2022年度在县人民政府网站对59家部门单位整体绩效信息进行公示公开，主动接受社会监督。

三、取得的成效和存在的问题

（一）主要成效。一是实施全面预算绩效管理，财政支出管理水平进一步提高，财政资金的科学配置进一步优化，“花钱必问效、无效必问责”夯实预算单位的支出责任，不断形成和巩固单位的效益意识、责任意识、和结果导向意识。二是以绩效为导向的预算管理机制逐步推进。绩效目标及事前评估报告成为项目立项的重要参考，绩效管理与预算管理有机结合的工作机制不断完善。覆盖预算编制、预算执行、决算全过程的绩效管理工作机制进一步健全，财政部门与预算部门之间、预算部门内部、财政部门内部的预算绩效管理职责进一步明晰，推动预算绩效管理的合力正在形成。三是财

财政资金效益进一步提高。采取调整支出方向、优化使用方式等措施予以解决。对专项资金由于资金分散等原因导致的绩效不高问题，大力推进资金整合等问题，建立整改反馈工作机制，督促项目单位提升管理水平，促进财政资金从低效领域向高效领域、从低效方式向高效方式转变，推动财政资金效益进一步提高。

（二）存在的问题。预算绩效管理是一项重大而深远的系统性改革，绝非朝夕之功。整体来看，预算绩效管理工作尚处于完善阶段，客观上仍然存在一些问题，主要表现为：**一是**全面预算绩效指标科学性有待提高，部门单位在制定预算绩效指标时，由于经验欠缺等原因，导致指标的科学性较低，存在绩效目标指标难以量化，绩效目标指标不明确、描述较为笼统等问题，不利于绩效目标的实现。**二是**人员业务能力有待提高。预算绩效管理人员配备参差不齐，变动较大，专业化培训不够，缺乏系统培训，大多数部门和单位仅安排财务人员主抓，业务人员参与度、配合度低，没有形成有效机制。

四、下一步工作打算及建议

（一）提高全面预算绩效指标的科学性。针对绩效目标指标难以量化的问题，部门单位要深入研究各指标与绩效目标之间的联系，对于不能量化的定性指标，深入研究，给不同定性结果赋值，来方便绩效考核；针对绩效目标指标不明确的问题，部门单位可以通过事前绩效评估测算等方式，逐渐明晰各指标的作用机理，选择最有代表性、最合理的指标进行绩效评价。

（二）加大预算绩效管理宣传和培训力度。充分利用各类视频培训、人民政府网站和微信公众号等平台，积极宣传预算绩效管理

理念，强化预算绩效意识，营造全社会知晓绩效、重视绩效、管理绩效、监督绩效的良好氛围。对预算绩效管理的培训不能仅限于针对各部门财务人员的业务性培训，更要针对各级领导干部开设的各类培训课堂，形成领导干部、财务、项目负责人共同关注预算绩效管理的格局。

（三）健全预算绩效激励约束机制。推进全过程绩效管理的深度和广度，切实发挥预算绩效的导向作用。健全绩效评价结果与预算安排、改进管理、政策调整挂钩机制，取消绩效评价结果差的项目，相应削减执行不力的单位预算，强化预算绩效管理责任约束，以考核促管理、提能力、增效果。加大绩效信息公开力度，畅通社会公众参与绩效管理渠道，增强财政资金使用透明度。



且末县人民政府

2022年11月24日