

奇台县 2022 年预算绩效管理工作总结

2022 年是深入贯彻落实中央全面实施预算绩效管理决策部署、自治区、州党委和人民政府工作要求，建立健全“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效闭环管理体系，推进预算管理与绩效管理深度融合的关键一年。奇台县认真贯彻区、州有关文件精神，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理理念，积极推进绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，着力以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，建立了完善预算绩效管理体系，提高了财政资金科学精细化管理水平，现将奇台县 2022 年预算绩效管理工作开展情况报告如下：

一、工作开展情况

（一）抓好绩效目标管理，提高预算编制的科学性。

明确部门单位是预算执行和预算绩效的主体，部门单位按照所承担职责，结合本部门单位中长期规划和年度工作计划，明确年度主要工作任务，预计部门单位在本年度内履职所要达到的总体产出和效果，以部门单位预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，设置年度整体绩效目标。按照“谁批复预算，谁批复目标”的原则，奇台县财政部门在批复部门预算时，一并批复部门整体支出绩效目标，2022 年奇台县 133 个预算单位全部按要求编制了整体支出绩效目标，涉及金额 137296 万元。对 199 个项目编制了绩效目标（含乡村振兴项目、

债券项目)，涉及金额 175356 万元。对民航基础设施中央基建投资项目进行了绩效事前评估，涉及金额 21000 万元。

（二）建立绩效运行跟踪监控机制，强化预算执行。

根据设定的绩效目标，对项目 and 部门单位整体的预算执行情况、绩效目标完成情况、效益与预期目标偏差情况等跟踪监控和纠偏处理，奇台县年中对 133 个部门单位整体绩效目标的实现程度进行绩效监控，5 月对 154 个项目进行监控，涉及金额 95485.58 万元。8 月因疫情原因未开展项目监控。绩效监控对绩效目标实现程度和预算执行情况进行审核评分，对监控结果中发现的问题及时向部门单位提出整改要求，存在严重问题的暂缓或停止预算拨款，督促部门单位及时整改，落实到位。

（三）落实绩效评价责任，客观评价财政资金的使用绩效。

部门单位严格执行绩效评价规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，遵循科学规范、公正公开和绩效相关原则，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。对 2021 年 134 个部门单位整体支出进行了绩效评价，涉及金额 220418 万元，174 个项目支出进行绩效评价，涉及金额 94322 万元。选择了覆盖面广、社会关注度高、投资规模较大的 10 个重点项目，由第三方机构独立实施绩效评价，形成绩效评价报告。绩效评价将实际取得的绩效与绩效目标进行对比，若未实现绩效目标，部门单位应当说明理由，若绩效目标制定不够科学合理，部门单位应当在下一年度予以调整。采取绩效评价结果与下一年度预算安排挂钩，部门单位整体预算绩效与部门预算安排挂钩，政策和项目支出预算绩效与项目资金安排挂钩机制，对绩效评价结果差的项目资金一律调减或取消。

（四）进一步加强预算绩效信息公开公示。

为保障公民的知情权和监督权，要求部门单位加强绩效信息公开，将审核通过的绩效目标、重点项目事前绩效评估、绩效评价结果在政府网站同步公开，主动接受社会监督。

二、存在问题和不足

（一）各部门单位主体责任意识不强，主要领导对此项工作的重视程度不够，存在应付思想，例如：部分单位项目支出绩效目标设置由财务人员填报，而财务人员对项目的具体情况一知半解，年初目标值设置的不合理，直接导致年中监控、年底评价得分不高。部分单位简单套用投入、产出、服务满意度等大类指标，未能结合项目实际情况对指标进行完善，绩效指标设置与项目实际申报内容存在一定程度的脱节。

（二）财政部门对绩效管理工作监督不力，因近几年财政体制改革力度很大，自 2018 年预算绩效工作开展以来，精细化程度愈来愈高，财政部门兼任预算绩效管理工作的人员已满足不了预算绩效工作的高要求。

（三）自治区财政厅 2022 年评分细则与 2021 年相比有较大的变化，2022 年我县聘用的第三方机构对此情况不清楚，对部门单位指导培训不到位，导致 2021 年整体支出和项目支出绩效评价得分太低。

（四）2022 年 7 月自治区绩效评价 3 组 2022 年 7 月 5 日对《2021 年森林生态效益补偿资金》和《2021 年中央林业草原生态保护恢复》两项资金进行真实性核查，2021 年这两个项目绩效工作由自然资源局进行，真实性核查时项目又划转给林草执法大队，导致现场核查时资料提供不全，此项内容扣减 10 分。

（五）2022 年我县整体支出和项目支出绩效评价得分太低，部分原因是因为项目支出资金支付率较低，支付率较低会导致评价时执行值与目标值出现较大的偏差，偏差率越大得分越低。

三、下一步工作计划

（一）强化预算绩效培训工作。采取各种方式加大对部门单位、财政部门、参与绩效评价人员的培训力度，确保能及时、准确了解和掌握自治区预算绩效管理政策规定，着力提高预算绩效管理工作水平。

（二）加强预算绩效目标管理，编制完善、准确量化可考核的绩效目标。严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值、度量单位等，同时明确绩效指标值具有考核性、可衡量性。

（三）进一步提高各部门单位主体责任意识，加强部门内部财务人员以及业务人员的预算绩效管理意识，共同配合完成预算绩效管理工作，提高部门的预算绩效管理水平。

（四）积极运用绩效评价结果。进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，进一步增强部门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，对执行不力的部门单位的预算进行相应削减。

四、对预算绩效管理工作的建议

（一）预算绩效管理队伍还需加强。预算绩效虽成立了专班，但近年来随着预算绩效的科学化、精细化程度要求越来越高，财政部门兼任预算绩效管理工作的人员已满足不了预算绩效工作的高要求，建议上级部门考虑安排一定数量专门从事预算绩效人员编制。

（二）构建更加科学规范的绩效评价指标体系。在指标设计方面，改变单纯以投入产出为基准，偏财务化的思路，应突出对预算单位履职方面的相关指标要求，探索更加贴合实际、更加全面的指标编制模式。

奇台县财政局

2023 年 3 月 6 日