昌图县2023年预算绩效管理

工作总结

预算绩效管理作为财政科学化、精细化管理的重要内容，是提升政府效能的重要抓手，是加强财政资金分配和财政支出控制、提高财政资金使用效益的重要手段。我县自启动预算绩效管理工作以来，正按照中央及省、市的要求逐步有序推进，2023年，我县继续积极推进预算绩效管理工作，已基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

一、2023年预算绩效管理工作完成情况

2023年我县继续深入贯彻落实中央及省、市关于全面实施预算绩效管理的指导意见，持续狠抓预算绩效管理，以绩效目标实现为导向，严格进行绩效监控，提高绩效评价质量，预算绩效管理成效显著。

**（一）抓好绩效目标编制，提高绩效目标管理水平。**

按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，根据市级关于预算绩效管理的有关具体要求，对2023年度绩效目标编报工作进行严密组织、科学谋划，编制部门整体绩效目标，要求绩效指标设置从定性向定量深化，避免指标设定出现不清晰、不可衡量等情况，全县209家单位全部按要求完成整体绩效目标编报。

**（二）加强绩效运行监控，提高财政资金运行效率。**

绩效运行监控采取单位集中监控和财政重点监控相结合的方式，做到财政资金运用到哪里，绩效监控就跟踪到哪里，防范财政资金运行风险。2023年9月完成对全县209家单位的整体绩效运行监控和311条项目支出绩效运行监控。

**（三）拓宽绩效评价范围，发挥绩效评价作用。**

我县不断扩大预算绩效管理范围，对重点政策和重大项目开展重点支出绩效评价，结合部门整体绩效自评和预算项目绩效自评，提高预算绩效管理工作水平和工作质量。对2022年度乡村振兴衔接资金项目、农业保险项目等25个特定目标项目开展了重点支出绩效评价，进一步扩大了绩效评价管理覆盖面。

**（四）深入开展绩效评价，实现绩效自评全覆盖**

对2022年度绩效自评实现了全覆盖，全县共140家预算单位全部按要求完成了整体绩效自评，其中自评得分100分2家，在90分以上的81家，80-89分的34家，60-79分23家；完成预算项目绩效自评8项，全部为特定目标项目，完成率100%，总涉及资金1580万元，其中自评得分100分的项目6个，90分以上的项目2个。

所有预算单位都能按照设定的绩效目标结合预算资金实际执行情况和绩效目标完成情况开展自评自查，自评报告基本都能做到完整规范、按时报送，自评总得分不高的原因主要是项目执行金额未达到年初预算，导致项目执行率偏低。

**（五）开展绩效自评抽查，提高绩效监管水平**

对2022年度共选取了8家预算单位及4个社会关注度高及社会效益明显的代表性项目进行了绩效自评抽查。经抽查评价，8家预算单位及4个项目的绩效自评工作按照优、良、中、差评价等级，全部评价等级为优，抽查结果是被抽查的预算单位及项目均能够按照预算自评的要求开展绩效自评，自评结果都做到了客观准确、完整规范，都能按照项目绩效目标执行项目，资金实际执行情况与绩效目标完成情况均完成较好。

二、预算绩效管理工作中存在的问题

**（一）评价指标体系需要进一步完善**

由于财政支出评价对象涉及行业较多，项目之间差异性较大，虽然目前系统已设定一定数量的共性指标，但考虑到不同项目的具体内容，需要真正能反映项目效果的个性指标，由于预算单位在新增指标上，未能做到标准化、规范化，指标设置难度较大，在指标审核工作上仍需进一步完善。

**（二）绩效自评质量仍需提高**

拘泥于绩效系统的统一设定，不少单位的绩效目标在填报过程中还是存在不够严谨与不完全切合实际的问题，导致绩效自评质量不高的问题也普遍存在，很多指标存在不可衡量性，如何确保绩效自评保质保量、做实做细还有待提高。