英吉沙县2022年度全面实施预算绩效管理工作开展情况说明

根据中共中央、国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发﹝2018﹞34号）、自治区关于加强预算绩效管理工作的总体部署、地区《关于喀什地区全面实施预算绩效管理的实施方案》要求，英吉沙县委、县人民政府高度重视，切实提高政治站位，积极推进预算绩效管理，现将2022年我县预算绩效管理工作开展情况报告如下：

一、预算绩效管理目标

预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式，它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金，办尽量多的实事，向社会提供跟多的、更好的公共产品和服务，使政府行为更加高效、务实。推进政府坚定不移贯彻新发展理念，改进预算支出管理，加快建立规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，有效解决财政资金低效闲置浪费等问题，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，为英吉沙县经济社会平稳健康发展提供重要保障。

二、预算绩效管理工作措施

**（一）加强组织领导，完善职能和制度建设。**英吉沙县财政局制定预算绩效管理实施工作方案，组织全县预算单位负责人和绩效专干对预算绩效管理工作进行了专题研究和培训，督促各预算单位成立绩效评价领导小组，制定各单位绩效管理实施办法。经县财政积极调研探索，借鉴其他先进县市经验，并结合我县实际情况，分别拟定了《关于印发英吉沙县财政支出预算绩效管理暂行办法的通知》、《关于预算绩效管理工作职责分工的通知》、《英吉沙县预算绩效管理工作考核办法》、《英吉沙县财政预算绩效评价共性指标体系框架》、《关于引入财政绩效评价第三方管理的实施方案》、《英吉沙县绩效评价监控暂行方案》等一系列等制度、条例、方案等，为预算绩效管理工作的开展提供了制度保障、方案支持和工作指南，明确了部门单位绩效目标设置、监控、评价和审核的责任，为推进我县预算绩效管理工作有序开展提供制度保障。

**（二）聘请第三方机构开展绩效评价服务。**通过政府购买服务，引入第三方中介机构，由县财政局和第三方中介机构共同组成绩效评价工作小组对我县项目绩效开展“三表一报告”绩效评价审核。

**（三）严格预算绩效审核。**各预算单位根据项目实际情况，按照自治区三级项目绩效目标要求，逐项设置项目支出绩效目标，并由绩效评价小组对项目进行绩效审核，经审核合格后录入预算绩效管理信息系统；其次在项目实施过程中指导预算单位及时调整绩效目标，夯实项目绩效填报。

**（四）加强学习和业务培训。**县财政积极组织相关部门和各乡镇参加项目支出绩效管理专题培训，特别是对扶贫项目资金和中央直达资金绩效管理进行业务培训。

三、2022年全面预算绩效管理工作开展情况

**（一）2022年部门整体绩效评价工作**

英吉沙县2022年组织开展部门整体绩效评价68个，涉及资金总额159403.09万元，实际执行157713.29万元，总体执行率为98.94%，总体完成率为97.98%，自评表平均得分为98.33分，撰写绩效评价报告68个，评价报告平均得分为98.12分。

**（二）2022年项目绩效评价工作**

英吉沙县2022年组织开展项目绩效评价482个，涉及资金总额251358.76万元。一是专项项目70个，全年预算总额11735.35万元，实际执行7943.52万元，总体执行率为67.69%，绩效目标总体完成率为91.46%，绩效自评表平均得分为93.05分；二是四本预算项目412个，年初预算总额238968.27万元，全年预算总额239627.41万元，实际执行217890.51万元，总体执行率为90.93%，绩效目标总体完成率为97.90%，绩效自评表平均得分为97.60分，抽取74个项目撰写绩效评价报告，绩效评价报告平均得分为99.54分。

**（三）2022年重点项目绩效评价工作**

英吉沙县2022年组织开展重点项目绩效评价10个，涉及资金总额54826.57万元，实际执行54825.66万元，总体执行率为99.99%，财政第三方绩效评价平均得分为93.88分。

四、存在的问题和不足

**（一）预算绩效工作质量有待提升。**

部分预算单位对绩效管理工作重视不够，没有深入理解全面实施预算绩效管理工作的意义。各项工作任务完成质量不高，具体体现在绩效指标设置不合理。存在指标难以量化问题，有的指标设置抓不住重点，找不准着力点、避重就轻、指标的导向引领作用不突出与“抓住核心抓住关键”的要求有较大差距。

1. **预算绩效管理理念有待提高。**

通过预算绩效培训，使各预算单位对预算绩效管理理念有了进一步认识。但由于预算单位人员未能全面理解绩效管理，导致对预算绩效管理的认识不够深入。

1. **绩效评价结果应用不充分。**

我县绩效评价虽然引入了第三方中介机构独立开展绩效评价，但绩效评价结果反馈机制和绩效问题整改责任制度落实还存在一定的困难，绩效评价结果应用未达到预期效果。

五、下ー步工作措施和计划

开展绩效评价，既有利于资金投入管理转向支出效果管理，有效避免财政资金的浪费，也是当前财政资金管理工作的一项重要任务，我县将持续把预算绩效管理的理念和方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，持续深入推进项目资金全过程绩效管理。

1. **提升责任意识、加强制度建设。**

一是牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学化精细化管理水平，提升政府执行力和公信力。二是严格落实预算绩效管理工作实施办法和相关制度文件。三推动部门单位内部预算绩效管理制度建设。压实单位负责人和具体项目负责人的绩效主体责任，厘清单位内部财务，业务部门之间的绩效管理关系。切实增强主体责任，将绩效管理作为推进绩效管理工作的有效抓手，充分利用动态监控信息系统，开展目标执行全程监控，定期组织开展绩效工作运行会议，听取绩效情况汇报，对绩效工作进行分析和自查，适时开展绩效执行情况抽查，确保项目支出进度和绩效目标有效执行。

**（二）加强预算绩效管理人员队伍建设和业务水平提升。**

我县绩效管理工作大多由财务人员担任，对于项目执行进度和资金执行进度并不能同时把控，对绩效目标设置贴合实际性有待提升。我县将进一步强化预算单位项目管理人员和财务人员绩效管理培训工作，提升绩效管理人员综合水平。采取邀请专家讲课、辅导和案例剖析等方式，开展业务培训，加大对预算单位的绩效管理知识培训，进一步统一认识，在实际工作中不断积累经验，加强理论研究，不断提升绩效人员业务能力。

**（三）完善分行业预算绩效目标共性体系，强化绩效评价结果运用。**

一是聚焦项目建设核心内容，修订完善《共性项目绩效指标体系》，指导部门单位科学、合理设置绩效目标。按照“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制总体要求，财政部门和项目主管单位要准确把握绩效管理的制度规定，积极探索适用于不同行业、不同项目的绩效指标，逐步建立涵盖各类支出、符合标准、突出特色、细化量化、便于考核、统一规范的绩效共性评价指标体系。二是按照“谁申请资金，谁设定目标”的原则，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用，建立绩效评价结果的反馈与整改机制，明确预算绩效管理工作责任主体，将绩效评价结果与次年预算挂钩。并建立健全评价结果向人大报告制度，强化与审计、监督检查等部门协调联动，形成绩效管理合力。加大绩效信息公开力度，接受社会监督。

预算绩效管理是确保财政资金使用效率和提升经济发展质量的重要举措，有助于实现经济的高质量发展。将绩效管理理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前、事中、事后绩效管理闭环系统，推动预算绩效管理工作不断完善。为我县财税体制改革、建立现代财政制度、优化财政资源配置、提升公共服务质量，推进我县供给侧结构性改革，转变经济发展方式，推动经济发展质量变革、效率变革、动力变革，促进我县经济持续健康发展，具有十分重要的意义。