

2022 年度轮台县预算绩效工作情况说明

一、全面实施预算绩效管理工作开展情况

自工作开展以来，轮台县财政局高度重视预算绩效管理工作，将全面实施预算绩效管理工作作为推进国家治理体系和治理能力现代化建设的重要组成部分，作为深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，作为优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措，我县不断强化目标导向和问题导向，规范工作程序，经各方面共同努力，顺利完成 2022 年度预算绩效工作。

（一）突出责任落实，职责体系更完善。一是印发《轮台县全面实施预算绩效管理工作方案》（轮政办发〔2018〕87 号），成立以常务副县长为组长的绩效管理工作领导小组，办公室设在县财政局，加快推进全面实施预算绩效管理工作。二是印发《轮台县财政局关于开展 2022 年预算绩效评价工作的通知》成立由财政局绩效管理办公室牵头、各相关业务科室参与的绩效评价工作小组，指导全县各单位全面预算绩效管理工作落实。三是认真学习《全区绩效共性指标体系》研究并完善我县全面绩效管理考核制度。四是印发《轮台县预算绩效考核管理暂行办法》、《轮台县预算绩效管理暂行办法》明确职责，对指标设置不合理、得分较低的单位进行针对性指导，推行全面绩效管理工作持续有效运行。

（二）突出指标管控，目标设置更合理。一是仔细学习

研究《全区绩效共性指标体系》结合我县实际情况制定本县指标体系，共性指标一律使用体系内指标，做到精细设置，目前共收录 26 类 310 条共性指标。二是依据“走出去、引进来”的理念，通过集中培训、召开座谈会、聘请专业机构讲解等形式，就绩效管理理论、政策、制度、办法和操作流程等方面，对全县各单位相关人员开展培训，使其有理念、知内容、懂方法。三是根据部门三定方案或项目实施方案，逐条审核绩效指标，确保指标量化率不低于 70%。

（三）突出事前管理，绩效理念更强化。一是持续推进事前绩效评价工作，将事前绩效和结果应用相结合从项目必要性、项目投入、项目产出、方案有效性、财政资金投入的可行性风险几个方面开展评价工作。2022 年我县共开展四个项目事前绩效评价工作。巴州轮台县市政管网及公共服务基础设施建设项目，评价结果为“优”；巴州轮台县城镇保障性租赁住房建设项目（一期），评价结果为“优”；巴州轮台县水源地及供水管网工程，评价结果为“优”；巴州轮台县职业技术学校实训基地改扩建项目，评价结果为“优”。后期将重点对细化绩效目标、按计划完成项目建设内容等问题上进行绩效监控，并相应的提出纠偏措施。评估结果直接作为安排资金的决策依据，评价范围扩展到政府重大决策与政策性支持项目。二是在 2022 年部门、项目绩效目标设置过程中实现统一安排、统一培训、统一申报、统一审核、统一打分，做到县级一般公共预算全覆盖。在年度追加资金中，资金到位通知单与上级绩效目标表一同下达，在预算部门打

资金申请报告时将本级绩效目标申报表一同上报，实现所有项目绩效管理全覆盖。

（四）突出事中监控，绩效管理更精准。一是充分发挥财政绩效管理系统作用，实时动态监控。部门绩效监控以6月为监控节点，项目监控以5、8月为节点，以年初绩效目标设置为基准、预算管理系统一体化平台2.0系统中资金实际使用情况为依据，加强绩效信息采集工作。二是出现绩效运行与绩效监控相偏离情况，及时分析偏离原因，制定纠偏措施加以调整。2022年对全县109个部门单位、120个项目开展绩效监控工作。所有部门及项目绩效监控偏离度均低于1%，为优秀。通过事中绩效监控，监督财政支出行为，从而不断完善项目管理，进一步落实支出责任，加快预算执行进度，更好地实现绩效目标。

（五）突出事后评价，提高资金使用效率。结果应用是发挥绩效管理效能的关键。按照“谁主管、谁使用、谁负责”的原则，深化预算单位的绩效责任主体意识，将绩效评价与预算资金安排相衔接，优化财政资金配置。2022年按照绩效管理要求对全县109个部门单位、120个项目开展绩效自评工作，经过分析所有年初项目均能够达到年初绩效目标值，部分追加项目未能如期实现绩效目标和绩效评价结果较差的，已经报送相关解释说明。通过清理结转结余资金、收回部分资金、编制下年度预算时适当调减项目资金额度的方式，盘活存量，优化资金使用效率。

（六）突出重点项目管理，做好决策指南针。实施重点

项目工作是增强经济发展后劲、激发经济发展活力的重要基础。组织社会第三方对全县重点项目开展绩效评价工作为政府重大决策提供支持。2022 年针对我县优抚对象补助项目、轮台县群巴克镇牲畜养殖项目、轮台县牲畜养殖基地水电设施配套建设项目、轮台县轮台镇畜牧养殖基地建设项目、农机购置补贴项目、中小企业公共服务平台项目、2021 年度轮台县卫生健康委员会疫情防控项目、轮台县胡杨风景名胜区旅游基础设施建设项目、医疗救助补助项目共 10 个项目，涉及 12533.048 万元，开展重点项目绩效评价工作，经过综合评价结果均为“优”。

二、全面实施预算绩效管理取得成效

（一）预算绩效管理不断完善。通过量化指标，全县各部门单位能够更加清楚了解到财政支出取得的成效，进一步明确单位职能，节约项目成本，通过绩效评价进一步精确预算编制，在一定程度上推动全县各部门单位加强项目论证和规划工作，改进了资金管理和使用方式，提高了财政资金管理水平和，落实了财政预算管理科学化、精细化要求。通过事前绩效评价报告及重点项目评价，为上级部门作出决策提供数据支撑，作为完善政策、安排预算、改进管理的重要依据。

（二）全覆盖预算绩效管理体系不断健全。不断构建全方位、全过程、全覆盖围预算绩效管理体系，围绕“六稳六保”、“过紧日子”的目标任务强化工作重点，基本实现绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社保基金预算，确保财政资金绩效管理不留白。

三、全面实施预算绩效管理存在问题

在当前预算绩效管理工作中，重点反映出以下几个方面的问题：**一是**评价指标体系需要进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，目前虽然自治区已经设置了共性指标体系，但真正能体现项目效果的个性指标尚未确立，还不能满足目前工作需要。**二是**预算绩效管理机构不健全，专职工作人员不足，预算绩效管理工作存在时效性及真实性较低的问题。**三是**预算绩效评价结果应用程度有待进一步提高。尚未形成各类预算业务与绩效互为促进的融合的机制，仍需逐步探索建立将绩效因素在各项体制、机制和具体管理流程完善过程中有效嵌入的工作机制。**四是**绩效评价结果质量有待提高。绩效评价中问题及偏差原因存在客观原因多、主观原因少，自评内容不够深刻、不精准的问题。

四、下一步努力方向及工作措施

（一）打牢基础，推进全方位全过程全覆盖预算绩效管理。**一是**根据先立框架、自上而下、逐年完善、渐成系统的分层建设总体思路，今后逐年在各专项类别下建设项目绩效评价个性指标，逐步形成指标清晰、简单易行、科学标准的绩效指标体系，按照行业类别和科目类别相结合的方式，健全绩效评价指标体系，并将绩效目标信息向社会公开。**二是**进一步推行全程监管。对所有预算项目资金指标下达时，必须同时下达区域绩效目标，对用县级资金安排的项目下达资金前，必须上报项目绩效目标申报表，并实施跟踪监控。

（二）紧盯短板，完善绩效审查机制。进一步健全绩效管理机构，配置专业人员，逐步完善管理制度，筛选出符合条件的部门，开展部门整体绩效管理，采用点面结合的方式，以点带面提高评价结果质量，逐渐形成真实有效的绩效氛围。

（三）协同推进，做实绩效评价结果应用。一是强化预算绩效前置审核。继续探索开展重大项目事前绩效评估，扎实推进部门预算绩效目标审核及审核结果应用工作，将预算绩效目标审核、事前评估结果作为预算资金分配、项目立项和政策出台参考依据和必要条件。二是强化重点关键环节绩效管理结果应用。对重点项目绩效评价结果及整改建议，全部反馈项目实施单位，跟踪部门整改情况。进一步建立健全绩效评价结果与部门预算安排挂钩机制，将结果作为以后年度预算编制的重要依据，对多年延续性项目、交叉重复、碎片化项目予以调整，对低效、无效资金削减或取消。

（四）携手共进，强化绩效管理主体责任担当。一是加大宣传力度。通过培训、座谈、交流等方式，深入宣传、解读自治区深化预算绩效管理有关精神和决策部署，努力营造全县上下懂绩效、讲绩效、用绩效的良好氛围。二是加强业务培训。分层次有针对性地开展培训，增强部门领导的预算绩效管理认识，加强对绩效管理人员的预算绩效操作培训，实现从“让我有绩效”到“我要有绩效”理念转变。三是培育第三方市场。多渠道发掘符合条件的专家和中介机构。同时，加强专家库和中介机构库的日常管理，严把入口关，完善资质评定制度。