

# 交城县财政局

## 2023 年预算绩效管理工作总结

2023 年，我县深入贯彻党的二十大精神，按照“积极的财政政策要加力提效”的要求，持续深化预算绩效管理改革，把全面实施预算绩效管理各项工作任务落到实处，切实提升资金效益和政策效能。

### 一、2023 年工作开展情况

#### （一）夯实基础，完善预算绩效管理制度体系

根据上级财政部门“制度建设年”活动安排，我县将制度建设作为推动预算绩效管理工作提质增效的手段，进一步推动预算绩效管理工作科学化、制度化、规范化。按照填平补齐原则，通过查找预算绩效管理制度建设上的薄弱环节和空白点，2023 年修订了《交城县预算绩效管理工作考核办法》（交财绩〔2023〕11 号），印发了《交城县部门整体支出绩效目标管理细则》（交财绩〔2023〕12 号），完善了以县委实施方案为统领，涵盖事前绩效评估、绩效目标、绩效运行监控及绩效评价、结果应用等管理全过程，政府、部门、项目全方位，“四本预算”及各种专项资金全覆盖的预算绩效管理制度体系。

#### （二）抓住重点，推动预算绩效管理扩围提质

坚持目标导向、问题导向、结果导向，在进一步推动预算绩效管理各项重点工作扩围提质上下功夫。一是关口前移，事前绩效评估全面展开。对新出台的 500 万元以上重大项目，结合预算评审、项目审批等，开展事前绩效评估，将评估结果作为申请预算资金的必要条件，不断提高决策的科学性。截止目前，本年已开展绩效评估项目 32 个，涉及资金 240652.83 万元。二是绩效目标范围持续扩大，部门整体目标绩效涵盖所有预算部门和重点单位。进一步加强绩效目标管理，组织预算部门和单位扎实开展项目支出和部门整体绩效目标编报，优化绩效目标设置，强化绩效目标审核，切实提高绩效目标编报质量。截止目前，本年已审核入库项目 4724 个，涉及资金 749716.05 万元，整体绩效目标涵盖所有主管预算部门和重点单位一共 72 户。三是进一步做实绩效运行监控。围绕绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，充分发挥事中监控及时纠偏功能。2023 年 8 月，依托一体化系统安排监控 1 月--7 月项目 1817 个。同时选择 2023 年新增专项债券资金项目作为财政重点绩效监控对象，共计 6 个项目，涉及资金 41800 万元，通过对重点项目实施重点监控，将监控结果作为预算执行和资金拨付的依据。四是进一步优化绩效自评，加强绩效自评抽查复核力度，确保自评结果客观真实。2023 年 9 月，从乡村振兴预算绩效自

评项目中选取 13 个项目进行抽查复核，复核结果作为单位申请项目资金、安排预算的参考依据，对抽查结果为真实的项目在以后年度优先予以支持；对抽查结果发现弄虚作假的项目，将从紧从严安排预算或取消安排。五是进一步加强财政重点绩效评价管理，拓展评价项目类型，强化评价过程管理，严格评价报告审核，提高绩效评价质量。2023 年选取 11 个项目和 1 个部门整体进行评价，涵盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算、对下转移支付、政府购买服务项目。六是及时反馈评价结果，完善评价结果反馈机制，对绩效评价发现的问题要求预算单位及时整改，督促整改，形成“评价—反馈—整改—提升”的管理机制。

### （三）强化约束，增强预算绩效管理工作效能

深入贯彻落实省政府“抓落实、见成效”的安排部署，推动预算绩效管理中“软要求”变为“硬约束”。一是持续深化绩效管理结果应用，不断将事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价等结果作为预算安排、改进管理的重要依据，推动绩效管理结果应用常态化，切实提高资金使用效能。二是充分利用县委政府对各部门和乡镇高质量发展考核机制，积极推动县政府将绩效管理工作纳入政府考核体系，将预算绩效管理考核结果与领导干部选拔任用、公务员考核奖励进

行挂钩。三是健全绩效信息向人大、政府报告机制，强化绩效管理监督。推动绩效目标、评价报告等信息公开，建立常态化的绩效信息公开机制，积极主动接受社会监督。

#### **（四）坚持能力提升，提升预算绩效管理业务水平**

积极参加省财政厅组织的“一月一培训”活动，同时县财政局也引进专家队伍，建立多层次的绩效培训机制，从强化绩效评价股工作人员，逐步扩展到预算管理科室、预算部门单位，培育壮大预算绩效管理队伍。鼓励财政局业务科室人员“干中学、学中干”，积极备课讲课，培育自己的专家队伍。支持、规范会计师事务所等第三方机构发展，推动社会力量有序参与，更好服务于预算绩效管理。

## **二、存在的问题**

（一）部分单位绩效意识不强，个别一体化系统操作人员素质不高。一是表现为一体化系统中项目库为常态化开放，而项目却不及时入库，出现项目已立项甚至资金支付时才储备项目，导致支付缓慢，支付率偏低。二是出现项目重复储备，项目属性勾选错误等技术性错误。一级项目与二级项目内容重复上下一般粗，没有体现出一级项目与二级项目这种大专项+任务清单的关系。当县级重大项目出现既使用专债资金，又使用其它专项资金和县本级配套资金时，重复储备项目，又出现项目跟着资金走的现象。

（二）财政系统内上下联动不够，出现重点绩效评价重复评价，评价结果应用不充分。如上级的政策性大专项资金，县级财政作为一级储备项目接收后，一般配套用于县级重点项目，县级重点项目作为二级项目储备。这时可能出现同时重复评价，评价结果各自应用。

### 三、下一步工作方向和建议

（一）加强宣传学习培训。一是继续充分利用新闻媒体和网络平台宣传绩效理念、培育绩效文化、增强绩效意识；二是加强预算绩效管理知识培训，提高财政部门各股室和各单位工作人员的业务素质和工作水平。

（二）财政系统要加强互动，加强信息沟通。上级财政部门及时传达绩效工作信息，下级及时报告绩效工作情况，上下联动，同频共振，形成工作合力，共同做好绩效工作。

交城县财政局

2023 年 12 月 30 日