

张家川县财政局

2023 年度财政预算绩效管理工作总结

在省、市财政的精心指导下，在局党组的正确领导下，局内各股室和预算单位的密切配合下，紧紧围绕“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”五个环节，全面推进预算绩效管理工作，规范财政支出绩效评价行为，建立科学、合理的绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，现将 2023 年工作总结如下：

一、2023 年开展绩效评价工作情况

（一）是加大宣传力度。

采用 QQ 群、微信群、政府网站等方式对预算绩效管理的重要意义和开展情况进行广泛宣传，增进各单位对绩效管理的知晓度与认同度，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围。

（二）是强化事前绩效评估。

继续推进绩效管理关口前移，对新出台的重大政策、项目进行绩效评估，对预算部门出具绩效评估报告，进行立项的必要性、投入的经济性、绩效目标的合理性、实施方案的可行性、筹资的合规性等进行审核，并加强绩效评估结果应用，对评估报告审核未通过的项目提出修改完善意见；对评估报告审核未通过的项目调减预算或不予立项。2023 年开展事前评估 5 个

项目，涉及总金额 1291.9 万元。

(三)是深化绩效目标管理。

所有预算项目、财政政策要求编报绩效目标，加强对绩效目标编制的指导和审核，并按要求做好绩效目标的批复下达。

2023 年开展了 187 个项目，总金额 37562 万元。

(四)是做实绩效运行监控。

印发了《关于开展 2023 年度预算绩效运行监控的通知》，按照谁支出谁负责的原则，指导部门单位对预算执行情况和绩效目标实现程度开展日常监控。要求各单位围绕年初设定的绩效目标，对上半年绩效目标的完成情况、项目实施进程和资金支出进度等进行跟踪管理和督促检查，分析绩效目标的预期实现情况及存在的问题，并研究制定下一步工作措施，力保绩效目标按期保质完成。2023 年实现绩效监控全覆盖。

(五)是夯实事后续效评价。

采取单位自评全覆盖+部门评价+第三方机构现场评价的方式进行，在单位全面自评的基础上，选取农业农村局、教育局、水务局、卫健局、自然资源局等 5 个单位开展了部门评价。选取县级粮油费用补贴、中小学发展专项等 9 项目开展了重点评价。涉及总金额 14550 万元。通过评价，促进单位建立健全内部绩效管控机制，进一步加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，促进部门

整体支出管理效能提升。

二、存在的问题

一是思想认识尚不到位。预算单位对于绩效评价工作的重要性认识不够，认为是软工作，开展此项工作的主动性不够，有工作计划，实际开展的工作少。

二是评价指标体系设置难度大。由于财政资金的多样性和复杂性，绩效评价指标体系设置难度很大，即使可以量化，往往很多项目间也缺乏可比性，给实际工作的开展带来一定的困难。

三是缺乏绩效评价专业人才。由于财政管理绩效综合评价工作涉及面广、技术性强，就目前财政干部队伍的知识体系，工作经历来看，还不能适应绩效评价工作涉及面广、技术性强的要求。

三、下一步工作打算

（一）继续完善绩效评价体系

不断学习借鉴其他地方的先进做法，不断健全绩效评价工作机制。探索设定项目个性化指标，科学合理的设置评价标准，修订完善评价指标体系，逐步提高评价工作质量。

（二）继续完善绩效评价结果应用机制。一是继续完善绩效评价结果与预算资金安排的有机结合机制。二是继续完善绩效评价结果报送和公开机制。三是完善绩效评价问责机制。

（三）加强措施保障。一是加强组织领导，建立财政部门统一组织指导、预算部门具体实施、专业机构支持配合、社会各界广泛参与的领导工作机制和监督制约机制。二是加大宣传力度，切实加强舆论引导，积极引导绩效管理，扩大预算绩效管理的社会影响，有效引导社会各界主动了解、支持预算绩效管理，共同营造良好的社会氛围。三是健全机构人员。要完善机构职能，充实工作人员，增强预算绩效管理人员的业务素质，不断提高预算绩效管理的工作水平。

总之，在推进预算绩效管理工作中，虽然做了一些工作，取得了初步成效，但离上级财政部门“全面实施绩效管理”的相关要求还有很大差距。在今后的工作中，我们将总结经验、寻找差距，健全制度保规范，真抓实干求实效，进一步推进全面实施预算绩效管理，确保如期完成上级各项工作任务，不断提高财政资金使用效益和公共服务质量提升。