勐海县2019年预算绩效工作开展情况

2019年，勐海县认真贯彻落实中央、省、州全面实施预算绩效管理改革的相关精神，不断深化预算管理改革，稳步推进预算绩效管理工作，确保了财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性。现将我县预算绩效管理工作情况总结如下：

1. 预算绩效管理工作开展情况

（一）基础工作

1.组织保障。根据《勐海县人民政府办公室关于印发勐海县财政局主要职责内设机构和人员编制的通知》（海政办发[2011]174号）文件要求，2012年我县成立了绩效管理股机构，设行政编制2人。同时成立了县级财政支出绩效评价工作领导小组，为全县绩效管理工作提供了有力保障。

2.制度建设。**一是**制定工作制度。根据《中共西双版纳州委 西双版纳州人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（西发〔2019〕11号）等相关文件要求，2019年以前出台了《勐海县财政局关于印发勐海县财政预算绩效管理暂行办法的通知（海财绩字〔2016〕16号）、《勐海县县级财政预算绩效目标管理暂行办法的通知》（海财绩字〔2016〕17号）、《勐海县部门财政支出绩效自评暂行办法的通知》(海财绩字〔2017〕17号)、《勐海县县级预算绩效跟踪暂行办法的通知》(海财绩字〔2018〕7号)、《勐海县中介机构参与财政支出项目绩效评价工作管理办法的通知》(海政办发〔2016〕38号)及《勐海县财政局 勐海县监察局关于加强财政支出绩效评价结果应用的意见》(海财绩字〔2013〕12号)及《勐海县财政局预算绩效管理内部工作规程》等相关制度；**二是**正在制定出台《勐海县全面实施预算绩效管理的实施意见》，目前已上报县人民政府；**三是**按照省、州级下达相关的工作要求，结合我县实际，建立完善了全县指标体系建设，同时以政财扶贫动态系统为依托建立了分部门分行业的指标体系，如文教卫及民生关注部门的学生资助补助体系、公共文化体系建设项目体系、困难群众救助项目体系、医疗卫生服务体系建设项目体系。

3.信息系统。建立应用云南省地方预算标准化管理平台及财政扶贫动态监控平台两个系统，同时监督和督促好部门及单位做好预算绩效管理工作，做到信息公开。

4.绩效业务培训方面。按照《勐海财政局关于召开2020年县级部门预算业务培训的通知》（海财便笺〔2019〕200号）要求，2019年11月7日组织举办了勐海县2020年县级部门预算绩效业务培训，系统培训预算绩效管理方面的工作。

（二）预算绩效目标管理

为了进一步规范预算绩效目标管理，以绩效目标为导向强化支出责任，提高财政资金使用效益，预算绩效目标范围从一般公共预算拓展到国有资本经营预算二本预算。2019年预算绩效目标共申报管理资金78,144.29万元，其中：2019年财政部门绩效目标申报资金41,498万元（DBCS系统），占2019年项目支出预算47.10%；扶贫资金目标填报资金36,646.29 万元，绩效目标涉及项目187个，绩效目标填报比例 100%,绩效目标已在部门单位门户网及财政局门户网双公开。

1. 预算绩效运行监控管理

2019年共对全县31家单位开展了县级预算部门绩效跟踪，主要涉及范围为一般公共预算、国有资本经营及政府性基金，共140个项目，资金122,489万元，其中存在问题 37 个，整改纠偏37个，涉及整改资金16,950.74 万元。

1. 预算绩效评价管理

2019年组织全县单位开展县本级及扶贫动态监控系统绩效自评工作。**一是**组织各预算单位开展2018年县本级20万元（含20万元）财政项目支出绩效评价，涉及自评资金65,354.60万元，自评项目资金占我县项目支出比例53.2%；**二是**按照《关于开展2018年度县本级财政项目支出（部门整体支出）绩效评价的通知》（海财绩字〔2019〕2号）要求，选取20家单位开展部门支出整体评价工作，项目覆盖了一般公共预算、基金预算及国有资本经营三本预算，涉及资金122,839.79万，占县本级项目支出资金89.42%；**三是**组织部门开展扶贫资金绩效自评项目数46个、涉及资金50,805.41万元。**四是**根据《勐海县人民政府办公室关于印发勐海县中介机构参与财政支出项目绩效评价工作管理办法的通知》（海政办发〔2016〕38号）要求，2019年通过委托中介机构对14家单位、19个项目开展了重点评价，其中：16个项目支出绩效评价，3个单位整体支出绩效评价，涉及金额12,350.87万元。

（五）结果应用管理

1.结果运用。2019年通过重点评价对涉及的14家单位，19个项目进行了结果运用。主要做法是采取通报的形式反馈到单位，并附《勐海县财政支出项目绩效评价结果通知书》和《勐海县财政支出项目绩效评价整改结果报告书》，同时限定单位整改时限及反馈改整结果。目前，正在对整改单位进行督促整改，同时将绩效自评、绩效跟踪及重点评价结果运用到2020年预算编制中。

2.结果公开。2019年组织各预算单位将项目支出评价报告及部门整体支出评价报告，在勐海县财政局门户网站进行了公开。

二、存在的问题及原因分析

**一是**绩效管理保障体系不够建全，部门对预算绩效管理工作认识不够。

**二是**单位对预算绩效管理工作主动性、积极性不够，激励约束机制有待完善。

**三是**预算绩效管理技术力量不足、信息支撑薄弱。主管部门填报环节中存在基本要素不全、项目分类不正确，缺失核心指标、部份指标缺乏合理性等问题。

三、下一步工作计划

按照国家全面实施预算绩效管理的总体要求，2020年我县紧紧围绕该目标及任务，做好以下几方面的工作：

（一）建立健全管理工作机制。各负其职明确责任，由项目实施单位负责制定目标及填报工作，财政部门审核及督促，按照“谁用资金，谁负主责”原则抓好项目实施单位财政性项目资金绩效目标、绩效跟踪及绩效自评管理的责任落实。

（二）进一步规范县级部门预算绩效目标管理。为全面推进绩效管理工作，提高财政资金使用效益，以目标为导向，进一步加强预算资金绩效目标管理。全面实施绩效管理工作的3-5年期间注重对预算单位单位绩效相关人员进行系统性的绩效业务相关理论知识及实操培训，增加绩效管理的意识，提高财政性资金使用效率。

（三）开展重点绩效跟踪及绩效再评价工作。按照“谁主管、谁使有、谁负责”的原则，各预算主管部门和预算单位是预算绩效管理的主体，以目标为导向，选取重大、民生项目开展重点绩效跟踪及绩效再评价等工作。

（四）加强绩效业务培训。通过引入第三方中介机构形式，以审核代训的目的，从而提高部门单位绩效管理。

（五）建立预算绩效管理结果反馈运用机制。扩大公开范围，将预算绩效结果通过门户网站向社会公开，自觉接受社会和群众监督。