

洱源县 2023 年县本级预算绩效工作开展情况的说明

我县 2023 年预算绩效管理工作在上级主管部门的支持指导下，按照中共洱源县委洱源县人民政府关于《全面实施预算绩效管理的实施意见》（洱发〔2020〕12 号），结合我县预算绩效管理工作和实际开展情况，现将 2023 年预算绩效管理工作报告如下：

一.重点工作推进情况

（一）建立预算绩效管理制度体系

根据新《预算法》和深化财税体制改革要求，我县认真落实省、州预算绩效管理方面的会议精神，我局于 2022 年 9 月 6 日印发了《洱源县县级预算绩效管理办法》（洱财绩〔2022〕5 号），于 2022 年 12 月 1 日下发《洱源县财政局关于完善洱源县本级事前预算绩效评估机制的意见》（洱财绩〔2022〕12 号）文件，于 2022 年 12 月 19 日印发了《洱源县县级预算绩效专家管理办法》（洱财绩〔2022〕15 号）文件，于 2022 年 12 月 19 日印发了《洱源县县本级预算绩效管理结果应用暂行办法》（洱财绩〔2022〕16 号）文件等。

（二）开展 2022 年度绩效自评、审核、复核工作

为加强预算绩效管理，提高预算执行率和资金使用效益，根据《预算法》、《中共洱源县委 洱源县人民政府关于

全面实施预算绩效管理的实施意见》的要求，进一步夯实和单位预算管理主体责任，2023年4月17日印发了《关于开展2022年度部门整体支出及县级项目支出绩效自评工作的通知》，对全县59个一级预算单位按要求开展了2022年度绩效自评工作，部门整体绩效自评率达100%，财政审核达100%；政策和项目289个，涉及财政资金10,389万元，绩效自评率达100%，财政审核达100%，实现全覆盖。

财政重点复核我局选取了2个部门整体支出及10个重点项目会同第三方进行绩效自评复核，涉及财政资金205万元，出具了自评复核报告，并要求单位作了落实整改。对绩效工作开展滞后，业务比较薄弱的单位单独进行培训指导。

（三）开展绩效运行监控管理

通过对绩效目标完成情况，对项目目标实现程度和效益情况进行跟踪监控，发现问题及时采取相应措施，保障绩效目标的如期实现，确保财政资金的最佳使用效益，并将支出效果作为改进管理、分配资金及逐步建立信息披露制度等的重要依据。根据《洱源县财政局关于印发（洱源县县级部门预算绩效运行监控管理暂行办法）的通知》（洱财绩〔2020〕9号），印发了《关于开展2023年度县级财政支出预算绩效运行监控管理工作的通知》（洱财绩〔2023〕6号）开展绩效运行监控工作，59个一级预算单位已完成部门整体支出绩效运行监控，完成率100%；县级政策和项目309个，涉及财政资

金12,355.64万元，完成率100%，实现绩效运行监控全覆盖。

(四)制定预算绩效评价指标和方法体系

项目绩效管理指标，需根据项目的实施情况进行制定绩效评价指标体系，包括共性指标和个性指标。财政共性指标体系我县已经制定9项，分别是人员类、运转类、会议培训类、政策研究类、新闻宣传类、大型活动类、建设工程类、购置设备类、信息系统建设运维类等。分行业分领域个性指标体系我县已经建立44项，分别是教育体育局、财政局、民政局、水务局、司法局、退役军人事务局、医保局、农业农村局、公安局公安机关警务辅助人员保障经费、应急管理局应急管理指挥中心建设经费、失业保险基金、粮食风基金、城乡居民养老保险等。

(五)开展财政绩效评价工作

我县2023年开展了1个部门整体支出及3个项目支出绩效评价，经批准对洱源县2022年度自然资源局的部门整体支出开展绩效评价、2022年洱源县土官村水库工程专项债券资金、2022年洱源县城城乡居民养老保险基金、2022年洱源县公务用车管理中心平台运行经费项目绩效评价，采用政府购买服务方式竞争性磋商招标，我局委托云南通力工程项目管理有限责任公司采用公平、公正、公开方式最终确定云南华瑞信会计师事务所中标，评价报告经县委、政府、人大、政协、审计局等部门审议论证，评价报告形成后，在20个

工作日内由财政局及各单位在洱源县政府门户网站内公开，我局将纸质报告报送给以上单位各一份，涉及各级财政资金50,467.31万元，我局将绩效评价结果反馈到资金管理股室及预算股，资金管理股室将评价结果通报给单位进行整改并将整改结果报到资金管理股室及绩效管理股，我们把结果作为财政安排预算资金的依据。

二.开展绩效评估管理

根据2024年县级部门预算申报情况和预算管理要求，选取2个项目进行预算绩效评估，我县于2023年11月9日开展了2024年部门预算中洱源县农业农村局申报的“洱源县村动物防疫员补助经费”项目、林草局申报的“森林防火三、三制经费”项目开展了绩效评估工作。得出综合评价结果，并将评估结果应用于2024年预算编制。我局将评估结果反馈到单位、资金管理股室及预算股。单位在收到时作了整改，将不足的资料补齐，评估结果作为预算安排的依据。

三.绩效宣传及业务培训考核工作

我局于2023年10月7日邀请云南华瑞信会计师事务所有限公司工程师李明阳对我县业务人员讲解绩效管理政策解读及对绩效管理全过程进行业务培训，我们在我县新媒体快手、抖音、电视上作了宣传报道，我们在洱源县政府门户网站、纸媒报纸上发表了绩效管理方面信息等，圆满完成我县绩效考核工作，按县考评办要求并结合我县各预算单位工作实际制定了预算绩效考核实施细则，并将考核结果上报县

考核办公室。