

# 岳池县财政局

---

## 岳池县财政局 关于 2020 年财政支出绩效评价工作的 报 告

县政府：

今年以来，我局认真贯彻中央、省、市有关文件精神，积极推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益，预算绩效管理工作取得较好成效。现将相关情况汇报如下。

### 一、工作开展情况

#### （一）绩效评价工作开展情况

1.加强领导，做好绩效管理前期准备工作。为进一步推动我县财政支出绩效评价工作的顺利开展，财政局成立财政预算绩效管理工作领导小组，由局长任组长，分管局领导任副组长，支出股室主要负责人为成员。领导小组负责预算绩效评价工作的组织协调，领导小组下设绩效评价办公室，于财政资金绩效管理股。负责全县预算绩效管理及绩效评价日常工作；同时根据省市相关文件精神，出台了《岳池县县级

预算绩效目标管理办法》（岳财发〔2017〕192号）等一系列制度文件。为顺利推动2020年工作，下发了《岳池县财政局关于开展2020年县级财政绩效评价（评估）工作的通知》（岳财发〔2020〕118号），按照“先易后难、先简后繁、积极稳妥、逐步推广”的总体目标，选取基础设施、民生保障、产业发展等方面有影响和代表性的重点支出项目开展综合绩效评价。2020年12月，由县财政局牵头，组织绩效评价选点项目涉及的县公安局、安监局、扶移局、交通局等全县所有一级预算单位召开了全面实施预算绩效管理业务培训会，围绕全面实施预算绩效管理政策解读、绩效目标指标的设定规范和审核流程、预算绩效管理全过程操作实践等方面进行了专题讲解，为进一步开展好这项工作拓宽了思路，指明了方向。

**2.全面实施预算项目绩效目标管理。**一是加强预算编制绩效管理。一方面，强化项目绩效目标。每年对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算，对无具体内容、无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排。其中，要求2021年初编制的预算项目，全部制定绩效目标，由预算单位在申请项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容和目标、实施周期、投入总额、已投入金额、本年度预算目标和金额等，作为项目审核的依据。另一方面，推进项目支出

标准体系建设。对可量化支出的项目，核定统一支出标准，推进预算编制的精细化，突出其基础支撑作用，扩大“因素法”编审范围，对发展性项目实行一年一梳理、一年一论证审批。二是完善项目绩效管理责任。财政部门批复下达年度预算时，通过规范格式同步下达绩效目标，明确单位是预算执行主体，负责实现项目绩效目标。对未能如期实现绩效目标或绩效评价结果较差的，在每年底收回结转结余的部分项目资金，或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。

**3.积极推进项目绩效评价。**在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和执行结果评价，将财政监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。一方面，对预算执行结果开展监督审查。每个预算年度结束后，由财政局预算股牵头，各支出管理股室参加，结合部门单位决算工作，集中时间开展一次预算执行情况监督审查活动。主要内容是对照年初预算确定的项目绩效信息，重点审查资金是否符合规定支出范围；预算执行进度是否及时、合理；单位是否完成年初确定的预算绩效目标等。另一方面，加强财政支出绩效评价。在普遍开展单位自我评价基础上，选择一些社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展再评价，并逐步扩大再评价范围和数量。财政支出绩效评价、再评价结果反馈预算科和相关支出管理股室，促进加强支出管理和下年度预算编审工作。

## （二）绩效评价总体概况

2020年，我县按照“资金量较大、代表性较强、社会关注度高”的原则，选取县本级财政安排的2019年生活垃圾处理经费、2019年城区园林绿化养护费、2018年馆藏档案数字化项目费用、2019年义务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助项目、2019年岳池县环城公路征地拆迁资金项目、2019年岳池县污水管网建设征拆补偿资金、2019年岳池县生物医药园区征地补偿安置资金、2019年金岳路（北城至龙家湾段）公路加宽补助、2018年县乡改造工程三标段工程补助、应急联动系统及交通违法测速系统等租赁费、2019年高龄津贴补助、2019年城乡医疗救助项目、2019年基层医疗卫生机构收支补差项目、2019年吴雪艺术中心维修改造项目等14个项目进行评价，选取了县市场监督管理局、县文化旅游局和县农业农村局等5个部门进行部门整体支出绩效评价，选取“2019年优抚对象价格临时补贴政策”开展政策支出绩效评价，涉及资金52972.53万元，由县财政局邀请第三方机构专业评价组进行评价，形成评价报告，并在县政府门户网站进行公告，有力地促进部门单位加强预算绩效管理。

## 二、评价结果

按照绩效评价体系标准，从对项目支出及部门整体支出绩效评价情况看，项目单位均科学制定了相关管理办法，从

项目的规划到项目的实施，均严格按照制度要求进行管理，部门整体支出总体绩效平均分 87.93 分，项目支出总体绩效平均分 90.60 分，财政政策总体绩效平均分 93.84 分，总体情况较好，但仍然存在一些问题。

### **（一）部门评价方面**

- 1.预算编制不够精确合理，预算调整较多。
- 2.基本支出没有得到有效地保障。
- 3.支出控制效果不佳，预算执行偏差较大。

### **（二）项目评价方面**

- 1.补助资金的付款依据存在矛盾的情况。
- 2.项目实施进度较为缓慢，存在超期情况。
- 3.项目竣工以后，后期的管护工作不到位。
- 4.项目资料的归档较为零散，不利于项目资料的查询工作。
- 5.项目资金对账金额存在差异、征拆资金列支纠纷医疗款等问题。

## **三、下一步工作打算**

**（一）严格问题整改，强化绩效问责。**由县财政局分类梳理问题，细化整改任务，下达整改通知，督促相关部门限期整改，对财政资金管理绩效较差、问题较多的单位进行通报，强化绩效问责，促进管理行为规范。

**（二）强化结果运用，增强预算约束。**建立绩效评价结

果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的项目预算要进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用。

**（三）健全绩效体系，提升管理水平。**一是汇总梳理绩效评价指标，将符合当前预算绩效管理要求和行业管理特点的个性指标汇编成库；二是搜集整理先进省市制定出台的指标，进一步充实完善个性指标库；三是建立指标更新机制，将以后年度新制定的指标及时纳入指标库，做到随时更新完善。

（联系人：李 勇

联系电话：13882641533）

附件：2020年岳池县财政项目支出绩效考评得分表



附件

## 2020年岳池县财政重点支出绩效考评得分表

序号	支出名称	总分
1	2019年生活垃圾处理经费	92.4
2	2019年城区园林绿化养护费	95.20
3	2018年馆藏档案数字化项目费用	92.4
4	2019年义务教育阶段家庭经济困难寄宿生生活补助项目	96.8
5	2019年岳池县环城公路征地拆迁资金项目	63.15
6	2019年岳池县污水管网建设征拆补偿资金	93.95
7	2019年岳池县生物医药园区征地补偿安置资金	89.66
8	2019年金岳路（北城至龙家湾段）公路加宽补助	89.61
9	2018年县乡改造工程三标段工程补助	93.83
10	应急联动系统及交通违法测速系统等租赁费	92
11	2019年高龄津贴补助	97.72
12	2019年城乡医疗救助项目	96.77
13	2019年基层医疗卫生机构收支补差项目	94.75
14	2019年吴雪艺术中心维修改造项目	93.90
15	市场监督管理局部门整体支出绩效评价	88.00
16	文化广播电视旅游局部门整体支出绩效评价	88.76
17	农业农村局部门整体支出绩效评价	89.00
18	商务局部门整体支出绩效评价	85.21
19	残联部门整体支出绩效评价	88.70
20	2019年优抚对象价格临时补贴政策	93.84
<b>平均分数</b>		<b>90.78</b>

