

洱源县 2019 年县本级预算绩效工作开展情况的说明

按照《洱源县县级财政专项资金绩效管理暂行办法》（洱政办发〔2017〕81号）要求，结合我县预算绩效管理工作安排部署和实际开展情况，现将 2019 年预算绩效管理工作开展情况说明如下：

一、推进预算绩效管理的主要做法

（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，印发了《洱源县洱源县人民政府办公室关于印发洱源县县级财政专项资金绩效管理暂行办法的通知》（洱政办发〔2017〕81号）。

（二）2019 年完善绩效目标管理

1. 在编制 2019 年预算时，直接将绩效目标申报表置入部门预算编制系统，实现网络申报，将“预算”与“绩效”紧密结合，各单位申报项目时必须同时申报绩效目标，县级预算安排的所有项目绩效申报实现全覆盖，与预算同步申报、同步审核，同步批复，同步公开。

2. 为切实增强部门“重绩效、讲绩效”的预算管理理念，提升部门绩效管理工作制度化、规范化水平，提高财政资金

使用效益，经县人民政府批示对县水务局的 2018 年度部门整体支出开展绩效评价，采用政府购买服务方式询价招标，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、公开方式最终确定昆明旭坤会计师事务所有限责任公司中标，对县水务局 2018 年度部门整体支出开展绩效评价，评价报告经县委、县政府、人大、政协、纪委、审计局等部门审议论政。

3. 我县高度重视绩效评价工作，按年初预算中心任务，细化下达绩效评价责任目标，结合具体项目资金管理办法认真开展绩效评价工作。我县绩效目标管理项目 2019 年下达批复 50 家预算单位 126 个项目，总计金额 1938 万元。并将逐年扩大绩效目标管理的范围，以后将绩效目标管理范围覆盖到预算资金。完成了财政支出项目部门自评和绩效跟踪工作，做好项目绩效目标完成情况的统计工作，对政支出项目进行有效的跟踪及监控。通过对申报绩效目标和批复目标的情况、各部门的实施情况和工程实施进度及效果，作为资金拨付的依据。

4. 重大项目支出绩效在下达资金前，由各单位申报绩效目标表给相关资金管理股室，每一批下达资金对应相应绩效目标表。

5. 扶贫资金动态监控系统中项目绩效，由资金下达单位提供绩效目标表、绩效自评表、到人到户花名册交到资金下

达股室由资金下达股代录入系统中。

（四）推进绩效跟踪管理

通过对绩效目标完成情况进行跟踪，对项目目标实现程度、效益情况进行跟踪与监控，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。绩效跟踪是财政部门 and 预算部门（单位）围绕财政下达的年度经费预算所订立绩效目标实现程度，对其进行的绩效监控工作（亦称事中绩效监控），包括对任务完成、项目管理、资金管理、绩效情况等方面进行绩效监控和绩效评价。

（五）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。共性指标一般参照上级财政统一制度评价指标体系制定；个性指标由我县根据工作管理情况作进一步细化，体现绩效特色，充分反映相关性、重要性、系统性和效益性。两者作为项目的评价指标体系对项目开展绩效评价工作。