

海南藏族自治州财政局文件

南财监评字〔2023〕702号

海南州财政局 关于州本级 2023 年度预算执行及绩效 运行监控情况的通报

州直各部门预算单位:

为实现全过程预算绩效管理，规范绩效运行监控行为，进一步建立健全州本级预算绩效监控机制，增强预算执行的科学性、合理性、规范性，提高财政资金使用效益，根据《海南州财政局关于开展 2023 年州级部门预算项目支出绩效目标及预算执行情况监控的通知》（南财监评字〔2023〕433 号）和《海南州财政局关于开展 2023 年度重点目标绩效跟踪监控的通知》（南财监评字〔2023〕506 号）文件要求，州财政局对州本级各预算单位组织开展了 2023 年度预算执行及绩效运行监控工作，现将监控结果通报如下：

一、基本情况

本次监控采取各单位自行监控及州财政重点抽查的方式，对年初部门预算执行情况、部门项目的绩效目标实现程度、全年预计完成情况(主要是数量指标和成本指标)等方面实施了绩效运行监控，监控范围覆盖 2023 年度州级部门预算所有项目。

(一)单位自行监控基本情况。本年度州直预算单位绩效跟踪监控工作，涉及部门(单位)应报 97 个，实报 97 个，占比 100%；涉及项目支出应报 725 个，实报 725 个，占比 100%；涉及财政资金 8.28 亿元，实现了州级财政资金项目绩效监控全覆盖。从监控结果看，州本级大部分预算项目支出申报资料完整、审核内容齐全，绩效目标管理规范，预算执行平稳有序。

(二)财政重点监控基本情况。2023 年度对州绿色产业发展园区管理委员会、州公安局、州交警支队、州住建局、等 8 个部门 10 个项目，涉及资金 9473.59 万元重大新增项目开展财政重点监控。此次财政重点监控委托第三方机构，通过单位报送资料和现场检查相结合的方式，主要对项目执行进度、绩效目标实现程度进行监控，对监控过程中发现的问题提出整改意见，促使部门改善项目管理，纠正绩效目标偏差，确保绩效目标的实现。重点抽查的 10 个项目中，累计支出 6751 万元，预算执行率 71.26%。已完成的项目 3 个，占 30%。

二、存在的问题

预算执行与绩效运行“双监控”成为预算绩效管理常态。财政部门督促资金及时拨付，促进支出进度。部分预算单位对专项资金绩效自行监控较好，绩效目标运行清晰，对发现的问题能提出相应的纠偏措施或建议，但仍存在项目资金使用与管理偏差滞后因素。一是20个单位未能按节点及时监控，绩效监控缺乏责任约束。二是部分单位填报内容简单，对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，无法监控绩效目标的实现程度，有待进一步提升预算单位绩效管理理念。三是部分单位存在支出进度未达到计划支出进度，项目绩效目标完成情况与预期存在偏差的情况，根据梳理截至2023年7月30日支出进度为0元的项目252个，海南州财政局将对以上252个项目通报提醒，并进行常态化资金监控。偏差存在的部分原因：一是项目开展较迟或工作已在开展，资金在结算中；二是部分已开展的项目未及时支付；三是部分项目阶段性、季度性较强，合同履行期限未到、需要通过政府采购、第三方审计、招标程序等原因，工作还未完成。

三、下一步工作要求

（一）加快执行进度。各预算单位应积极收集项目执行信息并加以梳理、分析，及时查找原因，特别是进度偏缓的预算项目，切实抓好支出执行进度，确保12月底前项目预算顺利实施完成，发挥财政资金使用效益。对无正当理由拖延执行进度并造成资金沉淀的项目，州财政局在编制下年度预算时将适当压减预算规模，对无法在年内形成支出的资金，原则上全部予以收回。

（二）抓好整改落实。对资金尚未支出、支出进度较低，确保年底能完成的项目，要落实绩效责任，合理制定实施计划，强化项目管理，加快资金支出进度，确保年底实施完毕；对于确实有支出要求，年初预算内未编入支出内容的项目，要严格按照相关管理办法，及时与财政部门对接，增减支出内容，更改绩效目标，确保财政资金发挥应有效益。同时，财政重点监控的 8 个项目单位，按照第三方机构提供的运行监控报告中的提出的问题进行整改，于 2023 年 12 月 10 日前将整改报告和资料提交至监督评价科。

（三）提高预算编制的准确性。加大预算申报与单位年度工作计划的匹配度，充分发挥单位职能作用，提高预算编制的准确性和前瞻性，进一步完善申报流程，加强内部沟通协调，提高绩效目标编制的合理性。全过程跟踪项目实施，加大对中期监控结果的应用，确保下年度预算编制的科学性、合理性、准确性。

四、对绩效监控结果的运用

（一）通报和公开本年度预算执行及绩效目标监控结果。对绩效监控结果在全州范围内进行通报，绩效监控报告和监控表在“海南州政府网”公开，接受公众监督。

（二）绩效监控结果与年度预算执行挂钩。将绩效监控结果作为完善项目管理、资金拨付和以后年度预算安排和政策制定的重要依据，充分发挥出绩效评价以监促管效能，提高财政资源配

置效率和资金使用效益。本次绩效监控工作情况将纳入州对部门预算管理综合绩效考评内容中。

附件：2023 年州级部门预算执行及绩效目标监控汇总表



信息公开选项：主动公开

抄送：各相关业务科室，档。

海南州财政局

2023 年 11 月 1 日印发