

霍邱县 2022 年度预算绩效管理工作总结

县财政局

(2023 年 1 月 13 日)

2022 年，霍邱县进一步牢固树立绩效理念，全面贯彻落实“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，创新思路，积极构建预算绩效管理新格局，提高财政资源配置效率和资金使用效益，持续推动预算绩效管理提质增效。

一、主要做法和成效

(一) 提前谋划任务，确保预算绩效管理工作方向不偏。

为做好 2022 年预算绩效管理工作，我县根据《中共霍邱县委办公室 霍邱县人民政府办公室关于印发〈霍邱县县级预算绩效管理暂行办法〉的通知》（邱办〔2020〕23 号）精神，结合年度考核文件要求，于年初下发《霍邱县财政局关于做好 2022 年县级预算绩效管理有关工作的通知》（财绩〔2022〕18 号），对全年预算绩效管理工作进行了梳理，包括但不限于事前绩效评估管理、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、绩效工作考核以及绩效信息公开等，要求各部门、各单位严格按照文件要求，牢固树立绩效管理观念，按时按质完成绩效管理工作。

（二）夯实预算绩效管理根基，确保预算绩效管理工作重心不移。近年来，霍邱县先后制定出台了事前绩效评估办法、绩效目标管理办法、绩效运行监控管理办法等一系列制度办法，建立健全了财政预算绩效管理的制度框架。2022年，进一步制定出台了《霍邱县财政局关于印发〈霍邱县政府专项债券绩效管理实施细则〉的通知》（财债〔2022〕49号）、《霍邱县财政局关于印发〈霍邱县政府购买服务绩效管理办法〉的通知》（财综〔2022〕99号）等文件，为预算绩效管理工作提供可靠依据。

（三）强化绩效管理各环节，确保预算绩效管理工作质效不降。一是强化事前绩效评估。2022年部门预算中，我县对1500万元以上拟新出台需通过预算资金安排的重大政策和项目开展事前绩效评估。评估范围共29个项目，涉及资金18.33亿元，29个项目评估结果均为予以支持。财政部门针对予以支持的29个项目进行审核，共核减预算0.85亿元，核减率4.64%。二是推进绩效目标管理。2022年预算编制工作中，将所有项目纳入绩效目标管理，项目达到462个，涉及财政资金22.1亿元。同时，78个部门均报送了整体支出绩效目标，做到财政资金绩效目标管理全覆盖。2022年全面推进绩效目标管理与预算编制实质性融合，财政部门在成立绩效目标审核小组的同时聘请第三方机构对绩效目标的完整性、规范性、合理性进行集中审核，对不符合要求的，退

回预算单位要求修改完善，切实做到科学合理、与预算相匹配。

三是开展绩效运行监控。根据部门预算绩效运行监控管理暂行办法和省市要求，对各单位采取“线上”和“线下”相结合的方式开展了2022年绩效运行监控，对1-8月以来绩效目标完成情况进行监控，实现预算执行情况和绩效目标实现程度绩效运行“双监控”，共涉及部门78个，项目462个，涉及资金22.1亿元。并对偏离绩效目标和预算执行进度差的项目及时整改纠偏。在此基础上，县财政选择10个重点项目开展财政重点监控，涉及资金0.66亿元，对项目完成情况会商预算单位，分析原因，提出下一步完善措施。

四是强化预算绩效评价。开展项目绩效自评。2022年，对2021年度项目支出开展绩效自评，涉及项目334个，资金规模9.1亿元。

开展部门整体支出绩效自评。对2021年度县直各单位部门整体开展绩效自评，涉及部门78个。

开展绩效自评和部门评价抽查复核。对项目支出和部门整体支出绩效自评结果按照20%及以上的比例进行抽查复核，选择县数管局、统计局、科技局、文旅体局、机关事务管理中心、卫健委等16家单位，通过政府购买服务方式开展2022年绩效自评和部门评价抽查复核，书面反馈绩效评价结果并要求单位整改落实。

开展重点绩效评价。县级选择县委、县政府重点关注的、社会影响面广的22个项目（政策）开展财政重点绩效评价，涉及财政资金10.46亿元。覆盖类型包括：一

般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社保基金预算、政府投资基金、部门整体支出、PPP项目、政府购买服务项目、财政支出政策、债券项目等财政重点绩效评价。**强化结果运用。**在编制2023年度预算时，充分应用评价结果，对评价结果为“优”的项目，根据需求和财力可能，优先给予保障；对评价结果为“良”的项目压减0.17亿元。**五是优化指标库建设。**2022年我县为持续完善预算绩效指标和标准体系，为事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价等工作提供参考，在原有指标库的基础上进行修订，进一步细化量化质量标准 and 成本标准，推动绩效指标和标准体系与基本公共服务标准、预算支出标准等衔接匹配，提高绩效指标的标准化、规范化程度。**六是完善绩效信息公开。**财政部门主动向本级政府和人大报告预算绩效管理工作情况、财政资金绩效目标和重点项目（政策）绩效评价结果。不断加大绩效信息公开力度，2022年县级项目462个支出绩效目标、78个部门整体支出绩效目标以及重点财政绩效评价已全部公开，通过公开积极引导社会公众关注财政资金使用绩效。

二、存在的主要问题

2022年，我县各项预算绩效管理工作的开展，有力地推进了预算绩效管理体系建设，切实提高了财政资金使用效益，进一步防范了财政风险，取得积极成效。随着工作开展不断

深入和细化，工作短板也日益显现。例如：预算管理一体化系统中的绩效模块在实际操作中有部分单位填写项目绩效目标和指标、上传事前绩效评估报告、填报绩效运行监控等地方出现问题；预算部门对预算绩效工作重要性的认识程度还存在差异，部分单位积极性不够且从事预算绩效管理的专业人才匮乏。

三、下一步打算

一是加强组织保障。加强预算绩效管理力量，继续充实人员，专司预算绩效管理工作。按照“动态调整、共建共享”的原则，财政部门和行业主管部门依据共同规则使用指标库并进行扩展维护。

二是强化宣传培训。进一步组织财政、财务人员参与预算绩效管理培训和预算管理一体化系统中绩效模块工作内容，认真组织学习绩效管理的系列文件，形成“讲绩效”、“重绩效”、“强绩效”的新局面。

三是推进绩效管理。认真开展预算绩效管理工作，做严事前绩效评估、做优绩效目标、做实绩效监控、做深绩效评价、完善绩效指标体系、加大绩效信息公开力度，将绩效理念融入到预算编制、执行、决算全过程。