

霍邱县 2021 年度预算绩效管理工作总结

县财政局

(2022 年 1 月 13 日)

2021 年，霍邱县根据中共中央、国务院及省委、省政府关于全面实施预算绩效管理的重大决策部署，按照市委市政府及县委县政府关于全面贯彻落实“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，采取有力措施，将预算绩效管理嵌入预算编制和执行全过程，构建了预算绩效管理新格局，取得积极成效。

一、主要做法和成效

一是提前谋划任务，明晰工作思路。为做好 2021 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 2021 年县级预算绩效管理有关工作的通知》（财绩〔2021〕44 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。

二是加强制度建设，健全工作机制。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。2021年，进一步制定出台了《霍邱县财政局关于印发霍邱县第三方机构预算绩效评价工作规程的通知》（财绩〔2021〕82号）、《霍邱县财政局关于印发〈霍邱县财政支出绩效单位自评操作规程〉和〈霍邱县财政支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（财绩〔2021〕86号）等文件，让预算绩效管理有章可循、有规可依。**加强组织领导。**成立专门的预算绩效管理股，配备专人负责。我局高度重视预算绩效管理，主要负责人多次提要求、明纪律，日常工作安排由分管负责人牵头组织，积极开展预算绩效管理。

三是强化事前绩效评估，前移绩效管理关口。2021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。**评估内容**重点包括新设立的重大政策和项目；因实施内容、标准等发生重大调整，拟申请新增预算资金的既有政策和项目等；到期申请延续执行的重大政策和项目等；**评估范围**共15个项目，涉及资金5.48亿元，15个项目评估结果均为予以支持。财政针对予以支持的15个项目进行审核，共核减预算0.2亿元，

核减率 3.65%。

四是推进绩效目标管理，注重源头规范。2021 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 334 个，涉及财政资金 9.1 亿元。同时，61 个部门均报送了整体支出绩效目标，实现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，财政部门成立绩效目标审核小组，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，审核通过后，方可进入预算编审下一流程。通过审核小组“一对一”指导，预算单位进一步细化绩效目标和指标，切实做到科学合理、与预算相匹配。共完成全县 61 个预算部门申报的 461 个项目绩效目标和部门整体绩效目标审核工作，涉及项目资金 26.12 亿元，大幅提高 2022 年度绩效指标编审质量。

五是开展绩效运行监控，确保绩效目标完成。根据部门预算绩效运行监控管理暂行办法，选择各单位部门专项绩效目标已公开的项目开展了 2021 年绩效运行监控，涉及部门 61 个，项目 334 个，涉及资金 9.1 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 5 个重点项目开展财政重点监控，涉及资金 7.1 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。

六是实施预算绩效评价，提高资金使用效益。开展项目绩效自评。2021年，对2020年度项目支出开展绩效自评，涉及项目334个，资金规模9.2亿元。开展部门整体支出绩效自评。对2020年度县直各单位部门整体开展绩效自评，涉及部门61个。开展部门绩效评价。对项目支出和部门整体支出绩效自评结果按照10%及以上的比例进行抽查复核，选择县民政局、开发区、人社局、经信局、重点处、住建局、行政执法局7家单位，已通过政府购买服务方式开展2020年度部门绩效评价，书面反馈绩效评价结果并要求单位整改落实。县级选择县委、县政府重点关注的、社会影响面广的10个项目（政策）开展财政重点绩效评价，涉及财政资金7.72亿元。**强化结果运用。**在编制2022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，调增1.1亿元；对评价结果为“良”的项目压减3.98亿元。

七是协调推进其他工作，加强预算绩效综合管理。创新预算绩效管理工作思路。选择城关镇为试点开展乡镇预算绩效管理工作，指导乡镇健全预算绩效管理体制，包括成立预算绩效管理工作小组，配备专职人员，制定预算绩效管理相关办法等，逐步推进事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价工作，为后续全面开展乡镇预算绩效管理工作夯实基础。**优化指标库建设。**2021年我县建立了以财政和部门分别作为责任主体的共性指标、个性指标动态更新维

护机制，规范预算绩效指标库管理，包括 6291 条个性指标，384 条共性指标。**组织业务培训。**邀请市局绩效科领导对全县各县直单位及乡镇绩效管理工作进行业务培训，系统学习事前、事中、事后各项预算绩效管理工作；邀请市一体化平台软件工程师对线上预算绩效管理业务开展系统培训，不断增强绩效理念，提升预算绩效管理能力和水平。**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，2021 年县级项目 334 个支出绩效目标、61 个部门整体支出绩效目标以及项目支出自评、部门评价结果、财政评价结果已全部公开，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

2021 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，加强了财政管理，取得积极成效。但同时仍然存在问题 and 不足。例如：我县从事预算绩效管理的人员力量薄弱。少数单位对预算绩效管理的认识不足，培训不够，业务不熟悉。在预算管理一体化系统操作中，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出现问题，流程操作不熟悉，工作效率较低。宣传培训、业务交流、调查研究等工作有待进一步加强，预算绩效管理能力建设有

待进一步提升。

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。在现有预算绩效指标库和标准体系的基础上进行修改和完善。

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相关工作内容，认真组织学习绩效管理的系列文件，树立“用钱必问效、无效必问责、问责效为先”的绩效管理理念。同时加大在社会范围内的宣传报道，广泛宣传绩效管理工作，有效引导社会各界了解绩效管理、支持绩效管理工作。

三是推进绩效管理。稳步推进事前、事中、事后各项预算绩效管理，认真开展预算绩效评估和专家评审、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、绩效信息公开工作，与预算的编制、执行、决算紧密衔接，逐步建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

霍邱县 2022 年预算绩效管理工作安排明细表

编制单位：

2022/2/28

序号	工作内容	具体内容	完成时限	完成结果
1	开展 2021 年预算绩效管理工作考核	根据市局要求准备相关绩效考核资料并报送预算绩效管理工作考核评分表及工作总结	1 月	
2	收集并公开 2022 年部门和项目绩效目标表	县直各单位在门户网站上公开部门和项目绩效目标表并反馈网址链接	2 月	
3	成立财政预算评审专家库	制定县级财政预算评审专家管理办法，从各领域征集符合条件的人员纳入专家库	3 月	
4	开展 2021 年度省对下公共财政事权转移支付和专项转移支付资金绩效自评	拟对单位开展转移支付资金绩效自评	3 月	
5	开展 2021 年项目支出绩效自评、部门整体支出绩效自评和部门项目评价	对 78 个部门开展项目支出和部门整体支出绩效自评；填写项目支出绩效自评表、部门整体支出绩效自评表、部门绩效自评工作情况总结和部门项目支出绩效报告	4 月	
6	开展 2021 年重点项目财政评价	拟开展完工和在建项目债券资金绩效评价	5 月	
7	对 2021 年项目支出绩效自评、部门整体支出绩效自评和部门项目评价结果进行抽查复核并反馈整改落实	拟邀请第三方按照不低于 15%的比例（12 个）进行抽查复核并反馈整改落实	6 月	
8	对第三方机构参与绩效评价管理进行规范	填写霍邱县预算绩效管理委托第三方机构评价综合质量评分表	7 月	
9	对 2021 年财政评价项目反馈整改	拟发函要求被评价单位整改落实	7 月	

	落实			
10	公开重点项目绩效评价结果	政府部门网站本部门预算中进行公开	8月	
11	开展2022年项目支出绩效运行监控和部门整体支出绩效监控	对78个部门开展部门整体支出绩效监控；每个部门选取1个项目开展项目支出绩效运行监控；填写项目和部门绩效监控情况表、绩效监控报告	9月	
12	项目支出绩效监控及对偏离绩效目标和预算执行进度差的项目及时整改纠偏	填写绩效运行监控意见表	10月	
13	开展2023年新增重大项目（政策）事前绩效评估工作（报送事前绩效评估报告、专家评估意见）	拟对1000万以上部门专项开展事前绩效评估工作（2022年1000万以上共38个项目；随同预算编制）	11月	
14	事前绩效评估结果应用于2023年预算编制	辅助预算编审	11月	
15	将重点项目绩效目标向本级人大报送	报送重点项目绩效目标清单及工作总结等	12月	
16	将重点项目绩效评价结果向本级人大报送	报送重点项目绩效评价结果项目清单及工作总结等	12月	
17	预算绩效管理情况持续纳入县区政府目标管理绩效考核范围	2022年年底考核	12月	
18	财政绩效评价或部门绩效评价范围拓展到政府投资基金、政府和社会资本合作、政府购买服务、政府债务项目	政府和社会资本合作（住建局）、政府购买服务（民政局）	年中	

19	出台重点领域预算绩效管理办法	政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务、政府债务、乡村振兴、财政涉企等重点领域预算绩效管理办法 2 个	年中	