

关于绩溪县 2021 年度预算绩效管理 管理工作情况

2021 年度，按照省市相关文件要求和部署，我县深入开展预算绩效管理工作，全面完善预算绩效管理制度，逐步健全预算绩效管理体系，提高了我县预算资金使用效益，现将 2021 年度工作总结汇报如下。

一、工作开展情况

（一）完善制度建设，压实主体责任

加强组织领导。我县成立了绩溪县预算绩效管理工作领导小组及其办公室，县财政局成立了预算绩效评价中心，建立各股室分片区管理协同机制，统筹全县预算绩效管理相关工作。同时为压实部门主体责任，2021 年上半年全县 57 个县直预算单位均已成立预算绩效管理工作领导小组，明确了部门内部职责分工，为推动我县预算管理全覆盖提供组织保障，合力推进我县预算绩效管理各项工作。

完善制度体系。我局按照上级对绩效管理工作的要求制定了《关于绩溪县全面实施预算绩效管理的实施意见》，并对照实施意见下发了预算绩效管理的各项工作规程，印发了《关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的通知》（绩财绩〔2021〕48 号）、《关于修订〈绩溪县财政预算绩效指标库〉的通知》等文件，制定了 2021 年度全年预算绩效管

理工作的基本计划和相关制度，对指标因地制宜的进行动态监控，并在各阶段向各单位发送相关工作提示单。同时将各部门预算绩效工作纳入政府目标考核体系，不断健全完善预算绩效管理的制度体系。

强化目标考核。我县已将预算绩效管理工作纳入了政府目标管理考核，制定了预算绩效管理工作考核细则，对相关材料未报送或报送不及时将进行扣分，对工作落实不力的部门进行通报，并将考核结果报送县政府。

（二）稳步工作推进，落实全程管控

事前评估力度最大化。为提高财政资金配置的合理性和科学性，将有限的财政资金发挥出最大的效益，一方面，我县对拟新出台或修订调整的、预算金额在 100 万以上的重大项目开展事前评估，并要求单位按要求出具事前评估报告，作为 2021 年项目预算安排的重要依据；2021 年，我县对县执法局和县林业局牵头实施的 2 个重大项目开展事前评估，涉及财政资金 1796 万元。另一方面，我县积极对 2022 年预算金额在 100 万元以上的新增重大项目开展事前绩效评估工作，我县此次 2022 年事前绩效评估金额 1.31 亿元，核减预算资金 0.26 亿元，核减率达 19.8%，涉及 11 家预算单位，16 个项目，资金共 1.05 亿元。

绩效目标管理全覆盖。各预算单位在编制 2021 年预算时，同步编制所有项目和部门整体预算的绩效目标，完成对

2021 年度本单位所有项目、上级转移支付、部门整体支出绩效申报表的填报，并由财政部门对其目标设置的合理性进行全面审核；同时，各单位及时上报部门整体绩效目标申报表及项目绩效目标申报表，并对本年度追加项目及上级转移支付项目要求填报、查缺补漏，做到绩效目标管理全覆盖。2021 年度，全县共编制绩效目标项目数 267 个，涉及资金达 10.27 亿元，其中县本级项目 172 个，共 5.98 亿元，上级转移支付项目 95 个，共 4.29 亿元。

绩效监控管理更完善。我县于 9 月份完成了对 2021 年项目和部门整体的绩效目标实现程度和预算执行实施“双监控”，及时对偏离目标情况进行预警纠偏，对影响财政资金使用的主要指标进行了日常跟踪监控，加强财政资金监管，并将 2021 年实施的全部项目纳入监控范围内，截至 8 月，监控项目总数为 165 个，执行金额为 4.15 亿。同时开展绩效监控回头看工作，扎实整改推进绩效整体工作的运行，坚持问题导向，汇总分析监控情况，发现了部分项目实施进度较慢、资金使用明显滞后等问题，并要求相关项目单位分析原因、及时整改。通过此次“回头看”检查发现，共有 9 家单位在前期绩效监控中出现问题，项目数共有 29 个，涉及资金达 8836 万元，现发现的问题均已整改到位。

绩效评价范围扩大化。根据上级文件要求，我县扩大了预算绩效评价的范围，并积极围绕县委、县政府重大决策部

署开展财政绩效评价。2021 年度，组织全县所有预算单位对 2020 年全部项目开展了项目自评，并对其中 20%的项目开展了部门绩效评价。全县预算单位共开展项目自评 239 个，涉及资金达 10.96 亿元，其中县本级项目 151 个，共 8.13 亿元，上级转移支付项目 88 个，共 2.83 亿元；开展部门评价项目 58 个，涉及资金 4.95 亿元。同时，全县开展财政评价项目，涉及资金 2.35 亿元。

绩效评价信息公开透明化。我县积极邀请第三方机构对我县 2020 年重点项目进行评价，此次财政评价共选择 14 个大项目，其中民生工程项目 10 个、重点项目 4 个，涉及资金 2.35 亿元，同时还选取 4 个部门进行财政评价。之后，对这些项目在财政官网上进行公开，评价结果及时反馈给部门并督促其整改，现均已整改到位，健全了绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，加强绩效评价结果应用。

（三）强化工作培训，提升管理水平

财政内部再培训。为形成财政局内部预算绩效管理工作的合力，县财政下发了《关于协同做好 2021 年县级预算绩效管理有关工作要求》的通知，明确财政系统内部绩效工作推进的时间节点和科室的工作分工，对相关科室开展绩效工作业务培训，制定了归口股室对全县各部门预算绩效管理工作分片管理的工作制度，及时发现和解决各部门在绩效管理工作中存在的问题。

部门整体再培训。今年年初，县财政召开了全县预算单位关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的培训会。分别对 2020 年预算绩效评价管理、2021 年绩效目标管理及运行监控、新增上级转移支付项目及年度追加项目和 2022 年事前评估管理等工作进行了指导培训，把省市相关文件中的工作要求进行了解读，对工作的推进进行了细化和量化，并对存在的问题和难点进行现场解答，推进我县预算绩效管理工作的科学化、规范化。

着力点对点培训。为顺利推进部门预算绩效管理工作，增强部门预算绩效意识，提高部门绩效工作效率。今年县财政选取了部分涉及项目、资金较多的预算单位进行上门点对点的培训。培训主要从事前绩效评估、设置绩效指标及绩效目标的设置、事中绩效监督、事后绩效评价等工作进行分步详细地说明。2021 年度，我局共对教体局等 5 家预算单位开展点对点培训，并将部门好的做法在全县预算单位进行推广，进一步提高我县预算绩效管理工作的规范性。

开展预算绩效会议。为了对 2021 年度的绩效工作进行年度总结，从而更好的规划 2022 年度预算绩效的相关工作，我局于 12 月底积极召集各单位财务及业务人员，开展 2021 年预算绩效年度会议，会上对 2021 年度相关工作进行总结，并指出 2022 年度绩效工作开展规划的时间轴，做好事前规划。

二、主要存在问题

一是逐步建立部门绩效意识。部分单位对预算绩效管理工作还不够重视，往往是应付工作、应付考核，存在“重资金轻绩效”的现象。

二是完善绩效管理制度。目前来看，我县预算绩效管理体系不够健全，要加快构建全流程预算绩效管理工作闭环，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，形成事前事中事后绩效管理闭环系统。

三是提高绩效指标水平。各单位对绩效管理指标库的认识应用不到位，设置绩效目标时存在指标不足、指标值不合理、部分项目指标设置质量不高等问题，不能真正反映该项目实施产生的效益。

四是提高绩效管理工作的精细程度。我县的预算绩效工作还处于起步发展阶段，绩效各方面精细化程度不高，要在把握整体大框架的同时，做好绩效指标、目标等的精细化管理，从而提高预算绩效的精准程度，形成整体细节两不误的工作理念。

三、我县 2022 年度工作举措

下一步，我县预算绩效管理工作将从以下几个方面进行推进：**建成预算绩效管理体系**。到今年年底基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算安排和绩效管理一体化。加强绩效评价结果的运用，着力提高财政资源

配置效率和使用效益。同时不断扩大财政重点评价范围，3年内覆盖所有预算单位及乡镇，不断提升全县各单位及乡镇政府的绩效意识和绩效管理水平。**思想认识再提高。**强化对各预算单位业务负责人的培训，明确部门内部职责分工，牢固树立部门绩效意识和责任意识，推动部门绩效工作常态化、制度化和规范化。**预算绩效管理水平再提升。**县财政局将在2021年度预算绩效管理工作的开展的基础上，更加精益求精，对事前、事中、事后各个环节的工作努力钻研提升，对指标等精细化水平不断打磨，因地制宜，让不同项目形成自己的指标系统；并细化绩效目标的制定，努力实现绩效有效掣肘目标的理念。同时将组织财政局相关科室到市财政局和兄弟县市进行学习，不断提高自身预算绩效管理综合及精细化水平，为顺利推进我县下一步预算绩效管理工作打下坚实的基础。