

于都县财政局

2022 年度预算绩效管理工作总结

2022 年，预算一体化改革深入推进，预算绩效管理信息系统上线运行，预算管理与绩效管理进一步融合，预算绩效管理工作取得重大进展，项目前评估、目标申报、绩效评价、结果应用等绩效管理线上运行链条基本建成，绩效管理与预算编制、预算执行协同开展、同步实施机制基本实现。现将一年来的工作开展情况总结如下：

一、预算绩效管理主要工作及取得的成效

（一）大力推进预算一体化，绩效目标管理实现线上编审。

预算一体化自去年 10 月份上线运行，预算绩效管理与预算编制、预算执行管理紧密关联度大大提高。强制要求其他运转类、特定目标类项目在线申报绩效目标，绩效目标作为预算安排前置条件初步实现；严格把控审核关口，编报质量稳步提升；预算管理与绩效管理融合推进，绩效与预算“同步编制、同步审核、同步批复、同步公开”落到实处。

（二）“三个层级”有序推进，重点实施财政层面绩效评价。

2022 年 5 月，下发了《关于开展 2021 年度县本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（于财字[2022]59 号），全面启动 2021 年度预算项目及部门整体绩效评价工作，评价范围从县直部门扩展到乡镇，单位自评、部门评价、财政评价“三

层”评价有序推进。按照工作部署，单位自评覆盖率达到 100%；部门按不少于 20%的项目开展部门评价，以 5 年为周期实现本部门单位、政策（项目）全覆盖；县财政选取 10 个部门整体、12 个预算项目委托第三方机构开展财政层面重点评价。

（三）多措并举，做实做优事中绩效监控。

按照省、市工作部署，对 2022 年度本部门整体支出、项目支出、管理的转移支付等所有财政资金预算执行情况和绩效目标实现程度全面开展“双监控”，以及时纠正偏差、堵塞管理漏洞、确保预算资金安全有效、保障绩效目标如期实现。2022 年共开展了 4 次监控，上半年开展 1 次绩效监控，以提示警示为主；三季度开展 1 次绩效监控，以纠偏纠错和调整处置为主；四季度每月开展一次绩效监控（针对 1-10 月份 1 次，针对 1-11 月 1 次），以督促完成支出预算、实现既定绩效目标为主。2022 年主要选取了县农业农村局、县乡村振兴局等 10 个部门作为重点监控部门予以重点推进。经全县各部门（单位）共同努力，全县 5970 条项目、75 个部门整体监控任务均按时间节点要求顺利完成。

（四）充分体现结果导向，推进绩效评价结果合理应用。

一是建立评价结果反馈与整改机制，形成“反馈、整改、提升”的绩效管理良性循环。2022 年 4 月，我局向县委、县政府、县人大就 2021 年度财政重点绩效评价工作开展情况作了专题报告，涉及 11 个项目、2 个部门整体，涉及金额 6.24 亿元，并于 5 月份向所涉及部门和单位予以反馈，各部门各单位对照问题限

时整改。二是完善工作考核机制，将预算绩效管理工作纳入政府考核体系。2月份，根据《于都县2021年度乡镇、县直（驻县）单位绩效考核评价工作方案》，针对23个乡镇、55个县直部门（单位）2021年度财政资金预算绩效管理开展了考核评价，正式将预算绩效管理工作纳入了政府考核体系。

（五）出台预算绩效管理提质增效工作方案。

为推进我县全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设，印发了《推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》（于财字〔2022〕68号），完善预算绩效管理机制，对事前绩效评估、目标编审、运行监督、事后评价、结果运用进行全面谋划和规范，推进预算与绩效管理深度融合。2022年选择10个部门予以重点推进。

二、存在的主要问题

1. 预算绩效管理业务水平有限，工作推进困难。各部门各单位及财政从业人员学习和提升预算绩效管理业务知识的主动性不强，财政及各部门财务人员绩效管理普遍有限，从事预算绩效管理各项工作比较吃力，工作推进困难，需加强学习和培训，提高财政及预算部门和单位的预算绩效管理水平。

2. 各部门各单位绩效管理尚未牢固树立。对财政资金依然存在重安排轻监督、重争取轻管理、重支出轻绩效的问题；绩效管理的广度和深度不足，国有资本经营预算、社保基金预算尚未全部纳入绩效管理；单位（部门）绩效自评质量普遍不高，绩效

目标申报、运行监控、绩效自评等绩效管理工作浮于形式，止于应付，质量较低，效果不佳。

3. 以财务牵头的绩效工作推进乏力。预算绩效管理是系统工程，涉及面广，不仅包含财政管理，还包含预算管理、项目管理、业务管理等内容，目前是由财政部门牵头落实，财政部门对应的是各部门的财务人员，让财务人员指挥和协调其他部门和科室开展相关工作，难度较大且效果不佳。目前，部分单位开展预算绩效管理仍然以财务部门为主、其他相关业务部门、实施单位参与度低，财务与业务脱节现象较普遍，相关业务室参与度极低，导致效果不佳，工作效率较低。

三、下一步工作打算

1. 继续跟进预算一体化整合进程，严格预算绩效目标编报审核。结合预算一体化2023年部门预算编制，同步推进预算绩效目标的编报和批复。

2. 优化管理机构，加强队伍建设。进一步充实预算绩效管理专业人才，专职专岗开展预算绩效管理工作。加强业务培训，积极推进财务与业务的深度参与、协调配合，为提高财政绩效管理工作质量奠定基础。

3. 提前谋划单位自评和财政重点评价。2023年预算绩效自评工作预计将通过预算一体化系统绩效模块进行，自评质量要求将更加严格。为充分做好准备，提前谋划好评价计划，加快推进财政重点项目、重点部门评价工作。

4. 稳步推进预算绩效管理水平提质增效。按照《于都县推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》部署，2023年将继续选取10个部门作为财政重点推进部门开展各项绩效管理工作，稳步推进预算绩效管理水平进一步提升。

2022年12月23日