

关于 2021 年预算绩效管理工作开展情况的说明

2021 年，我市继续深入推进全面实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益，预算绩效管理工作取得较好成效，现将工作开展情况说明如下：

一、预算绩效管理工作总体情况

2021 年，我市按照中、省及德阳市要求，深入推进全面实施预算绩效管理。持续扩大重点事前绩效评估范围，强化绩效源头管控；深化绩效目标管理，发挥绩效目标前置引领作用；强化绩效运行动态监控，及时纠偏纠错、调整优化；试点开展乡镇政府购买服务绩效评价，着力民生等领域绩效重点评价；持续深化预算绩效结果应用，加强绩效管理工作考核；加大绩效公开力度，主动接受社会监督；持续建立健全绩效管理配套制度，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

二、工作具体开展情况

（一）过程管控体系

1. 绩效目标管理。

（1）绩效目标管理范围。2021 年，在编制部门预算时按照全覆盖要求组织全市 71 个部门同步开展绩效目标管理，实现了绩效目标管理部门全覆盖。

（2）绩效目标管理数量规模。2021 年，在编制部门预算时按全覆盖要求组织各部门对 1149 个项目同步编制项目支出绩效

目标，涉及财政资金 230553 万元，实现绩效目标管理项目全覆盖。

（3）绩效目标管理范围覆盖四本预算。2021 年，我市持续强化绩效目标管理，绩效目标管理范围覆盖四本预算。

（4）绩效目标会审。2021 年，市财政局组织各业务股室业务骨干，针对各部门报送的部门预算绩效目标进行了集中会审，进一步增强了预算编制的科学性、合理性、规范性。

（5）提交人大审查。2021 年，我市将预算绩效目标随同部门预算一同报市人大进行审核批复。

2.事前绩效评估。

在编制 2021 年部门预算时，市财政局对市级部门报送的 2021 年部门预算新增项目和新增预算进行初审后，选取了 5 个重点项目由市财政局各业务股室骨干组成的评估小组直接组织实施事前绩效评估，形成了内容详实的评估报告。

3.事中绩效监控范围和规模。

2021 年，我市全面开展预算绩效运行监控管理，要求全市所有部门对编制的部门整体支出绩效目标和所有项目支出绩效目标开展绩效监控，对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段性完成情况进行动态跟踪监控、监督检查和纠偏处理，实现了绩效运行监控部门和项目全覆盖。

4.事后绩效评价。

（1）部门整体绩效自评覆盖。2021 年，我市继续深入推进绩效评价工作，组织全市所有部门开展了部门整体支出绩效评价

工作，要求所有市一级预算单位对本部门及下属单位 2020 年度财政资金使用情况开展自评并撰写部门预算支出绩效报告，实现了部门整体支出绩效自评全覆盖。

（2）项目、政策支出绩效自评覆盖率。2021 年，我市继续深入推进绩效评价工作，组织所有部门对 2020 年度所有项目、政策支出全面开展绩效自评，实现了项目和政策支出绩效自评全覆盖。

（3）财政重点绩效评价。2021 年，市财政局持续深入开展财政重点支出绩效评价，选取了 6 个部门整体、21 个项目、2 项政策委托第三方机构开展财政重点支出绩效评价。

（4）财政重点绩效评价实现“四本预算”全覆盖。2021 年，市财政局持续扩大财政重点绩效评价范围，从一般公共预算向其他三本预算拓展，财政重点绩效评价覆盖四本预算。

（5）委托第三方独立开展绩效评价。2021 年，为提高预算绩效评价的质量和效率，充分发挥第三方机构专业性作用，确保预算绩效评价工作客观公正、规范有序，市财政局通过政府购买服务方式采购了一家中介机构参与财政重点绩效评价工作。

（6）建立自评抽查机制并实施自评抽查的。2021 年，市财政局印发了《绵竹市财政局关于对 2020 年部门绩效自评报告开展抽查复评的通知》，并选取了 11 个项目实施抽查复评。

5.绩效结果应用。

（1）绩效目标管理结果应用。2021 年,市财政局组织各业务股室业务骨干对各部门报送的部门预算绩效目标进行了集中会

审，并将绩效目标结果作为预算安排的必要依据。经统计，2021年部门预算部门申报项目 1373 个，涉及资金 347740 万元。通过绩效目标审核，取消项目立项 224 个，进一步调整、完善、优化项目绩效目标 343 个，审减财政资金 117186 万元。

（2）事前绩效评估结果应用。2021 年，在编制部门预算时市财政局根据工作需要选取了 5 个重点项目开展事前绩效评估。经统计，开展评估的 5 个项目单位申报总金额为 7038.7 万元，评估建议安排 3607.7 万元，审减资金 3431 万元，审减率达 48.74%。

（3）事中绩效监控结果应用。在《绵竹市预算绩效运行管理暂行办法》中明确绩效监控问题整改机制，要求各预算部门对绩效监控中发现的问题和市财政局反馈的建议意见及整改要求及时予以纠正改进。2021 年，针对市财政局重点绩效监控反馈的问题，各部门全都及时进行了整改。经统计，市财政局将 2021 年财政重点绩效监控结果用于改进项目管理 17 个，完善工作制度、办法 2 个，调整项目资金 4645.16 万元（其中调增当年预算项目 1 个，增加资金 50 万元；调减当年预算项目 7 个，调减资金 2390.16 万元；取消项目 1 个，取消资金 2000 万元；收回当年不实施项目 1 个，收回资金 105 万元；调减下一年度项目 1 个，调减下年预算 100 万元）。

（5）事后绩效评价结果应用。经统计，市财政局将 2021 年财政重点绩效评价结果及抽查复评结果用于收回结余资金 47.95 万元；改进项目（政策）管理 25 个；完善项目（政策）管理制度 12 个；维持下年预算项目 11 个，维持额度 5088 万元；增加下

年预算项目 9 个，增加资金 2250.76 万元；调减下年度预算项目 10 个，调减资金 2762.21 万元；合并下年度项目预算 4 个，合并资金 2990.9 万元；取消下年度预算项目 1 个，取消资金 1000 万元。

（二）基础支撑体系

1. 制度建设。

（1）出台实施方案。为深入推进全面实施预算绩效管理，加快建立全方位全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，绵竹市财政局出台了《绵竹市财政局预算绩效管理工作实施方案》。

（2）出台相关制度。近年来，市财政局出台了涵盖事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用、绩效信息公开、工作考核等预算绩效管理制度，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

2. 宣传培训。

（1）举办业务培训。2021 年 6 月，市财政局组织全市财务人员 154 人分两期到四川财经职业技术学院开展了预算绩效管理知识培训，进一步提高了我市各部门预算绩效管理理论知识、政策水平和业务能力。

（2）宣传报道。2021 年我市充分利用各级各种媒体宣传报道我市绩效管理工作，共撰写绩效相关信息 4 篇，其中被省级及以上相关媒体登载宣传 3 篇。

（三）考核监督体系

1. 考核机制。

2021 年，绵竹市委目标绩效管理办公室将预算绩效管理工作纳入政府考核范畴，并占有一定权重。

2. 监督机制。

（1）向人大报告。2021 年绩效评价工作结束后，市财政局及时将绩效评价工作开展情况及财政重点绩效评价报告向市人大进行报告，市人大对财政重点绩效评价工作提出了具体要求。

（2）绩效信息公开。2021 年，市财政组织所有部门在绵竹市政府门户网站随 2021 年部门预算公开了 2021 年部门预算绩效目标，随 2020 年部门决算公开了 2020 年绩效评价自评报告。同时，市财政局主动公开了 2021 年开展的所有财政重点绩效评价报告。

三、下一步工作打算

（一）加强培训宣传。充分利用财政工作会、预算编制会、决算编制会、业务培训会等机会，对各部门宣传预算绩效管理，提升部门的绩效责任意识，提高部门对预算绩效管理工作的重视度。

（二）加强考核监督。继续加强对部门绩效管理工作考核监督，对工作开展较差单位进行通报、约谈等，提高绩效管理工作质量。