

元谋县 2021 年绩效管理工作报告

元谋县 2021 年预算绩效管理工作在州局绩效管理科的指导下认真贯彻落实省、州、县《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》和《全面实施预算绩效管理工作推进方案》及 2021 年绩效管理工作指导意见要求等文件精神，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局、协调推进“四个全面”战略布局，按照高质量发展要求，坚持以供给侧结构性改革为主线，创新预算管理方式，更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，着力提高我县财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为元谋县高质量跨越式发展提供有力保障。

一、工作开展情况

（一）认真开展 2021 年 1 至 6 月、1 至 9 月预算绩效运行监控工作。

根据《元谋县县级部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（元财绩〔2021〕1 号）文件要求，对我县的 120 家预算单位，370 个预算项目的部门整体支出、项目支出绩效目标开展预算绩效运行监控工作，通过对 2021 年 1 至 6 月、1 至 9 月项目支出开展预算绩效运行监控，将绩效目标实现情况与预期绩效目标进行比较，对目标完成、预算执行、组织实施、资金管理等情况进行综合分析。并通过对项目跟踪检查、数据统计分析等，动态了解掌握项目目标实现程度、资金支出进度、项目实施进

程等，对绩效监控中发现的问题要及时反馈、督促整改、加强纠偏。同时将绩效运行监控结果作为下一年度财政预算安排和政策制定的参考。并将绩效运行监控工作情况作为年度预算执行完成后绩效评价的参考依据以及 2022 年县级部门预算绩效管理工作的考核内容。

（二）加大对全县部门预算编制暨预算绩效管理业务知识培训力度，全面提升预算编制、绩效管理水平和。

于 2021 年 10 月 14 日，组织全县 122 个预算单位共 240 余人开展 2022-2024 年中期财政规划和 2022 年部门预算编制工作暨全面预算绩效管理业务宣传培训。通过培训，增强了全面实施预算绩效管理责任感和紧迫感，树立了绩效理念，提高了部门预算编制、绩效管理业务素质和水平，为有序推进我县部门预算编制、绩效管理工作奠定坚实基础。

（三）委托第三方（中兴财光华会计师事务所云南分所）实施 2020 年度部门整体、项目绩效评价及 2022 年预算绩效申报审核。

根据各部门整体和项目支出预算绩效自评情况及项目资金性质和工作需要，我局秉承“选择部分资金规模大、资金来源多样化、社会公众普遍关注、对经济社会发展具有重要影响的重点领域、重大政策和重点项目”的原则，通过财政部门内部“业务科室推荐+绩效管理科统筹+局党组审定”，从中选取县农业农村局、县住建局、县民政局 3 个部门整体，城管局城市清扫保洁、重大动物疫病防控、学生营养餐改善 3 个项目，对涉及单位及项目的财政支出管理、资金使用及效益情况实施

绩效评价。通过开展绩效评价增强部门单位的绩效观念和责任意识，确保“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”，使财政资金得到全面监管，财政预算和政策得到有效实施。

（四）开展 2022 年预算绩效申报审核工作。

为确保元谋县各预算单位上报项目绩效目标质量，我局对县、乡两级 2022 年一上预算数据报送的 120 家预算单位，370 个预算项目的部门整体支出、项目支出绩效目标进行一对一现场审核，辅导各预算单位财务人员科学合理设置绩效目标，将各预算单位上报的绩效目标审核意见反馈预算单位。预算单位根据审核意见，对相关绩效目标进行修改完善，重新报送审核。全县 120 预算单位，370 个预算项目已全部通过审核。

二、经验及做法

一是夯实评价工作基础。通过明确财政部门、预算单位和第三方机构职责分工，夯实工作责任，细化工作举措，层层抓好落实，确保工作落到实处。财政部门发挥好牵头作用，科学统筹协调，密切跟踪绩效评价工作进程，做好评价质量监控。同时，加强与被评价单位、第三方机构协同联动，确保评价工作顺利进行。

二是做好评价跟踪把控。明确工作流程、时间节点、质控要点等事项，配强专业队伍，成立评价工作组；加强沟通对接，掌握评价的意图和具体需求，对接项目涉及的主管部门、实施单位，指定专人收集资料，掌握有价值的信息。围绕项目特点，理清评价思路和评价重点，合理设计评价指标、评价方法，明

确评价标准和评分规则；系统谋划现场调研，有针对性设计访谈提纲、调查问卷、数据采集表，找准问题症结，确保取得实效；合理安排实施步骤和时间节点，明确时间表和路线图，增强工作时效性和预见性。严格按照工作方案，组织实施现场调研，深入到资金使用一线，摸准全面情况，掌握关键信息，获取第一手真实、有效、准确的数据资料；对调研收集的事实和数据资料进行深入分析，全面系统总结，找准问题根源，客观公正评分，形成评价结论。

三是做实绩效评价结果运用。绩效评价完成后，我局向相关部门反馈评价结果，“一对一”发放绩效评价整改函，督促被评价单位限期整改，并持续跟进整改过程。财政绩效评价工作情况向人大报告后，绩效评价报告悉数向社会公开，切实增强绩效评价透明度和约束力。绩效评价结果将作为安排以后年度预算的重要依据，编制 2022 年部门预算时，对评价结果为“中”或“差”的项目和部门，将按一定比例进行压减。及时督促涉及的部门加强评价结果应用，根据评价结果相应调整预算安排、收回闲置资金。

三、工作成效

一是初步树立了绩效理念。通过绩效评价，预算部门开始重视财政支出的绩效问题，以绩效为目标、以结果为导向的绩效理念正在逐步形成。同时，对财政支出的科学性、效益性、管理水平的评判，促进了部门不断完善内部管理，自觉加强对资金的监督，不断提高理财水平。

二是增强了部门的责任意识。通过设定绩效目标，部门清楚地了解实施项目所要取得的政治效果、社会效益和经济效益，其职能和目标得到了进一步明确，部门自我约束意识及责任意识明显提高。

三是提高了财政资金的使用效益。财政支出绩效评价将部门预算与部门发展规划和年度工作计划有机结合起来，并进行跟踪问效，一方面有利于整合财政资源，优化财政支出结构，最大限度的将有限资源配置到效益最佳的部门并发挥最大效益。另一方面监督预算单位合理高效使用财政资金，减少了财政资金支出的随意性和盲目性，一定程度上缓解了财政支出压力。

元谋县财政局

2022 年 11 月 2 日