

2022 年预算绩效管理工作情况总结

一、预算绩效管理工作实施情况

1. 开展 2022 年预算绩效目标管理工作

通过预算一体化系统对 2022 年绩效目标进行申报，对象包括县直各部门及其所属单位。各单位通过线上申报 2022 年度县级预算安排的专项资金项目绩效目标以及部门整体支出绩效目标。

2. 积极推进预算项目支出和部门整体支出绩效自评工作

积极组织县直部门（单位）项目资金绩效自评工作，县财政局印发了《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》（全财发[2022]25 号），组织对 2021 年度县直各部门及其所属单位项目资金和部门整体支出进行了自评。

3. 下达 2022 年预算绩效管理工作的要点

为进一步做好 2022 年预算绩效管理工作，县财政局印发了《2022 年预算绩效管理工作的要点》（全财发[2022]58 号），对 2022 年预算绩效管理工作进行分解和布置。

4. 制定《推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》。

为深入贯彻落实《中共全南县委 全南县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（全发〔2019〕5 号）精神，推进我县全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设，制定了《推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》（全财发〔2022〕71 号），围绕补短板、强弱项、提质量，进一步健全制度、完善机制、硬化约束，推动全面建成具有赣州特色的“全方位、全过程、全覆

盖”预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。

5. 开展绩效运行监控工作

为扎实做好2022年度重点绩效运行监控和部门绩效运行监控结果审核工作，印发了《关于做好2022年度重点绩效运行监控和部门绩效运行监控结果审核工作的通知》（全财发〔2022〕79号），对照绩效目标，以绩效目标执行情况为重点收集绩效监控信息，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预计，并对预计年底不能完成目标的原因及拟采取的改进措施做出说明。

6. 积极做好重点绩效评价工作

按照《2022年全南县重点绩效评价工作方案》（全财发〔2022〕105号）文件规定，今年县财政扩大评价范围，引入第三方机构参与预算绩效评价工作，选取10个项目支出和10个部门整体支出实施重点绩效评价，并对30个部门（单位）项目绩效评价结果进行复核。

7. 做好2023年预算项目入库绩效目标审核工作

根据《关于编制2023年部门预算及2023-2025年部门支出规划的通知》（全财发〔2022〕93号）文件要求，加强对项目入库绩效目标申报的审核，对未按照要求填报或填报不规范、不合理的，一律退回重新填报。

二、存在的困难和问题

总的来看，预算绩效管理工作虽然取得了一些成绩，但也存在一些问题需要解决，还有一些不足之处需要完善，其中既有面上普遍存在的，也有实际工作中遇到的个性问题。

1. 绩效评价工作人员不足。绩效办自创建以来，实际工作人员只有1-2人。目前，新的预算一体化系统已经上线，所有项目支出都必须进行绩效目标审核，工作量成倍增加，由于人员不足，导致有些绩效工作无法有效开展。

2. 评价指标体系需要进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，目前省市下达的指标体系比较宏观，考核面比较广。但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展需要，需各部门统一制定适应本部门本项目的个性指标。

3. 部门对绩效工作重视不够。一是单位领导不够重视。涉及财政的工作，普遍认为都是财务工作，基本交由财务人员完成。而预算绩效管理涉及到项目的各个方面，财务人员对所涉及的项目不够了解，需要单位其他股室配合才能完成；二是经办人员不够重视。大部分单位都认为绩效预算只是在编制一张申报表，完成几份绩效报告和绩效评分表就完事。而实际上，预算绩效管理涉及到项目的事前、事中、事后各阶段，既有绩效目标、又有绩效监控和绩效自评，涵盖了项目整个周期。

4. 绩效工作人员素质参差不齐。现已开展的预算绩效评价工作基本以财务人员为主，由于缺乏对项目本身的一些专业知识，

对项目不了解、不熟悉，对各个实施细节不够深入，单位难以给出准确合理的评价指标，提交的评价报告质量不高。

5. 评价结果应用较差。目前单位的绩效评价结果仅仅停留在反映情况、找出问题层面，有的单位绩效评价的结果往往只是完成任务，连存在的问题都不会查找。评价结果缺乏相应的约束性，使得预算绩效管理工作流于形式，考核不考核一个样。

三、2023 年工作打算

1. 加快建立个性指标库。对今年各单位报送的绩效目标及2020年绩效自评结果进行整理汇总，科学、合理设计绩效评价指标，拟建立适合项目特点的个性指标库，以后年度逐步修改、更新、完善。

2. 加强指标体系建设。预算绩效管理评价工作的难点在于合理制订适合项目特点的评价指标库，合理设计绩效评价指标，为真实评价相关项目的实际情况提供保证。一是汇总梳理以前年度制定的指标，将符合当前预算绩效管理要求的个性指标汇编成库；二是组织人员搜集整理先进省市制定出台的指标，进一步充实完善个性指标库；三是建立指标数据库，将各年度制定的指标及时纳入指标库，做到随时修改、更新、完善。

3. 完善制定评价机制。继续更新出台各项绩效评价制度，完善评价机制，拓宽工作视野，积极吸纳各类专业人才，组建县级绩效评价专家库，为自身开展绩效评价提供智力支撑。

4. 加强评价结果的应用。一是加强监督机制，针对评价过程中发现的问题，结合评价报告提出的建议，督促预算部门制定切

实可行的整改方案，同时，建立评价结果与预算安排有机结合机制，将绩效评价结果作为以后年度安排预算的重要依据。二是加强督查考核，本着“花钱必问效，无效必问责”、“谁用款、谁负责”的原则，对工作成效明显的部门按规定给予表彰，对预算执行低绩效，甚至零绩效的预算部门及其责任人员实行绩效问责。

5. 努力提升业务水平。一是提高自身业务水平。加强学习，积极参加市局组织的培训，多向市局和兄弟县市请教，努力提高业务水平。二是组织业务培训。通过组织业务培训，提升各部门各单位经办人员业务能力，进一步提高预算绩效管理水平。

2022年12月24日