

# 蒙城县 2023 年度预算绩效管理总结

蒙城县财政局

(2024 年 1 月)

近年来，我县十分重视预算绩效管理工作，特别是省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发[2019]11 号）下达后，我局十分重视，积极组织推进预算绩效管理工作，现将 2023 年有关情况总结如下：

## 一、2023 年预算绩效管理工作情况

### （一）加强业务培训，提高单位的绩效管理水平

9 月 20 日，我县专门组织县直各预算部门和乡镇进行了绩效管理培训，培训围绕预算绩效管理的概念、绩效目标的设置，事前绩效评估，事中绩效监控、事后绩效评价的操作，结合我县预算绩效管理工作实际情况，通过政策文件和案例分析相结合的形式进行了全方位的解读。通过培训，参训人员进一步加深了对财政综合运行绩效评价的认知，拓宽了视野，开拓了思路，为推进全县财政综合运行绩效评价工作再上新台阶打下坚实基础。

### （二）开展事前绩效评估和预算公开评审

将事前绩效评估作为预算安排的必备要件，将事前绩效评估流程嵌入预算绩效管理一体化系统。在编制 2024 年预算时对 500 万元以上项目全部开展事前绩效评估，从源头上推进预算绩效管理和零基预算一体化工作。组织部分人大代表，选取 14 个

单位 31 个项目开展了预算公开评审，涉及资金 17 亿元。评审按照单位陈述、评审小组询问、合约评审等流程进行，通过公开评审，预算单位的绩效意识进一步增强，预算项目的科学性、合理性进一步提升。

### （三）做好绩效目标审核和绩效运行监控工作

绩效目标管理是预算绩效管理的源头，我县按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，把合理设置绩效目标作为预算单位编制年度预算和申报项目的前置条件，对 2023 年预算单位其绩效目标逐一审核，绩效目标与年度预算同步批复。我县从 2023 年 8 月开始，对各部门 2023 年预算项目支出和部门整体支出绩效进行监控，并对偏离绩效目标的项目进行了调整纠偏。针对绩效评价工作中出现的风险点进行排查，从根本上保证评价工作的公开性与合理性。

### （四）深入开展 2022 年项目自评和重点评价工作

按照“谁管理资金、谁负责绩效”的原则，健全绩效评价常态化机制，强化部门预算绩效管理主体责任，提高财政资金使用效益，利用预算一体化平台开展绩效自评工作，对全县预算单位下达部门整体和项目支出绩效自评工作任务。实现预算绩效自评全覆盖。在全县范围内抽取覆盖面广、社会影响大的. 城乡环卫一体化项目运营服务、主城区污水厂网一体化 PPP 项目及蒙城二厂二期及污水管网委托运营项目、老旧小区外道路相关基础设施改造、城区道路绿化管养及公园管理市场化服务

项目等 10 个项目开展财政重点绩效评价，项目涉及资金 3.52 亿元。过绩效评价，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，强化责任约束，财政资金使用效益进一步提升。

#### （五）开展政府财政运行整体绩效评价试点

按照《亳州市财政局关于做好 2023 年政府财政运行综合绩效评价试点工作的通知》（亳财预[2023]11 号）精神，我县对庄周街道办事处人民政府的 2022 年度整体支出开展了财政绩效评价。通过实地走访、查阅资料，座谈、调查问卷等绩效评介方式，了解基层政府预算资金使用情况以及预算绩效目标开展情况。通过科学有效的预算绩效评价，增强项目基层政府资金支出责任、优化公共资源配置、节约公共支出成本，提高单位的管理水平。

#### （六）开展 2023 年度预算绩效管理考核工作

根据《蒙城县预算绩效管理结果应用暂行办法》（蒙绩效办〔2021〕4 号）要求，结合县政府目标管理绩效考核，对各乡镇（街道）、县直部门的绩效管理情况进行绩效工作考核，按照“谁支出、谁负责”的原则，压实预算单位绩效管理主体责任，推动常态化工作取得新突破，健全绩效结果与预算安排有机结合制度，促进绩效评价结果在预算编制和执行中得到充分运用。

## 二、存在的问题

### （一）绩效管理意识不强

一些单位对预算绩效管理不够重视，责任意识和管理意识

淡薄，重支出，轻绩效重支出，轻绩效的现象仍然存在。一些预算单位的预算绩效管理制度不健全，业务流程不完善，绩效管理工作效率和质量较低。

### （二）预算绩效职责安排不清

部分部门内部预算绩效职责不清，工作安排不到位，绩效管理主要依靠财务科室独自完成，缺少业务科室的协调配合，没有专人承担绩效管理职责，导致业务管理与绩效管理脱节，弱化了实施预算绩效管理的基本环节。单位内部各职能科室之间，没能做到很好的协同配合。

### （三）预算绩效管理不规范

因各单位职能不相同，有些绩效指标缺少合理的评价依据和指标体系，部分单位指标设置有难度，存在绩效目标存在填报内容不规范、不完整，个性指标设置不够细化、预计产出和效益等描述不科学等问题。部分项目绩效目标跟踪监控不到位，绩效评价结果运用充分。

## 三、下一步工作计划

### （一）加强业务培训，增强绩效意识

积极利用各种渠道加大宣传力度，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的浓厚氛围，同时，对相关业务人员加强绩效管理相关业务培训，不断强化绩效意识，提高预算绩效管理业务素质和工作水平，提高工作质量和工作效率。树立“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理理念，强化部门和预算单位主体

责任，建立绩效责任追究机制。

## （二）完善制度建设，提高管理水平

围绕建立“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系的要求，强化顶层设计，加强制度建设。对现行制度体系进行梳理，查漏洞、补短板，完善事前、事中、事后相结合的预算绩效管理制度框架，逐步健全预算绩效管理框架体系，便于遵循制度开展工作。以定性定量指标相结合方法制订出预期可测评项目绩效的评价结论、评价发现的问题、相关意见与建议，在评价报告中予以阐明。指导各预算单位做好绩效指标的设计工作，因地制宜制定普遍适用的共性指标和适合本单位的个性指标。

## （三）做好绩效监控，强化结果运用

为了保障绩效目标如期保质保量实现，结合预算一体化平台，对预算执行进度和绩效目标实现程度进行“双监控”，确保项目实施结果不偏离方向，绩效目标顺利实现。采集业务活动绩效运行信息，定期与目标进行比对，发现绩效运行结果与预期目标发生偏离时，查找原因并及时采取措施。强化结果运用，建立绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制，将本级部门整体绩效与部门预算安排挂钩。绩效评价为手段，以结果运用为保障，真正将绩效管理考核工作落到实处。

## （四）加强指导督促，明确主体责任

推动各地各部门单位切实履行预算绩效管理主体责任，健全部

门内部预算绩效管理操作规范和实施细则，建立上下协调、部门联动、层层抓落实的工作责任制，将绩效管理责任分解落实到具体预算单位、明确到具体责任人，营造人人讲绩效、用绩效的工作氛围。制订绩效指标体系能达到预期效果，以支持绩效指标的结果真实、有效，要进行跟踪管理，实行绩效工作指导，实时掌握业务活动开展和执行情况。落实各部门各单位预算绩效管理的主体责任，实施项目责任人对项目预算绩效负责，对重大项目的责任人实行绩效终身责任追究制。