

# 商河县 2021 年预算绩效管理工作开展情况说明

2021 年，在县委、县政府的正确领导下，在市财政局的支持帮助和业务指导下，按照全面推进预算绩效管理的部署要求，县财政局紧紧围绕“制度体系建设、事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控管理、绩效评价和绩效信息公开”等主要环节，全面推进预算绩效管理，不断提高财政资金使用效益，绩效管理工作取得显著成效。

## 一、不断健全完善组织机构和制度体系建设

以县委、县政府文件转发《中共济南市委济南市人民政府关于全面推进预算绩效管理工作的实施意见》（商发〔2019〕13号），以县政府文件印发《商河县人民政府关于深化县级预算管理改革的意见》（商政发〔2019〕9号），以县财政局文件制定了针对预算绩效各环节和重点领域的相关制度办法，不断加强事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价管理、信息公开等环节工作的指导，进一步明确目标要求。

## 二、扎紧事前绩效评估关口

结合 2022 年预算编制，分别组织预算单位和局各业务科室对 2022 年新增重大政策和项目开展了部门和财政事前绩效评估。建立了“部门自评+财政重点评估”机制，对新增重大政策和项目开展事前绩效评估。将事前绩效评估结论为“予以支持”的政策和项目纳入项目库；将事前绩效评估结论为“调整完善后予以支持”、“不予支持”的政策和项目，督导部门进一步调整完善实施方案；

对不属于公共财政范畴、与主管部门职能不符、服务对象不明确等政策和项目实行“一票否决”，成效显著。

### **三、严格预算项目绩效目标管理**

一是认真填报和审核绩效目标。按照“谁申请资金，谁编制目标”“谁分配资金，谁审核目标”的要求，自2021年预算编制开始，组织各单位对2021年“一上”“二上”项目在预算一体化系统填报绩效目标；二是组织各业务科室对绩效目标进行审核打分。

### **四、加强项目支出绩效监控管理**

一是印发《关于开展2021年县级项目绩效运行监控工作的通知》（商财绩〔2021〕8号），组织部门单位对2021年1-7月份绩效目标完成情况、预算执行情况等进行绩效运行监控；二是开展财政重点绩效监控工作，县财政局对各部门提交的绩效监控表进行审核、分析，并在各部门、单位绩效监控的基础上，对偏离绩效目标和预算执行较慢的项目进行整改，加强结果应用，提升监控实效。

### **五、扎实开展项目支出绩效评价工作**

一是印发《关于开展2020年度项目支出绩效自评工作的通知》（商财绩〔2021〕2号）、《关于开展2020年度县级项目重点绩效评价工作的通知》（商财绩〔2021〕3号）等文件并于3月下旬举办了全县预算绩效管理培训会，对2020年度绩效评价工作进行了安排部署和业务培训，指导各单位开展项目支出线上线下部门绩

效自评和部门重点绩效评价工作。二是开展财政重点评价工作。优先选择覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目，范围包括一般公共预算、政府性基金预算、政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务及政府债务的支出项目，涉及 14 个预算部门、19 个预算项目，资金 19 亿元。聚焦评价重点、直击问题痛点，评价结果直接与 2022 年预算编制挂钩，切实发挥绩效评价的作用，进一步加大绩效评价结果应用，从资金配置上要财力，从资金效益上挖潜力。

## **六、实现 2021 年度部门整体绩效管理全覆盖**

一是印发《商河县县级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（商财绩〔2021〕6 号），组织全县 71 个县直部门完成 2021 年度部门整体绩效目标编制工作，强化县级部门绩效管理主体责任，提高部门履职效能，实现部门整体绩效管理全覆盖。二是印发《关于开展 2020 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（商财绩〔2021〕4 号），组织 2020 年度的 45 个试点部门完成部门整体支出绩效自评工作。三是选择了 2 个部门开展财政重点评价，评价结果反馈相关部门，督促部门完善政策和改进管理，并与 2022 年预算编制挂钩。

## **七、组织开展预算绩效管理业务培训**

采取线上线下培训相结合的方式开展预算绩效管理业务培训，加强业务指导。一是依托市局挂接在财政业务一体化管理平台的培训视频开展线上培训，安排预算单位组织相关人员学习；

二是举办培训班，组织县直部门、经济开发区及 12 个街镇相关人员开展现场培训，对 2020 年度预算项目支出绩效自评、重点绩效评价和 2020 年度部门整体支出绩效自评等工作进行专题培训，提高预算单位绩效自评质量。

## **八、预算绩效管理创新试点工作**

一是探索政府财政运行综合绩效评价试点工作。结合当前财政管理改革方向和重点工作任务以及商河县经济社会发展的重点工作，以山东商河经济开发区为试点，探索开展财政运行综合绩效评价工作。通过初步试点探索，总结经验和做法，构建了一套科学完整的评价指标体系，为商河县下一步扩大评价范围夯实了基础。二是开展全成本预算绩效管理试点工作。选取道路保洁项目在全县开展成本预算绩效管理试点，为全县建立科学规范、高效有序的成本预算绩效管理模式提供有益探索。

## **九、全面公开绩效信息**

一是组织预算单位将 2021 年度预算项目绩效目标和 2020 年度项目支出绩效自评结果向社会公开工作。二是将 2020 年度财政部门重点绩效评价结果向社会公开，接受社会的监督。