

关于 2021 年预算绩效开展情况的说明

2021 年是“十四五”开局之年，为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，努力实现预算和绩效管理一体化，财政部门主动担当作为，砥砺拼搏奋进，切实提高财政资源配置效率和使用效益，取得了一定工作成效：全方位预算绩效管理新格局基本形成，全过程预算绩效管理闭环链条初步建立，全覆盖的预算绩效管理体系正在形成。现将有关情况说明如下：

一是预算绩效管理基础不断夯实。 财政局印发《预算绩效管理内部工作规程》、《全面实施预算绩效管理系列制度》、《关于调整预算绩效管理工作领导小组的通知》、《预算绩效管理考核管理办法》，使得预算绩效管理全环节制度体系得以全面建立，带动预算单位从“配合参与”到“主动问效”。每年定期开展预算绩效管理专题培训，利用“普及式”和“点对点式”的工作方法做好分类培训，多次印发《制度文件汇编》及优秀报告案例选编，指导全区预算单位不断深化预算绩效管理意识，强化业务交流和工作实践，提高预算绩效管理水平。

二是探索建立事前绩效评估机制。 积极推进区级财政预

算资金 1000 万元以上的重大政策和项目开展事前绩效评估，将事前绩效评估结果作为申请预算的必要条件，增强立项环节和预算追加、调整环节的绩效约束。

三是绩效目标覆盖比例不断扩大。绩效目标管理由点及面延伸，要求所有纳入部门预算的支出均编报绩效目标，2021 年一般公共预算中纳入绩效目标管理的项目支出金额近 100 亿元，基本实现绩效目标同部门预算“同布置、同申报、同审核、同批复”。不断加大三本预算覆盖力度，一般公共预算、国有资本经营预算基本实现绩效目标全覆盖，政府性基金预算目标覆盖率持续提高。探索开展绩效目标专家集中评审和业务科室归口评审的“双评审”模式，部门单位和财政部门深度参与，第三方力量适度参与，取得了多方联动的显著成效。

四是预算绩效“双监控”模式不断健全。2021 年高新区财政局分层次有侧重地开展单位自主监控和财政重点监控。其中：20 个重点监控项目资金累计 13.1 亿元。通过分析查找预算执行偏差和管理漏洞原因，督促加快预算执行，规范改进管理，累计调整、压减或收回项目预算资金等措施，实现重点监控项目的及时纠偏止损，确保预算执行安全有效。充分运用绩效监控结果指导下年度相应项目预算编制，加强项目进度管理和程序规范，不断加大绩效跟踪反馈及督促纠偏力度，确保绩效目标如期实现。

五是预算绩效评价质量不断提升。2021 年累计完成 420 个项目支出、29 家部门整体支出绩效自评和 16 项财

政重点评价，累计参评资金规模超过 300 亿元，资金问效力度不断增强。2021 年再次创新再评价工作形式，选取 6 家部门单位的 67 项支出进行预算绩效指标体系优化构建，以期规范和夯实该部门的绩效评价指标体系，确保与年度预算合理衔接。不断加力报告质量评审，提高绩效评价质量和时效性。

六是结果应用机制不断完善。落实各部门主要领导对绩效报告的审签机制，强化了主要领导对绩效管理的工作重视和传导力度。切实将上年绩效评价结果与 2022 年预算管理有机衔接运用，尤其是对 16 个重点项目中绩效等级为“中”和“差”的项目相应减少 2022 年预算安排。推进预算绩效信息与预决算信息公开相结合，配合全市开展预决算公开情况专项检查，提高预算绩效管理的透明度。