

# 关于霍山县 2023 年预算绩效管理工作的开展情况的说明

为贯彻中央、省、市、县关于全面实施预算绩效管理工作部署，深化预算绩效管理工作，霍山县财政局 2023 年紧紧围绕事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、部门绩效评价和财政重点评价、绩效信息公开等关键环节，压实相关部门主体责任，对标落实工作任务，不断推动预算绩效管理走深走深，加快实现绩效与预算管理的深度融合，切实提高财政资源配置效率和资金使用效益。

认真梳理以前年度分批出台的预算绩效管理各环节结果应用的相关办法，进一步完善结果应用，以霍山县预算绩效管理领导小组办公室文件印发《霍山县预算绩效管理结果应用办法》，一体化压实推动各部门树牢“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，进一步强化支出主体责任和效率意识。梳理预算绩效管理工作流程，出台《霍山县财政局预算绩效管理内部工作规程》，进一步明确各相关股室的责任和工作任务，切实形成工作合力，有力推动财政部门更好履行预算绩效管理牵头责任。

持续对涉及预算资金 300 万元及以上的新增重大政策和项目开展事前绩效评估，重点审核政策和项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等，2023 年度共组织对 238 个项目进行事前绩效评估、涉及资金总额 39.5 亿元。

在预算编制环节突出绩效导向，促进绩效目标管理融入预算编制全过程，在编制部门预算的同时全面编制绩效目标，按照“谁分配资金、谁审核目标”的原则，加强绩效目标审核，2023年共审核其他运转类项目349个、特定目标类项目1335个、部门整体92个，涉及财政资金93亿元。针对审核过程中发现的问题提出具体意见，以做到指标指向明确、重点突出、细化量化、合理可行作为审查标准，凡是未按要求设定绩效目标或审核未通过的，不得进入项目库或安排预算，实现绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复。

下达通知组织各预算部门集中对1-8月份项目和部门整体预算执行情况和绩效目标实现程度开展绩效监控汇总分析，填写《部门整体支出绩效监控表》和《项目支出绩效目标执行监控表》，形成监控报告，对发现存在的问题，督促预算部门及时采取措施进行整改，并选择19个预算执行率低或绩效目标严重偏离的项目进行实地重点监控复核，提出整改措施，督促整改到位。

按照“全面自评、部分复核、重点评价”的方式开展绩效评价工作。组织各部门全面开展2022年度项目自评和部门评价工作，并抽取20%的预算部门开展项目自评、部门整体自评以及部门评价财政抽查复核工作，形成复核工作报告，针对存在问题下达整改通知、明确整改时限和整改目标等。财政部门选取政府投资项目、专

项债、部门整体支出等实施第三方重点评价，实现覆盖“四本预算”，涵盖政策、项目和部门整体，兼顾下级财政运行等，涉及财政资金 30.12 亿。建立起单位自评和外部评价相结合的评价体系，全方位、多维度反映财政资金使用效益，进一步提高绩效评价层次和水平。建立财政重点评价结果报送县委、政府、人大机制，加强与县纪委监委、审计部门信息共享、互联互通，进一步推动结果应用，提升重点评价的严肃性权威性。

印发《霍山县 2023 年度预算绩效管理考核细则》，制定考核指标体系，严格组织考核，考核结果与单位 2023 年度目标管理绩效考核挂钩，进一步推动各预算部门压实预算绩效管理主体责任，强化绩效管理意识，形成预算绩效管理良好工作氛围。

加强预算绩效预决算信息公开审核，推动各部门随 2023 年度部门预算公开项目绩效目标、2022 年度决算公开项目自评表和部门评价结果，做到及时、准确、规范公开。财政部门主动随政府年度预算公开重点项目绩效目标、政府决算公开上年度全县预算绩效管理工作开展情况和 2023 年度财政重点绩效评价结果，主动接受社会监督。

今年以来，组织相关股室深入预算单位开展专项资金项目绩效管理培训 2 次，组织开展全县预算绩效管理培训 2 次、参训 800 余人次，积极参加省厅组织的“以审代培”重点绩效评价培训会 and 市局组织的全市

预算绩效管理业务培训班等，助力提升全县预算绩效管理业务水平。

针对我县预算绩效管理存在的问题和不足，拟定《加强预算绩效管理 提高财政资金使用效益》调研课题，深入部分乡镇和预算部门、财政资金使用单位，收集相关资料、开展座谈交流等，认真总结自 2019 年启动全面实施预算绩效管理工作以来所取得的工作成效并被安徽日报客户端 9 月 27 日予以报道，深入分析问题、研究提出解决途径和措施，形成专题调研报告报送县政府。