

# 2021 年预算绩效管理工作开展情况说明

2021 年，高青县以“预算绩效管理创新提升年”活动为契机，扎实推进预算绩效管理改革，加快建设“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，为全县经济社会高质量发展提供更加高效的财力保障。

## （一）基础性工作质量不断提升。

以“推动财政高质量发展”为目标，做实做细“事前、事中、事后”三环节工作，发挥预算绩效与财政监督的协同促进作用。严格按照年初制定的工作计划，扎实推进我县绩效管理工作，促进预算管理和绩效管理一体化融合。

### 1、覆盖率确保达到 100%

事前评估覆盖率达 100%。健全完善事前绩效评估机制，将事前绩效评估作为新增政策和项目入库的必备条件。我县部门单位共完成 2022 年新增政策及项目事前绩效评估 25 个，财政事前绩效评估 3 个。

绩效目标覆盖率达 100%。年初编制了《预算一体化系统绩效目标填报指南》，指导预算部门提升绩效目标编制的标准化和规范化，运用预算一体化系统平台，现已实现 2022 年所有部门单位预算项目绩效目标全覆盖。我县共完成 2022 年县级预算项目绩效目标编报 799 个，涉及资金 14.69 亿元，覆盖率达到 100%。

运行监控覆盖率达 100%。发挥运行监控事中纠偏作用，强化部门主体责任，实现中期绩效监控全覆盖。我县共完成

2022年县级预算项目绩效运行监控799个，涉及资金14.69亿元。

绩效自评覆盖率达100%。完善部门单位绩效自评工作，形成绩效工作“闭环”管理。我县共完成2020年县级预算项目绩效自评468个，资金6.62亿元。

部门整体绩效管理覆盖率达100%。为推动绩效管理实施对象从政策和项目向部门和单位整体绩效拓展，提高部门和单位整体绩效水平，我县在去年试点部门整体绩效自评基础上，实现全县54个部门单位整体绩效“目标+自评”全覆盖。

## 2、绩效管理质量不断提升。

重点绩效评价不断扩围提质。本年度从2021年完工的财政支出项目中，选取11个不同领域的重点项目，进一步扩大覆盖领域和资金规模，涵盖政府性基金预算、国有资本经营预算和社保基金预算绩效管理、PPP、政府债券、政府引导基金等领域。

结果应用不断完善。对自评抽查复核、重点财政运行监控、重点项目绩效评价中发现的问题及时反馈给各责任单位要求整改，并及时收集各单位整改报告，实现结果应用的全面性和科学性，将重点评价结果与部门整体评价结果应用到预算编制、改进管理、完善政策中。

管理方式不断健全。对聘用的六家第三方评价机构业务质量进行评审并打分形成专家意见表和评审意见表，并将评审结果与委托评价费用支付挂钩，同时将评审结果及时反馈

给第三方机构，督促整改。同时将项目和部门整体自评、评价结果及时向县人大报送。

信息公开不断多样。扩大报送县人代会、县人大常委会绩效信息范围，督导部门按规定向财政部门报送绩效监控、绩效自评和部门评价报告，深化绩效自评、部门评价和财政评价结果向人大报告机制；扩大预算绩效信息公开范围，丰富公开内容和形式，主动接受社会监督。

## **（二）创新性工作种类不断扩围**

### **1、试点预算绩效全周期管理。**

从审计部门选取的全过程跟踪审计重大事项中选取高青县职业中等专业学校新建项目开展重大项目全周期预算绩效管理试点工作，采取计划共商、信息共享和成果公用的方式方法，针对部门单位在绩效管理和审计中出现的突出问题和共性问题，集中推进整改和完善工作，切实提升重大项目资金使用效益。

### **2、试点成本预算绩效管理。**

我县本年度被选为全省成本预算绩效管理试点县，选取养老服务机构运营成本为成本预算绩效管理作为试点项目，通过制定《高青县成本预算绩效管理试点工作方案》，运用成本绩效分析，核定项目成本，确定支出标准、评价标准，探索建立“成本和效益并重”的预算绩效管理机制。