

2021 年度预算绩效工作开展情况说明

为深入贯彻落实市委市政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(市字〔2019〕78号),加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系,增强政府公信力和执行力,提高财政资源配置效率和使用效益。2021年,临潼区预算绩效管理工作在市财政局的精心指导下,在区局领导的大力支持下,在各预算单位全力配合下,此项工作在原有基础上统筹规划、建章立制、扎实推进、力求实效,圆满完成了年度工作任务。

一、预算绩效管理工作开展情况

1、组织机构保障方面。区财政局在印发了《关于成立财政预算绩效管理工作领导小组》基础上,又进一步印发了《中共西安市临潼区财政局委员会关于成立临潼区预算绩效管理中心的通知》(临财党发〔2021〕19号)及《中共西安市临潼区财政局委员会关于绩效管理中心任职的通知》(临财党发〔2021〕20号),进一步明确了机构和人员,预算绩效管理中心与预算科合署办公,实现预算、绩效一体化管理。

2、政策文件和制度建设方面。为加快建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理模式。区财政局印发了《关于明确预算绩效管理工作职责分工的通知》,明确了

职责分工，强化了工作责任。在出台了《临潼区财政局预算绩效管理暂行办法》、《临潼区区级部门预算绩效目标管理办法》、《临潼区财政专项支出预算绩效评价分类个性指标体系》（其中包含教育类、医疗卫生类、人力资源和保障类、文化体育类、城建类、科技类、信息化建设类、农业类、企业发展类、其他类共计 10 大类的各项评价指标体系）、《西安市临潼区绩效评价共性指标体系框架》、《临潼区预算绩效管理工作考核办法》等预算绩效管理工作具体办法及实施细则的基础上，印发了《关于进一步加强预算绩效管理工作的通知》（临财发〔2021〕335 号）和《西安市临潼区预算绩效管理结果应用暂行办法》（临财发〔2021〕89 号），深入指导和规范我区的预算绩效管理工作，增强预算单位参与预算绩效工作的积极性、主动性和创造性，推动建立以绩效为核心的财政管理体系和资金管理机制。

3、年度预算绩效计划方面。根据省、市近年来财政工作会议精神及深化预算管理制度改革相关要求，按照市局印发的工作计划、工作要点等文件精神，结合我区工作实际，我局印发了西安市临潼区财政局 2021 年度预算绩效管理工作计划，确保我区预算绩效管理工作有序、稳步推进。

4、预算绩效目标申报方面。我局预算科与各业务主管科室积极对接，在编制预算时，对我区编制次年部门预算、编报《项目绩效目标申报表》事项进行同步部署，明确工作流程，确保全面完成各年度绩效目标申报工作。2021 年总计

填报绩效目标申报表 1695 份，资金量达到 24.45 亿元。所有预算单位全部编制了年度部门整体支出绩效目标申报表，实现绩效目标编审全覆盖，为进一步提升我区的预算绩效管理工作奠定了基础。

5、预算绩效运行监控方面。财政局各业务科室在区级各预算单位监控的基础上，配合各预算单位重点在“财政云”国库支付环节跟踪监督项目预算执行进度、绩效目标实现程度，督促项目实施单位根据项目实施进度按要求报送季度运行情况资料，强化绩效目标约束性，促进项目绩效目标顺利实现，及时发挥资金效益，切实落实项目主体责任和监督责任，全面实现了项目预算执行及绩效运行“双监控”。2021 年选择区民政局、区科工局 2 项专项资金进行了绩效过程监控评价，按照《西安市临潼区预算绩效管理结果应用暂行办法》对等级为良的 1 个项目，财政部门在拨付资金时按 10% 予以核减，加大了绩效考核力度，加强了绩效考核结果运用，真正做到花钱必问效。

6、绩效评价管理方面。按照年度工作计划，我区所有预算单位均向财政部门报送部门整体支出绩效评价自评报告，且对绩效自评报告严格审核，提出合理化意见促进绩效自评报告质量，部门整体绩效评价工作实现了区级部门全覆盖。在此基础上，区财政局通过政府购买服务形式，招标引入第三方绩效评价机构。通过与评价机构进行对接，区财政局以项目支出和部门整体支出为对象，以“横到底、纵到底、

三年全覆盖”为目标，严格选定各年度重点绩效评价项目。2021年我区共实施财政重点评价项目16个，预算金额59,733.71万元。其中，12项重点项目专项资金评价和4项部门整体支出评价。绩效评价采取领导带队，邀请人大财经委监督、各科所及第三方绩效评价机构全程参与的方式进行，对涉及到的单位分别召开重点绩效评价工作进驻会，并以此为切入点，做好绩效管理政策宣讲工作。绩效评价结果以专题会议形式反馈单位，所有项目逐一通报，促进各单位相互交流、互帮互学，发现薄弱环节、规范支出行为、持续优化资源配置，要求对资金绩效评价存在的问题进行整改并以函文件报送整改反馈报告，为全区绩效管理评价工作提供了切实可行的实操模式。同时报送区政府和人大常委会，为相关部门和领导提供了全面客观的财政资料，为以后年度编制专项资金预算提供依据。

7、绩效管理工作宣传和培训方面。区财政局组织召开了部门综合预算编制和绩效管理培训会，邀请专业人员对预算绩效管理工作进行培训。详细解读项目绩效目标编审、审核和批复各个环节责任和操作流程，对每一项指标编审内容和要求进行逐一诠释。在工作程序方面，结合工作实例，对绩效评价概念、对象、内容，评价方法、评价指标等内容进行详细讲解，涉及评价方案制定、开展实地核查、评价结果分析以及评价报告撰写等各个环节。通过培训，使得我区各预算单位对预算绩效管理工作的认识更加深入，责任更加明

确，思路更加清晰，为圆满完成预算绩效管理工作起到了积极的推动作用。同时，我区在全市率先实施预算绩效管理结果应用与预算编制挂钩的实操模式，得到《陕西日报》刊发宣传。

二、预算绩效管理工作亮点

1、事前绩效评估工作。我局结合预算评审、项目申报，由预算科牵头，采取专家咨询、召开座谈会等方式对各预算单位送审金额超过 400 万元的重大项目逐一开展事前绩效评估工作。涉及项目 60 个，送审金额 121,072.74 万元。通过绩效评估，审定金额为 89,426.64 万元，审减 31,646.10 万元，审减率 26.14%。

2、预算绩效资料汇编工作。2021 年，对预算及绩效管理工作进行了全面梳理汇总，编印了《西安市临潼区 2021 年政府预算暨部门综合预算资料汇编》（全汇编共分五册、3780 页），对我区印发的年度绩效管理制度文件、绩效年度工作计划、绩效重点项目评价工作、预算及绩效年度考评、预算绩效政府网站公开内容等进行了汇总编印，得到区委、区政府、人大等相关部门和领导的肯定和赞扬。

3、绩效评价结果应用工作。依据财政重点绩效评价工作结果，根据出台的《西安市临潼区预算绩效管理结果应用暂行办法》，进一步加强结果应用，督促整改落实。2021 年，依据最终绩效评价结果，绩效管理中心对评价结果应用情况提请局领导办公会审议，16 个重点绩效评价项目中，对等级

为“优”的7个重点绩效评价项目，财政部门在安排预算资金时给予优先保障和重点支持；等级为“良”的7个重点绩效评价项目，根据整改措施到位情况，按照预算资金予以合理保障；等级为“中”的2个项目，财政部门在安排同类资金时按20%的比例予以核减，节约资金700万元，并加强对预算单位其他专项资金的审核力度，设置“缓冲期”，视下一年度预算执行情况另行决定是否继续安排项目预算或缩减项目预算。2项过程监控评价项目中，对评价结果为“优”的项目给予优先保障，对评价结果为“良”的项目按照预算金额10%的比例予以核减，并根据预算单位整改措施到位情况，按规定予以资金拨付，据实予以合理保障。通过明确评价结果与预算安排挂钩机制，倒逼各单位从“要我有绩效”向“我要有绩效”转变，全面提高资金配置效率和使用效益。