

2021 年预算绩效工作开展情况说明

2021 年，我区深入贯彻落实《中共北京市委 北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，积极创新、深入推进，实现全区预算管理提质增效，圆满完成了 2021 年财政支出绩效考评工作任务。

一、工作情况

2021 年分领域、分批次对 156 个财政支出项目和 5 个部门整体财政支出情况开展了事后续效评价，评价金额 130.3 亿元；对 112 个项目开展财政绩效监控，监控金额 100 亿元；对涉及年预算安排经费 5.74 亿元的 14 个项目，开展成本绩效分析，调整预算支出标准；对涉及资金 6.41 亿元的 99 个一般预算项目，涉及金额 35.14 亿元的 8 个专项债项目开展事前绩效评估。

2021 年，我区首次实现了财政支出绩效评价在“三本”预算的全覆盖，评价一般公共预算项目及部门共计 48 个，金额 29.55 亿元；评价国有资本经营预算项目 1 个，金额 0.75 亿元；评价政府性基金预算项目 112 个，金额 100 亿元。事前绩效评估首次突破一般预算范围，对 8 个拟发行专项债项目开展，评估金额 35.14 亿元。全年财政评价、评估项目共计 282 个（含部门整体），监控项目 112 个，覆盖资金 171.85 亿元，工作周期覆盖全年，规模为历年来最大。部门预算编制新增项目全面纳入事前绩效评估，项目全年“随报、随评、随入库”，推动实现项目库动态管理；开展成本绩效分析，压实部门成本管控责任，提高资金使用效益。

二、发现问题

1. **绩效目标管理不足。**部分绩效目标设定宽泛，产出指标细化量化不够，一定程度上削弱了绩效目标对任务实施的指导和约束作用。

2. **前期需求分析不到位。**部分项目之间内容有交叉，部分项目前期手续不完备，预算申报前置审批尚未取得便申请入项目库。

3. **项目完成质量未达到预期。**个别项目产出效益效果不明确，绩效资料留痕不足，导致绩效体现不充分。

三、有关建议

1. **加强绩效目标管理，提高绩效管理水平。**建议项目单位进一步强化绩效目标申报表的编制及审核，合理科学设置绩效目标。建立健全项目实施全过程绩效跟踪机制，强化项目过程跟踪。

2. **提升责任意识，加强考核监督。**预算部门应提升“以事定钱”、“事随钱走”的主体责任意识，提高项目管理规范性，提升项目管理水平；区财政需加强考核监督，切实提高全区预算绩效管理水平。

3. **做好项目验收质量检查和绩效成果资料的归集分析。**加强对项目服务方的成果检验、成果收集与绩效经验的总结分析，不断改进和完善绩效工作。

4. **加强绩效评价结果应用。**加强实操与培训，不断将绩效理念融入预算管理，实现全过程绩效控制。