

ཐུན་ཏེ་ཐོང་ལོང་གི་སྤྱི་ཚུལ་ཡིག་ཆ

同德县财政局文件

同财预字〔2022〕741号



关于 2022 年预算执行事中绩效 运行监控工作情况的通报

县级各预算部门（单位）：

为贯彻全面预算绩效管理精神，根据《同德县预算绩效事中运行监控管理暂行办法》（同财〔2022〕82号）、《关于开展 2022 年预算执行事中绩效运行监控工作的通知》（同财〔2022〕68号）等文件要求，同德县财政局对县本级各预算部门（单位）组织开展了 2022 年度预算绩效运行监控管理。现将监控情况通报如下：

一、监控开展基本情况

从监控范围看，纳入 2022 年度县本级预算绩效运行部门自行监控的部门（单位）数应报 86 个，实报 85 个，除工商业联合会外实现监控部门全覆盖。从监控项目和资金额看，

2022 年初预算安排的支出项目数 1235 个，涉及资金总额达 9.2 亿元，全部纳入本次预算绩效运行监控范围，实现项目数和项目资金全覆盖。2022 年度县本级预算绩效监控开展时间以 2022 年 6 月 30 日为时点，对年度前两季度的项目预算编制和执行情况、绩效目标实现程度、项目管理、资金管理和项目纠偏等重点情况进行运行监控。截至 6 月底，实际已支出 5.1 亿元（项目金额 9.2 亿元），截止第二季度预算项目支出进度达到 55%。

在部门（单位）组织自行监控的基础上，县财政局针对专项资金管理可能存在较薄弱环节的热点项目，选择选了财政衔接推进乡村补助资金项目 1484 万元、尕巴松多镇申吾村蔬菜大棚建设项目 150 万元、车辆购置税普通道路及农村公路资金项目 1882.76 万元、困难群众救助补助资金项目 3062 万元、农村低保生活补助 200 万元、死亡抚恤金 320 万元等项目，专项开展财政支出项目重点跟踪监控，涉及年初预算安排资金 7098.76 万元。截至 6 月 30 日，财政衔接推进乡村补助资金项目、尕巴松多镇申吾村蔬菜大棚建设项目、车辆购置税普通道路及农村公路资金项目，执行率低于 20%，已对其进行项目督促，加快预算执行率。

二、存在的主要问题

预算执行与绩效运行“双监控”已成为预算管理重要方式，今年我县首次开展预算绩效运行监控工作，从本次工作情况看，部门（单位）绩效管理意识较强，基本能按照绩效运行监控工作的有关要求，将绩效理念和方法融入到预算编

制、执行、监督全过程，对财政资金运行状况、项目实施进展、项目效益情况等方面开展全方位监控，同时对绩效目标偏离的原因自行分析并采取一些必要的纠偏措施，确保预算绩效运行不明显偏离预定绩效目标，但对照实现“及时纠偏、约束有力，全面覆盖、突出重点，信息共享、运用结果”的预算绩效目标尚有差距，监控还发现存在一些问题。

（一）绩效目标设置不规范。一是绩效目标未细化量化，导致无法实施监控。由于各部门年初填报绩效目标设置过于宏观，无具体的量化指标，无法体现绩效目标的实现程度，因此也难以实施项目监控。二是项目绩效目标值设置不精准。有些部门在设置绩效目标值时，缺少对项目效益指标的合理预测，造成目标值与实现情况差距过大，如县农牧水利局、县卫生健康局、县住建局、县应急管理局等。

（二）绩效运行监控报表填报不规范。一是填报质量不达标。对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，无法监控绩效目标的实现程度，如县乡村振兴局、县藏医院、县应急管理局、牧场中学、县民政局、县动物疫病预防控制中心、县农牧和水利局（多个空表）；二是个别单位未报送，如工商业联合会未报送《绩效运行监控报告》。

（三）个别项目偏离目标值。今年受疫情等的原因，部分项目支付进度受限，相关部门（单位）未根据突发情况及时调整相关资金拨付计划，如县教育局、县文体旅游广电局等。

三、下一步工作要求

（一）增强绩效监控意识。绩效监控是全过程预算绩效管理的重要环节，是确保实现项目绩效目标，落实绩效主体责任的重要手段。县本级各预算部门（单位）应高度重视绩效运行监控工作，建立和完善绩效监控管理制度，积极落实整改本次绩效运行监控反馈的问题，增强绩效主体责任和绩效监控意识。

（二）合理编制预算绩效目标。县本级各预算部门（单位）要依据年初计划，以客观的、可测量的绩效指标来编制绩效目标，做到细化量化，科学合理，实现预算绩效目标设置与项目绩效运行跟踪监控的有效结合，提升资金的使用效率。

（三）强化预算绩效运行监控。县本级各预算部门（单位）要围绕年初编制的绩效目标，收集项目执行信息并加以梳理、分析，发现绩效目标运行出现偏差时，及时查找原因，提出整改建议，并反馈给项目实施部门，督促整改纠偏；同时应如实、准确填报《绩效运行监控报告》并及时报送给县财政局。

（四）落实绩效运行监控结果。县财政对于绩效监控过程中发现项目运行情况与设定的绩效目标发生偏离的，采取加快项目进度、下发未支出通报必要时调剂预算等方式及时纠偏改进，并于 2023 年 1 月通过部门整体支出绩效工作再次进行考评，对项目运行情况与设定的绩效目标发生仍然偏离的单位，将根据实际支出情况，在编制 2023 年预算时，

扣减压缩公用经费、项目经费；对于本次未上报监控运行的单位，工商业联合会扣减下年 5%的经费。



信息公开选项：主动公开

抄送：各股室，档。

同德县财政局办公室

2022 年 9 月 14 日印发