大祥区2022年预算绩效管理工作开展情况

2022年，我区预算绩效管理工作按照省财政厅及市财政局部署的工作思路和年初区预算绩效管理领导小组明确的工作任务，重点围绕优化财政支出结构、区级财政运行综合绩效评价、民生政策绩效评价等重点领域深入推进预算绩效管理工作。

一、夯实基础工作

**（一）厘清工作思路，严紧压实责任**

提高思想站位。我区预算绩效管理工作严格按照财政部和省、市、区政府的工作部署和要求，围绕财政资金使用效果，以预算绩效管理为抓手，在资源分配、预算安排方面探索预算绩效管理实效，探索突破传统预算管理理念和管理方法，逐步深化预算绩效管理改革，进一步搭建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，不断推动全区预算绩效管理工作提质增效。

确定2022年的工作思路和主要任务：一是抓好绩效目标管理，提高预算编制的科学性。二是督促全区各预算单位做好部门整体绩效自评和专项财政资金绩效评价。三是落实绩效评价责任，客观评价财政资金的使用绩效。四是加强绩效评价结果运用，发挥绩效复评价的积极引导作用。五是推进乡村振兴专项资金绩效目标管理工作。六是全面实施政府债务项目、政府采购、政府购买服务等绩效评价管理工作。七是试点政府专项债第三方机构绩效评价工作。

加强组织领导。我区成立了区预算绩效管理工作领导小组，区财政局成立了局内部领导工作小组，并建立各股室分片区管理协同机制，统筹全区预算绩效管理相关工作。

**（二）充分发挥财政各支出股室及预算部门职能**

督促财政各支出股室及预算单位认真履行预算绩效管理职责，充分发挥财政支出股室职能及预算单位预算资金绩效管理主体作用，调动积极性，落实“谁花钱谁担责”，强化责任意识和担当意识。

**（三）强化财政绩效考核**

我们将预算绩效管理工作完成情况作为各预算单位的一项重点工作任务指标，纳入年度区委政府绩效考核范围，占分值比重3%，客观上强化了各预算单位的预算绩效管理意识和责任。同时，也将绩效管理工作完成情况作为财政局支出股室年终绩效考核评优的必要条件，推动工作人员改进工作作风和改变资金管理思路。

二、紧抓重点工作

**（一）绩效目标管理全覆盖**

1.在2022年区直部门预算编制过程中，要求全区87家全额拨款预算单位申报项目资金和部门整体支出绩效目标，工作中要求各预算单位按时认真完成绩效目标填报工作，抓好绩效目标申报质量，绩效管理股对各预算单位申报的部门整体支出绩效目标，进行了规范性审核。

2.印发《关于填报2022年度乡村振兴资金项目绩效目标的通知》至各项目主管部门单位，部署安排单位及时报送绩效目标申报表。实际操作中，绩效目标申报表采取区乡村振兴局和区财政局联合审核的方式，审核通过的项目就安排资金，审核未通过的项目及时取消。填报过程中，要求各项目实施单位要转变思路，绩效目标指标内容必须能体现国家乡村振兴战略和项目核心内容，要摆脱原有的“扶贫”模式，明确为发展壮大乡村集体经济，带动群众共同致富。

**（二）持续完善预算绩效监管机制**

1.持续完善绩效评价信息公开。按照政府信息公开的有关规定，将预算单位整体支出绩效评价结果、部门部分专项资金绩效评价结果在规定范围内公开。绩效评价信息的公开，一方面不仅丰富预决算公开内容，能更充分地展示预算资金的产出和结果，积极有效地反映财政政策的执行情况；另一方面是更好的接受社会的监督，提高预算绩效管理工作的透明度。

2.实施绩效运行跟踪“双监控”机制，区财政局和区乡村振兴局初步建立项目资金绩效运行监控机制，对绩效目标实现程度和项目实施进度实行“双监控”，组织部门单位对每个项目前三季度资金使用和管理情况、项目实施进度等方面进行跟踪监控，对与绩效目标不符的，要求单位及时调整，督促项目单位确保绩效目标的实现。

**（三）稳扎稳打做好绩效评价工作**

1.区级预算单位部门整体支出绩效全覆盖。目前，我区87家全额拨款预算单位已完成2022年度单位部门整体支出绩效自评和区级项目资金绩效评价工作。自评价报告突出经济性：即是否有必要投入，投入产出比是否合理，投入规模是否合适，要进行透彻分析，找出主要原因、因素影响程度、以后改进的方向。

2.绩效评价结果应用初现成效。我区坚持落实过紧日子要求，着力加强绩效评价结果应用。将绩效评价结果应用在预算编制审核环节。对2021年部门整体绩效评价结果和财政专项资金绩效评价结果为“优”的项目，2022年项目支出预算保持上年水平或减少核减比例。对评价结果为“良”的项目，在上年水平上核减10%。促进预算单位从整体上提升预算绩效管理工作水平，提高财政资金使用效益。

三、待破解难点工作

1.绩效管理意识不足。目前由于各单位人手紧缺，暂未有专人负责绩效管理这一块，绩效评价工作都由财务兼任，在执行绩效监控、绩效评价时缺乏严谨，存在财务与绩效业务融合不够的现象。“重预算、轻绩效”理念尚未转变过来，绩效管理工作推进比较困难。

2.预算绩效管理体系不健全。预算绩效管理涉及广泛、环节众多，需要一套完善的制度流程来规范管理。目前看来，我区在建立完善的全面预算管理体系道路上还有很长的路走。需要出台预算评审及绩效评估办法、加强预算绩效成果的应用，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建全流程预算绩效管理工作闭环。

四、下一步工作计划

1.加强制度建设。规范有力的制度是有效执行绩效管理的保障。我区正在探索建立“全方位、全过程、全覆盖”的财政资金绩效管理体系，争取建立事前绩效评估长效机制，提高财政政策支出的科学性和有效性，将重大支出政策、重点支出及重大投资项目都纳入事前绩效评估范围。

2.加强结果应用。建立健全绩效结果与预算安排、完善政策、改进管理挂钩机制。对评价结果较差的，将要求主管部门在编制下年部门预算时，先对上年绩效评价结果作出说明说明，将整改情况反馈区财政局。通过对绩效评价结果的应用，强化资金使用部门支出责任和资金使用效益意识。

3.加强宣传培训。积极组织各部门、各乡镇预算单位参加各类预算绩效管理政策和业务培训，参训对象范围涵盖单位财务人员和项目管理人员，通过常态化培训，推动绩效理念、绩效意识在预算绩效管理全过程深入人心，提升单位预算绩效管理水平。