

青云谱区 2021 年预算绩效管理工作总结

我区预算绩效管理工作自 2014 年试点以来，紧跟市局步伐，不断完善各项规章制度，逐步扩大绩效管理范围，注重发挥绩效管理实效，特别是 2018 年 9 月中共中央、国务院出台《关于全面实施预算绩效管理的意见》之后，我区深入贯彻落实《意见》精神，全面部署预算绩效管理工作，力争在我市各县区中率先建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。近年来，在区委区政府正确领导下，我局认真践行“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，始终把预算绩效管理作为深化预算管理制度改革的重要抓手，着力推进预算绩效一体化，在市局的关心指导下，连续多年获得我市预算绩效管理工作“优秀县区”称号。

现就我区预算绩效管理工作主要情况总结汇报如下：

一、我区预算绩效管理工作的主要做法和成效

为深入推进我区预算绩效管理工作，近年来我区采取了一系列措施，取得了较为明显的成效。

一是全面夯实工作基础。2013 年 11 月，经区委区政府同意，我区成立了青云谱区财政绩效评价管理办公室，为区财政下属单位，专职负责预算绩效管理工作，为我区预算绩效管理工作的全面开展提供了有力的组织保障；2014 年，出台了《青云谱区财政支出绩效评价管理办法(试行)》，强化了绩效管理顶层设计；2015 年，总结了绩效目标管理、绩效运行监控、事后绩效评价等环节的工作流程，并印制了《青

云谱区财政绩效评价工作操作手册》，进一步规范了我区预算绩效管理工作；2016年，学习市局印发了大量的预算绩效管理工作宣传册，全面深入普及了预算绩效管理工作相关知识；经过前期的机构、制度建设，初步搭建了我区预算绩效管理的改革框架、规划了纵深推进预算绩效管理的路线图，为日后全面实施预算绩效管理奠定了坚实的基础。

二是持续加大宣传培训。为提高各部门各单位绩效管理意识，我局连续多年举办全区型预算绩效管理工作培训会，并邀请市局领导授课；针对部分单位对绩效工作的一知半解，我局派员专门赴单位进行系统性绩效培训；为增强财政内部绩效工作合力，我局召开过多次全局范围内的绩效专题讨论会，为营造浓烈的绩效管理氛围，我局还发放绩效管理工作宣传册和指标汇编供各部门各单位学习使用。

三是不断扩大管理范围。自试点以来，我局认真推行绩效管理，逐步扩大预算绩效管理的覆盖面。截至2020年底，已按照市局要求，做到项目资金事前、事中、事后续效管理全覆盖，涉及金额约53.13亿元；七年来，对项目支出、项目监控、部门整体等委托第三方机构实施了财政重点绩效评价，涉及项目金额约6.45亿元；此外，部门整体支出绩效评价已从区直单位延申至街道、镇及园区，让绩效理念在全区遍地开花；为贯彻落实市局文件精神，9月份我局印发的2021年绩效目标管理工作文件中，已明确要求将预算内项目资金、财政专项资金，含追加专项及上级专项转移支付全部纳入管理范围，实现绩效管理全覆盖。

四是逐步提高工作经费。为强化部门预算支出责任，提高重点绩效评价项目比例，从2015年开始，我局设立专项保障预算绩效管理工作经费，并逐年增加费用支出，尤其是中央《意见》出台以来，我局大幅增加了预算绩效管理工作经费，从最初的5万元提高到了现在的45万元，七年来，增长了7倍以上，强有力的保障了我区预算绩效管理工作的全面深入开展。

五是强化绩效工作考核。由于我区预算绩效管理工作缺乏抓手，为更好的推动此项工作，我局多次向区委区政府申请将此项工作纳入区直机关年度绩效考核之中，2017年，区委区政府正式实行预算绩效管理工作考核，占绩效考核总分值2分。为发挥考核实效，我局结合市局考核要求，进一步细化了预算绩效考核分值，将考核评分与我区日常绩效工作紧密联系，并根据年度绩效工作需要，适时调整和完善绩效考核体系，极大的提高了各部门各单位对预算绩效管理工作的重视。

二、我区预算绩效管理工作面临的主要问题

在全面实施预算绩效管理过程中，我局取得了一些经验的同时，也面临着一系列问题，主要如下：

一是部门设置绩效指标能力较弱。财政支出绩效评价的科学与否，核心在于绩效评价指标的制定。市局虽然印发过指标汇编文件，给了我们很大的启发和指导，但由于项目之间差别性，尤其是县区项目的复杂性，很多指标无法直接套用，而我区大部分的预算单位对绩效工作又是一知半解，导

致指标设置依然是我区绩效管理工作深入推进的重大障碍。

二是中介机构业务水平参差不齐。由于我局绩效办人员力量比较薄弱，重点评价工作只能依托第三方机构进行，经过这些年的实践观察，我局感觉第三方机构业务水平差距太大，有些第三方机构认真负责，评价报告全面深入，评价结果参考价值很大；有些第三方机构敷衍了事，评价报告简单粗陋，反映的问题流于表面，根本不具有任何参考价值，影响了绩效评价工作的权威性。

三是绩效管理合力难以有效发挥。预算绩效管理工作从一定程度上讲是一项系统性的工作，仅靠财政部门的力量难以深入推进，县区的情况更加复杂，单靠县区财政部门根本无法有效约束各部门做好此项工作。但在实际操作中，我区预算绩效管理一直是财政部门单枪匹马，相关部门未起到应有的作用，绩效合力更无从谈起。

四是绩效评价结果应用难以深入。结果应用是预算绩效管理的生命线，如评价结果得不到有效应用，绩效评价工作必将流于形式。由于我区目前未建立绩效管理约束机制和问责机制，评价结果应用无法得到保障，甚至难以实施，很多项目虽然进行了绩效重点评价，但真正实现结果应用的寥寥无几，很多项目最后只是以单位内部整改的形式进行，导致绩效评价工作无法引起部门真正重视。

三、下一步工作思路

为全面深入贯彻落实中央《意见》精神，根据市局工作安排，我局结合实际情况，初步作出了以下工作打算。

（一）实现绩效目标软件化管理。为发挥预算绩效目标前置作用，我局参照市局把绩效目标申报管理嵌入预算编制管理大平台，实现绩效目标刚性约束，从而提高各部门对绩效目标申报工作的重视，逐渐扭转各部门传统的预算编制管理思维。

（二）强化素质培训。继续加强对预算部门（单位）培训，提升有关人员业务素质。

（三）完善相关的绩效管理考核制度。针对目前有的部门对绩效管理工作不够重视的情况，建议制定评价结果与部门考核挂钩的机制。

（四）建立绩效评价结果公示制度，绩效评价结果在一定范围内公布，以增强财政资金使用的透明度，加强绩效评价工作的规范性和约束力，发挥绩效评价对财政资金的跟踪问效作用和决策信息反馈作用。

（五）完善考评体系。通过绩效评价考评，与各预算部门项目资金安排挂钩，在以后年度预算安排中酌情安排资金或不予安排。