

宛城区财政局 2023 年度预算 绩效管理工作总结

为推进财政科学化精细化管理，强化预算支出的责任和效率，提高财政资金使用效益，在市财政局预算绩效科的领导部署下，宛城区财政局积极开展预算绩效评价工作，紧紧围绕财政中心工作，认真贯彻落实《预算法》和中共中央、国务院印发的《全面实施预算绩效管理的意见》以及河南省委、省政府下发的《中共河南省委、河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》要求，积极推进开展宛城区预算绩效管理工作，在探索中不断提高预算绩效管理水平和工作质量，提高财政资金使用效益。现将一年来宛城区预算绩效管理工作总结如下：

一、预算绩效管理工作开展情况

（一）强化组织保障和制度建立，逐步健全完善绩效评价制度体系。为进一步贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府各项决策部署，根据分解细化各项工作要求，要求各部门健全制度体系建设，建立绩效评估机制，强化绩效目标管理，加强绩效运行监控，强化绩效管理结果应用。

（二）筑牢绩效评价业务根基，提升业务效力

1. 宛城区财政局在局机关六楼会议室组织了绩效评价专项培训会，通过邀请第三方机构绩效评价专家现场授课的方式，向到会的各部门业务骨干详细讲解了绩效编制目标、编制流程和编制方法；

2. 宛城区财政局开通热线电话，通过专人值守的方式，及时对各部门在编制过程中遇到的问题进行答疑；

3. 梳理热线电话反馈的问题，进行归纳汇总，再通过财政一体化系统，用公告的形式及时传达给各部门编制人员。

（三）预算绩效目标、指标的审核。将预算绩效目标设置作为预算执行的前置条件，通过对绩效目标、项目指标的审核，将绩效目标、项目指标与预算执行紧密关联。

2022年，宛城区财政局共完成了67个部门的整体绩效目标审核，全部项目的绩效指标审核，并将绩效目标、指标审核结果反馈给各部门与相关业务股室，作为预算执行的重要依据。

二、有序开展财政重点绩效评价和绩效运行监控

宛城区财政局开展2023年度专项债券项目资金财政重点绩效评价工作重点绩效评价的结果运用，对南阳市中心医院片区起步区棚户区改造项目“南阳市第二人民医院医技综合楼建设项目”开展财政重点评价。

同时，宛城区财政局开展了2023年预算绩效运行监控工作。根据谁支出，谁负责的原则，指导部门单位对预算执行状况和绩效目标实现程度开展日常监控，绩效科牵头各业务部门依据2023年1-8月份绩效监控状况表，组织审核，对偏离绩效目标的原因进行分析，分门别类提出处置的建议措施。在部门日常监控的基础上，宛城区财政局实施重点监控，对项目预算执行进度和绩效目标实现程度进行“双监控”。

三、加强绩效评价结果应用

宛城区财政局督促相关部门对 2023 年本级绩效评价和绩效监控发现的问题进行全面整改，并将评价和监控结果作为预算调整的依据并实施，对绩效差的项目进行资金调减。组织专家、第三方、人大代表及预算部门，通过集中审议的方式，对 2023 年绩效目标编制质量不高、效益较低和可与其他项目整合的项目进行调整。组织开展重点项目的事前绩效评估，根据评估结果对资金规模、支出方向等进行相应调整。

四、预算绩效工作存在的主要问题

一是部门自评质量有待进一步提高。我区重点工程虽然实行了自评全覆盖，但局部预算单位对预算绩效治理业务不够熟识，对工作重点把握不到位，出具的自评价报告对工程取得的绩效、过程介绍的多，对存在的问题介绍的少，没有公正客观评价工程状况，造成评价结果的利用率存在偏差，不能真正地促进财政资金的合理安排与有效使用。

二是绩效评价结果利用率不高。目前阶段，财政重点绩效评价都是事后评价，评价结果好坏，不能很好的应用到工程治理中去。

三是思想认识尚不到位。部分部门对绩效评价不了解，对绩效管理的意义认识不清，尤其是对“效”的理解不够，还停留在是否按计划完成任务上，而没有将工作重点放在效益和效果方面。

四是缺乏绩效评价专业人才。目前我们干部队伍的知识体系还难以适应绩效评价工作涉及面广、技术性强的要求，同时，还缺少具有较强公信力的中介机构和专家，要实现绩效评价主体多元化困难还比较大。

五、下一步工作计划

进一步加快绩效管理理念转变。在一定时期一定区域，财源有限，财政收支矛盾突出，经济增速放缓，经济下行压力加大的情况下，如何加强财政资金管理，提高资金使用效益，显得尤为重要。绩效评价作为财政工作一种新的管理方法，与“参与式预算”一样是财政管理体制改革的亮点和趋势，要把绩效评价贯穿整个预算编制、执行和监督的始终。

进一步加快绩效评价制度建设。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”的全过程预算绩效管理机制，确立以绩效目标为导向、绩效评价为核心、制度建设为保证的预算支出绩效评价制度。

进一步探索多类型绩效评价方式。坚持专项评价和综合评价相结合，建立各部门自我评价、财政综合评价、绩效审计评价为一体的绩效评价机制。由于财政支出复杂性和多样性的特点，决定了财政支出评价工作涉及多领域的专业知识，必须有强有力的专业支撑，因此，绩效评价工作离不开专家和社会中介等第三方独立机构的积极参与，促使绩效评价工作向纵深发展。