

红谷滩区财政局2022年预算绩效管理 工作报告

按照省财政厅和市财政局推进财政绩效评价工作的决策部署，2022年我局扎实开展财政预算绩效管理工作，致力于加快建成全方位、全过程全覆盖的预算绩效管理体系。现将2022年工作开展情况及2023年工作安排报告如下。

一、2022年工作開展情况

（一）完善制度体系建设

我局高度重视预算绩效管理制度建设工作，依据中央、省、市相关文件要求，不断完善相关政策，进一步健全预算绩效管理制度体系。一是按照建立全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系的要求，出台绩效目标、事前评估、运行监控、绩效评价等相关工作制度办法，并强化绩效结果应用，完善了我区预算绩效管理相关工作；二是按照《南昌市财政局关于印发〈推进全市预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》（洪财绩〔2022〕4号）相关要求，制定了红谷滩区《推进全区预算绩效管理提质增效工作方案》，明确了相关职责以及时间节点，对各预算部门及基层单位的绩效管理工作起到一定的指导作用，对全区预算绩效管理提质增效奠定了一定的制度基础。

（二）加大宣传培训力度

结合每年的部门预算编制培训会，同步组织开展预算绩效培训，推进各预算单位牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，增强各部门各单位主体责任意识，自觉将预算绩效管理理念贯彻到财务管理工作中，不断提升财政资金使用效益。同时在本局门户网站刊发预算绩效管理工

作信息及政策解读文章，宣传预算绩效管理理念、强化预算绩效意识，培育绩效管理文化。

（三）积极推进项目绩效评价工作

1. 做好预算绩效事前评估和绩效目标管理。将预算绩效管理关口前移，严格按照《南昌市财政项目支出绩效管理办法》及《红谷滩区全面实施预算绩效管理实施方案》等相关文件要求，将所有财政资金项目纳入绩效目标管理，要求预算单位在预算一体化系统编制预算时，同步制定绩效目标，同时对区级财政安排拟新出台重大政策和新增1000万元以上的预算项目，对延续性项目年度预算增幅达到30%或增加金额1000万元以上的项目开展事前绩效评估，对绩效目标的合理性、实施方案的可行性、筹资的合规性等进行评估，将评估结果作为预算安排的依据。

2. 做实预算绩效运行监控。2022年7月区财政局下发《关于做好2022年度绩效运行监控工作的通知》，要求各单位各部门按照文件要求开展绩效监控，对2022年度部门(单位)整体预算和所有项目支出、管理的转移支付资金预算执行情况 and 绩效目标实现程度开展“双监控”，实现监控范围覆盖所有财政性资金，在市局的关心指导下，全区项目目标监控2317条及部门整体目标监控53条已全部完成上报。

3. 做细重点项目支出绩效评价和绩效结果应用。一是以绩效目标为基础，所有部门对2021年度财政预算安排的所有项目开展自评，包括部门整体绩效自评和项目支出绩效自评，实现自评全覆盖。二是区财政选择一些社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展重点绩效评价，组织第三方机构分别对10个项目支出和10个部门整体支出开展重点绩效评价，此项工作已于10月底完成。三是切实推进事前绩效评估、绩效目标管理、事中绩效监控及事后

绩效评价的结果应用，强化单位内部沟通与外部协调，同步高效推进财政绩效管理与财政资金管理紧密联系，有效提高财政资金使用效率以及预算单位资金预算执行率。

二、2023年工作安排

(一)继续推进全过程的绩效管理工作。结合2022年省市财政管理绩效考核指标，将从五个方面开展工作：**一是加大事前绩效评估审核力度。**要求预算单位提交的事前评估报告必须内容完整、论证充分、格式规整、逻辑清晰、结论合理，相关附件依据需齐全完备，相关业务股室需对事前评估材料严格审核；**二是严把项目入库质量关。**要求预算单位填报的绩效目标应指向明确、重点突出、细化量化、合理可行，绩效目标填报不规范的不予审核；**三是认真开展绩效自评工作。**要求预算单位进入预算一体化系统中完成2022年度绩效自评的填报，本次绩效自评涉及项目支出绩效自评2094个，部门整体支出绩效自评62个，截至目前，已全部完成；**四是大力开展绩效监控工作。**要求主管部门组织对本部门的整体预算和所有的项目支出、转移支付资金开展预算执行情况与绩效目标实现程度双监控，我们将选择不少于10个部门开展重点绩效监控，监控结果用于当年预算调整，并与下一年预算安排相挂钩；**五是扩大绩效评价覆盖面。**计划将财政重点绩效评价全覆盖预算各个领域，同时选择不少于30个单位自评和部门评价开展抽查复核，要求相关预算单位和业务股室积极配合。

(二)加大预算绩效工作培训力度。2023年计划开展全区预算绩效管理工作培训，主要是针对预算单位在平时的绩效工作中出现的一些问题进行讲解，比如绩效指标如何设置、事前评估报告的质量如何提升等，进一步提升预算单位的预算绩效管理水平。

(三) 提前谋划2023年的项目入库工作。项目入库是绩效工作流程中的第一道关，要求预算单位仔细填报绩效目标，对绩效指标的设置应尽可能的细化量化，同时对符合条件的事前评估项目应将事前评估报告和相关附件依据上传至一体化系统中。

三、下一步工作思路

(一) 切实前移绩效管理关口。充分发挥绩效目标的前置引领和过程约束作用，督促部门加强绩效目标编制审核，做到绩效目标细化量化并与预算安排相匹配。加大对部门绩效目标的审核力度，绩效目标不细不实的不予入库、不予安排预算。

(二) 持续扩大绩效评价覆盖面。优化绩效评价业务规范流程，在年初预算项目应评尽评的基础上，强化对执行中追加预算项目绩效评价的督促管理，将政府采购预算项目、专项债券项目、政府购买服务项目和资本资产等纳入绩效评价范围，持续扩大覆盖面。

(三) 持续强化绩效结果应用。严格执行绩效结果应用，将预算绩效结果作为核定次年部门预算的依据，将预算绩效结果作为核定次年项目是否继续实施和项目预算规模的依据。

(四) 持续加大报告和公开力度。健全全面规范、公开透明的预算绩效公开制度，细化公开内容、规范公开方式、依法按时公开。组织部门按规定向社会公开绩效目标、绩效评价报告等绩效信息，畅通社会公众参与预算绩效管理的有效途径，强化社会监督。

红谷滩区财政局

2022年12月30日

