

2023 年度预算绩效工作开展情况说明

2023 年，我市深入贯彻落实中、省关于全面实施预算绩效管理的决策部署，锐意进取、开拓创新，全面推进全市预算绩效管理走深走实，圆满完成上级下达的各项任务，我市年度绩效管理工作被财政厅评为“优秀”。现将 2023 年度预算绩效管理工作开展情况公示如下。

一、重点工作开展情况

（一）完善制度机制，夯实管理基础。一是预算绩效管理进一步扩围。将预算绩效拓展至政府采购和下级政府预算，印发《关于实施市级政府采购项目预算绩效管理的通知》，设置针对政府采购项目的绩效评价指标体系，开展政府采购项目绩效评价；配合预算科出台《市以下政府预算绩效评价办法》，标志着我市已建成覆盖政府预算、部门（单位）、项目（政策）的全方位预算绩效管理格局。二是技术支撑更加规范。出台《广安市市级财政第三方机构预算绩效管理工作质量跟踪办法》，规范三方机构参与预算绩效管理，充分发挥智库作用。完善并启用预算管理一体化平台预算绩效模块功能，提升绩效信息化水平。三是部门联动更加顺畅。以市委六届第三轮巡察为契机，与巡察组共同开展对部分单位的部门整体支出绩效评价，推动形成“信息共享、资源共用、成果互通”的新机制。积极沟通对接，推动审计机关将预算

绩效纳入对部门（单位）的审计内容。

（二）紧盯重点环节，提升工作质效。一是强化源头管控。更加注重绩效评估和绩效目标作用的发挥，为精准安排预算提供依据，印发《加强 2024 年预算编制阶段绩效目标管理和绩效评估工作的通知》，组织市级各部门（单位）在项目入库和预算编制阶段全覆盖编制部门整体支出和项目支出绩效目标，加大统筹实施绩效评估力度，进一步规范和加强部门自行评估工作开展。2023 年组织对 19 个重大项目开展了重点事前绩效评估，实现年初部门预算、项目、专项转移支付与预算编制“四同步”，审核 1600 余个年中入库项目绩效目标。二是凸显过程管理。强化绩效运行监控动态纠偏力度，首次通过预算一体化平台，采取“自行监控+阶段监控+重点监控”三维监控模式，实现了所有预算资金绩效监控全覆盖。全年监控项目 4600 余个，下达处置意见 1233 条，重点监控项目 10 个、部门 8 个，涉及金额 3.2 亿元。三是深化事后评价。首次运用预算管理一体化系统开展市本级绩效自评工作，规范自评工作标准和程序，大大减轻了各部门（单位）的工作量，建立自评抽查机制，确保绩效自评工作质效。选取 17 个市级部门、15 个重点项目（政策）开展财政重点绩效评价，涉及财政资金 25.08 亿元。业务科室深度参与，针对被评价对象，提出评价关注重点，使评价工作更有针对性。

（三）逗硬结果应用，提升刚性约束。一是用好通报机

制。自 2021 年开展全市预算绩效考评以来，首次逗硬通报全市预算绩效管理工作考评情况，达到表扬先进、激励后进的目的，充分发挥绩效“指挥棒”作用。二是严肃开展约谈。对连续两年预算绩效管理工作考核排名靠后的 3 个部门进行了提醒谈话，进一步宣传了预算绩效相关政策规定，帮助其完善体制机制、改善工作方法、提升工作质量。三是挂钩预算安排。首次将预算绩效考核结果作为扣减部门预算的依据，在编制 2024 年预算时，对考核排名后 5 位的单位，按照 2% 的比例压减日常公用经费共计 13.89 万元。四是切实督促整改。对全市 2022 年省级财政重点评价反馈问题整改情况进行逐项把关核实，在财政厅组织的整改情况复核中，我市整改情况得到复核组认可，得分位列全省第 3 位。同时，将市级预算绩效评价结果及时反馈给相关部门，下发整改通知书 16 份，并将整改情况作为今年重点绩效评价的评价内容。

（四）全面摸排情况，补齐短板弱项。一是开展调查研究。今年以来，在全市范围内开展了一次预算绩效管理改革推进情况调研，联合市人大、市政协开展全市预算绩效管理工作现场调研，全面梳理全市深入实施预算绩效管理工作的推进情况，摸清存在的问题，为加快推进各项工作落地落实提供支撑。二是开展“对标”学习。组织全市预算绩效管理系统 10 余人，赴雅安市、广元市学习预算绩效管理改革典型经验做法，取他人之长、补己之所短，全力推动我市预算绩

效管理工作迈上新台阶。三是做好川东北片区预算绩效管理座谈会相关事宜。5月，在财政厅绩效管理处（预算绩效评价中心）主任胡良才的带领下，南充市、巴中市、广元市、达州市来我市开展座谈，深入交流当前市县预算绩效管理改革典型经验做法，进一步查找差距不足、短板弱项，为持续推动预算绩效管理改革各项措施落地落实提供方向指引。四是深入开展主题教育。直面问题，将预算绩效相关内容作为主题教育期间检视问题、党组书记专题调研和专项整治内容，逐条制定整改措施和整改目标，下大力气促进工作质效的提升。邓局长带队赴项目现场了解绩效在项目中发挥的真正作用，组织全市各级财政部门主要领导召开全市预算绩效管理座谈会，找准问题症结，推动工作落实。

（五）推进宣传培训，树牢绩效意识。一是筑牢关键群体的预算绩效管理意识。继续将预算绩效管理纳入市委理论中心组学习内容，在市委党校2023年春季学习主体班（4个班次）开设预算绩效管理课程。二是开展服务进机关活动。为切实提升市级部门预算绩效管理水平，印发《关于开展预算绩效管理服务进机关活动的通知》，对30余个市级部门，在绩效目标编制、绩效运行监控、绩效自评等方面给予“点对点”的指导。三是组织绩效管理业务培训。会同会计科于4月下旬针对市级各行政事业单位财务人员，就预算绩效管理相关内容进行为期一天的专项培训。结合2024年预算编制，

组织开展绩效目标编制业务培训，组织专家对绩效目标分组开展集中会审。

二、存在的问题

（一）专业能力还较为欠缺。从财政部门来看，预算绩效管理不仅要求对财政业务的熟悉，还需要掌握信息化建设、成本效益分析等专业知识，全市各级预算绩效管理力量专业度还不够，过多依赖第三方机构；从预算单位来看，预算绩效管理工作主要是部门财务人员在负责，对项目情况几乎不了解，绩效目标编制、绩效自评等只能应付了事，限制整体管理水平的提升。

（二）工作质效还有待提升。近年来，我们的工作重心主要按照中省的要求，围绕“三全”体系立柱架梁，管理基础较为夯实。但结合省厅新考核办法，现阶段预算绩效管理理念由以往的重范围转向重质量，更加看重预算绩效管理各个环节的工作实效，而工作实效主要体现在各个部门（单位）的具体工作上，给财政部门的管理工作提出了新要求。

三、下一步工作打算

（一）聚焦标准建设。制定绩效指标建设工作指引，指导重点行业部门建设分行业、分领域绩效指标标准体系；选择重点单位制定绩效目标标准范本；探索成本效益分析法的运用，优化调整支出标准。

（二）健全制度机制。根据预算绩效管理新形势、新要

求，修订完善绩效管理工作考核、绩效结果应用细则等管理办法。

（三）深化结果应用。持续做好预算绩效情况向人大报告，推动将重点领域资金的绩效评价结果、预算绩效管理考核结果向党委、政府、组织部门报告；将预算绩效全过程管理结果与预算安排切实挂钩，实现奖优罚劣。