

关于 2022 年预算绩效管理情况的报告

——2023 年 9 月 26 日在县第十九届人大常委会第十二次会议上

县财政局局长 童 波

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次会议报告嘉鱼县 2022 年预算绩效管理情况，请予审议。

一、2022 预算绩效管理情况

（一）坚持以预算一体化为依托，全覆盖实施预算绩效管理

一是完善申报程序，建立绩效目标体系。为深入贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》文件精神，加快推进我县建设建成全方面、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。自 2021 年 7 月以来，我县依托预算管理一体化系统，将预算绩效管理贯穿于财政业务全流程，逐步形成了“覆盖主要行业领域、指标框架体系合理、分类科学、设置规范、有完善信息系统支撑”的绩效指标体系，不断提高财政资源配置效益和使用效益。

二是建立绩效管理与预算管理相结合的工作机制。为实现绩效管理和预算管理的有效衔接，把绩效管理嵌入预算编制、预算执行、预算调整、财会监督等财政业务全过程。牢固树立预算绩效管理意识，通过绩效目标管理、事前申报、事中绩效监控、事后评价的预算绩效管理方式，把绩效管理与预算管理有机结合；

强化绩效评价结果与优化财政支出结构、资金分配相结合，使财政运行更加合理高效，不断提高财政绩效管理水平。

（二）坚持以过“紧日子”为原则，全过程嵌入财政绩效管理

一是开展绩效监控，落实过紧日子思想。为牢固树立“过紧日子”的思想，2022年9月县财政局对全县68家预算单位开展1-7月份的预算项目执行情况和绩效目标实现程度全覆盖绩效运行监控，严格对照年初既定目标，深入分析绩效目标偏离原因，对实施进度不理想或未实施的项目限时整改到位，对于确实无法实施或者存在严重问题不及时整改的项目及时进行调整，把有限资金用在刀刃上、紧要处，不断提高财政绩效管理水平。

二是强化结果应用，促进绩效管理再提升。财政重点绩效评价是全过程预算绩效管理链条中的关键环节，是提高财政资金使用效益、落实过紧日子要求的重要手段。县财政局紧紧围绕县委、县政府重大决策部署，2022年度根据全县项目资金性质、项目特点等实际情况，聚焦覆盖面广、社会关注度高的项目，开展财政重点项目的绩效评价，将绩效评价结果与完善政策、调整预算安排有机衔接，坚决削减或取消低效无效资金，提升资金使用绩效。

（三）坚持以零基预算为推手，全方位提升财政绩效管理水平

一是以零基预算为抓手，提升绩效管理水平。2022年我县全面实施财政零基预算，取消了传统“基数+增长”的预算编制模式，实行“收入全部统筹、人员待遇财政全额保障、单位

运转支出定额保障、基本民生项目重点保障、结余全面清零、项目细化安排”的财政预算管理新模式。绩效管理是实行零基预算改革的重要一环，逐步形成事前有评估、目标有审核、运行有监控、评价有结果、结果有运用的预算绩效管理体系，将绩效管理实质性嵌入预算管理全过程。对新出台的重大政策和项目，必须开展事前评估，评估结果作为纳入项目库的必备要件、预算安排的前置条件；强化绩效评价结果应用，对预算执行慢、效果差、问题较突出的项目和单位，相应压减预算支出规模，为常态化过“紧日子”和促进事业发展提供坚实基础。

二是开展绩效评价，促进绩效管理再上新台阶。加快推进我县建设预算绩效管理，牢固树立绩效管理意识，促进绩效水平再上新台阶。严格按照《预算法》有关规定，落实预算单位预算执行主体责任，压实部门和资金使用单位的预算绩效管理责任，提高绩效管理水平，促进财政治理水平现代化；将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、财会监督全过程，进一步严肃财经纪律、维护财经秩序。

我们在总结成绩 2022 年工作的同时，但也存在一些不容忽视的问题：一是部分单位绩效管理意识不强，对绩效管理工作不够重视；二是部分单位人员素质不高、业务性不强、学习不主动，无法适应新时期绩效管理工作。对此，我们将高度重视，采取有力措施加以解决。

二、下一步工作打算

一是持续完善绩效指标体系建设。加强绩效指标体系建设工作，强化事前绩效评估机制，对重大政策、项目进行绩效评估，并将绩效评估结果作为预算安排的前置条件；建立预算绩效考核机制，将预算绩效管理纳入部门的工作目标责任制考核体系，强化预算绩效考核指标体系与目标责任制考核体系有效衔接；建立以绩效结果为导向，以制度建设为保障，以财政部门为监管主体、预算部门为责任主体的预算绩效管理制度体系，确保绩效管理贯穿重大政策落实、重大项目实施，深度嵌入预算管理的全过程。

二是持续开展预算绩效运行监控。对各预算单位年初确定绩效目标、预算执行情况和绩效目标实现程度实行“双监控”，确保绩效目标刚性约束，对存在问题的项目深入分析原因，综合研判，及时进行整改或者调整。同时，稳步拓展绩效监控范围，推进政府投资基金、政府和社会资本合作、政府采购、政府购买服务、政府债务等项目实施全覆盖绩效监控。

三是持续拓展绩效管理成果。建立健全财政重点绩效评价常态机制，强化各预算单位的预算执行主体责任和绩效管理意识，进一步提高财政资源配置效率和使用效益。2023年将继续开展重大项目绩效评价工作，重点对20个聚焦覆盖面广、社会关注度高的项目聘请第三方开展评价，坚持绩效评价结果直接与下年度预算安排挂钩的机制，强化绩效结果应用的严肃性。同时，为推动地方政府提高财政资源配置效率，推动预算绩效管理提质增

效，将积极参与省财政厅组织开展的下级政府财政运行综合绩效评价试点工作，并将潘家湾镇政府作为试点对象，对潘家湾镇政府的财政运行和财政管理体制开展绩效评价，未来逐步对全县所有乡镇开展绩效评价工作，促进预算绩效管理再上新台阶。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，敢于担当，善作善成，依法理财，强化预算绩效管理、不断提高财政管理水平，为“打造湖北强县工程示范、建设滨江生态公园城市”贡献财政力量！
以上报告，请予审议。