

2023 年经开区预算绩效管理工作总结

2023 年，我局着力以提升财政绩效为抓手，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，不断完善预算绩效管理体系，下面将今年主要工作完成情况及下年工作安排汇报如下：

一、主要工作完成情况

(一)项目支出预算绩效目标编制、批复

2023 年度预算项目绩效目标编制、审核、批复工作全部结束。在绩效目标编制审核阶段，绩效股与预算股联合下发 2023 年预算编制方案，对绩效目标编制审核办法进行了明确规定和严格要求，并在日常管理中对项目绩效目标运行进行监控，预算单位申报项目预算不编报绩效目标，视同无效项目，进一步完善了编审工作程序。

一是抓好绩效目标编制，以绩效目标为切入点，对项目立项的必要性、投入的经济性、绩效目标的合理性、实施方案的可行性、筹资的合规性和预算编制的准确性等方面提出明确建议，作为预算安排的重要依据；

二是探索绩效目标的跟踪监控，要求加强过程监控，对已纳入我局绩效目标管理范畴的项目支出，分阶段、全程监控预算单位项目预算执行情况及绩效目标实现程度，对偏离绩效目标的情况及时采取纠偏措施，选取重点支出项目监控，及时把握项目的支付进度和实施节点，对偏离预期绩效目标的支出及时予以调整，

保障目标进度序时推进；

三是细化审核工作分工，统一领导管原则，分类管理原则，客观公正原则，科学规划原则，在审核过程中分业务股室审核和绩效股重点抽查审核，完成绩效目标编制管理控制工作；四是强化审核结果运用，组织绩效自评和绩效监督监控，对发现的问题现场反馈并要求整改，加强评价结果和项目资金安排的衔接。

(二)开展支出绩效评价工作

加强预算管理、科学确定项目、合理安排资金，提高预算单位资金使用效率，根据《开发区预算绩效管理工作实施暂行办法》，及时对支出项目进行绩效评价，重点评价项目实施的经济性、效率性和效益性。项目具体实施单位要对预算执行情况进行自我评价，提交预算绩效自评报告报告。2023 年，经开区开展绩效评价的单位 40 个，完成绩效做到了所有财政项目都开展绩效自评，在今年的工作中，预算绩效评价工作效果显著。

一是加强制度建设。为不断提高财政资源配置效率和使用效益，对全区 2023 年度财政支出按照“全面自评、重点评价”的原则开展绩效评价。

二是积极拓展绩效评价广度，做到绩效自评全覆盖。2023 年度所有财政项目（包括本级和上级财政资金）都开展了绩效自评；从预算资金管理和工作任务完成情况两方面，综合分析部门对财政资金使用的总体效果。

三是公开绩效评价结果，主动接受监督。绩效评价结束后，区财政局将及时报告总体情况、接受监督，增强财政资金使用绩效的透明度。针对绩效评价等级为差的单位和项目情况，将报区财政绩效管理经办机构监督。

四是强化评价结果运用，将绩效评价结果与年度预算安排相挂钩。支出绩效评价结果按优、良、中、低、差评定等级，分析上报绩效评价项目，对绩效评价发现的低效、无效项目提出整合、压减、退出意见。根据项目绩效目标编制情况、项目绩效目标运行监控情况、预算部门（单位）项目绩效自评情况，对预算单位提出审核意见。预算绩效管理结果将作为编制下年度部门预算的重要依据。

二、预算绩效管理工作存在的问题及原因分析

一是预算绩效管理工作机构不完善，人员配备不足，收专业能力的限制，存在工作量大，现有人员难以招架的困难局面，制约绩效工作的全面开展。二是思想认识的提升，对绩效评价的重视程度不够，主要问题是评价结果和预算编制衔接不好，对提高预算绩效管理的认识不到位，做好绩效评价需要科学的评价指标和方法体系，预算绩效管理工作是探索性，开创性的工作；三是监控难度大，技术力量不足。预算绩效监控工作虽已逐步推来，但技术力量极为薄弱，一方面监控只能停留在资金支付进度的层面，对支出效果尚无法有效衡量；另一方面监控仍以自我监控为主，部分预算部门对工作的忽视，极有可能造成数据的不一致，

从而影响监控的有效程度；四是工作措施需要细化，做好监控、协调、督促才能够完成好项目自评。四是结果应用有待加强，绩效评价结果作为预算分配或调整的重要依据目前尚未执行到位。

二、下一步工作思路和工作目标

（一）逐步扩大绩效管理范围

在绩效目标管理方面，对于运转保障类项目较多的单位，探索实施单位整体支出绩效目标管理，施行整体支出评价。在项目绩效评价方面，逐步增加评价项目数量和项目支出数额占比。

（二）积极运用绩效评价结果

建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算要进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用。

（三）加强培训和指导

采取集中学习方式，组织各单位学习预算绩效管理的相关文件，学习掌握上级预算绩效管理部门的先进方法。进一步统一认识，不断充实业务知识，推进预算绩效管理工作。及时组织项目绩效自评工作、重点评价工作预算单位在项目完成后，及时组织自我评价工作并汇总报送绩效股。

铁岭经济开发区财政局绩效股

2024年1月12日

