

# 2022 年绩效开展情况说明

2022 年，我们从健全制度建设，深化改革创新，精益绩效实务三个层面着手，深入打造全面绩效预算管理格局，有力提升财政资金使用效益。

## 一、健全制度体系，规范绩效工作运行

一是加强制度建设。制定出台《衢州市市级预算绩效目标管理实施办法》，对预算绩效目标管理工作的职责分工、程序要求等予以明确，使相关工作开展更加有据可依、有章可循，“1+N”预算绩效管理制度体系进一步完善。二是强化内控管理。结合前期实践，从业务的操作性、过程的完整性、流程的便捷性等方面入手，重塑相关绩效管理业务流程，促进绩效管理工作规范化、具体化。同时，结合业务实际，制定《绩效处内控操作规程》，厘清职责边界，强化责任落实，围绕关键环节、关键事项，形成针对性内控风险提示，“内控笼子”全面扎紧。

## 二、谋划创新举措，深化绩效管理改革

一是推动绩效管理对象“整体化”。一改长期以来绩效评价以单个预算项目为主要对象的习惯，将部门整体支出纳入年度绩效评价计划，拓宽了绩效评价范围。选取并组织市科技局、市退役军人事务局等预算部门开展了部门整体支出绩效评价，从决策水平、管理效能、绩效成果等维度，合理制定绩效评价指标体系及评分标准，全面衡量部门预算资金配置效率和使用效益，发现绩效问题 10 类，提出并落实整

改意见 11 条，有力促进了预算部门绩效理念转变、绩效管理提升。二是**推动绩效管理手段“智能化”**。利用预算管理一体化系统，将绩效监控工作从线下转移到线上，实现了绩效信息动态追踪，监控任务线上下达，绩效数据实时采集，绩效问题自动分析，绩效风险智能预警。共对 21 个重点项目绩效运行情况实施了智能监控，动态掌握绩效目标进展、资金支出进度等项目情况，累计触发红黄蓝灯预警 9 次，并根据预警等级及时提醒项目实施单位，督促采取纠偏措施，加强和改善项目管理，为项目全年绩效目标如期实现提供了良好的保障。三是**推动绩效指标体系“规范化”**。按照预算项目支出所属行业领域，分类制定绩效指标模板，共设置了基础建设维修类、购置类、信息化建设类等共性指标模板 7 个，公共安全类、教育类、科技创新类等个性指标模板 30 个，供预算单位参考引用。从 2023 年度绩效目标申报情况看，预算绩效目标编制的规范性、绩效目标内容完整性大幅提高，指标更细化，指向更明确，为后续绩效监控和绩效评价等绩效管理工作奠定了扎实的基础。

### **三、精益绩效实务，落实落细绩效措施**

一是**加强事前绩效管理**。年初，组织实施了事前绩效评估和绩效目标审核工作，业务处根据评审结果进行预算安排。通过对 12 个重大项目（政策）立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等进行客观、公正的评估，共调减或取消预算资金 0.3 亿元；通过对预算项目绩效目标实施全面审核，取消低效或无效预算项

目 91 个，调整不合理预算项目 166 个，核减预算资金 2.95 亿元。二是优化自评抽评机制。按照单位自评全覆盖、财政抽评比例超过 10% 的要求，分层分类开展项目支出绩效评价。一方面，采用“全面+重点”相结合的方式，严把绩效自评报告审核关，及时发现、反馈问题，压实主管部门主体责任，推动自评提质增效；另一方面，在全面初审绩效自评报告的基础上，对 51 个部门的 177 个预算项目开展实地抽评，涉及财政资金 4.61 亿元，切实加强财政抽评复核力度。三是做精做优财政评价。坚持将财政评价作为绩效管理工作中的一项重要举措。在评价对象上，以共同富裕为抓手，聚焦四大专项、红色物业联盟等重大政策、重大项目，合理制定评价计划，有序推进财政评价工作；在评价方式上，借力借智，择优选聘第三方参与评价，并充分发挥财政业务骨干指导功能，提高评价质量。全年完成重点绩效评价项目 9 个，涉及预算资金 1.73 亿元，评价发现绩效问题 41 个，提出整改建议 31 项。四是强化管理成果应用。围绕事前评估评审、事中绩效监控、事后绩效评价等重点工作，及时做好管理成果反馈、绩效问题通报、绩效信息公开，切实落实整改责任。全年发布相关通报 3 件，公开信息 2 件，向相关部门反馈绩效问题共 71 项，均逐一督促完成整改。同时，完善激励约束机制，积极推动预算绩效管理纳入市委市政府综合考核“负面清单”，围绕事前绩效评估、绩效目标编制、绩效运行监控、绩效评价、绩效管理成果运用等 5 个环节优化考核

细则，并对重点环节加大扣分力度，以考促改，极大调动了部门开展绩效管理工作的积极性。