

杭州市 2022 年度绩效管理工作情况

2022 年以来，杭州市在省厅的关心指导和市委、市政府的正确领导下，以建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度为方向，以全面深入实施预算绩效管理为突破，着力构建预算编制科学合理、预算执行规范有序、政策运用精准高效、资金资产资源充分统筹的预算绩效管理新机制，为更高水平推动积极财政政策提质增效，更好助力高质量发展建设共同富裕示范区，奋力打造世界一流的社会主义现代化国际大都市提供更加坚实的财政保障。

一、巩固工作成果，深化预算绩效管理改革

一是深化绩效分类管理。强化政策资金分类管理，明确绩效管理重点，提高绩效工作质效。市本级印发《2022 年度市级财政项目资金绩效分类管理目录》，继续对财政资金实行 ABC 分类管理。其中，重大项目支出（A 类）实行全生命周期绩效管理，一般性项目（B 类）全过程绩效管理，其他项目（C 类）简易管理。

二是着力深化预算绩效管理改革。聚焦集中财力办大事，不断深化预算绩效管理改革，推动市委市政府出台《关于深化集中财力办大事预算绩效管理改革的实施意见》，梳理出 18 项改革任务清单，强化与人大、审计和财政监督的联动协同，完善以绩效为核心的集中财力办大事政策体系和体制机制，提升绩效管理新水平。

三是稳步推进智慧绩效平台建设。一方面，通过预算一体化信息系统实现绩效与预算管理一体化，将绩效业务规范全面融入预算一体化系统，将绩效管理全流程无缝融入预算管理全过程。另一方面，以信息化专项为切入口开展试点，深化大数据应用，进一步打通财政数据和部门业务数据，实现绩效动态在线评价，探索通过数字化智慧化手段发挥绩效对预算资源配置的主导作用。

四是深化全生命周期预算绩效管理。截至2022年底，市本级已累计对“新制造业专项、乡村产业发展专项、促进就业专项”等10大政策体系开展全生命周期预算绩效管理，以项目的全生命周期为纵轴，以预算编制、执行、决算等环节为横轴，以绩效管理的目标设定、运行监控、完成评价、结果应用等环节为竖轴，形成“业、财、绩”三维有机融合管理机制，促进财政政策提质增效。

二、注重源头过程管控，严把事前事中关口

一是持续加强事前绩效评估。严把事前准入关口，市本级全年完成7个事前绩效评估项目的财政审核，对立项依据的充分性、目标的明确性、预算安排和资金测算的合理性、管理的规范性等方面提出意见，发挥好事前绩效评估的前端控制作用。

二是开展绩效目标审核。借助人大监督，合力推进绩效目标审核，市本级对人大三审制重点审查部门（单位）重点审查项目的绩效目标开展了重点审核；同时对6000余个二级项目的绩效目标编制情况进行形式性审核，查出254个绩

效目标编制不够明确的问题待整改。

三是建立执行过程预警纠正机制。进一步完善事中监控方式方法，市本级建立绩效监控“红黄蓝灯”预警机制，依托信息系统组织开展绩效运行监控，按照监控项目选择、监控实施、结果反馈的流程，整理收集部门自行监控结果，并对26个部门80个重点项目开展重点监控，涉及资金36.33亿元。对实现目标存在困难或问题的项目，从预算执行进度、项目管理、报表偏差等方面提出改进建议，提高预算单位纠偏及时性和准确性，保证项目按预期目标实施。临安区加强重点项目绩效监控，科室协同推进预算和绩效双监控，把绩效运行监控作为“事中纠偏”的重要手段落到实处。

三、积极探索创新，拓展绩效评价领域

一是财政重点评价新突破。2022年，全市在绩效评价方式方法创新及提质扩面增效方面都有积极的探索和实践，取得了阶段性成效。市本级共组织开展14个重点绩效评价项目；各区县财政部门共组织实施重点评价项目130个，涉及资金超160亿元。如上城区、西湖区、钱塘区3个区打破区域壁垒，积极探索绩效评价新模式联合对2019-2021年杭州市大学生生活补助政策开展绩效评价，对项目决策情况、资金管理和使用情况、管理制度健全性、实现的产出情况、取得的效益情况等指标分区域进行评价。

二是拓展政策评价新领域。2022年市本级首次开展国有资本经营预算绩效评价，组织对政府产业基金运行情况进行评价，掌握政府产业基金“募、投、管、退”各项机制建设

和运行情况，梳理产业基金运营发展的痛点难点问题，通过开展财政重点绩效评价和监督调查，初步创建了产业引导类和创新激励类两大基金类绩效评价指标体系，对于建立健全基金类绩效评价工作指引，推动政府产业基金绩效管理制度完善提供了实践基础。同时，在2021年对城际铁路工程项目新增专项债券使用情况开展绩效评价试点的基础上，市本级还对运河文化公园工程专项债券使用进行评价，进一步完善了政府专项债券绩效评价指标体系，推动地方政府债券绩效管理规范化建设。

三是积极探索部门整体绩效评价。市本级以市住房保障局、市农业科学研究院作为整体绩效预算改革的试点单位，围绕部门职责、中期发展规划和年度工作计划，综合衡量后确立预算整体绩效管理目标，为下一步建立不同部门的绩效指标框架体系积攒了宝贵经验。

四、加大应用力度，推动绩效结果落地

一是完善评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制。将监控、评价结果与预算安排、政策调整和下年度预算安排挂钩，做到评价质量实质性提升、评价结果实质性应用，全面促进财政政策提质增效。

二是完善绩效评价结果反馈整改机制。市本级将单位对绩效目标审核、绩效监控、评价结果的整改情况纳入市综合考评，有效促使部门单位高度重视绩效评价结果应用。

三是完善绩效结果公开机制。2022年，市本级将2021年度的重点绩效评价报告在局门户网站向社会主动公开，在

部门预算和决算中公开至少两个项目的绩效目标情况和绩效自评结果，向公众展示绩效结果，同时在部门决算公开中由部门公开其部门评价报告。