

# 达州市达川区 2023 年度 预算绩效管理工作开展情况

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求。达川区深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共四川省委 四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）等文件精神，紧紧围绕全面实施预算绩效管理要求，切实结合达川区实际，建立健全“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全链条机制，着力提高财政资源配置效率和使用效益。现将我区 2023 年度预算绩效管理工作主要开展情况总结如下：

## 一、工作开展情况

**（一）持续完善制度办法。**印发《达州市达川区 2023 年预算绩效管理工作考核实施细则》，对部门整体支出预算绩效管理、项目（政策）支出预算绩效管理、预算单位总体预算绩效管理三部分进行综合考核，涵盖绩效管理全过程，充分发挥节约、高效使用财政资金的主观能动性。

**（二）开展事前绩效评估。**加强区级预算事前绩效评估管理，2023 年度“预算一体化平台”事前绩效评估分为各预算单位自行评估、财政局再评估两个阶段，以年度重大财政政策和项目支出为重点，主要包括所有新增的预算项目、年度预算增

幅达到 20%或增加金额 50 万元（含）以上的延续性项目、延续执行三年以上的预算项目以及确需对其项目支出进行事前评估的项目开展事前绩效评估，最终评估结果作为部门（单位）完善预算和财政部门安排预算的重要依据。

**（三）强化绩效目标管理。**绩效目标实现“四个同步”（即同步编制、同步上会、同步批复、同步公开），将部门整体支出预算绩效目标提交人代会审议；加强绩效目标审核，按照预算绩效管理全覆盖要求，结合预算管理一体化业务规范要求，做好 2023 年部门整体支出、部门预算项目和专项预算项目绩效目标编制及审核工作，2023 年完成项目支出绩效目标超 3000 项，项目金额达 1407443 万元，并对编制不准确、不规范的予以退回，确保绩效目标满足编制要求。

**（四）加强绩效运行监控。**根据区级绩效运行监控管理办法，绩效监控模式采取部门（单位）自行监控和财政重点监控相结合，对绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，指导督促全区所有预算单位开展绩效运行自行监控，及时填报监控分析表以及监控分析报告，把握 1-8 月预算执行数，对照绩效目标判断是否存在偏差，并及时反馈预算单位监控意见，对绩效目标偏离、资金沉淀等问题，采取警示纠偏、调整优化等措施分类处置。2023 年度项目绩效运行监控达 2400 条，涉及预算金额达 542628 万元。对 18 个单位的部分项目支出或整体支出进行监控反馈，涉及金额达 239772 万元。并对闲置沉淀、低效无效和预算结余资金进行回收再安排工作，涉及资金 4966 万元。

**（五）深化预算绩效评价。**根据《达州市达川区财政局关于开展 2024 年绩效评价工作的通知》文件要求，采取绩效自评和财政重点绩效评价相结合的方式，开展 2023 年度资金绩效评价工作。在绩效自评方面，全区所有预算单位开展一般公共预算自评、其他“三本预算”自评以及资本资产自评，实现绩效自评全覆盖；在财政重点绩效评价方面，重点绩效评价资金性质涵盖一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算和国有资本经营预算，财政部门对全区 38 个区级单位/部门（含学校及卫生院等）、22 个乡镇（街道）开展部门整体支出重点绩效评价，对 14 个项目支出开展项目支出重点绩效评价，对 6 个政策支出开展政策支出重点绩效评价，重点绩效评价质量稳步提升，实现从“量”到“质”的转变。

**（六）推动绩效问题整改。**根据《达川区区级财政预算绩效结果应用管理办法》文件要求，在绩效评价工作完成后，及时督促各预算单位认真对照本年度绩效评价工作中发现的问题，坚持问题导向，直面问题矛盾，找准问题症结，抓好整改工作，及时报送整改资料，切实推动绩效结果应用，不断提高财政资源配置效率和使用效益。

**（七）逗硬绩效结果应用。**建立完善覆盖所有绩效管理对象和预算管理全过程的绩效结果应用机制。一是将绩效考评结果运用到政务目标考核中，对考评结果除“优、良”等次以外的预算单位扣减政务目标考核得分。二是绩效评价结果与公用经

费挂钩，对绩效评价结果为“中”的 11 个部门（单位）按要求整改并压减公用经费 20.23 万元。三是将绩效管理综合考核结果作为预算安排的重要依据，确保绩效管理综合考核结果应用落到实处。四是用于完善政策、改进管理。

**（八）持续强化业务培训。**2023 年达川区预算绩效管理业务培训将预算绩效管理业务知识纳入达川区企事业单位管理人员学习贯彻党的二十大精神示范研讨班课程及全区行政事业单位财务人员业务能力提升培训班，邀请专家讲解全面实施预算绩效管理理论和实践，围绕全过程预算绩效管理中的难点堵点进行精准辅导，带教“绩效新兵”200 余人次，绩效管理业务能力有效提升。

## **二、下步工作打算**

**（一）深化绩效理念，狠抓责任落实。**一是深化绩效理念，树立全过程预算绩效管理理念，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。二是强化责任担当。不断压实绩效管理主体责任，推动部门树牢绩效管理意识，形成领导干部亲自抓、深入抓、持续抓，一级抓一级、层层抓落实的良好工作局面。

**（二）完善评价体系，提高绩效管理质量。**建立健全绩效评价制度体系，不断完善“预算绩效管理制度体系和预算绩效评价体系”及具体操作办法，从方向和目标上对预算绩效管理工作加以规划和指导，合理运用评价方式方法，不断提升绩效评价质量。

**（三）凝聚工作合力，夯实绩效基础支撑。**一是积极引入第三方力量。借助第三方力量，提高评价结果的客观性和公正性。

二是加强部门间协同合作。加强与相关部门协同配合，认真抓好预算绩效管理提升工作。三是充分借助专家的智囊作用、中介的核查能力和人大代表的监督力量，提高绩效审查监督的规范性和公开性。四是促进绩效管理信息化。依托预算管理一体化系统，不断促进绩效管理和预算管理同步开展、深度融合。

达州市达川区财政局

2024年9月26日