

40.

## 西湖区财政局 2022 年度预算绩效管理 工作开展情况说明

按照《南昌市财政局关于印发〈推进全市预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》（洪财绩〔2022〕4号）文件要求，为了进一步构建全方位格局、建立全过程链条、完善全覆盖体系，全面打造具有西湖特色的预算绩效管理模式，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，我区扎实推进预算绩效管理工作提质增效。现将预算绩效管理工作开展情况汇报如下：

### 一、工作开展情况

1、督促各主管部门完成 2021 年城镇保障性安居工程补助资金绩效评价工作。

督促各主管部门完成 2021 年中央财政城镇保障性安居工程（40 个老旧小区改造）补助资金及保障性安居工程（既有住宅加装电梯项目）省级补助资金的绩效评价工作。其中，我区老旧小区改造 2021 年共完成 27365 户，涉及财政资金计 3.16 亿元。

2、督促各主管部门完成 2021 年度中央对地方专项转移支付绩效目标自评工作。

为强化各部门各单位绩效管理主体责任，提高转移支付资金配置效率和使用效益，我区指定专人负责此项工作，指导、督促区级主管部门开展绩效自评，按照确定的自评清单，对其报送的专项转移支付资金《自评表》进行审核。

3、全面实施绩效目标管理工作。

充分发挥“预算一体化系统”中绩效管理业务模块的支撑作用，扭住绩效目标这个“牛鼻子”，扎实做好预算绩效前端管理工作。全区各部门（单位）的项目支出及部门整体支出绩效目标全程在一体化系统中进行线上申报，切实做到了绩效目标管理全覆盖。共计审核整体支出绩效目标 67 个，审核项目支出绩效目标 288 个，涉及金额 4.65 亿元。通过强化绩效目标的全过程管理，促进部门预算编制工作规范化、科学化，不断推动财政资金聚力增效。

#### **4、积极推进预算绩效评价工作。**

为加强对西湖区重大重点计划资金的预算绩效管理，根据《关于做好 2021 年南昌市重大重点计划资金安排项目绩效评价工作的通知》（洪发改投字[2022]63 号）的要求，我区 2021 年度绳金塔拆迁资金、西湖区象山南路综合改造工程这两个重大工程项目进行了绩效自评工作，涉及财政资金约 4.2 亿元。

2022 年，我区共选取 30 个项目进行财政重点绩效评价，其中 2021 年财政支出绩效评价项目 10 个（涵盖社会关注度较高的等方面的专项资金，涉及财政资金约 1.5 亿元），2021 年部门整体支出绩效评价项目 10 个，财政支出运行监控项目 10 个（涉及财政资金约 900 万元）。同时，还选取了 40 个整体评价单位和部门评价项目开展抽查复核。

邀请中国财政科学院专家对项目总投资约 4.21 亿元的西湖区街区综合整治 PPP 项目开展运营期绩效评价，严把评价报告质量关，提升对 PPP 项目的监管能力，落实全面实施预算绩效管理，促进公共服务提质增效。

#### **5、认真开展绩效运行监控工作。**

通过预算和绩效管理一体化系统对部门（单位）整体预算和所有项目支出、管理的转移支付资金开展预算执行情况与绩效目标实现程度双监控。上半年每季度对绩效目标实现程度实行一次监控，以提示警示为主；三季度在开展监控的同时，以纠偏纠错和调整处置为主；四季度每月开展监控，以督促完成支出预算、实现既定绩效目标为主。监控结果用于当年预算调整，并与下年预算安排挂钩。截止年底，在预算和绩效管理一体化系统中完成了全区4次绩效运行监控工作且同步在系统中进行了监控评价。

## **6、推动全区绩效目标公开工作。**

推动各部门将2022年度项目绩效目标和整体支出绩效目标随同预算在政府门户网站上向社会公开。实现绩效目标与预算编制的“同步编制、同步审核、同步批复、同步公开”。督促全区各部门落实绩效责任、切实提高财政资金使用效益。

## **7、积极向市局报送绩效评价典型案例。**

积极向市局报送绩效评价典型案例2例。一例为西湖区街区综合整治PPP项目建设期绩效评价案例，另一例为西湖区失业保险基金绩效评价案例。

## **8、积极开展事前绩效评估工作。**

要求各主管部门对拟新出台重大政策和新增500万元以上的预算项目，对延续性项目年度预算增幅达到30%或增加金额500万元以上的项目，必须开展事前绩效评估。财政部门对主管部门的评估结果进行审核，并根据需要对重大政策（项目）开展财政事前绩效评估，审核、评估结果作为预算安排的必备依据。

## **二、下一步工作打算**

### **1、加大培训力度。**

为进一步提升全区预算单位预算绩效管理业务水平，我区将采取集中培训、以会代训、派员深入单位业务指导等方式，加大对预算单位财务人员培训力度，围绕预算管理一体化系统平台模块功能、强化绩效管理主体责任、树立绩效管理理念、组织开展绩效运行监控和绩效评价等内容的讲解，对不同部门按照特点开展个性化的辅导，切实提升预算单位财务人员预算编制和绩效管理水平。

### **2、加强内部管理。**

按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点和资金使用管理要求，优化预算和绩效管理流程，完善内部控制制度，明确部门内部绩效管理职责分工，加强部门财务与业务工作的紧密衔接，压紧压实责任链条，强化内部考核，实现预算绩效管理工作的常态化、制度化、规范化。

### **3、强化结果运用。**

强化财政重点绩效评价结果应用，将绩效评价结果作为以后年度预算安排、政策调整和改进管理的重要依据。向人大、政府报告，为区委、区政府决策提供参考。加强与人大、审计等部门的协调配合，形成监督合力。