

预算绩效管理科 2024 年工作总结

我市预算绩效管理工作在省财政厅、市委、市政府以及市财政局党组的正确领导下，在相关单位大力支持和配合下，紧紧围绕提升财政资金绩效这一主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为目的，积极开展预算绩效管理工作，进一步建立和完善“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、反馈结果有运用”的预算绩效管理机制。现将 2024 年工作情况报告如下：

一、工作开展情况

1、完善管理体系，夯实工作基础

落实《天门市预算事前绩效评估管理（暂行）办法》、《天门市市级预算绩效目标管理（暂行）办法》、《天门市财政支出绩效评价结果应用（暂行）办法》、《天门市市财政局关于进一步规范项目支出审核流程的通知》等文件，推动预算绩效管理工作有序开展。在先前管理办法的基础上，印发《市财政局关于对 2024 年预算项目开展事前评估的通知》、《市财政局关于编制 2024 年绩效目标的通知》、《2019 年度“美丽乡村建设资金”绩效评价工作方案》、《市财政局关于对 2023 年度财政支出开展绩效评价的通知》等文件。为了强化结果应用促资金分配优化，注重将预算绩效评价结

果与预算编制、财政资金分配有机结合，着力提高财政资金使用绩效，结合我市实际，经市政府同意，印发《天门市项目支出绩效评价及结果应用实施细则》。

2、扩大评价范围，强化资金管理

根据《中华人民共和国预算法》、《湖北省人大常委会关于进一步加强预算绩效管理的决定》等规定，出台了《市财政局关于对 2023 年度财政支出开展绩效评价的通知》

（天财绩【2024】35 号），市直所有一级预算单位和二级预算单位、各乡镇（办、场）必须对 2023 年整体支出进行绩效自评。通知有关单位，落实天财绩【2024】35 号文件，在政府采购网上商城通过议价方式进行公开招选服务供应商，开展本年度绩效评价工作，对市人社局等 19 个单位及项目进行重点绩效评价。截至 11 月份，财政局组织配合第三方机构对 18 个重点项目和重点单位开展重点绩效评价，通过实地下乡走访、现场收集资料、组织开展座谈、填写问卷调查等多种方式开展评价，现已基本完成初稿，正处在召开座谈会、征求意见形成定稿的阶段。

3、强化投资项目管理，推动项目提质增效

为完整准确全面贯彻新发展理念，建立覆盖投资项目前期、建设、结算、运营的全生命周期管理模式，提高投资效率、效益、效能，制定《关于加强投资项目绩效综合评

价的实施意见》，建设全省统一的投资项目绩效综合评价平台。上半年，为用好绩效综合管理评价平台，助力财政工作走深走实，我们学习了投资项目绩效综合评价平台具体操作流程，绩效科主要将储备库待论证项目转办至相关责任科室进行财力论证，做好平台上财政业务的管理、审核等各个环节工作；积极与预算科、债务科等责任科室协商协作，共同参与。截止目前，共转办 98 个项目，比如储备库 2024 年国省道路面大中修工程转办至预算科，实施库 G348 天门市窑台至丝网湾段改线工程转办至经建科，及时了解政策动向，掌握项目动态，确保工作有序推进。

4、配合国资完成国有“三资”盘点，审核“一账一表”

为全面摸清政府家底，更加直观反映国有“三资”情况，更好挖掘有效资产，落实市委、市政府有关决策部署，出台《天门市“一账一表”大财政体制改革工作实施方案》，按照全领域、全口径、全覆盖的要求，结合日常管理和 2023 年国有资金、资产、资源清查成果，在全市范围内继续深化国有“三资”盘点工作，配合和督促各单位填报“一账一表”，审核全市各单位数百份 jio 数据并完成上报。深入挖掘“一账一表”数据价值，充分盘活利用未来能够产生效益的有效资产，切实发挥国有“三资”作用，形成统筹合力，服务经济高质量发展。

5、规范项目资金审核流程，提高资金效益

将绩效管理嵌入项目资金管理流程之中，用款单位提交审批表报市财政局绩效科签署审核意见。2023年3月份印发天财发【2023】22号文件《天门市财政局关于进一步规范项目支出审核流程的通知》，在文件中，对审核的项目支出做了进一步定义，对资金审核流程做了具体解释，对填报的审批表样做了进一步规范，对各个科室的职责分工做了进一步说明。绩效科负责对项目资金是否设置编报绩效目标、是否全面纳入绩效目标管理、绩效目标实施进度和实现情况等内容进行审核并签署意见。截至11月份，审核项目资金超过1000个，涉及金额约10亿元，收到绩效相关资料一千多份，通过对资金全过程监管，使资金发挥更大效益。

6、落实预算一体化管理，审核完善预算单位绩效目标

做好2023年绩效目标网上公示；发布编制2024年绩效目标的通知，在预算一体化系统上审核绩效目标。重视绩效目标申报，实现项目绩效目标全覆盖。为提高2024年绩效目标编报质量，我们采取了以下措施：一是优化绩效目标设定，明确符合绩效目标编制范围的项目支出都必须填报绩效目标；二是强化绩效目标审核，建立预算部门、财政部门 and 第三方专家联合审查的工作机制；三是打造绩效目标样本，经评审论证完善后的绩效目标整理为精品样本，为同类或相似的项目在绩效目标编报时提供借鉴，大大提高了项目绩效目标编报时效。截至上半年，在预算一体化系统上，共审核

全市各预算单位 35714 个项目绩效目标，审核绩效指标数量超 14 万条。

二、存在的问题

总的来看，我市预算绩效管理工作虽然取得了一些成绩，但也存在一些问题需要解决，还有一些不足之处需要完善，其中既有面上普遍存在的，也有实际工作中遇到的个性问题。

1、预算绩效管理的范围有待进一步扩大。虽然我市绩效评价工作已经开展了多年，但评价项目数量和资金数额占市级项目总量和财政支出比重还不高。

2、评价指标体系需要进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，目前虽然中央和省财政厅已经发布共性指标，但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展需要。同时，符合地方特色的指标库的建立需要多年的积累，现阶段存在一定的不足。

3、人员素质有待进一步提高。由于预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，无论是财政部门内部人员还是聘请的社会中介机构人员，对预算绩效管理存在认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或竣工验收的影响。

三、下一步工作思路和工作措施

1、加强理论学习，提高政治站位。全市各单位必须加强理论学习，以高度的责任感和使命感来落实十九大提出的各项任务，健全预算绩效管理机制，全面推进预算绩效管理工作，强化支出责任和效率意识，逐步将绩效评价由项目支出拓展到部门整体和政策、制度、管理等方面，加强评价结果应用，将评价结果作为完善财政政策和科学安排预算的重要依据。

2、加强业务培训，增强履职能力。全市各单位要采用各种方式定期组织业务培训、学习考察、工作调研和业务交流活动，提升绩效管理水平。大力扶持我市本地的专家和中介机构，组织学习培训，及时掌握绩效管理的新内容和新规程，提高理论和政策水平，进一步推动我市预算绩效管理工作的深入开展。

3、结合本地实际，完善指标体系。确定评价指标是绩效评价最难的环节。地方制定的指标体系受政策水平、业务能力等因素的限制，存在很大局限性。为更好地指导地方绩效评价工作，我们要根据中央和省有关要求，进一步规范评价指标体系，细分指标功能，加速出台相对完善的地方特色指标体系。

4、推进政府投资项目综合绩效评价改革，加强政府投资财政管理。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记关于湖

北工作的重要讲话、重要指示批示精神，落实“投资要有效”的总体要求，加快建立投资项目绩效综合评价体系，推动解决总量失控、结构失衡等突出问题，实现政府投资提效率、社会投资增效益，以高质量项目支撑高质量投资。

天门市财政局预算绩效管理科

2024 年 12 月 18 日