

# 江汉区 2022 年预算绩效管理工作推进情况

在区委、区政府的坚强领导下，我局严格落实中央和省市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，建立财政部门牵头、预算部门具体实施、审计部门参与监督的预算绩效管理组织体系，主动作为，开拓创新，在预算绩效管理提质增效上下功夫，做细做实绩效管理工作，促进财政资源配置效率和使用效益不断提升。

## **(一) 夯实管理基础，强化预算绩效管理制度建设**

为确保预算绩效管理更加高效、规范，履行好我区预算绩效管理牵头部门的管理责任，制定了《江汉区财政局推进预算绩效管理提质增效重点任务局内分工方案》（江财办〔2022〕9号），明确了区财政局内部科室的预算绩效管理工作的职责分工和提质增效各项重点任务和完成时限，促进预算绩效管理工作高质量发展。

## **(二) 强化履职尽责，推进预算绩效管理提质增效**

按照绩效管理与预算管理一体化要求，努力将绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，提高预算管理水平和政策实施效果。我区 2022 年绩效管理工作受到省财政厅的肯定，评价等级为优秀。我区作为武汉市唯一代表在 9 月底举办的全省预算绩效管理培训会议上作经验交流发言。

**1、开展事前绩效评估。**将预算绩效管理关口前移，严格按

照《江汉区预算事前绩效评估操作规程（试行）》（江财〔2021〕49号）要求，对区级财政安排新增资金200万元以上的重大政策和项目开展事前绩效评估，重点从立项必要性、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方面进行评估，将评估结果作为申请预算的必要条件，增强立项环节的绩效约束。对“江汉区淤泥外运及无害化处置”和“市红会医院购置核酸检测设备”经费开展事前预算绩效评估，评估结果应用均为予以支持。

**2、做好绩效目标管理。**一是按照预算绩效管理全覆盖要求，将绩效目标管理范围扩大到所有区级财政拨款安排的项目支出，涵盖一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算，实现区直项目支出和部门整体支出绩效目标管理“两个全覆盖”，一共188家单位188个部门整体绩效目标800个项目绩效目标9239个指标。二是严把绩效目标审核关，组织专业的第三方机构人员对绩效目标的内容相关性、指标科学性、规范完整性、绩效合理性和预算匹配性等方面进行审核，重点关注目标任务和预算安排是否匹配，确保绩效目标科学合理、细化量化。

**3、做实绩效运行监控。**按照“谁支出、谁负责”的原则，2022年依托预算一体化系统，对预算执行情况和绩效目标实现程度实行“双监控”，推动部门围绕整体及核心业务持续优化支出结构，提高部门预算资金整体效益，提升部门管理效率和行政效能。采取部门全覆盖自行监控和财政重点监控相结合的方式对

所有部门开展了 2022 年度预算绩效运行监控工作，涉及 76 个部门单位（涉密单位除外）。对每个部门选取一个项目进行重点监控，涉及资金 4 亿元。部分单位根据绩效监控情况主动调整了预算金额和绩效目标。对 2022 年支出进度偏慢的后 10 家部门进行了全区通报，要求落实整改措施，加快支出进度，提高资金使用效益。

**4、做细绩效评价。**一是以绩效目标为基础，组织所有部门对 2021 年度财政预算安排的所有项目开展自评，包括部门整体绩效自评和政策支出、项目支出绩效自评，涉及 76 个部门（涉密单位除外），874 个项目。二是做好财政重点绩效评价工作。2022 年选择部分社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展重点绩效评价，同时绩效评价范围延伸至政府债务资金和政府投资基金，并尝试开展了成本预算绩效评价，选取包括城市物业市场化维护资金绩效评价、新兴产业引导资金绩效评价、2019-2021 年配建幼儿园装修改造项目等 12 个项目。三是开展绩效评价“回头看”检查工作。为进一步健全绩效管理常态化机制，切实增强资金使用单位绩效意识，首次对 2021 年度的 9 个财政重点绩效评价和 5 个单位自评再评价项目共 14 个财政项目（政策）支出开展了绩效评价“回头看”检查工作，并出具了检查报告，巩固评价成果。

**5、做深绩效结果应用。**2022 年，着力将绩效评价结果的应用作为推进预算绩效管理改革的重要一环，强化财政财务管理，

促进预算资金使用效益的提升。建立评价反馈整改机制，评价结果及时反馈部门，并跟踪整改落实情况，财政评价结果的好坏与预算安排挂钩。一是事前绩效评估靠前把关，作为预算申请的必要条件。对“江汉区淤泥外运及无害化处置”和“市红会医院购置核酸检测设备”等项目事前绩效评估进行审核，审核结果直接应用预算安排。二是事后评价促进项目改进管理和完善相关政策。根据重点绩效评价和单位自评再评价结果，及时向部门单位下达《绩效评价结果反馈意见函》，要求单位限时反馈意见，做到“真评价、真反馈、真整改”。2022年通过对近3年区属公立幼儿园的装修改造成本进行测算和分析，确定了幼儿园维修支出预算综合定额标准和设备购置综合定额标准，较原支出平均规模压缩超过20%。根据区图书馆部门整体绩效评价结果制定了参照市少儿图书馆物业管理经费标准的区图书馆物业管理经费标准，并运用于2023年部门预算经费安排中。武汉市红十字会医院重点托管效果评估通过对医院2018年至2021年收支情况、单位人员薪酬福利待遇、资产管理等方面的分析，找出红十字会医院在托管协议履行、绩效管理方案、薪酬水平确立机制、资产使用方面存在的问题，督促红十字会医院挖掘自身动力，增强自身“造血”功能，向进一步提高医疗服务质效方面努力。

### **(三) 加强宣传培训, 提升单位预算绩效管理意识**

为推进预算绩效管理创造良好的思想基础和舆论环境, 进一步加强预算绩效管理工作的宣传, 提高预算单位对绩效管理工作

的重视程度，推进全区预算绩效管理提质增效。一是媒体宣传促提升。及时在江汉区政府网站上预决算公开板块刊登预算绩效管理工作方面的信息，积极宣传预算绩效管理政策和理念。二是案例研学促提升。召开绩效管理案例分析会，邀请绩效管理专家向预算单位和第三方机构系统阐述了预算绩效管理方面最新的政策和文件，针对经典案例和优秀绩效评价报告进行分析、交流和分享经验，答疑解惑。召开重点绩效评价项目方案开放式评审会，邀请各方对重点绩效评价方案进行评审，提出合理化的建议和意见，方案评审坚持绩效导向，致力于发掘项目中存在的痛点难点，为下一步重点绩效评价的开展指明正确的方向。三是以会代训促提升。利用全区行政事业单位会计人员培训大会的契机，邀请绩效管理专家开展对预算单位财务人员的培训，进一步提高了单位的绩效管理主体责任意识，提升了会计人员绩效管理方面的实操能力。

江汉区财政局

2023年1月16日