

# 槐荫区 2019 年预算绩效管理工作的说明

根据上级安排部署，我区全面推进预算绩效管理工作稳步推进，现将相关情况总结如下：

## 一、槐荫区预算绩效管理工作的开展情况

2019 年，槐荫区在全面预算绩效管理理论和实践方面不断进行探索和突破，创新引领，多措并举，深化改革，将绩效理念和方法贯穿预算管理全过程，通过建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推进预算绩效管理制度化、规范化、信息化，不断提高财政资源配置效率和使用效益，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为今后预算绩效管理工作奠定了坚实基础。

### （一）以制度化为基础，构建预算绩效全方位管理体系

2019 年以来，槐荫区不断完善全面预算绩效管理制度化建设，成立专门的预算绩效管理科室，先后制定了《关于全面推进预算绩效管理试点工作方案的通知》（济槐财[2019]47 号）、《槐荫区部门整体预算绩效管理试点工作方案》（济槐财[2019]36 号）、《济南市槐荫区财政局预算绩效管理办法汇编》（济槐财[2019]17 号）《槐荫区预算绩效专家库管理暂行办法》（济槐财[2019]18 号）等一系列政策文件，积极构建功能协调，覆盖到位的全方位管理体系，并将预算绩效管理纳入全区经济社会发展综合考核，为全面预算绩效管理深入开展奠定了扎实的制度基础。

### （二）以规范化为条件，构建多特色并行的绩效管理模式

一是有重点有层次推进预算部门 2019 年度区级项目支出绩效自评工作，涉及全区预算单位 80 余个，实现所有部门单位，所有专项资金自评全覆盖。二是进一步强化绩效评价结果运用，将绩效评价结果应用到预算编制当中，逐步建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，增强单位的责任感和紧迫感，努力做到“无预算不支出，支出必问效”的财政预算管理制度。三是积极开展部门整体绩效管理试点。目前，全区 3 个试点单位已从宏观角度聚焦整体绩效和核心业务衡量自身履职效能，并从运行成本、管理效率、履职效能等方面，进一步明确自身使用各类资金所应达到的目标实效，为后期各部门开展整体绩效管理奠定了良好基础。四是积极拓展预算绩效管理范围，实现从一般公共预算拓展到政府性基金预算、社保基金预算、国有资金经营预算。目前槐荫区个别社保基金项目、债券项目已进行重点绩效评价、绩效目标填报并进一步纳入后期预算绩效全周期跟踪工作。五是针对全区重点项目及政策进行重点绩效评价，并实施全周期跟踪问效试点，建立动态评价调整机制，努力改变预算资金分配的固化格局。

### （三）以信息化为手段，促进预算绩效管理多层次开展

槐荫区通过第三方机构大力引进绩效申报管理系统，实现绩效目标、绩效监控、绩效评价的在线申报、在线查询、在线跟踪。全区各预算单位针对自身申报项目情况，围绕产出指标、效益指标、满意度指标等多角度制定专项项目年度指标值。同时，针对预算绩效管理相关内容，槐荫区利用政府工作网站，加大公

开力度，同时做好向人大的汇报工作。

## 二、存在的问题

### （一）对绩效管理的认知还需进一步提升

经过几年绩效管理工作的开展，各预算单位对绩效理念有了一定了解，但长期以来形成的“重分配、轻管理”的观念还没有彻底根除。一些部门认为资金使用只要合理合规就行，使用效益与己责任不大，因此对绩效管理工作重视还不够。

### （二）缺乏系统性的绩效评价管理办法

预算绩效管理的指标体系、评价标准尚未完善，中介机构库、专家库尚未建立或不够规范，绩效评价质量有待提高。政府追求多元化的公共目标，很多内容难以量化，导致预算绩效管理指标很难设定，如何建立一套科学、完整的绩效管理信息系统，综合评价财政支出的经济效益、社会效益等，是当前开展绩效评价工作的难点。

### （三）绩效管理专业的专业素质还需进一步提高

预算绩效管理是一项复杂的系统工程，从事预算管理和评价工作的人员，需要既熟悉财政财务专业知识，又擅长信息处理；既要了解项目管理知识，又熟悉国家政策的复合型管理人才。从我区的具体实践来看，在预算绩效管理方面的人才非常缺乏，评价项目由于涉及资金量小难吸引合适的第三方评价机构，短期尚难以适应绩效管理工作的要求，绩效管理和评价工作推进往往受到限制。

### 三、下一步工作打算

#### (一) 进一步提升绩效预算管理的认识

部分预算单位还存在“预算绩效是财政的事”的错误观念，讲绩效、重结果的主体责任意识还需要在各预算单位中进一步普及和强化。下一步，我区将进一步完善制度化建设，注重宣传和培训，进一步增强各单位预算绩效管理意识，尽快让预算绩效理念深入人心，形成讲绩效、重绩效的良好认知和氛围。

#### (二) 进一步完善评价指标体系建设

一是汇总梳理以前年度制定的指标，将符合当前预算绩效管理要求和行业管理特点的个性指标汇编成库；二是组织人员搜集整理先进省市制定出台的指标，进一步充实完善个性指标库；三是建立指标更新机制，将以后年度新制定的指标及时纳入指标库，做到随时更新、完善。

#### (三) 进一步强化绩效评价结果运用。

逐步建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算要进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用。