

七宝镇 2023 年全面实施预算绩效管理情况说明

2023 年，是深入推进我镇全面实施预算绩效管理的关键之年，七宝镇的预算绩效管理工作在区财政局的指导下，在镇党委政府的坚强领导下，在镇人大的支持监督下，在各预算单位的协作配合下，深入贯彻党的十九大关于“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的精神，积极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）、《闵行区全面实施预算绩效管理的实施意见》（闵委发〔2019〕50 号）、《2023 年闵行区全面实施预算绩效管理要点工作的通知》（闵财评〔2023〕2 号）等文件精神，持续推进我镇预算和绩效管理一体化改革，进一步健全“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，以建立高效财政为方向，以加强管理和提高效益为目标，在建立预算绩效管理制度、拓展预算绩效管理范围、提升预算绩效管理质量等方面进行了积极探索，取得了一定成效。

一、预算绩效管理工作开展情况：

1、制度建设

一是加快绩效预算管理制度建设，明确主体责任：2016 年以来，我镇积极制订并落实《七宝镇财政预算绩效管理办法》，着力推进预算绩效管理制度化、规范化和常态化，围绕镇财政发展的中心思想，加快构建广覆盖、多层次、全过程的预算绩效管

理制度体系，推动绩效管理工作提质扩围；以此为基础进一步落实预算绩效管理责任主体，扎实推进我镇绩效管理工作。

二是镇人大绩效管理监督为推动财政预算绩效管理提供保障：镇人大制订《七宝镇人民代表大会预算审查监督办法（修订稿）》、《七宝镇人民代表大会预算调整审查监督实施细则（试行）》等一系列制度和办法，结合人大全过程监督工作，有效推动我镇全过程预算绩效管理工作。

三是开展绩效管理工作落到实处：（1）积极开展绩效理念的宣传，加大培训力度，邀请第三方评价机构介入，制定个性化培训方案，组织绩效专题培训，并邀请区财政局相关领导对全镇预算单位整体绩效管理工作进行了系统的指导，扎实推动部门业务管理和预算管理相融合，稳步提高预算绩效管理工作水平。

（2）邀请行业领域专家，会同镇人大、镇审计召开绩效评价报告评审会，专家从预算安排及执行、计划安排及完成情况、主要业绩及经营、存在的问及改进建议等多方面对预算项目的支出绩效做了全面、客观、专业的评价和指导；人大代表从人大监督的角度对预算项目的执行情况进行了质询、提出了建议，为预算绩效管理工作有序、稳步的推进指明了方向。

2、工作机制

一是建立健全预算绩效管理内部协作机制。各预算单位合理设置预算绩效管理机构、明确责任分工，初步形成素质高、专业性强、善于研究、敢于创新的绩效管理人员，为推动我镇绩效管

理夯实基础。

同时明确七宝镇财政所为预算绩效管理工作牵头部门，主要职责分工为：①负责制定预算绩效管理规章制度、工作规划、年度计划、操作规范等；②组织、指导预算单位开展预算绩效管理工作，对有关实施情况进行监督、检查和考核；③开展绩效目标管理、绩效跟踪管理、绩效评价管理以及评价结果规范和结果应用管理等工作。④按规定实施预算绩效管理信息公开。

明确各预算单位为预算绩效管理的责任主体，主要职责有：①组织实施本单位的预算绩效管理工作，研究并建立本行业绩效评价指标体系；②按规定编报绩效目标，配合财政所开展绩效目标评审工作；③对预算执行进行绩效跟踪，并将预算执行中存在的问题和整改措施报财政所。④组织开展本单位的绩效自评工作，并配合财政所开展绩效评价工作，根据评价结果落实整改措施，加强本单位预算管理；⑤按规定实施预算绩效管理信息在本单位和向社会公开，接受各方监督。⑥按要求向财政所报送本部门年度预算绩效管理工作报告和专项工作报告。

二是党委政府人大监察协同推进，部门集体联动。在绩效管理工作中，党委决策、政府落实、镇人大、监察、审计、等相关部门实行联动形成合力，共同推进绩效管理不断前进。

3、指标体系

前评价指标体系：《闵行区项目支出预算绩效立项评价指标体系》；跟踪评价指标体系：《闵行区项目支出绩效跟踪指标体系

框架》（闵财评〔2018〕21号）；后评价指标体系：关于印发《上海市预算绩效管理实施办法》的通知（沪财绩〔2014〕22号）。

4、第三方管理

一是实施第三方评价机构考核管理。第三方评价机构经公开招标择优录取，对评价机构的项目委托从《上海市闵行区财政全过程预算绩效评价定点服务机构名单》中选取，并通过上海市政府采购网“电子集市”进行采购。为确保第三方评价机构的规范性、客观性、科学性以及评价结果的公允性和有效性，采用专家组、项目单位、财政部门组成的三方考评办法，将评价工作质量与服务费直接挂钩，形成综合评价等级。

二是评审专家组成员管理。专家组成员从市、区财政专家库中选取，对评价主体或第三方评价机构所制定的评价方案和评价报告进行评审和纠偏。

5、交流培训

街镇财政负责人和相关工作人员分期、分批参加区财政组织在国家会计学院、上海财经大学等开展的业务培训。内容包括：我区财政预算绩效评价工作的开展情况、经验做法以及发展方向、重要文件精神分析解读。通过培训交流，提高绩效管理工作水平。

另外，2023年为了进一步提升镇管学校财政预算绩效管理水水平，邀请相关行业专家，开展专场培训，就财政预算全过程绩效管理的基础理论以及项目支出绩效目标申报、自评价要点、指

标体系等进行了专场培训，培训效果十分有效。

6、成本绩效方面

积极试点探索成本预算绩效镇级管理模式，组织各预算单位认真学习《上海市加强成本预算绩效管理的实施方案》《关于开展闵行区2023年成本预算绩效管理试点工作的通知》等文件精神，树牢成本绩效理念，把建立科学的成本预算绩效管理体系、提高财政资源配置效率和提升政府公共服务质量作为明确共同努力的工作目标。

三、下阶段工作展望

我镇将在未来的工作中，进一步完善绩效管理制度，一是完善绩效目标体系，丰富和细化绩效目标内容，与各预算单位共同研究优化绩效目标体系，逐步形成完整、科学、合理的绩效评价指标体系和评价标准，进一步促进不同形式绩效评价工作的规范性、可操作性和完整性；二是加强审核，提高绩效评价工作的质量，从评价方案和报告初稿两个方面，形成“3+2”考核办法；同时扩大绩效评估范围，将绩效管理的重点由事后转向事前；将绩效管理深入到教育、医疗、社会保障、项目建设、社会服务等政府工作的各个领域，切实提高财政资金使用的科学性、民主性。

三是强化绩效结果应用，预算部门应按要求及时完成绩效问题的整改工作，财政部门要督促预算部门建立和完善本部门的评价结果应用机制，工作进一步强化绩效责任，提高绩效管理的效果。

四是做好绩效管理信息公开工作，绩效目标、评价结果和评价报告等绩效信息在本部门内进行公开，同时按照政府信息公开的要求，及时将预算绩效信息在政府门户网站上进行公开，接受社会及民众监督。

五是多领域推动成本绩效管理试点工作，纵向和横向拓展成本预算绩效分析覆盖面，促进积极落实形成多方协作联动机制，各预算部门需要积极发挥预算管理主体责任，做好本部门行业、领域探索成本预算绩效的先行者，让后财政资金充分产生效益，用科学分析有效提升管理效能，并且结合自身特点，选取各领域重点项目，部门履职特色项目，开展成本绩效分析，有效引领全过程绩效管理提质扩围。