

# 2023 年度杨浦区预算绩效管理工作情况说明

2023 年，杨浦区深入贯彻落实党的二十大精神和全面实施预算绩效管理的工作要求，紧紧围绕市委、市政府重大决策部署，着重加强重点领域、关键环节的绩效管理，“三举措”有序推进预算绩效管理工作。

## 一、完善预算绩效管理制度建设

一是完善考核机制。为进一步规范和激励预算绩效管理，研究出台本区考核指标，发挥考核导向作用，不断提升本区部门预算管理水平。二是夯实管理基础。持续深化、细化预算绩效管理要求，研究制定本区市对区专项转移支付绩效管理实施细则、预算绩效管理年度工作要点等，进一步明确职责分工，细化工作要求。

## 二、推进成本预算绩效管理改革

一是在事前绩效评估和财政评价过程中探索成本效益分析方法实施途径。选择民生保障、城市运行等重点领域项目开展试点，运用因素分析法、同类项目比较法等方法开展成本分析，剔除不合理成本，分析结果作为预算安排的重要参考依据。二是试点开展全成本绩效分析。选择政府购买服务类项目展开分析，通过走访调研、数据分析，综合衡量产出内容和投入成本，形成分类分档的支出标准，从源头把控财政资源配置效率和使用效益。

## 三、优化全过程预算绩效管理链

一是持续推动预算绩效管理关口前移，发挥协同理财合力，

加大财政评审力度。**二是**严格把控绩效信息质量。依托预算一体化系统，开展绩效目标、绩效跟踪、绩效自评编制质量监督检查和绩效再评价，梳理部门重点项目和政策目录，积极推进部门评价。**三是**扎实开展财政评价。根据预算管理要求，选取9个对象开展财政评价，评价内容涉及市对区专项转移支付、政府购买服务等重点领域，涵盖财政政策、项目支出和部门（单位）整体支出，资金覆盖“三本预算”。**四是**强化结果应用。重点关注评价过程中发现的预算管理问题，督促责任单位抓好整改。将预算绩效管理结果作为安排预算、完善政策和改进管理的重要参考依据。**五是**做好绩效信息公开。各预算部门根据预决算信息公开要求公开项目、政策绩效目标和绩效自评结果信息，主动接受社会监督。

#### **四、下一年度工作安排**

2024年，本区将进一步深化预算绩效管理，全面推开成本预算绩效管理改革，促进财政资源高效配置和公共服务供给质量全面提升。**一是**完善管理机制。对标市级管理要求，研究制订本区成本预算绩效分析操作指引，优化评估、评审流程，规范有效地开展成本预算绩效管理工作。**二是**强化目录管理。进一步梳理财政政策和项目，建立成本分析实施目录，加强重点领域绩效管理和成本管控。**三是**强化闭环管理。围绕预算决策、编制、执行、决算和信息公开的五个重点环节，以财会监督检查为抓手，进一步做实做优事前事中事后预算绩效管理链，推动预算管理与绩效管理全过程深度融合。**四是**加大培训力度。深入推进分层次绩效业务培训，加强制度解读、案例分析，夯实部门、单位成本预算

绩效管理理念，推动提升业务水平，积极营造成本预算绩效管理工作良好氛围。