

2023 年信丰县预算绩效管理 开展情况的说明

2023 年，我县预算绩效管理工作严格遵照省、市财政部门 and 县委、县政府预算绩效管理工作要求，不断完善预算绩效管理制度，全面加强绩效目标管理，推动绩效评价提质扩围，夯实预算绩效管理工作基础，推进全县预算绩效管理工作的全面实施。现将 2023 年工作情况总结如下：

一、工作开展情况

（一）健全夯实制度体系建设。今年我局相继印发了《信丰县财政局关于印发〈信丰县部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（信财绩字〔2023〕4 号）、《信丰县财政局关于印发〈信丰县部门整体支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（信财绩字〔2023〕6 号）文件，进一步健全制度、完善机制，推动全面建成具有信丰特色的“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系。

（二）扎实推进 2023 年目标申报。为加强预算绩效管理，增强预算编制的科学性、合理性和规范性，根据省、市、县预算管理一体化工完成了 3246 个专项绩效目标、75 个部门整体绩效目标指标设置的指导和审核作有关要求，我局扎实推进 2023 年度预算编制工作，组织 206 家预算单位开展 2023 年度预算填报工作，完成了 3246 个专项绩效目标、75 个部门整体绩效目标指标设置的指导和审核。将预算编制和绩效目标设置紧密结合，合理优化项目支出结构，构建确保

项目实现的保障措施，做到资金额度与项目实施相匹配。

（三）深入开展 2022 年绩效自评。开展 2022 年度财政项目支出和部门整体支出绩效评价工作。下发《关于开展 2022 年度绩效自评和部门评价工作的通知》（信财绩字〔2023〕1 号）文件，组织各预算部门（单位）在预算管理一体化系统填报所有财政项目支出（包括纳入部门预算的项目资金以及财政专项管理的资金）和部门整体支出绩效自评，实现绩效自评“无纸化”填报，全力推进预算管理一体化绩效自评模块系统上线工作，涉及项目 2286 个，预算部门 72 个，自评覆盖率达到 100%。积极落实《江西省财政厅关于开展 2022 年度中央和省级转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（赣财绩〔2023〕4 号）文件精神，组织全县各预算部门（单位）开展中央转移支付绩效自评和省级转移支付绩效自评，提高中央和省级转移支付资金使用效益。

（四）强化绩效运行监控管理。预算执行环节加强绩效监控，具体采取预算部门日常监控和财政部门定期监控相结合的方式开展。主要采用目标比较法，用定量分析和定性分析相结合的方式，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，对目标完成、预算执行、组织实施、资金管理等情况进行分析评判。上半年实行一次监控，主要以提示警示为主；三季度开展一次监控，以纠偏纠错和调整处置为主；四季度每月开展一次监控，以督促完成支出预算、实现既定绩效目标为主。今年，绩效管理股协助农业股对信丰县 2023 年巩

固拓展脱贫攻坚成果项目实施绩效运行监控，通过现场评价及综合分析作出评价分析报告，查找了5个存在问题，提出4个针对性的意见建议，并督促其整改。以现场调研、动态监控、绩效评价为抓手强化乡村振兴衔接资金分配、使用和管理，实现乡村振兴衔接项目资金监管常态化、制度化、规范化，为巩固脱贫攻坚成效提供有力保障，提高乡村振兴衔接资金的使用效益。

（五）全面开展2022年财政重点绩效评价。全面梳理2022年全县各预算部门（单位）的整体预算情况及绩效自评结果，突出重点领域，聚焦重大政策和决策部署落实情况，选取政府重视，社会普遍关注，与民生保障、乡村振兴、科学教育、城市建设和经济社会发展密切相关的15个重大项目及10个预算部门开展重点评价。今年我县选取了一般项目支出、政府PPP项目、政府采购、政府债券项目、政府性基金、国有资产管理、国有资本经营预算等领域资金项目外，还向政府收入领域延伸，针对非税收入的“收入预算执行管理”环节开展绩效评价，了解收入预期目标的完成情况及收入的真实性情况，查找了4个非税收入预算执行管理存在的问题，提出3个具有针对性的意见建议，并督促其整改。进一步规范政府收入管理，推进科学合理编制收入预算，实事求是组织收入，强化收入征管，提高收入效益。

（六）高度重视绩效理念宣传工作。积极开展预算绩效管理培训工作和宣传工作，提高绩效工作人员的业务水平，强化预算绩效管理理念，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”

的社会氛围。我局在上半年举办了2023年乡镇财政业务培训，预算绩效管理方面重点培训了绩效目标申报，对指标体系和指标设置做了详细辅导，提高了基层财务绩效管理水平。同时，我局选取了20个重点推进部门，对其绩效管理工作进行指导督促，邀请第三方为重点推进部门开展“一对一”的绩效目标填报辅导。围绕补短板、强弱项、提质量，进一步健全制度、完善机制、硬化约束、推动各部门预算绩效管理工作提质增效。

二、存在的问题

（一）绩效管理制度仍不完善。随着预算绩效管理工作不断推进，相关的管理办法及工作流程也不断出台，但目前仍处于探索阶段，管理办法及相关的管理制度还需进一步完善健全。

（二）绩效理念有待进一步提高。经过绩效管理工作的开展，各部门（单位）对绩效理念有一定了解，但长期以来形成的“重分配、轻管理”的观念还未彻底根除。一些部门认为资金使用只要合理合规，使用效益与己责任不大，因此对绩效管理工作重视不够，导致部分单位上报材料不积极、不主动，未能按节点及时完成绩效自评和事中监控等绩效管理工作。同时，财政内部股（室）与预算绩效管理股之间未形成更大合力，还未发挥业务股室绩效管理工作的桥梁作用。

（三）绩效考核工作质量需提升。根据上级要求，明年预算绩效管理工作考核将统一在预算一体化系统内实现，上

级部门直接在系统内随机取数考评，这对预算部门（单位）的各环节工作质量要求更高，目前缺乏有效的制约和监督手段，难以全面跟踪监管。需提高各预算部门（单位）的工作配合度和工作质量，改变部分单位绩效评价工作系统上报拖沓、自评流于形式的问题，提升系统填报的规范性和准确性，争取考核得分率。

三、下一步工作计划

（一）完善绩效管理制度，夯实预算绩效管理基础支撑。

以《中共信丰县委 信丰县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》为引领，全面梳理，查漏补缺，制定与“全方位、全过程、全覆盖”要求相适应的配套制度，完善预算绩效管理制度体系，确保各领域各环节有规可循、有章可依。

（二）硬化约束与监督，保障预算绩效管理责任落实。

加强与人大、审计等部门的协调配合，形成监督合力。财政重点绩效评价结果随同预决算草案同步报本级人代会或人大常委会审查并开展满意度测评。审计部门对主管部门开展预算执行审计时，将部门预算绩效管理工作纳入审计范围。依法公开绩效信息，引导公众参与监督。

（三）加强汇报与沟通，形成合力共同推进预算绩效管理工作。一是积极向省厅、市局预算绩效管理处室汇报，争取业务指导。二是加强与兄弟县市及局业务股室沟通，交流学习先进的经验和做法，运用到绩效管理工作中，以此形成多方合力，推进我县预算绩效管理工作做实做细做好。

（四）强化绩效评价结果应用，提升财政资金使用效益。评

价结果作为以后年度安排预算、完善政策和改进管理重要依据，有效突出绩效评价参谋作用。例如，对实施进度缓慢、资金使用不规范的项目，督促落实整改；对偏离绩效目标、资金使用低效的项目，及时调整、收回和盘活资金。