

# 寻乌县 2023 年预算绩效管理工作总结

为进一步推进财政科学化精细化管理，提高财政资金使用效益。根据《寻乌县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（寻府发〔2019〕21号）、《关于贯彻落实〈寻乌县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉》（寻财发〔2019〕72号）规定，我县积极开展预算绩效管理，加强项目全周期跟踪评价，将绩效理念融入预算管理全过程，以绩效为导向，优化财政资源配置和部门支出结构，推动财政资金实现更高水平的聚力提效。现将 2023 年预算绩效管理工作总结如下：

## 一、绩效管理工作开展情况

1. 推动事前绩效评估。组织各预算单位对拟新出台重大政策和新增重大项目（涉及金额 200 万元以上）、年度预算增幅 30%以上或增加金额 200 万元以上的延续性项目、拟延续执行三年以上的项目，开展事前绩效评估。县财政局对主管部门的评估结果进行审核，审核和评估结果作为相关项目纳入项目库及预算安排的重要依据。

2. 严把绩效目标编审。严格要求各预算单位在编制预算时，同步编制所有项目和部门整体预算的绩效目标，完成对本单位所有项目、上级转移支付、部门整体支出绩效申报表的填报，并由财政部门对其目标设置的合理性进行全面审核；同时，各单位及时上报部门整体绩效目标申报表及项目绩效目标申报表，并对本年度追加项目及上级转

移支付项目要求填报、查缺补漏，做到绩效目标管理全覆盖，并将绩效目标、指标审核结果反馈给各部门与相关业务股室，作为预算执行的重要依据。

3. 做实事中绩效监控。将 2023 年实施的全部项目纳入监控范围内，组织单位多次对 2023 年项目和部门整体的绩效目标实现程度和预算执行实施“双监控”，及时对偏离目标情况进行预警纠偏，对影响财政资金使用的主要指标进行了日常跟踪监控，共监控项目总数为 970 个；监控部门 73 个。为加强财政资金监管，县财政局抽选 10 个部门（单位）进行财政重点监控，坚持问题导向，汇总分析监控情况，发现了部分项目实施进度较慢、资金使用明显滞后等问题，并要求相关项目单位分析原因、及时整改。

4. 扩围事后续效评价。根据上级文件要求，我县扩大了预算绩效评价的范围，并积极围绕县委、县政府重大决策部署开展财政绩效评价。2023 年度，组织全县所有预算单位对 2022 年全部项目及整体支出开展了项目自评。并积极聘请第三方机构对我县 2022 年重点项目进行公平公正评价，此次财政评价共选择 10 个部门整体支出和 10 个项目支出，涉及资金 8.3 亿元，并首次对执收单位一般公共预算收入的“收入征收管理”开展绩效评价，开启了全面预算绩效管理的新篇章。

## 二、主要成效

今年以来，县委、县政府高度重视预算绩效管理工作，坚持将实施全面预算绩效管理工作提升质量作为财政制度改革的重点工作、摆

在首要位置，强化目标导向和问题导向，进一步修订完善制度机制，理顺管理体系，规范工作程序，严格绩效管控，规范预算执行。做到全方位推进，构建预算绩效管理新格局。严格按照《寻乌县财政局关于推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》（寻财发〔2022〕64号）要求，压实工作责任、细化工作任务、限定时间节点。组织各部门单位填报目标、监控、开展自评。绩效管理全过程实行在线申报、在线审核、在线跟踪、在线查询，初步实现预算与绩效管理一体化，提高预算绩效管理效率。

### 三、存在的主要问题

我县预算绩效管理工作虽然取得了一定的进展，但距离上级财政部门的要求以及本县的现实需求仍有很大差距，多个方面都存在着不足之处需要完善。评价指标体系需要完善。财政支出评价对象涉及行业多、项目之间差异性较大，目前虽然上级财政部门已经发布了共性指标但真正体现到项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能全方位落实到目前的工作开展。

### 四、下一步工作计划

#### （一）健全绩效管理制度体系

完善预算绩效管理制度体系，力求将预算绩效管理工作变成一项指令性、经常性、制度性的工作；建立以绩效结果为导向，以制度建设为保障，以财政部门为监管主体、预算部门为责任主体预算绩效管理制度体系。确保绩效管理贯穿重大政策落实、重大项目实施，深度嵌入预算管理的全过程。

## （二）完善绩效目标及评价体系

进一步科学合理设置绩效目标，完善评价指标体系，逐步提高评价工作质量。运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。通过政府网等媒体向社会公开评价的结果，以提高财政资金使用的公开性和透明性，搭建社会公众参与绩效管理的途径和平台，接受社会和公众的监督。

## （三）有效利用评价结果运用

一是通报评价结果。加大绩效评价结果应用力度，强化资金管理责任主体绩效意识。将评价结果向各预算单位和项目实施单位通报，并将评价结果向社会公开。二是组织单位进行整改。对重点评价中提出的问题及建议，将制订方案组织相关单位进行逐一整改，努力提高财政资金的使用效益。三是强化结果应用。将评价结果作为年度预算编制的参考依据，对部分组织管理不力、项目效益欠佳、违规使用资金的项目，相应调减或取消该类项目年度预算安排。