

2021 年德安县预算绩效管理工作开展情况说明

紧紧围绕“绩效目标、监控管理、绩效自评价、重点评价、结果应用”五个主要环节，全面推进预算绩效管理，提高财政资金使用效益，绩效管理工作有序开展。

一、2021 年工作总结

1. 组织机构和制度体系建设不断健全。德安县财政局高度重视预算绩效管理工作，着重在组织和制度保障上下功夫，夯实工作基础。一是**组织保障**。2021 年机构改革，德安县财政局绩效管理工作职能并入监督成立财政监督绩效评价股，配备两名人员，负责全县财政预算绩效管理的组织和协调工作，为预算绩效管理工作有效开展提供了组织和人员保障。二是**制度保障**。把制度建设作为开展绩效管理工作的关键环节，根据国家、省和市有关文件要求，2020 年，县委、县政府出台了《关于全面实施预算绩效管理实施办法》（德字〔2020〕36 号）、县财政局相继制定了关于印发《德安县县级绩效运行监控管理办法》的通知（德财字〔2020〕111 号）、关于印发《德安县县级绩效结果应用管理办法》的通知（德财字〔2020〕109 号）、关于印发《德安县县级预算绩效目标管理办法》的通知（德财字〔2020〕108 号）、关于印发《德安县县级绩效评价管理办法》的通知（德财字〔2020〕

110 号）、关于印发德安县《2021 年预算绩效管理工作考评实施细则》的通知德财字〔2021〕79 号等一系列管理办法，具体明确了财政支出绩效评价工作的管理职责、预算绩效监控管理的对象和内容、绩效目标、绩效管理指标、评价标准和方法、组织管理、操作流程等相关要求，为建立科学、规范、高效的财政资金使用和管理体系提供了制度保障；

2. 项目支出、部门整体支出绩效目标管理工作有效开展。绩效目标是预算绩效管理的基础，是整个预算绩效管理系统的前提。2021 年全县 64 家预算部门全部纳入绩效目标管理。各预算单位根据绩效目标管理要求，科学、合理地测算资金需求，在预算绩效管理系统中填报 2021 年项目预算绩效目标申报表及部门整体支出绩效目标申报表，相关业务股室审核，绩效股批复后，确定预算绩效目标。2021 年申报项目支出绩效目标 111 个，金额 48902.99 万元。

3. 项目支出绩效运行跟踪监控管理工作有效实施。预算绩效运行跟踪监控管理是预算绩效管理的重要环节。绩效股建立绩效运行跟踪监控机制，强化对惠民项目的跟踪管理。绩效股联合农业股、社保股等对 2021 年部分项目资金使用情况进行跟踪检查，跟踪金额达 3914 万元，其中：德安县共安大桥水体治污提标工程（债券）1557 万元、基本药物补助 202.51 万元；3、福满家园、熙鸿小区及周边改造 2000

万元；4、农产品质量安全监管 60 万元；5、三馆免费开放经费 94.5 万元。

4. 项目支出、部门整体支出绩效评价工作稳步推进。认真贯彻落实省财政厅、市财政局关于加强预算绩效管理工作的各项部署，稳步推进财政支出绩效评价工作。要求各预算单位 2020 年度项目支出及部门整体支出预算执行情况自我评价，全县 56 个预算部门全部开展自评。经绩效股与相关业务股室沟通，先将预算绩效自评报告交到相关业务股室，由业务股室进行把关，再由绩效股审核和汇总。2020 年开展绩效评价自我评价金额达 4394.986 万元。

5. 重点项目支出绩效评价工作取得突破。县财政局根据 2021 年部门预算中所列的项目支出，确定开展年度重点评价预算项目。重点评价主要针对一般公共预算中涉及稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的重大支出。在预算单位自评的基础上，聘用第三方评价方式，实施开展重点评价，并形成评价报告。2020 年县财政组织实施重点评价项目 5 个，其中：德安县卫健委基本公共卫生 1136.71 万元、德安县县委学校干部培训经费 45 万元、德安县市监局食品和药品监管专项 46 万元、德安县水利局水资源节源和保护专项 153 万元、德安县行政服务中心窗口工作人员奖励资金 45.12 万元，累计评价金额 1426 万元。

6. 专题培训工作扎实开展。为保证绩效管理工作扎实开展，绩效每年组织局内相关业务股室，召开绩效管理工作专题培训会议，聘请绩效管理工作经验丰富的大学老师对业务流程进行重点讲解。同时，绩效股工作人员积极参加省市财政局组织的业务培训，认真学习绩效管理工作重点内容，并注重与各县（区）的业务交流，相互借鉴工作经验，切实增强了绩效工作人员的业务水平。

二、存在的主要问题

1. 一些部门和预算单位对于预算绩效管理工作的认识不足，导致工作缺乏主动性。

2. 与局内业务股室之间的配合还不够密切，各预算单位上报材料质量参差不齐。

3. 各预算单位人员业务能力还有待进一步提高。由于预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统培训，致使各预算单位人员对这项工作的熟悉程度还不够。

三、下步工作计划

1. 进一步加强绩效管理工作培训力度。强化素质培训，加大培训力度。计划于 2022 年 6 月继续组织局内各业务股室和预算单位开展一次大规模的业务培训，对全年工作进行安排部署，聘请专业人员讲解绩效管理工作，增强预算绩效管理工作人员的业务素质，保质保量完成绩效管理工作。

2. 进一步加强项目绩效目标管理。依据国家相关政策、财政支出方向和重点、部门职能及事业发展规划等预算单位提出的绩效目标进行审核，包括绩效目标与部门职能的相关性、绩效目标的实现所采取措施的可行性、实现绩效目标所需资金的合理性等。定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。

3. 进一步加强项目绩效评价。协调局内业务股室将预算绩效管理考评加入到日常工作中，形成常规化管理。加强预算单位项目自评工作，提高报告质量。认真分析研究评价结果所反映的问题，努力查找资金的使用和管理中的薄弱环节，制定改进和提高工作的措施。加大绩效股对预算单位的绩效评价工作指导、监督和检查的力度。同时，加大重点评价工作力度。选出一些重点项目，借鉴先进县（区）工作经验，积极引入有资质的第三方，到项目施工地开展重点绩效评价，确保项目资金的合理运用。

4. 进一步加强绩效评价结果运用。建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，不断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。