

40 2023 年德安县预算绩效管理工作开展情况说明

一年来，在局党组的正确领导下，在市财政局绩效科的支持指导下，在局内各业务股室和各预算单位的密切配合下，德安县财政局绩效股紧紧围绕“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、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。德安县财政局绩效股配备两名专职人员，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，根据省、市上级财政部门文件要求，2020 年来，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）、德安县人民政府办公室《关于印发德安县全面实施预算绩效管理推动预算绩效管理高质量发展工作计划》的通知（德府办字【2022】51 号），县财政局也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《德安县本级财政支出事前绩效评估管理办法》的通知（德财绩〔2022〕8号）、德安县《2022年预算绩效管理工作考评实施细则》的通知（德财字〔2022〕79号）等一系列管理办法和预算绩效管理考核办法，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；

二、事前绩效评估工作逐步推进。印发了《德安县本级财政支出事前绩效评估管理办法》的通知（德财绩〔2022〕8号）、《关于做好2023年县级部门预算绩效事前绩效评估及绩效目标编报工作》的通知（德财绩〔2022〕9号）及《关于进一步做好2023年县本级事前绩效评估工作》的通知（德财绩〔2022〕9号）要求各预算部门及单位在编制2023年部门预算时，对2023年拟新增且需县本级财政预算资金安排的重大项目（原则上100万元以上，必要时可延伸至需设立但不在此资金范围内的项目）开展事前绩效评估，并在一体化系统中上传事前绩效评估报告，对评估结果80分以下的项目不予入库。2023年截至目前，一体化系统中共上传事前绩效评估报告134份。

三、绩效目标管理全覆盖。已实现所有项目及部门整体支出绩效目标全覆盖，所有一体化系统中入库的项目，全部填报了项目绩效目标，所有部门在编制部门预算时，全部填报部门整体支出绩效目标。2023年，共填报绩效目标项目390个，填报金额145695万元；填报部门整体支出绩效目标62个。

四、绩效监控管理常态化。按照上级部署，我县对所有项目支出进行了 3 次绩效监控，对部门整体支出开展了 2 次绩效监控。另外抽取了 5 个项目及 5 个部门开展了财政重点绩效监控，项目监控金额 2346 万元。

五、绩效评价管理全覆盖。一是部门预算项目支出全部开展绩效自评；二是预算一体化统中所有转移支付项目全部开展绩效评价；三是全县 62 个部门开展了整体支出绩效自评工作，实现了项目支出绩效自评全覆盖；四是所有部门都抽取了 1-2 个项目开展部门绩效评价；五是选取 10 个部门整体支出和 10 个项目支出进行财政重点绩效评价。六是建立了绩效自评抽查复核机制，在自评的基础上，抽取了 10 个项目支出及 10 个部门整体支出开展绩效自评抽查复核工作，并将抽查复核结果反馈给部门单位。

六、逐步加强绩效结果应用。一是将事前绩效评估结果作为预算安排的重要参考依据，对所有拟入库 100 万元以上本级项目开展事前绩效评估，对评估结果 80 分以下的项目不予入库；二是将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，并将绩效目标管理结果用于预算安排，对绩效目标不合理的项目不予安排预算；三是将绩效监控、绩效评价中发现的绩效目标发生偏离和预算执行进度方面的问题及管理漏洞及绩效评价结果中发现的问题，及时向单位进行反馈提出建议并要求立即整改，同时向政府及人大报告。四是对不能整改到位的项目进行项目调整或调整预算安排。五是将部门单位绩效管理工作情况纳入了政府考核。六是已将重要绩效目标与年度预算草案同步报送县人

大审查；七是已将绩效评价结果与决算草案同步报送县人大审查。

七、加强绩效信息公开提升信息透明度。一是各部门单位已将部门预算绩效目标全部随同部门预算同步公开。二是各部门单位已将部门预算绩效评价情况随同部门决算同步公开。在是我县在县府网站设置绩效管理专栏，公开我县财政重点绩效监控及财政重点绩效评价信息。

八、专题培训工作扎实开展。为保证绩效管理工作扎实有效开展，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，认真学习绩效管理重点工作内容，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。

九、积极做好预算绩效管理宣传工作。2023 年，在中国网生态中国发布宣传预算绩效管理工作稿件 4 篇：《江西德安开展 2022 年度预算绩效自评 助推财政资金提质增效》、《江西德安 启动 2023 年财政重点绩效评价促进财政资金提质增效》、《江西德安 多措并举做好预算绩效运行监控》、《江西德安 开展 2023 年预算绩效管理工作业务培训》。