

# **2023 年预算绩效管理工作总结及 2024 年工作计划**

## **一、预算绩效管理工作情况**

2023 年，按照上级财政部门要求和《中共大余县委、大余县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（余发〔2019〕15 号）文件精神，大余县开展预算绩效管理工作一级单位 70 个（含 11 个乡镇人民政府），二级单位 140 个全部纳入预算绩效管理范围，具体情况如下：

1、结合江西预算管理一体化系统，我局组织全县各预算单位完成了 2023 年项目绩效目标、部门整体绩效目标的填报工作，并在政府门户网站完成绩效信息公开，接受社会监督。

2、通过江西预算管理一体化系统，我局组织全县各预算单位开展 2023 年项目绩效监控的填报工作。按照上级财政部门要求，组织全县预算单位开展 4-5 次绩效监控，目前正在对预算绩效目标执行的第四次监控。

3、我局组织全县各预算部门（单位）2022 年的项目支出和部门整体支出情况开展了绩效评价，采取单位绩效自评和财政重点绩效评价的方式进行。2023 年，我局组织各预算部门（单位）开展 2022 年项目支出绩效自评 2747 个，金额合计 253679.78 万元；二是组织各预算部门开展部门整体支出绩效自评 67 个（涉密部门除外），金额合计 382181.85 万元；三是财政部门重点绩效评价项目 10 个，金额合计

61763.67万元；四是抽取10个部门整体支出绩效自评情况开展重点绩效评价，金额合计7518.31万元；五是被评价项目类型主要包括民生类、教育类等具有代表性的项目。

## 二、存在的问题

1、预算绩效管理填报质量问题。一是根据各预算部门填报的预算绩效管理表格和开展的绩效评价工作来看，对项目多、分散广、政策目标多元化、资金使用时间长的项目评价时，评价指标设置不科学，绩效评价质量不高；二是绩效评价只针对单个项目或某一个部门，不能反映项目之间、部门之间的绩效差异，对财政支出结构的合理性和财政资金在不同领域分配的合理性，尚无法进行科学合理的评价；

2、预算绩效评价结果应用问题。有些项目从投入到产出，再到效益发挥，需要一个较长的过程，如果时间跨度过长，及时评价结果相对客观，也无法做到及时调整预算，导致绩效评价结果应用相对滞后，绩效评价结果应用不明显，效率不高。

3、预算绩效管理意识问题。各预算部门（单位）预算绩效管理意识不强，对财政安排的预算绩效管理工作敷衍了事，加上单位主要领导重视程度不够，对预算绩效管理工作的开展存在一定的阻力。

4、预算绩效管理业务水平问题。各预算部门的绩效管理业务知识不够全面，填报的预算绩效管理等一系列表格的质量不高，各部门的预算绩效管理的理念很模糊，加上有些预算单位经常变动人事，未做好绩效管理的工作交接，对提

高各单位人员的绩效管理业务水平方面还存在薄弱环节。

### **三、2024年工作打算**

1、严格事前绩效评估和绩效目标管理。根据需要对新增重大政策和项目开展预算审核时同步开展财政事前绩效评估。

2、做实事中绩效监控工作。通过江西预算管理一体化系统，组织全县主管部门每季度对预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，将提示警示、纠偏纠错和调整处置贯穿预算执行全过程。

3、扩大事后绩效评价范围。继续探索开展政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目、国有资本经营预算项目、社会保险基金预算项目绩效评价和政府财政运行综合绩效评价及加强政府收入绩效管理评价工作。

4、加强绩效管理结果应用。加强对县级主管部门绩效问题整改和绩效监控、绩效评价结果应用情况跟踪督导，推动绩效监控结果与当年预算调整和下年预算安排挂钩，推动绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩。

5、优化绩效管理工作流程。按照“谁管资金、谁管绩效、谁用资金、谁负主责”原则，结合工作实际，优化完善工作流程。

6、组织开展预算绩效管理业务培训，提升我县预算绩效管理水平，提高各单位人员绩效业务水平，增强预算绩效管理意识，为全面实施预算绩效管理奠定坚实的基础。

7、加强对全县预算单位预算绩效管理工作的督促、指导和考核，以考促推我县预算绩效管理工作再上新台阶。

8、拟定推进全县预算绩效管理提质增效工作方案，坚持问题导向、目标导向和结果导向，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，实现预算和绩效管理一体化，切实做到“花钱必问效、无效必问责”，财政资源配置效率和使用效益不断提高，为深入实施我县“三大战略、八大行动”提供有力保障。

大余县财政局

2023年11月9日