

金寨县 2023 年预算绩效管理工作的完成情况 及 2024 年预算绩效管理工作的计划

2023 年，金寨县持续加大改革力度，全面实施预算绩效管理，预算绩效管理明显增强。

一、2023 年重点工作完成情况

一是优化升级绩效指标库。财政部门联合各预算单位、第三方机构，对指标库进行一次“优化升级”，删除应用效果较差、重复度高的指标，修改完善编制质量不佳的指标，新增需求度高、实用性强的指标，提高绩效指标的标准化、规范化程度。目前共收录项目通用指标 17 大项 340 条、个性化指标 14 大项 6755 条。**二是筑牢事前绩效评估“关口”。**对 300 万元以上的新增项目开展事前绩效评估，从事后“定量”到事前“定性”。今年以来，对 476 个项目开展事前绩效评估，申请财政资金 35 亿元，核减预算 1.6 亿元，核减率 4.6%。**三是提升绩效目标申报质量。**将预算绩效目标管理作为全过程预算绩效管理的基础，按照“谁申请资金，谁编制目标”原则，做到绩效指标更加细化、量化。今年以来，625 个项目全部编制绩效目标，涉及金额 37.9 亿元，实现绩效目标编制全覆盖。**四是加大重点绩效运行监控。**依托财政

管理一体化平台、直达资金监管平台，以月为时间节点，安排财政部门开展资金支出常态化监控。加强集中绩效监控结果分析，将闲置、低效无效资金调整用于重点领域项目上，发挥事中监控及时纠偏功能。2023年，财政部门对预算单位10个项目和4个部门整体支出情况开展重点监控，对未达到规定要求的单位下达整改通知书，要求报告详细原因，督促问题整改到位。

五是强化绩效评价管理。完成2022年度513个项目支出和58个预算单位部门整体支出情况绩效自评；财政部门抽查复核36个项目支出、18个部门整体支出绩效自评情况。采取“财政+第三方”的评价模式，依据绩效评价指标体系，开展重大项目、部门单位整体支出、乡镇财政运行绩效评价，涵盖PPP、政府购买服务、政府采购等领域，切实为预算单位“把脉问诊”。全年完成对15个重点项目、19个专项债券项目、3个乡镇财政运行情况以及4个部门整体支出财政重点评价，涉及资金40.8亿元，评价结果为31个优、10个良。

六是加强预算绩效监督。发挥审计监督作用，结合每年县级财政预算执行和财政收支审计监督，各级巡查、检查等，严查是否存在专项资金支出违规、支出进度缓慢、指标设置不细、绩效评价缺乏依据等问题。充分发挥县人大审查监督职能，县人大依法对绩效目标、绩效运行跟踪、绩效评价、评价结果应用监督等进行预算绩效审查监督，推动预算绩效监督工作更加精准、有力。

二、2024年工作打算

围绕夯实全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系目标任务，以“抓基础、抓重点、抓实效”为核心，有效强化预算约束和绩效管理，推动预算绩效管理再上新台阶。一是**切实增强责任意识**。加强组织协调和管理监督，强化部门、预算单位主体责任，层层传到压实绩效责任，进一步强化激励引导。二是**广泛开展政策宣传**。充分利用传统宣传手段和新媒体多层次、多渠道开展绩效管理政策宣传；加大绩效管理专题学习培训，引导预算单位领会预算绩效管理核心内涵，着力营造全社会“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围。三是**提升绩效管理质量**。强化事前绩效评估，建立事前评估与预算评审融合工作机制，解决政策、项目设立必要性和预算合理性问题。严格项目、部门整体支出绩效目标管理，强化规范性、完整性审核。加大常规性和重点绩效运行跟踪监控，及时纠偏纠错，确保绩效目标如期实现。引导规范第三方机构评价，促进提高绩效自评质量。继续选择PPP、政府采购、政府购买服务、专项债券、乡镇财政运行等领域，开展财政重点绩效评价，不断健全完善绩效指标和标准体系。四是**加大绩效监督管理**。探索建立人大、财政、审计联动工作机制，积极整合财政部门的绩效管理、人大的财会监督、审计部门的审计监督，巩固全面实施预算绩效管理的组织基础。五是**强化绩效评价结果应用**。建立绩效评价结果反

馈和绩效问题整改责任制，将绩效评价结果全部反馈部门，督促预算单位完善管理制度，改进管理措施，降低支出成本。

六是加快推进信息化建设。推动全过程绩效管理业务深度融入到预算管理一体化系统，实现优化绩效目标、绩效监控动态预警、绩效评价质量控制。**七是优化预算绩效责任约束。**

压实绩效管理责任，完善绩效结果与预算安排和政策调整挂钩机制，推进绩效信息公开，主要绩效目标、绩效评价结果与预决算草案报县人大、同步向社会公开。