

# 2023 年景德镇市预算绩效管理工作 开展情况说明

2023 年，深入贯彻落实市委市政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署，坚定不移贯彻新发展理念，锐意进取，创新工作方法，将预算、绩效和监督工作深度融合，不断提升我市预算绩效管理工作水平。

## 一、“全方位”绩效管理格局基本建立。

预算绩效管理从项目拓展到政策、部门、政府层面，基本建成全方位预算绩效管理格局。一是将政府收支预算全面纳入绩效管理。从 2020 年开始，先后对珠山区、昌江区和浮梁县开展财政运行综合评价试点。为进一步规范政府收入管理，科学合理编制收入预算，实事求是组织收入，今年将浮梁县政府预算收入作为财政综合运行评价的重点内容。市委市政府将财政预算绩效管理考核结果纳入高质量发展考核体系，初步形成各市直部门和县（市、区）政府“重绩效、讲绩效、用绩效”的局面。二是将部门和单位预算收支全面纳入绩效管理。从项目绩效管理全覆盖逐步拓展到部门整体支出绩效管理，同时包含所属二级单位。三是将政策和项目全面纳入绩效管理。市级预算项目支出和中央、省级专项转移支付绩效管理达到全覆盖。重点评价主要围绕市委市政府关注的重点民生政策和项目、重大专项转移支付等实施。

## **二、“全过程”绩效管理链条基本打通。**

在省财政厅的带动下，绩效改革进程加速推进，我局积极推动全过程预算绩效管理改革，推动绩效管理从事后绩效评价向事前绩效评估、绩效目标管理拓展，逐年扩大部门项目绩效目标和绩效评价试点范围，推进预算绩效管理规范化。一是开展事前绩效评估。对市级预算部门（单位）拟新出台重大项目和政策、新增500万元以上的部门预算项目、年度预算增幅达到30%或增加金额在500万元以上的项目和延续执行三年以上的项目必须开展事前绩效评估。二是绩效目标实现全覆盖。市财政局部署全市所有部门在编报部门预算时，对所有市级项目资金编报绩效目标，对未编制项目绩效目标的部门预算不予批复。我们积极组织业务骨干，采用“一对一”的方式督促、指导主管部门编报绩效目标，审核通过后的绩效目标随预算批复下达，实现了绩效目标随同预算“同步上报、同步审核、同步批复”。三是绩效监控和绩效自评全覆盖。市财政局每年会印发通知，要求全市预算部门对本部门所有财政项目资金、部门整体支出开展绩效自评和跟踪监控，并选取1个项目开展部门评价，从而贯通了预算绩效管理全过程，形成预算项目执行情况的“成绩单”和“体检表”。四是重点绩效评价形成常态化机制。市财政局每年会选取贯彻落实党中央、国务院重大方针政策和决策部署，市委市政府重点关注，覆盖面广、影响力大、社会关注度高的重大政策和项目开展财政重点评价。2023年选取创文创卫、环卫一体化、外向型经济等

10 个重大政策（项目）和市住建局、市教体局和市文旅局等 10 个部门开展财政重点绩效评价。**五是评价结果有应用。**根据财政重点评价结果，调减了环卫一体化专项资金和航班运作专项资金，共计 5000 万元。同时，为了更加合理、规范的管理财政各项专项资金，市财政局联合相关部门共同出台了 28 类专项资金管理办法。**六是绩效信息公开取得突破。**将部分重点项目绩效评价报告向人大报告、向社会公开，所有主管部门在决算中公开预算绩效管理工作情况，包括项目绩效目标和项目自评结果，受到社会公众的广泛关注和认可。**七是硬化考核约束。**在单位自评的基础上，从事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等方面，对全市 86 家市直部门（单位）预算绩效管理工作进行考核，增强绩效管理约束力。

### **三、“全覆盖”绩效管理体系基本形成。**

目前，我市一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算已经形成规范化长效化绩效管理机制。2019-2023 年共计选取农村道路设施建设项目、环卫一体化项目、西城区截污管网工程、景德镇学院搬迁工程和市体育局近 60 个项目和政策实施财政重点评价和重点跟踪，基本覆盖了四本预算，包括政府投资基金项目、PPP 项目、政府采购项目、政府购买服务项目、专项债项目等各种类型的绩效评价。