

# 和硕县 2020 年全面实施预算绩效管理 工作开展情况

为认真贯彻落实自治区党委、政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(新党发〔2018〕30号)和自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》(新财预〔2018〕158号)精神,贯彻落实州党委、政府关于全面实施预算绩效管理的工作部署,我县结合实际制定了《关于和硕县全面实施预算绩效管理的工作方案》(硕政办发〔2019〕54号),借助信息化手段打造闭环式管理模式,加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系,强化事前、事中、事后绩效管控,增强财政资金统筹调控能力,提升预算管理水平 and 政策实施效果,推动经济社会高质量发展。现将和硕县 2020 年全面实施预算绩效管理工作开展情况汇报如下。

## 一、全面预算绩效管理工作情况

坚持以信息化推动预算编制和绩效管理一体化,将一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算及国有资本经营预算全部纳入绩效管理范围,形成事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价“三位一体”的绩效管理闭环系统。2020 年绩效工作覆盖全县 61 个部门单位,涉及资金 205036.01 万元,其中部门整体绩效目标 61 个,涉及资金 68822.60 万元;部门项目绩效目标

61 个，涉及资金 118505.28 万元。同时，圆满完成 2019 年绩效评价工作，涉及 139 个项目、17708.13 万元资金。

### （一）绩效事前评估情况

坚持关口前移，严把入口关，将绩效事前评估作为项目（政策）入库的必备要件，防止“拍脑袋决策”，从源头上提高预算编制的科学性和精准性。按照《自治区财政支出事前绩效评估管理暂行办法》，采取现场评估和部门自评相结合的方式，对工作类、业务类以及其他重点项目进行评估，重点评估项目依据是否充分、项目实施是否有效、测算需求是否合理、用途与资金是否匹配、指标反映项目是否准确全面五个方面。2020 年开展事前绩效评估项目 2 个，涉及金额 23.8 万元，经评估结果为优秀，已纳入 2020 年部门预算。

### （二）绩效目标情况

根据州财政局预算绩效管理工作要求，在全县范围内开展绩效目标申报工作，完成 61 个部门单位 71643.45 万元绩效目标申报工作，其中：审核 61 个部门整体支出绩效目标，涉及金额 68822.60 万元；审核 11 个部门单位项目绩效目标，涉及金额 2820.85 万元。部门单位项目绩效目标申报时，对部门预算安排的所有项目支出实行预算绩效管理，预算编制阶段，绩效目标随预算同步审核、同步批复、同步公开，实现绩效目标管理与预算管理全面融合。

绩效目标申报工作严格按照相关文件及制度执行，将绩效目标审核作为预算安排的前置条件，无绩效目标或绩效目标设置不

合理的，不安排预算。

### （三）绩效监控情况

按照《自治州预算绩效监控管理暂行办法》，2020年5月至9月对绩效目标实行部门整体支出监控和项目支出监控。6月重点对61个部门整体支出进行绩效监控，涉及金额68822.60万元，整体支出进度为44%，绩效进度可控。

项目支出绩效监控常态化推进，财政部门主导监控促推支出进度，强化绩效监控部门主体责任约束，截止9月底完成61个部门单位118505.28万元资金绩效监控工作，整体支出进度86%，其中：直达资金项目支出绩效监控涉及39个项目，资金22704.26万元，整体支出进度为93%；扶贫资金项目支出绩效监控涉及35个项目，资金3688.28万元，整体支出进度为98%；其他项目支出绩效监控涉及187个项目，资金92112.74万元，整体支出进度为84%，支出进度均超过序时进度，绩效监控工作取得较好效果。

### （四）绩效评价和结果应用情况

对2019年139个项目进行全面绩效自评及财政评价工作，对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，在2020年部门预算编制时，优先保障年度预算及延续项目预算资金。为提高财政资源配置效率和使用效益，从2019年项目支出中重点选取3个项目引入第三方机构开展重点绩效评价工作，评价结果作为改进预算的依据。

为加强绩效监控结果运用，对监控审核低于60分或预算执

行率与绩效目标总体完成率偏离较大（20%以上）的项目，督促加快项目预算执行进度；对连续两次监控审核低于60分的项目资金进行预算调整，大力压减一般性和基本建设支出，切实保障民生和重点领域支出。

#### （五）预算绩效公开情况

将预算绩效公开作为规范财政资金运行的重要手段，在和硕县人民政府网站设置专栏，增强政府资金管理透明度、提升预算管理水平。部门预算批复下达后，同步公开项目绩效目标，部门决算批复下达后，同步公开项目绩效目标自评表，加大预算绩效公开力度。同时，按绩效管理要求，在政府网站公开部门整体绩效目标，直达资金绩效目标，扶贫资金绩效目标等内容。

#### （六）预算绩效信息化管理情况

2020年，我县全面预算绩效管理工作在预算绩效管理信息系统中操作，形成绩效管理全过程在线申报、在线审核、在线跟踪、在线查询，提高预算绩效管理效率。

## 二、预算绩效管理工作采取的措施

（一）创新绩效管理模式，充分借力借智。在预算绩效管理过程中采取财政、预算单位与第三方协同开展绩效目标审核、绩效评价等工作，不断提升各部门绩效管理水平，在上半年绩效管理工作中成绩有所提高，全区96个县，我县排第25名，全州排第3名。

（二）发挥互联网优势，提升管理水平。绩效信息管理系统覆盖预算绩效管理的全过程，实现绩效管理过程无纸化填报，审

核，提高预算绩效管理效率。

（三）加强绩效培训，提高编制水平。采取集中培训、钉钉视频培训等方式，聘请第三方从绩效管理政策、制度、方法和操作流程等方面，进行12天17个课时的培训，使各部门进一步树牢绩效理念，为绩效管理顺利开展提供了理论保障。

### 三、预算绩效管理下一步工作计划

（一）强化绩效管理理念。强化各预算部门“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念。既要从绩效目标申报、绩效跟踪、绩效自评、绩效再评价等各个环节，强化基础工作，同时还要将绩效目标实现程度与资金安排挂钩，充分发挥财政资金使用效益。

（二）强化业务培训和指导。采取集中学习、讲座、专题会议、培训等方式，加大对财政部门及参与绩效评价的人员培训力度，进一步强化学习培训，充实业务知识，结合工作开展实际，认真总结预算绩效工作开展以来的实践经验、问题和难点，进一步完善建立健全考评机制，深入推进财政预算管理工作。

（三）完善预算绩效指标体系。依据自治区财政厅《自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系（2020年度）》，对我县绩效指标体系开展系统性归纳，基本形成符合项目目标要求，具有较强操作性的绩效指标，充分利用共性指标框架，切实增强绩效目标设置的科学性、合理性，不断提高财政资金使用效益。

（四）加大绩效信息公开力度。按照政务公开工作要求，对绩效自评报告、绩效目标、重点项目绩效评价报告等进行公开，

接受社会监督，加快推进建设全面透明、标准科学、约束有力的绩效管理模式。

和硕县财政局

2020年11月19日