

附件：

## 关于 2020 年若羌县预算绩效管理 工作情况的报告

根据《自治区党委、自治区人民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）、《自治州全面实施预算绩效管理工作方案》要求，现将 2020 年若羌县开展预算绩效管理工作情况报告如下。

### 一、工作开展情况

坚持把全面实施预算绩效管理作为贯彻新发展理念、推动经济高质量发展的重要举措，将全面实施预算绩效管理与贯彻落实自治区党委“1+3”工作部署结合起来，认真贯彻落实中央、自治区、自治州预算绩效管理工作要求。按照《若羌县全面实施预算绩效管理工作方案》，明确年度工作目标和阶段计划，进一步细化工作任务，压实工作责任，形成主要领导牵头抓总，分管领导具体负责，财政部门 and 各单位协调联动的工作格局，不断提升县直部门预算绩效管理责任意识，做到科学规划、分布实施、有序推进。

#### （一）完善预算绩效管理，开展事前绩效评估

进一步优化财政资源配置，提高预算管理水平。全面实施财政资金预算绩效管理工作，确保绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算等四本预算，将其他涉及一般公共预算财政资金的政府购买服务、政府与社会资本合作（PPP）、政府债务项目等纳

入绩效管理，按照立项开展事前绩效评估、申请预算设定绩效目标、实施过程进行绩效监控、开展绩效评价和结果运用，形成完整管理闭环。开展事前绩效评估工作，对4个新增项目进行事前绩效评估，涉及预算金额5800万元，从必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等方面进行客观、公正的评估。

## **（二）加强绩效目标管理，科学制定绩效目标。**

以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，全县60个部门（单位）全部编制整体绩效目标，涉及资金15.07亿元。在编制部门预算前，项目支出预算按照项目实际情况，将绩效目标审核作为预算安排的前置条件，依据《自治区部门预算项目支出绩效目标参考表（2019年度）》设置2020年绩效目标，规范绩效目标设置。所有部门预算项目支出全面纳入绩效目标管理，覆盖项目数88个，涉及资金5.9亿元，三级绩效指标1214个，量化率达84%，把绩效目标审核作为预算安排的前置条件，做到无绩效目标或绩效目标设置不合理的，不安排预算。

## **（三）完善绩效监控管理，做好绩效评价和结果运用**

按时间节点开展6月整体支出绩效监控和5月、9月项目支出绩效监控，对60个部门整体支出和257个专项和本级项目支出预算执行情况和绩效目标实现程度进行“双监控”，及时纠正偏差；进一步强化扶贫资金动态监控，33个扶贫资金动态监控和绩效管理全覆盖，保障精准扶贫投入。加强绩效监控

结果运用，对监控审核打分低于 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，大力压减一般性支出，切实保障民生和重点领域支出。按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号），全面开展 2019 年绩效评价工作，开展单位自评、部门评价工作，实现部门预算项目支出绩效评价全覆盖。同时，对重点项目实施再评价，委托第三方机构开展三个县本级重点项目绩效评价工作，将绩效评价结果与预算安排实质性挂钩。

#### **（四）加强政府预算绩效管理，实行预算绩效信息公开**

加强经济发展趋势分析，紧盯重点税源，努力完成收入目标任务，严守“三保一支”底线，科学安排财政支出，切实发挥财政资金效益。在政府网站设置财政公开专栏，向社会公开预算绩效管理政策，严格按照预决算公开时限和要求，同步公开预算绩效目标、绩效评价、预算绩效管理工作开展情况等内容，做到预算绩效管理信息公开透明。

#### **（五）推进信息化建设，持续完善保障措施。**

一是不断提升预算绩效管理信息化水平。预算绩效管理信息系统上线一年来运行正常，绩效目标及监控信息已全部纳入预算绩效管理信息系统管理。二是积极引入第三方中介开展绩效评价工作。按照财政部、财政厅构建财政资金使用绩效评价体系提升财政资金效益及引入第三方评价的要求，为深入推进我县预算绩效管理工作，委托第三方机构对我县

部门整体支出绩效评价工作、重点项目支出绩效评价工作、扶贫项目支出绩效评价工作进行服务，对事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价全过程提出合理化建议，提升预算绩效管理工作质量。三是加强业务指导培训力度。财政部门、第三方机构组织各单位财务人员、项目管理人员进行预算绩效管理改革、政策制度解读、信息化建设等方面培训，多次开展绩效管理节点分项工作业务指导培训，推动预算绩效管理的科学化管理。

## 二、存在的问题

（一）部分部门单位开展全面预算绩效管理的主动意识有待提升，对绩效管理知识学习不够深入，在决策前绩效目标评估、实施中目标监控、实施后项目绩效缺乏科学评估，导致部分项目预算执行和实施中效果不理想。

（二）一些部门绩效管理基础薄弱，部分工作人员专业知识、能力水平还需进一步提高，绩效评价质量有待提高，未能全面反映部门履职情况、政策实施情况等。

（三）绩效评价结果运用不充分，绩效评价结果和绩效管理衔接不到位，以结果为导向的预算机制不完善，一些部门对绩效评价结果运用较少。

## 三、下一步工作计划

### （一）完善预算绩效管理各项制度。

结合财政预算管理实际，研究细化整体绩效目标、政策和项目绩效目标设定规范，按照全面实施预算绩效管理的要求，建立健全部门管理、运行监控、绩效自评、信息公开等管理制

度体系。开展 2020 年项目支出绩效评价和整体支出绩效评价，同步推动社会保险基金、国有资本经营预算绩效目标评价，实现绩效评价工作全覆盖。

## **（二）加强绩效评价结果运用。**

将预算绩效管理作为政府重点工作进行安排和部署，不断强化预算绩效理念和支出责任意识，建立健全绩效评价结果运用机制，将绩效评价结果作为编制年度预算的重要依据，发挥预算绩效管理对经济发展政策制定的参考指导作用。落实好部门预算绩效管理的主体责任，进一步完善责任追究机制，增强财政预算绩效管理的刚性，提高财政资金使用效益。

## **（三）完善绩效评价指标体系。**

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、修订、补充，基本形成涵盖符合项目目标要求，突出项目绩效重点，细化、量化并具有较强的操作性的绩效指标，充分利用共性指标框架，规范绩效目标设置。

## **（四）加大预算绩效信息公开力度。**

按要求对绩效目标、绩效评价、预算绩效管理工作开展情况等公开，接受社会监督，加快推进建设全面规范透明、标准科学、约束有力、讲求绩效的现代部门预算管理体系。

## **（五）提升预算绩效管理信息化水平。**

我县将继续推进预算绩效管理信息化建设工作，确保预算绩效信息全部纳入系统管理，规范运行。

## **（六）加强培训宣传力度。**

深入开展预算绩效管理培训工作，强化预算绩效理念，履行绩效主体职责，严格落实全面实施预算绩效管理各项工作任务，完善内部管理制度，切实加强绩效管理工作。