

附件：

关于 2019 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 2019 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+3+改革开放”工作部署结合起来，认真学习传达自治区、自治州预算绩效管理工作要求，结合实际研究制定《若羌县全面实施预算绩效管理工作方案》，明确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

按照供给侧结构性改革要求，全面推行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。制定《若羌县财政支出事前绩效评估管理暂行办法（试行）》，明确重大项目实施依据、实施主体、资金预算及事前绩效评估方式方法，确保项目从立项到实施到应用符合监管要求对 23 个新增项目进行事前绩效评估，做到财政资金支出方向精确，支出进度清晰，资金效益明确。

（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，124 个部门全部编制整体绩效目标。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。项目绩效目标设置全覆盖，三级绩效指标 6652 个，量化率达 81%，做到无绩效目标或绩效目标设置不合理的，不安排预算支出。

（三）完善绩效监控管理，做好绩效评价和结果运用

按时间节点开展整体支出绩效监控和项目支出绩效监控，对 855 个项目支出绩效目标实现程度和预算执行情况进行“双监控”，进一步强化扶贫资金动态监控，32 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，大力压减一般性和基本建设支出，切实保障

民生和重点领域支出。制定《若羌县财政支出绩效评价管理暂行办法（试行）》、《若羌县财政支出绩效评价结果应用暂行办法（试行）》，全面开展2018年绩效评价工作，另委托第三方机构新疆华龙有限责任会计师事务所开展两个重点项目绩效评价，评价结果作为改进预算管理的依据。

（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。做好预决算公开工作，严格按照预决算公开时限和要求，预算绩效目标、绩效自评报告、重点项目绩效评价等信息，通过政府网站向社会公开，公开政府预决算时同步对预算绩效开展情况进行解释说明，做到预算绩效信息公开透明。

二、存在的问题

（一）一些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）一些部门单位预算绩效内部管理制度不完善，履行绩效主体责任不到位。个别项目绩效指标设置简单，不能全面、有效地反映项目绩效目标，预算绩效管理离“有效管用”还存在差距。

（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 2019 年项目支出绩效自评和整体支出绩效自评，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，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。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《自治区部门预算项目支出绩效目标参考表（2019 年度）》，对我县绩效指标体系开展系统性归纳、修订、补充和设计，基本形成涵盖各类项目支出，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。

按要求对绩效自评报告、绩效目标、重点项目绩效评价等进行公开，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）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。