

关于若羌县 2018 年度预算绩效管理 工作情况的报告

县人大:

根据新《预算法》的规定和中央、自治区党委政府全面实施预算绩效管理工作要求,现将若羌县 2018 年度预算绩效管理工作情况报告如下,请审议。

全面实施预算绩效管理是党中央、国务院作出的重大战略部署,是政府治理和预算管理的深刻变革。县财政局按照自治区党委、自治区人民政府全面实施预算绩效管理工作部署,服从大局,服从改革,以高度的政治责任感、使命感组织各预算单位开展 2018 年财政预算支出项目绩效评价,坚决把党的十九大关于全面实施绩效管理全方位、全过程、全覆盖的要求落实好、执行好,为进一步提高财政资金使用效益和科学资源配置提供决策依据。

一、若羌县全面实施预算绩效管理的工作措施

(一) 建立健全预算绩效制度情况

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,坚决按照“四个意识”做到“两个维护”,落实全面实施预算绩效管理责任,进一步落实工作任务,压实工作责任,制定《若羌县全面实施预算绩效管理的工作方案》,在明确各部门责任的同时,县财政局一是拟定若羌县政府购买服务绩效管理暂行办法;二是拟定地方债务绩效管理暂行办法;三是拟定若羌县政府与社会资本合作(PPP)项目绩效管理暂行办法。

全方位健全制度保障。

（二）完善预算绩效管理体系情况

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，我县绩效管理的对象为政府收支预算、各部门单位整体预算、政策和项目支出预算。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。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投资基金、政府与社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目等纳入绩效管理。

（三）强化绩效目标管理情况

完善《财政支出绩效目标申报表》编制事项，设立项目绩效目标、长期绩效指标、年度绩效指标等内容。各模块内容一级指标主要包括产出指标、效益指标、满意度指标等，根据一级指标设立数量指标、质量指标、时效指标、经济效益、社会效益、服务对象满意度等二级指标。根据二级指标具体量化、细化制定三级指标。财政收支注重开源节流，既确保财政收入更多更实，又确保支出更优，确保每一分钱都花在刀刃上，花出效益，推动经济发展，保障和改善民生，解决广大群众最关心的突出问题。

（四）开展 2017 年度绩效评价工作情况

按照上级绩效管理工作部署，组织 83 个部门对 2017 年度 508 个财政项目开展绩效评价，评价项目资金 11.61 亿元。

其中对“若羌镇双语幼儿园、靖祥新丝路物流园道路给排水等基础设施工程”两个重点项目支出的绩效评价，将绩效评价结果在县人民政府预算决算公开栏内公开。

（五）第三方参与绩效评价情况

目前，全面实施财政预算绩效评价工作正在稳步推进中，相关管理制度、绩效评价指标体系、部门预算绩效评价的责任意识等内部化境不成熟的状态下，2017年、2018年暂时未请第三方参与预算绩效评价。2019年将择机引入第三方对我县重点项目开展绩效评价，搭建专家学者和社会公众参与绩效管理的途径和平台，自觉接受社会各界监督，强化预算绩效评价结果的刚性约束。

（六）组织建设情况

一是抓好工作机制建设。财政局主要领导逢会必提预算绩效管理，要求每个业务科室在做好资金分配，同时抓好资金问效。形成了财政各科室全员参与，预算单位密切配合的预算绩效管理工作格局。

二是抓好预算绩效机构建设。2018年12月份成立了若羌县预算绩效管理领导小组，主要负责贯彻落实预算绩效管理相关政策、本级重大和重点支出绩效评价工作、审定本级部门预算支出的绩效目标等工作；机构由预算科、相关业务科室以及项目主管部门、项目实施单位共同参与，为预算绩效管理工作提供了组织保障。

三是抓好预算绩效制度建设。自2018年以来，先后下发了《关于成立若羌县财政局预算绩效工作领导小组的通

知)》《关于若羌县全面实施预算绩效管理的工作方案》《关于做好2017-2018年项目支出绩效评价工作的通知》等管理文件，为建立规范、科学的绩效管理提供了引领和保障。

四是抓好预算绩效目标管理。绩效目标是绩效管理的核心内容，是编制部门预算的基础和前提。按照“谁申请资金，谁编制绩效目标”的原则，涉及本级所有财政资金支出的项目都要填报绩效目标，将绩效关口前移。

五是抓好预算部门绩效自评。2018年开展的财政支出绩效自评覆盖本级所有财政资金预算项目，同时推动社保基金、国有资本经营预算绩效目标评价，实现了“横向到边，全覆盖”。

二、2018年部门单位工作推进情况

(一) 工作开展情况

为全面做好2017-2018年项目支出绩效评价工作，县财政局及时下发了相关工作通知，进一步明确项目支出绩效评价范围和责任主体，同时财政局各业务科室做好分工，形成合力全力推进预算绩效评价工作开展。一是各业务科室组织部门补充设置2018年度本级财政所有项目支出（含部门预算安排和年度追加）绩效目标，实现绩效目标管理全覆盖；二是组织部门编制若羌县2018年度社保基金预算绩效目标，由企业口负责组织编制若羌县2018年度国有资本经营预算绩效目标；三是从2018年度新增资金项目中选择“若羌县塔东工业园区污水处理厂项目、若羌县国土资源局自然保护区勘界立标项目”2个项目组织部门单位按照《自治区财政

支出事前绩效评估管理暂行办法》(新财预[2019]36号)文件要求编制事前绩效评估报告。对部门单位编制事前绩效评估报告进行打分,并根据打分结果调减部门单位2019年申报资金,形成评估结果运用报告。

2018年度组织72个部门对536个预算项目开展绩效评价,项目总金额14.24亿元。综合平衡2018年预算项目执行情况,选择预算执行进度较差、实施效果不佳的2018年市民科技文体综合活动中心项目,进行评价打分,形成预算调减意见,责令部门单位完成整改并报告整改完成情况。

(二) 存在的问题

1.部门单位组织保障不到位。部分单位存在重视程度不够,未形成人人有责,人人参与的局面,工作开展集中于一人,影响工作推动时效。

2.绩效目标和绩效自评报告质量有待提升。财政及部门缺乏相关培训预算绩效评价业务培训,存在部分绩效目标设置不科学,没有体现出核心指标;部分项目绩效评价报告撰写内容空洞,只能提供简单的评价,未能真实反映目标的实现情况和取得效益。

3.预算绩效管理业务水平亟待提升。

规范的预算绩效管理尚处于起步阶段,传统的投入型预算管理的思想仍占主导地位,部门单位仍将财政视为只是拨付资金的部门,对财政资金使用绩效重视不够,开展绩效评价工作的主动性不强;全面实施与预算绩效管理刚起步,财政干部缺乏管理经验,配套制度需完善。

三、下一步工作意见

按照全面实施绩效管理”的要求，以问题为导向，对全面实施预算绩效管理进行统筹谋划。

一是针对当前预算绩效管理中存在的突出问题，按照高质量发展的要求，更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果；

二是推进预算绩效管理工作改革。将绩效目标随同预算批复下达，强化资金使用单位的主体责任和效率意识；扩大绩效运行监控范围；在试点的基础上，监控范围扩大到所有部门本级项目，跟踪查找薄弱环节，及时堵塞管理“漏洞”，纠正执行偏差；加大绩效信息公开力度。将本级重点项目和所有中央对地方专项转移支付绩效目标、重点项目绩效评价报告、项目绩效自评结果，提交人大常委会参阅或审议，并稳步推动上述绩效信息向社会公开。

三是以绩效结果为导向，落实部门主体责任。从 2019 年起将绩效管理工作列入县委、政府年度工作目标责任制考核，以考核为抓手，充分调动预算单位开展绩效管理工作的积极性和自觉性。考核范围从重点项目扩大到实施绩效评价的所有政策和项目，进一步压实部门、单位预算绩效管理的主体责任；

四是加强内部管理，落实财政督导责任。结合工作流程建设，在绩效目标管理、绩效跟踪、评价、结果应用等方面制定考核指标，对局内各职能处室、各工作岗位、各责任人

员、工作质量进行量化考核，充分调动广大干部开展绩效管理工作的积极性，牢固树立绩效理念，逐步从“要我干”到“我要干”转变。加快整体推进全县全面实施预算绩效管理。

五是将绩效理念和方法深度融入预算决策、编制、执行、决算和监督各环节。促进预算、业务、财务、资产信息互联互通，将各流程“串联起来”，把散落的绩效管理信息“缝合起来”，努力实现全员参与的绩效预算管理一体化的运作机制。

