

中国共产党 吉木萨尔县委员会

吉县党委字〔2019〕33号

签发人：李 刚

吉木萨尔县 2019 年全面实施预算绩效管理 工作开展情况报告

昌吉州党委：

2019 年以来，吉木萨尔县认真贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）、《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）以绩效目标实现为导向，牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，坚持把绩效作为财政

管理的“底线”，不断完善工作机制、狠抓工作落实，预算绩效管理工作格局初步形成，预算绩效管理的理念进一步深入人心，现将有关工作开展情况汇报如下：

一、2019 年度预算绩效管理工作整体开展情况

（一）积极推动任务落实。十九大报告首次将全面实施绩效管理提升到习近平新时代中国特色社会主义思想的高度，并作为新时代财政建设思想重要组成部分。我县全面贯彻党的十九大精神和十九届四中全会精神，全县各部门把全面实施预算绩效管理工作作为一项重要政治任务，坚决在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，坚决维护党中央权威和集中统一领导，坚决落实自治区、自治州党委、自治区、自治州人民政府的部署要求，将全县所有财政资金全部纳入绩效管理，全面推进预算绩效管理工作。

（二）夯实预算管理基础。一是强化组织领导。成立县绩效评价工作领导小组，县委副书记、常务副县长任组长，全面负责预算绩效管理工作，全县 42 家预算单位主要领导为小组成员，领导小组办公室主任由财政局党组书记担任，具体安排和落实预算绩效工作，并配备了专职人员负责预算绩效具体工作。为推进绩效管理提供了坚实的组织保障。二是加强制度建设。我县陆续研究制定了 5 项制度办法、规范性文件，牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，进一步增强了支出责任和效率意识。提高了我县财政资金的使用效益，强化预算单位财政支出责

任和效率意识。三是强化第三方参与审核。我县通过询价招标确认了一家咨询机构辅助审核、指导绩效管理工作，参与新增项目事前绩效评估和重点项目绩效评价，提升了绩效管理专业化水平。四是加快绩效评价信息化建设。我县积极推动信息化绩效评价应用系统上线，计划于 12 月底完成系统上线，实现绩效管理全过程监控。五是加强培训和指导。采取集中学习、专家讲座、一对一指导等方式，对财政部门 and 预算单位组织开展培训 5 次，培训 560 人次，进一步充实了工作人员的业务知识，着力解决了对预算绩效政策理解不到位、绩效指标设置不规范等问题，有力提高了全县绩效管理水平。

（三）强化事前评估管理。为全面推进预算绩效管理，建立项目事前绩效评估制，我县严格按照《自治州财政支出事前绩效评估管理暂行办法》对 2019 年新增项目开展事前绩效评估，将事前绩效评估报告作为项目申请预算的必备条件，预算申请单位严格按照模板撰写事前绩效评估报告，我县聘请的第三方中介公司参与收集了相关的文件和资料，对预算单位的评估结论进行打分。最终形成的评估报告进一步提升了预算安排的合理性。2019 年全县对 6 个部门的 6 个项目组织开展了事前绩效评估，评估总金额 1,021.33 万元。

（四）加强绩效目标管理。一是各预算单位对 2019 年全年整体支出、项目支出预算制定绩效目标，在申请资金时提交详细绩效信息，我县全面编制预算绩效目标，实现了预算单位、预算

资金绩效管理全覆盖。二是积极推进单位整体支出绩效目标管理。全县各单位根据年初预算批复金额全部编制了2019年整体支出绩效目标，覆盖预算单位123个，部门数占比100%，涉及资金109,956.6万元。三是认真开展项目支出绩效目标管理。全县各单位将2019年预算项目全部纳入绩效目标管理，项目覆盖数275个，涉及资金59,255.6万元。

（五）全面开展绩效监控。我县根据年初审定的绩效目标，对整体支出、项目支出的预算执行情况、绩效目标完成情况等组织开展绩效监控，确保绩效目标按期保质保量实现。一是积极开展整体支出绩效监控，截至2019年11月，开展整体支出绩效监控1次，开展监控预算单位60个，金额109,956.55万元，实现部门预算整体支出绩效监控全覆盖。二是严肃开展项目支出绩效监控，截至2019年11月，全县各单位开展项目支出绩效监控3次，分别于5月、9月、11月开展监控，涉及项目275个，金额59,255.69万元。

（六）提升绩效评价作用。2019年，组织单位对2018年项目开展绩效自评，涉及项目154个，金额141,616.79万元，实现县级财力安排项目支出绩效自评全覆盖。挑选全县重点项目开展了重点绩效评价，涉及项目2个，金额651万元，通过委托第三方公司进行重点绩效评价并出具报告，由财政、预算单位、第三方组成绩效评价小组，通过现场调研、勘察并对勘察情况进行评价打分，运用合理的评价方法对两个项目的财政资金支出的经济

性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，评价结果作为经验借鉴和绩效考核的依据。

二、取得的成效和存在的问题

2019年，全县各预算单位按照中央和自治区的要求，扎实有效、积极稳妥推进全面预算绩效管理工作，取得了阶段性的成效：一是构建全面实施预算绩效管理体系框架。印发《吉木萨尔县关于全面推进预算绩效管理的意见》、《吉木萨尔县预算绩效管理暂行办法》和《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的实施意见》等文件。通过不断完善工作机制和相关制度，逐步形成从目标编审到绩效跟踪、绩效自评、第三方评价等贯穿预算管理全过程的绩效管理工作制度。二是推动预算绩效深度融合，促进预算管理改革。将绩效目标管理融入部门预算编制的各个环节，做到绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复，推动预算绩效深度融合。三是落实预算绩效管理工作实施方案。通过扩大预算绩效管理覆盖范围，对2018年重点预算项目支出绩效目标、绩效跟踪和绩效自评委托第三方机构开展绩效评价，评价结果与预算编制有机结合，作为安排预算资金的重要依据。

尽管我县预算绩效管理工作取得了一些成效，但也存在一些不足和问题。一是绩效管理主体责任发挥还不够，全县各部门对全面实施预算绩效管理工作重视不够、认识不到位，还没有把预算绩效管理工作当作本单位主责主业来抓，个别单位出现将绩效工作交给财务人员办理、项目人员缺乏配合的情况，影响了绩

效工作顺利推进。二是评价指标需进一步完善，财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异大，目前虽然已经发布共性指标，但真正能体现项目效果的个性指标由于设置难度大，还不能满足目前工作开展需要。三是部门单位绩效管理专业化知识储备有待进一步提高，绩效理念普及和认知还需进一步强化。

三、下一步工作措施

（一）提高政治站位更加重视绩效管理。党的十九大报告将绩效管理提升到一个前所未有的高度，要认真领会、深入贯彻党的十九大精神，准确理解绩效管理内涵，在政府绩效管理、绩效评价已经取得的实践经验基础上，继续探索和创新，才能有力推动预算绩效管理工作，提升财政资金使用效益。

（二）全面实施预算绩效管理，严格做到“四个全”。一是绩效管理全覆盖。即一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社保基金预算所有资金或支出纳入绩效管理范围。二是贯穿预算全过程。即不仅预算编制、执行、结果要引入绩效理念和绩效管理，还要对重大项目全周期进行绩效评价，注重成本效益分析。三是绩效方法全系列。包括绩效自评、重点评价相结合，并逐步建立起第三方评价体系和评价结果运用机制，形成一套完整绩效管理闭环体系。四是评价对象全方位，由目前对部门项目支出和重大政策绩效评价为主，拓展到对部门整体支出绩效评价，更好地促进部门履职尽责。

（三）完善预算绩效考核机制，强化结果应用。制定的《吉

木萨尔县实施预算绩效管理工作考核暂行办法》，明确推进预算绩效管理的领导职责和问责机制，对考核排名靠后、工作推进不力的责令限期整改，将预算绩效管理考核纳入政府考核当中。

（四）加强培训和指导，提高绩效管理人员素质。通过采取集中学习、专题讲座等方式，加大对财政、预算单位绩效工作人员的培训力度，针对预算绩效管理全过程链条、各重要节点的工作难度开展重点培训，不断提高工作人员的业务水平。

中共吉木萨尔县委员会
2019年11月29日

