

# 莎车县预算绩效管工作开展情况的报告

2020 年，为认真贯彻落实党中央、国务院的决策部署和喀什地委、行署全面实施预算绩效管理的工作要求，莎车县委、县人民政府始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届三中、四中全会精神，学习贯彻落实第三次中央新疆工作座谈会精神，进一步增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，紧紧围绕目标任务，坚持把绩效作为财政管理的“底线”，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，全面加强预算绩效管理，逐步提高预算管理水平 and 政策实施效果，为经济社会持续健康发展提供保障。

## 一、预算绩效管理推进情况

### （一）2019 年度绩效评价开展情况

**1.2019 年度项目支出绩效情况。**莎车县 2019 年项目单位自评涉及单位 114 个，执行项目 1541 个，安排项目资金 966820.72 万元，其中：当年财政拨款 872299.75 万元，上年

结转资金 22568.68 万元，其他资金 71954.3 万元。实际执行项目资金 931239.21 万元，执行率 96.32%。绩效评价结果：90-100 分的项目 1502 个、80-90 分的项目 35 个，80 分以下 4 个；莎车县 2019 年项目部门评价按照文件要求选取资金的 20%做部门评价报告，我县共选取 111 个单位共 111 个项目进行部门评价，并随部门决算向社会进行公开。

**2.2019 年度整体支出绩效情况。**2019 年编制整体支出绩效自评单位 118 个，涉及资金 1518883.09 万元，实际执行项目资金 1493051.41 万元，执行率 98.3%。绩效评价结果：90-100 分的单位 111 个、80-90 分的单位 7 个。

**3.2019 年度重点项目绩效情况。**2019 年编制重点项目绩效自评单位 24 个，涉及资金 259546.14 万元，实际执行项目资金 256529.04 万元，执行率 98.84%。绩效评价结果：90-100 分的单位 20 个、80-90 分的单位 20 个。

## **（二）2020 年度全口径绩效开展情况**

**1.开展事前绩效评估，强化绩效目标管理，确保实现全覆盖。**一是将项目事前绩效评估、项目支出绩效目标编制作项目预算申请的前置条件，无绩效目标的项目不安排资金，组织第三方机构对部门单位绩效评估报告及目标进行审核，评估结果作为预算安排的重要参考依据。2020 年财政支出事

前绩效评估涉及单位 1 个，执行项目 1 个，涉及资金 100 万元。经审核评分为良好。纳入预算项目涉及金额 2.6 亿元，共涉及预算单位 9 个，项目 10 个，并按要求随部门预算进行公开公示。同时，严格按照绩效目标管理办法，对部门单位所有专项转移支付及本级财力安排的项目编制绩效目标，确保项目支出绩效目标全覆盖。二是为落实全方位绩效管理要求，我县以年度部门预算资金管理为主线，按照单位职责，全面开展部门单位整体支出绩效管理。2020 年度部门预算批复后，全县 120 个部门单位涉及资金 44.50 亿元，已全部按要求设置部门单位整体支出绩效目标，实现部门单位整体支出绩效目标全覆盖。

**2.认真开展绩效监管，发现问题及时纠偏，确保实现“双监管”。**按照“谁编制目标，谁进行监管”的原则，我县各部门单位项目支出绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监管”，及时掌握项目实施进程、预算执行进度和项目绩效目标完成情况，及时纠正项目绩效运行与预期绩效目标的偏差，全面分析偏差情况和原因，及时采取纠偏措施，确保项目绩效精准。对项目“预算执行情况、绩效目标实现程度”情况进行梳理，对预算执行进度慢、绩效目标未实现的项目形成台账，逐项告知预算单位，督促项目预算执行和绩

效目标实现程度，由预算单位提出具体工作计划和举措，加快项目执行。按照每半年开展一次整体支出绩效监管的要求，今年6月份对120个部门单位全部开展整体绩效监管，及时掌握半年内本单位总体产出的完成情况及产生的效果。

**3.全面实施绩效评价，提高资金使用效益，落实监管结果应用。**一是全面开展部门单位绩效评价。按照绩效评价暂行办法，积极对2019年度项目资金绩效评价工作安排部署，明确工作要求，规范填报内容。同时对2020年度项目资金根据项目或支出完成情况进行梳理，及时对已完成的项目实施绩效评价。二是实施财政重点绩效评价审核。为进一步推进预算绩效评价工作，提升部门单位预算绩效管理意识，在2020年项目中选择40个重点项目，涉及20个重点单位，引入第三方机构采取查阅资料、听取汇报、实地调研、问卷调查等评审方法，对重点项目的绩效目标完成情况进行重点跟踪监管。三是依据《莎车县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》，采用科学合理的评价指标、评价标准和评价方法，对各预算单位财政支出进行科学的评价结论，具体为“优秀、良好、一般、较差”四个等级。通过梳理莎车县自然资源局2019年度建设用地节约集约利用状况评价、莎车县图文信息综合服务中心购置固定资产条码管理设备经费项目、莎车县

自然资源局收回土地退出金项目因年底未形成支出，涉及资金 1691.2 万元。经研究建议调减全额预算指标，原则上不在次年预算中给予安排，下一年度根据实际情况予以考虑。为使绩效评价结果得到合理应用，绩效评价结果将作为改进预算管理、编制年度预算和安排财政资金的重要依据。

**4.充分利用绩效信息系统，借助第三方力量，规范绩效管理工作。**将全口径项目及整体支出项目从目标的设置、运行的监管及自评管理应用到预算绩效管理信息系统，将全过程进行“一窗化”展示，实现了预算绩效信息化管理，进一步提升预算绩效管理工作的效率，增强了绩效经办人员绩效意识。按照《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕148号）文件精神，聘请第三方中介机构加强预算绩效管理为加强预算绩效管理，促使评价规范有序和客观公正，维护各方合法权益，承接县预算绩效管理业务。第三方中介机构主要承接对重大政策、项目申请预算的事前绩效评估、对政策和项目的预算执行过程和结果的绩效评价、对预算部门(单位)整体预算绩效的评价及其他与预算绩效管理相关的评价工作。经过第三方中介机构多次培训，提高了全县各部门单位人员绩效工作责任意识及业务水平。对莎车县 2020 年项目绩效绩效目标申报、绩效

监管、绩效自评等进行规范有序、客观公正审核评价。

**5.强化全覆盖预算绩效管理考核制度。**坚持“谁申请资金，谁设定目标”的原则，严格进行项目申报、评估工作，对项目实施定期监管，通过监管数据及时掌握项目实施效果、督促项目加快建设。加强完工项目自评力度，完工项目在一月内完成自评工作，根据评价指标体系进行科学评估，评价结果作为下一年度预算管理和资金安排的重要依据。严格落实预算绩效管理考核办法，制定《莎车县实施预算绩效管理工作考核暂行办法》，按照“谁设置目标，谁进行自评”的原则，持续加强对预算绩效评价全过程的考核，按季度对预算单位进行绩效考核评分。

**6. 2021 年初预算项目绩效情况。**2021 年初，莎车县纳入预算项目涉及金额 44720 万元，共计 12 个单位，22 个项目。严格按照绩效目标管理办法，对部门单位所有预算项目及整体支出项目编制绩效目标，确保项目支出绩效目标全覆盖。并按要求进行公开公示。

### **三、下一步工作具体措施**

为推进全面实施预算绩效管理各项工作，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升财政资金的使用效益。完善绩效评价工作体系，建立全过程预算绩效管

理机制。针对绩效管理责任意识不强、理解不透彻，工作人员不固定，对预算绩效管理业务不熟悉，对工作重点把握不到位，以及对评价结果作为预算分配、调整重要依据的认识不到位，部分规定程序执行不到位，成果应用还需要持续深化等问题。我县积极探索，逐步完善。

**（一）完善建设制度体系。**建立健全预算绩效管理工作制度，规范绩效目标、绩效监管、绩效评价、结果应用等各项管理流程，确保预算绩效管理与预算编制、执行、监督的有效衔接。为推进预算绩效管理信息系统，建立和完善绩效指标库提供制度和技术支撑。

**（二）强化绩效过程管理。**以“事前评估申报、事中运行监管、事后目标评价”为主线，建立“预算编制有目标、预算执行有监管、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，逐步实现预算绩效管理与预算编制、执行、监督的有机结合。

**（三）加强预算绩效人才培养。**进一步加大预算绩效管理培训力度，增强预算绩效管理工作人员的业务素质，打造一支清正廉洁、踏实肯干、素质过硬、作风优良的预算绩效管理队伍，有效提高预算绩效管理的工作水平。我县将加大对预算绩效管理业务的培训工作，增强各部门单位绩效意识，

加强绩效目标管理业务指导工作，确保绩效指标能够科学合理地、可衡量的反映项目实际产出和绩效情况，切实提高绩效目标编制水平，规范绩效管理实际操作程序，提升我县预算绩效管理经办人员的操作能力，夯实预算绩效管理的基础，发挥绩效目标结果导向性作用。

**（四）加强宣传培训、公开力度。**发挥宣传合力，积极宣传预算绩效管理理念，广泛宣传预算绩效管理的成功经验和典型做法，依法对预算绩效管理情况开展审计监督，推进绩效信息公开，搭建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。切实加强舆论引导，积极培养绩效管理文化，扩大预算管理的社会影响，共同营造良好的社会氛围。