

2020年万载县预算绩效管理工作开展情况说明

2020年，在局党组的正确领导和省、市绩效管理处(科)的业务指导下，绩效评价股紧紧围绕上级工作要求和全县财政工作部署，按照全年预算绩效管理工作要点，着力推进预算和绩效管理一体化，从更高水平、更高层次发挥财政职能作用，现将全年工作开展情况总结如下：

(一) 注重建章立制，夯实绩效管理基础。

深入贯彻落实《中共万载县委 万载县人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》(万发〔2019〕20号)精神，完善全面实施预算绩效管理相关配套文件制度。2020年1月下发贯彻落实《中共万载县委 万载县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》实施方案，对全面实施预算绩效管理的时间节点、工作内容等相关要求进行了梳理明确；之后又出台了《万载县财政项目支出绩效评价管理办法》，进一步提高绩效管理工作的规范性和系统性，逐步构建起全过程制度框架体系。

(二) 紧扣绩效管理闭环，提高绩效管理质量。

1. 加强绩效目标管理，强化绩效目标刚性约束。2020年绩效目标管理范围从20元及以上扩大到所有项目资金，并将部门整体支纳入绩效目标管理范围，实现绩效目标管理部门和项目“双覆盖”。并要求结合预算编审流程，同步申报、同步审核、同步批复，进一步提高绩效目标的刚性约束。

2020年县财政共批复预算项目绩效目标128个，涉及金额2.2亿元，较上年增长184%。同时，在预算审核中严把绩效目标申报、审核关卡，不断提升预算编制的科学精准性，为全过程绩效管理奠定坚实基础。

2. 完善绩效运行跟踪监控管理制度，构建绩效监控工作机制。2020年，将纳入绩效目标管理范围的项目资金2.2亿元全部纳入监控范围，要求预算部门和单位按照“谁支出、谁负责”的原则，对预算项目的绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，并上交监控自评表和自评报告。县财政局选取县应急管理局安全生产监管、执法经费、县自然资源局用地报规经费、县交通局农村公路养护经费、县工业园污水处理费等6个项目开展绩效重点监控，进一步促进预算管理、财务管理和项目管理的有效结合。

同时为探索更好的监控模式，县财政局在预算执行环节中选取社会关注度高的新冠肺炎疫情防控资金聘请第三方中介机构参与进行重点绩效跟踪监控，为来年对该项目进行重点评价打下坚实基础。

3. 强化工作措施，提升预算绩效评价水平。2020年要求县直各部门各单位针对部门预算安排的所有项目资金和部门整体支出均开展绩效自评工作，同时财政部门严把审核关，倒逼部门提高自评质量。2020年县直各部门和单位开展2019年度项目自评个数110个，涉及56个单位，自评金额3.79亿

元。全县所有单位均开展了部门整体支出自评。

根据上级工作要求，财政部门选取了 4 个社会关注度高、重点民生项目和 2 个部门整体支出由第三方中介机构（北京中泽融信）参与进行财政重点评价。4 个项目重点评价金额为 1930.743 万元（污水处理厂污水处理费 1261.22 万元、村庄环境长效管护费 362 万元、万载红色文化及非遗文化古城展览经费 118.4 万元和智慧消防物联网综合管理平台建设经费 189.123 万元），由第三方出具重点评价报告并将评价报告送到预算股，为其下年安排预算提供依据。同时，选取了县残联和总工会 2 个部门进行整体支出重点评价，并由第三方出具重点评价报告，以点代面，逐步扩大部门整体支出评价范围。

4. 加强绩效结果应用，构建评价结果应用机制。建立完善绩效结果反馈整改制度。财政部门将评价结果反馈至相关单位，针对评价过程中发现的项目问题和不足，财政部门向预算部门和项目单位提出整改意见，要求其按时报送整改措施和进行整改，并将整改结果报送财政部门；同时要求部门单位将绩效评价报告在预算单位网站进行公开，增加工作透明度。财政部门也将重点评价项目和部门的评价情况上报县政府、县人大，为他们进行政策决策、资金的安排部署等提供参考。

（三）下一步工作打算

1. 进一步扩大预算绩效管理范围。2021 年将进一步扩大重点绩效评价的项目数量和范围，加大绩效评价力度。同时

在前期开展绩效监控和部门整体评价试点的基础上，总结经验，完善制度，逐步扩大绩效监控和部门整体支出评价的范围。

2.完善指标体系，规范评价标准。积极探索适用于不同单位、不同项目的绩效指标，逐步建立统一规范的绩效评价指标体系和绩效评价的规范标准。结合绩效评价工作实际，对评价项目进行分类，补充个性评价指标。通过经验积累，在研究、分析所有绩效评价项目评价指标的基础上，通过梳理、分类、合并同类项等方式，形成不同领域、不同行业的绩效评价指标体系，夯实重点项目绩效评价的基础。

3.加快推进预算绩效管理信息化建设。首先将绩效目标申报工作真正嵌入预算绩效管理信息系统。从源头上加强管理，有效提高绩效目标申报的效率和质量。随着预算绩效管理工作不断深入，积极推动建设预算绩效管理系统，为全过程预算建设管理提供信息管理和业务支撑平台，并实现与部门预算编制系统的无缝衔接。

4.进一步加强宣传培训工作，强化单位（部门）预算绩效管理意识。2021年我们将充分利用政府网络平台、新闻媒体、专题会议、绩效专报等多种方式，加大宣传力度，不断强化单位的绩效理念，让预算绩效管理理念渗透进单位的各项资金管理中，达到资金使用效益的最大化。

5. 推动绩效评价结果应用。扎实推进绩效评价结果应用落到实处，将重点绩效评价结果应用于下一年度的预算编制，并将评价结果及时反馈预算部门，督促部门改进内部管理并反馈整改落实情况。