

新疆伊犁州巩留县 2021 年预算绩效工作开展 情况说明

2021 年，巩留县全面实施预算绩效管理既是践行习近平新时代中国特色社会主义思想的重要体现，又是深化预算管理制度改革参与推进国家治理能力现代化的生动实践。2021 年，巩留县全面贯彻落实《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）文件要求，始终把“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念根植于预算管制、执行和监督全过程，积极探索了一系列务实举措，取得了实效。现将 2021 年年预算绩效工作情况报告如下：

一、预算绩效工作开展情况

（一）2020 年项目支出绩效评价及结果应用。完成 2020 项目支出绩效评价工作，绩效评价项目 150 个，单位自评金额 145323.46 万元，其中：直达资金项目 40 个，自评金额 35556.04 万元；非直达资金项目 110 个，自评金额 109767.6 万元。撰写项目支出评价报告 44 个，评价金额 98902.87 万元。根据 2020 年绩效监控结果情况，核减 3 个预算单位资金 242 万元，并将全县各部门单位绩效评价结果纳入政府绩效和干部政绩考核体系，分值权量为 5 分，明确财政局负责对本级绩效监控进行管理、监督，全县各部门单位是绩效监控的责任主体。有效地加强了财政支出绩效评价结果应用，强化了绩效理念和支出责任，提高了财政资金使用效益。

（二）2020 年部门整体支出绩效评价。完成 2020 年部门整体支出绩效评价工作，共 66 个部门单位撰写部门整体

支出绩效自评报告和部门整体绩效支出评价表，评价金额177858万元。

（三）扶贫资金绩效评价。完成2020年度扶贫绩效评价，评价项目32个，评价金额28752.81万元。完成2021年扶贫资金绩效目标设置工作，扶贫项目24个，预算数21734.65万元。

（四）2021年事前绩效评估报告。开展县本级项目事前绩效评估项目1个，评估金额50万元，所有项目均通过项目建设的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等方面进行客观、公正的评估，根据评估结果撰写事前绩效评估报告，通过项目事前绩效评估工作，有效地提高了财政资金使用效益。

（五）2021年部门整体支出绩效目标。完成2021年部门整体支出绩效目标审核工作，共103个预算单位开展部门整体支出绩效目标申报，绩效目标预算总额168038.33万元，设置三级指标2225个，量化指标1877个，量化率为84%。

（六）2021年绩效目标管理。将项目支出绩效目标作为部门预算项目支出申报的前置条件，先后对85个项目开展绩效目标设置工作，预算总数71220.18万元，其中：直达资金将用途相同的项目进行合并编制后28个，预算数34644.14万元；参照直达资金项目将用途相同的合并后3个，预算数584.94万元；专项转移支付资金项目46个，预算数13933.89万元；本级项目8个，预算数27078.21万元。

（七）2021年预算绩效监控管理。2021年度，共对29个单位、170个项目开展预算绩效监控，其中：

1. 上级专项转移支付资金项目46个，涉及预算单位15个，专项转移支付资金调整后预算总数27078.21万元，

执行资金总数 22778.64 万元，预算执行率 84%。

2. 本级项目支 8 个，地方财政资金预算总数 20624.05 万元，执行资金总数 22778.64 万元，预算执行率 50.22%。

3. 直达资金项目 28 个，其中：调整后预算总数为 58482.71 万元，执行资金总数 44068.23 万元，预算执行率 75%。

4. 参照直达资金项目 3 个，其中：调整后预算总数为 584.94 万元，执行资金总数 434.57 万元，预算执行率 74%。

5. 乡村振兴衔接资金项目 24 个，其中：调整后预算总数为 21734.65 万元，执行资金总数 14945.69 万元，预算执行率 68.76%。

（八）重点项目第三方评价工作

巩留县选取 5 个项目引入第三方机构开展重点项目绩效评价，引入的第三方为伊犁州财政局公告的绩效评价第三方机构备选库中伊犁凌远会计师事务所，已完成 5 个本级项目评价，评价资金 1673.21 万元。评价结果在巩留县人民政府网站公开。

（九）社保基金预算绩效管理情况

开展 2021 年社保基金预算绩效管理项目 3 个，预算数 13036 万元；

二、预算绩效管理保障措施建设情况

1. 加强机构和人员建设

根据《关于成立巩留县财政项目支出绩效管理工作领导小组的通知》，成立巩留县财政局绩效评价中心，办公室设在县财政局预算科，由财政局预算科专人负责相关工作。

2. 开展实战培训工作

为提高预算绩效工作质量，组织召开巩留县预算绩效管理工作培训会，聘请中介机构通过线上视频会议方式对部门

单位及项目管理人员及财务人员进行培训，对单位申报绩效目标、监控、自评进行审核，构建全方位预算绩效管理格局，建立全过程预算绩效管理链条，完善全盖预算绩效管理体系。

3. 对各单位进行百分制考核

为全面实施预算绩效管理，促进预算绩效管理工作的制度化、规范化、科学化，巩留县财政局制定《巩留县实施预算绩效管理工作考核暂行办法》对各部门单位当年预算绩效管理工作进行总结和对照百分制考核评分表进行打分，对工作成效明显的部门单位予以表彰；对工作开展不力的部门单位责令限期整改；并将预算绩效考核结果纳入单位和个人年终绩效考核分值中。

4. 引入第三方机构库

2021 年度，第三方机构采用伊犁州财政局公告备选库，目前已与备选库中 1 家机构开展相关委托业务，其中：委托新疆驰远天合有限责任会计师事务所负责 2021 年度部门单位整体预算支出绩效，项目支出绩效目标、监控、自评工作，及扶贫资金预算绩效管理工作，2020 年项目目标自评等。

三、全面实施预算绩效管理存在的问题和困难

（一）专职预算绩效工作人员力量薄弱

全面实施预算绩效管理工作，建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，将预算绩效管理工作贯穿全于预算工作全过程，业务量较多，预算科现有人员已无法满足现有工作需求，为了提高工作质量，委托第三方对此项工作提供服务。

（二）人员素质有待进一步提高

由于预算单位负责绩效管理工作人员更换频繁，人员不固定，对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩

绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作质量不高。

四、全面实施预算绩效管理下一步工作措施

（一）统一思想，提高政治站位。全面实施预算绩效管理是党中央重大决策部署，是自治区党委、州党委安排的一项政治任务。各级财政部门、各级部门单位要从牢固树立“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”的高度，深刻认识和理解全面实施预算绩效管理对政府治理能力和预算管理水平提升的重大意义，不折不扣落实预算绩效管理各项工作任务和工作要求，扎实推进绩效管理工作取得实效。

（二）提升预算绩效管理质量

加大绩效理论研究和实践探索，进一步优化预算绩效管理工作流程，完善绩效管理工作体系，提高绩效评价质量，硬化绩效结果应用，为切实发挥财政资金使用效益提供保障。

（三）积极运用绩效评价结果

建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算进行相应削减，切实发挥绩效评价工作的应有作用。

（四）加强培训和指导

采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对财政部门 and 中介机构参与预算单位绩效评价的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

今后，我县将进一步加强预算绩效管理工作，着力提高

预算管理水平和政策实施效果,为巩留县经济社会发展提供有力保障。