

玉溪市财政局 2019 年预算绩效

管理工作开展情况

2019 年作为经济体制改革的关键时期，预算绩效管理改革是经济体制改革的重要一环，是推进现代财政治理的基石。玉溪市财政局在党委政府的有力领导下，紧紧围绕党的十九大要求：“加快建立现代财政制度，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理。”开展工作。局内各科室多措并举着力加强财政资金绩效管理，建立健全贯穿预算编制、执行、决算和监督全过程的预算管理链条，逐步完善全覆盖的预算绩效管理体系。

一、提高政治站位，深入贯彻落实意见

2019 年《中共云南省委 云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的出台后，我局高度重视，局长多次党组会、局务会、全局干部职工大会上强调预算绩效管理工作，在年初的全市财政工作会，年末的 2020 年预算布置会专门要求积极学习领会文件内涵，提高政治站位，深入领会绩效管理思想，并安排时段进行预算绩效工作方面培训，同时针对市本级部门单位和各县区财政系统举办了两期培训班。通过财政简报和《玉溪财经》等形式发表了 10 篇宣传预算绩效工作的文章。2019 年 11 出台了《中共玉溪市委办公室玉溪市人民政府办公室关于贯彻落实<中共云南省

委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知》（玉办通〔2019〕23号）的文件，预算绩效管理工作空前重视，绩效理念深入人心。

二、开展全过程绩效管理，构建“三位一体”的绩效管理闭环系统

（一）事前项目评审注重绩效目标

从2019年开始，依托地方财政预算标准化平台，玉溪市财政局对各预算单位申报项目进行规范的评审，对无绩效目标或目标审核不通过的项目一律不纳入项目库，不予安排预算资金。通过项目评审将绩效管理关口前移，从源头上强化了绩效管理，并对项目储备数量多，绩效目标好的前10个部门每个部门给予20万元工作经费奖励，进一步突出“绩效”为财政资金使用“增效”的引领作用。与此同时，市财政局积极探索预算绩效事前评估方式，多次与市发改委协调，目前达成一致的是重大项目可行性研究报告中增加事前绩效评估的内容，作为批复的必要条件，从源头上规范项目的预算绩效管理。2019年市级部门整体绩效目标管理达到100%，纳入预算绩效目标管理范围的项目数占到98%，资金数占95%。9个县区财政局运用云南省地方财政预算标准化管理平台全部县区都开展绩效目标管理，绩效目标管理项目资金占99%。

（二）做好绩效运行监控及时纠偏

2019 年依托云南省地方财政预算标准化管理平台，用信息化技术，将年纳入绩效目标管理的项目及绩效目标全部自动提取到绩效运行跟踪表，要求各单位对应该项目的绩效目标填报 1 至 9 月的预算执行和绩效目标实现情况，由资金管理科室对单位预算执行情况的客观性、真实性、准确性进行审核，分析项目预算执行中的问题及与绩效目标出现偏差的原因，对偏离目标的及时纠正，对需要整改的项目，提出整改建议反馈部门并督促整改。市本级实施绩效运行监控管理的项目数量占 98%，资金数占 95%。纳入绩效运行监控的州（市）本级项目支出金额占纳入绩效目标管理的州（市）本级项目支出金额的 100%。纳入绩效运行监控的县级项目支出金额占 87%。

（三）事后续效评价总结效果

从 2016 年开始财政部门每年组织预算部门对预算支出开展自评工作，市财政局 2017 年至 2019 年对 18 个重点项目和 2 个部门开展绩效再评价，将“全面实施绩效管理”的要求落实到编制、执行和监督过程中。2019 年，市本级及县区对预算项目支出开展自评，市级评价金额 166,455.09 万元，县区评价金额 306,974.08 元。同时选取“城乡居民养老保险专项资金”、“过扶贫过桥贷款解决建档立卡贫困户和‘直过民族’户危房改造及‘直过民族’整村推进项目”等涉及养老、医疗、扶贫、教育 8 个重点项目和玉溪市公安局交警支队一

个部门涉及金额 10.1314 亿元开展绩效再评价工作，评价结果等级为“良”有 6 个占项目总数的 66%；等级为“中”的项目 1 个，占项目总数的 11%；等级为“差”的项目 2 个，占项目总数的 22%。

三、强化绩效评价结果应用，建立预算绩效管理结果反馈运用机制

将评价结果作为预算安排的重要依据，2018 年财政绩效再评价为“中”和“良”的项目，2019 年年初预算公共文化体系建设专项资金比评价年度减少 2000 万元，旅游专项资金减少 4000 万元，民族团结示范专项资金减少 500 万元。2019 年开展的 8 个重点项目和玉溪市公安局交警支队一个部门绩效评价，对项目实施单位在项目管理、项目运营、资金管理方面存在的薄弱环节提出意见建议，并要求各部门对存在的问题进行及时整改，在要求部门积极整改的基础上，将 2019 年评价的 8 个项目及 1 个部门整体的绩效再评价报告抄送市委市政府、市人大、市监察委和被评价的单位等相关部门，并将绩效评价结果纳入县区及部门的年终考评，同时将绩效再评价报告在玉溪网上公开。