

玉溪市财政局 2020 年度预算 绩效管理工作开展情况

2020 年玉溪市财政局统一思想认识，提高政治站位，牢固树立服务意识，主动改进服务，根据中央和省全面实施预算绩效管理的意见文件要求，紧紧围绕 2020 年财政工作重点，学习深化预算体制改革优化管理、全面实施预算绩效管理，预算绩效管理的工作稳步推进。2020 年绩效管理工作开展情况如下：

一、绩效管理基础工作

1.制度建设方面。市财政局从 2016 至今相继出台了预算绩效管理暂行办法、绩效目标管理暂行办法、对下转移支付资金绩效管理暂行办法、绩效跟踪暂行办法、绩效工作考核办法等 10 多个绩效方面管理办法,2020 年为进一步建立健全绩效管理制度，出台了《玉溪市财政局关于成立预算绩效管理领导小组的通知》（玉财办〔2020〕9 号）明确各相关科室在绩效管理中主要工作内容和责任，同时出台了《玉溪市市级部门预算绩效运行监控管理暂行办法》、《玉溪市市级部门和县区财政部门绩效考核细则》和《玉溪市开展 2021 年市级重大项目绩效事前的通知》和《玉溪市推进全面预算绩效管理工作实施方案（2020-2022 年）》，转发了《云南省项目支出绩效评价管理办法》、绩效管理制度更加健全，绩效管理进一步规范。

2.指标体系建设方面。市财政局根据各预算单位实际业务情况依托地方财政预算标准化平台共设置了会议、培训、调研宣传、维修维护、系统运维，租赁等 14 个共性指标体系，个性指标方面，选取了教育、文化、工信、卫生、民政等部门做试点，做了分行业分领域 20 个个性化指标，进一步规范单位绩效目标的填报。

二、绩效事前评估管理

2020 年玉溪市各级财政部门建立了绩效评估机制，开展了绩效评估的试点工作，市财政局出台了《玉溪市财政局开展 2021 年市级重大项目绩效事前的通知》，选取了玉溪市教育体育局的高中教育发展专项资金和玉溪市工业和信息化局的数字玉溪城市大脑项目专项资金两个项目和高新区管委会报刊杂志网络宣传服务专项，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所开展事前绩效评估，三个项目建议应用于预算编制，其中 2 个项目 2021 年暂时不予安排预算。玉溪市 9 个各县（市、区）也开展了绩效评估的试点工作，每个县区至少选取了一个项目，共 11 个项目开展绩效评估，并将评估结果做为安排预算的重要依据。

三、绩效目标及运行监控管理

1.绩效目标管理方面，玉溪市财政局为建立预算与绩效一体化的管理体系，从 2018 年开始制定统一的项目支出预算编审体系和评分标准，市、县两级依托云南省地方财政预算标准化管理平台，所有需要安排预算资金的项目都要进入

项目库，所有入库项目从立项依据、项目管理、预算支出明细、绩效目标等方面进行评审。市、县（区）财政局组织第三方机构或相关人员对所有入库项目的绩效目标进行审核，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，未进入项目库的项目不予安排预算资金，把项目库作为财政资金安排的唯一入口，建立财政资金与项目、政策、绩效信息的关联，倒逼部门牢固树立“无项目不支出”、“花钱必问效”的理念，绩效目标管理的资金包括上级转移支付资金和本级财力安排的资金，从源头上进一步强化项目和部门整体绩效目标管理。2020年市级部门数填报整体支出绩效目标的部门有72个，整体绩效目标管理达到100%，纳入预算绩效目标管理范围的本级财力安排项目数的847个，项目金额735,703.52万元，绩效目标管理项目占应纳入预算绩效目标管理范围项目数的100%。上级专项转移支付的项目593个，项目金额659,619.34万元。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，纳入预算绩效目标管理范围部门共580个，项目5326个，项目金额681871.06万元，占应纳入预算绩效目标管理范围的项目数100%，绩效目标管理达到100%。

2.绩效运行监控管理方面，2020年玉溪市财政局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，要求各单位对应部门整体和项目的绩效目标，填

报 1 至 9 月的预算执行和绩效目标实现情况，市本级实施绩效运行监控管理的部门数量有 72 个，占市本级部门数的 100%，市本级实施绩效运行监控管理的项目数量有 847 个，占市本级项目数的 100%。9 个县（市、区）依托云南省地方财政预算标准化管理平台实施绩效运行监控管理的部门数量有 580 个，占县级部门数的 100%，实施绩效运行监控管理的县级项目数量有 5326 个，占县级项目数的 100%。对上级专项转移支付开展绩效运行监控管理的项目数 593 个，项目金额 659,619.34 万元，占对上级专项转移支付项目 100%。同时要求相关部门将 2020 年特别抗疫国债 12 个项目 15 亿资金，1 至 9 月和 1 至 10 月的预算执行和绩效目标监控情况上报财政局。

3.结果应用方面，一是市、县（区）财政局组织第三方机构对所有入库项目的绩效目标进行审核，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，未进入项目库的项目不予安排预算资金，绩效目标管理的资金包括上级转移支付资金和本级财力安排的资金，从源头上进一步强化项目和部门整体绩效目标管理。二是市财政局根据绩效运行监控结果向项目执行进度低于 80%的预算部门进行了通报，并发出工作提醒函，要求单位高度重视，加快项目实施，对下转移支出项目督促县区加快实施，按照“10 月底预算执行进度不低于 90%、11 月底达到 100%”的相关要求，确保实现项目年度绩效目标。

四、绩效评价管理

2020年玉溪市财政局及9个县（市）区全部开展了绩效评价工作。市财政局积极准备，创新工作模式，以云南省地方财政预算标准化管理平台为依托，组织开展自评工作。自评工作中采取：“部门自评-财政会审-部门修订-实地核查”的工作模式，在工作中形成前端有要求，后端有控制的工作质量把控闭环，使填报质量较往年有大幅提升。对纳入2019年市级部门预算安排的72个市一级预算部门（单位）开展部门整体自评，自评率达100%；对其及其所属单位实施的1253个预算支出项目，开展项目支出绩效自评工作，支出项目自评涉及财政资金总额为606072.29万元，其中上级资金：274,039.37万元，本级资金：332,032.92万元，自评资金实现全覆盖，包括一般公共预算、政府性基金、社保基金和国有资本预算“四本账”。由市财政局会同第三方机构组成核查小组，抽取31个市级预算单位实施的33个预算项目，涉及财政资金资金28257.83万元，开展市级预算项目支出绩效自评核查工作。同时，市级财政聘请第三方对2019年13个重点项目和2个部门整体涉及资金16.56亿元开展绩效评价。9个县（市、区）对纳入2019年市级部门预算安排的578个预算部门（单位）开展部门整体自评，对其及其所属单位实施的9683个预算项目，开展项目支出绩效自评工作，自评率达100%，9个县（市、区）财政建立了自评核查机制，对149个项目，金额53010.7万元进行了核查。9个县（市、区）

共选取了 58 个项目开展了财政绩效评价。通过绩效自评、核查和评价，总结部门在绩效管理工作中存在的问题，在下一步的工作中，将加强对预算单位绩效管理工作的指导与督促，按照“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理要求，着力提高绩效的激励和约束作用，将绩效评价工作落到实处。

结果应用管理方面，按《玉溪市市级财政预算绩效管理暂行办法》中预算绩效管理结果应用管理的要求，加大应用力度，2020 年 1 月 10 个部门向市财政局反馈了 2019 年市财政开展的 8 个项目和一个部门整体绩效评价问题进行整改。2020 年 6 月财政局相关业务科室反馈了结果运用情况，完善政策改进管理的 7 个，收回资金的项目 2 个反馈率和整改率达 100%。2020 年市财政局开展绩效评价的项目 10 个和 2 个部门整体支出，将评价结果反馈到单位并要求单位在 2021 年 3 月 31 日前整改，同时评价结果向人大、政协、政府、市委、纪监委、审计等部门通报。并将评价报告在玉溪政府信息网上公开，公开率达 100%。2020 年玉溪市进一步强化财政绩效评价结果应用，市政府出台了《关于编制 2021 年预算建立预算激励约束机制的通知》文件中明确与绩效评价结果挂钩自编制 2021 年预算起在市本级实施绩效评价结果与预算挂钩机制，由财政部门组织有资质中介机构，抽取部分上级专项资金安排的项目、市级安排的一次性项目和省定的基本民生项目，进行绩效评价，按考评结果实施奖惩。其中评价为优的给予 10 万元工作业务经费奖励，评价为良的

不予奖励，评价为差的次年按 5%扣减工作业务经费。各县（市、区）也建立了结果应用机制，将评价结果向相关部门通报，要求被评价单位改进管理并作为于下一年预算安排的重要依据。

五、绩效信息公开及其他

1.绩效目标公开方面，市本级 72 个部门部门整体绩效和市本级财力安排的 849 个项目在玉溪政府信息网上公开，9 个县（市、区）的 580 个部门整体绩效目标和 5326 个项目绩效目标也同时随预算在玉溪政府信息网上公开，公开率 100%。

2.绩效评价结果公开方面，2020 年市财政局组织市级各部门和县区开展绩效评价，并要求各部门的部门整体和项目绩效自评同部门决算一并玉溪政府信息网上公开，市本级 72 个部门整体和 849 个项目（涉密项目除外）全部公开，公开率达 100%。市级在玉溪政府信息网上公开 2020 年重点评价的 13 个项目和 2 个部门整体绩效报告。9 个县（市、区）按要求在玉溪政府信息网上 580 个部门整体和 9447 个项目（涉密项目除外）绩效情况，公开率达 100%。



2021年9月17日