

库尔勒经济技术开发区

2018 年度预算绩效管理情况报告

为加快建立开发区全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，根据州财政局《关于开展 2017-2018 年项目支出绩效评价工作的通知》文件要求，开发区财政局积极贯彻落实，切实将实施预算绩效管理作为财政科学化、精细化管理的核心内容，认真完成开发区 2018 年项目支出绩效评价工作。

一、基本情况

（一）绩效目标申报工作

《预算法》把“讲求绩效”作为财政预算管理基本原则贯穿到预算编制、执行和监督的全过程。在当前我区经济下行压力大、财政收支矛盾突出的形势下，加强预算绩效管理、提高资金使用效益，盘活存量、优化增量，将有限的资金用到刀刃上，以效益的提升来缓解收支矛盾，显得愈加迫切和需要。印发开发区《关于开展 2018 年项目支出绩效评价工作的通知》的通知，安排部署开发区 2018 年项目支出绩效工作，进一步明确责任分工和工作要求。2018 年完成项目绩效评价 64 个，项目全年预算数为 23767.26 万元，执行数为 21124.56 万元，完成预算的 88.9%。

（二）预算安排及上年绩效评价结果应用情况

进一步做好预算绩效管理工作,加快预算执行进度。（1）健全预算编制机制，提高预算编制水平；（2）细化基本支出和项

目支出预算编制，加强对项目支出事前论证和规划工作，将财政投资评审机制引入项目支出预算；（3）在严格预算下达的机制上加快下达符合要求的预算指标；（4）建立预算执行反馈机制，提高预算执行水平。分阶段将监控结果反馈各预算单位，监督部门单位加强执行预算管理；（5）建立预算支出责任制度，实行谁报预算谁执行，谁执行谁负责，将项目绩效纳入年度考核；（6）进一步加大绩效预算管理宣传力度，加强预算绩效管理培训。

（三）开展绩效自评情况

开发区在加强预算编制环节的基础上，不断加强预算执行监管和执行结果评价。开展了**2018**年部门整体支出绩效评价，对部门的基本支出、项目支出情况进行综合评价；将**2018**年度社保基金、国有资本经营预算执行情况纳入绩效评价范围，确保绩效管理覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算等四本预算；对**2018**年本级财力安排的所有项目支出进行了绩效评价，为预算审查提供参考依据；对**2018**年度中央对地方专项转移支付开展了绩效目标自评工作。

二、工作成效

（一）完成了绩效评价报告提交工作。2018年绩效评价工作预算单位高度重视，积极配合，各单位财务人员及项目有关人员做了大量的工作。开发区22个预算单位全部提交了绩效评价报告，认真分析、填列报表基础数据，撰写了部门项目支出绩效评价报告、中央对地方专项转移支付绩效评价报告等，认真履职，

较好地完成了 2018 年绩效评价工作。

（二）构建了更健全的预算绩效管理体系。长久以来，财政管理体制就已在变革，财政管理在朝着精细化、科学化、节约化迈进。《预算法》明示要加强绩效管理，**党的十九大**报告中**习近平**总书记强调要实施全面绩效管理，提高财政资金使用效果，发挥财政资金最大效益，但“重分配、轻管理、重支出、轻绩效”的观念依然存在，“花钱必问效，无效必问责”的理念还未深入人心。开展绩效评价对所有单位来说直到了振聋发聩的作用，使全社会、各行业增强了绩效理念。开发区从 2019 年起全面推行财政资金预算绩效管理工作，逐步完善政府预算绩效、部门整体支出绩效、项目支出绩效管理体系及绩效考核指标体系，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（三）加强了绩效评价结果运用。根据上年预算项目执行进度和实施效果情况，实施绩效评价结果与次年预算安排、资金分配及预算项目动态调整、退出相结合。对绩效好的政策和项目原则上优先保障，对执行进度缓慢、实施效果不佳的项目进行了调减或取消，进一步统筹财力，优化支出结构。

三、存在的问题及改进的方向

（一）需要进一步加强培训学习。一是要加大预算绩效管理基础理论和实务操作统一培训力度，对各预算主管部门、预算单位和中介机构等多层次进行辅导和培训。二是要进一步加强理论研究，对绩效评价的范围、方法、技术手段进行探索和研究，形

成理论和实践互为促进的良好局面。广泛宣传预算绩效管理政策，大力倡导“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围，使社会公众都来了解支持预算绩效管理工作。

（二）评价方法需进一步改进。绩效评价方法相对单一，主要应用横向比较法、预定目标与实施效果比较法等，其他一些方法如因素分析法、专家评议与问卷调查等方法要熟练掌握和应用。

（三）评价质量有待进一步提升。发挥各部门在预算绩效管理中的主体作用。建立部门预算责任制度，强化部门的预算编制和执行主体责任，形成“谁干事谁花钱、谁花钱谁担责”的制度，从预算编制到执行，部门都要切实负起责任。建立绩效问责制度，把单位财政资金使用绩效纳入机关建设和效能建设的考核范围，进一步落实责任，提高单位对项目资金使用绩效的重视和开展绩效管理工作的自觉性。

（四）评价结果的应用制度还未真正建立。一是按照政府信息公开的有关要求，逐步公开财政支出项目预算及绩效评价结果，加强社会公众对财政资金使用效益的监督。二是研究提出将项目绩效目标提交人大审议的方式方法，加强立法机构对预算管理的监督。三是根据评价结果，针对评价过程中发现的问题，结合评价报告提出的建议，督促预算单位制定切实可行的整改方案，并组织人员就整改方案的落实情况进行监督检查。四是建立评价结

果与预算安排有机结合机制，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，优先考虑和重点支持评价结果好的项目，减少评价结果差的项目资金安排，取消无绩效或低绩效项目。

库尔勒经济技术开发区财政局

2019年8月14日