2018年预算绩效管理工作开展情况说明

2018年,我市按照建立全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系总目标,不断健全管理制度,优化管理流程,拓展管理领域,预算绩效管理有了新突破。

一是建章立制,完善预算绩效工作机制。建立规范、科学的预算绩效管理制度体系,是提高公共服务水平和财政资金使用效益的重要基础。我们相继制定、出台了《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》、《烟台市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法》等文件,并在以卫生计生、水利项目支出为突破口的基础上,会同市住建局、市旅游发展委员会、市海洋渔业局、市安监局、市教育局和市人社局等部门研究出台各自的绩效指标体系框架。通过建章立制,进一步完善我市预算绩效工作机制,提高绩效评价的规范程度,促进各部门强化预算绩效管理,提升全市预算绩效管理水平。

二是提标扩面,引入第三方高水平绩效评价机构。第三方机构绩效评价范围在2017年49个项目的基础上进一步增加到54个,资金规模达到10亿元,项目涉及工业、农业、教育等领域。引入高水平第三方绩效评价机构,在原有11家第三方绩效评价机构基础上,委托招标公司面向全国采购5家从业经验丰富、业界水平较高的绩效评价机构参与我市重点项目绩效评价工作。在52个项目中,我们选取了19个领导和群众关注、社会影响较大、资金规模较大的重点项目并组织上述5家机构开展重点项目绩效评价,以进一步带动

和提高我市预算绩效评价工作水平。

三是拓宽范围，绩效管理自评力争“全覆盖”。将绩效评价作为提高资金使用效益的重要手段，不断扩大绩效自评的覆盖面。根据财政部及省财政厅的要求，转发了《财政部关于开展2017年度中央对地方专项转移支付绩效目标自评工作的通知》，并印发了《烟台市财政局关于市级预算部门自行开展2017年度财政支出项目绩效评价工作的通知》，通过拓宽范围、压实责任，推动部门（单位）开展绩效自评工作，努力实现部门绩效自评工作全覆盖。

四是强化问效，开展部门整体支出绩效评价。会同相关业务科室选取市妇联、市美术博物馆作为部门整体支出绩效评价试点对象，启动实施2017年度部门整体支出绩效评价工作。将部门所有资金纳入绩效评价范围，衡量部门预算资金在年度内预期达到的产出和效果，促使部门逐步形成“以绩效为目标，以结果为导向，重视支出责任和成本，重视产出和结果”的预算绩效管理新理念。

五是开展财政支出项目绩效跟踪。选取航线培育、制造业强市专项资金等十个项目聘请第三方机构进行绩效跟踪，定期汇总、报送项目进展情况和绩效评价效果，进一步完善全过程预算绩效管理体系。

六是进一步规范绩效目标管理。为进一步做好预算绩效管理工作，提升预算绩效目标编报质量，在省厅《项目支出绩效目标模板及样表》的基础上，我们又选取补充了部分市直部门、单位编报的优秀绩效目标制作了样表，汇编整理成

《2018 年预算项目支出绩效目标模板及样表》，发放给各县市区财政局和局机关各科室作为参照样本。编制 2019 年预算时，将市级投资类和发展类项目全部纳入绩效目标管理，绩效目标与部门预算同步申报、同步审核、同步批复，实现有机融合，凡是绩效目标未通过财政部门审核的项目，不能纳入项目管理库，不予安排预算。2018 年 11 月，我们组织召开绩效目标评审会，从预算部门申报的绩效目标中选取 75 个投资类和发展类项目绩效目标和 6 个部门(单位)整体支出项目绩效目标，委托专家组进行审核，资金规模为 30 亿元，共涉及 55 个部门、单位，涵盖教育、科技、城市管理、社会保障等主要民生领域和基础设施建设、产业发展等重点经济建设领域。通过专家现场指导审核，并将修改建议反馈相关部门、单位，相关部门、单位结合修改意见对绩效目标予以修改后重新上报。

七是进一步加强预算绩效评价结果反馈和应用。进一步完善绩效评价结果报告和通报制度，绩效评价结果专题报告市政府，并向所有的市直部门进行通报。同时将绩效评价结果及时反馈局内各有关业务科室(单位)，为编制 2019 年度部门和单位预算提供必要的资料。将绩效评价结果运用到预算编制和日常预算管理中，实现绩效评价与预算编制有机结合，并作为完善相关政策的重要依据。