

嘉定区 2019 年推进全面预算绩效管理

情况说明

2019 年，嘉定区财政局积极贯彻《中共上海市委 上海市人民政府关于我市全面实施预算绩效管理的实施意见》（沪委发〔2019〕12 号）和上海市财政局《2019 年全面实施预算绩效管理工作要点》等文件精神，通过不断完善制度体系和工作机制，全面推进预算绩效管理各项工作。

一、完善预算绩效管理制度机制

一是年初制订出台了《嘉定区 2019 年预算绩效管理工作要点》，明确全年的工作任务和目标，强调部门职责分工和工作考核，为全年的工作奠定基础。二是 9 月份结合嘉定实际，代拟了《嘉定区全面实施预算绩效管理的实施意见》，从顶层制度出发，梳理我区全面实施预算绩效管理任务清单，自上而下明确主要举措和责任部门，推动区级预算部门和街镇各司其职，全面开展预算绩效管理工作，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理新体系。三是进一步完善预算绩效管理协同机制，通过探索在预算解读会期间，区人大选取部分预算单位听取其下年度重点支出和重大投资项目事前绩效评估报告，次年再听取和评议项目事后绩效评价报告的方式，逐步建立预算绩效管理工作向区政府、区人大报告的机制，合力推进本区预算绩效管理工作。

二、积极推进全过程预算绩效管理

（一）事前绩效评估方面。事前绩效评估采用一般项目预算单位自评和重点项目财政评估相结合的模式。2019 年在编制下年度预算阶段，制定事前绩效评估简易格式，明确评估结果作为财政预算安排的重要依据，全面推进事前绩效评估工作。财政集中选择了 12 个 2020 年的预算项目作为重点评估对象，合计申报资金 1.8 亿元，平均核减率 7.43%，其中 4 个项目核减率达 30%以上，为预算安排提供上限依据。

（二）绩效目标管理方面。继续贯彻项目预算绩效目标全覆盖的要求，在编制 2020 年预算时，将一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算项目全面纳入编报项目预算绩效目标的范围，实现了对财政项目资金的全覆盖。区本级共完成 2020 年年初预算 3748 个项目的绩效目标编报，涉及资金 158 亿元。同时，为强化绩效目标编报的提质扩围，组织绩效目标专题培训，布置部门整体支出目标和政策目标试点工作，进一步发挥绩效目标对提升绩效管理效果的基础和源头作用。

（三）绩效跟踪管理方面。2019 年，借助绩效管理信息系统，全面开展绩效跟踪评价，并将跟踪结果与预算执行挂钩，有效完成了绩效目标的调整与纠偏。2019 年全区各部门及财政重点项目绩效跟踪共计完成 2145 个，涉及预算金额 133 亿元，占区本级公共财政项目预算 93%。

（四）绩效后评价方面。积极推动全区各单位和街镇开展绩效后评价工作，同样采用一般项目预算单位自评价和重点项目财政评价相结合的模式。2019 年区本级共计开展绩效后评价项目 125 个，预算金额 75.68 亿元，占区本级公共财政项目资金 53%。其中，财政组织开展重点绩效评价项目 18 个，涉及资金 14.8 亿元，包括 7 个项目支出评价，5 个部门整体评价，5 个政策评价和 1 个再评价，资金覆盖文体教育、医疗卫生、公共安全等多个领域，评价结果为预算安排和调整提供重要依据。

（五）绩效信息公开方面。一是进一步提高预算部门绩效信息公开要求，强化预算绩效管理责任约束，将责任传导至单位。预算公开阶段，要求各部门公开绩效目标管理工作开展情况和不少于 5 个项目的绩效目标；在决算公开阶段，要求各部门公开绩效评价结果信息和不少于 5 个项目的绩效评价报告。两项公开要求均在连续两年提高的基础上再次提高，同时要求街镇参照区级执行。二是通过区政府网站向社会公开嘉定区 2018 年全面实施预算绩效管理情况说明、财政开展的 2018 年重点项目绩效评价结果信息和 2 个财政重点评价项目绩效评价报告。

三、开展绩效管理政策宣传和业务培训

年初《嘉定区 2019 年预算绩效管理工作要点》下发后，组织街镇和预算部门开展座谈会，解读要点内容和重点任务

务。年中在全区部门预算布置大会上，分管区长与财政局长在嘉定区 2020 年预算编制要求中重点强调预算绩效管理要求 and 责任约束。下半年邀请市财政绩效专家和国家会计学院教授为全区预算部门和街镇的财务人员和业务人员进行专题政策解读、绩效案例讲解，促进绩效队伍建设，提高相关人员的绩效意识和业务能力。2019 年累计开展各类绩效业务培训 11 场，覆盖 1200 多人次。