

# 杭州市 2020 年预算绩效管理工作开展情况

2020 年是全面落实预算绩效管理的攻坚之年，我局严格落实《中共杭州市委、杭州市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》中关于“2020 年底前市本级基本建成、2021 年底前全市基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系”的要求，着力强化体制机制建设，深化理念创新、手段创新，全市预算绩效管理改革成效逐步显现，为加快建立现代财政制度、助力积极的财政政策更加积极有为发挥了重要作用。

## 一、全面实施预算绩效管理体系建设继续深化。

1. 完善“1+N”预算绩效管理政策体系，从制度上加强预算绩效管理的权威性和规范性。构建综合性制度到管理办法再到操作规范三级制度体系，在《中共杭州市委、杭州市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》及三年行动计划的基础上出台一系列配套操作办法，包括《项目资金绩效管理办法》、《预算绩效管理工作规程》、《事前绩效评估管理办法》、《运行监控管理暂行办法》及《事前绩效评估作业指导书》、《财政评价作业指导书》等。

2. 进一步明晰权责，强化部门主体责任。一是权责归位，建立权责清晰、分工负责、高效协同的绩效管理机制。对外财政部门牵头组织和指导预算绩效管理工作，部门是责任主

体，负责绩效目标设定、日常监控、绩效自评、绩效公开等工作。财政内部重订工作规程，制作业务作业指导书，明确业务流程和操作规程。二是以考核为导向推动全市预算绩效管理工作继续深化，继续组织“职能目标共性工作”中的财政绩效管理考核变“要我绩效”为“我要绩效”。

**3. 建成适合杭州实际的专项资金管理实际的指标库。**在11个共性指标框架的基础上再建成分行业分领域分层次的核心绩效指标和标准体系，共三个大类，20个子类，共计157套指标体系框架、6000余个核心指标，基本覆盖全部市级专项资金，为预算绩效管理工作提供重要基础支撑和技术保障。

## **二、全面实施预算绩效管理的杭州实践成效显著**

**1. 实行财政资金ABC分类管理，绩效管理由“量变”到“质变”。**在全覆盖的基础上，对全市项目资金实行ABC分类管理。A类重点项目资金政策存续期全生命周期管理，B类项目一般性全过程管理、其余C类项目简化管理。绩效管理始终聚焦党委政府重大战略、重大政策、重大项目。

**2. 实行全生命周期管理，护航财政政策精准实施。**2020年对9个重大政策和专项在存续期内全部实行全生命周期管理。一是两套绩效目标定位政策实施。一套战略目标对应规划和政策目的，一套项目目标对应资金使用和具体执行。二是政策期内各司其职相互配合。在全部政策期间，项目单位、

主管部门、财政部门甚至下级政府等相关方对目标管理、运行监控、绩效评价等工作各自分工又协同配合。

**3. 严格事前绩效评估，为政策决策做好参谋。**一是2020年5月在全省率先出台《事前绩效评估管理办法》，规定新增特定政策和项目需要对立项必要性、投入经济性绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性等方面开展评估。建立部门间协同审核机制，部分专业项目由各行业主管部门开展事前评估审核，为政府预算把好专业关、前道关。二是进一步发挥绩效工作服务中心、服务大局的作用，全力配合人大履职及试行单位主动接受监督，做好有关人大“三审”制预审工作。对照“三审”制审查要求加强对“三审”制试行单位预算编制的工作指导，选取对市林水局、市民政局、市文旅局三家部门进行绩效事前审核及辅导，重点关注部门预算是否符合绩效管理的有关规定、资金测算是否细化、绩效目标是否清晰合理量化等内容。

**4. “双监控”为财政资金使用锚准方向。**2020年，按照“目标导向、突出重点、权责对等”的原则组织部门对项目实施进度、预算执行进度、目标和任务约定实现程度开展绩效自行监控。市财政按照不低于项目资金总量30%的资金开展重点监控，重点关注巡视、审计、监督检查、重点评价中发现问题较多的项目予以重点监控。

**5. 绩效评价助力财政政策“精准制定”。**一是强化自评

**“深度”**，实现部门自评**“线上”全覆盖**，在总预算局的协同下，根据工作需要**对预算编制软件中自评模块进行优化**，将2019年度之前申报过预算并且在2021年继续申报预算的项目纳入**“线上”自评范围**，在编制预算时对上一年度执行情况进行绩效自评，全面自我考核和自我审查项目绩效，进一步传导**“花钱必问效、无效必问责”**的理念。**二是财政重点评价进一步提质扩围**。更加关注高质量发展和保障民生，选取跨境电商专项、农业**“机器换人”**、学前教育等12个重点项目和政策开展重点绩效评价。更加注重服务财政中心工作。开展全市行政事业单位房产尤其是经营性房产管理绩效调查，进一步推进规范管理，挖掘潜力。更加注重层次提升，组织开展市委党校、市统计局部门整体绩效评价试点，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。