附件：

二连浩特市预算绩效指标标准体系建设

实施方案

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神，按照《内蒙古自治区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》重点工作部署，进一步规范预算绩效管理工作，切实推进二连浩特市预算绩效指标标准体系建设，结合二连浩特市实际，制定本实施方案。

一、总体要求

（一）工作目标

按照相关工作部署和要求，2022年底在全市范围内实现建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系的总体目标。财政部门要建立健全定量和定性相结合的共性绩效指标框架，各行业主管部门要加快构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系。绩效指标和标准体系要与基本公共服务标准、部门预算项目支出标准等衔接匹配，实现科学合理、细化量化、可比可测、动态调整、共建共享，突出结果导向，重点考核实绩。通过开展绩效指标标准建设，逐步建成覆盖各部门行业领域、指标框架体系合理、标准清晰明确、依据科学充分、与财政预算一体化系统有机衔接的预算绩效指标和标准体系，不断推进全市预算绩效管理工作标准化、系统化、规范化运行。

（二）基本原则

1、层次分明，体系完备。预算绩效指标体系涉及部门整体、支出政策（项目）绩效指标体系组成。建设工作涵盖二连浩特市本级所有部门（单位）。围绕部门整体绩效构建部门职责指标体系，将部门整体绩效管理与分行业分领域指标体系建设统筹安排，一体部署，同步推进。

2、分工负责，协同推进。二连浩特市财政局负责绩效指标体系的整体规划，建立共性指标体系和绩效指标总体框架，审核汇总形成二连浩特市本级绩效指标体系库。市本级行业主管部门负责构建本部门分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准以及本部门整体绩效指标体系。第三方中介机构，对各部门绩效指标体系建设进行全程技术指导。

3、严格标准、科学适用。指标体系建设与自治区、市本级预算管理框架有机衔接，与自治区专项资金分类对应，更好的服务预算管理。坚持指标设置有据可依，根据相关政策法规、部门职责、战略规划、相关政策制度办法等设定指标标准，与基本公共服务标准和其他现有标准有机衔接，使每项指标出处明确、依据充分。绩效指标标准信息主要来源于各行业、部门的指导性、规范性文件以及历史工作情况等，根据不同预算支出对象的特点设置绩效指标和标准，并按照资金用途进行分类，确保指标具有较强实用性。指标设置以定量为主、定性为辅，做到指标标准可采集、可衡量、可比较，力求客观实用，体现指导性、合理性和前瞻性。

4、共建共享、动态维护。绩效指标体系由财政部门与行业主管部门及单位共同建设维护，绩效指标体系建成后，嵌入财政预算一体化系统，并向本级部门（单位）开放，根据宏观政策方向、部门和地区发展规划、基本公共服务标准等调整变化，及时修正和更新，为绩效目标编制、绩效监控和评价提供依据和参考。依托财政预算一体化系统，对有关绩效数据自动收集、识别和对比，通过信息化建设，有效提升绩效管理的效率和质量。

二、主要任务

（一）明确职责，归集项目。各部门要根据部门（包含所属预算单位）“三定”方案进一步梳理部门职能职责和业务活动，按“一个预算项目一套指标模板”的原则设置绩效指标和标准。财政部门按类别对预算项目和专项资金进行梳理，主管部门要按照财政部门布置的项目分类要求，做好项目梳理归集工作，同时按照支出性质和用途将所有支出划分为人员类项目、运转类项目、特定目标类项目及时上报。

（二）梳理依据，确定标准。按“部门职责-工作任务-支出项目”的框架，梳理支撑各类绩效指标的法律法规、政府工作报告、政府规划、政策文件、资金管理办法、资金申请文件等。充分收集整理、综合分析各类业务的行业标准、历史数据、其他地区参考数据，做好指标值设定工作，推动预算支出标准体系建设，保证各项指标细化、量化，计算方法明确，数据资料易于收集，达到拿来即用的效果。

（三）分析研判，集中建设。充分汇总整理各类信息资源，根据二连浩特市实际情况，确定指标体系和标准建设框架和方向。以部门和预算项目为单位，借鉴先进地区的建设经验和做法，集中建设二连浩特市预算绩效指标体系和标准体系，征求相关部门单位意见后分别形成部门整体支出绩效评价体系和部门行业项目绩效指标体系。

（四）预算绩效，同编同审。指标体系建成后，根据预算编报要求，各部门要结合新订指标体系，一体申报部门2023年整体支出绩效目标和全部项目支出绩效目标，确保预算编制和绩效管理同步编制、同步审核、同步批复、同步公开。

（五）成果应用，纳入系统。严格绩效目标管理，加强绩效评价结果应用，强化绩效评价结果同预算安排和政策调整挂钩机制，未按要求设定绩效目标和审核未通过的，不得安排预算。指标库在数据结构设计上充分考虑通过信息系统进行管理的需要，预留扩展的空间和接口，基于指标库及历史指标数据的积累，形成预算绩效管理数据库，嵌入财政预算一体化系统，最终实现大数据分析和系统自动推荐匹配等智能化功能。

（六）收集整理，汇编成册。经试用和修订后，最终形成二连浩特市预算绩效指标标准体系，汇编成册后，为全市部门（单位）开展预算绩效管理工作提供参考。

三、指标库总体框架

分行业分领域绩效指标体系，以《2022年政府收支分类科目》功能分类为框架、以2022年部门预算为基础、以三级指标为支撑，构建二连浩特市分行业分领域绩效指标库。按照“分类分级、量化可比、简便实用”的原则设计统一标准的绩效指标数据结构。

四、职责分工

财政部门：市财政绩效部门负责指标体系集中建设指导工作，为第三方机构提供2022年项目绩效目标申报表(涉密的除外)和项目自评表(涉密的除外)；布置具体工作任务、统筹指标库设计及建设工作，协调各部门（单位）的资料收集工作，并根据财政业务科室、预算部门意见和年度预算绩效目标审核情况对指标体系进行修订，形成最终绩效指标体系成果。同时根据预算一体化系统建设进度，将绩效指标标准体系嵌入预算一体化核心业务体系。

预算部门：负责梳理本部门及所属单位职责、业务活动和各类政策文件依据，根据资料清单要求及时提供相关材料，配合第三方机构进行绩效指标体系建设工作。对指标体系初稿提出修改意见。将指标库建设成果应用到部门预算绩效管理之中，并按照共建共享、动态调整的要求，对指标体系进行使用和维护。

第三方机构：配合市财政局开展指标体系集中建设工作，梳理预算部门提供的相关资料，推动绩效指标体系建设实施，并根据反馈的意见建议对指标体系进行修改完善。指标体系建成后与财政局、预算部门（单位）确认成果，汇编成册工作。将指标体系嵌入财政预算一体化系统，对系统运行和指标体系更新进行日常维护管理。

五、工作步骤及时间安排

（一）市财政局项目启动阶段。

二连浩特市财政局拟定全面实施方案，召开启动会。主要向各部门和单位介绍绩效指标体系建设主要思路和基本要求，协调各部门和单位做好资料收集整理、上报工作。

（二）预算部门（单位）资料整理准备阶段。

部门（单位）在规定的时间内，根据要求提供资料清单里的资料（详情见附件1）；根据资料清单整理好分类资料文件并发送到工作组指定邮箱；部门（单位）提供二连浩特市市本级分行业分领域预算绩效指标和标准体系建设部门（单位）2022年项目统计表（详情见附件2）。

（三）第三方机构梳理收集与集中建设阶段。

1、第三方机构根据项目资料梳理部门和单位绩效指标，并发给部门（单位）复核。并根据部门（单位）反馈意见及相关规定要求进行修改完善。汇总整合各部门（单位）绩效指标，形成市本级绩效指标体系库。

2、整理汇编并纳入预算一体化系统。根据预算一体化系统绩效模块调试运行时间适时安排，市财政局会同第三方机构，将绩效指标体系嵌入预算一体化系统，组织信息系统试运行，逐步向市本级部门（单位）开放使用，共享指标数据。

3、试用与审核修订。根据预算一体化系统绩效模块运行时间适时安排，市财政局、预算部门（单位）分权限组织对绩效指标进行日常使用和管理，定期对绩效指标库进行更新维护。

六、保障措施

为了保障本次绩效指标体系工作的顺利推进，本方案采取了以下控制措施：

（一）建立沟通机制：一是第三方机构由项目负责人与市财政局及各部门、单位进行沟通；二是财政局设置专人负责与项目单位间的沟通协调。

（二）建立保密机制：一是第三方机构对各部门、单位提交的材料进行专人保管；二是第三方机构人员一律不得对外透露绩效指标体系工作的相关情况。

（三）确保人员稳定：第三方机构确保咨询项目实施过程中的项目组负责人及核心人员保持稳定，以此保证咨询工作的连续性和稳定性。

联系人：杜晓宇

第三方机构电话：18548592427/18222929872(微信)

提交邮箱： duxiaoyu0104@163.com

（注：文件夹以“预算单位名称”命名）

附件：1、二连浩特市本级分行业分领域预算绩效指标和标准体系建设资料清单

 2、二连浩特市市本级分行业分领域预算绩效指标和标准体系建设部门（单位）项目统计表

**附件1：二连浩特市本级分行业分领域预算绩效指标和标准体系建设资料清单**

一、项目立项政策依据（说明:指项目单位决定立项时依据的背景文件或资料，如国家政策法规文件、上级主管部门的制度办法文件、社会需求调研分析资料等）

二、项目实施方案（说明:若无实施方案，需提供项目情况说明，格式不限）

三、项目预算资料（说明:指项目单位编制的项目预算明细表或2022年部门预算编制表）

四、部门（单位）2021年及2022年工作总结、工作计划

五、编办印发的部门（单位）三定方案（说明:编办下发至项目单位的文件，反映项目单位职能、内设机构、人员编制等信息）

六、部门（单位）所在行业事业中长期发展规划、具体工作规划（说明:例如“十四五”规划、“三年规划”等）

七、部门（单位）开展重点业务所依据的政策文件或规范性文件（说明:部门（单位）开展重点业务所依据的政策文件或规范性文件，如国家政策法规文件、上级主管部门的制度办法文件等）

八、财政局批复2021年及2022年部门预算的通知（含附件）

九、部门（单位）专项资金的预算指标文件

十、部门（单位）2021年及2022年预决算收入支出表

十一、与部门（单位）业务相关的主要国家标准和行业标准

十二、近两年部门绩效评价报告或项目绩效评价报告

**附件2：二连浩特市市本级分行业分领域预算绩效指标和标准体系建设部门（单位）项目统计表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **单位主管业务处室** | **主管部门** | **预算单位** | **预算单位联系人员** | **项目名称** | **申请预算金额****（万元）** | **类** | **款** | **项** | **涉密/非密** | **项目类别** | **财政资金来源** |
| 1 | \*\*-教科文科 | \*\*\*-二连浩特市文体旅游广电局（部门） | \*\*\*\*\*\*-二连浩特市文体旅游广电局 | 项目主要负责人：姓名xx电话\*\*\*\*\*\*财务人员：姓名xx电话\*\*\*\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | \*\*\*-二连浩特市文体旅游广电局（部门） | \*\*\*\*\*\*-二连浩特市乌兰牧骑 | 项目主要负责人：姓名xx电话\*\*\*\*\*\*财务人员：姓名xx电话\*\*\*\*\*\* |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

注：1.项目类别：部门预算项目、专项资金项目、购买服务项目、PPP项目、政府性基金项目、债券资金项目。

3.财政资金来源：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。