

# 历城区2021年预算绩效管理工作的开展情况说明

## 一、2021年预算绩效管理工作的开展情况

一是按照“预算绩效管理扩围提质深化年”各项要求，相继制发了区级预算绩效信息公开办法、预算绩效管理工作规程、2021年部门整体绩效目标编制及2020年部门整体绩效自评、重点项目支出重点绩效评价管理办法和绩效评价绩效管理实施方案、2021年项目支出绩效运行监控工作实施方案等规章制度。以上规章制度的出台，为今年我区绩效管理工作全面推开奠定了基础、指明了方向。

二是对十四家试点单位开展实施了2021年部门整体支出绩效目标编制及2020年部门整体支出绩效自评工作，各项既定目标全部完成，标志着我区绩效评价工作“由点到面”、“由量到质”的全面提升，为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系迈出了坚实一步。

三是组织全区预算单位对2020年部门预算项目支出进行了绩效自评，共涉及部门预算项目支出204个，绩效自评资金24亿元，项目支出实施质量和绩效自评工作质量均得到一定提高。

四是本着优中选优的原则，从我区预算单位提报的2020年已完工项目中选取了历城工人文化宫建设、地方储备粮补贴及超算中心科技园一期建设等15个重点项目纳入今年重点项目支出绩效

评价范围，共涉及项目金额 14.98 亿元。从编制 2021 年预算绩效目标的项目中选取了黄河风貌带绿化提升、特种设备安全隐患排查检验及人才购房补贴三个重点项目纳入 2021 年项目全周期跟踪评价，共涉及项目金额 1700 万元。

五是召开了 2020 年度重点项目支出及 2021 年全周期跟踪项目绩效评价评审会，邀请山东省财经大学绩效专家、第三方中介机构、财政局各业务科室以及涉及此次绩效评价的 16 家预算单位参加，评审会围绕绩效评价报告对项目实施情况、绩效指标设置、规范评价报告进行了详细的讲解并提出了合理性的建议。并对预算绩效管理文件在工作中的应用进行了详细的解读，为预算绩效评价工作的开展夯实了理论基础。同时要求各预算单位与第三方机构要加强沟通、相互配合，此项工作于 9 月中旬顺利完成并将评价结果报送区政府和区人大常委会。

六是参照上年工作模式及报告模板，由区工信局、区人社局对 2020 年度国有资本经营预算、社保基金预算实施绩效评价，形成绩效评价报告。实现了预算绩效管理绩效评价四本预算的全覆盖。

七是召开了 2021 年区级项目支出绩效运行监控工作部署会，包括一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算和国有资本经营预算安排的项目支出，共涉及资金 347615 万元。通过监控各预算单位财政资金的支出进度、绩效目标的运行情况、拨付使用情况等，及时查找薄弱环节，纠正执行偏差。2021 年区级项目支

出绩效跟踪监控工作，收回财政资金 18 万元，压减 2022 年部门预算额度 586.9 万元。进一步提高了财政资金配置效率和使用效益。

八是开展道路保洁领域成本预算绩效分析工作。按照市局工作部署，选取区城管局道路保洁项目开展全成本绩效评价。根据道路等级确定公共服务标准之后，核算公共服务标准及实际成本支出，进行成本绩效分析。通过此次评价形成公共服务标准 1 个，支出定额标准 4 个，财政支出标准个数 1 个，为历城区道路保洁资金安排提供了决策依据，为寻找项目成本管控点打好了基础，从而优化调整财政支出标准及道路保洁管理机制。

九是开展政府与社会资本合作（PPP）项目绩效评价工作。按照预算资金全覆盖要求，选取董家污水处理厂建设项目开展政府与社会资本合作（PPP）绩效评价。通过对本项目的绩效评价，了解、掌握董家水质净化厂项目建设期实施的具体情况，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进具体建议，进一步加强历城区预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用绩效。

十是开展街道级政府财政运行综合绩效评价工作。根据市财政局“预算绩效管理扩围提质深化年”各项部署以及市局对我区年底绩效考核要求，于 11 月初部署了街道级政府财政运行综合绩效评价工作，结合各街道的实际工作情况，选取全福街道做为此次评价对象。此项工作旨在全面反映一级政府财政收支的科学性

和合理性、财政管理的整体效能，以考察政府职能实现程度为最终目标，从财政资金视角考量政府提供的公共产品和服务的数量、质量以及发挥的成效。通过开展街道级政府财政运行综合绩效评价，引导区县政府围绕高质量发展，不断提高收入质量，优化支出结构，提高公共服务供给质量，提升财政运行综合绩效；同时促进街道级财政部门强化收支管理责任，压缩和控制行政成本，同时促进地方财政提升其可持续性及其财政资金使用效益和效率。同时，在分析政策和财政资金落实过程中存在的问题或制约因素，提出意见建议，确保财政统筹平衡能力不断增强。

十一是全面推行事前绩效评估，扎实管好“钱袋子”。为贯彻落实中央、省市关于全面实施预算绩效管理，建立健全绩效评审机制的部署要求，历城区财政局坚持“目标+效益+问题”导向，全面推行事前绩效评估。通过多部门联动，聚焦资金测算，强化结果运用，科学编制预算。2022年区级部门预算完成新增项目事前绩效评估金额1.09亿元，核减828万元，核减率为7.61%。

十二是抓实绩效目标编制，夯实绩效管理基础。我区对所有项目支出全部纳入项目库管理，全部编制项目支出绩效目标申报表。未编制绩效目标的，不得纳入项目库，不得安排支出预算。经核实，2022年各预算单位共计编制预算绩效目标391个，涉及资金137亿元，全面覆盖了一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算等四本预算。

十三是构建了全过程绩效信息公开制度。2021年被省级以上

新闻媒体刊登和报道我区预算绩效管理工作的经验及成果 20 余次；在区政府门户网站公开绩效信息 300 余条，包括绩效目标、绩效自评、重点评价结果以及财政部门出台的各类绩效管理文件。通过信息公开与宣传，提高了绩效工作透明度和社会关注度，也提升了我区预算单位绩效业务工作水平和履职能力。

## 二、存在的主要问题

一是部分预算单位绩效管理主体责任意识淡薄，仍然认为绩效管理是财政部门的事情，本单位只要按财政部门统一安排做好规定事项就行，绩效管理内生动力还没有激发出来。

二是部分预算单位绩效管理水平普遍不高，尚未建立统一高效的绩效管理机制，没有将绩效管理纳入单位重点工作部署研究。

三是预算绩效指标体系尚未完全建立，绩效目标编制和评价指标设定精准性和科学性还有待进一步提高。

四是预算绩效评价结果利用与政策规定还有一定差距。

## 三、下一步工作计划

根据《济南市“预算绩效管理扩围提质深化年”活动工作方案》（济财办字〔2021〕3号）规定和市财政局预算绩效管理工作要求，充分结合我区绩效管理工作实际，对2022年的工作计划安排如下：

一是完善制度支撑。进一步丰富“1+2+N”预算绩效管理制度体系，对济财绩〔2021〕9号文件《第三方机构预算绩效评价业务监督管理办法》进行转发；参照济财办字〔2021〕2号文件《市级

《预算绩效管理结果应用暂行办法》制定我区文件。“制度是行动的先导”，建议对中央、省、市出台印发的各项政策文件，结合我区实际，通过转发、参照制定、内部流转等方式，及时跟进出台我区制度办法。

二是引进全方位、全流程质控机制。为切实提高我区预算绩效管理工作整体水平，解决目前预算单位和业务科室数据填报参差不齐、审核力量不够等问题，根据市局要求和其他县区成熟经验，建议引进全方位、全流程质控机制，选取行业内业务素质高、工作经验丰富的第三方机构对我区预算绩效管理工作进行全面指导服务，包括但不限于绩效目标设置、绩效自评、跟踪监控、信息公开、部门整体绩效目标编制及自评和第三方评价机构幅度评审等环节。

三是探索开展局业务科室绩效评价。根据《历城区财政局预算绩效管理工作规程（试行）》规定设置相关指标，探索开展局业务科室绩效评价工作。

2022年我们将继续紧紧围绕市财政局“预算绩效管理扩围提质深化年”各项部署，找出差距，拿出措施，虚心学习，狠抓落实，切实增强预算绩效管理实效。