

历城区 2023 年预算绩效管理工 作开展情况情况说明

2023 年历城区财政局根据《济南市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案》有关要求，结合年度绩效管理工作计划，紧紧围绕“提质增效”确定的各项工作目标，在制度建设、补齐短板和效果引领等方面持续发力，取得了一定成效。现将 2023 年预算绩效管理工作开展情况说明如下：

一是加强制度体系建设。为推动绩效管理工作规范有序，加快预算绩效管理制度体系建设，先后制定印发了历城区预算监督五方协同机制实施方案、历城区行政事业性国有资产管理绩效评价暂行办法、历城区区级产业发展引导资金绩效评价管理暂行办法和历城区成本预算绩效管理实施方案等政策文件，对标新要求重新修订完善了历城区区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法和历城区区级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法，进一步丰富“1+2+N”预算绩效管理制度体系，为全年各项工作顺利开展奠定了坚实基础。

二是绩效目标全覆盖。2023 年全区编制部门预算绩效目标 511 个，比上年增加 120 个，涉及资金 88 亿元。除涉密或特殊资金安排外，所有项目资金都列入绩效目标管理范围，随同部门预算一同批复，并将批复的绩效目标，作为开展绩效监控、财政重点评价的依据。2023 年将我区 77 家一级预算部门全部纳入部门整体绩效管理，并编制了 2023 年部门整体绩效目标，实现了部门整体绩

效管理的全覆盖。部门整体绩效管理工作的开展可以有效衡量部门履职效果，强化部门绩效管理主体责任，提高预算收入、分配、使用和管理。

三是绩效自评全覆盖。始终抓住绩效自评和财政重点评价两个方面，不断扩大绩效评价覆盖面。涵盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算四本预算，实现了预算单位和项目资金全覆盖。绩效自评方面，今年对2022年度所有编制部门预算绩效目标的预算单位及项目支出开展了绩效自评。涉及项目支出2157个，绩效自评资金242亿元，比上年增加项目支出1842个，绩效自评资金增加213亿元，项目支出实施质量和绩效自评工作质量均得到一定提高。

四是强化财政重点评价结果应用。2023年重点绩效评价在项目选取上聚焦拉动消费、基金运作、乡村振兴和公共卫生等领域，最终选定“汽车促消费电子惠民券”、“临港开发区园区综合建设”和“唐冶（三甲）医院”等16个项目开展重点绩效评价，涉及项目资金24.15亿元。区财政局将2023年重点项目支出绩效评价结果及整改情况分别向区政府常务会和区委常委会做了专题汇报。对评价过程中发现的部门单位绩效管理意识淡薄、财政资金使用效益不高等问题，责成项目主管部门通过成立部门绩效管理领导小组、建章立制、构建工作机制等方式进行了全面整改。评价结果与预算安排、政策调整等进行了实质性挂钩，根据2023年财政重点绩效评价结果，共压减2024年相关项目支出预算资金1.92亿元，压减率18.43%。

五是开展财政运行综合绩效评价工作。为提高政府预算绩效管理水平和，加快构建预算绩效管理“三全一体”体系建设，结合市局“预算绩效管理创新提升年”各项工作部署，历城区财政局在总结 2022 年街道级政府财政运行综合绩效评价工作的基础上，选取东风街道办事处办开展 2023 年街道级政府财政运行综合绩效评价工作。通过开展街道级政府财政运行综合绩效评价，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，提升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。

六是开展 2023 年项目支出绩效运行监控工作。2023 年区级项目支出绩效跟踪监控工作，涉及项目支出 609 个，资金规模为 936947 万元，1-7 月底实现支出 294875 万元，执行率为 31.47%。监控资金包含纳入 2023 年区级预算安排的所有项目，包括一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算及国有资本经营预算安排的项目(含追加和调剂项目)；2023 年中央、省、市级对下专项转移支付项目；政府债券安排的项目和直达资金项目。

在各预算单位绩效监控的基础上，选取了区教体局运动场地建设资金项目、区科技局人才工程项目和科技创新发展资金 3 个项目开展财政重点绩效监控工作，涉及项目资金 620 万元。该工作自 10 月 26 日启动实施，截止 12 月 5 日重点监控评价和问题整改等工作已全面完成。

通过开展绩效监控，区财政部门可以对各区级部门项目运行支出中存的问题和风险进行研判，督促相关部门改进管理，确保预算资金安全有效。大部分预算单位都严格按照财政部门要求，对项目支出预算执行和绩效目标实现程度进行了认真分析，对发现的问题提出并积极落实相应的纠偏措施，取得了一定效果。

七是全面实施成本预算绩效管理工作。为贯彻落实山东省财政厅《关于全面实施成本预算绩效管理的通知》（鲁财绩〔2023〕4号），将成本理念深度融入预算管理全过程，构建“项目入库分析成本、预算编制细化成本、预算审核核定成本、预算执行控制成本、预算完成评价成本”五个环节的预算绩效管理“闭环”。历城区积极落实推进成本预算绩效管理工作，印发了《历城区财政局关于全面实施成本预算绩效管理的通知》（济历城财绩〔2023〕21号），在全区全面实施成本预算绩效管理。

按照“破题研究、试点推进、扩围提质”的工作思路，统筹区委区政府决策部署的重点支出项目，选取政策性强、资金覆盖面广、社会关注度高、与百姓生活密切相关、管理难度大、可复制可推广的项目开展试点。2021—2023年历城区财政局组织对历城区道路保洁、文博“三馆”运行、历城区消防业务经费、历城区行政事业单位物业费和公务接待等“四项经费”开展成本绩效分析，寻找项目成本管控点，优化成本结构，提高资金效益，推动实现节本增效。

2023年在各年度成本效益分析的基础上我区共研究制定了分行业、分领域支出标准5个，并将评价结果和支出标准应用于预

算编制，2024年预算编制共压减相关项目预算资金727万元。

八是加强宣传和绩效信息公开力度。2023年利用各种媒体平台，全方位、多角度总结宣传绩效管理工作成效，先后在《大众日报》刊登工作成果文章7篇，营造了良好的社会舆论氛围；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。