

2022 年罗庄区预算绩效管理工作开展情况

2022 年，预算绩效工作以深入开展“预算绩效管理提升年”为抓手，以夯实预算绩效管理基础为中心，攻坚克难，忠诚履职，较好地完成了预算绩效管理各项工作任务。

（一）创新模式，打造全方位预算绩效管理格局

一是“试点 + 推广”，积极推进镇街政府财政运行综合绩效评价。在全面总结试点“破冰”经验和问题的基础上，将试点扩大到全区 8 个镇街，在全市乃至全省率先实现财政运行综合绩效评价“全覆盖”，构建了“1+1+2+3”的评价机制，即紧紧围绕一个核心，促进基层财政可持续发展。着力组建一个团队，凝聚政校企各方合力。科学构建两套体系，探索综合评价和分类评价。力推三项改革，实现体制完善、财务提升、财源培植。二是“研究+应用”，持续深化成本预算绩效管理工作。2021 年，罗庄区首次对区综治中心的综治基层网格化经费项目建立成本绩效指标体系，根据分析结果调整资金规模，核减成本。2022 年罗庄区进一步扩大研究领域，探索污水处理项目和幼儿园运行成本绩效分析，通过成本绩效分析，达到核成本、定标准、控规模的目的，推进成本理念融入事前、事中、事后的预算绩效管理建设。三是“提质+增效”，部门预算整体绩效管理实现全覆盖。2020 年罗庄区作为部门整体绩效管理试点县，研究出台了《罗庄区直部门预算整体绩效管理试点工作方案》，为首批试点部门顺利推进工作绘好“作战图”。2021 年进一步扩大部门预算整体绩效管理范围，在认真总结经验做法的基础上，全面拓围，在全市率先实现县级部门预算整体绩

绩效管理覆盖率 100%。今年，在全覆盖的基础上，认真梳理部门整体绩效指标体系，部门整体绩效管理进一步提质增效。

（二）提质增效，构建全过程预算绩效管理链条

将事前绩效评估、事中运行监控、事后评价、结果应用四个环节贯穿预算绩效管理全过程，做到事前有防范、事中有监控、事后有结果，结果有应用。一是做严事前绩效评估。从立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性五个方面开展事前绩效评价工作，充分发挥其对明确财政支持方式和项目预算合理性方面的作用，在源头上避免财政资金投入不合理的现象，将评估结果作为项目入库的必备要件。今年财政事前评估范围进一步扩大，评估项目 7 个，评估资金规模 1222 万元，评估压减 2023 年预算 300 万元，其中电梯“保险+服务”项目、小埠东灌区续建及业务信息系统项目评估结论为建议调整完善后予以支持。二是做优绩效目标管理。2022 年预算绩效目标管理实现全覆盖，区级所有预算部门单位的 600 多个项目通过预算管理一体化系统实现了绩效目标管理与部门预算编制一同申报、一同审核、一同批复，并随部门预算公开。其中，2 个部门的部门整体绩效目标，11 个部门的项目支出绩效目标随同预算一并报送人大。在绩效目标申报全覆盖的基础上，进一步严把审核关，对存在指标过于简单、关联性不强、目标设置不全、指标描述不清晰等问题的一律退回修改，不符合编制要求的不得进入下一步预算编审流程。同时，为严格把控绩效目标公开质量，根据市局绩效目标质控要求，已全面倒查 2022 年政策（项目）绩效目标，为全面提高 2023 年预算绩效目标编制质量打下良好的基础。三是做实绩效

运行监控。2022 年所有区直部门单位开展绩效运行监控项目 685 个，监控资金规模 267328 万元，开展财政绩效监控项目个数 5 个，监控资金规模 1810 万元，根据监控分析结果调整收回资金 220 万元。四是做深绩效评价。绩效自评方面，2022 年已组织 72 个部门单位（含市属分局）对 2021 年开展绩效目标管理的项目支出、部门重点、部门整体绩效进行全面自评，项目支出自评 890 个，开展自评金额 239140 万元，达到应开展绩效自评项目金额的 100%。按照“部门+项目”覆盖原则抽选了 30 份自评资料进行复核，涵盖财政资金 17913 万元，复核结果已及时反馈至相关单位并督促整改，切实做好结果应用。财政绩效评价方面，2022 年确定了 13 个重点评价项目，评价金额 30986.3 万元，评价等级为优的 3 个，等级为良的 8 个，良以下 2 个。选取自然资源局、人社局、市场监管局、农业农村局、科技局、法院共计 6 个部门开展部门整体财政重点评价，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多个维度，全面、客观、公正地反映部门预算整体绩效水平，评价结果为优的 2 个，结果为良的 4 个。评价监督方面，2022 年度严格考评第三方机构工作质量，考评内容涉及工作方案、指标设计、指标分析和文字语言等内容，考评结果按“优秀”、“良好”、“一般”、“差”四个等次进行评定，评审压减委托服务费用 7.369 万元。五是做好绩效信息报告和公开。按照信息报送和公开的有关规定，将项目绩效目标、绩效评价结果与预决算草案同步报送、同步向社会主动公开，主动接受社会监督。

（三）由点及面，完善全覆盖预算绩效管理体系

在做好现有工作的基础上，针对短板和不足，寻找病因，对

症下药。将预算绩效管理范围由一般公共预算拓展到政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，实现“四本预算”全覆盖。构建多层次、分行业、分领域的评价指标体系。在覆盖“四本预算”的同时，进一步延伸到地方债券项目、PPP、政府购买服务等领域，建立绩效评价机制，扎实做好基础工作，突破管理薄弱环节。