

威海市 2022 年预算绩效管理工作开展情况

2022 年，为深入贯彻山东省委省政府、威海市委市政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署，紧紧围绕“预算绩效管理创新提升年”活动主要任务，威海市财政局立足财政改革发展新格局，坚持统筹推进，强化责任约束，推动全市预算绩效管理水平稳步提升。具体情况如下：

一、全面规划，制度引领

制规立项，推动全市预算绩效管理工作的不断深入。上半年，我市制定出台了《2022 年预算绩效管理工作要点》和《威海市“预算绩效管理创新提升年”活动实施方案》，从加强政策和项目绩效管理、深化部门整体绩效、强化绩效指标体系建设、推进绩效管理改革创新等方面，对 2022 年全市预算绩效管理工作进行了全面部署，进一步细化目标任务，明确时间节点，压实部门主体责任，指导和督促预算部门和各区市绩效管理工作深入开展。

二、严把落实，夯实“三全”

（一）抓好事前绩效评估，把牢预算“关口”。根据《威海市市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》，我们对事前绩效评估流程进一步的梳理和规范，编写了《事前绩效评估工作提醒》发送各预算部门、单位，对新增财政支持政策和项目建

立了“随时申报、随时评估、随时入库”的动态管理机制。全市共开展事前绩效评估 655 个，评估金额 52.7 亿元，压减预算支出金额近 11.9 亿元。

（二）实施“线上线下双审核”，提升绩效目标设置质量。根据预算一体化系统绩效目标编报要求和特点，为了提高报送质量，我们对绩效目标采取了“线上线下双审核”办法，即各预算单位在预算一体化系统报送线上绩效目标的同时，在线下一并报送相同的绩效目标表，避免因系统原因影响绩效目标的审核、修改等工作。2022 年，全市审核绩效目标 4193 个，涉及金额 242.6 亿元。对审核过程中发现的绩效目标不完整、不准确等问题，一律退回单位重新填报，并将绩效目标报送、整改情况纳入 2022 年度部门单位绩效考核。

（三）扎实开展绩效监控，提升预算执行的及时性和有效性。根据 2022 年度绩效监控工作安排，除了日常监控，对 2022 年度所有预算项目执行进度和绩效目标实现程度，分别于 6 月底和 10 月底集中开展 2 次预算绩效运行监控，收集分析绩效目标偏离原因，及时采取措施进行纠偏止损。对因政策变化、突发事件等客观因素导致项目取消、逾期无法实施或年初预算无法及时足额执行的，及时进行预算调整，优化财政资源配置效率，提高财政资金使用绩效。

（四）加大绩效评价力度，提升财政支出的效益性和效率性。

一是强化绩效自评管理。简化自评价工作程序，做到全面、简便、高效，即各预算部门（单位）对所有项目支出100%开展绩效自评，财政按照不低于10%的比例，对209个部门、单位预算项目开展自评抽查，对发现的问题现场进行指导与整改，切实增强部门主体责任与绩效理念，最大化发挥部门主观能动性。二是加大部门重点评价力度。市级预算主管部门（含跨部门项目的牵头部门）对本系统财政支持政策的实施情况，以及资金量大、覆盖面广、具有明显社会和经济影响的项目支出，有计划地组织开展重点绩效评价，并形成重点评价报告。三是深化财政重点评价。围绕市委市政府决策部署，各级财政组织对重大财政支持政策和重点项目开展全周期跟踪评价问效，全市共选取有关民生政策、信息化和政府投资等支出政策和项目158个开展重点绩效评价，涉及金额101.6亿元，压减预算支出金额1.7亿元。

（五）深化部门整体绩效管理，实现全市部门整体绩效全覆盖。一是按照全面实施预算绩效管理改革的要求，2022年将部门整体绩效管理范围扩大到全市所有预算部门，并将部门整体绩效开展情况纳入市级部门年度绩效考核和对区市的绩效考核。二是在总结近两年部门整体绩效评价工作的基础上，建立和完善了67个市级部门（单位）的分行业分领域整体绩效评价指标体系。三是组织开展了2022年度部门整体绩效目标申报、2021年度部门整体绩效自评，以及对市公安局、市林业局等6个部门的整体

绩效重点评价工作，进一步压实了部门预算绩效管理主体责任。

三、创新突破，试点先行

（一）全面开展区市政府财政综合运行绩效评价试点工作。联合中央财经大学对下辖全部区市开展财政运行综合绩效评价试点工作，根据行政职能划分为行政区和开发区两组，分别根据评价情况在内进行排名，针对存在的问题反馈整改，增强财政运行的可持续性和财政资金节本增效。

（二）深入推进成本预算绩效管理试点工作。一是成功争取全过程成本预算绩效管理试点并印发《成本预算绩效管理试点工作实施方案》，全面推进威海市成本预算绩效管理改革工作。二是对原有预算项目支出绩效目标体系进行了修订，将成本指标从原来的二级指标调整为一级指标应用于2023年度预算编制，并相应制定了成本指标设置规范，指导各预算部门、单位科学测算投入成本，合理反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。三是积极开展成本绩效管理分析。2022年全市对垃圾处理厂运营补贴等13个项目开展了成本绩效分析，并初步形成了一批财政定额和支出标准，下一步预算安排的重要依据。

（三）加大绩效信息公开和宣传力度，提升预算绩效管理的影响力。一是做好向人大报送绩效信息和对外公开工作。2022年重大政策、项目和部门整体绩效目标已随2022年度预算草案报送市人大并随批复的部门预算对外公开。二是做好绩效信息宣

传。2022 年各级财政部门精确捕捉绩效管理工作中重要信息，及时总结绩效管理的亮点、热点问题，在中国财经报、大众日报等国家、省级媒体完成绩效信息宣传 41 篇次，促进了绩效管理影响力的有效提升。