

威海市 2023 年预算绩效管理工作的开展情况

2023 年，为深入贯彻落实省委省政府、市委市政府关于全面推进预算绩效管理的决策部署和工作要求，威海市财政局坚持问题导向和有解思维，聚焦绩效管理工作的难点堵点，持续加强创新、改进管理、提升水平，纵深推进预算绩效管理改革，推进全市预算绩效管理水平稳步提升。

一、建章立制，规范引领

坚持统筹推进，质效优先，突出结果运用，强化责任约束，制定出台了《2023 年市级预算绩效管理工作要点》《威海市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案》等文件，将绩效管理工作融入预算执行全过程，充分发挥绩效管理在政府治理体系和治理能力现代化中的重要作用。

二、严把落实，夯实“三全”

（一）压实部门整体绩效管理主体责任。按照全面实施预算绩效管理改革的要求，预算绩效管理科在 2022 年市直部门整体绩效全覆盖的基础上，完成 2023 年度全市 67 个部门的整体绩效目标申报工作，以效促改，进一步落实部门预算绩效管理主体责任，提高部门整体履职成效和核心业务实施效果和参与预算绩效管理的积极性。

（二）注重绩效目标质量管理。加大绩效目标审核力度，将绩效目标作为项目入库的前提条件，利用预算一体化系统对各部门编报的 2023 年度项目支出绩效目标采取轮层式审核，两轮累计梳理审核 2023 年度预算项目绩效目标表共计 1014 个，审核发现绩效目标不完整、不准确等问题共计 492 处，及时反馈相关部门单位开展整改，进一步增强绩效目标与预算的匹配度，强化绩效管理和预算执行的刚性约束。

（三）加大绩效评价力度。强化部门绩效自评工作，坚持绩效自评全覆盖，实压实部门主体责任，促进自评质量提升，2023 年对全市各部门单位累积 971 个预算项目开展绩效自评，涉及预算资金 58.28 亿元。切实提高自评监管力度，对市退役军人事务局、市国资委等 8 个部门开展预算项目自评抽查行动，有效提高部门单位参与绩效管理工作的积极性，提升财政支出的经济性和效率性。针对《要点》选定的 22 个财政重点绩效评价项目，开展了全周期跟踪评价问效，涉及预算资金 19.42 亿元，以政策评价为主要目标，改进评价项目和评价机构遴选机制，力争更好地服务预算安排和政策优化。

（四）严格政策项目事前绩效评估。把好“源头”支出，对市级预算部门单位 2023 年度申请追加项目支出和 2024 年度预算拟新增政策、项目支出，按规定开展了事前绩效评估，推动事前绩效评估与立项审批、预算评审的协调联动，实现绩效管理由“事

后评效”向“事前问效”转变，提高政策决策和预算安排的科学性。

（五）扎实开展绩效监控工作。利用预算管理一体化系统的统筹能力，指导全市部门单位对全部预算项目支出实施中期及末期绩效监控，通过预算执行情况和绩效目标实现程度监控，及时发现问题、改进管理、调整预算，确保项目绩效目标如期实现和资金效益有效发挥。针对《要点》选定的12个重点绩效监控项目，开展全周期项目绩效监控，进一步优化财政资源配置效率，提高财政资金使用绩效。

三、创新突破，全面推进

（一）全面推开成本绩效管理。制定出台了《威海市全面推进成本预算绩效管理工作实施方案》（威财绩〔2023〕4号），在全市范围全面推开成本预算绩效管理，扎实做好成本效益分析、成本指标编制、成本支出管控、成本结果应用等工作。选取4个市级项目开展财政重点成本效益分析，明确财政支出标准建设计划，推动成本绩效管理结果与预算安排有效衔接，实现财政资金节本增效。坚持“成本与效益并重”理念，依托预算管理一体化系统，将成本绩效管理工作融入预算管理全过程，充分利用成本绩效管理结果，进一步健全财政支出标准体系，规范财政支出管理，实现财政支出标准和成本定额细化量化、科学合理、可比可测，汇聚形成强大资金管理合力，让有限的财政资金发挥最大效

益。

（二）加强绩效信息报告与公开。督导市级预算部门、单位将 2023 年度项目支出预算绩效目标随 2023 年度部门预算，2022 年度预算项目自评表随 2022 年度部门决算同步向社会公开，同时将市本级年度绩效目标、绩效评价结果随预、决算草案报送市人大，并按规定向社会公开。

（三）开展政府财政运行综合绩效评价。2023 年对下辖区市全面开展财政运行综合绩效评价，科学分析地方财政运行状况，探索建立科学合理的评价指标体系，客观反映各区市财政运行状况。指导区市财政开展对乡镇政府财政运行综合绩效评价，进一步提升地方政府公共服务能力和履职效能。

（四）推动一体化系统建设及大数据绩效运用。根据省厅部署，做好一体化系统中相关绩效管理功能模块培训工作，切实减轻部门单位工作量，提高绩效管理效率。积极推动运用大数据技术参与预算绩效管理，强化绩效数据与财政数据的校准比对，将大数据融入事前评估、事中监控和事后评价等各个环节，探索建立规范化绩效管理大数据运用机制，进一步提升绩效管理的质量和效率。