

# 2022 年预算绩效工作开展情况说明

2022 年，桓台县财政局聚焦聚力构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系总目标，着力建机制、补短板、强弱项、提质量，健全管理制度，优化管理链条，突破重点工作，推动财政资金聚力增效，实现了财政资金绩效管理全覆盖，全面实施预算绩效管理在全县呈现加快推进的良好势头。

**一、完善制度体系。**对照《市级制度办法明细汇总表》，我县共出台了各环节管理办法、操作细则等制度文件 24 个，涵盖了全面实施预算绩效管理的贯彻落实意见，制定事前绩效评估、绩效目标、绩效运行监控、绩效评价、结果应用、部门整体绩效、第三方机构管理等相关制度办法，为预算绩效管理工作提质增效夯实了制度基础。

**二、积极推进事前绩效评估。**新增重大政策和项目（财政资金在 100 万元以上）、既有政策和项目新增预算（增量超 50 万元）或新增内容、到期延续执行以及执行超过 5 年的政策和项目均纳入事前绩效评估范围。且评估结果作为项目入库的必备要件，未经事前评估或评估结果不通过的不予安排预算。2023 年开展事前绩效评估项目 19 个，涉及资金 4.08 亿元，评估覆盖率达 100%。

**三、完善绩效目标管理。**县级项目支出绩效目标管理实现四本预算全覆盖，共涉及 639 个项目，合计金额为 55.04 亿元，绩效目标管理覆盖率达 100%。对全部列入预算的项目绩效目标完

整性、规范性进行集中审核、个别指导，促使部门单位的绩效目标编报质量更优。

**四、加强绩效监控纠偏。**县级将绩效监控范围扩大到所有县直部门单位，对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，绩效运行监控覆盖率达 100%。在部门绩效运行监控基础上，财政部门选择了 9 个项目开展重点监控，对项目进展迟缓、管理不规范的，立刻反馈部门核查整改。同时依据监控结果调整或收回预算资金 799 余万元，暂停实施 1 个项目，提高财政资源配置效率，促进预算与绩效管理深度融合，确保重大决策不跑偏、不走样。

**五、深化绩效评价及结果运用。**县级建立“部门全面自评+财政抽查复核”的绩效自评工作机制，对县本级项目全面开展自评，涉及项目 599 个，绩效自评覆盖率达 100%，有效压实了部门责任。建立“部门重点评价和财政重点评价”的工作机制，完成部门评价项目 173 个，评价金额 9.86 亿元；同时加大财政重点评价力度，2022 年财政重点评价项目 19 个，评价金额 11.88 亿元，强化评价结果应用，及时督促部门单位整改落实，建立评价结果通报机制；并且将评价结果与预算安排挂钩，财政重点绩效评价结果达不到优良等次的，压减部门预算 450.79 万元。

**六、部门整体绩效管理试点取得突破。**2022 年指导部门开展整体绩效管理，涉及部门 55 个，覆盖面达到 100%，形成了绩效目标编制、绩效自评、财政评价等在内的闭环管理，提升部门整

体履职成效和核心业务实施效果。

**七、建立绩效信息报送及公开机制。**2022年预算绩效目标随同2022年预算批复文件同步下达批复，并随部门预算公开。我县将6个部门整体自评报告、3个部门整体财政评价报告、20个项目自评表、10个部门重点评价报告及8个财政重点绩效评价报告报送人大，随决算公开重点绩效评价结果，通过人大和社会监督推动预算绩效水平不断提升。

我县预算绩效管理还存在绩效管理质量不够优、管理水平不够均衡、责任约束不够硬、结果应用不够实等短板和不足。

2023年，全县将继续加快构建全方位、全覆盖、全过程预算绩效管理体系，聚焦问题短板，主动寻标对标，创新方式方法，提质增效，不断提高预算绩效管理水平，健全预算管理链条，推动管理重点从项目支出向成本绩效管理、政府预算绩效转变，打造“以目标为导向、以成本为衡量、以绩效为核心”的全成本绩效预算模式，推动绩效结果应用，确保改革落地见效。