

汶上县 2023 年度预算绩效工作开展情况说明

2023 年，汶上县财政局进一步夯实绩效管理基础业务，推进重点领域改革，有力推动了财政管理提质增效，助力县域经济高质量发展。立足工作实际，现将绩效管理工作情况报告如下。

一、稳步提升预算绩效管理实效

（一）强化绩效目标管理

（1）项目目标管理。按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，组织各预算部门申报 2023 年度绩效目标，并统筹力量对绩效目标进行审核，逐步增强资金管理科室在绩效目标编报审核中的主体责任，健全资金管理科室和绩效科的联审机制。2023 年度纳入县级预算绩效目标管理的项目合计 756 个，涵盖 68 个预算部门，涉及资金 383652 万元。

（2）部门整体目标管理。2023 年度预算编制部门 68 个，全部纳入部门整体支出绩效目标管理，实现了部门整体支出绩效目标的管理全覆盖。

（二）增强预算绩效自评效果

（1）项目单位自评。按照“谁支出、谁自评”原则，组织预算部门及资金使用单位开展绩效自评工作，对照 2022 预算年度项目绩效目标，填报《县级预算项目支出绩效自评表》。

单位自评涉及项目支出金额合计 497789 万元，涵盖 683 个项目，全覆盖 2022 预算年度项目绩效目标。为提高绩效自评权威和公信力，县财政局选取体育中心、应急管理局、环保局开展自评复核，撰写自评抽查复核报告，反馈预算部门问题建议，督促整改，充分发挥了对单位自评的引导作用和制约效果。

（2）部门整体自评。对照 2022 年度部门整体目标，依据 2022 年度预算执行结果，认真填报部门整体绩效自评表，撰写自评报告。2022 年度部门整体绩效目标共 67 个，全部开展了部门整体绩效自评工作，实现了部门整体绩效自评全覆盖。

（三）提升绩效监控质量

按照“谁支出，谁负责”的原则，对照 2023 预算年度项目绩效目标，于 9 月份对部门单位 1-8 月预算执行进度和绩效目标实现情况开展了“双监控”，集中填报《项目支出绩效目标执行监控表》，并进行数据汇总、审核，分析偏离原因，督导部门单位及时采取纠错措施。根据绩效监控流程，选取若干项目开展重点监控，对发现的问题及时反馈预算部门纠偏修正，推动绩效目标如期实现。

（四）持续开展重点评价

按照“覆盖面广、社会关注度高、关系重大民生、影响力大”的原则，遴选 2022 年度预算项目及部门整体 15 个开展重点评价，包括 13 个预算项目，2 个部门整体，涵盖一般公共预算、政府性基金预算、政府采购、政府购买服务、政府债务项目资金，涉及民生、教育、医疗卫生、环境卫生、工程基建、

乡村振兴等领域，覆盖资金 2.1 亿元。聚焦评价结果应用，及时反馈被评价单位问题，限时完成整改，并提交整改手续及佐证资料；同时，主动公开评价报告，接受社会监督；向人大报送，向政府报告重点评价情况，并积极应用预算编制、项目资金分配，提高资金使用效益和财政管理水平。

二、推动重点领域改革

（一）深化成本预算绩效管理改革

以持续强化成本效益为导向，将成本指标列为一级指标并细化构成，对成本控制偏离行为纳入了绩效监控范围，将成本支出和控制情况纳入绩效评价，实现成本绩效“全流程”管理。选取“汶上县政务服务中心运转项目”开展重点成本效益分析，形成 1 项成本定额标准、1 项成本支出标准和 1 项绩效考核标准，推动财政资金节本增效，提高公共服务能力。

（二）稳妥实施财政运行综合绩效评价

2023 年，自主开展县级县级财政运行综合绩效自评，选取郭仓镇开展镇街财政运行综合绩效评价。根据评价结果，及时反馈，指导整改发现的问题，优化支出结构，规范项目支出管理，强化成本管控，提高风险管控，增强财政可持续性。