

# 汶上县 2022 年度预算绩效工作开展情况说明

今年以来，汶上县深入开展“预算绩效管理创新提升年”，进一步夯实绩效管理基础，持续深化绩效改革，拓展绩效向新领域发展，深化全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理格局。主要工作开展情况总结如下：

## 一、稳步提升预算绩效管理实效

### （一）提高预算绩效目标质量

按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，督促各预算部门加快申报 2022 年度项目绩效目标。加强统筹，组织精干力量对绩效目标进行审核，逐步牵引资金管理科室增强在绩效目标编报审核中的主体参与作用，进一步深化资金管理科室和绩效科联审机制。初步统计，2022 年度纳入县级预算绩效目标管理的项目合计 683 个，涵盖 67 个部门单位，支出金额总计 497788.77 万元。

### （二）提升预算绩效自评质量

**1. 单位绩效自评。**2021 年度全县纳入预算绩效目标管理范围的项目支出金额合计 671308 万元，包含 606 个项目。2022 年上半年督促各预算部门组织部门本级或资金使用单位对以上项目支出全面开展绩效自评工作，逐个项目填报《县级预算项目支出绩效自评表》。

**2. 部门绩效评价。**各预算部门对 2021 年度绩效目标管理项目中项目金额大于等于 100 万元的项目，组织实施部门绩效评价并形成《县级项目支出绩效评价报告》。

**3. 抽查复核。**县财政局加强对部门绩效自评的组织指导，健全自评结果报送及抽查机制，由绩效科牵头，成立抽查复核工作组，选取部分项目开展绩效自评情况抽查复核工作并出具《绩效自评抽查分析报告》，被抽查复核单位根据报告反馈结果，及时进行整改。

### （三）强化绩效监控的纠偏修正功能

事中绩效监控是预算执行的“监考官”，为预算执行及时“修正方向”。按照“谁支出、谁负责”的原则，2022 年我县对部门单位预算执行情况和绩效目标实现程度开展日常“双监控”。县财政选择重点政策和重大项目开展重点监控，对监控中发现的问题及时反馈预算部门纠偏修正，确保绩效目标如期实现。

### （四）深化财政重点评价

财政局成立工作组，组织业务科室筛选、推送项目，从 2021 年度自评项目中抽取 12 个重点项目开展再评价，涉及金额 50163 万元。根据项目情况分别采取财政评价、财政+第三方机构评价、第三方机构独立评价的方式进行。重点项目财政评价工作已完成，被评价单位在收到县财政项目评价结果反馈书后，按时报送项目评价结果整改报告书，项目评价结果已报送人大、政府，并将重点评价效果纳入了 2022 年度全县综合考

核体系，及时向社会公开重点评价报告，共同督促、严格落实相关项目的整改进程。

## 二、推动重点领域改革

### （一）深化部门整体绩效管理试点工作

2022年，部门整体绩效管理涵盖67个县直一级部门，实现了部门整体绩效管理全覆盖。各相关部门已完成2022年度部门整体绩效目标及2021年度部门整体绩效自评填报工作。同时，将相关绩效信息报送县人大预工委、财经委参阅。

### （二）推进政府财政运行综合绩效管理试点工作

完成县级政府财政运行综合绩效自评指标体系及自评报告的填报工作。建立县乡联动机制，我县选取杨店镇同步开展试点工作，指导镇街完成2021年度财政运行自评工作并组织开展了财政评价工作。评价结束后，县财政局将评价结果反馈给相关镇街，镇街对评价中发现的问题认真研究，深入剖析产生根源，积极进行整改。

### （三）开展全成本预算绩效管理试点工作

为建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，2022年，我县选取“汶上县普通高中均公用经费”为试点项目，采取成本效益分析，构建项目支出标准，着力解决财政收支矛盾，推动财政资金聚力增效。通过收集审核资料、现场调研、多方获取项目信息，深入了解项目成本构成，对项目绩效目标、产出任务、产出效益等进行综合分析，确定项目构成及标准。根据成本测算分析情况，提出统筹兼顾成本投入

和预期效益的最优方案，形成成本效益分析报告，为后续预算安排、开展绩效监控以及绩效评价提供了依据。