

# 2024 年预算绩效管理工作开展情况的说明

在预算绩效管理要由“树立理念、搭建框架、拓围扩面”向“夯实基础、突出重点、提质增效”转变的指导思想下，以提升财政资金使用效益为目标，以市对区预算绩效管理考核为导向，扎实开展预算绩效管理各项工作，现将 2024 年工作情况汇报如下：

## 一、健全工作机制

在区委、区政府预算绩效管理体系基础上，印发了《临淄区区级部门和单位整体绩效管理暂行办法》《2024 年度预算绩效财政评价及成本效益分析实施方案》，全面建成“三全体系”建设。

## 二、抓实评价质量

以“三全”预算绩效管理体系为主导，扎实开展绩效自评、绩效监控、财政评价、事前评估、成本效益分析等各项预算绩效管理各项工作。按照项目支出绩效自评、部门评价及部门整体绩效评价相关要求，组织各部门单位对 2023 年度批复的所有区级预算项目、部门整体开展了绩效评价，实现了绩效自评、部门整体绩效评价 100%全覆盖；对 2024 年度批复的所有区级预算项目（政

策)开展了绩效运行监控,实现了绩效运行监控100%全覆盖;对2023年度部门整体绩效运行情况开展了绩效评价、编制了2023年度部门整体绩效目标表(含年度目标表、战略目标表),实现了部门整体绩效管理100%全覆盖。拟对所有应开展评估、拟纳入2025年度区级预算的区级预算项目开展事前绩效评估,做到“应评尽评”100%全覆盖。

### 三、稳推财政评价

按照预算绩效管理工作要求及年初预算绩效管理工作计划,为进一步强化绩效评价的针对性、有效性、实用性,切实加强预算绩效管理结果应用,按照“谁管预算,谁抓绩效”的预算绩效一体化管理思路,选择了15个区级预算项目开展财政评价。同时,为加快预算绩效管理从项目向部门整体拓展的步伐,进一步提升预算绩效评价的有效性,以部门管理的所有资金使用情况为切入点,围绕部门2023年度履职及年度主要任务完成情况,对区自然资源局、区住建局2023年度整体运行情况开展了部门整体绩效评价。

### 四、探索成本预算绩效评价

按照“摸清基数、精准分析、定标应用、节本增效”的基本思路,牵头联合项目实施单位、主管部门及预算绩效管理第三方机构,四方群策群力、协同配合、数据共享、交叉审核,协同对

临淄区综合行政执法局 2023 年度污水处理费项目开展了成本效益分析。综合运用成本效益分析法、比较法、最低成本法等评价方法，从历史数据、同类项目、费用定额、成本构成等四个维度进行深入分析，摸清了项目成本“底数”，破解了项目支出预算测算不准、预算申报过高等问题，为实现项目绩效与成本投入相匹配、促进财政资源合理配置构建了测算“标尺”。