

2021 年临淄区预算绩效管理工作的开展情况的说明

2021 年，在全区各部门（单位）的共同努力下，临淄区预算绩效管理制度更完善、业务更全面、推进更有力、成效更显著。

一、预算绩效管理主要工作

（一）“全过程”预算绩效管理开展情况。一是做细绩效目标管理，采取“线下审核”与“线上审核”相结合、“一般审核”与“重点审核”相结合、“集中审核”与“专项审核”相结合的方式，加大 2021 年度区级预算项目绩效目标审核力度。经过三轮审核，各部门（单位）2021 年度区级预算项目绩效目标编制水平明显提升。2021 年，全区 356 个项目编制了绩效目标，财政资金规模为 25.54 亿元。二是积极推进事前绩效评估。前期，项目主管部门对清洁取暖、人才公寓、乡村振兴等 86 个拟列入 2022 年度部门预算的项目，开展了事前绩效评估，评估规模为 34.50 亿元，通过部门事前评估压减 2.53 亿元。三是做实绩效运行监控，所有列入 2021 年度部门预算的 356 个项目均开展了绩效运行监控，在此基础上，临淄局选取了齐都排污口改造、人才综合体管理运营、文物保护资金、垃圾处理费等 20 个项目开展了财政

重点监控。通过实施部门监控和财政监控，10 月份经与相关主管部门沟通。**四是做精预算绩效评价。**主管部门（单位）对所有 2020 年度预算项目进行了绩效自评，自评项目共计 422 个、涉及财政资金 17.15 亿元，自评表随 2020 年度决算一并公开。主管部门在绩效自评的基础上，选择本部门重大改革发展项目进行了部门评价。选择 2020 年度区政务服务中心运行费、社区工作运转经费及社区工作者工资等 25 个区级预算项目（含 5 个全过程跟踪问效项目）实施了绩效评价。

（二）部门整体绩效管理推进情况。在 2020 年部门整体绩效管理试点的基础上，在所有区直部门（单位）全面推开部门整体绩效管理，所有区直部门均开展了部门整体绩效管理，编制 2021 年度部门整体绩效目标（含战略目标和年度目标），2020 年选定的统计局、人社局等 5 家试点部门全部认真开展 2020 年度部门整体绩效自评，在基础上临淄局选取统计局、商务局开展了部门整体绩效财政评价。除试点部门外，除个别部门外均编制了部门整体绩效目标，38 家部门探索开展了 2020 年度部门整体绩效评价。

（三）财政运行综合绩效评价开展情况。为加快预算绩效管理从部门整体向政府层面拓展，积极引导镇街道提高收入质量、优化支出结构，提高财政资金使用绩效，更好地服务经济社会高质量发展，临淄区选择了齐都镇、凤凰镇两个镇开展了财政运行综合绩效评价试点工作。试点工作的开展，

为充分了解镇级财政运行状况、规范镇级预算管理、推动镇级绩效改革奠定了坚实基础。

（四）第三方机构评价报告评审工作开展情况。为切实提升第三方机构财政评价质量，临淄局委托预算绩效管理专家对第三方评价机构出具的“城市管理市场化特许经营项目”

“城市管理市场化特许经营项目”“临淄区齐鲁化工区特勤消防站建设项目”等 20 个绩效评价项目及“创业孵化基地运行项目”“猪八戒网运营服务项目”等 5 个绩效跟踪项目报告，共计 25 个项目绩效评价（跟踪）报告开展了专家评审。经评审，20 份报告中，评价等级为“优”的报告共 10 份，评价等级为“良”的报告共 8 份，评价等级为“中”的报告共 2 份；5 份跟踪报告中，评价等级为“优”的报告共 4 份，评价等级为“良”的报告共 1 份。

（五）绩效管理结果向人大、政府、党组汇报工作开展情况。严格落实全面实施预算绩效管理要求，向局党组、区政府、区人大做了书面专题汇报 2020 年区级预算项目绩效自评、部门评价、财政评价结果。另外，将预算绩效管理工作纳入了财政局党组重要议题，为加快预算绩效管理改革步伐、找准预算绩效管理梗阻、打破预算绩效管理瓶颈、明确预算绩效管理思路提供了强有力的支撑。

二、预算绩效管理创新性工作

（一）深度融入预算管理，全力打造硬核绩效。为确保

预算绩效管理工作“有人抓，有人干，有保障，有重点，有创新”，临淄区以全市预算绩效管理“扩围提质年”为契机，探索建立了“一二三四五”预算绩效管理模式。

（二）深入开展成本评价，核准项目预算“标尺”。为从源头上杜绝财政资源配置不合理、项目绩效与成本投入不匹配等现象发生，破解项目支出预算测算不准、预算申报过高等问题，积极探索实施成本预算绩效管理试点。一是通过财政总投入和单位成本对比，深入分析了项目财政投入的变化趋势，找准了项目成本差异和项目支出不断增长的主要原因，利于以后年度项目支出预算编制、审核“把准脉”。二是从其项目总投入、单位成本、产出效益等方面做了横向对比，为主管部门按照项目服务合同后期优化调整找准了“参照物”。三是与项目支出预算及实际支出情况进行对比，便于为以后年度项目预算安排时算好“明白账”。

（三）提升绩效“质量”，注重管理“成效”。一是与政策调整关联，通过对猪八戒运营服务等项目（政策）实施全过程绩效跟踪，客观评价项目实施效果、找准项目实施“中梗阻”，为项目（政策）优化调整提供了科学合理依据。二是与预算管理挂钩，通过实施成本预算绩效评价，摸清项目运行成本，为2022年度部门预算编制提供准确依据，确保财政资金发挥更好地效益。三是与部门履职融合，以部门所有财政资金投入为切入点，以部门年度整体工作为着力点，以客观反映部门整体履职效能为导向，对统计局开展部门整体绩效评价，从预算绩效管理角度分析，部门整体履职及财

政资金使用情况，为 2022 年部门预算编制、审核提供参考。

（四）突出部门主体责任，全面梳理绩效工作。为深入贯彻落实区委落实突破年、市财政局预算绩效管理扩围提质年活动部署，切实提升全区预算绩效管理水平，制定了《2021 年度区直部门（单位）预算绩效管理考核指标体系》，要求不管是部门整体，还是项目（政策）的预算绩效管理，应做到事前有评估、工作有目标、事中有监控、事后有评价、管理结果有应用，确保形成完整的预算绩效管理“闭环”，相关基础工作必须达到“5 个 100%全覆盖”。

三、今后工作思路

今后，临淄区将继续牢固树立“自临淄加压、自提标杆，要么不干，干就要干到极致、干到一流”的思想意识，坚持问题导向，认真查摆预算绩效管理短板与不足，深入分析问题根源，求解破题思路与办法，确保预算绩效管理见实效、提质效、助增效。一是做细绩效目标管理。继续以政策和项目绩效目标管理为突破口，采取“线下审核”与“线上审核”相结合、“一般审核”与“重点审核”相结合、“集中审核”与“专项审核”相结合的方式，进一步加大 2022 年度区级预算项目绩效目标审核力度，指导督促部门单位编实、编细、编好绩效目标。二是做实绩效运行监控。重点关注 2022 年度区级预算项目资金使用过程中的无预算开支、挤占挪用预算资金、超标准配置资产以及项目执行是否与绩效目标一致、

执行效果能否达到预期等情况，通过监控绩效目标实现程度和预算资金执行情况，对监控发现的项目实施和财政资金使用过程中存在的问题及时“反馈、纠偏”。三是做优预算绩效评价。积极推进全成本预算绩效管理，开展绩效评价时兼顾绩效、成本两个方面，通过做优预算绩效评价，挤出项目支出预算中的“水份”，“倒逼”各部门单位进一步树牢“过紧日子”思想，使用财政资金时应注重“物有所值”理念，着力打造以绩效目标为导向、以项目成本为衡量、以提升绩效为核心的预算管理模式，不断提升财政资金使用效益，更好地服务和保障临淄经济社会高质量发展。