

# 环翠区 2022 年预算绩效工作开展情况说明

2022 年，威海市环翠区按照省市“预算绩效管理创新提升年”工作要求，聚焦重点领域和重点环节，不断深化预算绩效管理改革，推动预算绩效管理升级扩面、提质增效。

**一、完善制度机制，夯实预算绩效管理工作基础。**一是健全预算绩效管理制度。按照建立全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理制度的要求，环翠区财政局先后制定了《威海市环翠区区级预算部门和单位整体绩效管理办法》、《威海市环翠区区级财政预算绩效目标管理办法》、《威海市环翠区区级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》、《威海市环翠区区级财政预算绩效管理结果应用暂行办法》。二是完善指标体系。2022 年，环翠区财政局结合实际，探索研究制定了 25 个分行业分领域的绩效指标，并印发给区直部门（单位）参考，进一步提高了全区预算绩效管理的科学化、标准化水平。三是建立区级部门单位预算绩效管理考核机制。将预算绩效工作开展情况纳入区政府对部门的目标管理考核，修改完善考核办法，将预算绩效管理全过程各环节工作全部纳入考核范围，增加工作质量情况的考核比重，以考核为抓手，倒逼各部门落实绩效管理主体责任，提升绩效管理水平。

**二、实现六个全覆盖，推进全过程预算绩效管理。**一是全面编报绩效目标。2022 年区级预算和上级资金安排的 459 个项目支出全部按规定编报了绩效目标，涉及金额 9.41 亿元，与部门预算

同步编报、同步审核、同步批复，实现预算项目绩效目标编报全覆盖。二是全面实施绩效监控。优化监控流程，提高监控实效，按照“谁支出、谁监控”的原则，指导部门单位对2022年度459个预算项目的执行情况和绩效目标实现情况进行“双监控”，及时采取纠偏措施，努力提高绩效目标实现程度。三是全面开展绩效自评。指导和督促部门单位在预算执行完毕后，对2021年度323个项目预算支出情况开展绩效自评，涉及金额9.19亿元，重点围绕资金投入和使用情况、绩效目标的实现程度及其效果和影响等，总结项目执行过程中取得的成效和存在的问题。四是全面推进绩效公开。根据上级对预算绩效信息公开的要求，按照“应公开、尽公开”的原则，除涉密项目外，部门单位按规定将绩效目标、绩效自评结果随部门预决算同步向社会公开，实现绩效信息全面公开，保障公开的信息完整、规范。五是全面进行绩效审核。委托专业机构对2022年区级部门编报的所有项目绩效目标、项目绩效自评、部门整体绩效目标、部门整体绩效自评进行复核，实现绩效质量审核全覆盖。对复核过程中发现的问题及时下发通知，认真组织区级部门单位整改落实、修改完善，绩效目标编制质量和绩效自评水平不断提高。六是全面开展部门整体绩效管理。2022年64个区级部门都开展了整体绩效管理，实现部门整体绩效管理全覆盖。同时，选取2个区级部门开展部门整体财政重点评价。

**三、加强结果应用，增强预算绩效管理的实效性。**一是重视绩效管理过程中发现问题的整改落实。环翠区财政局下发《关于

做好财政支出项目重点绩效评价结果整改落实工作的通知》，督促部门单位对照绩效评价中发现的问题，及时总结工作经验，抓好整改落实，进一步提高财政资金使用绩效。二是建立绩效结果与预算安排和政策调整挂钩机制。对于绩效评价结果较差的政策或项目，在安排预算时予以从严从紧考虑。2022年，环翠区财政局对区级预算安排的459个项目开展了绩效跟踪监控，对于无法实施的项目，及时收回存量资金0.29亿元，对于项目实施较慢和支出进度较慢的项目，区级部门单位分析了偏差原因，并及时采取纠偏措施，加快推进项目实施进度。三是积极开展成本绩效分析评价。选取区教体局校车运营补助经费项目开展了全成本预算绩效分析，核定了项目支出成本，提升了预算管理精确性。环翠区财政局引入第三方专业评价机构对环翠区校车运营补助项目的成本结构进行了详细拆分，将校车运营成本分为固定成本和变动成本。通过绩效分析发现，人工及福利费、车辆折旧费、车辆燃油费占总成本的比重较高，车辆折旧费偏出合理范围，建议合理确定支出标准，提高预算编制的科学化、精细化水平。