

关于 2023 年钢城区预算绩效工作开展情况的说明

2023 年，钢城区紧紧围绕市财政局《济南市预算绩效管理“提质增效”行动实施方案》要求，坚持全面实施，统筹推进，开展以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以绩效运行监控为推手，以评价结果应用为保障的预算绩效管理工作，建立完善预算绩效管理体系，积极推进各项工作。

一、制定 2023 年度预算绩效管理工作方案

为深入贯彻落实市财政局《关于开展预算绩效管理“提质增效”行动工作方案》文件要求，加快推进我区预算绩效管理工作，结合钢城实际，研究制定了钢城区 2023 年度预算绩效管理方案，来指导我区预算绩效管理工作，贯穿目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用等全过程，为顺利开展各项工作奠定了基础。

二、推进重点工作情况

一是加强管理制度保障。今年以来，钢城区立足实际，把制度建设作为开展绩效管理工作的关键环节，根据国家、省和市有关文件要求，结合全区工作实际，先后出台了《中共济南市钢城区委 济南市钢城区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》、《钢城区预算绩效管理暂行办法》、《钢城区预算绩效目标管理暂行办法》、《钢城区预算绩效运

行监控管理暂行办法》、《钢城区项目支出绩效评价管理办法》等文件，在现有制度体系基础上，逐步修订绩效目标、事前绩效评估、绩效运行监控等制度文件，完善局内部预算绩效管理辦法，进一步补短板、提层级。根据市局出台的新文件和办法，出台我区绩效评价第三方管理办法，准备研究绩效评价结果与预算挂钩管理办法，为绩效工作开展提供有力遵循。

二是积极推进成本绩效改革。根据上级要求和推进成本绩效工作安排，将全面推进成本绩效管理改革作为重要抓手，依据已制订的成本预算绩效管理工作实施方案和操作规程，选择项目开展成本绩效分析，根据第三方撰写成本分析报告，出台相应的预算安排支出标准。

三是事前绩效评估全面推开。为全面推进绩效关口前移，从源头实现绩效管理和预算一体化，根据我区出台的事前绩效评估管理暂行办法，要求所有新增重大政策和项目都要实施事前绩效评估，并根据市局的要求，安排所有项目编制支出分析报表，将事前绩效和成本绩效相结合，从源头上推进绩效管理和预算一体化。

四是绩效目标管理工作有效开展。今年，钢城区将区本级所有部门的预算项目全部纳入绩效目标管理。首先是强化预算绩效目标。按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，各资金科室对预算单位申报的预算项目进行全面梳理、加强

审核，所有项目必须制定绩效目标，制定的目标要有内容，要细化，预算单位在上报项目预算时，必须同时上报绩效目标。其次是抓实绩效目标审核。按照“谁分配资金，谁审核目标”的原则，先由预算部门初步审核，再由资金科室进行审核，最后预算科、绩效科审核，通过层层把关，符合要求后，方可纳入绩效目标项目库，进入编制预算程序。

五是项目支出绩效运行监控工作有效实施。预算绩效运行监控是预算绩效管理的重要环节。钢城区建立了绩效运行监控机制，保证项目绩效目标顺利实施，提高财政执行效率和资金使用绩效主要针对项目资金的及时性、合规性和有效性进行监控。对绩效监控中涉及偏离绩效目标和预算执行进度较慢的，要求各单位均要进行整改。

六是项目支出绩效评价工作稳步推进。项目支出绩效评价是检验绩效目标实现程度的重要手段。根据《钢城区项目支出绩效评价管理办法》，要求各预算单位在预算项目结束后，依据设定的绩效目标，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行科学、客观、公正的测量、分析和评判，对预算执行情况进行自我评价，自行打分，撰写自评报告，将实际取得的绩效与绩效目标进行对比，如未实现绩效目标，需分析说明原因。

七是部门整体绩效评价进一步夯实。组织 2022 年度试点部门开展部门整体绩效自评，选取区 2 个部门开展部门整

体财政重点评价。将部门整体绩效目标、部门整体绩效自评情况随预决算报人大，进一步提升部门整体履职成效和核心业务实施效果。

八是进一步健全指标体系。在现有预算管理指标库的基础上，结合我区预算管理实际，由财政部门 and 主管部门进一步完善指标体系。财政部门牵头建立健全定量和定性相结合的共性绩效指标框架，积极推进各部门加快构建完善分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，并结合实际动态调整。

九是加大宣传及专题培训力度。首先是为保证绩效管理工作扎实有效开展，组织全区预算部门及局内相关业务科室，召开绩效管理工作专题培训会议，邀请预算绩效管理方面专家授课，对基本理论、职责分工、事前评估、目标管理、绩效监控、绩效评价等业务流程进行重点讲解，对绩效管理系统填报、录入进行详细讲解，并且对参训人员分批次进行，效果明显，同时建立微信绩效管理群，给各预算单位搭建了相互交流、相互借鉴工作经验的平台，切实增强了绩效工作人员的业务水平。其次是在大众日报、大众网、齐鲁晚报、钢城政务信息平台、幸福钢城等媒体发布绩效管理工作动态，将绩效管理工作渗透到角角落落，使各部门树立绩效管理理念。

十是绩效目标公开力度进一步加强。根据相关规定，结

合市局要求，今年扩大了绩效目标公开范围和渠道。将所有区级部门预算项目绩效目标全部公开，钢城区 2023 年度所有纳入绩效目标管理的项目全部在区政府门户网站进行了公开。