

2023 年预算绩效管理工作开展情况说明

2023 年为持续深化预算绩效管理改革，创新提升管理效能，我县围绕加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，着力推进预算绩效管理提质增效，促进财政资源优化配置，提升公共服务质量。

一、全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理工作开展情况

2023 年度，我县紧紧围绕“全方位、全过程、全覆盖”体系建设工作安排，扎实推进预算绩效管理提质增效。

（一）围绕“全方位”，深化三项管理

深化政府预算绩效管理。2023 年度我县选取 2 个镇街开展了财政运行综合绩效评价，全面分析各镇街财政运行状况，并将评价结果书面反馈镇街，镇街对发现问题全部进行了整改，增强财政运行可持续性。

深化部门预算绩效管理。进一步完善部门整体绩效管理机制，完善指标体系，引导部门单位增强主体责任，树牢绩效理念，最大化发挥资金效益。2023 年，我县认真执行《中共曹县县委 曹县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（曹发〔2019〕16 号）、《曹县县级预算部门（单位）整体支出绩效管理办法（试行）》（曹财字〔2021〕28 号）等文件要求，组织开展部门整体绩效管理工作，全县共 71 个县直部门（单位），应纳入部门整体绩效管理的部门（单位）71 个，实际纳入部门整体绩效管理的部门（单位）71

个，部门整体绩效管理覆盖率 100%。

根据《关于做好 2023 年度部门整体支出绩效目标编报工作的通知》（曹财绩〔2023〕11 号），县财政局组织 71 个县直部门（单位）开展了 2023 年部门整体支出绩效目标编报工作，填报部门整体支出绩效目标申报表，为部门（单位）当年及以后年度的工作开展明确了目标。根据《关于开展 2022 年度曹县各部门（单位）整体绩效自评工作的通知》（曹财绩〔2023〕13 号），县财政局组织 71 个县直部门（单位）开展了 2022 年部门整体绩效自评工作。

深化成本预算绩效管理。参考上级政策文件，研究出台《曹县全面实施成本预算绩效管理工作实施方案》（曹财绩〔2023〕17 号）；选择 3 个项目开展成本效益分析，着力做实成本指标，加强成本管控，共计核减预算资金 548.69 万元，制定 3 项财政支出参考标准，实现财政资金节本增效。

（二）围绕“全覆盖”，完善“四本预算”管理

进一步拓展财政重点评价的广度与深度。继续开展涉及“四本预算”，即一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算的绩效管理；并拓展政策和项目支出财政评价，包括社会资本合作（PPP）、政府债券、政府采购、政府购买服务、转移支付、政府投资基金等领域。

2023 年度，组织全县 71 个县直部门（单位）开展事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效自评等工作，预算绩效管理实现预算部门（单位）、政策和项目的全覆盖。

（三）围绕“全过程”，严把五个环节

一是严格事前绩效评估。指导部门做好新增重大政策和项目事前绩效评估，扩大财政重点评估范围，提高政策决策和预算安排的科学性。二是夯实绩效目标管理。加强绩效目标审核，提高科学性、规范性和完整性，发挥绩效目标的“契约”控制作用，使其真正成为全过程绩效管理的重要依据。三是强化绩效运行监控。加强绩效运行过程管理，及时发现并反馈问题，督促限期整改，推动绩效目标如期实现。四是绩效评价提质扩围。加大对部门单位绩效自评的抽查复核力度，扩大财政重点评价范围，提升评价质量，将评价结果与改进管理、完善政策、调整预算相结合，保障县委县政府重大政策更好落实。五是积极主动信息公开。扩大预算绩效信息公开范围，丰富公开内容和形式，主动接受社会监督。

二、主要成效

（一）深化成本预算绩效管理改革

成本预算绩效管理是深化预算管理制度改革的重要举措，对于优化财政资源配置、加快建立现代财政制度、落实政府带头过“紧日子”要求具有重要意义。开展重点项目的成本效益分析，选取3个项目开展成本效益分析，制定3项财政支出参考标准，共计节约预算资金548.69万元。

（二）加强事前绩效评估

为全面实施预算绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，在部门事前绩效评估基础上，选择2个重点项目开展财政事前绩效评估，共计核减预算资金704.03万元。

三、强化结果应用

通过预算绩效管理工作的有效开展，共压减预算资金或调整支出方向 1252.59 万元，充分运用事前评估、目标管理、运行监控和绩效评价中形成的绩效信息，提高财政资源配置效率和使用效益。