

威海市 2021 年度预算绩效管理工作开展情况

2021 年，为全面贯彻落实山东省委省政府、威海市委市政府关于建成“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系目标要求和开展“预算绩效管理扩围提质年”活动的主要任务，立足财政改革发展新格局，坚持统筹推进，质效优先，突出结果运用，强化责任约束，全方位提升预算绩效管理水平，取得了良好成效，具体情况如下：

一、夯实基础，持续完善预算绩效管理制度建设

（一）制定年度工作大纲。年初，制定《2021 年预算绩效管理重点工作要点》，将绩效管理工作融入预算执行全过程，从建立事前绩效评估机制、加大绩效跟踪和绩效评价力度、加强信息公开和结果报告、推进预算绩效管理信息化建设四大版块，对 2021 年预算绩效管理重点工作进行了全面部署，并以此作为对市直部门开展预算绩效管理工作考核大纲，实现绩效管理流程的全覆盖。

（二）完善绩效管理制度。今年以来，相继出台了《威海市第三方机构参与市级预算绩效管理办法》、《财政审计协同联动推进全面预算绩效管理实施方案》、《威海市政府购买服务管理实施办法》以及《威海市市级政府采购项目绩效评价管理暂行办法》，为加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，全面推进预算绩效管理工作提供制度保障。

（三）完善考核机制。结合实际修改完善市直部门预算绩效

管理工作考核办法，细化了考核标准，将部门整体绩效管理也纳入考核范围，进一步压实部门主体责任，提高部门绩效管理工作积极性。

二、提质增效，全面提升绩效管理水平

（一）加大事前绩效评估力度，提升投资决策的科学性和预算安排的精准性。对事前绩效评估流程进一步的梳理和规范，建立了“随时申报、随时评估”的动态管理机制，新增财政支持政策和项目必须开展事前绩效评估，财政部门从严把关，对于按规定应评未评的，一律不得纳入项目库编制预算，实现了事前绩效评估全覆盖。2021年重点开展了市交通局“县际客运升级改造”、市文旅局“文旅产业高质量发展”等项目的事前绩效评估，评估结果全面应用于预算编制。

（二）加大绩效目标审核力度，提升绩效目标设置的规范性和有效性。注重绩效目标质量管理，对各部门编报的2021年度项目支出绩效目标实施严格审核，累计梳理审核2021年度项目支出绩效目标共计400个，涉及项目金额为57.79亿元，对审核过程中发现的绩效目标不完整、不准确等问题，及时反馈相关单位整改。

（三）加强绩效运行监控管理，提升预算执行的及时性和有效性。扎实开展对部门单位绩效运行监控工作，进一步明确监控工作要求，及时发现问题进行整改。通过监控，当年无法执行或部分无法执行项目14个，涉及金额6841.4万元。在全面监控的

同时，选取了威海市区建筑垃圾资源化利用项目特许经营补贴等18个项目，实施重点监控，有效发挥绩效监控的纠偏校准功能。

(四)加大绩效评价力度，提升财政支出的经济性和效率性。强化绩效自评管理。简化自评价工作程序，做到全面、简便、高效，各预算部门（单位）对所有项目支出100%开展绩效自评，财政部门按照不低于10%的比例开展自评结果抽查。强化部门重点评价管理。市级预算主管部门（含跨部门项目的牵头部门）对本系统财政支持政策的实施情况，至少选取1个资金量大、覆盖面广、具有明显社会和经济影响的项目支出，组织开展重点绩效评价，并形成重点评价报告，2021年共完成部门重点评价项目21个。强化财政重点评价。2021年，围绕市委市政府决策部署，共选取有关民生政策、信息化和政府投资等24个支出政策和项目开展重点绩效评价，涉及金额16.95亿元，项目数量较上年增加68%，资金规模增加一倍以上。评价结果全部作为下一步政策调整和编制2022年部门预算的重要参考。

(五)加大部门整体绩效管理力度，提升部门整体履职成效和核心业务实施效果。按照全面实施预算绩效管理改革的要求，为进一步落实部门预算绩效管理主体责任，在2020年58个市直部门试点基础上，2021年将市级部门整体绩效管理范围扩大到所有市直预算部门，并组织开展了2020年度部门整体绩效完成情况自评和2021年部门整体绩效目标填报工作，具体开展情况纳入市级市直部门年度考核。同时，我们组织专门力量对市级8

个部门开展重点评价，相关评价结果将作为编制 2022 年度部门预算的参考。

（六）加大绩效信息公开和宣传力度，提升预算绩效管理的影响力。2021 年重大政策、项目绩效目标和 2020 年度重大政策、项目财政重点评价结果均编入 2021 年预算草案、2020 年决算草案报送市人大并随批复的部门预决算对外公开。2021 年部门整体绩效自评和重点评价结果也根据工作进度以及市人大监督进展情况及时报送。同时，及时总结绩效管理的亮点、热点问题，在各级媒体加大对绩效管理工作宣传力度，营造“讲绩效、用绩效、重绩效”的良好氛围。

（七）积极扩展预算绩效管理范围，提升预算绩效管理覆盖面。持续推进政府投资基金、政府与社会资本合作（PPP）、政府债务项目重点绩效评价，选取失业保险基金项目组织开展社会保险基金领域绩效评价试点，按计划积极探索市对区市财政运行综合绩效评价试点。

三、探索创新，推动预算绩效管理新突破

（一）与政府投资项目立项审核相结合，提升事前绩效评估有效性。以制定《威海市政府投资管理办法》为契机，我们将政府投资项目的事前绩效评估与项目单位的可行性研究报告相结合，规定项目单位编制可行性研究报告时，必须包含事前绩效评估的内容，可研报告同时提交市发改委和财政局。将事前绩效评估融入立项的可行性研究报告环节，既减少内容重复报送，又确

保项目必须进行事前绩效评估。市财政局根据实际对事前绩效评估内容进行审核，提出书面意见，作为发改部门审批立项的参考依据。

（二）与中央财经大学教学实践相结合，提升我市预算绩效管理前瞻性。2021年6月份，中央财经大学和威海市政府签约成立中央财经大学中国财政发展协同创新中心威海教学科研基地，我们以推进实施全面实施绩效管理为合作主要内容，邀请中财大专家教授对我市预算绩效管理工作进行指导，充分发挥高校科研力量强、理论水平高的优势，通过整合资源，通力合作，推动我市预算绩效管理不断创新创优再上新台阶。今年开展的项目包括威海水务投资有限责任公司市区污水处理项目、食品药品检测中心预算成本项目，为我市做好预算成本测算、强化财政运行管理提供有力支持。

（三）与财政经济大数据运用相结合，提高预算绩效管理的精准性。充分运用大数据、云计算等对涉及面广、情况复杂的预算项目开展重点绩效评价，是我局2021年重点工作任务之一，纳入市政府2021年创新突破项目。2021年，通过大数据对市卫健委基本公共卫生服务项目服务人群情况进行了精准定位和比对分析，全面了解政府公共卫生服务补贴是否真正做到惠民、利民；通过卫星、无人机等高科技手段，通过图像收集比对，查看松线虫病害树木、森林的清除数据，了解近两年政府投入的4000万元松线虫整治专项资金的有效性；通过无人机、街景车全面收

集西部环山路标识标线建设情况，均取得了较好的成效。

（四）同人大监督相结合，提升预算绩效管理的权威性。通过积极沟通协调，获得市人大预工委对预算绩效管理工作的的大力支持。根据市人大预工委意见，我们将市人大2021年部门预算、重点支出和重大投资项目纳入市级预算绩效管理重点工作，其中部门预算监督纳入市直部门整体绩效重点评价，重点支出纳入市级重点评价项目，重点投资项目纳入市级重点绩效跟踪项目。相关工作同步部署、同步实施，评价结果同步报送市人大预工委，作为人大监督的成果和参考依据。

（五）与12345政务服务热线相结合，提高绩效管理的客观性。充分借助政务服务热线问政于民的权威性和客观性，对部分涉及民生、城市管理等重点绩效评价项目的社会满意度调查。通过12345政务热线问效于民，2021年合作的项目主要有A级景区免门票补贴政策、行政审批局行政审批平台服务项目、住房公积金系统服务项目以及基本公共卫生服务项目等，社会群众对各项目的反馈意见将作为部门改进工作和下一步预算安排的重要参考。