

# 裕安区预算绩效管理情况说明

2024年，牢固树立绩效理念，持续聚焦“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，立足中心主要职责，有序开展全区预算绩效管理工作，现就我区预算绩效管理工作开展情况说明如下：

## 一、主要工作开展情况及成效

### （一）夯实预算绩效管理基础

1、**完善绩效管理基础。**鉴于人事调整、工作职责及时调整区预算绩效管理工作领导小组。积极组织参与预算绩效管理培训的同时明确局各股室和预算单位的职责分工和协作机制，形成以绩效理念为导向、以绩效工具和方法为支撑的“财政管理+绩效管理”工作机制，逐渐摆脱传统预算管理下的粗放模式。根据各单位实际情况开展预算绩效指标库动态更新工作，确保项目绩效目标设定有据可依。

2、**提升预算编制质量。**结合2025年部门预算项目预算的编制，将绩效目标作为项目前期评审和预算审核的重要内容之一，预算编制安排所有部门整体支出和预算支出项目均纳入绩效目标管理。2025年预算编制中，区直部门单位实施事前绩效评估的新增项目24个涉及18个部门，申请财政金额8512.44万元，区财政部门在预算编制中从严从实，审核后建议不予安

排项目 2 个（核减金额 3000 万元），项目核减率 8.3%；建议部分安排 15 个（申请财政资金 4122.86 万元，核减 2024.27 万元）；对 7 个项目评估结果予以支持；核减总金额 5024.27 万元，资金核减率 59.1%。

## （二）强化绩效管理各环节

**1、推进财政重点绩效评价。**坚持“统一组织、分头实施、协同推进”原则，由预算绩效管理中心牵头组织，各支出股室协同，选配第三方机构，成立绩效评价工作组。2024 年区级财政重点绩效评价共包括 14 个评价对象（12 个项目、1 个部门整体、1 个乡镇财政运行），覆盖“四本预算”，涵盖项目、政策、部门整体和下级政府财政运行等不同对象，兼顾转移支付项目、政府投资基金项目、PPP 项目、专项债券项目、政府购买服务项目、政府采购项目等不同类型，涉及资金 58697.64 万元。已形成绩效评审报告 14 份、绩效评价报告 14 份、财政重点绩效评价基本情况和思维导图 1 册。从评价结果看，优秀等次(90 分以上)项目 6 个，良好等次(80-90 分)项目 4 个，中等等次(70-80 分)项目 3 个，发现问题 37 个，提出相关建议 40 条。

**2、做实部门单位绩效自评。**根据全面实施预算绩效管理的要求，对 2023 年部门预算安排的项目开展线上单位自评和部门整体支出绩效自评。全区 84 个预算单位对 2023 年度预算

支出进行绩效自评，自评项目 1448 个，涉及资金 501853.1 万元。按自评结论分，“优”的项目 1359 个，占 93.85%；“良”的项目 70 个，占 4.83 %；“中”的项目 10 个，占 0.69%；“差”的项目 9 个，占 0.62%。按预算执行率分，执行率 100%的项目 1008 个，占 69.61%；执行率 90%-100%的项目 84 个，占 5.8%；执行率 80%-90%的项目 41 个，占 2.83%；执行率 70%-80%的项目 45 个，占 3.1%；执行率为 60%-70%的项目 34 个，占 2.3%；执行率小于 60%的项目 135 个，占 9.32%。区财政部门按照不低于区直预算部门总数 20%的比例确定抽查复核对象，对绩效自评和部门评价结果开展抽查复核。抽查复核结果“点对点”反馈相关部门。

**3、加强绩效运行监控。**对全区 84 个单位 1—8 月份整体支出和项目支出进行监控，包括部门单位主管的上级转移支付资金，涉及项目 1446 个，涉及财政资金 570168.85 万元。在此基础上，选择 11 个重点项目开展财政重点监控，涉及资金 24896.42 万元，对未达到序时进度的项目，分析原因，提出下一步改进措施。

**4、推进事前绩效评估。**继续推进绩效管理关口前移，全面推进事前绩效评估与项目入库实质性融合，督促指导预算单位开展事前评估，将评估、审核结果作为新出台重大政策、重点项目入库的必要条件，全面打通项目立项、政策制定与预算

审核间“最后一公里”。2023年预算编制中,对24个项目进行事前绩效评估,申请财政金额8495.44万元,区财政部门在预算编制审核中认真把关,审核后建议不予安排项目2个(核减金额3000万元),项目核减率8.3%;建议部分安排15个(申请财政资金4122.86万元,核减2024.27万元);对7个项目评估结果予以支持。核减总金额5024.27万元,资金核减率59.1%。

**5、加强绩效督查。**落实财政评价工作向同级人大常报告机制,向人大财经委报告64个项目绩效自评情况,其中:500-1000万元项目34个、1000万以上项目30个。根据人大财经委的工作安排,选取10个项目进行绩效督查,进一步推动绩效跟踪机制,强化财政资金绩效问效。

**6、主动推进信息公开。**不断加大绩效信息公开力度,2024年区级所有项目支出绩效目标及84个部门单位的整体支出绩效目标均按预算要求编制,项目支出绩效目标随同部门预算公开;项目支出绩效自评和部门评价结果随同部门决算同步公开;14个财政重点绩效评价项目(12个项目、1个部门整体、1个乡镇财政运行)评价结果均已公开;通过公开积极引导社会公众关注财政资金使用绩效。

### **(三) 加大惠企政策推进力度**

加大惠企政策“免申即享”推进力度,强化平台推广应用,不断提升平台的知晓率和使用率。配合推进市、区惠企奖补业

务联动，加强资金监管，及时兑付奖补资金，为企业提供便捷服务。2024年度通过四网联通兑现政策服务46项，受惠企业224家，奖补资金3210.25万元。惠企信息推送方面，裕安区政府网站上被采用信息2篇，市财政局网站、六安新闻网、皖西日报同时采用信息2篇，在不同的层面积极宣传惠企政策，提高广大企业和群众的知晓度，主动接受社会监督。

## 二、存在问题

**1、预算绩效理念不强。**部门单位“重分配、轻管理；重支出、轻绩效”的思想还未从根本上转变，绩效管理流于形式，对绩效管理的重要性认识不足，工作质量难以保证。存在规避核心业务职责目标，减少业务核心指标设置现象，以定性指标代替定量指标、人为降低指标值现象，

**2、评价指标体系设置难。**预算绩效管理专业性强，评价对象涉及面广，项目之间差异性大。虽已发布共性指标，真正体现项目效果的个性指标设置难度大。但也存在部门单位对指标设置过于宽泛现象，部门财务和业务“两张皮”，编制的绩效目标尚不能全面反映工作实际，也存在在项目支出实际执行中，任意变更项目内容现象，导致指标设置与项目实施内容及目标不匹配。

**3、评价结果运用不充分。**现阶段，绩效评价结果运用不

充分,通过评价结果运用促进强化绩效管理的推动作用并不明显,评价结果运用只是停留在反映情况、发现问题、督促整改等层面,尚未真正发挥绩效管理激励约束作用。