

裕安区预算绩效管理情况说明

2025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、工作开展情况及成效

（一）加强目标管理，明确绩效导向。为提升绩效目标编制质量，对预算部门申报项目绩效目标设定不合理的要求进行调整修改。根据绩效目标设置的完整性、相关性、适当性、可行性对全区各预算单位编制的2025年预算项目进行绩效目标审核调整，涉及项目775个，因指标设置等问题调整修改647个。

（二）强化事前评估，源头把控绩效。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8495.44万元，审核后建议不予安排项目2个（占8.33%），建议部分安排15个（占62.5%，较2024年提高36.18%），对7个项目评估结果予以支持（29.17%，较2024年提高6.36%）。核减总金额5024.47万元，资金核减率59.14%，从而有效避免财政资金的低效投入和浪费。

（三）推进绩效自评，开展抽查复核。2024年绩效自评项目1387个，涉及资金503013.65万元。按自评结论，“优”的项目1243个，占89.6%；“良”的项目111个，占8%；“中”的项目13个，占0.94%。“差”的项目20个，占1.46%。按预算执行率，执行率100%的项目685个，占62.36%；执行率90%-100%

的项目 131 个，占 9.44%；执行率 80%-90%的项目 46 个，占 3.32%；执行率 70%-80%的项目 48 个，占 3.46%；执行率为 60%-70%的项目 31 个，占 2.24%；执行率小于 60%的项目 266 个，占 19.18%。根据绩效自评的结果对各部门、单位绩效自评情况进行抽查复核，按照不低于 20%的比例选取抽查复核对象 18 个，涉及自评项目 221 个，点对点反馈复核报告 18 份，同时对复核的问题提出了应用建议。

（四）加强运行监控，及时纠偏纠错。依托预算管理一体化系统，重点监控预算执行率较低、执行情况发生较大变化或因不可抗力等因素导致绩效目标可能无法实现的项目。对发现的目标偏差和管理漏洞，及时督促整改。2025 年绩效运行监控项目 1165 个，预算执行预警显示“红灯”项目 366 个，占 31.4%；“黄灯”项目 108 个，占 9.2%；“绿灯”项目 691 个，占 59.3%；目标执行预警显示“红灯”项目 184 个，占 15.7%；“黄灯”项目 132 个，占 11.3%；“绿灯”项目 849 个，占 72.8%。预算执行、目标执行预警均显示“红灯”项目 165 个，资金支付压力相对较大。

（五）推进重点绩效评价，深化成本预算绩效。坚持“统一组织、分头实施、协同推进”原则，进一步推动财政重点绩效评价工作质量，确保财政资金发挥最大的效益。2025 年区级财政重点绩效评价共包括 14 个评价对象，涉及金额 36833 万元。坚持财政与部门协调联动，遴选教育事业、生态环保、民政养老、PPP 等重点领域项目开展成本绩效分析。根据分析结果形成财政支出标准 21 条，节约财政资金 638.9 万元，作为今后预算编

制、执行监控与绩效评价的重要依据。

（六）及时兑付“免申即享”惠企资金。通过四网联通兑现政策服务 12 项，受惠企业 15 家，奖补资金 1231 万元，涉及资金兑付信息 17 条。

二、存在问题

（一）部门预算绩效理念有待加强。长期以来形成“重分配、轻管理；重支出、轻绩效”的惯性思维，预算单位尚未从根本上扭转，“讲绩效、用绩效”效果不明显，对绩效管理的重要性认识不足，被动应付，加上基础单位绩效管理力量不足，部分部门财务和业务“两张皮”，部分单位把大量精力花在跑资金、争项目上，认为只要资金使用合法合规就行，忽视财政资金的使用绩效，导致绩效目标设置、绩效监控、绩效自评等工作质量难以保证。

（二）评价结果运用不充分。现阶段，绩效评价结果运用不够充分，通过评价结果运用促进强化绩效管理的推动作用不是特别明显，县区资金紧张与支出进度间的矛盾，使得一些评价结果运用未能真正发挥绩效管理激励作用。尤其是成本绩效管理主要是财政部门在推进，预算部门主体降本增效的主动性不高，对财政部门开展的成本绩效分析简单理解为是“压减预算”，工作配合程度低。

三、2026 年工作思路

以财政科学试点为抓手，全面推进预算绩效管理工作。

一是把牢项目“入库关”。做好事前绩效评估，避免重复投入、盲目投入、低效投入。

二是把紧目标“审核关”。细化量化绩效目标设置，确保资金用在最有效、最经济的地方，也为后面的监控、自评、评价等工作开展夯实基础。

三是把准预算“执行关”。加强事中预算绩效双监控，督促完成预算支出，及时纠偏，确保既定绩效目标得以实现。

四是把好项目“选择关”。对全区各单位通过招投标确定第三方承接服务项目进行摸排和梳理，对即将到期的项目归类排序，有计划开展成本效益分析，为项目在下一轮招投标环节中能及时得到应用，为财政资金降本增效。

五是把好应用“实效关”。加强财政重点绩效评价，深化成本绩效分析，精打细算安排财政资金，把有限的资金花在刀刃上，使预算安排更好地保障重点，减少低效无效使用财政资金。