

达州市通川区财政局

通区财绩效〔2025〕1号

签发人：周其奎

达州市通川区财政局 2024年预算绩效管理工作总结

一、工作开展情况

（一）加强组织领导，严格落实各项制度。为深入贯彻落实中、省《关于全面实施预算绩效管理的意见》等文件精神，我区成立了区委、区政府主要负责人任组长的双组长工作领导小组，主要负责审议预算绩效管理重大决策部署、工作规划和计划，研究预算绩效管理年度重点工作任务。严格抓好各项制度落实，先后出台《通川区区级项目支出绩效管理办法》《通川区预算事前绩效评估管理暂行办法》《通川区预算绩效运行监控管理办法》

《通川区区级财政预算绩效结果应用管理办法》等管理制度，建立并完善“事前评估-目标管理-运行监控-结果应用”全过程的预算绩效体系。

（二）加强节点管控，优化财政资源配置

1.抓好事前绩效评估。按照相关要求，充分利用“一体化”参数设置，对新增专项预算 50 万元（含）以上项目、延续性项目年度预算增幅达到 20%或增加金额 50 万元（含）以上的项目、延续执行三年以上的重点专项预算项目，开展事前绩效评估，评估结果作为项目延续和新增预算安排的必备依据。近年对 33 个项目开展事前绩效评估，涉及资金 7,451 万元，并通过事前绩效评估结果应用，核减项目预算 323 万元。

2.深化绩效目标管理。一是实现目标编制全覆盖。按照要求，将绩效目标管理范围从项目支出到整体支出，从一般公共预算到“三本预算”全覆盖。二是实现目标设置精细化。各预算单位所有项目支出需设置可量化、可考核的绩效指标，重点强化成本效益、产出指标和满意度等量化要求。2024 年量化指标占比达 85%，目标内容完整度、指标关联性较上年提升 20%。三是实现目标编审同步。将绩效目标编制与部门预算做到“四同步”（编审同步、上会同步、批复同步、公开同步），通过预算编制“二上二下”审核程序，将绩效目标与预算编制协同推进。

3.加强绩效运行监控。采取部门自行监控和财政重点监控相结合的方式，对各项目支出开展绩效监控。每年 7 月对上半年绩

效目标实现程度以提示、警示为主；9月对1-8月绩效目标实现程度以纠偏纠错和调整处置为主。区财政局依托预算管理一体化系统，开展穿透式监控，对偏离绩效目标的项目及时下发整改通知，督促各预算单位调整优化。

4.积极开展预算绩效评价。一方面，实现了评价范围全覆盖。2024年组织全区预算单位开展绩效自评，形成自评报告197份（不含涉密单位）。按照三年重点评价全覆盖要求，财政抽取40个预算单位、28个项目开展第三方绩效评价，包含专项资金、重点支出、重大投资项目，涉及资金14.85亿元。另一方面，绩效管理水平显著提升。2024年绩效评价结果与2023年比较，“优”占比从3.33%提升至10%，“良”占比从65%提升至72.5%，通过绩效管理进一步促进了各预算单位公共履职能力。

5.强化绩效结果运用。将绩效评价结果与预算安排和政策调整完善挂钩，同时纳入政府绩效管理考核。首先，按照绩效目标，调整超范围使用的专项资金和财政资金效益发挥不高项目支出，共调减资金152.46万元。其次，对整体绩效评价考核排名前3位的区级预算单位，按公用经费的5%（最高不超过5万元）给予一次性奖励；乡镇街委按绩效系数（0.9-1.1）考核，对前三位共奖励41.61万元，对后三位数共扣减预算28.86万元。最后，按照预算绩效结果，近年累计调整专项预算117项、调增327万元，调减783万元。

（三）加强监督考核，督促绩效落地落实。一是定期向区人

大常委会报告预算绩效管理工作，及时报送绩效评价相关资料。**二是**加强纪检监察、审计监督、财会监督的信息互通，合力推动绩效管理工作落地落实。**三是**将结果运用到预算安排和部门年度考核，形成“评价-反馈-整改-提升”的工作机制，进一步压紧压实各预算单位绩效管理的主体责任。

二、存在的困难和问题

（一）责任意识还需进一步提升。2018 年全面实施预算绩效管理以来，全区干部职工绩效意识不断增强，但仍有部分预算单位对预算绩效管理工作重视程度不够，个别单位主体责任不强，重分配、轻绩效现象仍然存在；在编制绩效目标时，以完成任务为目的，导致绩效目标与项目实现程度偏差较大；绩效自评与实际完成情况存在一定差异，影响我区绩效管理整体水平。

（二）预算绩效指标体系有待完善。目前，预算管理一体化系统中已建立了涵盖各类项目和整体支出的绩效指标库，但与项目相关的共性指标、行业领域指标较为宽泛，缺乏对资金使用效果、效率和预算执行刚性约束等动态方面情况具体、有针对性的考量，导致绩效评价质效不高。

三、下一步工作措施

（一）强化绩效管理理念。通过形式多样的工作方式，持续强化预算单位绩效管理意识和“三管三必须”责任，压实绩效管理主体责任，增强绩效管理工作合力，将“小钱小气、大钱大方”的要求落到实处，切实推动财政资金使用从单纯的“节流减支”

向“降本增效”转变。

（二）完善绩效指标体系。不断探索创新，努力构建以共性绩效指标为基准、适应分行业、分部门适配差异化的需求，健全完善“精准、务实、科学、合理”的绩效指标体系，以“标准化”管理助力提升绩效管理。同时，建立动态调整机制，根据发展变化及时调整，2025年计划完善教育、农业、卫健领域指标体系。

（三）加大培训指导力度。近期，区财政局将组织各预算单位针对预算编制、绩效管理、政府采购开展专题业务培训。围绕绩效目标编制、绩效评价等关键环节开展，着力破解基层绩效管理难题。同时，区财政局将以实现绩效目标为导向，积极指导各预算单位不断改进和加强预算绩效管理水平。

（四）加大绩效结果应用。以《达州市通川区区级财政预算绩效结果应用管理办法》为基础，通过制定针对性的绩效结果应用标准，确保绩效结果能够准确反映工作成效。同时，建立绩效结果反馈机制，及时将绩效结果反馈至被评价对象，听取其意见和建议，不断完善绩效评价机制。



2025 年 2 月 15 日印