2025年预算绩效工作开展情况

2025年预算绩效管理工作在局领导的精心安排下，经各业务股室及各预算单位密切配合，围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，精心组织，扎实推进，较好完成各项工作任务。现将预算绩效管理情况汇报如下:

一、工作完成情况

（一）做严事前绩效评估工作

为全面实施预算绩效管理，规范县级财政支出事前绩效评估工作，提升行政决策科学性，对2025年5个专项债券项目，开展事前绩效评估工作。

绩效股积极配合预算股，在绩效评价库中安排第三方机构制定评估方案、撰写事前绩效评估报告，将评估结果作为预算申请的必要条件，从源头上防控财政资源配置的低效无效，确保财政资金使用安全高效。

（二）做实绩效目标管理

依照相关制度要求落实绩效目标“五同步工作机制”（同步布置、同步申报、同步审核、同步批复和下达、同步公开）。2025年共申报审核绩效目标1255个，对68个预算部门在财政一体化系统中开展部门整体绩效目标编报。实现预算管理一体化系统绩

效目标全覆盖。

（三）做细绩效运行监控

绩效运行监控是全过程预算绩效管理的重要环节，可及时识别项目运行是否偏离既定的绩效目标，从而及时做出调整，监控过程中所采集的数据和形成的报告能够作为绩效评价的重要资料，确保绩效目标如期实现。

工作部署：7月下发了《关于开展2026年预算绩效运行监控工作的通知》，要求各单位严格开展预算部门绩效监控，对项目实行实时监控，提升财政资金使用效率和项目管理效益。在预算管理一体化系统中，对69个部门整体绩效目标和1255个项目进行监控。

9月召开重点监控布置会，对项目负责人、财务人员进行了填报讲解及文件学习。本次监控涉及13个项目（金额41967万元）。含专项债券项目8个、乡村振兴项目2个、上级项目2个，要求10月15日完成全部工作，并汇总单位报送的纸质版监控表和监控报告。

（四）绩效评价工作完成情况

单位评价与第三方重点评价:2025年单位自评项目1148个，涉及金额325186.04万元。财政部门聘请第三方机构参与重点评价，并在7月2日召开预算绩效管理座谈会暨财政重点评价安排会，局机关相关股室负责人、项目单位代表、第三方机构负责

人参会，围绕财政重点评价工作深度研讨，凝聚共识，推动工作落地。

全年共完成智慧城市系列项目、惠民惠农“一卡通”项目、公共文化体系建设项目、职业中学现代职业教育质量提升项目等共12个重点项目评价。并将各项目评价结果、整改情况报送局党组及相关股室，为下一年预算安排提供有力依据。

（五）依托预算安排会开展培训工作。

为健全“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系，9月25日在2026年预算布置会上开展绩效业务培训。通过大屏幕展示绩效目标申报表，详细讲解了如何科学合理的填报绩效目标，全市69家预算单位及财政部门共100余人参加培训。

二、预算绩效管理工作中存在的问题

（一）绩效目标质量有待提升。

绩效目标是预算绩效管理的首要环节和基础，是否科学合理直接关系到预算绩效管理工作的质量。实际工作中，绩效目标设置存在完整性不足、准确性欠缺的问题，具体表现为指标名称不细化，指标值不量化。

（二）需完善财政一体化系统绩效模块，助力预算绩效管理工作。

需积极与财政一体化系统运营商沟通协调，针对绩效模块在推进过程中遇到的难点问题及时解决，确保预算绩效管理一体化

系统建设平稳有序推进，完善一体化系统中预算绩效数据范围的全覆盖，有效依托预算管理一体化系统，提高预算绩效管理工作效率和质量。

（三）提高评价报告质量，真正为预算安排提供有用依据。

1.进一步规范评价报告的格式和内容，强化评价指标体系的科学与可操作性，确保评价结果客观、准确、有针对性。

2.通过开展评价报告质量核查与评审，及时发现和纠正评价过程中的问题，提升报告的可信度与应用价值。

3.建立与预算安排挂钩机制，将评价结果作为预算调整、资金分配和政策调整的重要依据，切实发挥评价对预算管理的引领作用。

三、2026 年工作计划

（一）全力做好 2026 年预算绩效目标审核工作。

为加强预算绩效管理，提高部门预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性，依托预算一体化系统，从绩效目标的完整性、部门职能和年度工作任务的相关性及指标值设定的适当性进行严格审核。对于项目概况表述不全面；立项依据、保障项目实施的制度、措施不完整；绩效指标不够细化、量化等问题，一律退回修改。实时解答预算单位在绩效目标编制中遇到的问题，确保绩效目标编制质量，夯实预算绩效管理基础，推动财政资金聚力增效。

（二）加强预算绩效业务培训与指导

近年来，虽经持续培训和宣传，预算部门的绩效意识显著提升，但仍有部分单位仍存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的现象。2026 年将以“精准培训+靶向指导”为核心，树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念。

一是分层分类培训：面向预算单位财务人员与项目负责人，聚焦绩效目标编制、绩效监控、自评等操作实务讲解，确保参训人员学以致用；（时间：1 天 内容：预算绩效全过程管理理论和实践、如何在一体化中做好自评和监控 拟邀请省厅绩效专家老师授课）

二是常态化现场指导：开展现场指导培训针对预算单位在绩效监控、自评报告撰写、绩效指标优化等方面的问题现场答疑；对重点项目、民生项目实行“跟踪式”指导，帮助预算单位梳理绩效管理的关键点。

（三）提升评价报告质量，强化结果应用

为让评价报告真正成为预算安排的有用依据，从报告规范、质量核查、结果挂钩三方面发力，提升评价工作的实效性。

1、规范报告编制：明确第三方机构撰写报告格式，需包含项目基本情况、评价过程、指标完成情况、问题分析，改进建议等核心内容，统一评价指标体系的计算口径和评分规则，增强评价体系的科学性和可操作性，确保评价结果客观、准确、有针对

性。评价阶段，绩效股、业务股室要全程参与项目评价工作，实地了解被评价项目的情况和完成的效果。

2、严格质量核查评审：建立“专家评审+内部复核”的质量核查机制，委托专家对评价报告进行合规性和合理性评审，业务股室和绩效股对评审结果进行复核，重点核查数据真实性，分析问题深度和建议的可行性；对发现的问题反馈第三方机构，限时整改。

3、健全结果挂钩机制：将绩效评价结果与预算调整、资金分配、政策调整直接挂钩。绩效评价结果为“优、良”的，在本年度执行中优先安排，在下年度预算安排时，连续实施的项目或者同类型项目优先予以保障。绩效评价结果为“中、差”刚性支出类项目（民生配套类、政策支持类、考核验收类等）核减预算部门下年度经费类预算。

建立评价结果与整改跟踪机制，对问题项目实施跟踪问效，确保整改落实到位。同时将评价结果纳入政府信息公开范围，接受社会监督，提高财政资金使用的透明度和公信力。

2025 年 12 月 31 日