2025年预算绩效工作开展情况说明

2025年，我区绩效管理工作完成较好，圆满完成了全年工作任务，其中2025年全年完成绩效目标审核1559项，全年完成三保项目预算绩效目标审核439项，预算绩效目标审核覆盖率达到100%；选取区级8个预算项目开展财政重点评价，10个部门（单位）开展部门整体绩效评价，1个项目开展成本效益分析，3个镇（街）开展了财政运行综合评价，不断夯实和提高我区预算绩效管理水平。

（一）强化预算编制，提升目标质量

2025年预算编制工作中，我们严格执行绩效目标先审核、后入库管理要求，把绩效目标设定作为预算资金安排的前置必备环节。同步强化业务指导，面向区直部门及镇街预算绩效管理专员，累计组织两期专题业务培训，参训人员超300人次。通过系统讲解预算绩效管理实操要点，进一步规范绩效目标编制流程、提升编制科学规范性，有效夯实了各单位经办人员的业务能力和专业认知。同时健全绩效目标集中审核机制，对各单位上报的项目绩效目标实行逐项把关，重点核查目标内容是否完整、关联是否精准、设定是否合理、指标是否可量化。对填报不达标的及时退回，并全程指导整改完善。全年共审核项目绩效目标1559个，其中全年完成三保项目预算绩效目标审核439项，从预算源头实现绩效目标与项目实际精准匹配，为后续绩效运行监控、绩效评价工作

筑牢了基础。

（二）深化绩效评价，提升评价效能

加强重点评价：选取社会关注度高、资金规模大、对经济社会发展具有重要影响的项目开展财政重点绩效评价。本年度共确定重点评价项目8个，涉及一般公共预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算、非税收入、政府采购、政府购买服务，涉及资金0.52亿元。为确保评价结果客观公正，引入第三方机构参与重点评价工作，充分发挥其专业优势。同时，建立评价专家库，邀请行业专家、财务专家等参与评价过程，对评价报告进行评审把关。在评价过程中，综合运用资料审查、实地调研、问卷调查、访谈等多种方法，深入了解项目实施情况及效益实现情况，为优化财政资源配置提供了有力参考。

（三）推动结果应用，强化激励约束

将绩效评价结果作为预算安排和政策调整的重要依据，建立健全绩效评价结果与预算安排挂钩机制。对绩效评价结果为“优”的项目，在预算安排上给予优先保障，并适当增加资金支持；对评价结果为“良”的项目，维持现有资金规模；对评价结果为“中”的项目，相应核减预算资金；对评价结果为“差”的项目，原则上取消该项目预算安排，并要求预算单位限期整改。2025年，根据绩效评价与事前评估结果，核减以下12个项目2025年预算304.59万元。其中桑村镇芹沃村村内硬化道路、整修村内泄洪渠道项目核减23.81万元，桑村镇贾庄村工程项目核减8.92万元，

冯卯镇九老庄和青石村村内排水沟渠工程项目核减2.87万元，山城街道王峪村路面硬化项目核减2.31万元，山城街道海子村路面硬化项目核减3.23万元，西集镇河南村路面硬化项目核减1.6万元，西集镇卢山口村路面硬化工程项目核减2.1万元，榆树村小型公益事业项目核减98.55万元，岱城镇小型公益事业项目核减26.7万元，徐庄村道路硬化项目核减71.96万元，徐庄镇老君堂村道路硬化项目核减16.8万元，城头镇公益事业项目核减45.74万元，切实发挥了绩效评价结果对预算管理的约束和导向作用。同时，将预算绩效管理工作纳入政府对部门的绩效考核体系，对工作成效显著的部门予以表彰奖励，对工作不力的部门进行通报批评，进一步强化了各部门的绩效管理意识，推动预算绩效管理工作深入开展。

（四）预算绩效制度体系日趋完善。

紧扣预算管理全流程，健全绩效目标设定、过程监控、评价实施、结果运用等全链条制度体系。2025年持续深化成本绩效管理改革，将成本绩效管理作为预算管理改革的重要抓手，全面推开成本预算绩效管理，制定出台成本预算绩效管理操作规程，加强重点项目的成本效益分析，推动财政支出标准建设，不断夯实预算管理基础。同时不断完善对区直部门和对镇街预算绩效管理考核机制，通过考核压实部门和镇街责任。