

# 2023 年度预算绩效工作开展情况说明

2023 年，临潼区预算绩效管理工作中在市财政局的精心指导下，在区局领导的大力支持下，在各预算单位全力配合下，全面建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实提高了财政资源配置效率和使用效益，圆满完成了年度工作任务。

1. 预算绩效目标申报方面。我局预算科与各业务主管科室积极对接，在编制预算时，对我区编制次年部门预算、编报《项目绩效目标申报表》事项进行同步部署，明确工作流程，确保全面完成年度绩效目标申报工作。84 家预算单位全部编制了年度部门整体支出绩效目标申报表，实现绩效目标编审全覆盖，为进一步提升我区的预算绩效管理工作奠定了基础。

2. 事前绩效评估工作方面。为规范区级财政支出事前绩效评估工作，提高绩效评估质量，制定印发了《临潼区区级财政支出事前绩效评估管暂行办法》（临财发〔2023〕148 号），运用科学、合理的评估方法，对财政支出政策或项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等进行客观、公正的评估，评估结果作为预算安排的重要参考依据。

3. 预算绩效运行监控方面。印发了《临潼区区级部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（临财发〔2023〕81 号），财

政局各业务科室在区级各预算单位监控的基础上，配合各预算单位重点在“财政云”国库支付环节跟踪监督项目预算执行进度、绩效目标实现程度，督促项目实施单位根据项目实施进度按要求报送运行情况资料，强化绩效目标约束性，促进项目绩效目标顺利实现，及时发挥资金效益，切实落实项目主体责任和监督责任，全面实现了项目预算执行及绩效运行“双监控”。选择区水务局、区医保局、区交运局 3 项专项资金进行了绩效过程监控评价，按照《西安市临潼区预算绩效管理结果应用暂行办法》对等级为良的 1 个项目，财政部门在拨付资金时按 10% 予以核减，加大了绩效考核力度，加强了绩效考核结果运用，真正做到花钱必问效。

4. 绩效评价工作方面。按照年度工作计划，我区所有预算单位均向财政部门报送部门整体支出绩效评价自评报告，且对绩效自评报告严格审核，提出合理化意见促进绩效自评报告质量，部门整体绩效评价工作实现了区级部门全覆盖。在此基础上，区财政局通过政府购买服务形式，招标引入第三方绩效评价机构。通过与评价机构进行对接，区财政局以项目支出和部门整体支出为对象，以“横到边、纵到底、三年全覆盖”为目标，严格选定各年度重点绩效评价项目。全年共实施财政重点评价项目 13 个，预算金额 13,242.52 万元。其中，8 项重点项目专项资金评价和 5 项部门整体支出评价。绩效评价采取领导带队，各科所及第三方绩效评价机构全程参与的方式进行，对涉及到的单位分别召开重点绩效

评价工作进驻会，并以此为切入点，做好绩效管理政策宣讲工作。绩效评价结果以专题会议形式反馈单位，所有项目逐一通报，促进各单位相互交流、互帮互学，发现薄弱环节、规范支出行为、持续优化资源配置，要求对资金绩效评价存在的问题进行整改并以函文件报送整改反馈报告，为全区绩效管理评价工作提供了切实可行的实操模式。同时报送区政府和人大常委会，为相关部门和领导提供了全面客观的财政资料，为以后年度编制专项资金预算提供依据。

5. 绩效管理工作宣传和培训方面。区财政局组织召开了部门综合预算编制和绩效管理培训会，邀请专业人员对预算绩效管理工作进行培训。详细解读项目绩效目标编审、审核和批复各个环节责任和操作流程，对每一项指标编审内容和要求进行逐一诠释。在工作程序方面，结合工作实例，对绩效评价概念、对象、内容，评价方法、评价指标等内容进行详细讲解，涉及评价方案制定、开展实地核查、评价结果分析以及评价报告撰写等各个环节。通过培训，各预算单位对预算绩效管理工作的认识更加深入，责任更加明确，思路更加清晰，为圆满完成预算绩效管理工作起到了积极的推动作用。

6. 绩效评价结果应用工作。依据财政重点绩效评价工作结果，根据出台的《西安市临潼区预算绩效管理结果应用暂行办法》，进一步加强结果应用，督促整改落实。依据最终绩效评价结果，绩效管理中心对评价结果应用情况提请局领

导办公会审议，13 个重点绩效评价项目中，对等级为“优”的 9 个重点绩效评价项目，财政部门在安排预算资金时给予优先保障和重点支持；等级为“良”的 4 个重点绩效评价项目，根据整改措施到位情况，按照预算资金予以合理保障。通过明确评价结果与预算安排挂钩机制，倒逼各单位从“要我有效”向“我要有效”转变，全面提高资金配置效率和使用效益。

7. 预算绩效资料汇编工作。对预算及绩效管理工作进行了全面梳理汇总，编印了《西安市临潼区 2023 年政府预算暨部门综合预算资料汇编》（全汇编共分四册、3329 页），对我区印发的年度绩效管理制度文件、绩效年度工作计划、绩效重点项目评价工作、预算及绩效年度考评、预算绩效政府网站公开内容等进行了汇总编印，得到区委、区政府、人大等相关部门和领导的肯定和赞扬。