

附 件 2

关于 2023 年度贵州双龙航空港经济区预算 绩效管理工作的开展情况及重点项目绩效 评价结果的报告

2023 年，在省、市财政的精心指导下，贵州双龙航空港经济区（以下简称“经济区”）积极探索建立“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，围绕“强管理、抓监控、拓范围、重实效”，工作取得了一定成效，圆满完成了年度各项目标任务。现将预算绩效管理工作及重点项目绩效评价情况报告如下：

一、2023 年预算绩效管理工作的开展情况

一是建立健全制度体系。着力构建全方位预算绩效管理格局，2023 年经济区在原有预算绩效管理工作方案和工作规程的基础上，制定出台了事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效评价结果应用全环节的管理实施细则。二是推进事前绩效评估。按照“谁提出政策和项目，谁负责评估”原则，2023 年对经济区 9 家预算单位的 12 个新增重大项目开展了事前绩效评估，主要对项目实施方案是否有效可行、项目绩效目标设置是否合理、预算结果能否实现、财政资金是否存在风险等方面进

行客观评价，并将审核结果作为预算安排的参考依据。三是**细化绩效目标编制**。将绩效目标和绩效指标填报作为项目库的主要内容，把绩效目标审核作为进入经济区财政预算项目库的必要环节，2023 年组织经济区 23 家预算单位编制部门整体绩效目标、309 个项目支出绩效目标，实现绩效目标全覆盖。四是**严格绩效运行监控**。完成经济区预算单位 2023 年 1-9 月项目支出绩效运行监控工作，通过对 23 家预算单位项目支出预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，及时掌握项目绩效目标实现情况、项目实施进度和预算执行进度，对项目实施过程中出现的问题提出整改意见，督促预算单位落实支出责任，充分发挥绩效监控“纠偏止损”作用。五是**扩大绩效评价范围**。2023 年委托第三方机构对 5 个项目支出，3 个部门整体支出开展财政重点绩效评价，评价项目涉及保租房、农村“五治”、产业扶持等重点民生和产业领域。对于重点绩效评价发现问题，向被评价单位提出具体问题清单并要求及时整改。六是**强化评价结果运用**。在 2024 年预算安排时，以绩效评价结果作为预算安排的参考，评价结果较好的政策项目予以保障，对评价结果较差的予以调减或取消，杜绝低效、无效的财政项目支出。将预算绩效管理纳入经济区目标管理考核，进一步完善预算绩效考核机制，增强预算单位绩效管理意识。七是**深入推进绩效信息公开**。为进一步规范公开形式，确保绩效信息“看得见、找得到”，持续提升绩效信息透明度，经济区深入推进预算绩效信息公开工作，23 家预算单位绩效目标随部门预算主动向社会公开（涉密项目除外），自觉接受社会监督。

二、市人大专题审议的 5 个重点项目支出绩效评价情况

（一）自评工作开展情况

为深入推进预算绩效管理工作，健全绩效常态化机制，压实预算部门绩效管理主体责任，经济区财政金融工作局组织预算单位开展了 2023 年重点项目支出绩效自评工作，主要聚焦学前教育、产业发展、公共安全、商业流通等领域，自评项目 5 个，评价资金总额 4468.42 万元，绩效自评得分均在 80 分以上（评价结果详见下表）。从自评总体情况来看，除 2 个幼儿园（一圈两场三改）、3 个小型消防站建设（一圈两场三改）两个项目因前期审批程序完成较晚导致项目实际实施时间较计划实施时间有所滞后，同时因建成后人员招录投用等原因导致预算资金拨付滞后外，其他项目预算执行率均达到 100%。在项目执行过程中有效地控制了实施成本及其他相关费用，财政资金使用绩效总体良好，较好地实现了预期绩效目标。

2023 年报市人代会审议绩效目标项目支出绩效自评情况表

序号	项目单位	项目名称	项目金额 (万元)	自评得分 (分)	等级	备注
1	贵州双龙航空经济区办公室	2 个幼儿园建设（一圈两场三改）项目	400	87	良	
2	贵州双龙航空港经济区经济发展局	标房建设扶持资金项目	2300	95.1	优	
3	贵州双龙航空港经济区应	3 个小型消防站建设（一圈两场三	1500	92.32	优	

	急管理局	改) 项目				
4	贵阳市公安局双龙航空港 经济区分局	雪亮工程年度服务费 (包含补点费) 项目	176.3	100	优	
5	贵州双龙航空港经济区投 资促进局	2 个农贸市场经费 (一圈两场三改) 项目	92.12	100	优	
合计			4468.42			

注：项目金额为调整预算数。

1. 学前教育方面：学前教育是我国学制的第一阶段、基础教育的有机组成部分，为满足经济区学前教育需求，帮助幼儿打下良好学习基础，培养幼儿良好学习习惯，以便更好适应小学阶段学习生活，我区 2023 年实施 2 个幼儿园（一圈两场三改）项目。截至 2023 年年底，因前期手续审批办理时间较计划时间有所滞后，故项目实施相应滞后，导致年底仅完成项目部分室内外装饰，还未全面开展装修及设施设备配置工作，但项目实施进度与项目实施方案匹配，项目正在有序推进，将根据实时进度及时拨付资金。

2. 产业发展方面：经济区 2023 年共建设 2 个标准化厂房，累计建筑面积超 60 万平方米，厂房建设按照使用 50 年的标准进行建设，截至 2023 年年底，已入驻 10 家工业型企业，累计提供超 100 个就业岗位。

3. 公共安全方面：按照经济区城市规划，为提高城市防灾减灾能力，保障居民生命财产安全，围绕“一圈两场三改”中防灾设施重点建设任务，2023 年经济区实施 3 个小型消防站建设（一

圈两场三改)、雪亮工程年度服务费(包含补点费)两个项目,有效提升了公共安全系数,提高了对人民群众生命财产安全的保护能力,如:3个小型消防站建设(一圈两场三改)项目,2023年共建成3个小型消防工作站,通过小型消防工作站建设,可对建设站点周围面积超过10平方公里的居民生活圈及时开展灭火应急救援、火灾隐患排查、消防宣传教育等工作,全面夯实经济区基层消防体系建设,有效提升经济区消防处置效能。

4.商业流通方面:为改善经济区公共服务设施、市场运行环境,完成生鲜物资保供稳价任务,2023年经济区共建设两个农贸市场,累计提供218个摊位,并为经济区农贸市场的运行提供必要的条件,有效实现农贸市场保民生、保供应水平的作用,市场周围居民生活的便利程度及幸福感明显提升。

(二) 发现的主要问题

从绩效自评工作开展情况看,各单位绩效意识有所增强,预算绩效管理水平也有所提升,但仍存在一些问题:一是部分项目绩效目标设置不够合理、全面,部分项目绩效目标与年度实施内容、项目支出预算资金的匹配度不高,为保障目标完成,在自评时规避部分指标的设置;二是部分项目在绩效指标设置上分类不科学,产出指标和效益指标混填;三是部分项目在实施中发生变化,未及时申报调整绩效目标和指标;四是部分预算单位存在自评打分不严谨等问题,自评工作质量有待进一步提高。

三、下一步工作打算

（一）增强预算绩效管理意识，提高绩效目标管理水平

一是通过对预算单位开展政策、制度和具体操作等业务培训，促使预算单位人员熟练掌握预算编制和预算执行等各项政策，让预算单位更加重视预算绩效管理工作。严格遵守各项财经纪律，不断提高业务能力，确保预算指标执行过程不交叉，不断提高绩效目标管理水平。二是加强预算管理，确保项目的科学性。在编制年度预算时，充分论证项目的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性，确保项目具有可操作性，项目实施达到预期效果，发挥最大效益。

（二）落实预算绩效管理机制

一是进一步完善预算绩效管理的工作流程和责任主体，明确各部门的职责和权限，提高预算绩效管理工作效率和质量。二是加强对制度执行情况的监督检查，确保各项制度和规范得到有效执行，正确引导和推动预算单位贯彻落实各级关于预算绩效管理相关政策制度的要求。三是建立部门预算绩效管理总体流程，确保流程完全覆盖所有预算绩效管理环节。

（三）增强绩效评价结果约束

增强对事前绩效评估、绩效跟踪、单位自评及财政和预算单位的重点评价，明确不同结果应用路径和约束机制，强化预算单位主体责任意识，完善财政预算管理模式，有效促进财政资金使用效益提升。将绩效评价结果作为预算安排的重要依据，加大对优秀项目的支持力度，对表现较差的项目进行整改或削减预算。

同时，将绩效评价结果作为预算绩效管理工作考核的重要参考依据，强化绩效意识。