

# 红塔区 2023 年度预算绩效管理工作报告

根据《中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(云发〔2019〕11号),红塔区认真梳理 2023 年度全过程预算绩效管理开展情况、采取的举措和取得的实效,现将红塔区 2023 年度预算绩效管理工作报告如下:

## 一、基础工作

### (一) 指标体系建设。

红塔区认真贯彻落实《中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》(云发〔2019〕11号)、《中共玉溪市委办公室、玉溪市人民政府办公室关于贯彻落实〈中共云南省委、云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》(玉办通〔2019〕23号)文件精神,按照《云南省分行业、分领域预算绩效指标和标准体系建设工作指引(试行)》的通知要求,结合红塔区实际,开展区级预算绩效指标体系建设工作。明确绩效指标体系的建设要求、基本框架、行业分类标准,及时组织开展区级预算绩效指标体系建设及相关工作培训,专题制作《区级预算绩效指标体系建设工作指引手册》,截止 2022 年 8 月红塔区绩效指标体系建设工作已顺利完成,共提炼 16 类分行业分领域的行业指标,共建立了部门整体支出指标和按支出功能分类的本部门、本行业的项目个性指标 2109 条,共性指标 19 类。初步建成覆盖主要行业领域、指标框架体系合理、分类科学、设置规范的分行业分领域绩效指标体系和共性绩效指

标体系，实现科学合理、细化量化、横向可比、动态调整、共建共享，为强化绩效目标管理、做好绩效运行监控、提高绩效评价质量等提供有力支撑。

## （二）业务培训。

红塔区积极推动中央决策部署及上级工作要求的贯彻落实，进一步理顺预算绩效管理工作思路。2023年9月22日组织开展2024年部门预算编制和2024—2026年中期财政规划编制业务培训会议，安排部署红塔区2024年部门预算及2024—2026年中期财政规划编制工作，指导2024年预算项目入库绩效目标编制并提出工作要求，区级各预算单位、乡街道财政所共计150余人参加培训，进一步规范预算项目库入库编审，提升2024—2026年预算项目入库编审质量。

## 二、绩效评估管理

### （一）开展重点项目绩效评估。

红塔区财政局出台《红塔区区级财政支出事前绩效评估管理（试行）办法》（玉红财监〔2022〕27号），从源头上提高预算编制的科学性和精准性，对项目（政策）预算进行评估论证，按照相关审核流程，进入项目库管理的决策程序，将事前绩效评估深度融入预算管理全过程。要求各部门牢固树立过紧日子思想，不得随意出政策、上项目，也不得随意扩大支出范围或提高支出标准，更不得新增一般性支出政策和项目。

按照《红塔区财政局关于开展2023年度预算项目事前

绩效评估工作的通知》文件要求，区财政局组织第三方从立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性和筹资合规性5个方面，分别对红塔区教育质量提升三年行动计划专项经费及红塔区农业农村局“一县一业”配套产业发展专项资金两个项目开展事情绩效评估并分别出具项目事前绩效评估报告。本次评估资金共1605.78万元，其中红塔区教育质量提升三年行动计划专项经费500万元，红塔区农业农村局“一县一业”配套产业发展专项经费1105.78万元。

## （二）绩效评估结果应用。

通过对项目政策、项目预算、绩效目标、实施方案等相关资料的分析研究，对项目长期延续性、项目预算等方面提出评估意见，对目标编制不合理等问题提出改进措施，填报反馈函应用于资金安排和政策调整。

## 三、绩效目标及运行监控管理

### （一）目标管理。

2023年开展部门整体支出绩效目标管理的部门数68个，开展绩效目标管理的项目支出金额207451万元。

### （二）运行监控。

2023年开展绩效运行监控管理的部门数68个，开展绩效运行监控管理的项目数2043个。

2023年区财政局围绕民生领域等重点项目，对衔接推进乡村振兴补助资金、机关事业单位养老保险制度改革补助资

金、城乡义务教育生均公用经费、红塔区创建文明城市专项工作经费4个项目开展重点绩效监控。通过实地座谈访问、资料收集、项目查看等方式，发现绩效运行偏差情况，分析偏差原因或执行较好的经验，提出工作建议，最终研究形成监控报告，提交相关部门和区财政局相关股室开展绩效监控结果应用。

### （三）绩效目标结果应用。

一是根据绩效目标审核情况，对绩效目标评审不通过的项目全部予以退回，待部门修改重新上报进行二次评审，同时调整预算安排。二是提出预算编报工作整改建议。建议各部门强化项目实施方案编制，明确项目具体的实施内容、实施期限、进度安排、预期绩效等，为预算单位严格按照预算执行创造条件，为保障项目顺利实施和取得成效奠定坚实基础。三是建议各部门加强部门项目库建设，提前开展好项目准备工作，充实项目储备，加强对项目的预算评审论证，切实提高入库项目质量，以提高年初预算的完整性和到位率。

### （四）绩效运行监控结果应用。

根据设定的预算绩效目标，通过对预算执行情况和绩效目标完成情况的监控检查、数据统计分析、即时绩效评判等，动态了解和掌握预算资金投入项目的实施情况，合理把控项目目标实现程度、资金支出进度、项目实施进程，对1-6月、1-9月监控情况及时进行通报，并提出意见建议，对发现预

算执行中存在的问题进行纠偏。

#### **四、绩效评价管理**

##### **（一）评价范围。**

按照《红塔区财政局关于转发〈云南省财政厅关于印发云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（玉红财监〔2020〕13号）和《红塔区财政局关于开展2022年预算支出财政绩效评价工作的通知》（玉红财监〔2022〕12号）的要求，2023年7月红塔区财政局结合红塔区区级情况，选取6个重点项目和1个部门整体完成财政绩效评价工作。

**部门整体支出绩效评价**为玉溪市红塔区人民政府凤凰街道办事处，**重点项目绩效评价**包含玉溪市人民医院改扩建项目配套市政电源接入及沿线市政设施建设抢险应急工程项目专项资金、玉溪市红塔区企业退休人员社会化管理服务项目专用经费、机关事业单位养老保险制度改革中央补助经费、红塔区老旧小区改造项目（二期）、玉溪市红塔区大营街街道大密罗社区不稳定斜坡工程治理项目经费、北城街道办事处中央财政衔接推进乡村振兴补助资金。

2023年财政绩效评价范围覆盖**四本预算**，其中，玉溪市红塔区大营街街道大密罗社区不稳定斜坡工程治理项目经费、北城街道办事处中央财政衔接推进乡村振兴补助资金涉及一般公共预算，红塔区老旧小区改造项目（二期）、玉溪

市人民医院改扩建项目配套市政电源接入及沿线市政设施建设抢险应急工程项目专项资金涉及政府性基金，机关事业单位养老保险制度改革中央补助经费涉及社保基金，玉溪市红塔区企业退休人员社会化管理服务项目专用经费涉及国有资本经营预算。

## （二）绩效评价质量管控。

一是完善管理制度。红塔区为进一步规范委托第三方机构参与预算绩效评价管理，2021年3月15日印发《红塔区财政局关于转发〈云南省财政厅关于转发财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见的通知〉的通知》（玉红财监〔2021〕2号）文件，印发各部门、各乡（街道）财政所，督促预算单位强化学习，提升工作质量。2022年8月16日制定《红塔区财政局绩效评价付费管理和质量控制机制》（玉红财监〔2022〕21号），用以规范和细化我局委托第三方机构参与预算绩效管理工作。二是强化工作协同。邀请红塔区人大常委会预算工委、红塔区政协、红塔区纪委监委、红塔区审计局等相关部门领导，相关评价部门主要负责人及区财政局资金管理股室，对第三方绩效评价质量开展评审，对绩效评价工作质量进行评判，进一步压实第三方机构责任。三是加强信用平台管理。2021年8月根据玉溪市财政局关于转发《云南省财政厅关于预算绩效评价第三方机构信用管理平台上线运行相关工作的通知》的通知（便签〔2021〕

—73) 要求，红塔区建立健全预算绩效评价第三方机构监督管理机制。及时更新信用管理平台，强化信息支撑，截至 2023 年 11 月 3 日，平台申报第三方机构数 4 家。红塔区定期维护平台信息，持续关注信用管理平台上线运行情况，完成相关工作。**四是**组织专项检查。2023 年 4 月在全区范围内组织开展预算单位委托第三方参与绩效管理专项检查，清理委托行为、委托事项、列出正面、负面清单，单位自查与财政核查相结合，推动预算绩效管理提质增效。

### (三) 绩效评价结果应用。

**一是**高度重视绩效评价工作，及时将评价情况进行通报，对结果应用进行反馈，对照评价结果，要求单位认真分析整改，加强财政支出绩效管理，提高资金使用效率。**二是**专题向区政府、人大等部门全口径报告评价结果，区人大常委会、政协、审计及各被评价部门对红塔区财政局预算绩效管理工作给予高度认可。

## 五、加强财政预算绩效管理信息宣传工作

红塔区财政预算绩效管理信息宣传情况：认真开展绩效管理，积极宣传绩效理念，在红塔区政府网站及红塔融媒发表预算绩效管理信息，充分发挥媒体功能加大绩效宣传。

2023 年 12 月 25 日