

# 关于淮北市 2023 年市级预算绩效管理工作的开展情况的说明

2023 年，市财政局认真贯彻落实中央、省、市全面实施预算绩效管理工作部署，紧紧围绕财政中心工作，将绩效管理贯穿到财政管理的每个环节，落实到财政资金分配、使用和管理的全过程，确保预算绩效管理各项改革工作纵深推进。

## 一、筑牢预算绩效管理基石

**（一）推进制度建设，实现全过程管理。**探索建立“1+5+6+N”的制度体系，即 1 个实施方案、5 个全过程管理办法、6 个重点领域办法以及若干项操作规程，推动实现全链条、全流程管理。2023 年，印发《淮北市财政局关于推进 2023 年预算绩效管理提质增效的通知》（财绩〔2023〕138 号），制定《淮北市市级预算绩效管理工作手册（2023）》，通过“理论+范例”相结合方式对预算绩效管理人员进行有效指导。

**（二）建立指标框架，构建个性指标体系。**全面梳理财政项目，建立《淮北市财政支出绩效评价指标框架（2022 年版）》。组织市直预算部门结合部门工作实际，构建分行业、分领域的核心指标体系，修订形成《淮北市市级财政预算绩效指标库（2022 年版）》，推动解决绩效指标设置不完整、不规范、不可衡量等问题，为预算部门设定项目绩效指标提供可靠参考。

**（三）强化人才管理，夯实智力支撑。**加强对第三方机构参

与市级预算绩效管理工作的执业质量监督，组织开展对第三方参与绩效管理工作的考评工作，考评结果作为下一年度选取第三方的重要参考。结合我市预算管理实际需求，面向全市公开征集淮北市预算绩效管理专家库人选，具体参与预算事前绩效评估、绩效目标审核、绩效监控、重点评价等工作，目前已征集 63 名专家。

## 二、实施全过程预算绩效管理

**（一）严把政策项目准入关。**将事前绩效评估结果作为新增或延期重大政策和项目的必要条件，组织召开市级预算事前绩效财政评估工作会议，由市人大、市政协、市审计局等相关部门专业人员组成评估小组，对 14 家单位 17 个项目和 10 个部门整体开展评估，涉及资金 6.6 亿元，压减资金 158.6 万元。按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，组织指导市直预算部门全面设置项目和部门整体支出绩效目标，并将绩效目标设置作为安排预算的前置条件。

**（二）严把绩效运行监控关。**实行项目绩效目标完成情况和预算执行进度“双监控”，综合利用预算管理一体化平台下发监控任务，构建“红黄绿”三色灯预警模式，2023 年市本级 73 家单位实现项目支出和整体支出监控全覆盖。加强绩效监控审核，对部门执行进度和绩效目标执行进度预警亮红灯的督促部门认真分析原因，及时采取措施予以纠正。

**（三）严把绩效评价质量关。**逐步健全“自评+部门评价+抽查复核+财政评价”工作机制。一是严格执行自评全覆盖原则，组织市直部门对 2023 年度项目、整体支出开展全面自评。二是组织市直部门优先选取部门履职的重大改革发展项目开展部门评价。三是加大抽查复核力度，连续三年选取 15 家部门开展抽查复核工作，部门覆盖率已达到 60%。四是围绕重点实施财政评价，选取社会关注度高、项目数额较大、政策性强的 13 个项目、1 项财政政策以及 4 家部门的整体支出等进行重点绩效评价，涉及资金 15.24 亿元。

**（四）严把评价结果应用关。**将绩效评价结果作为项目选择、资金安排、完善政策的重要依据，在编制 2025 年部门预算时，参照部门绩效自评、部门评价以及财政重点评价结果，对部分绩效不明显的项目进行调整和优化；对绩效评价得分高的项目，根据市财政“三保政策”和部门 2025 年重点工作任务，在编制 2025 年预算中优先予以申报；对部分执行率低的项目，在申报 2025 年项目预算时，合理压减项目资金量，提高预算执行率，不断增强预算部门责任意识和绩效意识，提高财政资源配置效率。

### 三、公开预算绩效管理信息

**（一）部门绩效与部门预决算同步公开。**进一步压实部门主体责任，统一公开时间，公开形式及内容，项目绩效目标随部门预算公开，绩效自评及部门绩效评价结果随部门决算公开。

**（二）重点绩效与政府预决算同步公开。**2023 年年初选取

该年度 12 个重点项目绩效目标，随 2023 年市级预算草案同步报送人代会审阅，并在淮北市人民政府网站上同步公开。在提交决算草案时，将上一年度预算绩效管理工作开展情况报送市人大常委会审阅后，随政府决算同步公开，财政重点绩效评价完成后同步在淮北市人民政府网站上公开，主动接受社会监督。

#### **四、存在问题及下一步工作打算**

过去的一年，我市预算绩效管理工作稳步推进，但由于部分部门绩效管理意识不够强，主体责任落实不够到位，预算绩效管理工作仍存在部门开展事前绩效评估不够规范、绩效目标设置不够科学合理等问题。

下一步，我们将坚持问题导向、目标导向和结果导向，进一步深化预算绩效管理改革，不断提升财政资源配置效率和财政资金使用效益。

**（一）压实部门主体责任。**以制度为保障、以宣传为措施，形成财政资金必须讲责任、重绩效的社会共识。加强同市直部门的沟通对话、协同合作、培训指导，持续推进预算绩效管理工作与部门业务工作的融合，积极争取各级党委、政府的重视和支持，梯次推进项目和政策绩效、部门整体绩效和政府预算绩效。

**（二）持续强化源头管理。**常态化做好绩效目标审核工作，不断强化市直部门绩效目标管理意识，督促市直预算部门科学合理设置经济效益、社会效益等各项绩效指标，确保绩效目标编制切实可行。进一步加快我市预算绩效管理进程，按照预算编制、

执行、监管和评价“四位一体”的要求，建立以绩效目标为导向的绩效管理制度体系。

**(三)着力提升评价质量。**加大部门评价和财政评价的力度，逐步拓展部门评价的覆盖面，提升部门评价的覆盖率。全力推进成本预算绩效管理试点工作，选取重点领域项目开展成本效益分析。建立由第三方机构、专家和社会公众有序参与的绩效评价体系，加强第三方执业质量监督，规范和引导第三方提高执业质量，增强绩效评价权威性和公信力。

**(四)突出绩效评价约束。**建立评价结果与年度预算安排挂钩的正向激励机制，将绩效评价结果作为编制预算的重要依据，及时向市人大常委会报告财政资金绩效情况，主动接受人大监督。按照“谁评价、谁公开”的原则，由主管部门将部门自评报告向社会公开，接受公众监督。落实好部门预算绩效评价的主体责任，探索财政政策执行后的评估机制，完善决策失误的追究办法，增强财政预算绩效评价的刚性约束。

附件：1.2023 年度重点项目和政策绩效评价情况表

2.2023 年度部门整体支出绩效评价情况表

## 附件 1

## 2023 年度重点项目和政策绩效评价情况表

序号	项目名称	实施单位	财政资金（单位：万元）	评价等级
1	路灯泵站运行费项目	市市政工程管理处	2100	优
2	市 S101 合相路（二期）改建工程及 S254 古毛路（宋疃至古饶段）工程 PPP 项目	市交通局	6494.29	优
3	原事业身份职工置换身份经济补偿项目	市建投控股集团有限公司	275.55	优
4	政府购买社会救助服务项目	市民政局	76.49	良
5	离子色谱仪等实验设备采购项目	市疾控中心	209.58	中
6	城乡居民基本医疗保险项目	市医保局	89705.2	良
7	优秀人才储备金项目	市教育局	100	良
8	智慧物联园区基础设施及配套提升项目	安徽（淮北）新型煤化工合成材料基地	20000	良
9	农业科研专项经费	市农业科学研究院	200	优
10	科技创新奖补政策-推进创新型城市建设若干政策	市科技局	10851.15	良
11	科技创新奖补政策-进一步加大大社会研究与试验发展经费投入政策	市科技局	800	中
12	科技创新奖补政策-高新技术企业三年倍增行动方案政策	市科技局	4195	中
13	科技创新奖补政策-疫情防控期间强化科技创新工作的若干措施	市科技局	100	良
14	特种设备监督检验经费	市市场监督管理局	247.32	优
15	信息化运维项目	市生态环境局	1104.49	优
16	细颗粒物和臭氧污染协同防控“一市一策”驻点研究项目	市生态环境局	200	优
17	淮北高新技术产业开发区财政运行	淮北高新技术产业开发区	-	良

附件 2

## 2023 年度部门整体支出绩效评价情况表

序号	单位名称	财政资金（单位：万元）	评价等级
1	市文学艺术界联合会	269.05	优
2	市委保健委员会办公室	2080.78	优
3	市住房公积金管理中心	2166.41	优
4	市自然资源和规划局	11218.6	优