

马桥镇 2025 年全面实施预算绩效管理情况说明

2025 年，马桥镇持续深入贯彻和落实闵行区委区政府关于全面实施预算绩效管理和关于强化成本效益分析的工作要求，围绕 2025 年度绩效工作的主要目标和工作计划，有序地推进我镇预算绩效管理工作。现就我镇 2025 年度预算绩效管理相关工作情况报告如下：

一、2025 年绩效管理工作的开展情况

根据《关于做好 2025 年闵行区成本预算绩效管理工作的通知》（闵财绩〔2025〕15 号）、《关于开展闵行区 2024 年度街镇（莘庄工业区）财政支出绩效（后）评价工作的通知》（闵财绩〔2025〕19 号）、《关于开展闵行区 2025 年度财政支出绩效运行监控（跟踪评价）工作（街镇）通知》（闵财绩〔2025〕23 号）以及《关于开展 2026 年度财政预算绩效目标编报及事前绩效评估评审工作的通知》等有关要求，结合我镇实际情况，按计划、分阶段开展各项绩效管理工作。

（一）2025 年成本预算绩效分析

按照我镇成本预算绩效分析提质增效工作计划，于 4 月 30 日前启动成本预算分析工作。2025 年成本预算绩效分析包括一个重点项目及一个一般项目，分析金额总计 2.64 亿，降本金额 64.79 万元，形成公共服务绩效标准数量 1 个，成本标准数量 5 个，支出标准数量 3 个。

（二）2024 年度项目支出绩效后评价

根据区财政局相关文件要求，我镇于 5 月全面启动（后）评价工作，6 月中旬完成所有项目支出自评工作，8 月上旬完成重点项目绩效评价报告相关工作。此次评价工作共完成项目支出自我评价 287 个，资金总量近 9.26 亿元（含直达资金）。重点评价方面，我镇选取 1 个财政政策、1 个部门整体以及 8 个民生和公共服务领域内的项目，总量共计 10 个，涉及 6 个预算单位（部门），资金总量 1.27 亿元。

（三）2025 年度项目支出绩效跟踪评价

在 9 月至 10 月期间，组织开展了我镇 2025 年度财政支出绩效运行监控（跟踪评价）工作。由各预算部门（单位）自主对绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，总计完成 192 个项目跟踪评价，资金总量约 13 亿。选取做过 2025 年度重点前评价及预算执行率低于 45% 的项目进行重点跟踪评价，共计 10 个项目，资金总量 3631.88 万元。对于在跟踪过程中发现与计划偏差较大的项目，及时进行调整，加快项目实施进度，提高预算执行率，促进绩效目标的实现。

（四）2026 年度预算绩效目标申报与项目评审

在 10 月至 11 月期间，组织开展了绩效目标申报及项目评审工作。各预算部门（单位）申报 2026 年度项目绩效目标 177 个，预算金额 9.21 亿元；同步完成部门（单位）整体支出绩效目标申报。选取 1 个项目作为财政重点事前评估评审项目，委托第三方评价机构对项目的立项必要性、投入经济性等方面进行评审并

出具正式评审报告。

（五）结果应用管理

1、绩效目标申报评审与预算编制同步。强化部门（单位）预算项目绩效目标管理，在开展部门（单位）预算编制工作的同时，启动预算绩效目标申报与评审工作。根据预算部门（单位）申报的绩效目标、资金预算计划等内容对项目从立项依据、绩效目标、预算计划及资金安排等方面进行综合评价，评审结果作为2026年度预算资金安排的参考依据。

2、事中运行监控与部门预算执行同步。强化部门（单位）绩效运行监控管理，按照“谁支出、谁负责”的原则，推进预算部门（单位）为实施主体组织开展跟踪，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，并将评价结果作为年度调整预算的参考依据，着力强化预算绩效管理结果在安排预算、完善政策和改进管理方面的应用。

3、事后绩效评价结果与下一年度预算编制相结合。推进部门（单位）自评，完整回顾、总结项目的成效和不足，将评价结果与部门（单位）绩效实现度相结合，通过对项目存在问题的整改落实，提升部门（单位）主体责任意识，并作为下一年度预算安排的参考依据。

4、信息公开。按照市、区财政局要求，及时将项目支出绩效目标及评价结果在镇政府网站公开，并在决算公开中披露预算绩效管理情况，主动接受人大代表和社会公众的监督。通过全面、

深入、透明的预算公开，促进各预算部门（单位）更为重视项目绩效管理。

二、存在问题

（一）项目绩效目标编报质量有待进一步提高

在对项目评价过程中发现，部分项目的年度绩效目标设置不够合理，不能完整体现年度计划实施内容；指标设置不够全面、规范，不利于后续跟踪及绩效评价的考核。

（二）项目预算管理水平有待进一步提升

部分项目的预算编制依据不够明确，预算编制合理性、科学性不足，预算内容不够细化。

（三）项目成本管理有待进一步加强

部分项目的预算编制不够准确，成本投入不够合理。

三、下一步工作计划

继续落实预算绩效管理工作，建立健全绩效评估评价结果反馈机制和问题整改责任制，进一步加强预算绩效管理结果与安排预算、完善政策和改进管理的挂钩应用。

（一）进一步提高项目绩效目标编报质量

部门（单位）在编制预算时应进一步细化项目预算编制明细，优化绩效指标设计，明确项目考核标准及数量单价等基础参数，提升指标科学性。

（二）进一步提升项目预算管理水平

树立零基预算思维，每年从零开始审视每项开支的必要性与

价值，打破支出基数的固化。同时，让一线业务人员参与测算，避免预算脱离实际。

（三）进一步加强项目成本管理

成本管理不是简单的“砍预算”，应该是追求“单位成本的产出最大化”。部门（单位）在满足项目开展相关要求，确保项目实施效果等前提下，探索合理控制成本的方式，在年度合同续签时回溯上一年度项目执行情况并结合市场行情优化预算方案，实现成本投入与产出效益的平衡。