

# 莘庄镇 2025 年全面实施预算绩效管理 情况说明

2025 年莘庄镇坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中、四中全会精神，严格执行党政机关“过紧日子”要求，立足预算绩效管理工作实际，扎实履职尽责，干实事、谋实招、求实效，推进全过程预算绩效管理走深走实，不断提高财政资金使用效益。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 年绩效评价工作开展情况

### （一）绩效后评价

2025 年，我镇对 2024 年度人民政府本级、城市建设管理事务中心等 17 个单位的（老龄）社区居家养老服务、城市建设专项经费等 215 个项目进行了绩效评价。运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对预算项目支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，评价方式分为财政重点评价和部门自评价两个层次，后评价资金占比 100%，类型包括民生政策类、工程建设类、购买服务类等。其中：财政政策重点评价项目 1 个，部门重点评价项目 8 个，部门整体评价 1 个，部门简易评价项目 215 个，评价资金总量为 14.02 亿元，占全镇项目支出资金总量的 100%。

1、财政重点评价项目 1 个，为民生政策类（支内回沪人员帮困资金使用），评价资金总量为 2840 万元，涉及 1 个预算单位，项目总体评价得分为 89.2 分，绩效等级为“良”。

2、部门重点评价项目 8 个，其中工程建设类 4 个，业务管理类 2 个，设施设备购置维护类 1 个，购买服务类 1 个，评价资金总量为 2223.67 万元，涉及 5 个预算单位，总体项目评价结果基本在 85 分以上，评价结论均为“优”或“良”。

3、部门简易评价项目 215 个，评价资金总量为 14.02 亿元，涉及 17 个预算单位，总体评价结果均在 90 分以上。

通过绩效后评价，共发现问题 27 个并形成相关意见建议，问题主要为：项目预算编制未进一步细化，预算编制有待加强；项目缺少明确的考核管理机制，长效管理有待进一步加强等，镇财政所针对上述问题向各项目预算单位提出了意见和建议，督促预算单位在下年度预算安排、改进管理措施、完善绩效目标管理申报等方面加强评价结果应用和整改反馈，事后评价建议利用率 100%。

## （二）绩效运行监控（跟踪评价）

2025 年，我镇对人民政府本级、莘庄镇城市建设管理事务中心、莘庄镇城市运行管理中心等 15 个单位的环保工作经费、水利工程建设、安全基础建设等 229 个项目进行了跟踪评价，其中部门重点跟踪项目 10 个，绩效简易跟踪项目 229 个，共涉及评价资金 10.15 亿元，评价资金占全镇公共财政项目预算支出的 100%。

1、部门重点跟踪项目 10 个，涉及评价资金 5794.35 万元，跟踪结果显示：“运行正常”的项目有 1 个，占比 10%，

“运行基本正常”的项目有 8 个，占比 80%， “运行存在问题”的项目有 1 个，占比 10 %，运行存在问题主要为工程建设项目已完工，但跟踪期内尚未完成审价验收，导致项目资

金预算执行率较低，该问题已完成整改，项目资金预算已全额支付完成。

2、简易跟踪项目 229 个，涉及评价资金 10.15 亿元，其中 227 个项目跟踪结果为“确定能完成”和“有可能完成”，2 个跟踪项目因开展计划调整影响，造成项目取消和未能按时完成的情况。

通过部门重点跟踪评价和简易跟踪评价双管齐下的跟踪方式，进一步强化预算单位绩效主体责任，发挥绩效监控作用，对提高预算执行率和规范项目实施管理等起到了积极作用。

### （三）绩效目标编审及立项前评价

2025 年 11 月，我镇启动了 2026 年度财政项目绩效目标申报工作。在编制 2026 年度项目预算的同时，同步编报 2026 年度《财政项目绩效目标填报表》，各部门申报项目数 193 个，申报金额 11.33 亿元，实现申报覆盖率 100%。同时，对人民政府本级、社区事务受理服务中心、城市建设管理事务中心等 5 个单位的 15 个绩效项目开展绩效前评价，涉及预算金额 3.45 亿元，事前绩效评估总资金覆盖率达到 30.52%。

通过绩效目标申报与预算立项前评价管理机制的有机结合，使项目预算编制和安排计划的科学性、合理性、效率性得到进一步提高，从源头上提高预算资金使用效益。

### （四）成本预算绩效

2025 年，我镇对人民政府本级、城市建设管理事务中心、莘庄镇城市运行管理中心、文体中心 4 个单位的 7 个项目开展成本预算绩效分析工作，共划定 26 条绩效基线，形成 27

条项目成本标准和 32 条项目支出标准。

通过成本预算绩效分析，结合评估、评审、评价工作，重点聚焦预算规模较大的经常性项目，将分析成果作为年度预算安排、政策优化调整的重要依据，将绩效基线充分应用于绩效目标编制，成本标准、支出标准作为预算编审的重要参考，确保成本预算绩效分析成果应用落实到实际工作中，不断提升成本预算绩效管理质效。

## 二、绩效管理的总体成效

### （一）增强预算绩效管理意识

通过全面开展绩效管理工作，强化树立各部门绩效理念和责任意识。通过专题培训、案例学习等多种形式，不断增强各部门“花钱必问效”的自觉性与主动性，推动形成“讲绩效、重绩效、用绩效”的工作氛围，为提升财政资源配置效率和公共服务质量奠定了坚实基础。

### （二）强化预算绩效结果应用

进一步完善了绩效评价结果的反馈和运用机制，通过政府网站等主动公开公示绩效评价结果，进一步增强部门工作责任感，将评价结果与后续年度预算安排紧密挂钩，作为优化财政资金配置的重要依据，有针对性地调整财政资金投入方向与规模，切实提升资金使用效率和政策实施效果，发挥绩效评价工作“以评促管、以评促改”的作用。

## 三、绩效管理工作存在的不足及下一步打算

### （一）存在的不足

#### 1、预算绩效指标设置的科学性合理性有待提高

部分单位预算绩效指标的设置，在科学性与合理性方面

仍存在一定不足，主要表现在指标设置不够合理、目标值设定缺乏充分依据、未能全面反映实际效益等，导致绩效评估的准确性受到影响，绩效考核结果未能充分反应项目工作开展的实际情况。

## **2、成本绩效成果应用有待进一步加强**

成本预算绩效管理所形成的公共服务标准、成本定额标准、支出标准等存在通用性不强的问题，成本预算绩效管理成果的转化和应用仍有提升空间。

### **（二）下一步计划**

根据《预算法》对预算绩效管理的相关规定，我镇围绕建立“全过程预算绩效管理体系”的目标，进一步加大工作力度，继续推进以下工作：

#### **1、完善绩效管理制度，压实预算单位责任**

进一步加强预算绩效管理的宣传培训，建立健全各类绩效管理制度，制订合理完善的预算绩效管理工作流程及业务规范，强化各预算单位绩效意识，营造良好的绩效管理氛围。按照“谁使用资金，谁负责绩效”的原则，压实预算单位的绩效主体责任，做好预算绩效常态化监督管理工作。

#### **2、加强绩效结果应用，强化预算长效管理**

完善预算绩效评价结果运用，做好项目成本效益分析及成本管控，将评价结果与预算安排、政策调整和工作考核挂钩，推动预算管理与绩效管理“双融合、双促进、双提升”，推动实现公共服务标准、成本定额标准和财政支出标准协调统一，推动财政资金降本增效、财政支出结构优化、财政管理和业务流程改进提升。

上海市闵行区莘庄镇人民政府

2025 年 12 月 16 日