嘉定区 2024 年全面实施预算绩效管理情况的说明

为贯彻落实党中央、国务院和市委、市政府关于全面推开成本预算绩效管理改革的决策部署，我区积极践行成本效益理念，立足自身财政资金管理实际情况，坚持目标导向、问题导向和结果导向，主动作为、多措并举，切实推动我区财政资金降本增效、优化管理。

一、全面推开成本预算绩效管理改革任务

一是建立健全成本预算绩效管理制度体系。制定印发《嘉定区加强成本预算绩效管理的实施方案》《嘉定 2024 年度全面开展成本预算绩效管理工作方案》，明确全区推进成本预算绩效管理改革的总体目标、推进原则、实施步骤和年度重点工作任务、时间计划、职责分工等，夯实制度基础强化机制保障。

二是全面开展成本预算绩效分析。全区共落实推进 163 个项目和政策成本绩效分析，涉及资金量约 148.26 亿元，实现同口径降本 10%以上；形成多项公共服务标准建议、成本定额标准建议和支出标准建议，针对性提出管理建议举措 411 项，对优化资金支出、改进项目管理成效显著。

三是积极推进“一类事”分析工作。跨区会同松江、崇明、闵行、奉贤、金山、长宁等区开展联动分析，强化对比分析和互学互鉴。区内聚焦行政运行和民生保障领域共性事项，推进

支出标准体系建设。镇级层面形成养老院运营、公共绿地养护、农村生活污水处理设施养护等 5 类项目成本绩效分析指标体系，加强数据共享和成本管控。

二、着力深化财政政策绩效管理

一是完善产业政策绩效管理体系。出台《嘉定区关于加强 1+4+N 产业政策统筹的工作方案》，强化成本效益分析运用，深化政策目标制定、跟踪监控、到期评价、结果应用等全过程绩效管理要求，最大化政策资金配置和使用效益，促进形成产业发展优势，服务区域经济高质量发展。

二是试点开展政策类成本预算绩效分析。选择城市运行、产业扶持、民生保障等重点领域财政政策开展试点，深入受益群体调研、开展横向对标分析、严格成本支出测算，挖掘政策需求、深化效益评估、着眼长效管理，进一步优化政策导向和资金投入。

三是完善财政政策类绩效目标指标体系。形成产业政策绩效目标编报模板，进一步完善重点领域核心指标体系建设。组织开展财政政策绩效目标编报专题培训，重点加强产业政策领域、区对镇转移支付领域政策绩效目标管理。

三、持续优化全过程预算绩效管理

一是加强事前绩效评估中成本效益分析运用。调整优化事前绩效评估指标体系，融合成本效益分析方法，深化开展投入经济性分析。区镇两级共开展自评估项目 81 个，涉及资金

13.97 亿元。聚焦重点领域开展财政重点评估，加大事前功能评估力度，对 2 个项目出具暂缓立项结论。

二是提升绩效目标编审质量。2024 年区镇两级继续实现绩效目标 100% 编报。组织开展绩效目标编报质量抽查，对 2793 个一级项目、15 个政策类、71 个部门整体、413 个单位整体绩效目标进行复核，全区通报各部门普遍存在的共性问题，并以“一对一”电话沟通、专题培训等方式加强业务指导。

三是充分发挥绩效跟踪监控作用。组织区镇两级完成 5595 个项目（含二级构成）和 15 个财政政策绩效跟踪，开展区本级绩效跟踪抽查复核工作，将跟踪结果与资金安排管理直接挂钩，对实施不理想、资金存在沉淀的项目预算及时收回统筹，落实跟踪纠偏效用。

四是扎实开展绩效评价。深化“单位自评价+部门重点评价+财政重点评价”多层次评价体系建设，将成本效益分析要求融入绩效评价。按照部门重点评价目录落实推进评价项目 47 个，开展财政重点评价项目 17 个，覆盖“三本预算”，涵盖政府购买服务、专项债券、区对镇转移支付、部门整体资产绩效等重点领域；共提出问题建议 316 条，为改进资金管理提供依据。

五是加强结果应用。绩效报告结果建议与下年度预算安排、新一轮政策修订、调整优化项目管理等直接挂钩。进一步扩大部门绩效管理情况、政策绩效管理情况、财政重点评价结

果向社会公开范围，主动接受社会监督。

四、不断提升全区绩效管理水平

一是加强培训指导。全年分主题、分对象组织开展专题培训 10 余次，累计培训超 1300 人次。加强街镇业务培训指导，通过交流座谈、成果汇报、联动论证等方式切实提升绩效水平。修订财政绩效管理考核细则，充分发挥考核指挥棒作用，压实绩效管理主体责任。

二是推进数字赋能。依托预算管理一体化系统，落实绩效评价结果“上线”，进一步促进预算资金管理和成本绩效管理互联互通，助力打破组织边界和信息壁垒，实现成本效益分析数据信息共建、共享、共用，推动预算绩效管理更加智能、更加高效。

三是规范第三方机构管理。严控委托第三方机构开展绩效管理费用标准，对开展形式、实施难度不同的项目合理设定委托界限。优化财政委托遴选机制，结合第三方专业背景、历史经验等选优选强。强化业绩考评与费用结算挂钩机制，加强付费管理和质量控制。