

金开区2023年预算绩效工作开展情况的说明

一、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过本次对金开区管委会部门整体支出和项目支出的绩效评价，了解金开区管委会2023年度财政资金的使用、管理情况，总结资金管理经验，进一步加强和规范财政资金管理，完善资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

2. 绩效评价对象

金开区管委会为项目主管部门，由财政金融局、投资促进局、经济发展局、城管执法局、三十铺镇政府等下属单位负责组织实施2023年预算项目，由各实施单位落实项目的监督管理工作，监控项目实施成效，以保证项目资金合理使用，合规、高效完成项目预期目标。

3. 绩效评价范围

依据2023年设置的各项预算指标与部门整体年初设定目标及2023年重点工作安排情况，查看各项目预算执行率，项目实施过程中预期目标值完成情况，预算项目的实施达到的社会效益和可持续影响以及各主体单位与受益公众满意度等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1. 绩效评价原则

按《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）的规定，绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

部门整体支出绩效评价指标体系设置“预算执行、产出、效益、满意度”4个一级指标，并按照10%、50%、30%、10%的权重进行评分。具体评分标准根据评价指标体系各项指标对应的考核内容和范围进行确定。

（1）“预算执行”指标由当年预算执行数计算出实际预

算执行率，按比重得分；

（2）“产出”指标由“数量指标、质量指标、时效指标、成本指标”4个二级指标构成，并将4个二级指标分解为4个三级指标；

（3）“效益”指标由“社会效益指标、可持续影响指标、经济效益指标、生态效益指标”4个二级指标构成，并将4个二级指标分解为2个三级指标；

（4）“满意度指标”由“满意度”1个二级指标构成，并设置1个三级指标。

3. 绩效评价方法

本次绩效评价工作采用审阅资料、现场调研、实地评价、数据分析、问卷调查等方法对金开区管委会2023年部门整体支出及预算目标完成情况进行绩效评标，主要从以下几个方面具体实施：

（1）审阅资料。收集与项目预算、管理、绩效相关的评价资料，形成绩效评价的基础资料，并对基础资料的真实性、可靠性进行审阅。查阅项目立项申报文件、项目管理情况、资金管理情况、自评报告，对需要现场调查的问题做好记录。

（2）现场调研。通过调研，进一步了解项目基本情况、项目组织管理情况、项目资金管理情况、项目实施及绩效目标申报和实现情况，结合项目特点制定评价指标体系。

（3）实地评价。绩效评价工作组根据分工，采用资料收

集与数据填报、实地调研、问卷调查等方式，组织开展实地评价。在绩效评价实施过程中，根据评价对象的具体情况，收集评价数据、资料；同时发放调查问卷调查项目的综合满意度及其他与评价相关的信息。

（4）问卷调查。通过发放调查问卷等方式，了解项目实施情况，发现项目管理、实施过程中存在的问题，寻求完善相关政策和项目实施的建议，着重对项目产出和效果情况进行调查了解，为项目实施效果提供定性与定量评价的依据。

（5）数据分析。依据项目设立时的预算申报文件、预算批复下达文件，对照项目实际完成内容，评价项目实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据进行对比分析，结合开展的问卷调查，评价项目预期效果和效益实现程度。

4. 绩效评价标准

本次绩效评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分。根据最终得分情况将评价结果分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分）；良（ $80 \leq$ 得分 < 90 分）；中（ $60 \leq$ 得分 < 80 分）；差（得分 < 60 分）。

（二）绩效评价工作过程

为了做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，金开区管委会严格按照相关法规对 2023 年度预算项目资金实施情况及产出效果进行绩效评价。

1. 评价前期准备

依据《金安区财政局关于开展〈2023 年度预算绩效自评和部门评价工作〉的通知》（财绩〔2024〕34 号）文件要求，了解预算绩效管理项目情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及到的相关方。基于对项目的情况了解，组建绩效评价工作组；根据绩效管理政策要求，开展绩效评价工作。

2. 绩效评价实施

为确保绩效评价工作落到实处，对金开区管委会 2023 年工作计划及 2023 年工作总结进行了解读，了解项目预算编制的依据及项目实施产生的社会效益与当年目标值的完成情况，了解项目资金使用的整体情况，同时组织对项目资金进行财务核查，收集、核实、整理重点项目绩效评价有关资料和数据，运用既定的分析方法和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分，确定绩效等级，形成绩效评价报告。

二、综合评价情况及评价结论

2023年金开区管委会在项目立项、资金落实、业务管理、财务管理等方面都严格按照相关的规章制度及预期目标进行，通过项目的实施，有效保障了机关正常运转和园区经济发展，促进园区经济平稳运行，扎实推进六安新城经济社会高质量发展。2023年因受宏观经济影响，商服土地未挂牌出让，当年土地出让金收入未达预期，2023年实现可用财政拨款仅68769万元，难以保障年初预算所有支出，对照绩效评价指标体系，金开区管委会2023年绩效评价综合得分87.7分，评价等级为“良”。