

# 本级汇总的预算绩效情况说明

为深入贯彻《中华人民共和国预算法》及《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，今年来，我县严格按照自治区党委、自治区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）要求，把全面实施预算绩效管理作为深化财政管理改革、推进财政治理体系和治理能力现代化的关键举措，实现全方位、全过程、全覆盖，有效提高财政资源配置效率和使用效益。现将2025年预算绩效管理工作情况报告如下：

## 一、全面实施预算绩效管理开展情况

2025年和静县财政局紧紧围绕自治区、自治州关于预算绩效管理工作的总体要求，积极推进预算绩效管理工作，以提升预算管理绩效为核心，提高资金使用效益为目标，加强绩效管理、监督、和评价等各环节工作。

（一）事前绩效评估情况。按照《自治区本级财政支出事前绩效评估管理暂行办法》，采取部门自评的方式，对新增项目进行评估，重点评估项目立项依据是否充分、项目实施是否有效、测算需求是否合理、资金与用途是否匹配、指标设置是否准确全面五个方面，防止财政资源配置的低效无效。2025年和静县教育和科学技术局中小学招聘厨师、面点师服务费项目，事前绩效评估报告审核评分98分，评价结果为优秀，安排项目预算资金272.8万元；和静县教育和科学技术局责任督学挂牌督导工作经费

项目，事前绩效评估报告审核评分 98 分，评价结果为优秀，安排项目预算资金 2 万元。

（二）预算绩效目标情况。结合我县实际，全面设置部门整体支出绩效目标、项目支出绩效目标，不断加强对各部门单位绩效目标的设定指导，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，做到绩效目标预算同步批复下达。今年年初审核项目绩效目标 433 个，涉及金额 109669.5 万元；审核整体绩效目标 59 个，涉及金额 374500.3 万元。

（三）预算绩效监控情况。认真贯彻落实自治区、自治州重大政策、项目绩效跟踪机制，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。按照预算绩效管理要求，以每年 5 月、6 月、8 月底为节点，组织部门单位对照设定的绩效目标和预算执行进度，实施动态监控，及时纠正本部门单位预算执行中偏离绩效目标的项目管理行为和资金拨付行为，促进绩效目标如期实现。上半年完成部门整体绩效监控 59 个，涉及金额 446293 万元，整体支出进度为 51.88%。5 月和 8 月分别对 621 个项目 126826 万元资金项目开展绩效监控工作，8 月底预算支出进度达 67.52%。

（四）预算绩效评价结果应用。通过自评的方式，对预算执行情况开展绩效评价，要求各部门单位撰写绩效评价报告，并将评价结果报送财政部门。根据年初计划，对 2024 年项目开展绩效评价工作，推进绩效评价结果反馈和绩效问题整改，对未能如期实现绩效目标或者绩效评价结果较差的，在编制 2026 年部门预算时适当调减项目资金。

（五）开展真实性核查。按照全面预算绩效工作相关要求，结合日常管理、监督检查反馈情况，以绩效自评表为基础，针对性挑选核心指标，核查后报送佐证资料，进一步提高部门单位使用财政资金的责任意识、效率意识。今年以来，完成 72 个项目真实性核查，涉及金额 18481.57 万元。

（六）重视预算绩效公开。大力推进绩效信息公开，持续提升财政“透明度”。一是 2024 年项目支出绩效自评表、评价报告等随部门决算同步向社会公开，2025 年项目绩效目标、整体绩效目标随部门预算同步向社会公开，5 个重点项目绩效目标及评价报告按要求公开挂网，接受社会公众监督，提高了预算绩效信息公开的透明度，确保财政资金安全、高效使用。二是利用主流媒体，加大预算绩效管理宣传力度，营造良好氛围，发布宣传稿件 2 篇，提高了预算绩效相关工作的关注度。

## 二、全面实施预算绩效管理存在问题

随着我县财政改革的不断深入，县级财政支出管理更加科学、规范。但受经济社会环境不断变化的影响，在评价过程中存在如下问题：一是重视程度不够，责任落实不到位。各部门单位领导主观上没有充分认识预算绩效管理工作的重要性，各业务人员不重视，培训时存在迟到、早退、甚至不来的现象，开展绩效审核工作不积极，存在拖延上报的情况。二是人员配备有短板。部门单位负责绩效工作人员更换频繁，交接工作不到位，影响了工作质效。三是由于预算绩效管理的专业性、复杂性等特性，绩效目标前期设置不精准，事后评价差异较大，预算绩效管理的质

量效益有待提升。

### **三、预算绩效管理下一步措施和计划**

（一）树牢绩效管理意识，压实部门单位主体责任。把预算绩效管理作为今年的重点工作，建立主要领导亲自抓、分管领导直接抓、责任科室具体抓的工作格局，切实提高各部门单位领导的重视程度。压实各部门单位预算绩效主体责任，配齐配强预算绩效管理力量，杜绝频繁换人换岗，定期组织业务交流活动，增强部门单位预算编报责任意识。

（二）加强绩效培训，提升工作质量。通过预算绩效管理业务培训及各部门单位项目绩效工作的具体实施，针对不同行业、不同领域财政项目支出，合理优化调整绩效目标的指标、权重，力求真实准确反映不同项目实际成效，不断提高绩效目标设置的精准性，提升预算绩效管理的质量效益。

（三）加强绩效评价结果应用。通过事前绩效评估、设置绩效目标、开展绩效监控、实施绩效评价和结果应用，构成管理闭环，完善绩效评价结果与预算安排的挂钩机制，对绩效评价好的单位给予资金奖励和政策倾斜；对绩效评价差的单位，削减预算规模，并要求限期整改，确保财政资源配置效率和使用效益持续有效提升。