

# 和布克赛尔县 2024 年度预算绩效管理工作 开展情况说明

2024 年，我县坚决贯彻落实中央、自治区、地区全面实施预算绩效管理决策部署，牢固树立财政绩效管理的“底线”、“红线”思维，坚持理论创新和实践创新，在提质增效上下功夫，持续加大我县全面实施预算绩效管理工作力度，系统、全面、深入开展绩效管理各项工作，持续推动预算和绩效管理深度融合，不断提升财政资源配置效率和使用效益，助力我县经济社会发展。现将我县 2024 年全面实施预算绩效管理工作总结如下：

## 一、 全面实施预算绩效管理制度建设情况

**强化组织保障和制度建设：**以县委文件印发了《和布克赛尔县全面实施预算绩效管理工作方案》，文件中明确了工作任务，确定职责分工，为开展预算绩效管理工作提供了有力的制度保障。**加大信息化建设及第三方机构库、专家库建设：**我县聘请第三方机构新疆财讯睿智信息咨询有限公司，为我县提供预算绩效管理全过程服务，加强了我县第三方人才库的建设，并给我县预算绩效管理工作提供强有力的保障。

## 二、实施预算绩效管理工作开展情况

### （一）事前绩效评估

我县遵循控制成本、节约经费，提高评估工作的效率和效益的事前绩效评估原则，2024 年开展事前绩效 1 个项目共

计 10000 万元，在资金拨付前组织开展项目事前绩效评估工作，预算单位申请预算时一同报送事前绩效评估报告及相关资料，配合财政部门完成事前绩效评估报告审核。

## **（二）绩效目标管理**

截至目前，和布克赛尔县开展预算绩效管理工作，编制了预算项目支出绩效目标及整体支出绩效目标，涉及项目个数 549 个，资金总额为 98362.89 万元。整体支出涉及预算单位 116 个，资金总额 238907.35 万元。此项工作已经完成并上报自治区。同时，以绩效目标为导向，在提高公共产品质量和控制节约成本的同时，充分发挥财政资金使用效益，要求预算单位强化资金意识，将资金落到实处，不断提升公共服务水平。

## **（三）绩效监控管理**

我县已完成 2024 年 3 次预算绩效监控管理工作，对各预算单位预算执行情况、绩效目标完成情况、目标偏离及应对情况等进行全面监控管理。5 月项目支出绩效监控：涉及项目个数 480 个，资金总额 97434.82 万元，执行资金总数 41869.31 万元，执行率为 42.97%；6 月整体支出绩效监控：涉及 111 个预算单位，资金总额 256634.28 万元，执行资金总数 133439.54 万元，执行率为 52.00%；8 月项目支出绩效监控：涉及项目个数 345 个，资金总额 92146.5 万元，执行资金总数 69114.38 万元，执行率为 75.00%。确保了财政支出按照已批复的绩效目标执行，及时发现项目运行是否偏离既定的绩效目标，同时确保绩效目标如期实现，不断提高财

政资金配置和使用效益。

#### **（四）绩效评价和结果应用**

为进一步加强自治区全面实施预算绩效管理工作，建立健全科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，部门单位要牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，高度重视绩效评价工作。一是要针对具体项目实施效果，按“一项目、一评价、一报告”要求，认真组织开展绩效自评工作，撰写绩效自评报告，报送同级财政部门。二是要切实发挥部门单位预算绩效管理主体责任，完善内部管理机制，强化财务与业务部门衔接，实事求是开展绩效自评工作，对自评结果的真实性负责。我县委托第三方机构新疆财讯睿智信息咨询有限公司审核 2024 年部门（单位）整体支出绩效自评表及自评报告、2024 年项目支出绩效自评表、2024 年重点项目支出绩效评价报告，形成与预算绩效管理系统相符的项目支出绩效自评表共计 812 份（涉及资金 72347.14 万元），部门整体支出绩效自评表、自评报告 112 份（涉及资金 279665.31 万元），重点项目绩效评价报告 97 份（涉及资金 18141.99 万元）。

### **三、全面实施预算绩效管理存在的问题和困难**

#### **（一）重视程度低，业务水平有限**

一是各预算单位对全过程预算绩效管理工作不重视，仍存在“重分配、轻管理；重支出、轻绩效”的思想，对待绩效工作缺乏主动性和积极性，例如各任务时间节点，单位完成进度缓慢，财政部门需不断打电话催促单位抓紧完成；二是各单位人力资源配置不合理，没有绩效工作专干，或是人

员变动频繁，导致部分单位存在无人填报、或是新人填报的情况。各单位人员业务水平有限，沟通不足，导致指标设置有偏差，无法真实反映支出效益。

## **（二）管理审核环节薄弱**

一是各预算单位仍存在没有以 2.0 系统的资金条数节点汇总归整到项目上的情况，导致我县项目数量过多，资金分散，执行率低，第三方工作人员审核量大，工作开展缓慢；二是绩效目标管理审核环节薄弱，存在目标指向不明确、指标精准性科学性差等问题。

## **四、全面实施预算绩效管理下一步工作措施**

### **（一）加强业务培训**

一是积极组织培训，做好全面实施预算绩效管理宣传工作。提高各预算单位及相关工作人员对此项工作重视程度，转变“重分配、轻管理；重支出、轻绩效”的思想。二是实时更新各单位绩效工作专干联络台账。为防止人员变动大，导致工作交接脱节，在每个任务节点组织专干培训并转发填报指南，供单位参考。

### **（二）压实责任约束，严格审核把关**

一是严格履行主体职责，坚持“谁支出、谁负责”的原则，各部门单位加强各部门、各科室以及项目负责人与绩效专干间的协作，确保资金使用无偏离，绩效目标不走样，项目建设保质量。二是财政部门压实管理审核责任，各绩效节点应加强与第三方的业务交流，对指标设置及相关佐证材料严格审核，确保在基础工作上要求保持一致，加强注重信息的收集和存储，明确各类指标的材料的规范性和完整性，提

高预算绩效管理的准确性和科学性。

### **（三）完善机制，强化应用**

认真落实全面实施预算绩效管理长效机制，坚持按照事前安排部署、事中监督检查、定期报告、质量管控，事后评价和结果应用的完整管理闭环，统筹推进绩效管理各项工作。共同构建上下联动、左右互通、人人讲绩效用绩效的良好工作氛围。完善绩效评价责任追究机制，促进问责机制真正落地落实。对部门单位长期以来绩效工作开展不力、推诿扯皮、绩效评价结果应用差的部门进行通报，作为贯彻全面实施绩效管理的长效机制。