

和布克赛尔县 2025 年度预算绩效管理 工作开展情况说明

根据《塔城地区贯彻落实〈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〉的实施方案》（塔地党办〔2018〕80号）具体工作要求，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，和布克赛尔县在 2025 年度扎实推进预算绩效管理各项工作，着力提升财政资源配置效率和使用效益。现将我县 2025 年度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

我县将制度建设作为全面实施预算绩效管理的基础性、关键性工作来抓，着力构建系统完备、科学规范、运行有效的制度体系。《和布克赛尔县全面实施预算绩效管理工作方案》文件中明确了全县预算绩效管理的总体要求、基本原则、主要内容和职责分工，为各项工作开展提供了根本遵循。同时我县聘请第三方机构新疆财讯睿智信息咨询有限公司，针对绩效目标设定、绩效监控、绩效评价等具体工作，制定了清晰的工作流程、操作规范和文本模板，形成了覆盖事前、事中、事后全过程的规范框架，提升了工作的标准化、规范化水平，确保各项要求落到实处。

二、实施预算绩效管理工作开展情况

我县严格按照预算绩效管理流程，扎实推进各环节工作，推动绩效管理实质性嵌入预算编制、执行、监督全过程。

（一）事前绩效评估

对新出台的重大政策、新增重大项目，全面开展事前绩效评估，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，2025 年我县对 1 个项目开展事前绩效评估，资金总额为 10000 万元，从项目立项必要性、绩效目标合理性、投入经济性、实施方案可行性、筹资合规性五方面开展事前绩效评估，从源头上提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）绩效目标管理

将绩效目标作为预算安排的前置条件，要求各预算部门（单位）按照“谁使用资金，谁设定目标”的原则，编制部门整体支出绩效目标和项目支出绩效目标。强化绩效目标审核，确保其指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。2025 年，我县组织编制了预算项目支出绩效目标及整体支出绩效目标，其中项目支出绩效目标涉及项目个数 699 个，资金总额为 154859.47 万元。整体支出涉及预算单位 120 个，资金总额 261871.28 万元。此项工作已经完成并上报自治区。充分发挥财政资金使用效益，实现了县级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算项目支出绩效目标管理全覆盖，目标质量稳步提升。

（三）绩效监控管理

对预算执行情况和绩效目标实现程度实行“双监控”。建立常态化的监控机制，要求预算部门（单位）按时间节点开展绩效监控，对监控中发现的问题，及时分析原因，采取

针对性措施予以纠正。2025 年，我县完成 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：监控项目个数 629 个，资金总额 154419.95 万元；6 月整体支出绩效监控：监控预算单位 115 个，资金总额 282219.19 万元，执行资金总数 145095.28 万元，执行率为 51.41%；8 月项目支出绩效监控：监控项目个数 466 个，资金总额 132643.11 万元，执行资金总数 92800.24 万元，执行率为 69.96%，其中黄标项目 8 个（涉及资金 2550.21 万元），已实施整改黄标项目 8 个（涉及资金 2550.21 万元）；红标项目 175 个（涉及资金 43194.56 万元），已实施整改红标项目 133 个（涉及资金 33465.73 万元）。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

县预算部门（单位）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，圆满完成 2025 年度项目支出绩效评价各项工作，不断提高财政资金使用效益。我县委托第三方新疆财讯睿智信息咨询有限公司审核完成 2025 年部门（单位）整体支出绩效自评表及自评报告 114 份（评价金额为 349764.4 万元）、2025 年项目支出绩效自评表 716 份（评价金额为 245370.331 万元）、2025 年项目部门评价 102 份（评价金额为 84013.63 万元）及 2025 年度

重点项目支出绩效评价报告 5 份（评价金额为 8464.85 万元）。建立健全绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩机制。将 2025 年度绩效评价结果作为年底考核、安排以后年度预算、完善政策和改进管理的重要依据。

三、全面实施预算绩效管理存在的问题和困难

（一）绩效理念有待优化。部分预算部门（单位）对预算绩效管理工作重视程度还不够，对预算绩效管理的认识仍停留在“被动执行”局面，“重投入、轻管理，重支出、轻绩效”的思想尚未根本扭转，主体责任意识有待进一步加强。

（二）绩效管理专业人员缺乏。预算绩效管理工作涉及项目业务、财务、效益等方面知识，能全面掌握相关知识的人员较少。同时，部分单位人员调动频繁，对预算绩效管理人员的培训不足，工作人员的专业素养和综合能力无法满足工作需要，导致指标设置有偏差，无法真实反映支出效益。

四、全面实施预算绩效管理下一步工作措施

（一）持续深化绩效理念宣传培训。一是加大宣传力度，强化各预算部门（单位）特别是主要负责同志的绩效意识，推动从“要我绩效”向“我要绩效”转变，夯实全面实施预算绩效管理的思想基础；二是有效发挥第三方的“外脑”作用，为预算绩效管理提供智力保障，加强预算绩效管理理论和实际操作培训，分批次对从事预算绩效管理人员进行知识和技能的普及工作，为预算绩效管理提供人才保障和储备。

（二）强化绩效结果应用刚性约束。进一步完善绩效结果与预算安排和政策调整的挂钩机制，明确挂钩的具体比例

和程序，增强制度的约束力和执行力。建立健全绩效问题整改责任制，将评价结果向各预算单位和项目实施单位通报、评价结果向社会公开，对重点项目绩效评价结果反馈给项目单位，牢固树立“绩效管理，人人有责”的理念，进一步压实部门单位绩效管理主体责任，加强对结果应用情况的跟踪问效督促项目单位对发现的问题及时整改。

（三）加快推进预算绩效管理信息化建设。依托预算管理一体化系统、财政绩效管理信息系统及数字财政分析平台，与工程师紧密联系，进一步优化和完善绩效管理模块功能，实现绩效管理与预算编制、执行、决算、政府采购、资产管理等环节的深度融合和信息共享。探索运用大数据技术提升绩效分析和监控预警能力。