

第七部分 轮台县 2025 年预算绩效情况说明

2025 年预算绩效完成情况

（一）全面实施绩效目标管理，提高预算编制水平。一是仔细学习研究《全区绩效共性指标体系》，结合我县实际情况制定了本县指标体系，共性指标一律使用体系内指标，做到精细设置，目前共收录 26 类 310 条共性指标。二是通过建立预算单位、财政部门、第三方机构三方联合会审方式，按照“培训+实操”的方式，着力解决绩效目标设置粗放及不合理的问题，全面提升单位绩效管理水平，合理有效设置预算绩效目标。三是根据部门三定方案或项目实施方案，逐条审核项目及部门整体绩效指标，确保指标设置规范科学合理。

（二）注重事前预算评估，严防财政风险。一是“五个同步”挤干预算内资金“水分”。编制年初预算时，将部门预算编制与预算绩效目标填报做到同布置、同申报、同审核、同批复、同公开，预算和预算绩效目标在县人大批复后（除涉密单位和涉密事项外），必须统一在县人民政府门户网站进行公示，自觉接受社会各界监督，让各预算单位收支账款从原来的“雾里看花”变成现在的“明白账”“民心账”，通过预算绩效目标信息的公开，促进预算绩效管理提质增效。二是“三方会审”严把入口关。对新增重大政策和项目，开展事前绩效评估，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，经审核为“支持”的评估结果作为申

请预算的必要条件，对无事实依据、前期准备工作不充分、绩效目标不明确的项目不予入库，推动预算安排理性决策。2024年我县共开展二个项目事前绩效评价工作，涉及金额 8207 万元。

（三）全面实施绩效监控，充分发挥“事中”纠偏作用。

一是保障绩效监控全覆盖，部门整体绩效监控以 6 月为节点，项目监控以 5、8 月为节点，以年初绩效目标设置为基准、预算管理系统一体化平台 2.0 系统中资金实际使用情况为依据，实现项目支出绩效监控全覆盖。2024 年 6 月部门整体监控审核 111 个预算单位，涉及资金（调整后预算数）334786.03 万元；5、8 月审核绩效目标及监控 2024 年新增项目支出共 322 个，涉及资金 127482.26 万元。二是狠抓监控结果应用。强化绩效监控结果分析，建立预算执行进度、绩效目标完成情况、预算执行与绩效目标总体完成偏离率三条警戒线，对触线项目及时发出预警，出现绩效运行与绩效监控相偏离情况，及时分析偏离原因，制定纠偏措施加以调整。对偏离度大于 20% 的项目单位及时下发整改通知，督促单位对存在问题的项目及时整改，通过事中绩效监控，监督财政支出行为，从而不断完善项目管理，进一步落实支出责任，加快预算执行进度，更好地实现绩效目标。

（四）强化评价结果应用，优化财政资金分配格局。充分发挥绩效评价结果导向，认真落实预算绩效与预算安排挂钩机制，深化预算单位的绩效责任主体意识，优化财政资金配置。已按照绩效管理要求对全县 110 个部门单位、380 个项目开展

2023 年度绩效自评及部门评价工作,评价结果应用至下一年度预算编制中,通过清理结转结余资金、收回部分资金、编制预算时适当调减项目资金额度的方式,盘活存量,优化资金使用效率。

（五）突出重点项目管理，做好决策指南针。财政重点绩效评价在覆盖四本预算前提下，综合衡量各类因素，审慎选择影响力大、社会关注度高、资金预算相对较大的项目，涵盖一般公共预算资金、政府性基金预算、国有资本经营预算，包含重点建设项目、政府购买服务、政府债务、政府采购、补助补贴等类型，聚焦部门（单位）“业、才、绩”一体融合，将资源配置、资金效益、履职效能作为评价核心要素，对 5 个项目开展重点项目绩效评价，涉及资金 15917.01 万元，分别为轮台工业园区化工园区认定咨询项目、2023 年造林苗木费用项目、2023 年草湖牧场人员补助项目、轮台县红桥健康驿站建设项目、2023 年轮台县阳霞镇卫生院整体支出评价项目。绩效评价结果为：优秀 4 个，均在 90 分以上，占 80%；良好 1 个，在 80 分以上，占 20%。评价结束后，对评价中发现的问题，及时向预算单位和项目实施单位反馈，并督促整改，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环。将重点绩效评价结果按规定向社会公开，并将评价结果与预算安排和工作考核挂钩，切实发挥重点绩效评价“以评促改”作用，持续提升绩效管理水平。

2025 年预算绩效工作安排

预算绩效管理作为推进国家治理体系和治理能力现代化建设的重要组成部分，作为深化财税体制改革、建立现代财政

制度的重要内容，作为优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措，与践行习近平新时代中国特色社会主义思想、新发展理念、推动高质量发展。

下一步严格按照时间节点完成工作任务。**一是**把预算绩效目标管理作为预算管理的必要前置和约束条件，所有申请财政资金项目要求设定绩效目标，落实财政资金安排由“先定预算，再定项目”向“先定项目，再定预算”转变。**二是**将绩效运行监控与预算执行分析工作有机结合，实现静态时点监督与动态实时监督相结合。在预算执行进度的基础上，有重点、分时段地开展绩效监控。重点对照预算确定的绩效目标，审查资金是否符合规定支出范围，执行进度是否及时、合理，提升预算执行监控的精准性。**三是**完善预算绩效管理责任和结果引用，将绩效评价与预算资金安排相衔接，优化财政资金配置。在预算执行终了，重点开展部门预算绩效自评和评价，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绩效评价结果较差的，在年底通过清理结转结余资金，收回部分项目资金，或在编制下年度预算时适当调减项目资金额度。**四是**将预算绩效公开，作为规范财政资金运行的重要手段，增强政府资金透明度、提升预算管理水平。批复下达部门预算时，通过统一规范格式，同步下达绩效目标，同步加大预算绩效公开力度，主动引导舆论，充分发挥正面效应。