

第七部 且末县本级汇总的预算绩效情况说明

一、工作开展情况

（一）强化组织领导，建成全方位预算绩效管理格局

为进一步巩固“全方位、全过程、全覆盖”预算指标体系管理，囊括所有部门单位、所有财政资金的预算绩效闭环管理体系，将绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，将全县各级单位一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算等“四本预算”全部纳入绩效管理。且末县财政局进一步强化制度建设，出台《且末县全面实施预算绩效管理工作方案》，在此基础上，针对预算绩效管理事前评估、绩效目标、运行监控、结果应用、第三方管理等环节制定多个配套制度，初步形成一套完整的预算绩效管理制度体系。进一步加强组织领导，成立预算绩效管理领导小组，负责统筹推进绩效管理工作。制定全县年度全面实施预算绩效管理工作方案和考核细则，对各部门单位预算绩效管理基础工作、档案管理、日常工作上报的数据信息情况、说明材料及其他相关工作等进行年终考核，综合形成考核分数，确定考核结果。对工作成效明显的部门予以通报表彰，对名次靠后、工作推进不力的部门进行约谈并责令限期整改，将考核结果抄送县党委、人民政府，预算绩效结果纳入政府和干部政绩考核体系。

（二）统筹协调，科学规范开展 2023 年度绩效管理工作

一是建立绩效评估机制。做好事前绩效评估是坚决贯彻落实党中央决策部署的重要举措，坚持新发展理念，建立绩效评估机制，对新出台重大政策、项目开展事前绩效评估，结合绩效目标管理、绩效监控、绩效评价和结果应用，将事前绩效评估作为部门单位新增项目列入项目库的前置审核事项，评估结果作为部门单位申报预算的必备要件和财政部门预算安排的重要依据。2023 年且末县开展事前绩效评估项目 1 个，涉及金额 563.4 万元，从立项必要性、投入经济性、实施可行性、绩效目标合理性、筹资合规性 5 个方面进行评价，评估得分 96 分，审核结果为“支持”，可以纳入财政预算。

二是强化绩效目标管理。按照财政预算绩效管理改革的要求，以预算编制审核为抓手，强化绩效目标管理。全面设置部门和单位整体绩效目标、政策及项目绩效目标，为切实提高各部门单位财政资金项目支出绩效目标设置和管理的科学化、规范化和标准化水平，绩效目标设置严格按照高度关联、重点突出、量化易评的原则，涵盖产出、成本，经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标，确保能够准确、科学、全面反映项目预期实施效果。且末县财政局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，把部门申报的绩效目

标作为审核预算的重要依据，带动部门更严肃审慎地申请预算、安排项目。2023 年，完成对县级 57 家预算单位的部门整体支出绩效目标申报，涉及金额 101108 万元，完成 132 个项目绩效目标申报，涉及金额 36972 万元，其中年初预算项目 36 个，涉及金额 8688 万元。

三是做好绩效运行监控。按照“谁支出、谁负责”的原则，推进各部门对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。在监控过程中，通过动态或定期采集项目实时数据，明确项目的产出、效果，对实现绩效目标所需的保障制度、措施和工作计划等进行监控，及时、系统的反映预算执行过程中的绩效目标运行情况 and 实现程度，对预算单位项目预算资金执行率与项目总体完成率偏差超过 20%及监控审核得分小于 60 分的项目及时提出整改意见，督促项目实施单位进行整改和纠偏，确保项目顺利实施。2023 年 6 月完成对 57 家一级预算单位的整体绩效监控，2023 年 5 月、8 月完成对 132 个项目的项目绩效监控。

四是开展绩效评价和结果应用。县财政局建立项目支出绩效评价结果与次年部门单位项目预算安排挂钩机制。采用科学合理的评价指标、评价标准和评价方法，对本级部门单位财政支出进行绩效评价，评价结果分为“优秀、良好、一般、较差”四个等级。对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，根据政策制度、

且末县党委、且末县人民政府重点工作安排以及本级财力情况等预算编制因素，原则上优先予以保障；对绩效评价结果为“一般”的项目，各部门单位应针对性提出整改措施，落实到位。对绩效评价结果“较差”的项目，县财政局原则上不在次年预算中给予安排。2023 年完成 2022 年度 57 个一级预算单位整体绩效自评工作，执行金额 132693 万元，评价结果均为“优秀”；完成 2022 年度 143 个项目绩效自评工作，执行金额 46083 万元，其中：评价结果为“优秀”的项目 137 个 45881 万元，评价结果为“良好”的项目 6 个 202 万元。按照项目资金总额不低于 20%的要求开展部门绩效评价 33 个，涉及金额 26299 万元，并形成自评报告。聘请第三方机构独立实施 2022 年度重点项目绩效评价 10 个，涉及金额 6927.25 万元。内容涵盖一般公共预算项目、政府采购项目、政府债务项目和部门整体绩效评价项目。评价内容主要为对各项目的背景、主要内容、实施情况、投入情况等基本情况，项目决策、过程、产出、效益指标分析，主要经验做法存在的问题等方面进行综合评价，评价结果均为“优秀”。

此外，且末县财政局根据工作要求，完成了本年度项目绩效真实性核查、实效评价、业务培训、公示公开等工作，进一步完善预算绩效管理流程。坚持党对全面实施预算绩效管理工作的领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识。将重要绩效目标、

绩效评价结果同步报送同级人大、同步向社会主动公开，搭建社会公众参与绩效管理的途径和平台，自觉接受人大和社会各界监督。