

古县预算绩效工作开展情况说明

一年来，围绕提升资金使用效率、优化资源配置的绩效管理工作目标，在市局的正确领导下，根据局年初预算绩效工作目标考核要求，严格按照考核内容逐项完成，现将工作总结如下：

一、完善管理制度，开展绩效工作

1、构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，不断夯实预算绩效管理基础。先后制定印发了《古县全面实施预算绩效管理实施方案》（古财字〔2019〕89号）、《古县县级预算部门（单位）项目支出预算绩效运行监控管理暂行办法》（古财字〔2020〕91号）、《古县财政支出绩效评价管理办法（暂行）》（古财字〔2019〕28号）、《古县县级财政支出绩效评价结果应用（暂行）办法》（古财字〔2018〕122号）、《古县部门预算项目支出绩效目标管理暂行办法》（古财字〔2020〕90号）、《古县预算部门（单位）整体支出绩效管理暂行办法》（古财字〔2021〕41号）、《县级财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（古财字〔2021〕77号）、《古县县级分行业分领域绩效指标和标准体系（2022年版）》（古财字〔2022〕64号）、《“一泓清水入黄河”工程项目资金绩效管理暂行办法》（古财字〔2023〕72号），具体明确了预算绩效管理工作的主要内容、工作任务及保障措施等内容，

为建立科学、规范、高效的财政资金使用和管理体系提供了制度保障。

2、绩效目标管理范围全覆盖，提高预算绩效目标编制质量。通过财政预算一体化系统实现县级财政项目支出全覆盖，绩效目标纳入预算编制的必报必审环节。2024 年将全县 67 家预算单位全部纳入绩效目标管理，纳入县级部门预算项目支出绩效目标的金额 154429.78 万元，预算项目支出为 154429.78 万元，占预算项目支出的 100%。

3、开展绩效运行跟踪监控工作。通过预算绩效信息系统在实现项目支出绩效运行跟踪监控全覆盖，并对县级重点支出项目的资金拨付和项目实施进度情况进行跟踪监控。根据年初预算批复，7月对2024年度前两季度财政资金的项目实施进度及预期实现程度进行跟踪监控。监控对象为纳入2024年度县级部门预算项目支出涉及的全部行政事业单位；监控范围为2024年度县级部门预算一二季度有预算支出安排的项目。实报项目314个，受监项目支出年初预算安排资金14632.51万元，绩效监控运行结果基本正常进度可控。

4、积极开展预算绩效评价。选取上年度财政安排的重点项目聘请第三方开展重点绩效评价，涉及财政资金 13568.31 万元，项目覆盖一般公共预算、政府性基金预算。推动部门整体绩效评价，于 4 月份组织全县行政事业单位开展 2023 年度部门整体支出绩效自评，全县 67 个一级部门单

位完成了部门整体绩效自评报告的上报。选取一家预算单位（古县南垣乡人民政府）开展部门整体绩效重点评价。选择一个项目（古县智慧渔业产业园建设项目）开展了事前绩效评估。注重绩效评价结果的应用，评价工作结束后，及时将评价结果反馈相关主管部门，要求针对存在的问题，采取有效措施，整改落实，进一步提高财政资金使用效率。

5、积极推动预算绩效信息公开。财政部门将重点项目绩效目标随同预算草案报县级人大，将重点项目绩效评价结果报县级人大、县政府并在古县人民政府网站进行公开，要求县级预算部门在古县人民政府网站绩效目标与预算同步公开、绩效自评结果与决算同步公开。

二、存在的主要问题

1、事前绩效评估工作目前仍处于探索推进状态。事前绩效评估未能在项目谋划阶段发挥应有积极效果，存在滞后或粗糙情况。

2、绩效评价结果运用及问责约束机制未达到预期效果。绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度应用力度不足，使绩效评价结果的反馈和运用机制未达到预期效果，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据落实存在困难。

三、下步工作计划

1. 进一步加强培训力度提高管理意识。加大培训力度强化绩效管理意识，通过素质培训提高各单位主体责任意识。

继续加强业务培训，聘请专业人员讲解绩效管理工作，增强预算绩效管理工作人员的业务素质，保质保量完成绩效管理工作。

2. 进一步加强项目绩效运行监控管理。与各业务股室及项目主管部门加强沟通协调，定期采集资金拨付及项目实施进度信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的按时保质保量实现。

3. 进一步加强项目绩效管理综合结果应用。制定县级财政支出预算绩效管理全过程综合结果应用实施方案，建立项目绩效管理台账，协调局内业务股室将预算绩效管理考评加入到日常工作中，从各个绩效管理环节形成常规化管理。

4. 进一步加强绩效评价结果运用。建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，不断完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，进一步增强单位的责任感和紧迫感，切实发挥绩效评价工作的应有作用。

古县财政局

2025年2月21日