

若羌县人民政府关于 2025 年度项目预算绩效管理情况专项报告

——2026 年 9 月 29 日在若羌县第十九届人大常委会第 1 次会议上

若羌县财政局局长 张红柳

主任，各位副主任、委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告 2025 年度项目预算绩效管理工作情况，请予审议。

一、2025 年部门单位自评及部门评价情况

2025 年，严格落实各级预算绩效管理工作部署，立足县域财政管理实际，持续深化全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设。进一步健全财政统筹、部门主责、协同联动的绩效管理机制，指导各部门单位有序开展年度绩效自评与重点项目评价工作，确保各项评价工作按时保质、闭环落地。同时，强化绩效评价结果运用，建立评价结果与年度预算编制、资金安排相挂钩联动机制，通过以评促改、以评促效，持续提升全县财政资源配置效率和财政资金使用效益，推动预算绩效管理工作提质增效。

（一）单位自评工作开展情况。严格遵循《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》相关规定，我县 51 个部门单位开展 2025 年度项目支出开绩效自评工作，实现项目自评全覆盖。累计完成自评项目 230 个，涉及财政资金 17.17 亿元，全县项目绩效自评平均得分 95.56 分，较上年略有提升，全县预算项目执行规范性、

资金使用效益、绩效目标达成质效持续向好。

（二）部门评价工作开展情况。落实自治州关于按年度资金规模比例开展部门重点绩效评价工作要求，各单位按照不低于年度总资金规模 20%的比例开展部门绩效评价。2025 年全县完成评价项目 48 个，涉及财政资金 8.61 亿元，形成规范的项目绩效评价报告，部门自评报告平均得分 97.80 分，较上年略有提升，重点领域资金管控水平、管理质效持续优化。

（三）绩效信息公开工作情况。按照财政部、自治区财政厅预算绩效评价工作要求，健全绩效信息常态化公开机制，主动接受社会监督。2025 年，我县 230 个项目支出绩效自评表、48 个项目部门评价报告已随同部门决算同步向社会公开，做到绩效信息全面公开、真实公开、规范公开，有效提升全县绩效管理透明度。

二、重点项目开展绩效评价情况

根据中央、自治区绩效评价年度重点工作和重点领域，将一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算均纳入绩效评价范围。按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》，结合我县 2025 年安排的财政支出项目情况，优先选择部门整体绩效、政府购买服务、债券资金等 5 个重点项目，组织开展项目支出绩效评价，评价结果将上报自治区财政厅。本次重点项目绩效评价情况如下：

（一）矿山地质环境治理项目（项目预算资金 2498 万元，执行率为 97.73%）

1.项目实施目的：立足于若羌县石棉尾矿历史遗留环境整治

需要，针对 6 处历史遗留地质灾害隐患点开展系统治理，通过削高填低、边坡削方放坡、场地平整等工程措施，有效消除地质灾害隐患、恢复矿区地形地貌景观、控制扬尘污染，为区域碳汇能力巩固提升和可持续发展奠定基础。同期安排若羌县罗布泊野骆驼国家级自然保护区自然资源综合调查评价项目和若羌县水资源基础调查项目，共同构成若羌县 2025 年度自然资源领域生态保护修复与基础调查工作的完整体系，健全本县生态保护修复工作体系，切实提升区域生态保护治理综合效能。

2.绩效目标实现情况：该项目共设立三级绩效指标 18 个，完成情况具体如下：

数量指标：废石堆就近削高填低工程量预期指标值为大于等于 983290 立方米，实际完成值为 1000567 立方米，完成率 101.76%；边坡削方填筑工程量预期指标值为大于等于 601612 立方米，实际完成值为 610038 立方米，完成率 101.4%；防风抑尘网工程量预期指标值为大于等于 1400 米，实际完成值为 1400 米，完成率 100%；监测井工程数量预期指标值为大于等于 3 口，实际完成值为 3 口，完成率 100%。

质量指标：工程验收合格率预期指标值为等于 100%，实际完成指标值为 100%，完成率 100%；地形重塑达标率预期指标值大于等于 95%，实际完成指标值为 95%，完成率 100%；边坡稳定系数预期指标值为大于等于 1.30，实际完成指标值为 1.35，完成率 103.8%。

时效指标：项目计划完工时间预期指标值为 2025 年 12 月

18 日前，实际完成指标值为 2025 年 7 月 5 日，完成率 100%。

经济成本指标：废石堆就近削高填低工程成本预期指标值为小于等于 1032.93 万元，实际完成指标值为 1024.27 万元，完成率 99.2%；边坡削方填筑工程成本预期指标值为小于等于 478.33 万元，实际完成指标值为 474.31 万元，完成率 99.16%；防风抑尘网工程成本预期指标值为小于等于 601.10 万元，实际完成指标值为 596.05 万元，完成率 99.16%；监测井工程数成本预期指标值为小于等于 129.86 万元，实际完成指标值为 128.77 万元，完成率 99.16%；石棉尾矿治理工程其他费用预期指标值为小于等于 95.78 万元，实际完成指标值为 94.97 万元，完成率 99.16%；其他治理工程建设费用预期指标值为小于等于 160 万元，实际完成指标值为 122.85 万元，完成率 100%。

社会效益指标：地质灾害隐患消除率，预期指标值为大于等于 100%，实际完成指标值为 100%，完成率 100%。

生态效益指标：提升区域生态系统质量，预期指标值为逐步提升，实际完成指标值为达成目标，完成率 100%。

满意度指标：依吞布拉克镇受益群众满意度，预期指标值为大于等于 95%，实际完成指标值为 100%，完成率 105.26%。

3.绩效评价结果：经分析评价，矿山地质环境治理项目评价得分 91.16 分，绩效等级为“优”。

4.存在的问题：一是绩效指标设置不完善，缺少量化考核标准（如野骆驼保护区、水资源调查等生态治理项目未设定量化指标），项目目标内容不完整，指标与目标匹配存在缺口。二是资

金有结余,项目资金预算安排的精细化、科学性有待进一步提升。

(二)2025 年中央及自治区财政残疾人事业发展补助资金(项目预算资金 13.66 万元,执行率为 100%)

1.项目实施目的:残疾人群体是需重点关怀帮扶的困难群体,改善其生存发展状况是衡量社会文明的重要标志。为落实“十四五”残疾人保障和发展规划及区、县级残疾人补助资金相关文件要求,若羌县残联统筹各级财政资金与彩票公益金实施本项目。项目紧扣健全残疾人社会保障与关爱服务体系主线,精准开展残疾儿童康复救助、重度残疾人家庭无障碍改造、辅具适配、康复服务、文化惠民五类民生举措,减轻残疾人家庭负担、补偿生理功能、消除生活障碍、丰富精神文化生活。通过规范资金管理、强化绩效管控,补齐残疾人事业民生短板,落实上级扶残助残工作部署,切实增强残疾人群众获得感、幸福感、安全感。

2.绩效目标实现情况:该项目共设立三级绩效指标 20 个,完成情况具体如下:

数量指标:残疾儿童基本康复服务人数,预期指标值大于等于 2 人,实际完成值 2 人,完成率 100%;困难重度残疾人家庭无障碍改造户数预期指标值大于等于 20 户,实际完成值 20 户,完成率 100%;残疾人文化进家庭“五个一”完成户数预期指标值大于等于 20 户,实际完成值 20 户,完成率 100%;基本型辅助器具适配人数预期指标值大于等于 20 人,实际完成值 20 人,完成率 100%;残疾人基本康复服务人数预期指标值大于等于 1 人,实际完成值 1 人,完成率 100%。

质量指标：基本型辅助器具适配合格率预期指标值大于等于 85%，实际完成值 100%，完成率 117.65%。

时效指标：补助资金到位及时率预期指标值等于 100%，实际完成值 100%，完成率 100%；工作任务完成时间预期指标值 2025 年 12 月 15 日前，实际完成值 2025 年 11 月 21 日，完成率 100%。

经济成本指标：基本型辅助器具适配人均成本预期指标值小于等于 1000 元/人，实际完成值 1000 元/人，完成率 100%；基本康复服务的残疾儿童补贴标准预期指标值小于等于 18000 元/人，实际完成值 18000 元/人，完成率 100%；困难重度残疾人家庭无障碍改造户均成本预期指标值等于 3500 元/户，实际完成值 3500 元/户，完成率 100%；残疾人文化进家庭“五个一”项目成本预期指标值等于 10000 元，实际完成值 10000 元，完成率 100%；残疾人基本康复服务标准预期指标值等于 600 元，实际完成值 600 元，指标完成率 100%。

社会效益指标：残疾儿童基本康复服务覆盖率预期指标值大于等于 90%，实际完成值 100%，完成率 111.11%；残疾人公共文化服务水平提升，预期指标值显著提升，实际完成值达成目标，完成率 100%；残疾人生活自理和社会参与能力提高，预期指标值显著提升，实际完成值达成目标，完成率 100%。

满意度指标：残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度，预期指标值大于等于 80%，实际完成值 100%，完成率 125%；接受无障碍改造残疾人家庭满意度，预期指标值大于等于 85%，实

际完成值 100%，完成率 117.65%；残疾人及亲友对文化服务的满意度，预期指标值大于等于 80%，实际完成值 100%，完成率 125%；残疾人及其家属对服务的总体满意度，预期指标值大于等于 80%，实际完成值 100%，完成率 125%。

3.绩效评价结果：经分析评价，2025 年中央及自治区财政残疾人事业发展补助资金项目评价得分 98.5 分，绩效等级为“优”。

4.存在的问题：一是部分绩效目标值设定偏低，指标针对性不足。如基本型辅助器具适配合格率预期值大于等于 85%，实际完成 100%；残疾儿童基本康复服务覆盖率预期值大于等于 90%，实际完成 100%；各项满意度指标预期值均在 80%—85%之间，实际完成均为 100%。反映年初目标设定时对服务能力和群众认可度判断不足，指标设定偏于保守，未能充分体现工作成效。二是项目执行过程中缺乏常态化的绩效跟踪机制，对预算执行进度和绩效目标实现程度的动态监控能力和业务人员对绩效管理工作水平有待提升。

（三）2025 年中央农业生态资源保护资金项目（项目预算资金 4621.72 万元，执行率为 92.33%）

1.项目实施目的：为深入贯彻落实党的二十大精神、第三次中央新疆工作座谈会部署，完整准确全面贯彻新时代党的治疆方略，依据州县草原生态保护补助奖励政策，实施 2025 年中央农业生态资源保护资金项目。项目计划落实草畜平衡草场 1848.69 万亩，覆盖全县 5 个乡镇合规承包草场农牧户，对违规草场不予纳入补贴范围。常态化开展草畜平衡监管，保障补贴发放准确率、

到户率均达 100%，统筹草原生态修复与农牧民增收，推动畜牧业绿色转型，持续改善草原生态质量、稳定农牧民收入，夯实乡村振兴生态与民生保障根基。

2.绩效目标实现情况：该项目共设立三级绩效指标 7 个，完成情况具体如下：

数量指标：实施草畜平衡面积，预期指标值为等于 1848.69 万亩，实际完成值为 1706.98 万亩，完成率 92.33%。

质量指标：项目资金全年执行进度 100%，项目资金支付完补贴资金发放准确率，预期指标值为等于 100%，实际完成指标值为 100%，完成率 100%；补贴资金到户率，预期指标值为等于 100%，实际完成指标值为 100%，完成率 100%。

时效指标：草原生态保护补助资金发放完成时间，预期指标值为 2025 年 9 月 30 日前，实际完成指标值为 2025 年 8 月 14 日，完成率 100%。

经济成本指标：草畜平衡奖励标准指标为等于 2.50 元/亩/年，实际完成指标值为 2.50 元/亩/年，完成率 92.33%。

生态效益指标：草原生态环境改善度，预期指标值为明显改善，实际完成指标值为达成目标，完成率 100%。

满意度指标：牧民对草原禁牧补与草畜平衡奖励政策实施的满意度预期指标值为大于等于 95%，实际完成指标值为 95%，指标完成率为 100%。

3.绩效评价结果：经分析评价，2025 年中央农业生态资源保护资金评价得分 95.58 分，绩效等级为“优”。

4.存在的问题：一是项目预算执行未达预期，草畜平衡任务未完成。草畜平衡实际落实完成率 92.33%，预算执行率 92.33%。受牧户死亡、草场权属变更、项目征占草场等客观因素影响，部分草场不再符合补助条件，补助资金无法兑付，资金形成结余。二是绩效指标设置不严谨，补贴资金发放滞后。缺少社会效益指标，时效指标与政策时限不匹配。牧户账户前期核查不到位，出现资金退回。

（四）若羌县应急管理局部门整体支出绩效评价（预算资金 2572.88 万元，执行率为 100%）

1.项目实施目的：为全面落实应急管理、安全生产及防灾减灾相关法律法规要求，依托若羌县应急管理局职能定位实施本项目。本项目旨在完善应急管理信息系统、应急预案、救援队伍、物资储备四大支撑体系，健全灾害监测预警、灾情共享、应急联动工作机制，统筹消防、地质灾害、生产事故等各类救援力量，规范安全生产巡查监管流程，补齐县域应急基础设施短板，全面提升全县防灾减灾、事故处置、综合救援能力，高效统筹各类突发事件应对处置工作，切实守护辖区群众生命财产安全。

2.绩效目标实现情况：该项目共设立三级绩效指标 5 个。完成情况具体如下：

数量指标：召开安全风险研判会议次数、预期指标值大于等于 4 次，实际完成值 4 次，完成率 100%；生产安全重点企业检查数量，预期指标值大于等于 67 家，实际完成值 67 家，完成率 100%；安全生产执法检查次数，预期指标值大于等于 120 次，

实际完成值 120 次，完成率 100%；开展应急演练次数，预期指标值大于等于 4 次，实际完成值 4 次，完成率 100%；采购应急救援物资装备批次，预期指标值大于等于 6 批次，实际完成值 6 批次，完成率 100%。

3.绩效评价结果：经分析评价，若羌县应急管理局部门整体支出绩效评价得分 94.19 分，绩效等级为“优”。

4.存在的问题：一是预算调整率过大。该项目年初预算 1758.16 万元，调整预算 2572.25 万元，较年初预算增加 814.72 万元，预算调整率为 46.34%。反映出年初预算编制与实际需求差距较大，项目实施及预算资金等谋划不精准。二是绩效指标设置不全面。年初确定工作计划，设置了项目绩效指标，但从自评表中反映绩效指标设置 4 项数量较少，难以全面反映单位履职情况，预算编制的精准性、完整性有待进一步提高。

（五）若羌县 2025 年农村公路建设：若羌县 X251 岔口-祁曼塔格乡公路改建项目（预算资金 2303.16 万元，其中一般债券资金 1000 万元，执行率为 93.67%）

1.项目实施目的：为补齐区域道路交通短板，破解矿区开发、保护区巡护及群众出行交通瓶颈，实施本道路建设项目。项目聚焦 X251 线、吾塔木村至瓦石峡河道等路段病害突出、安全设施缺失等问题，改善现有通行条件。作为若羌县“十四五”重点交通工程，项目立足战略、经济、生态、民生多重需求，畅通矿产资源开发、风光电产业发展运输通道，完善阿尔金山保护区巡护保障条件，消除道路通行安全隐患，提升沿线群众出行保障能力，

助力乡村振兴，打通区域发展开放通道，助推县域经济高质量发展。

2.绩效目标实现情况：该项目共设立三级绩效指标 7 个，完成情况具体如下：

数量指标：改建道路长度，预期指标值为大于等于 32.36 千米，实际完成 32.36 千米，完成率 100%；加宽利用小桥数量，预期指标值为等于 4 座，实际完成值 4 座，完成率 100%；拼宽利用涵洞数量，预期指标值为 4 道，实际完成值 4 道，完成率 100%；拆除新建涵洞数量，预期指标值为 1 道，实际完成值 1 道，完成率 100%；新增涵洞数量，预期指标值为 2 道，实际完成值 2 道，完成率 100%。

质量指标：经项目施工、监理、设计、检测单位、县交通运输局、县公安局交通警察大队综合验收，工程项目质量评定为合格，完成率 100%。

时效指标：该项目于 2025 年 6 月 30 日开工，计划总工期为 165 天，实际完工日期为 2025 年 9 月 26 日，完成率 100%。

经济成本指标：到位资金 2303.16 万元，项目实际使用资金 2157.33 万元，完成率 93.67%。

社会效益指标：通过开展公路沿线服务群众满意度问卷调查，沿线群众出行条件得到有效改善，群众道路安全通行能力保障显著，指标完成率 100%。

满意度指标：经对公路沿线服务群众开展满意度调查，满意度结果为 99.73%，完成率 100%。

3.绩效评价结果：经分析评价，若羌县 2025 年农村公路建

设项目评价得分 95.17 分，绩效等级为“优”。

4.存在问题：档案管理制度建设有待完善，资料归集管理水平有待提升。项目资料存放较为分散，尚未形成完整的资料清单及索引目录。反映出项目档案管理工作制度支撑不够充分，管理责任压得不够实，对后续审计核查、竣工验收以及后期项目运维等有一定影响，不利于项目全周期管理工作开展。

三、绩效评价工作存在的问题

2025 年，财政项目支出预算绩效管理工作在县委、县人民政府坚强领导下，在人大、审计等部门监督指导下，落实“全面实施绩效管理”有关要求，构建“三全”预算绩效闭环管理体系，预算绩效管理工作有了进一步提升，在取得良好成效的同时，还存在一定差距：

（一）部分项目预算调整率偏高，预算执行刚性约束不强。部分项目前期调研研判不够充分，项目谋划精准度不足，对实施过程中的客观变化预判不全面，年度执行阶段申请调剂事项较多、调剂资金规模较大，预算刚性约束有所弱化，影响财政资金使用效益评判。如部分项目前期论证不扎实，项目实施条件研判不到位，预算编制精细化不足，造成执行过程中预算调剂。

（二）项目目标设置匹配度不高，指标导向作用发挥不足。部分项目编制绩效目标时，对业务实际效能综合研判不够充分，绩效指标预期标准设置较为宽松，指标精准度不强。部分产出、效益指标设定门槛偏低，即便项目实施取得较好成效，也难以充分、科学反映和衡量项目实施取得的工作实绩，绩效指标激励约

束、导向引领作用未能有效释放。

（三）绩效主体责任履职不到位，自评工作质效有待提升。部分预算单位主体责任落实不够有力，对绩效自评工作重视不足，日常业务与绩效管理衔接不够紧密。项目佐证资料归集整理不规范，部分支撑材料完整性、充分性不足，开展自评时重填表报送、轻分析研判，问题剖析不够深入，未结合业务实际梳理存在问题，自评报告深度不足。

四、下一步的工作思路

（一）抓实项目前期谋划，强化预算刚性约束。进一步细化项目单位入库标准，完善财政预算绩效管理制度，明确预算编制、执行、监督、评价等各个环节的工作要求和标准，规范工作流程和操作方法。从严审核资金测算依据。提高绩效目标设置精准度，未通过入库评审的不予安排预算。规范调整适用情形与审批要件。严控调整规模，维护预算刚性，从源头降低预算调整频次。

（二）规范目标设置标准，发挥项目实际效能。强化审核把关。对标准松散、量化不足，导向偏弱的绩效目标予以退回，督促修正，从源头提升绩效目标编制质量。发挥工作主动性。密切上下联动，加强与上级财政部门沟通联系，及时了解最新的政策动态和工作要求；定期组织部门单位开展绩效目标共性指标体系相关培训，充实部门单位业务知识储备，帮助部门单位解决实际问题，提升绩效经办人员业务能力。

（三）压实单位主体责任，提升绩效工作质效。加强对部门单位绩效评价报告编制辅导。督促各单位严格遵循“指向明确、

细化量化、合理可行、相应匹配”的原则，科学设置绩效目标，健全事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价闭环管理，规范收集归档佐证资料，全面真实反映项目绩效成效。建立预算执行情况通报机制。定期对各部门单位预算支出进度、绩效目标完成情况等定期通报，对执行不力的部门进行督促和整改。同时，将预算绩效管理工作纳入部门绩效考核体系，倒逼部门单位资金管理与项目管理协同共进，从严把控绩效评价质量。

以上报告，请予以审议。