西峡县2022年预算绩效管理情况说明

2022年度我局紧紧围绕“花钱必有效，无效不问责”的绩效管理理念，深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的决策部署，积极践行过“紧日子”要求，坚持以制度建设为引领、紧盯关键环节、夯实基础支撑，按照事前绩效把关评估、事中绩效跟踪运行、事后绩效结果反馈的思路，着力把握绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价以及结果应用等各个重点环节，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全流程，以建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效闭环管理体系为目标，全面开展绩效目标编报和部门（单位）绩效自评，强化落实财政资金绩效运行监控主体责任，建立部门综合评价和财政重点评价“双驱动”工作机制，着力推进绩效管理扩围升级、提质增效，推动预算绩效管理改革走深走实。

**一、坚持关口前移，全面强化实施预算绩效目标管理**

按照“谁申请资金、谁设定目标”的原则，在2022年度部门综合预算编制中，县直各预算部门（单位）对列入2022年年初预算的 510 个项目编制了年度绩效目标，预算资金规模达 118198 万元（一般项目支出79120万元，政策性项目支出39078万元）。全县各单位按要求编制了项目绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。财政部门将绩效目标设置作为安排预算的前置条件，按照“谁审核预算，谁审核目标”的原则，各业务股室对绩效目标的完整性、相关性、可行性进行审核把关，审核未通过的项目，不得安排预算。

**二、坚持狠抓源头，加大事前绩效评估力度**

在年初编制2022年部门预算时，我们要求各预算单位对所有预算内项目支出实施绩效目标管理，做到“无绩效不预算”，对新出台重大政策、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、筹资合规性等方面进行了客观、公正的评估。县直64个一级预算单位和19个乡镇对涉及的项目都按照规定程序开展了事前绩效评估工作。

**三、坚持事中发力，做细做实绩效运行监控**

按照“谁支出、谁负责”的原则，对绩效目标实现程度与预算执行进度实行“双监控”。 将县级112个预算部门(单位)纳入绩效运行监控范围，涵盖2022年初预算按排的一般性项目和政策性项目234个，涉及资金70233万元，实现部门整体、项目绩效运行监控全覆盖。以2022年8月20日为时点，我们采取项目跟踪、实地抽查、平台系统实时监控等方式，动态了解和掌握了元至7月的项目预算编制和执行情况、绩效目标实现程度、项目管理、资金管理和项目纠偏等情况。截至7月底，本级项目支出37580.6 万元，占预算项目支出总额54 %，绩效运行良好。对26个支出进度缓慢的项目督促单位进行自查分析，说明原因并整改，确保绩效目标如期实现;对当年度尚未启用、不再实施的项目资金（如电化教育中心的中招理化生实验操作考试考务费9万元，因疫情该项目今年不再实施）及时收回，防止产生资金沉淀;对低效资金在以后年度预算安排时予以取消或核减资金规模。

**四、坚持质量引领，做优“双驱动”评价工作机制**

推动部门（单位)绩效自评提质扩量增效。按照“谁管理资金、谁负责评价”的原则，2022年共有163个部门和单位自评了252个项目，自评金额共计25917万元。按照优良中差评价等级，其中评价等级为优的项目235个，占全部自评项目的93%；评价等级为良的项目14个，占全部自评项目的5%。从自评情况来看，县直部门和单位对本部门和项目基本上做到了应评尽评，绩效自评等级为优的占绝大多数，自评报告反映成绩较多，很少报告问题，这也说明了我们预算绩效管理基础薄弱，社会认知度低，没有形成全社会“讲绩效、用绩效、比绩效”的良好氛围等问题。

此外，我们秉承“积极探索、稳步推进”的原则，按照绩效评价文件，优化操作流程，规范操作指南，明确各环节的业务，完善激励约束机制，为绩效评价质量提供有力支撑。充分利用财政部预算绩效评价第三方机构信用管理平台，通过询价、竞争性评审，选定最优第三方机构，2022年度对7个项目开展重点绩效评价，涉及财政资金 861万元：

2021年度五里桥镇孔沟村猕猴桃基地水利提灌工程建设项目

2021年度丁河镇简村猕猴桃基地水利配套项目

2021年度双龙村百菌园生产车间改造提升项目

2021年度五里桥镇燕岗村、走马岗村中药材基地提升项目

2022年米坪镇行上村中药材基地建设配套项目

2022年西坪镇西岗村食用菌“双改”补贴项目

2022年西峡县黑烟镇林场欠发达国有林场巩固提升任务资金项目

在绩效评价过程中，我们绩效股全程参与，严格把控质量，确保评价结果客观公正，问题建议精准使用。

**五、坚持效果导向，将绩效评价结果落到实处**

按照奖优罚劣的原则，强化评价结果应用。建立绩效评价反馈整改机制，及时将重点绩效评价结果反馈至被评价部门，确保整改落到实处。争取将绩效与预算挂钩机制落到实处，将绩效评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，切实增强财政资源配置效率和资金使用效率。2022年根据3个部门7个项目进行财政重点评价结果，整改问题8项，为编制下一年预算提供了重要参考依据。

建立信息公开机制，主动向社会公开，切实增强绩效评价透明度和约束力。2022年度，在西峡政府网站向社会公开重点绩效评价报告，同时向政府、人大报送了重点绩效评价报告。自觉接受人大和社会各界监督。

2023年我们将一如既往按照上级要求，认真完成各项绩效管理工作，重点加强“事前绩效评估”和“绩效监控管理”环节的“结果应用”，将事前绩效评估结果应用于预算安排，建立绩效监控结果整改落实机制并实施。将绩效监控结果及绩效评价结果应用于当年预算调剂或以后年度预算编制、政策完善和管理改进当中，力争在省市预算绩效管理工作考评中取得优异成绩！

西峡县财政局预算绩效管理股

2022年12月28日