郧西县2022年度预算绩效管理工作开展情况

近年来，在省、市财政部门大力支持和县委、县政府的正确领导下，我县财政部门积极推进财政预算绩效管理工作，以全面加强预算绩效管理、强化支出责任、提高财政资金使用效益为重点，进一步完善了财政资金的绩效预算、绩效跟踪、绩效评价和结果应用管理模式，预算绩效管理工作取得了较好成效。

1. 规范绩效目标审核，提升绩效目标编制质量

根据预算一体化工作要求，在编制年度部门预算之前，要在预算一体化系统中进行项目库建设，在项目入库时对项目申报的完整性、规范性、逻辑性、合理性进行审核，对审核不合格又未按要求修改完善的项目不得入库。我们按照公正、公平、客观、严谨的原则，对全县 203个一、二级预算单位申报的项目进行了审核。通过对部门单位绩效目标的管理，有力的保证了项目库建设质量，实现了县级预算绩效目标管理全覆盖。同时，在组织预算单位编制年度部门预算时，及时印发了《郧西县关于做好2023年部门整体支出绩效目标审核工作的通知》，要求各预算单位同步编制年度部门整体支出绩效目标，财政部门对申报的部门整体支出绩效目标进行审核，实现一级预算单位整体支出绩效目标全覆盖。

1. 扎实开展绩效评价，推动绩效管理提质升级

 **(一)县级财政资金部门单位绩效自评工作**

根据预算绩效管理年度工作要求，每年年初印发预算绩效管理年度工作通知，组织预算单位开展项目支出绩效自评和整体支出绩效自评工作。依据上年决算数及当年项目完成情况，由部门单位填写《财政项目支出绩效自评表》，结合单位年初申报的预算绩效目标撰写《财政项目支出绩效评价报告》，县财政部门对各预算单位报送的绩效自评表和自评报告进行审核。目前，全县财政支出项目绩效自评实行了全覆盖。

**（二）财政重点项目绩效再评价工作**

根据《郧西县预算绩效评价管理暂行办法》，结合2021年度部门决算情况，在局直业务股室推荐的项目中选取与民生、经济、社会密切相关的财政重点项目4个，部门整体支出项目1个开展再评价工作。4个项目1个部门整体支出绩效评价资金总额21818万元。其中4个重点项目是：郧西县水利和湖泊局2021年中央水利发展项目、郧西县人民医院东院区医疗综合楼建设项目、郧西县住房和城乡建设局2021年危房改造项目、郧西县行政审批局智慧郧西项目；1个部门整体支出项目是郧西县应急管理局单位整体支出。

评价方式方法主要采取座谈、听取汇报、查阅资料、问卷调查、专项资金核查等方式进行，提高了绩效评价的客观性、公正性、权威性及公信度。重点对项目立项申报、项目实施管理、项目产出效益和资金使用管理等方面进行评价。第三方机构根据现场勘察情况和单位报送书面资料进行综合分析研判，围绕评价指标体系对项目绩效进行评分，撰写绩效评价报告，实地抽查样本资金量达到资金总量的70%以上,实地抽查样本单位达到单位总数的60%以上。并向县财政局提交绩效评价报告初稿，由县财政局审定后，反馈给被评单位征求意见。按照工作程序财政部门在重点项目评价结束后，及时将绩效评价结果分别反馈给被评价单位和预算编审中心及局相关业务股室，督促被评单位对评价反馈的问题限时整改，最终形成评价结论。

三、加强项目支出绩效跟踪管理，提高资金使用效益

按照“谁支出、谁填报、谁负责”的原则，积极组织开展项目支出绩效跟踪管理,要求各预算单位凡是50万元及以上的项目，按季向主管业务管理股室报送《预算项目支出绩效监控情况表》，动态了解和掌握项目绩效目标实现情况、资金支出进度和项目实施进程。通过对项目的动态监控，全面提高了财政资金使用绩效。

四、强化绩效评价结果应用

绩效评价结果应用是预算绩效管理的根本，在组织部门单位开展绩效自评工作公开的同时，及时将财政重点绩效评价结果反馈给各预算单位，对指出的问题要求限期整改，并将整改报告报送县财政局。同时，将绩效评价结果向县人大和预算编审部门报送，作为以后年度编制预算和安排财政资金的重要依据。各部门预算单位负责本部门单位的绩效自评工作，同时依法在门户网站内公开，增强预算单位支出责任，提高管理绩效，接受社会监督。

附件：2023年部分重点项目绩效目标设置情况

项目1： 农村生活垃圾无害化处理资金

**农村生活垃圾无害化处理资金绩效目标申报表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 农村生活垃圾无害化处理 | 项目金额（万元） | 500 |
| 项目年度绩效目标 | 有效解决了我县城乡生活垃圾无害化处理费用不足的问题，使我县推行的户分类、组收集、村保洁、乡镇转运、县（乡镇）处理的运行管理模式进一步完善，基本实现了“五有”目标（有完备的设施设备、有成熟的治理技术、有稳定的保洁队伍、有完善的监管制度、有长效的资金保障） |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标名称 | 预期当年实现值 |
| 年度绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 全县行政村生活垃圾治理覆盖的个数 | ≥15个 |
| 质量指标 | 无害化处理率 | ≥95% |
| 时效指标 | 垃圾资金投入力度 | ≥80% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 垃圾无害化处理服务满意度 | ≥80% |

项目2： 乡村道路维护经费及桥梁维修检测资金

**乡村道路维护经费及桥梁维修检测资金绩效目标申报表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 乡村道路维护经费及桥梁维修检测 | 项目金额（万元） | 170 |
| 项目年度绩效目标 | 农村公路水毁工程100万元、危桥改造50万元、市政桥梁安全维护检测20万元 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 指标名称 | 预期当年实现值 |
| 年度绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 桥梁检测 | ≥10座 |
| 危桥改造修复 | 一座 |
| 水毁应急抢修补助 | ≥5起 |
| 质量指标 | 项目（工程）验收合格率 （100%） | ＝100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 对经济发展促进作用 | 促进 |
| 社会效益指标 | 建制村通客车率 | ＝100% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 服务对象满意度 | ≥95% |