姚安县2023年预算绩效管理工作开展情况

近年来，面对严峻复杂的经济形势，我县以稳收支、保“三保”、防风险、守底线为总体目标，主动担当作为，建立健全预算绩效管理机制，将绩效理念和方法深度融入预算管理，推动预算绩效管理一体化走深走实。

# 优化绩效目标管理

2023年，对全县72个部门上报的576个项目进行初审和复评，项目入库评审平均分为83.58分。审核通过项目439个，占评审总项目数的76.22%；未通过评审项目数137个，占评审总项目数的23.78%。全县送审项目申报金额91915.5万元。通过评审后，审减金额35557.58万元，审减率38.69%。

# 开展绩效评价

根据《姚安县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》《姚安县全面实施预算绩效管理工作推进方案》等有关要求，开展2023年度部门整体和项目支出预算绩效自评工作。绩效自评实行全覆盖，包含了部门整体支出和项目支出。72家一级预算单位、32家二级预算单位开展了部门整体支出绩效自评并上报了自评情况，439个县级项目实施单位开展了项目支出绩效自评并上报了自评情况。在各预算单位开展绩效自评的基础上，经各支出股室上报筛选，从中选取了2个重点支出项目（2022年姚安县工业园区标准化厂房及园区基础设施建设（专债）项目及新冠肺炎疫情防控经费项目）开展绩效再评价，财政评价项目涉及资金12431.11万元。

# 开展绩效运行监控

为切实加强部门预算绩效运行监控管理，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《姚安县预算绩效运行监控管理暂行办法》，组织开展2023年1至6月和1至11月项目支出预算绩效运行监控，通过对项目跟踪检查、数据统计分析等，了解掌握项目目标实现程度、资金支出进度、项目实施进程等，对预算执行中偏离绩效目标的项目，及时采取措施及时反馈、督促整改、加强纠偏。

# 强化绩效结果应用

财政和预算部门在绩效评价工作完成后，将评价结果反馈被评价部门（单位），并明确整改时限，被评价部门（单位）按要求向财政部门或主管部门报送整改落实情况。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况采取核减预算或取消预算等管理措施。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。

此外，对项目入库评审得分低于70分的项目，一律不纳入部门预算项目库，对绩效监控中发现的问题及时反馈、督促整改、加强纠偏。

# 开展预算绩效管理考核

根据楚雄州财政局关于印发《2023年度预算绩效管理考核细则》的通知，制定了《姚安县2023年度预算绩效管理考核细则》，明确了考核对象和考核内容，开展对各乡镇人民政府及县级各预算单位的年度预算绩效管理工作考核。2023年，在州对县的年度预算绩效管理考核中，我县预算绩效管理考核得分89分，位列全州第三名。

# 项目的监督检查和预算绩效评价

县财政局与审计部门建立信息联动机制，将预算执行情况提供审计部门，加大对项目支出预算的审计监督力度。县财政局、各部门（单位）以及项目单位要对项目实施的全过程进行跟踪、检查。对违反有关法律法规和财务规章制度的，按照有关规定进行处理。项目完成后，项目单位要及时组织验收和总结，并将项目完成情况报主管部门。县财政局和业务主管部门、项目实施单位按要求开展项目绩效评价。

下一步，我县将按照绩效管理与预算管理一体化要求，实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程改革意图。探索各环节绩效管理结果应用，将目标管理、运行监控、评估、评价结果更好应用于预算安排、政策调整和改进管理。注重成本效益分析，关注支出结果和政策目标实现程度，促进“花钱”和“办事”相结合，“少花钱、多办事、办好事”。强化支出责任，逐步形成“花钱必问效、无效必问责”理念。