

郑州市 2020 年预算绩效管理工作开展情况 暨重大政策和重点项目绩效执行结果

2020 年，按照中央、河南省关于全面实施预算绩效管理的相关要求，为加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，预算绩效管理工作坚持稳中求进工作总基调，牢固树立“大统筹”“大平衡”“可持续”“高质量”的财政发展理念，抓住“三全”管理各个环节的关键点，稳扎稳打，推动预算绩效管理全面开展，重大政策和重点项目绩效执行结果达到预期目标。

一是“1+6+N”制度体系基本建成。目前我市预算绩效管理制度建设和工作机制逐步规范，2020 年出台《中共郑州市委郑州市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》和涵盖事前评估、目标管理、运行监控、绩效评价、结果应用等环节的预算绩效管理 6 个办法，以及内部协调制度、考核办法、第三方机构管理办法等，形成了“1+6+N”预算绩效管理制度体系，为推进全过程预算绩效管理提供了制度保障。

二是“五有”环节管控基本实现。我市将预算绩效管理关口前移，完善覆盖事前、事中、事后的全过程管理，实现了决策有评估、预算有目标、执行有监控、结果有评价、评价有应用的“五有”环节管控。

事前绩效评估环节。2021 年预算编制工作中，除发改委已立项或市委市政府有明确政策规定外，500 万元以上项目政策全

部开展事前绩效评估,进一步从源头上提高了预算编制的科学性和精准性。共审核事前绩效评估报告 78 份,审核不需进行事前绩效评估事项 168 项,合计 246 项 159 亿元。其中审核通过 227 项 150 亿元,核减 19 项 9 亿元。

绩效目标设置环节。2021 年预算编制所有一级和二级预算单位均设立整体绩效目标,所有预算部门专项资金,不分金额大小均设立项目绩效目标,实现绩效目标 100%编报,共审核通过 1108 项专项资金的绩效目标。

绩效监控环节。不断拓展绩效监控的广度和深度,8 月初开展市本级绩效监控工作,对 1-7 月份所有预算单位专项支出的绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”,共监控专项 1257 个,涉及金额 140.7 亿元,实际支出 81.6 亿元,1114 个项目绩效目标实现程度较好。绩效监控完成后,对工作开展情况进行了通报,要求各单位针对监控结果及时整改,完善预算管理,并将监控结果作为绩效评价和 2021 年度预算安排的重要参考和依据。

绩效评价环节。进一步拓展评价范围,对 2019 年度市级财政预算批复的所有项目的绩效目标完成情况进行单位自评,预算单位共自评价项目 747 项,评价结果为优的 660 个,良的 77 个,中的 10 个,优秀的比率达到 88.4%。以 5 年为周期,实现部门评价重点项目全覆盖,共评价项目 80 项,金额 26.9 亿元。围绕全面建成小康社会、建设国家中心城市、黄河流域生态保护和高质量发展等重点领域,挑选资金量大、社会关注度高的项目,采

取“财政+第三方”的评价模式，开展财政重点绩效评价，最终评定项目 20 个，涉及 17 个单位的 27.8 亿元资金，评价结果优的 3 个，良的 12 个，中的 5 个。

评价结果应用环节。2020 年组织开展绩效监控项目支出 1257 个，监控结果全部反馈预算单位要求整改落实，并由各支出处室根据实际情况，对存在严重问题的项目暂缓或停止预算拨款。2020 年组织开展预算绩效自评价项目 747 个，财政重点评价项目 20 个，评价结果全部反馈被评价部门，被评价部门根据评价结论及存在问题进行整改。目前部分支出处室已将评价结果应用到 2021 年预算安排。

绩效公开环节。目前市本级预算单位所有项目支出的绩效目标和绩效自评均已公开，实现与预算、决算同步报审、同步批复、同步公开。

三是 2020 年度重大政策和重点项目绩效执行结果良好。义务教育方面，安排郑州市义务教育城乡一体化消除大班额专项资金 6000 万元，用于弥补生均经费不足、改善办学条件、教师培训、内涵提升等基础教育支出项目，进一步促进市区内基础教育均衡发展；科技创新方面，安排科技型企业培育 59744 万元，用于对科技雏鹰企业”、“科技小巨人企业”、“科技瞪羚企业”和“科技创新龙头企业”四类科技型企业上年度研发费用进行后补助；乡村建设方面，安排乡村建设资金 22200 万元，用于开展农村公共服务建设维护试点，解决农村公共基础设施、群众出行、道路

照明、人居环境、娱乐生活等基本需求，逐步提升农村公共服务水平；公共卫生方面，安排城市公立医院综合改革财政补助项目资金 8000 万元，用于对全市所有公立医院药品零差率销售、取耗材加成进行财政补偿，减轻群众就医负担，充分发挥公立医院公益性质和主体作用，切实落实政府办医责任。总体看，以上重大政策和重点项目年初确定的绩效目标均已完成，实施效果良好，绩效评价得分均在 98 分以上，评价结果均为“优秀”。