郑州市2022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

2022年，面对经济下行、疫情等多重因素影响下的财政收支矛盾，预算绩效管理工作重点围绕“提质增效”，聚焦关键环节深耕细作，推进预算与绩效管理一体化全融合，充分发挥绩效管理效能，不断推动财政资金配置和使用效益提升。

## 一、预算绩效“三挂钩”，从源头盘活可用财力

进一步推进预算绩效一体化管理，在预算编制过程中实行“三挂钩”，即事前评估是先决条件，绩效目标是必备要素，评价结果是重要参考。**一是事前评估是项目入库的先决条件**。2023年预算编制，深入推进预算绩效一体化融合，所有新增政策项目全部开展事前绩效评估。在预算一体化系统中报送并审核评估报告370份，金额合计137.9亿元。事前绩效评估的实施进一步从源头上提高了预算编制的科学性和精准性，把有限的财政资金用到刀刃上。**二是绩效目标是编制预算的必备要素**。按照“绩效先行”的原则，将绩效目标设置作为预算编制的前置条件，推动绩效目标与预算同步布置、同步申报、同步审核、同步批复、同步公开。2023年在预算一体化系统中报送并审核项目绩效目标1211项、部门整体绩效目标92项，所有预算单位全部设立部门整体绩效目标，所有专项资金，不分金额大小均设立项目绩效目标，实现项目绩效目标和部门整体绩效目标全覆盖。**三是评价结果是预算安排的重要参考**。在2023年部门预算编制过程中，根据上年度30个项目和6个部门整体财政重点绩效评价结果，取消或调整专项资金18项，压减预算资金10.2亿元。对生活垃圾分类、就业培训、创业担保等项目开展事中绩效评价，根据评价结果压减当年预算1209万元。通过一系列行之有效的措施对策，逐步拧紧了预算的“水龙头”，最终实现了财力盘活。

## 二、事中事后“双发力”，以问效提升资金效益

在前移绩效管理关口的基础上，以“问效”为抓手，充分发挥事中监控和事后评价作用，两把利剑齐发力，倒逼资金使用单位及主管部门履行主体责任，确保财政资金发挥最佳效益。以自评抽查复核和财政重点评价相结合的方式为抓手，对预算执行情况开展绩效评价。**一是强化资金使用单位主体责任，做实求真预算绩效自评**。组织348个预算单位，开展项目自评价1203项，涉及资金422.55亿元，项目平均得分为95.99分。组织91个市直部门对人员支出、运转支出和项目支出整体情况开展整体自评价，涉及资金355.1亿元，自评结果均为优。同时按照不低于自评项目5%的比例，对70个自评项目开展绩效自评抽查复核，涉及预算单位69家，资金7.6亿元，从复核情况来看，70个项目共设置各类绩效指标1416个，复核得分与自评得分不一致的偏离指标有327个，占比23.09%。**二是提高资金使用单位执行力度，扎实有效开展绩效“双监控”**。组织市本级所有预算单位开展监控，项目绩效监控1302个项目，涉及资金573.8亿元，部门整体绩效监控91个部门，涉及资金449.4亿元。同时选取18个监控项目进项财政抽查复核。**三是发挥财政绩效监管作用，严格把关财政重点评价**。财政重点绩效评价工作紧紧围绕市委市政府决策部署，以高质量绩效评价助推高质量发展，对涉及产业发展、城市建设、民生保障等领域的30个项目、政策和6个预算单位整体支出开展财政重点绩效评价，涉及资金101.52亿元，资金量位居全省前列。通过评价，对促进单位进一步规范管理、强化履职、提高财政资金绩效产生了积极作用。

## 三、2022年度重大政策和重点项目绩效执行结果良好

先进制造业方面，安排制造业高质量发展专项资金59427万元，加大我市工业转型升级步伐，提升工业经济发展的质量和效益，提升全市信息化建设和发展水平，打造具有国际竞争力的先进制造业基地，实现高质量发展；义务教育方面，安排城乡义务教育保障资金21588万元，用于落实城乡学生免除学杂费政策、免费提供教科书政策、家庭经济困难寄宿生生活费补助政策等；科技创新方面，安排技术创新引导计划专项资金58519万元，激励高等院校和事业法人科研院所加大研发投入，扶持和鼓励高新技术企业发展，对首次认定的高新技术企业实行梯次奖补，进一步引导激励企业加大研发投入，激发企业创新创造活力，提高企业自主创新能力；农业发展方面，安排现代农业发展资金6872万元，通过建设现代农业示范园、新引进种猪，提高秸秆综合利用率，加快促进一、二、三产业融合发展；公共卫生方面，安排基本公卫市级配套专项资金6171万元，用于居民健康档案、健康教育、预防接种、0-6岁儿童健康管理、孕产妇健康管理、老年人健康管理、严重精神障碍患者管理、高血压和糖尿病等慢性病患者健康管理、肺结核患者健康管理、中医药健康管理、传染病和突发公共卫生事件报告和处理、卫生计生监督协管等12项内容基本公共卫生服务内容，建立起维护居民健康的第一道屏障。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，评价结果均为“优秀”。