

邓州市 2024 年预算绩效管理工作开展情况及 重大政策和重点项目绩效执行结果

一、预算绩效管理工作开展情况

（一）制度机制建设

一是工作规程更新完善。依托预算一体化系统，遵循“统一领导、统筹推进，齐抓共管、分工协作，运转高效、权责对等”的原则，厘清管理流程和工作职责，加强协调配合，形成整体合力，推动实现绩效和绩效管理一体化，健全高效顺畅、职责清晰的预算绩效管理工作机制。二是印发《第三方机构参与预算绩效管理工作质量控制办法（试行）》，进一步规范委托第三方机构参与财政预算绩效管理相关工作。明确规定第三方工作质量的评价办法，加强对第三方机构参与财政预算绩效管理工作的管理和监督、提升工作质量。

（二）全过程绩效管理情况

契合年度预算工作的开展，我市同步推进预算绩效管理全过程参与。主要包括以下三项工作内容：1、参与年度预算编制。在年度预算编制任务安排时同步布置预算绩效目标编审工作，要求强化项目绩效目标的制定。从部门(单位)、财政业务科室、预算绩效管理科三个方面，保障绩效目标设置的合理性和有效性。部门(单位)细化项目资金测算，从成本指标、产出

指标、效益指标和满意度指标四方面综合设置项目绩效目标；财政业务科室以绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性为审核对象，加强对预算绩效目标的审核；预算绩效管理科加强指导，以重点项目为抓手，抽检项目绩效目标和部门整体绩效目标，督促各部门单位落实绩效目标设置工作，保障绩效目标的有效性，提高绩效目标申报质量。2、开展绩效监控工作，共涉及 79 个部门，1029 个项目，从绩效目标完成情况、预算资金执行情况及重大政策、项目绩效跟踪延伸监控三方面保障预算绩效目标的实现，规避预算执行中的风险，切实提升资金使用效益。3、组织开展绩效自评、部门评价工作。依托预算一体化系统，开展 2023 年度财政批复所有项目自评，以及所有预算部门工作整体自评，共涉及 79 个部门，逐步推进绩效管理全方位、全过程、全覆盖。

（三）完善绩效指标体系

为进一步提升我市预算绩效管理标准化、规范化水平，在学习借鉴省、南阳市做法的基础上，结合我市实际，印发《预算绩效管理指标体系》，供各级财政部门、业务主管部门、预算单位、第三方机构等主体使用，服务于绩效目标管理、绩效运行监控和绩效评价等绩效管理各项重点工作。

二、重大政策和重点项目绩效执行结果

（一）邓州市农产品骨干冷链物流基地建设项目

2024年，邓州市农业农村局承担2024年邓州市农产品骨干冷链物流基地建设项目，预算资金1957.07万元。

1. 资金投入情况分析

(1) 项目资金到位情况分析

邓州市农产品骨干冷链物流基地建设项目已下达资金1957.07万元。

(2) 项目资金执行情况分析

截止目前，执行资金1957.07万元，执行率100%。

2. 绩效目标完成情况分析

(1) 产出指标完成情况分析

①数量指标：新建两座共4365 m²的低温保鲜冷库，并配备相关设施设备。

②质量指标：项目验收合格率和设施设备使用率达标率达到100%。

③时效指标：项目设备使用年限不少于15年。

④成本指标：总成本19570653.31元。

(2) 效益指标完成情况分析

①经济效益指标：项目年固定收益不少于117.42万元作为项目覆盖行政村的村集体收益，主要用于公益性岗位支出、小型公益事业支出，奖励补助等，带动脱贫户（含监测户）1196户增收，其中分配给贫困户（含监测户）的收益不少于项目年收益的70%。②社会效益指标：项目年固定收益作为项目覆盖行政村的村集体收益不少于117.42万元。

(3) 满意度指标完成情况分析

服务对象满意度指标：100%。

(二) 农村特困人员补助项目

2024 年初预算数为 6173.9 万元，全年预算数为 5718.9 万元，全年执行数 5681.36 万元。

1. 资金投入情况分析

(1) 项目资金到位情况分析

2024 年度共下达农村特困人员补助项目资金 5718.9 万元，已按计划全额下达，资金到位及时、充足，为项目的顺利实施提供了坚实的财力保障。

(2) 项目资金执行情况分析

2024 全年农村特困项目人员救助执行资金 5681.36 万元，执行率 99.34%。项目资金得到了高效利用，支付进度把控精准，属于正常合理范围。

(3) 项目资金管理情况分析。

项目资金管理规范有序，内部控制机制健全。

拨付流程规范：资金的拨付具备完整、严格的审批程序和手续，确保了每一笔资金的流向清晰、有据可查。

使用合规高效：资金使用严格遵循预算批复的用途，全部用于保障农村特困人员的基本生活，未发生虚报、冒领、截留、挤占、挪用等任何违规违纪现象，确保了财政资金的安全性和有效性。

2. 绩效目标完成情况分析

(1) 产出指标完成情况分析

a. 在质量指标方面，补发放标准率全年保持 100%的完成水平，确保每一位特困人员都能准确、足额地享受到政策规定的补助标准。

b. 在数量指标方面，发放补助人数达标，实际补助人次达到 9500 人，全面覆盖辖区内所有符合条件的农村特困人员，做到了应保尽保。

(2) 效益指标完成情况分析。

社会效益指标-保障水平提升：项目有效落实了国家兜底保障政策，显著提升了农村特困人员的供养工作水平和基本生活保障水平，确保了这一最困难、最脆弱群体“应养尽养、应救尽救”，切实维护了社会公平与稳定。

(3) 满意度指标完成情况分析。

受益人口满意度指标：通过对受益对象的调研反馈，农村特困人员对补助供养政策的满意度达到 100%。这一结果充分证明了项目政策深入人心、执行到位，真正践行了“民政为民、民政爱民”的工作理念，取得了卓越的社会效益。