

凤 县 财 政 局

凤县财政局 关于2025年度环卫公厕和绿化水费项目 绩效运行监控报告

凤县环境卫生管理站：

为深入贯彻落实全面预算绩效管理要求，切实提高财政资金使用效益，根据《凤县全面实施预算绩效管理实施方案》及《凤县财政局关于开展2025年度财政支出绩效运行监控工作的通知》（凤财发〔2025〕103号）文件精神，我局对2025年度环卫公厕和绿化水费项目组织开展了事中绩效监控。现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目内容

项目由凤县环卫站具体实施，主要用于保障县城区范围内公共厕所日常运营及绿化浇灌所产生的水费（含污水处理费）支出。

（二）预算安排与执行

项目全年预算资金22万元，截至监控时点，实际支出12.17万元，预算执行率为55.32%，形成结余资金9.83万元。

（三）绩效目标

通过保障公厕运营及绿化养护用水，推动城市精细化管

理，改善市民生活环境，提升公共服务质量。

二、绩效监控工作开展情况

（一）监控目的

围绕绩效目标实现程度和预算执行进度开展动态监控，及时发现执行偏差并及时进行预警纠偏，促进绩效目标按期实现。

（二）监控方法

在单位绩效自评基础上，采取账务核对、资料审核等方式，运用目标比较法，结合定量与定性分析，对项目执行进度、资金使用情况及目标完成程度进行综合比对。

（三）监控局限性说明

监控数据主要依赖项目实施单位提供，其完整性和准确性影响判断结果；同时受专业领域限制，对部分指标的评估可能存在认知偏差。

三、绩效监控分析

（一）项目实施进度

项目按月度实际发生水费进行支付，基本按照时序进度推进。

（二）预算执行进度

预算执行率为55.32%，支出进度相对滞后，存在资金结余较大、支付进度不均衡的问题。

（三）目标实现程度

项目在保障公厕正常开放和绿化养护用水方面基本达到预期，预计年底可完成既定绩效目标。

四、绩效监控结论

项目资金使用符合规定用途，未发现违规情况，绩效目标未发生重大偏离。但预算执行率偏低，资金支付进度与用水实际发生情况匹配度有待提高，影响财政资金使用效益的及时发挥。

五、存在的问题

（一）绩效管理意识有待加强

项目实施单位对预算绩效管理的重视程度不足，绩效自评工作质量不高，未能充分发挥绩效管理的引导和约束作用。

（二）预算执行管理不够精细

支出进度滞后于时间进度，反映单位在资金支付计划性和预算执行主动性方面存在不足。

六、财政意见与建议

（一）强化预算执行管理

建议你站加强用水费用支付的计划性和及时性，优化资金支付流程，切实提高预算执行效率，避免财政资金闲置。

（二）落实绩效主体责任

应进一步强化绩效管理意识，将绩效理念融入项目执行全过程，提高绩效自评质量，确保绩效管理要求落到实处。

（三）加强结果运用与过程管控

将绩效监控结果作为改进管理和优化资金支付的重要依据，实现对项目全过程的跟踪问效，提升财政资金使用效益。

七、其他需要说明

无需其他要说明的问题。

附件：项目支出绩效目标执行监控表



附件2:

项目支出绩效目标执行监控表

(2025年度)

项目名称		2025年环卫公厕和绿化水费项目												
主管部门及代码		凤县住房和城乡建设局												
实施单位		凤县环境卫生管理站												
项目资金(万元)		年初预算数		1-7月执行数		1-7月执行率		完成目标可能性		备注				
年度总体目标		22		12.16848		55.31%		完全可能		100%				
其中: 本年一般公共预算		22		12.16848		55.31%		完全可能		100%				
其他资金														
完成2025年环卫公厕和绿化水费支出22万元。														
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-7月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						备注		
	经济成本指标	核定水费产生点位数量	100%	100%	100%	经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		确定能	有可能
成本指标	社会成本指标	水费产生点位水表设施正常运行	100%	100%	100%							100%		
	数量指标	准确核算用水量	≥100	100%	100%							100%		
产出指标	质量指标	确定水费标准	100%	100%	100%							100%		
	时效指标	按月核算并支出水费金额	100%	100%	100%							100%		
效益指标	社会效益指标	城市环境质量提升	≥95%	100%	100%							100%		
	可持续性影响指标	城市环境质量改善	≥95%	100%	100%							100%		
满意度指标	服务对象满意度指标	广大市民群众对如厕环境和城市绿化环境满意度	≥95%	100%	100%							100%		

注: 1. 偏差原因分析: 针对与预期目标产生偏差的指标值, 分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析, 并说明原因。

2. 完成目标可能性: 对应所设定的实现绩效目标的路径, 分别确定能、有可能、完全可能三级综合判断完成的可能性。

3. 备注: 说明预计到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。