

凤 县 财 政 局

凤县财政局

关于2025年凤县平木镇刘家庄村公共卫生 厕所改造项目绩效运行监控报告

凤县平木镇人民政府：

为强化预算绩效约束，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）要求，我局在你单位绩效自评基础上，对2025年凤县平木镇刘家庄村公共卫生厕所改造项目组织了事中绩效监控。现将情况报告如下：

一、项目基本情况

1. 项目名称：2025年凤县平木镇刘家庄村公共卫生厕所改造项目

2. 资金来源：2025年县级财政衔接推进乡村振兴补助资金

3. 预算安排：项目总投资15万元，为全额财政拨款

4. 建设内容：新建三格化粪池式公共卫生厕所一座，主体为砖混结构，配备保温防冻设施、完整上下水系统、男女厕位（各3个蹲位）、小便池、洗手盆等配套设施，全面达到无害化卫生厕所标准。

5. 绩效目标：解决刘家庄村一组26户98人的卫生如厕需

求，改善农村人居环境。

二、绩效监控工作开展情况

本次监控旨在跟踪预算执行与绩效目标实现程度，及时发现和纠正偏差。我局采用目标比较法，通过核查财务凭证、审阅项目资料、实地察看等方式，对项目进展、资金使用情况与目标完成情况进行比对分析。需要说明的是，监控结论基于项目单位提供的资料和数据形成，受信息完整性和专业判断局限，可能存在一定认知偏差。

三、绩效监控分析

1. **项目实施进度**：项目主体工程已完工，主要设施包括化粪池、厕屋、排污管道及6个蹲位、洗手盆等配套设施均已按设计要求安装到位。

2. **预算执行进度**：截至监控日，项目实际支出13万元，预算执行率为86.67%，结余资金2万元。

3. **目标实现程度**：项目实体工程已按设计内容基本建成，预计建成后可保障98名村民的卫生如厕需求，项目核心目标有望实现。

四、绩效监控结论

该项目实施进度符合预期，预算执行基本正常，财政资金使用规范，未发现重大绩效目标偏离情况，具备按期完成并实现预期效益的条件。

五、存在的问题

1. **项目管理闭环未完成**。项目虽已实体完工，但尚未履行

最终验收和竣工审计程序，过程资料整理归档不及时，影响项目完整性和资金支付闭环。

2. 绩效管理意识有待加强。项目实施单位仍存在“重建设、轻管理”的倾向，对绩效目标的过程管理和跟踪问效重视不足。

六、财政意见与建议

1. 立即完成项目收尾工作。请你单位限期组织项目竣工验收与决算审计，完善全过程档案资料，确保财政项目管理规范、闭环运行。

2. 强化绩效主体责任。应牢固树立“花钱必问效”的理念，将绩效管理贯穿项目运营维护全过程，确保财政资金持续发挥应有效益。

3. 加强资产后续管护。项目交付后，应明确管护主体与责任，建立长效运维机制，切实保障公共设施持久稳定服务村民。

七、其他需要说明的问题

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



项目支出绩效目标执行监控表

(2025年度)

项目名称		2025年凤县平木镇刘家庄村公共卫生厕所改造项目		平木镇人民政府		平木镇刘家庄村												
主管部门及代码		平木镇人民政府		平木镇人民政府		平木镇刘家庄村												
项目资金(万元)		年度资金总额: 其中:本年一般公共预算拨款 其他资金		年初预算数		1-7月执行数												
				15		13												
				15		13												
						86.67%												
						86.67%												
						100%												
						100%												
年度总体目标	目标1: 建设面积根据实际情况合理建设, 粪池采用三格式无害化处理粪池, 厕屋要求封闭严实, 安装保温层及防冻设施、主体为砖混结构内外粉, 地面贴瓷砖, 内墙贴瓷砖高度约1.2米, 设置排臭管道。厕屋内设施要求男女各不少于3个蹲位, 男1个小便池, 2个洗手盆, 2个拖把池等配套设施, 安装完整上下水冲系统, 外墙及管道做好保温措施。其他设施: 配备完整水电、地面防滑设施。坑位设立隔板, 陶瓷蹲便器。																	
	目标2: 项目实施后, 刘家庄村一组26户98人的如厕问题将得到便利保障。																	
绩效指标	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			完成目标可能性		备注						
	成本指标	经济成本指标	财政投入资金	≤15万元	=13万元	=15万元		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	完全不可能		
		社会成本指标																
		生态成本指标																
	产出指标	数量指标	改造公厕数量	≥1座	=1座	=1座									确定能			
			公厕内配套设施(便池、洗手盆、拖把池等)	≥11个	=11个	=11个										确定能		
			其他设施(水电、防滑设施、上下水系统等)	≥5个	=5个	=5个										确定能		
	效益指标	质量指标	项目验收合格率	=100%	=100%	=100%									确定能			
			项目完成及时率	=100%	=100%	=100%									确定能			
			经济收益指标													确定能		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口户数	≥26户	=26户	=26户									确定能				
		受益人口总数	≥98人	=98人	=98人									确定能				
		农村公厕粪污无害化处理率	=100%	=100%	=100%										确定能			
		农村公厕长效管护机制	≥10年	≥10年	≥10年									确定能				
		农民群众满意度	≥95%	=98%	=98%									确定能				

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: 对所设定的实现绩效目标的路径, 分确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3. 备注: 说明预计年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。