

# 凤 县 财 政 局

## 凤县财政局 关于2025年度农村公共基础设施管护资金 项目（农村生活垃圾设施）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，强化预算约束与绩效管理，提高财政资金配置效率和使用效益，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）等文件精神，我局对由你站作为主管部门的“2025年度农村公共基础设施管护资金项目（农村生活垃圾设施）”组织开展了事中绩效监控。现将监控情况报告如下：

### 一、项目基本情况

（一）项目概况：本项目实施主体为各镇人民政府，主要内容为保障农村生活垃圾管护人员劳务报酬的按期支付，以及农村生活垃圾收集、转运设施的日常维护、维修与必要补充添置。

（二）预算安排与执行：项目年初预算批复金额为33万元，属县级财政安排专项用于农村生活垃圾治理的管护资金。截至监控日，项目实际支出33万元，预算执行率为100%，资金已全部支

付。

**（三）绩效目标：**项目核心目标在于确保农村生活垃圾治理体系常态化运行，通过稳定管护队伍与完好的设施状态，有效改善农村人居环境与村容村貌，并间接助力当地困难群众通过参与管护工作增加收入。

## **二、绩效监控工作开展情况**

**（一）监控目的与依据：**本次监控旨在确保财政资金运行与预设绩效目标同步，及时发现执行偏差并进行预警纠偏，为年度预算执行与后续预算安排提供决策依据。工作严格遵循县级预算绩效管理相关政策文件及专项资金管理办法。

**（二）监控方法与路径：**在项目实施单位自评基础上，我局采取“双线结合”方式进行复核。一是通过财政云一体化系统对预算执行进度进行线上跟踪；二是采取账务核对、资料审查等线下手段，对项目实施的实质性进展与绩效目标实现程度进行验证。核心采用目标比较法，对项目产出与效果指标进行定量与定性分析。

**（三）监控局限性说明：**监控数据主要依赖项目单位提供，其真实性与完整性是监控结论的基础；同时，受专业领域所限，对部分技术性较强的产出质量进行精准判断存在一定挑战。

## **三、绩效监控分析结论**

**（一）预算执行方面：**项目预算执行率为100%，资金支出符合项目预算批复用途及国库集中支付、政府采购等相关财政财务管理制度，未发现挤占、挪用、超预算支出等违规情况。

**（二）绩效目标实现方面：**项目按月度支付机制稳步实施，与预期执行节奏基本吻合。根据当前数据预测，至2025年末，项目设定的各项绩效指标有望全面完成。项目在保障农村生活垃圾日常清运、改善人居环境等方面的预期效益已初步显现。

**（三）总体监控结论：**综合来看，2025年度农村公共基础设施管护资金项目（农村生活垃圾设施）预算执行规范，绩效目标运行平稳，未发现重大偏离情况，政策实施与项目推进均按预定计划进行。

#### **四、发现的主要问题**

**（一）绩效管理主体责任有待压实。**部分项目实施镇对预算绩效管理的重视程度不足，仍存在“重资金分配、轻绩效管理”的倾向，绩效自评工作质量参差不齐，未能完全实现绩效管理对项目全过程、各层级的有效覆盖。

**（二）绩效运行监控精度有待提升。**单位自评与财政监管要求尚存差距，绩效数据填报的及时性、准确性有待加强，未能充分利用监控数据进行深度分析与问题诊断。

#### **五、 财政意见与建议**

**（一）强化绩效主体责任。**建议你站切实履行主管部门职责，加强对各项目实施镇的指导与监督，将绩效管理责任传导至基层，提升整体绩效意识。

**（二）实施全过程绩效管理。**推动绩效管理深度融入项目立项、实施、验收及运营各环节，建立常态化的绩效运行跟踪机制，确保绩效监控贯穿始终，实现闭环管理。

(三) 加强绩效结果应用。将本次及历次绩效评价、监控结果作为改进管理、优化资金分配和编制下一年度预算的重要依据，对发现的问题应及时整改，形成“评价-反馈-应用-提升”的管理链条，切实提升财政资金使用效益。

## 六、其他需说明的事项

本报告未收到其他需特别说明的重大事项。

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年农村公共基础设施管护资金项目(农村生活垃圾设施)													
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					
年度资金总额: 33		33		33		100.00%		完全可能							
其中: 本年一般公共预算拨款															
其他资金															
完成2025年农村公共基础设施管护资金项目(农村生活垃圾设施)资金支出33万元。															
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	制定每个村支付标准	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	完全不可
成本指标	社会成本指标	确保劳动强度公平考核	100%	100%	100%										
	数量指标	农村垃圾管护人员数	≥100	100%	100%										
产出指标	质量指标	农村垃圾管护工资支出率	100%	100%	100%										
	时效指标	农村垃圾收运及时	100%	100%	100%										
效益指标	社会效益指标	农村村容村貌提升, 生态环境持续向好	≥95%	100%	100%										
	可持续性影响指标	农村村容村貌提升, 生态环境持续向好	≥95%	100%	100%										
满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意度	≥95%	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途径, 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: 说明预计到底不能完成目标的原因及拟采取的措施。