

循化撒拉族自治县财政局文件

循财字〔2024〕428号

关于2024年度财政资金绩效运行跟踪监控情况的分析及结果通报

各预算单位：

为加快财政支出进度，提高资金使用绩效，根据《循化县财政预算绩效运行监控管理办法》（循财绩字〔2023〕340号）的要求，我们组织开展了2024年度财政资金绩效运行跟踪监控系列工作，现将有关监控情况报告如下：

一、预算单位自行监控情况

预算批复后，我局印发了《关于开展2024年循化县县级项目支出绩效运行监控工作的通知》（循财绩字〔2024〕357号），督促各预算单位对照年初批复的绩效目标对2024年度1-8月预算执行情况和绩效目标实现程度开展一次绩效监控汇总分析，并于9月30日前将部门绩效监控报告和《项目支出绩效目标执行监控表》报送

县财政局。

2024年初县人大等57个单位的652个项目，涉及监控资金68997.2万元。应报57家，实报50家，占比87.7%。1-8月份完成年初下达县级部门预算的平均支出进度为94.1%，项目支出实现率58.2%，低于预算支出进度35.9%。预算执行与绩效运行“双监控”已成为预算管理常态。财政部门主导监控促推支出进度，资金拨付及时。部分预算单位对专项资金绩效自行监控较好，绩效目标运行清晰，但仍存在专项资金使用与管理偏差滞后因素。一是8个预算单位未能按节点及时监控，绩效监控缺乏责任约束。二是绩效监控报告质量不达标，填报内容简单，对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，无法监控绩效目标的实现程度，还有待进一步提升预算单位整体绩效管理理念。绩效监控已纳入县级综合绩效考评指标，对未响应支出节点实施绩效监控的预算单位，将对应扣分。

二、财政重点跟踪监控情况

在预算单位自行监控基础上，我们针对专项资金管理可能存在较薄弱环节的民生支出热点项目，涉及生态旅游、排污建设、困难群众救助、就业补助、城乡义务教育经费小初、农村义务教育营养餐补助、乡村道路建设、三区人才建设、泥石流灾害防治、农副产品物流集散交易中心冷链设施建设、油菜籽生产加工建设等16个项目，下达预算资金14737.48万元，预算单位到位资金14751.34万元，单位执行9721.71万元。

绩效偏差存在的共性问题主要是项目绩效目标不匹配，没有细化量化的指标，项目实施进度影响资金使用进度，单个受监项目个性指标不明的，对应不同问题偏差。

三、监控评价结果应用

本年度开展预算绩效运行监控与财政重点监控，得到了局业务科室及资金使用单位的配合与支持。绩效运行信息采集，绩效运行情况较为客观、真实，评价结果可作为财政预算执行精细化，加快资金拨付进度及综合绩效考评的参考依据。

一是强化项目单位对资金绩效实现情况的责任约束，对专项资金偏离预算绩效目标的支出，及时采取有效措施予以纠正，让资金管理人、使用人皆知“自家的钱怎么花的，花得怎么样，存在什么责任”，进一步规范专项资金使用绩效。

二是加强财政资金使用效益跟踪“回头看”，反馈局业务科室针对资金绩效运行状况，及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，提出纠偏措施；对本年度尚未启用的预算资金、沉淀的结余资金给予及时收回，加快资金拨付进度，确保后续绩效目标有效实现提供了有力支撑。预算部门对项目预算执行进度、绩效完成情况进行监控，对预算执行进度慢、绩效水平低分析了具体原因，并报送了绩效运用监控报告。对绩效监控中发现绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时给予纠正。对重点监控发现资金使用和项目管理中存在的问题和绩效目标执行中的偏差，及时进行整改，对问题严

重或整改不到位的部门暂缓或停止财政拨款。并把绩效监控结果作为以后年度预算安排的参考。



循化县财政局办公室

2024年10月18日印发