

刚察县财政局文件

刚财〔2024〕323 号

刚察县财政局

关于 2024 年度财政衔接推进乡村振兴补助资金 预算执行及绩效运行监控情况的报告

县哈尔盖镇人民政府、民族宗教事务局、农牧水利和科技局（乡村振兴局）、文体旅游广电局、住房城乡建设和交通运输局、自然资源和林业草原局：

为加快财政支出进度，提高资金使用绩效。深入贯彻落实《青海省预算绩效管理条例》，根据《刚察县县级部门预算绩效运行监控管理暂行办法》、《刚察县全面实施预算绩效管理工作方案》要求，县财政局绩效股组织开展了 2024 年度财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效运行监控工作，印发了《刚察县财政局关于开展 2024 年度财政衔接推进乡村振兴补助资金项目支出绩效目标及预算执行情况监控的通知》（刚财〔2024〕297 号），督促各单位对照年初批复的绩效目标，同步对 2024 年度 1-8 月财政衔接推进乡

乡村振兴补助资金的项目实施进度及预期实现程度进行跟踪监控。监控范围为2024年度财政衔接推进乡村振兴补助资金项目支出绩效运行跟踪监控，涉及单位应报8家，实报8家，占比100%；

一、年度绩效批复情况

2024年财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效目标共批复35个项目，涉及金额11797.5万元。第一批28个项目，涉及金额10186万元，第二批7个项目，涉及金额1611.5万元。

二、1—8月执行情况

（一）项目支出绩效目标1—8月完成情况。2024年1—8月，财政衔接推进乡村振兴补助资金项目累计支出约8070.92万元，占全年项目支出预算的70.38%。分领域看，涉及产业发展类项目：总体支出5228.11万元，占年初项目支出的73.32%；巩固三保成果类项目：总体支出0万元，占年初项目支出的0%；稳岗就业类项目：总体支出51.6万元，占年初项目支出的68.8%；乡村建设类总体支出2533.41万元，占年初项目支出的64.31%；其他类项目总体支出257.8万元，占年初项目支出的100%。总体来看，各单位支出率低于目标进度，主要原因是部分项目为年底统一结算、工程类项目需审核后拨付资金等客观因素，无法按照序时进度及时拨付。根据财政衔接推进乡村振兴补助资金支出事项，1-8月份单位绩效目标执行大部分完成良好，但个别单位在填监控运行表时，未按照年初申报及批复的绩效目标细化填列，运行监控比较笼统。

（二）绩效目标调整情况

因乡村振兴第二批资金下达后有所调整原第一批批复的28个

项目调整为 27 个项目，涉及金额原本共批复 11797.5 万元（第一批 10186 万元，第二批 1611.5 万元），调整后批复 11467.5 万元（第一批 9446 万元，第二批 1611.5 万元，新增调整批复 1 个项目，涉及金额 410 万元）。

三、运行监控分析

（一）全年预计执行情况。根据监控报告内容“完成目标可能性”分析，2024 年，我县财政衔接推进乡村振兴补助资金全年预计支出 11797.5 万元，占年度安排的 100%。

（二）全年绩效目标预计完成情况。2024 年，我县财政衔接推进乡村振兴补助资金绩效监控项目共计 35 个，涉及 8 个预算单位，年底确定能完成项目 35 个，有可能完成项目 35 个。绩效目标总体预计完成情况良好。

（三）绩效目标偏差原因分析

一是项目进度把握不够精准。比如刚察县农牧水利和科技局实施的刚察县泉吉乡年乃索麻村（鸟岛集镇）配水管网工程和刚察县农村牧区供水工程水质提升项目（一期）前期工作停滞，8 月份才开工，相比乡村振兴资金项目推进与资金支出整体绩效目标有所滞后，应加快项目进度和资金支出力度；二是部分项目明确规定年底一次性拨付。比如刚察县乡村振兴局实施的就业帮扶车间奖补资金项目要综合考虑就业帮扶车间对带动脱贫劳动力执行情况等因素，年底进行奖补；“雨露计划”教育补助项目需按照省级要求，10 月底统一进行补助。

四、执行建议及措施

一是加强项目管理。各建设单位应加强项目管理，建立项目进度跟踪机制，定期召开项目推进会，及时解决项目实施中遇到的问题，确保项目按计划推进。优化资金管理流程，加快资金拨付进度，提高资金使用效率。二是强化责任约束。对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、使用人牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的理念，坚持专款专用，规范资金使用。对所有项目都要做到从项目设立必要性、政策可行性、内容公平性、扶持科学性、可持续性等进行分析，确保项目精准落地。科学组织项目筹划，强调财务与项目部门通力合作，突出“花钱”与“干事”信息对称，设定指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、可操作的绩效目标。三是确保绩效目标有效实现。财政衔接推进乡村振兴补助资金涉及产业项目、乡村建设、项目管理费等领域，项目单位认真履行职能职责，做好项目谋划储备、保障实施等环节有序推进，实现预期经济效益、社会效益、生态效益，充分发挥持续影响，确保效益基本实现。



信息公开选项：主动公开

抄送：局长，副局长，主任及副主任。档

刚察县财政局绩效股

2024年9月23日印发
