

环县财政局

关于开展 2025 年财政重点绩效评价 问题整改工作的通知

各有关单位：

根据《中共环县委 环县人民政府印发<关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见>的通知》(环发〔2023〕11号)的要求，为进一步规范预算绩效管理，提高财政资金使用效益，现将部门重点项目绩效评价问题整改有关事项通知如下：

一、提高思想认识

财政重点项目评价问题整改是省市财政部门考核预算绩效管理的一项重要指标，也是规范财政资金管理的一项重要举措，各单位要提高思想认识，高度重视，主动认领反馈的问题。

二、分析问题原因

针对绩效评价报告反馈的问题，要及时查找相关资料，对照全过程、全覆盖、全方位预算绩效管理有关要求，深入研究分析问题产生的根源，组织召开整改分析讨论会，进一步厘清整改工作思路，压实整改工作责任。

三、全面开展整改

要紧扣反馈的问题制定详细的整改工作台账，明确整改工作要求，细化整改工作措施，全力推进整改工作，确保整改工作横向到边，纵向到底。

四、报送资料要求

各单位要于2025年11月20日前将整改工作报告书、整改台账及佐证资料报送归口管理股室审查，审查通过后，以股室为单位将整改资料汇总报送绩效评价中心。

- 附件：1. 财政重点绩效评价结果反馈通知书
2. 预算绩效管理结果整改报告书
3. 2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账



附件2:

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	详细描述存在问题、原因以及下一步工作措施！（请认真填写，此项为第四季度考核重点内容）。

整改情况

单位意见：

(盖章)
年 月 日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：

联系电话：

附件3:

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限

附件3:

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
		部门整体				
		评价对象日子				
		绩效目标管理				
		国有资产管理				

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县人民医院：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位第三方保洁服务采购项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：第三方保洁服务采购项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县人民医院
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：第三方保洁服务项目
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p style="text-align: center;">一、绩效指标设置不完善问题的整改</p> <p>针对绩效评价指出的“绩效指标设置不完善，缺乏全面衡量”问题，我院已着手修订项目绩效目标及指标体系。</p> <p>1. 细化绩效指标。将原有总体绩效目标分解为可量化、可考核的具体指标，重点补充社会效益、经济效益等相关指标。例如，增设患者满意度调查机制并设定提升率目标，探索建立保洁服务与医院感染控制关键指标的关联分析框架。</p> <p>2. 完善评价体系。参照《项目支出绩效评价管理办法》等文件要求，结合医院实际，建立涵盖决策、过程、产出、效益各环节，更加科学、全面的分层分类绩效指标库，确保绩效评价能够真实、全面反映项目综合成效。</p> <p style="text-align: center;">二、合同法律依据滞后问题的整改</p> <p>针对绩效评价指出的“合同法律依据滞后，存在合规风险”问题，我院立即组织核查并予以纠正。</p> <p>1. 开展合同审查。已对现行采购合同文本进行全面梳理，对引用已废止《中华人民共和国合同法》的条款，统一更正为依据《中华人民共和国民法典》相关规定。</p> <p>2. 健全审核机制。完善合同审核流程，明确将合法性审查作为合同签订必经环节，必要时聘请法律顾问进行把关，确保合同内容符合现行法律法规要求。同时，加强对采购经办人员的法规培训，提升其专业能力和风险防范意识。</p> <p style="text-align: center;">三、招标周期短影响服务质量问题的整改</p> <p>针对绩效评价指出的“招标周期短，服务质量稳定性不足”问题，我院将从优化采购机制入手，提升服务连续性。</p> <p>1. 优化采购周期。在遵循政府采购相关规定的前提下，研究将保洁服务采购周期调整为2至3年的可行性，并在后续采购需求制定中予以明确，以减少因频繁更换服务商带来的服务质量波动。</p>

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账



序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县人民医院	第三方保洁服务项目	绩效指标设置不完善，缺乏全面衡量； 合同法律依据滞后，存在合规风险； 招标周期短，服务质量稳定性不足	1. 细化绩效指标。将原有总体绩效目标分解为可量化、可考核的具体指标，重点补充社会效益、经济效益等相关指标。例如，增设患者满意度调查机制并设定提升率目标，探索建立保洁服务与医院感染控制关键指标的关联分析框架。 2. 完善评价体系。参照《项目支出绩效评价管理办法》等文件要求，结合医院实际，建立涵盖决策、过程、产出、效益各环节，更加科学、全面的分层分类绩效指标库，确保绩效评价能够真实、全面反映项目综合成效。 3. 开展合同审查。已对现行采购合同文本进行全面梳理，对引用已废止《中华人民共和国合同法》的条款，统一更正为依据《中华人民共和国民法典》相关规定，2025年7月已更换。 4. 健全审核机制。完善合同审核流程，明确将合法性审查作为合同签订的必经环节，必要时聘请法律顾问进行把关，确保合同内容符合现行法律法规要求。同时，加强对采购经办人员的法规培训，提升其专业能力和风险防范意识。 5. 优化采购周期。在遵循政府采购相关规定的前提下，研究将保洁服务采购周期调整为2至3年的可行性，并在后续采购需求制定中予以明确，以减少因频繁更换服务商带来的服务质量波动。 6. 完善履约管理。在服务合同中增设与服务质量考核结果挂钩的续约激励条款和阶梯式奖惩机制，引导和激励服务商注重长期服务品质的提升，保障保洁服务的稳定性和持续性。	已整改	2025年11月30日

注：1. 有的单位是1个项目，有的单位是2个项目，根据本单位实际填写；2. 一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县卫生健康局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：2024基本公共卫生服务项目 <input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>(一) 绩效指标设置不全面，健康教育、新生儿疾病筛查等项目未设置量化指标，导致部分工作成效难以精准评估。</p> <p>(二) 基层服务能力不足，乡镇卫生院人手紧张，部分医生经验欠缺，导致随访质量参差不齐，随访存在“形式化”，部分高龄老人未获上门服务，群众对服务便捷性、医生专业性提出质疑。</p> <p>(三) 服务质量与考核导向偏差，过度强调“建档率”“管理率”等数量指标，忽视服务深度。</p> <p>下一步工作措施：</p> <p>(一) 补充完善量化指标体系，为相关项目设定讲座场次，筛查覆盖率等具体量化标准；规范考核流程，明确统计口径、数据来源，专人负责数据审核汇总，将新增指标纳入年度考核，形成闭环管理；动态优化指标内容，定期评估执行情况，结合政策调整和群众需求及时优化指标，充分发挥考核导向作用。</p> <p>(二) 针对基层服务能力不足，乡镇卫生院人手紧张，部分医生经验欠缺，造成随访质量参差不齐、存在“形式化”问题，且部分高龄老人未获上门服务，群众对服务便捷性和医生专业性提出质疑的情况，我们将从四方面推进整改：一是充实基层医疗队伍，向上级卫健部门申请编制倾斜，通过公开招聘，定向培养、医共体人才下沉等方式补充医护人员，建立城乡医疗人才对口帮扶机制，安排县级医院骨干医师定期驻点指导，缓解人手紧张难题；二是提升医护人员专业能力，制定分层分类培训计划，围绕随访规范、老年病诊疗、沟通技巧等开展线上线下专题培训和实操演练，搭建病例研讨平台。组织县域内医疗专家开展会诊和经验分享，快速提升基层医生业务水平；三是规范随访服务管理，细化随访工作标准，明确不同人群尤其是高龄老人的随访频次、内容和方式，将上门服务纳入高龄老人随访硬性要求，建立随访质量抽查和考核机制，通过电话回访，实地核查等杜绝“形式化”问题；四是优化服务便捷性，合理规划随访责任片区，统筹调配医护人员，为行动不便的高龄老人建立“一对一”包联服务制度，依托家庭医生签约服务平台开通线上咨询、预约随访等功能，提升群众满意度。</p>

(三) 针对服务质量与考核导向偏差, 过度强调“建档率”“管理率”等数量指标而忽视服务深度的问题, 我们将从三方面推进整改: 一是调整考核指标权重, 降低建档率、管理率等数量指标占比, 增设服务满意度、健康干预成效、随访质量等体现服务深度的质性指标, 构建“数量+质量”并重的考核体系; 二是完善考核评价方式, 采取实地核查, 电话回访、群众满意度调查等多元化方式开展考核, 避免“重数据填报、轻实际服务”的形式化问题; 三是建立动态督导机制, 定期对考核指标执行情况进行评估, 结合基层实际和群众反馈优化指标设定, 确保考核导向始终聚焦提升服务实效、满足群众健康需求。

整改情况

单位意见:

郑宇海

(盖章)

2025年12月3日

主管部门意见:

(盖章)

年 月 日

联系人:

联系电话:

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县卫生健康局	2024年基本公共卫生服务项目	健康教育、新生儿疾病筛查等项目未设置量化指标，导致部分工作成效难以精准评估。乡镇卫生院人手紧张，部分医生经验欠缺，导致随访质量参差不齐，随访存在“形式化”，部分高龄老人未获上门服务，群众对服务便捷、医生专业性提出质疑。过度强调“建档率”“管理率”等数量指标，忽视服务深度。	<p>(一) 补充完善量化指标体系，为相关项目设定讲座场次、筛查覆盖率等具体量化标准；规范考核流程，明确统计口径、数据来源，专人负责数据审核汇总，将新增指标纳入年度考核，形成闭环管理；动态优化指标内容，定期评估执行情况，结合政策调整和群众需求及时优化指标，充分发挥考核导向作用。</p> <p>(二) 针对基层服务能力不足，乡镇卫生院人手紧张、部分医生经验欠缺，造成随访质量参差不齐、存在“形式化”问题，且部分高龄老人未获上门服务、群众对服务便捷性和医生专业性提出质疑的情况，将从四方面推进整改：一是充实基层医疗队伍，向上级卫健部门申请编制倾斜，通过公开招聘、定向培养、医共体人才下沉等方式补充医护人员，建立城乡医疗人才对口帮扶机制，安排县级医院骨干医师定期驻点指导，缓解人手紧张难题；二是提升医护人员专业能力，制定分层分类培训计划，围绕随访规范、老年病诊疗、沟通技巧等开展线上线下专题培训和实操演练，搭建病例研讨平台，组织县域内医疗专家开展会诊和经验分享，快速提升基层医生业务水平；三是规范随访服务管理，细化随访工作标准，明确不同人群尤其是高龄老人的随访频次、内容和方式，将上门服务纳入高龄老人随访硬性要求，建立随访质量抽查和考核机制，通过电话回访、实地核查等杜绝“形式化”问题；四是优化服务便捷性，合理划分随访责任片区，统筹调配医护人员，为行动不便的高龄老人建立“一对一”包联服务制度，依托家庭医生签约服务平台开通线上咨询、预约随访等功能，提升群众满意度。</p> <p>(三) 针对服务质量与考核导向偏差，过度强调“建档率”“管理率”等数量指标而忽视服务深度的问题，将从三方面推进整改：一是调整考核指标权重，降低建档率、管理率等数量指标占比，增设服务满意度、健康干预成效、随访质量等体现服务深度的质性指标，构建“数量+质量”并重的考核体系；二是完善考核评价方式，采取实地核查、电话回访、群众满意度调查等多元化方式开展考核，避免“重数据填报、轻实际服务”的形式化问题；三是建立动态督导机制，定期对考核指标执行情况进行评估，结合基层实际和群众反馈优化指标设定，确保考核导向始终聚焦提升服务实效，满足群众健康需求。</p>	已完成整改	

注：1. 有的单位是1个项目，有的单位是2个项目，根据本单位实际填写；2. 一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书


环县住建局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位环县城区十八里沟排洪渠工程项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：环县城区十八里沟排洪渠工程项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县城区十八里沟排洪渠工程项目		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	存在问题及原因分析： 资金到位率低，影响建设进度，该项目概算总投资2405.88万元，实际到位资金仅750万元，资金到位率31.17%，导致建设进度滞后（完工率73.8%）。资金短缺可能影响后续工程质量和按期交付，反映出财政配套资金申请或拨付环节存在问题。项目实施单位未制定《工程项目管理制度》和《招标投标管理制度》，导致部分流程缺乏规范依据。存在未严格按合同约定执行的情况，暴露出财务监管不严的问题。质量管控方面，未明确质量标准 and 检查机制，增加了工程验收风险。预算编制未能与实际需求有效匹配，导致资金缺口较大，影响实施进度。预算调整机制不灵活，未能根据实际执行情况动态优化资源配置，进一步加剧了资金供需矛盾。本次绩效评价中开展的问卷调查仅回收9份有效样本，样本量过少，覆盖群体有限，无法真实反映受益群众的整体意见。调查结果中“尽快竣工验收”的高频诉求，暴露出项目延期已引发群众不满，但受样本量限制，其他潜在问题可能未被充分挖掘。		
	下一步工作措施： 一、针对资金到位率低，影响建设进度的问题，立即和财政部门衔接，说明项目当前完成进度、剩余工程量及所需资金额度，要求财政部门加快支付进度。 二、针对管理制度不健全，执行存在漏洞的问题，参照《房屋建筑和市政基础设施工程施工招标投标管理办法》，制定《工程项目管理制度》，明确项目立项、招标采购、施工管理、竣工验收等全流程操作规范，强化合同履约管理，严格按进度支付款项，避免提前或滞后支付。 三、针对绩效目标与预算编制脱节，资金缺口较大的问题，一是加强预算编制的科学性和前瞻性，建立动态调整机制，同时与财政部门充分沟通，确保预算申请合理、可行，避免因资金不足影响项目绩效目标的实现。二是确保预算与绩效目标紧密衔接，避免因资金短缺导致项目质量或进度风险。三是强化财务监管。明确项目资金支付必须依据合同约定、经审批的工程进度和合规票据，严格执行审批流程；财务部门需定期核对项目台账与支付记录，确保资金使用合规、安全。 四、针对问卷调查样本量不足，群众诉求未充分体现的问题，一是继续对受益群众开展问卷调查，确保有效样本量能够代表主要受益群体。二是在项目现场或相关村部公示项目信息、进展和联系方式，建立顺畅的群众意见反馈渠道，并及时回应，提升群众满意度。		
单位意见：	 (盖章) 年 月 日		
	主管部门意见： (盖章) 年 月 日		

联系人：曹少

联系电话：15101854222



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
01	环县住房和城乡建设局	城区十八里排洪沟	<p>存在问题及原因分析:</p> <p>1、资金到位率低,影响建设进度,该项目概算总投资2405.88万元,实际到位资金仅750万元,资金到位率31.17%,导致建设进度滞后(完工率73.8%)。资金短缺可能影响后续工程质量和按期交付,反映出财政配套资金申请或拨付环节存在问题。2、项目实施单位未制定《工程项目管理制度》和《招投标管理制度》,导致部分流程缺乏规范依据。存在未严格按照合同约定执行的情况,暴露出财务监管不严的问题。质量管控方面,未明确质量标准 and 检查机制,增加了工程验收风险。3、预算编制未能与实际需求有效匹配,导致资金缺口较大,影响实施进度,预算调整机制不灵活,未能根据实际执行情况动态优化资源配置,进一步加剧了资金供需矛盾。4、本次绩效评价中开展的问卷调查仅回收9份有效样本,样本量过少,覆盖群体有限,无法真实反映受益群众的整体意见。调查结果中“尽快竣工验收”的高频诉求,暴露出项目延期已引发群众不满,但受样本量限制,其他潜在问题可能未被充分挖掘。</p>	<p>整改措施:一、针对资金到位率低,影响建设进度的问题,立即和财政部门衔接,说明项目当前完成进度、剩余工程量及所需资金额度,要求财政部门加快支付进度。</p> <p>二、针对管理制度不健全,执行存在漏洞的问题,参照《房屋建筑和市政基础设施工程施工招标投标管理办法》,制定《工程项目管理制度》,明确项目立项、招标采购、施工管理、竣工验收等全流程操作规范。强化合同履约管理,严格按进度支付款项,避免提前或滞后支付。</p> <p>三、针对绩效目标与预算编制脱节,资金缺口较大的问题,一是加强预算编制的科学性和前瞻性,建立动态调整机制,同时与财政部门充分沟通,确保预算申请合理、可行,避免因资金不足影响项目绩效目标的实现。二是确保预算与绩效目标紧密衔接,避免因资金短缺导致项目质量或进度风险。三是强化财务监管,明确项目资金支付必须依据合同约定、经审批的工程进度和合规票据,严格执行审批流程;财政部门需定期对项目台账与支付记录,确保资金使用合规、安全。</p> <p>四、针对问卷调查样本量不足,群众诉求未充分体现的问题,一是继续对受益群众开展调查问卷,确保有效样本量能够代表主要受益群体。二是在项目现场或相关村部公示项目信息、进展和联系方式,建立顺畅的群众意见反映渠道,并及时回应,提升群众满意度。</p>	已整改	2025.11.30

注:一定认真对待整改工作,尽可能详细描述整改措施,不能只填写几句话,四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县社保中心：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位机关养老保险项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：机关养老保险项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心
管理对象	<input checked="" type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：机关养老保险
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析： 预算编制不科学。县级财政补贴根据待遇补发与实际基金征缴收入缺口补贴到位。项目总预算资金25,444.34万元，实际支出资金23,508.56万元，本项目预算金额测算依据不充分，项目申请预算资金额度与实际需要不匹配，原因是机关事业单位编外人员参保缴费导致资金增加。</p> <p>整改措施： 在今后预算编制中提高项目预算编制的科学性和规范性。我单位将结合上年实际情况，科学合理准确测算项目预算情况，控制和减少预算调整事项，尽力避免多安排或少安排预算，导致资金沉淀或挤占挪用其他资金，确保资金的有效使用和项目的顺利实施。</p>
单位意见：	主管部门意见：
	

联系人：杨涛

联系电话：15339742668

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县社会保险事业管理中心	2024年国有企业退休人员社会化管理	<p>1. 项目财务管理不规范。2024年国有企业退休人员社会化管理项目未制定专门的管理办法。原因是暂未制定专门管理办法。</p> <p>2. 资金使用不够规范。虽然项目资金使用符合国家财经法规，拨付有完整审批程序和手续，但存在未严格按照立项批复文件范围和用途使用资金的情况。原因是虽然资金用途符合国家财经法规，但财务人员未研究清楚资金具体细化用途。</p> <p>3. 质量管控缺失，缺乏质量管控机制，难以确保项目实施过程和成果达到预期质量水平，可能影响项目对退休人员服务保障的质量，损害受益群众的利益。原因是质量管控机制不够完善。</p>	<p>1. 建立健全财务管理制度。我单位将结合项目实际情况和相关法规要求，制定相关制度规范，明确资金的申请、使用、核算、监督等各个环节的操作流程和规范，进一步严格资金用途。</p> <p>2. 加强资金使用规范管理。今后工作中我们将严格按照项目立项批复文件规定的范围和用途使用资金，确保资金专款专用。尽快制定具体的资金财务管理办法，明确资金申请、审批、使用、监督等各环节的流程和要求，加强对资金使用的全过程监管，防范财务风险。</p> <p>3. 强化质量管控措施。我们将严格按照项目质量要求和标准，明确项目实施过程和成果应达到的质量目标。逐步建立质量检查和评估机制，定期对项目进行质量核查，及时发现和解决质量问题，确保项目为国有企业退休人员提供高质量的社会化管理服务，确保不损害受益群众的利益。</p>	已完成整改	即知即改
2	环县社会保险事业管理中心	机关养老保险	<p>预算编制不科学。县级财政补贴根据待遇补发与实际基金征缴收入缺口补贴到位。项目总预算资金25,444.34万元，实际支出资金23,508.56万元，本项目预算金额测算依据不充分，项目申请预算资金额度与实际需要不匹配，原因是机关事业单位编外人员参保缴费导致资金增加。</p>	<p>在今后预算编制中提高项目预算编制的科学性和规范性。我单位将结合上年实际情况，科学合理准确测算项目预算情况，控制和减少预算调整事项，尽力避免多安排或少安排预算，导致资金沉淀或挤占挪用其他资金，确保资金的有效使用和项目的顺利实施。</p>	已完成整改	即知即改

1制，难以确保项目实施过程和成果达到预期质量水平，可能影响项目对退休人员服务保障的质量，损害受益群众的利益。原因是质量管控机制不够完善。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县社保中心：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位2024年国有企业退休人员社会化管理项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：2024年国有企业退休人员社会化管理项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心		
管理对象	<input checked="" type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：国有企业退休人员社会化管理 <input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
管理类型			
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>1. 项目财务管理不规范。2024年国有企业退休人员社会化管理项目未制定专门的管理办法。原因是暂未制定专门管理办法。</p> <p>2. 资金使用不够规范。虽然项目资金使用符合国家财经法规，拨付有完整审批程序和手续，但存在未严格按照立项批复文件范围和用途使用资金的情况。原因是虽然资金用途符合国家财经法规，但财务人员未研究清楚资金具体细化用途。</p> <p>3. 质量管控缺失，缺乏质量管控机制，难以确保项目实施过程和成果达到预期质量水平，可能影响项目对退休人员服务保障的质量，损害受益群众的利益。原因是质量管控机制不够完善。</p>		
整改情况	<p>整改措施：</p> <p>1. 建立健全财务管理制度。我单位将结合项目实际情况和相关法规要求，制定相关制度规范，明确资金的申请、使用、核算、监督等各个环节的操作流程和规范，进一步严格资金用途。</p> <p>2. 加强资金使用规范管理。今后工作中我们将严格按照项目立项批复文件规定的范围和用途使用资金，确保资金专款专用。尽快制定具体的资金财务管理办法，明确资金申请、审批、使用、监督等各环节的流程和要求，加强对资金使用的全过程监管，防范财务风险。</p> <p>3. 强化质量管控措施。我们将严格按照项目质量要求和标准，明确项目实施过程和成果应达到的质量目标。逐步建立质量检查和评估机制，定期对项目进行质量核查，及时发现和解决质量问题，确保项目为国有企业退休人员提供高质量的社会化管理服务，确保不损害受益群众的利益。</p>		
单位意见：	 (盖章) 年 月 日		主管部门意见：
	 (盖章) 年 月 日		

联系人：毕世锦

联系电话：18993443655

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县社会保险事业管理中心	2024年国有企业退休人员社会化管理	<p>1. 项目财务管理不规范。2024年国有企业退休人员社会化管理项目未制定专门的管理办法。原因是暂未制定专门管理办法。</p> <p>2. 资金使用不够规范。虽然项目资金使用符合国家财经法规，拨付有完整审批程序和手续，但存在未严格按照立项批复文件范围和用途使用资金的情况。原因是虽然资金用途符合国家财经法规，但财务人员未研究清楚资金具体细化用途。</p> <p>3. 质量管控缺失，缺乏质量管控机制，难以确保项目实施过程和成果达到预期质量水平，可能影响项目对退休人员服务保障的质量，损害受益群众的利益。原因是质量管控机制不够完善。</p>	<p>1. 建立健全财务管理制度。我单位将结合项目实际情况和相关法规要求，制定相关制度规范，明确资金的申请、使用、核算、监督等各个环节的操作流程和规范，进一步严格资金用途。</p> <p>2. 加强资金使用规范管理。今后工作中我们将严格按照项目立项批复文件规定的范围和用途使用资金，确保资金专款专用。尽快制定具体的资金财务管理办法，明确资金申请、审批、使用、监督等各环节的流程和要求，加强对资金使用的全过程监管，防范财务风险。</p> <p>3. 强化质量管控措施。我们将严格按照项目质量要求和标准，明确项目实施过程和成果应达到的质量目标。逐步建立质量检查和评估机制，定期对项目进行质量核查，及时发现和解决质量问题，确保项目为国有企业退休人员提供高质量的社会化管理服务，确保不损害受益群众的利益。</p>	已完成整改	即知即改
2	环县社会保险事业管理中心	机关养老保险	<p>预算编制不科学。县级财政补贴根据待遇补发与实际基金征缴收入缺口补贴到位。项目总预算资金25,444.34万元，实际支出资金23,508.56万元，本项目预算金额测算依据不充分，项目申请预算资金额度与实际需要不匹配，原因是机关事业单位编外人员参保缴费导致资金增加。</p>	<p>在今后预算编制中提高项目预算编制的科学性和规范性。我单位将结合上年实际情况，科学合理准确测算项目预算情况，控制和减少预算调整事项，尽力避免多安排或少安排预算，导致资金沉淀或挤占挪用其他资金，确保资金的有效使用和项目的顺利实施。</p>	已完成整改	即知即改

L制，难以确保项目实施过程和成果达到预期质量水平，可能影响项目对退休人员服务保障的质量，损害受益群众的利益，原因是质量管控机制不够完善。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书


环县木钵镇：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位环县木钵镇金钢架大棚采购项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：环县木钵镇金钢架大棚采购项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县木钵镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县木钵镇中央专项彩票公益金钢架大棚项目		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>(一)项目预算绩效管理不规范 年度项目绩效目标设置目标较笼统，缺少具体量化目标，未细化分解为具体的绩效指标，也未设置清晰、可衡量的指标值；绩效指标的设置不够完整，效益方面仅设置了服务对象满意度指标。</p> <p>(二)项目过程质量控制不够 项目单位未制定具体相应可操作性的过程质量控制要求或标准；实施单位采取的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段不足，项目过程质量监督控制不强。</p> <p>(三)项目可持续影响措施不完善 缺少项目后期管护计划及方案，也缺少相应后期维护资金。</p> <p>整改措施：</p> <p>(一)强化预算绩效管理 针对绩效目标设定不够合理，明确问题，建议严格执行《环县预算绩效管理办法》（环财发〔2021〕102号）相关绩效管理要求，在设置项目绩效目标时做到与项目产出及预期实现的效益密切相关，且绩效指标要具体量化，要对项目的主要产出情况进行描述，对相关目标进行合理提炼；绩效指标明确性方面，做到各项指标有标准可量化，通过实现程度或实物产出评价资金绩效，制定出更加明确具体的、定性和定量相结合的、可衡量、可考核的项目绩效目标表。</p> <p>(二)建立完善的质量管控措施 建议项目建设单位组织专业人员，结合项目实际情况和相关法规要求，制定具体项目质量监督措施，具体建议如下： 1. 明确质量标准：在项目开始前，制定项目成果应达到的质量标准和规范，包括技术要求、性能指标、外观标准等。 2. 制定控制计划：详细规划质量控制的流程、方法、责任人和时间节点，确保质量控制工作有章可循。 3. 过程监控：对项目执行的各个阶段和环节进行实时监控，收集数据和信息，及时发现潜在的质量问题。 4. 审核与评估：定期对项目的阶段性成果进行审核和评估，对照质量标准检查是否符合要求。 5. 测试与检验：采用适当的测试方法和工具，对项目的产品或服务进行检验，如功能测试、性能测试、抗压测试等。</p> <p>(三)制定项目后续完善管护措施 1. 制定管护制度：明确管护的责任主体、工作内容、工作标准和流程，确保管护工作有章可循。 2. 人员配备：安排专门的管护人员，或者明确相关人员的管护职责，并进行必要的培训，使其熟悉管护要求和操作规范。 3. 定期巡检：设定合理的巡检周期，对项目设施、设备、成果等进行检查，及时发现问题并记录。 4. 维护与保养：根据项目的特点，制定维护保养计划，包括设备的维修、更换，设施的清洁、修缮等。 5. 资金保障：设立专门的管护资金，确保有足够的经费支持日常维护、维修和必要的改进工作。</p>		
	单位意见：	<div style="text-align: center;">  <p>(盖章) 2025年12月15日</p> </div>	
	<div style="text-align: center;"> <p>主管部门意见：</p> <p>(盖章) 年 月 日</p> </div>		

联系人：苏 强

联系电话：15193676691



2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
	环县木钵镇人民政府	环县木钵镇中央专项彩票公益金钢架大棚项目	<p>(一) 项目预算绩效管理不规范 年度项目绩效目标设置目标较笼统，缺少具体量化目标，未细化分解为具体的绩效指标，也未设置清晰、可衡量的指标值；绩效指标的设置不够完整，数量方面仅设置了服务对象满意度指标。</p> <p>(二) 项目过程质量控制不够 项目单位未制定具体相应可操作性的过程质量控制要求或标准；实施单位采取的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段不足，项目过程质量监督控制不强。</p> <p>(三) 项目可持续影响措施不完善 缺少项目后期管护计划及方案，也缺少相应后期维护资金。</p>	<p>(一) 强化预算绩效管理 针对绩效目标设定不够合理、明确问题，建议严格执行《环县预算绩效管理暂行办法》（环财发〔2021〕102号）相关绩效管理要求，在设置项目绩效目标时做到与项目产出及预期实现的效益密切相关，且绩效指标要具体量化。要对项目的主要产出情况进行描述，对相关目标进行合理提炼；绩效指标明确性方面，做到各项指标有标准可量化，通过实现程度或实物产出评价资金绩效，制定出更加明确具体的、定性和定量相结合的、可衡量、可考核的项目绩效目标表。</p> <p>(二) 建立完善的质量管控措施 建议项目建设单位组织专业人员，结合项目实际情况和相关法规要求，制定具体项目质量监督管理措施，具体建议如下： 1. 明确质量标准：在项目开始前，制定项目成果应达到的质量标准和规范，包括技术要求、性能指标、外观标准等。 2. 制定控制计划：详细规划质量控制的流程、方法、责任人和时间节点，确保质量控制工作有章可循。 3. 过程监控：对项目执行的各个阶段和环节进行实时监控，收集数据和信息，及时发现潜在的质量问题。 4. 审核与评估：定期对项目的阶段性成果进行审核和评估，对照质量标准检查是否符合要求。 5. 测试与检验：采用适当的测试方法和工具，对项目的产品或服务进行检验，如功能测试、性能测试、抗压测试等。</p> <p>(三) 制定项目后续完善管护措施 1. 制定管护制度：明确管护的责任主体、工作内容、工作标准和流程，确保管护工作有章可循。 2. 人员配备：安排专门的管护人员，或者明确相关人员的管护职责，并进行必要的培训，使其熟悉管护要求和操作规范。 3. 定期巡检：设定合理的巡检周期，对项目设施、设备、成果等进行检查，及时发现问题并记录。 4. 维护与保养：根据项目的特点，制定维护保养计划，包括设备的维修、更换，设施的清洁、修缮等。 5. 资金保障：设立专门的管护资金，确保有足够的经费支持日常维护、维修和必要的改进工作。</p>	正在整改	长期坚持

注：1. 有的单位是1个项目，有的单位是2个项目，根据本单位实际填写；2. 一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县民政局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位孤儿及事实无人抚养儿童项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：孤儿及事实无人抚养儿童项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县民政局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：孤儿及事实无人抚养儿童基本生活补贴项目
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>（一）监督检查机制不完善 未建立统一的走访台账，各乡镇未上报补贴使用情况，未对各乡镇执行情况惊醒考核，监管力度不足，无法追溯资金是否真正用于儿童生活。对监护人账户的资金流向缺乏有效监控手段（如抽查银行流水），存在挪用风险（如可能存在资金用于家庭债务偿还）。</p> <p>（二）质量管控标准缺失，执行规范性不足 项目未制定明确的质量管控标准（如明确走访频次、核查内容等），导致执行过程中缺乏统一规范，影响政策落实的规范性和一致性，导致缺乏监管，乡镇走访跟踪力度不足，走访流于形式等。</p> <p>整改措施：一、建立健全统一走访台账体系</p> <p>1. 规范台账内容：制定《环县孤儿及事实无人抚养儿童走访台账模板》，明确儿童基本信息、监护人信息、居住环境、健康状况、学习情况、补贴领取及使用情况、走访记录（含时间、人员、发现问题、整改跟进）等核心要素，实现“一人一档，一事一记”。</p> <p>2. 搭建数字化管理平台：依托全国儿童福利信息系统，建立电子台账数据库，实现台账信息实时更新，在线查询、动态管理，避免纸质台账遗漏或造假问题。</p> <p>二、强化补贴使用情况上报与审核</p> <p>1. 分级审核机制：村（社区）先对补贴使用情况进行初审，乡镇民政工作站复核并汇总，县级民政部门随机抽查（抽查比例不低于30%），确保上报信息真实准确。</p> <p>3. 明确使用范围：明确补贴仅限用于儿童生活、教育、医疗、康复等必要支出，严禁用于家庭债务偿还、亲属消费等非儿童相关用途，对违规使用情况及时核实处理。</p>

三、健全长效保障与联动机制

1. 加强业务培训：每年组织1-2次乡镇、村（社区）民政工作人员业务培训，重点讲解台账建立、补贴监管、走访技巧等内容，提升工作人员专业能力。
2. 建立多部门联动机制：联合财政、公安、金融、教育、医疗等部门，定期共享信息，形成监管合力，对疑似挪用补贴、监护人失责等情况及时介入处置。
3. 畅通监督举报渠道：公布县级民政部门监督举报电话、邮箱，鼓励群众、村（社区）工作人员举报违规行为，对实名举报线索及时核查，核查结果向举报人反馈，对查实的问题严肃处理。

整改情况

单位意见：

(盖章)
2025年12月1日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：袁高呀

联系电话：13739348255



2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县民政局	实无人抚养儿童基本生活	<p>存在问题及原因分析：（一）监督检查机制不完善。未建立统一的走访台账，各乡镇未上报补贴使用情况，未对各乡镇执行情况惊醒考核，监管力度不足，无法追溯资金是否真正用于儿童生活；对监护人账户的资金流向缺乏有效监控手段（如抽查银行流水），存在挪用风险（如可能存在资金用于家庭债务偿还）。</p> <p>（二）质量管控标准缺失，执行规范性不足。项目未制定明确的质量管控标准（如明确走访频次、核查内容等），导致执行过程中缺乏统一规范，影响政策落实的规范性和一致性，导致缺乏监管，乡镇走访跟踪力度不足，走访流于形式等。</p>	<p>整改措施：一、建立健全统一走访台账体系</p> <p>1. 规范台账内容：制定《环县孤儿及事实无人抚养儿童走访台账模板》，明确儿童基本信息、监护人信息、居住环境、健康状况、学习情况、补贴领取及使用情况、走访记录（含时间、人员、发现问题、整改跟进）等核心要素，实现“一人一档，一事一记”。</p> <p>2. 搭建数字化管理平台：依托全国儿童福利信息系统，建立电子台账数据库，实现台账信息实时更新，在线查询、动态管理，避免纸质台账遗漏或造假问题。</p> <p>二、强化补贴使用情况上报与审核</p> <p>1. 分级审核机制：村（社区）先对补贴使用情况进行初审，乡镇民政工作站复核并汇总，县级民政部门随机抽查（抽查比例不低于30%），确保上报信息真实准确。</p> <p>3. 明确使用范围：明确补贴仅限用于儿童生活、教育、医疗、康复等必要支出，严禁用于家庭债务偿还、亲属消费等非儿童相关用途，对违规使用情况及时核实处理。</p> <p>三、健全长效保障与联动机制</p> <p>1. 加强业务培训：每年组织1-2次乡镇、村（社区）民政工作人员业务培训，重点讲解台账建立、补贴监管、走访技巧等内容，提升工作人员专业能力。</p> <p>2. 建立多部门联动机制：联合财政、公安、金融、教育、医疗等部门，定期共享信息，形成监管合力，对疑似挪用补贴、监护人失责等情况及时介入处置。</p> <p>3. 畅通监督举报渠道：公布县级民政部门监督举报电话、邮箱，鼓励群众、村（社区）工作人员举报违规行为，对实名举报线索及时核查，核查结果向举报人反馈，对查实的问题严肃处理。</p>	已整改	2025.11.30

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县农业农村局：


根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位中央财政粮油生产保障资金（粮油等重点作物高产高效行动）项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：中央财政粮油生产保障资金（粮油等重点作物高产高效行动）项目绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县农业农村局		
管理对象	<input checked="" type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：中央财政粮油生产保障资金（粮油等重点作物高产高效行动）项目		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>详细描述存在问题、原因以及下一步工作措施！（附整改佐证资料）</p> <p>存在的问题： 项目过程方面存在的问题：未建立相关业务管理制度。项目实施单位制度建设缺乏系统性，仅包含了一半规章制度，未建立《招投标管理制度》《项目长效管理制度》。导致工作中存在职责边界模糊、操作标准不统一、风险防控依据不足等问题，可能影响服务效率和公信力。</p> <p>整改措施： 一是组织相关人员学习各类项目管理制度，主要通过网络查看学习了《粮油生产保障资金管理办法》、《农业产业发展资金管理办法》、《农业经营主体能力提升资金管理办法》、《农业生态资源保护资金管理办法》和《衔接资金管理办法》等文件，提升了业务水平。二是制定了《环县农业类项目实施管理制度（试行）》，从项目申报、启动和规划，项目执行与监控，项目沟通与协调，项目验收总结，项目后评价等方面建立了项目长效管理机制。三是严格按照《环县政府采购流程落实》，进一步规范了采购过程。</p> <p>下一步打算： 在今后类似项目的实施中，我们将“举一反三”，严格按照相关项目制度进行落实，确保项目实施过程规范。</p>		
单位意见：	 (盖章) 年 月 日		主管部门意见：
联系人：	(盖章) 年 月 日		
	联系电话：		



2025年部门支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县农业农村局	中央财政粮油生产保障资金（粮油等重点作物高产高效行动）项目	项目过程方面存在的问题：未建立相关业务管理制度。项目实施单位制度建设缺乏系统性，仅包含了一半规章制度，未建立《招标投标管理制度》《项目长效管理制度》。导致工作中存在职责边界模糊、操作标准不统一、风险防控依据不足等问题，可能影响服务效率和公信力。	一是组织相关人员学习各类项目管理制度，主要通过网络查看学习了《粮油生产保障资金管理办法》、《农业产业发展资金管理办法》、《农业经营主体能力提升资金管理办法》、《农业生态资源保护资金管理办法》和《衔接资金管理办法》等文件，提升了业务水平。二是制定了《环县农业类项目实施管理制度（试行）》，从项目申报、启动和规划，项目执行与监控，项目沟通与协调，项目验收总结，项目后评价等方面建立了项目长效管理机制。三是严格按照《环县政府采购流程落实》，进一步规范了采购过程。	已完成整改。在今后类似项目的实施中，我们将“举一反三”，严格按照相关项目制度进行落实，确保项目实施过程规范。	即知即改，并长期坚持。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

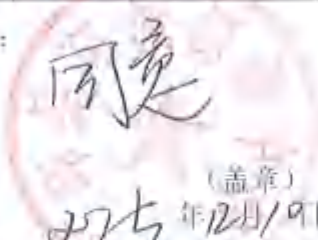

环县教育局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位环城初中新建综合教学楼项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：环城初中新建综合教学楼项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县环城初级中学		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县环城初级中学新建综合教学楼工程 <input type="checkbox"/> 项目支出绩效评价		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评价 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>1. 资金保障不足，影响项目可持续推进 项目概算总投资3,070.25万元，实际到位资金仅1,916.00万元(到位率62.41%)，存在显著资金缺口。这一方面导致工程建设后期配套资金紧张，影响消防验收等关键环节的完善(截至评价日仍未通过消防验收)；另一方面造成工程款支付进度滞后，如设计费支付未严格按照合同约定执行，可能影响参建单位积极性，更深层次反映出地方财政教育投入保障机制有待健全，专项资金统筹管理能力需提升。 说明及整改措施：由于室外消防未在该工程设计范围内，导致该工程未及及时验收，学习已及时申请争取项目，并抓紧室外消防施工(现已主体完工)，同时正在积极争取资金，探索多元化融资管道，如社会资本参与、教育专项债券等，确保后续配套设施(如消防工程)的完善，尽快完成竣工决算(正在决算中)，力争能尽快完成资金支付。</p> <p>2. 建设周期管控不力，工期延误明显 项目合同工期为2023年4月-2024年3月(共11个月)，实际延期至2024年7月完工，延误率达34.74%，主要原因包括：①资金到位不及时影响施工进度；②项目管理方对施工组织、工序衔接等关键环节把控不足；③未建立有效的工期预警机制。延误导致学校教学安排被动调整，额外产生场地周转等间接成本。 说明及整改措施：工程延误主要是由于因前期设计未考虑对附近居民住宅结构产生严重隐患，经参建各方进行研究、商讨，进行设计变更，审图，周期较长，未按合同如期完工。学校今后将严格管理机制及措施，完善相关措施及制度，建立合同履行台账，明确支付节点和条件，确保资金支付与工程进度、质量挂钩。财务部门加强与业务部门的联动，定期核查合同执行情况，避免违约风险，对于已出现的问题，应及时与合作方协商，制定补救措施，采用BIM技术模拟施工流程，优化工序衔接；对关键线路上的分项工程(如主体结构施工)实施日报制度，积极争取工程最大效益化和利益化。</p> <p>3. 设计阶段未考虑实际使用需求，存在设计缺陷 虽主体结构验收合格，但投入使用后存在窗户设计缺陷、内配设施待优化等问题。反映出：①设计阶段未充分考虑实际使用需求(如窗户设计不合理)；②验收环节对使用功能的测试验证不足。 说明及整改措施：窗户在规范上只有型材玻璃的一些限值要求，对开启这个没有要求，施工方当时严格按照设计图规范施工。对于调查问卷提出的窗户设计不合理问题，学校积极采取措施，一是对所有窗户加装了门窗限位器，强制限制窗户的开启角度不超过35度，二是学校制定严格的班级管理规定，禁止在课间、集体活动及放学时段打开窗户或者开窗角度不大于35度，确保窗户的安全性和合理性。</p> <p>4. 绩效指标设置不够细化，影响评价科学性 项目绩效目标表中未明确设置“教室数量”“功能室配套率”“预算执行偏差率”等具体指标，导致绩效评价缺乏量化依据。例如，未规定“教室采光达标率”“安全隐患减少率”等标准，难以全面衡量项目的实际效果，影响评价的客观性和准确性。 说明及整改措施：学校已认识到绩效目标的不合理性，做到深刻反思，提高认识，既知即改，在今后的项目建设中，细化绩效指标，增设量化标准，如“教室数量≥20间”“预算执行偏差率±5%以内”等，同时也引入第三方评估机制，结合实地检查、师生访谈等方式，全面客观地评价项目成效。</p>		
单位意见:	 (盖章) 2024年12月19日		主管部门意见:
 (盖章) 年 月 日			

联系人:

联系电话:

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县环境初级中学	环县环境初级中学新建综合教学楼工程	（一）资金保障不足，影响项目持续推进 项目概算总投资3,070.25万元，实际到位资金仅1,916.00万元（到位率62.41%），存在显著资金缺口。这一方面导致工程建设后期配套资金紧张，影响消防验收等关键环节的完善（截至评价日仍未通过消防验收）；另一方面造成工程款支付进度滞后，如设计费支付未严格按照合同约定执行，可能影响参建单位积极性。更深层次反映出地方财政教育投入保障机制有待健全，专项资金统筹管理能力需提升。	1.说明及整改措施：由于室外消防未在设计范围内，导致该工程未及时验收，学校已及时申请争取项目，并抓紧室外消防施工（现已主体完工），同时正在积极争取资金，探索多元化融资管道，如社会资本参与、教育专项债券等，确保后续配套设施（如消防工程）的完善，尽快完成竣工决算（正在决算中），力争能尽快完成资金支付。	整改中	2025年6月
2	环县环境初级中学	环县环境初级中学新建综合教学楼工程	（二）建设周期管控不力，工期延误明显 环县环境初级中学新建综合教学楼工程项目支出绩效评价报告项目合同工期为2023年4月-2024年3月（共11个月），实际延期至2024年7月完工，延误率达34.74%。主要原因包括：①资金到位不及时影响施工进度；②项目管理方对施工组织、工序衔接等关键节点把控不足；③未建立有效的工期预警机制。延误导致学校教学安排被动调整，额外产生场地周转等间接成本。	2.说明及整改措施：工程延误主要是由于因前期设计夹土挤密桩对附近居民住宅结构产生严重隐患，经参建各方进行研究、商讨，进行设计变更，审图，周期较长，未按合同如期完工。学校今后将严格管理机制及措施，完善相关措施及制度，建立合同履行台账，明确支付节点和条件，确保资金支付与工程进度、质量挂钩。财务部门加强与业务部门的联动，定期核查合同执行情况，避免违约风险，对于已出现的问题，应及时与合作方协商，制定补救措施，采用BIM技术模拟施工流程，优化工序衔接；对关键线路上的分项工程（如主体结构施工）实施日报制度，积极争取工程最大效益化和利益化。	完成	
3	环县环境初级中学	环县环境初级中学新建综合教学楼工程	（三）设计阶段未考虑实际使用需求，存在设计缺陷 虽主体结构验收合格，但投入使用后存在窗户设计缺陷，内配设施待优化等问题。反映出：①设计阶段未充分考虑实际使用需求（如窗户设计不合理）；②验收环节对使用功能的测试验证不足。	3.说明及整改措施：窗户在规范上只有型材玻璃的一些限值要求，对开启这个没有要求，施工方当时严格按照设计图规范施工。对于调查问卷提出的窗户设计不合理问题，学校积极采取措施，一是对所有窗户加装了门窗限位器，强制限制窗户的开启角度不超35度，二是学校制定严格的班级管理规定，禁止在课间的集体活动及放学时段打开窗户或者开窗角度不大于35度，确保窗户的安全性和合理性。	完成	
4	环县环境初级中学	环县环境初级中学新建综合教学楼工程	（四）绩效指标设置不够细化，影响评价科学性 项目绩效目标表中未明确设置“教室数量”“功能室配套率”“预算执行偏差率”等具体指标，导致绩效评价缺乏量化依据。例如，未规定“教室采光达标率”“安全隐患减少率”等标准，难以全面衡量项目的实际效果，影响评价的客观性和准确性。	4.说明及整改措施：学校已认识到绩效目标的不合理性，做到深刻反思，提高认识，既知即改。在今后的项目建设中，细化绩效指标，增设量化标准，如“教室数量≥20间”“预算执行偏差率±5%以内”等，同时也引入第三方评估机制，结合实地检查、师生访谈等方式，全面客观地评价项目成效。	完成	

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县自然资源局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位地质灾害排危除险项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：地质灾害排危除险项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县自然资源局
管理对象	<input checked="" type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县地质灾害排危除险项目
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>甘肃省增发2023年国债重点自然灾害防治体系建设工程补助资金（地质灾害综合防治体系建设工程）环县地质灾害排危除险项目经《关于环县地质灾害排危除险项目实施方案的批复》（环发改（审）发〔2023〕267号）批准立项建设。现就项目存在问题、原因以及下一步工作措施情况报告如下：</p> <p>问题1：根据工程施工合同，该项目计划建设完成时间应为2024年5月14日至2024年8月31日，实际完成时间为2024年11月30日，工程未能按计划时间完工。</p> <p>原因：导致该项目未能按期竣工的主要原因有二，其一是在完成施工方案到开工建设过程中，因降雨等原因导致施工区域现状地貌发生了一些变化，导致部分点位不能按原施工方案建设，经设计、监理及建设单位现场踏勘确认后报县发改及市局审核、专家组长和预算专家确认后进行了设计变更，导致工期延长；其二是在施工过程中，因部分住户提出施工方案以外的要求，致使协调工作难度提高；沟通协调时间延长，耽误了施工时间。</p> <p>下一步工作措施：加强项目前期管理，杜绝此类问题在后续工程建设项目中再次发生。</p> <p>问题2：项目绩效指标的设置不够完善，缺少决策指标和过程指标，部分绩效指标的设置不够细化、量化。</p> <p>原因：在方案设计勘察阶段，只对项目绩效指标进行了分类和对应指标进行设置，但没有细化和具体量化数值。</p> <p>下一步工作措施：吸取经验，加强此类项目在后续勘察设计和管理中绩效指标进行细化、量化，做到项目落地有实效。</p> <p>问题3：项目经济效益，环境效益及可持续影响存在偏差和</p> <p>问题。</p>

整改情况

原因：经济效益方面：项目建成后治理工程保护财产4037万元，保护人数230人，环县发展和改革局下达《关于环县地质灾害排危除险项目实施方案的批复》（环发改(审)发〔2023〕267号)建设内容批复保护1250人生命及15000万元财产安全，项目批复内容与设计方案内容不一致。是因环县发展和改革局于2023年11月30日下达项目批复，庆阳市自然资源局于2024年3月18日下发《关于召开庆阳市2023年增发国债第三批项目勘查设计评审会议的通知》，并于2024年3月21日在庆阳市自然资源局召开勘查设计评审会议，依据专家组意见对该项目设计进行修改完善。因项目实施方案修改导致数据进行变化。环境效益方面：该项目建成后，未及时开展生态修复工作，恢复受损的生态环境。根据问卷调查，该项目建成后周边居民普遍满意度较高。后续开展项目区种草工作，进行了生态修复。可持续影响：根据问卷调查，该项目建成后周边居民普遍满意度较高，但提出后期应定期清理截排水渠，保证排水通畅，加强后期监管和维护运行的建议。在项目验收整改中，对项目截排水渠道进行了清理。

下一步工作措施：对同类项目加强效益和可持续性管理工作，保证项目健康运行。

单位意见：

意见已报
(盖章)
2025年12月15日

主管部门意见：

(盖章)

年 月 日

联系人：刘登强

联系电话：18693423050

2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
	环县自然资源局	环县地质灾害排查除险项目	<p>1: 根据工程施工合同, 该项目计划建设完成时间应为2024年5月14日至2024年8月31日, 实际完成时间为2024年11月30日, 工程未能按计划时间完工。</p> <p>2: 项目绩效指标的设置不够完善, 缺少决策指标和过程指标, 部分绩效指标的设置不够细化、量化。</p> <p>3: 项目经济效益、环境效益及可持续性影响存在偏差和问题。</p>	<p>1: 导致该项目未能按期竣工的主要原因有二, 其一是在完成施工方案到开工建设过程中, 因降雨等原因导致施工区域现状地貌发生了一些变化, 导致部分点位不能按原施工方案建设, 经设计、监理及建设单位现场踏勘确认后报县发改及市局审核、专家组和预算专家确认后进行了设计变更, 导致工期延长; 其二是在施工过程中, 因部分住户提出施工方案以外的要求, 致使协调工作难度提高, 沟通协调时间延长, 耽误了施工时间。下一步工作措施: 加强项目前期管理, 杜绝此类问题在后续工程建设项目中再次发生。</p> <p>2: 在方案设计勘察阶段, 只对项目绩效指标进行了分类和对应指标进行设置, 但没有细化和具体量化数值。下一步工作措施: 吸取经验, 加强此类项目在后继勘察设计和管理中对绩效指标进行细化、量化, 做到项目落地有实效。</p> <p>3: 原因: 经济效益方面: 项目建成后治理工程保护财产4037万元, 保护人数230人, 环县发展和改革局下达《关于环县地质灾害排查除险项目实施方案的批复》(环发改(审)发〔2023〕267号)建设内容批复保护1250人生命及15000万元财产安全, 项目批复内容与设计方案内容不一致。是因环县发展和改革局于2023年11月30日下达项目批复, 庆阳市自然资源局于2024年3月18日下发《关于召开庆阳市2023年增发国债第三批项目勘察设计评审会议的通知》, 并于2024年3月21日在庆阳市自然资源局召开勘察设计评审会议, 依据专家组意见对该项目设计进行修改完善。因项目实施方案修改导致数据进行变化。环境效益方面: 该项目建成后, 未及时开展生态修复工作, 恢复受损的生态环境。根据问卷调查, 该项目建成后周边居民普遍满意度较高。后续开展项目区种草工作, 进行了生态修复。可持续性影响: 根据问卷调查, 该项目建成后周边居民普遍满意度较高, 但提出后期应定期清理截排水渠, 保证排水通畅, 加强后期监管和维护运行的建议。在项目验收整改中, 对项目截排水渠道进行了清理。下一步工作措施: 对同类项目加强效益和可持续性管理工作, 保证项目健康运行。</p>	已整改	已完成



注: 序号的单位是1个项目, 有的单位是2个项目。根据本单位实际情况, 一定要认真整改, 尽可能详细描述整改措施, 不能只填写几句话, 四季度考核要求考核整改内容

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县水务局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位供排水设施水毁维修项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：供排水设施水毁维修项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县自来水集团有限公司
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：供排水设施水毁维修项目 <input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>详细描述存在问题、原因以及下一步工作措施！（请认真填写，此项为第四季度考核重点内容）。</p> <p>项目决策方面： 绩效指标设置不够明确，主要因项目前期策划阶段，我公司对供排水设施水毁维修项目的绩效评价体系搭建重视程度不足，对“应急响应时效”“水毁设施修复完成率”等核心指标的量化作用认知不够清晰，未能结合项目应急性、实操性的特点，将绩效目标细化为具体、可衡量的指标。同时，缺乏专业的绩效指标设计经验，导致指标设置模糊，无法为绩效评价提供量化依据，影响了评价的客观性与准确性。</p> <p>项目过程方面： 1. 项目资金未单独核算，供排水设施水毁维修工作常与日常排水设施维护工作交叉开展，在资金使用上，因财务核算体系未针对该专项项目建立独立核算科目，导致资金与日常工作经费混用，产生费用支出远远大于项目资金。加之财务人员对该专项项目核算的规范性把控不足，未能清晰区分专项支出与日常支出，使得资金流向和使用效果难以精准追踪，也增加了财务管理和后续绩效评价、审计监督的难度。 2. 管理制度不够健全：我公司虽制定了通用的《财务管理制度》，但对供排水设施水毁维修这类应急性、专业性较强的专项项目，未能结合其工作流程、质量要求制定专门的业务管理制度和质量管理标准。项目实施前，未充分考虑水毁维修的特殊性，导致项目推进过程中缺乏具体的操作规范和质量把控标准，一定程度上影响了项目实施的规范性和质量可控性。</p> <p>项目效益方面： 维修效率有待提高的问题，主要源于水毁维修工作的应急性与现场复杂性。部分水毁点地处偏远、管网布局复杂，现场勘查、物料调配及施工组织需耗费一定时间；同时，维修班组人员配置与应急维修任务量的匹配度不足，应急响应机制的衔接效率有待提升，导致部分群众对维修效率和处理方案存在不满，设施停用时间延长也对居民生活和生产造成了一定影响。</p>



整改情况

下一步工作措施:

1. 完善绩效指标体系: 由农村办和排水办牵头, 联合工程管理部梳理项目核心环节, 提炼“应急响应时效”“水毁设施修复完成率”等关键量化指标, 明确指标定义、评分标准; 建立绩效指标动态调整机制, 定期根据项目实施情况和行业标准优化指标, 并开展绩效指标设计专项培训, 提升相关人员专业能力。

2. 规范项目过程管理: 一是财务部在会计核算系统中增设“供排水设施水毁维修专项”科目, 实行单独建账、独立核算, 制定《专项项目资金管理细则》, 明确资金使用流程和凭证要求, 定期自查并形成资金使用台账; 二是工程部牵头制定《供排水设施水毁维修项目业务管理规范》和《水毁设施维修质量管理标准》, 组织相关人员开展制度培训, 由稽查部建立制度执行监督机制, 确保项目实施有规可依。

3. 提升项目维修效益: 由农村办与排水办牵头建立24小时应急调度中心, 实现报修后1小时内现场勘查派单, 明确不同水毁类型的响应时限; 合理调配维修班组, 在重点区域设置物料临时存放点缩短调配时间; 建立群众沟通反馈渠道, 及时告知维修进度, 专人跟进整改群众不满问题; 定期开展维修人员技能培训和应急演练, 提升维修操作熟练度和团队协作效率。

单位意见:



主管部门意见:



联系人:

联系电话:



2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县自来水集团有限公司	供排水设施水毁维修项目	<p>1. 项目决策方面：绩效指标设置不够明确，未将绩效目标细化为“应急响应时效”“水毁设施修复完成率”等具体、可衡量的指标，绩效评价缺乏量化依据，影响评价的客观性与准确性，无法全面反映项目实际效果。</p> <p>2. 项目过程方面：①项目资金未单独核算，与日常工作经费混合使用，无法清晰追踪资金流向和使用效果，增加财务管理难度，影响资金使用透明度与合规性；②管理制度不够健全，仅制定通用《财务管理制度》，未针对项目制定专门的业务管理制度和质量管理标准，项目实施缺乏具体操作规范，影响项目规范性和质量可控性。</p> <p>3. 项目效益方面：维修效率有待提高，应急响应和维修进度存在不足，部分群众对维修效率和处理方案不满，设施停用时间延长，对居民生活和生产造成一定影响。</p>	<p>1. 完善绩效指标体系：由农村办和排水办牵头，联合工程管理部梳理项目核心环节，提炼“应急响应时效”“水毁设施修复完成率”等关键量化指标，明确指标定义、评分标准；建立绩效指标动态调整机制，定期根据项目实施情况和行业标准优化指标，并开展绩效指标设计专项培训，提升相关人员专业能力。</p> <p>2. 规范项目过程管理：一是财务部在会计核算系统中增设“供排水设施水毁维修专项”科目，实行单独建账、独立核算，制定《专项项目资金管理细则》，明确资金流程和凭证要求，定期自查并形成资金使用台账；二是工程办牵头制定《供排水设施水毁维修项目业务管理规范》和《水毁设施维修质量管理标准》，组织相关人员开展制度培训，由稽查部建立制度执行监督机制，确保项目实施有规可依。</p> <p>3. 提升项目维修效益：由农村办与排水办牵头建立24小时应急调度中心，实现报修后1小时内现场勘查派单，明确不同水毁类型的响应时限；合理调配维修班组，在重点区域设置物料临时存放点缩短调配时间；建立群众沟通反馈渠道，及时告知维修进度，专人跟进整改群众不满问题；定期开展维修人员技能培训和应急演练，提升维修操作熟练度和团队协作效率。</p>	已整改	不知何改

注：1. 有的单位是1个项目，有的单位是2个项目，根据本单位实际填写；2. 一定要认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书


环县住建局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 时间过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在的问题：（一）项目预算绩效管理不规范</p> <p>该项目绩效总体目标为“支付各类专项报告服务费、下穿线西客专专项工程前期服务费、输气管道项目岩土勘察费用、项目可行性研究报告费用、施工图设计费用等”，绩效目标设置不合理，未反映出地方政府专项债项目的特点和庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目建设核心内容。形成原因：相关工作人员对地方政府专项债项目绩效目标的核心内涵理解不透彻，误将“资金支付范围”等同于“绩效目标”，忽视了绩效目标应具备“投入-产出-效益”的完整逻辑。专项债项目的绩效目标不仅要明确资金用途，更需体现项目的公益性、收益性及债务偿还保障能力，而该项目仅聚焦费用支付，未触及绩效目标的核心要义。同时，对“庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目”的建设定位认识不足，未充分把握项目作为能源基础设施的核心价值，导致目标设置脱离项目实际建设需求。</p> <p>下一步工作措施：增强绩效管理意识，强化目标导向，科学规范设置项目绩效指标，应选取能体现重点工作任务的指标，设计体现项目建设内容和效益的绩效指标，从而形成更加科学的绩效评价指标体系。绩效指标应细化、量化，根据计划工作情况设置明确的指标值。</p>		
	<p>存在的问题：（二）未按计划完工</p> <p>根据工程施工合同及开工令，该项目计划建设时间为2023年12月31日至2024年8月27日，工期240日历天。实际开工日期2024年5月12日，截止目前尚未完工，工程建设未按计划时间完工。形成原因：1. 项目管道全长62公里，施工区域跨越庆城、环县两个县区，涉及5个多镇、21个行政村。工程战线长，使得施工管理难度大幅增加。在工程推进过程中，各区域施工条件、协调难度差异显著，难以实现统一高效的施工节奏，进而影响整体工程进度。2. 临时用地征地工作涉及大量农户及集体土地，利益协调复杂。一方面，部分村民对征地政策理解存在偏差，对补偿标准、土地用途等存在疑虑，导致征地意愿低；另一方面，不同区域土地权属情况复杂，权属纠纷问题频发，在解决纠纷过程中耗费大量时间和精力，严重阻碍征地补偿协议的签订及交付使用进度，致使部分施工区域无法按时开工，拖累工程整体进度。</p> <p>下一步工作措施：提前预测可能出现的问题，制定相应的应对措施，以应对不可预见的事件，减少进度延误。加强对项目进度的监控，及时发现和解决问题，确保施工进度按计划进行。</p> <p>存在的问题：（三）项目财务风险凸显</p> <p>根据庆阳市能源局下达《关于庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目核准的批复》（庆市能源发〔2023〕56号），项目资金来源中自筹资金占比21.75%，申请银行贷款或发行地方政府专项债券占比78.25%。有息融资占比高将导致项目建成后收益自平衡目标较难实现，同时债券本息偿还也将给环县财政造成更大压力。形成原因：输气管道项目属于典型的重资产基础设施项目，具有建设周期长，前期投入大，工程涉及范围广等特点。该项目需铺设长距离输气管道，涉及线路勘察、管道采购、施工建设、设备安装及配套设施建设等多个环节，每个环节都需要大量资金支持。从项目规划到建成投用，整体资金需求量远超一般经营性项目，仅依靠企业或地方自筹难以覆盖全部资金缺口，客观上导致对外部融资的依赖度较高。</p> <p>下一步工作措施：增加单位自筹资金，积极争取无信补助资金，缓解资金困难和偿债压力，同时加强资金管理，提高资金的使用效率，合理安排资金的投放和回收，减少资金闲置和浪费，从而减轻偿付压力。</p>		
单位意见：			主管部门意见：
联系人：	年 月 日 (盖章)		年 月 日 (盖章)

联系人：黄少

联系电话：15101854222



2025年项目支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	项目名称	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县住房和城乡建设局	庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目	该项目绩效总体目标为“支付各类专项报告服务费，下穿银西客专专项工程前期服务费、输气管道项目岩土勘察费用，项目可行性研究报告费用，施工图设计费用等”，绩效目标设置不合理，未反映出地方政府专项债项目的特点和庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目建设核心内容。	增强绩效管理意识，强化目标导向，科学规范设置项目绩效指标，应选取能体现重点工作任务的指标，设计体现项目建设内容和效益的绩效指标，从而形成更加科学的绩效评价指标体系；绩效指标应细化、量化，根据计划工作情况设置明确的指标值。	已完成整改	2025.12.12
2	环县住房和城乡建设局	庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目	根据工程施工合同及开工令，该项目计划建设时间为2023年12月31日至2024年8月27日，工期240日历天，实际开工日期2024年5月12日，截止日前尚未完工，工程建设未按计划时间完工。	提前预测可能出现的问题，制定相应的应对措施，以应对不可预见的事件，减少进度延误。加强对项目进度的监控，及时发现和解决问题，确保施工进度按计划进行。	正在整改	2026.05.25
3	环县住房和城乡建设局	庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目	根据庆阳市能源局下达《关于庆城县四十里铺末站至环县门站输气管道项目核准的批复》（庆市能源发〔2023〕56号），项目资金来源中自筹资金占21.75%，申请银行贷款或发行地方政府专项债券占78.25%。有息融资占比高将导致项目建成后收益自平衡目标较难实现，同时使债券本息偿还也将给环县财政造成更大压力。	增加单位自筹资金，积极争取无偿补助资金，缓解资金困难和偿债压力，同时加强资金管理，提高资金的使用效率，合理安排资金的投放和回收，减少资金闲置和浪费，从而减轻偿付压力。	正在整改	2026.06.23

注：1.有的单位是1个项目，有的单位是2个项目，根据本单位实际填写；2.一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县环卫局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位环境卫生管理专项资金项目开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

附件：环境卫生管理专项资金项目绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县市容环境卫生管理局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环境卫生管理专项资金
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>1、关于绩效指标细化不足的问题。反馈的项目未将总体目标分解为可量化的具体绩效指标，导致评价缺乏依据，影响绩效监控的科学性。</p> <p>整改情况：接到反馈后，因2024年度已经支付完成，为了杜绝此类问题再次发生，财务室已对2025年绩效指标进行了重新细化，重新设置分解绩效指标，在今后的将严格采用SMART原则细化指标。</p> <p>2、关于绩效指标细化不足的问题。反馈的项目未将总体目标分解为可量化的具体绩效指标，导致评价缺乏依据，影响绩效监控的科学性。</p> <p>整改情况：接到反馈后，因2024年度已经支付完成，为了杜绝此类问题再次发生，财务室已对2025年绩效指标进行了重新细化，重新设置分解绩效指标，在今后的将严格采用SMART原则细化指标。</p> <p>3、关于合规性管理存在漏洞的问题。反馈的我单位部分环卫工人工资低于当地最低标准（1850元/月）违反劳动法规，支付2021年工程款时验收单未签字盖章，存在支付审核不严、档案管理不规范等问题。</p> <p>整改情况：环卫工人现工资标准依据是2017年县政府十七届第7次常务会议决定，清扫工月基本工资1350元，清运工和驾驶员月基本工资1650元，收费员月基本工资1550元，绩效工资每人每月150元，工龄工资每人每年月增加50元，从2021年开始年人均5000元的奖励工资，所以超过了1850元/月的最低标准。对于支付2021年工程款时验收单未签字盖章的问题，已完成整改。</p> <p>4、关于可持续保障不足的问题。问卷调查显示，报废环卫工人对后勤保障和工资标准不满，可能影响队伍稳定性问题。</p> <p>整改情况：反馈的环卫工人工资低的问题，我单位已按照2025年12月5日甘肃省最低工资标准调整的文件，向县政府常</p>

务会议提交增长环卫工人工资的申请文件。

整改情况

单位意见：

上报

(盖章)
2015年12月14日

主管部门意见：


(盖章)
年 月 日

联系人： 安成

联系电话：

15213837500



2024年环境卫生管理专项资金项目支出绩效评价整改台账

环县市容环境管理局

序号	存在问题	原因分析	整改措施	整改时限	整改结果	备注
1	绩效指标细化不足	反馈的项目未将总体目标分解为可量化的具体绩效指标，导致评价缺乏依据，影响绩效监控的科学性	接到反馈后，因2024年度已经支付完成，为了杜绝此类问题再次发生，财务室已对2025年绩效指标进行了重新细化，重新设置分解绩效指标，在今后的将严格采用SMART原则细化指标。	2025年	已完成	
2	预算执行偏差较大	反馈的分项资金使用与计划不符，如加班工资结余率达75.53%，而历史欠款超支100%，反映出预算编制前瞻性不足，对突出支出（如清偿旧债）缺乏预案，资金调配灵活性有待提升	对于加班工资结余率达75.53%的问题，我单位已于2025年1月份完成支付。详见附件1。反馈的历史欠款超支100%的问题，经核查主要是2022-2023年环卫保洁车辆维修保养费、环卫清洁用具等费用欠款，我单位将在今后预算编制中加强前期调研，科学测算资金需求，预留应急资金池。对于历史遗留债务等特殊支出，单独列示。	2025年	已完成	
3	合规性管理存在漏洞	反馈的部分环卫工人工资低于当地最低标准（1850元/月）违反劳动法规，支付2021年工程款时验收单未签字盖章，存在支付审核不严，档案管理不规范等问题	环卫工人现工资标准依据是2017年县政府十七届第7次常务会议决定，清扫工月基本工资1350元，清运工和驾驶员月基本工资1650元，收费员月基本工资1550元，绩效工资每人每月150元，工龄工资每人每年月增加50元，从2021年开始年人均5000元的奖励工资，所以超过了1850元/月的最低标准。对于支付2021年工程款时验收单未签字盖章的问题，已完成整改。	2025年	已完成	
4	可持续保障不足	问卷调查显示， 部分 环卫工人对后勤保障和工资标准不满，可能影响队伍稳定性问题	反馈的环卫工人工资低的问题，我单位已按照2025年12月5日甘肃省最低工资标准调整的文件，向县政府常务会议提交增长环卫工人工资的申请文件。	2026年	已提交申请	

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

教育局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。


- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县教育局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题1: 绩效管理基础体系不够完善。组织架构与制度保障存在明显短板,未设立专职绩效管理机构,仅由财务人员兼职负责,导致专业性不足;关键制度有待进一步完善,既未出台预算绩效管理办法,也缺乏绩效评价管理制度。培训机制有待补充,2024年未组织任何绩效相关培训,人员能力建设不足。这反映绩效管理仍处于“无专职机构、无制度依据、无能力保障”的原始状态,严重制约全过程管理效能。</p> <p>原因分析: 对绩效管理重要性认识不够,未将其纳入重点工作,未设立专职机构(由财务兼职)。兼职者专业能力薄弱,无跨部门协调权,核心制度(预算绩效管理办法、评价制度)因涉及多股室责任再分配。绩效相关培训计划未纳入年度预算,导致2024年“零培训”,绩效能力提升未被列入考核项人员参与培训动力弱。</p> <p>整改措施: 筑牢绩效管理基础:一是制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》,细化目标设定、过程监控、结果应用等环节操作标准;二是预算绩效管理由局,专职负责全流程绩效管理;三是年度培训覆盖所有业务股室,重点提升指标设计、成本效益分析能力;培训考核结果与年度绩效挂钩,建立“制度-机构-人员”匹配度评估机制,定期汇报短板及改进措施。</p> <p>存在问题2: 绩效目标管理科学性与应用性不足。目标设定流于形式化问题突出,一是目标量化程度低,如学前教育资金仅表述“改善办学条件”,未明确设备购置数量、覆盖率等可衡量指标;二是部门整体目标较空泛,缺乏“控辍保学率”“薄弱校改造进度”等体现区域特色的核心指标;三是目标挑战性缺失,未对标历史数据或行业基准。目标与预算实质匹配度需提高,如职教园区项目存在资金量与任务存在一定差距,导致目标未能有效引导资源配置。</p> <p>原因分析: 目标编制能力薄弱,业务部门不熟悉绩效管理,仅按经验模糊表述目标(如“改善办学条件”)。业务、财务之间缺乏协同,财务部门因专业限制无法指导量化(如未要求明确设备数量、覆盖率)。未建立历史绩效数据库(如历年职教园区投入产出比),也无外部对标机制(如收集省内同类项目指标),导致目标设定脱离实际基准;预算申报时财务审核仅关注资金合规性,无业务股室测算的匹配模型(如职教项目资金与任务存在一定差距)。制度强制力缺位,未通过规章或制度强制要求目标量化率、核心指标占比、基准参照范围等操作标准。</p> <p>整改措施: 落实目标管理规范,实施“量化+特色”双维要求,所有项目目标设定≥3项指标(如“2024年购置200套安吉游戏器材,覆盖率超95%”);部门整体目标须含地方核心指标(如“农村学生营养改善计划完成率达98%以上”),目标值高于近三年均值10%以上,避免空泛表述。建立三级联审流程,业务股室初审、财务股室复审、财政部门终审,确保目标可操作。按照预算绩效管理细则,项目评价得分按30%权重调整下年预算(例:得分<80分,资金压缩10%)。挂钩政策,事前评估强制提出≥2条改进建议(如职教项目论证),未达标项目取消申报资格。</p>

<p>整改情况</p>	<p>存在问题3: 绩效结果应用机制建立不全, 评价结果未能驱动管理优化, 在事前评估环节, 自评报告未提出项目优化建议, 前端改进机会不足; 在事后评价环节, 评价结果未完全与下年度预算挂钩, 未建立“优增劣减”的激励约束机制; 在监督管理环节, 监控结果仅用于整改而未触发政策调整。这暴露绩效管理止步于“为评而评”, 结果应用链条在“目标设定-预算分配-政策优化”三环节衔接性不足。</p> <p>原因分析: 结果应用缺乏制度强制力, 未出台相关制度明确要求评价结果必须与预算安排、政策调整挂钩。各部门间无结果共享和联合决策机制, 评价报告“内部流转”后即归档, 难以实质性执行“优增劣减”。监督环节仅聚焦“纠错”, 却未建立机制将共性问题(如政策设计缺陷)反馈至政策修订环节。长期存在“为迎检而评价”的路径依赖, 对评价结果驱动深层改革认识不到位, 决心不足。</p> <p>整改措施: 1. 强化制度约束, 制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》。事前评估报告未提出≥2条优化建议的, 项目不予立项。事后评价结果按权重挂钩下年预算(例: 评优项目优先增资10%, 不合格项目压缩15%额度)。监控发现的共性问题溯触发政策修订。2. 建立联动机制, 设定期绩效会商(财务+业务+审计股室), 联合审核评价报告、制定“优增劣减”清单。</p> <p>存在问题4: 过程质量控制存在漏洞, 多环节规范性不足削弱管理权威, 事前评估缺乏内部评审程序, 导致评估质量失控; 绩效评价忽视政策可持续性等深度分析, 降低决策参考价值; 财务支付存在跨期报销, 违反收支匹配原则。更值得警惕的是指标设计缺陷—如用“财政统筹资金”等不可量化指标衡量经济成本, 直接导致绩效数据部分失真, 影响评价公信力。</p> <p>原因分析: 制度执行失范源于责任缺位, 未建立强制性的内控流程(如事前评估必经业务+财务双审核, 指标设计需第三方论证)。绩效评价多依赖财务人员(缺乏政策分析能力), 无法深入追踪政策连续性。问题整改未深挖制度漏洞, 内部监督(纪检、审计)未嵌入绩效流程节点检查, 未能提前阻断指标设计缺陷等方面的风险。</p> <p>整改措施: 深入追踪政策连续性, 深挖问题整改方面的制度漏洞, 制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》, 将内部监督嵌入绩效流程节点, 提前阻断指标设计风险。内外双控强质量, 事前内部评审目标设定须有量化说明(防空泛表述), 评价结论要包含政策优化建议(强化结果转化), 对重点项目进行抽查, 实地核验指标科学性和原始凭证真实性。</p>
<p>单位意见:</p> 	<p>主管部门意见:</p> <p>(盖章)</p> <p>年 月 日</p>

联系人: 吴昊


联系电话: 15097126836

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环城教育局	绩效目标管理	<p>存在问题1：绩效管理基础体系不够完善，组织架构与制度保障存在明显短板，未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职负责，导致专业性不足；关键制度有待进一步完善，既未出台预算绩效管理办法，也缺乏绩效评价管理制度，培训机制有待补充，2024年未组织任何绩效相关培训，人员能力建设不足。这反映绩效管理仍处于“无专职机构、无制度依据、无能力保障”的原始状态，严重制约全过程管理效能。</p> <p>存在问题2：绩效目标管理科学性与应用性不足，目标设定流于形式化问题突出。一是目标量化程度低，如学前教育资金仅表述“改善办学条件”，未明确设备购置数量、覆盖率等可衡量指标；二是部门整体目标较宽泛，缺乏“控辍保学率”“薄弱校改造进度”等体现区域特色的核心指标；三是目标挑战性缺失，未对标历史数据或行业基准，目标与预算匹配度需提高，如某教育园区项目存在资金量与任务存在一定差距，导致目标未能有效引导资源配置。</p> <p>存在问题3：绩效结果应用机制建立不全，评价结果未能驱动管理优化，在事前评估环节，自评报告未提出项目优化建议，前端改进机会不足；在事后评价环节，评价结果未完全与下年度预算挂钩，未建立“优增劣减”的激励约束机制；在监督管理环节，监控结果仅用于整改而未触发政策调整，这暴露绩效管理止步于“为评而评”，结果应用链条在“目标设定-预算分配-政策优化”三环节衔接性不足。</p> <p>存在问题4：过程质量控制存在漏洞，多环节规范性不足削弱管理权威，事前评估缺乏内部评审程序，导致评估质量失控；绩效评价忽视政策可持续性深度分析，降低决策参考价值；财务支付存在跨期报销，违反收支匹配原则，更值得警惕的是指标设计缺陷—如用“财政统筹资金”等不可量化指标衡量经济成本，直接导致绩效数据部分失真，影响评价公信力。</p>	<p>一、筑牢绩效管理基础：一是制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》，细化目标设定、过程监控、结果应用等环节操作标准；二是强化绩效管理协同，专职负责全流程绩效管理；三是年度培训覆盖所有业务科室，重点提升指标设计、成本效益分析能力；培训考核结果与年度绩效挂钩，建立“制度-机构-人员”匹配度评估机制，定期汇报短板及改进措施。</p> <p>二、落实目标管理规范，实施“量化+特色”双维要求，所有项目目标设定≥3项指标（如“2024年购置200套安吉游戏器材，覆盖率达95%”）；部门整体目标紧扣地方核心指标（如“农村学生营养改善计划完成率≥98%以上”），目标值高于近三年均值10%以上，避免空泛表述。建立三级联审流程：业务科室初审、财务科室复审、财政部门终审，确保目标可操作，按照预算绩效管理细则，项目评价得分按30%权重调整下年预算（例：得分<80分，资金压缩10%），挂钩政策，事前评估强制提出≥2条改进建议（如某项目论证），未达标项目取消申报资格。</p> <p>三、1. 强化制度约束，制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》，事前评估报告未提出≥2条优化建议的，项目不予立项，事后评价结果按权重挂钩下年预算（例：评优项目优先增资10%，不合格项目压缩15%额度）；监控发现的共性问题触发政策修订。2. 建立联动机制，设定定期绩效会商（财务+业务+审计科室），联合审核评价报告，制定“优增劣减”清单。</p> <p>四、深入追踪政策连续性，深挖问题整改方面的制度漏洞，制定《预算绩效管理办法》《绩效评价操作规程》，将内部监督嵌入绩效流程节点，提前阻断指标设计风险，内外双控强质量，事前内部评审目标设定须有量化说明（防空泛表述），评价结论要包含政策优化建议（强化结果转化），对重点项目进行抽查，实地核验指标科学性和原始凭证真实性。</p>	完成	2025年12月底完成

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县教育局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题1: 绩效目标管理薄弱。绩效目标设定量化不足（如教学质量提升指标缺失），偏离核心职能（如将用水量列为履职目标），且未突出区域攻坚重点（如控辍保学）。指标明确性得分率仅25%，存在概念模糊（如“长效管理制度”未定义标准）、归类混乱问题，导致目标导向作用不突出。</p> <p>原因分析: 缺乏绩效管理方面的专业指导及培训。人员不知如何量化“教学质量提升”、“长效机制”（需明确时限、标准等）等复杂工作，也欠缺科学的指标体系设计能力，导致归类混乱目标导向作用不突出。数据基础薄弱，缺乏可靠的历史数据支撑（如辍学率历史值、教学质量基准值），定量目标设定缺乏参照，加剧“怕定不准”心理。</p> <p>整改措施: 强化绩效目标精准管理，让目标可量、可考。打造核心指标体系，围绕提高教学质量（如学生成绩提升率、优秀教师培养数），促进资源均衡（如各学段学校帮扶覆盖率、功能教室达标率）等核心任务，梳理、制定一套核心量化指标库。突出解决农村偏远山区存在的问题，将“辍学率”、“薄弱学校标准化改造进度/完成率”等硬性指标纳入重点。指标设定标准化，对指标进行明确定义和测算说明，确保目标清晰无歧义。严格剥离与核心教育职责关联度低的行政事务类指标（如非必要的活动次数、一般性文件数量等），切实聚焦主责主业，确保目标与部门职能精准匹配。提升设定科学性，引入专业人员参与重要目标和核心指标的前期论证、设定审核，提升目标制定的科学性和挑战性。</p> <p>存在问题2: 财务合规性风险突出，财务合规性扣分占比50%，暴露审批漏洞：差旅费报销缺失负责人签字取暖补贴无主管部门签章。跨期报销2023年办公费，内控执行方面有待加强。预决算信息公开不及时，决算未按规定公开，影响财政透明度。</p> <p>原因分析: 1. 内控意识淡薄，经办人员对财务规定严肃性认识不足，关键岗位的签批职责缺乏监督，导致凭证缺失签章。2. 审批管控与技术手段缺位，报销流程缺乏刚性控制节点，给缺失单据留下操作空间。时效失控，对费用报销截止时限管理不严，导致2023年费用在2024年报销（财务审核时未追溯）。3. 对预决算公开法定性和重要性认识不够，未能将公开及时性纳入财政或部门考核硬指标，导致执行拖延（决算长期未公开）。</p> <p>整改措施: 健全财务内控体系，全面推行预算、报销、支付登记审批。对于“跨期报销”和超出规定报销时限（如上年度费用）的申请予以拒绝。财务人员要对签章完整性进行把关，检查报销单据所需签章（如负责人、验收人、会计、经办人）是否齐全有效后方可流转。强化过程审计与监管，审计股负责定期组织人员集中抽查审计凭证，审计范围覆盖各专项资金。对大额项目支出，查其是否附有规范的集体决策会议记录或签报文件。倒逼阳光透明，严格按照法定时限公开预、决算信息，做到格式规范、内容完整、便于查询，对公开不及时、不到位的予以通报。</p>

<p>整改情况</p>	<p>存在问题3: 教育发展不均衡持续, 社会效益扣分主因城乡资源失衡: 县城“大班额”与农村资源浪费并存, 师资结构性短缺(学前教育尤其), 高水平领军人才不足。中考高考成绩虽提升, 但横向对比差距明显, 高质量教育体系构建得分率仅66.67%。</p> <p>原因分析: 1. 优质资源(校舍、设备、资金)及优秀师资持续向县城集中, 加剧“城挤乡弱”格局(县城“大班额”与农村资源浪费并存)。编制管理缺乏弹性, 师资特别是结构性短缺的学前教育教师编制总量不足、区域间壁垒难打破(如学段间、校际间调动难), 难以应对生源动态变化和学科调整需求(如乡村小规模学校音体美教师不足)。2. 县域在薪酬水平、科研平台、子女就学、职业发展空间上与大城市差距明显, 难以吸引和稳定高水平人才。乡村教师工作生活条件, 专业成长环境受限, 优质师资“下不去, 留不住”。3. 教育质量虽提升, 但基础差异未被根本扭转, 农村学校在生源质量、家庭教育支持、课程深度拓展等方面基础薄弱, 优质资源共享不畅, 虽有县域带动, 但名校资源辐射效果有限, 农村地区缺乏内生动力和自我提升的持续机制。</p> <p>整改措施: 构建资源动态调配机制, 盘活师资, 优化布局, 服务行业。统筹教师编制资源, 加大推行“县管校聘”改革力度, 建立灵活的弹性岗位机制, 允许教师根据学科紧缺程度在县域内合理流动、跨校交流, 送教下乡, 重点缓解农村小规模学校, 学前教育和音体美等学科教师结构性短缺问题。“名校牵手弱校”促均衡发展, 扩大环城南关、红星小学等结对办学覆盖面, 制定激励政策, 扩大帮扶薄弱学校的覆盖面和结对数量。鼓励实质性资源共享, 切实提升薄弱校办学水平。职教提速增效对接产业需求, 加快职教园区等重点项目建设步伐, 保障其按期投入使用。深化实施“3+2”中高职贯通人才培养模式, 优化专业设置, 紧密对接本地支柱产业和新兴产业的技能人才需求。</p> <p>存在问题4: 长效激励机制缺位, 可持续影响扣分反映人才梯队建设有待加强: 特岗教师入编滞后(124人未入编)、学科带头人储备不足。单位和职工全年无任何市级以上获奖, 影响教育品牌建设; 多个基建项目未完工。</p> <p>原因分析: 资金保障不足, 基建项目配套资金支付不到位、规划变更、征地拆迁或招投标程序复杂有关, 现有学科带头人缺乏上升空间和发展预期。“干多干少一个样”难以形成梯队。单位和职工的优秀成果缺乏展示平台和实质奖励, 导致单位、教师参与创优、评优(市级以上奖项)的动能严重衰退。缺乏重点工作硬性目标和考核追责机制。如教师、单位无获奖结果未能与绩效考核、资源配置有效联动, 导致“干好干坏”压力传导失效, 影响教育品牌建设和持续发展意愿。</p> <p>整改措施: 深化人才梯队与激励改革, 引才、留才、激才, 面向校内外公开遴选, 引进高水平优秀人才。优化特岗教师服务期满转正入编流程, 加快审核审批进度, 打通堵点难点。按规定要求完成符合条件在岗特岗教师的全部入编工作。建立县级“教育改革创新成果奖”评选体系, 每年开展一次评选表彰。建立鼓励支持引导机制, 动员和资助更多教师积极参加省级教学竞赛、技能大赛、成果展评等活动, 明确规定在申报高级职称时, 特获省级及以上奖项作为重要的业绩加分项, 激发教师专业发展的内生动力和创先争优积极性。</p>
	<p>单位意见:</p>  <p>（盖章） 2025年 月 日</p>

联系人: 吴昊

联系电话: 15097126836




2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	怀远教育局	部门整体	<p>存在问题1：绩效目标管理薄弱，绩效目标设定量化不足（如教学质量提升指标缺失），偏离核心职能（如将用水量列为树职目标），且未突出区域政策重点（如控辍保学），指标明确性得分率仅25%，存在概念模糊（如“长效管理制度”未定义标准），归类混乱问题，导致目标导向作用不突出。</p> <p>存在问题2：财务合规性风险突出，财务合规性和分占比50%，差旅费报销缺失负责人签字或补签无主管部门签章，跨期报销2023年办公费，内控执行方面有待加强，预决算信息公开不及时，决算未依规公开，影响财政透明度。</p> <p>存在问题3：教育发展不均持续，社会效益扣分主因城乡资源失衡，县城“大班额”与农村资源浪费并存，师资结构性短缺（学前教育尤其），高水平领军人才不足，中考高考成绩虽提升，但横向对比差距明显，高质量教育体系构建得分率仅66.67%。</p> <p>存在问题4：长效激励机制缺位，考核结果影响得分反映人才梯队建设有待加强，特岗教师入编滞后（124人未入编），学科带头人储备不足，单位和职工今年无任何市级以上获奖，影响教育品牌建设；多个基建项目未完工。</p>	<p>一、强化绩效目标精准管理，让目标可量、可考。打造核心指标体系，围绕提高教学质量（如学生成绩提升率、优秀教师培养数）、促进资源均衡（如各阶段学校帮扶覆盖率、功能教室达标率）等核心任务，梳理、制定一套核心量化指标库。突出解决农村偏远山区存在的问题，将“辍学率”、“薄弱学校标准化改造速度/完成率”等硬性指标纳入重点，指标设定标准化，对指标进行明确定义和测算说明，确保目标清晰无歧义。严格剥离与核心教育职责关联度低的行政事务类指标（如非必要的活动次数、一般性文件数量等），切实聚焦主责主业，确保目标与部门职能精准匹配，提升设定科学性，引入专业人员参与重要目标和核心指标的前期论证、设定审核，提升目标制定的科学性和挑战性。</p> <p>二、健全财务内控体系，全面推行预算、报销、支付登记审批。对于“跨期报销”和超出规定报销时限（如上年度费用）的申请予以拒绝。财务人员要对签章完整性进行把关，检查报销单据所需签章（如负责人、验收人、会计、经办人）是否齐全有效后方可流转。强化过程审计与监管，审计部门定期组织人员集中抽查审计凭证，审计范围覆盖各专项资金。对大额项目支出，查具是否附有规范的集体决策会议记录或报批文件。倒逼阳光透明，严格按照法定时限公开预、决算信息，做到格式规范、内容完整、便于查阅，对公开不及时、不到位的予以通报。</p> <p>三、构建资源动态调配机制，盘活存量，优化布局，服务行业。统筹教师编制资源，加大推行“县管校聘”改革力度，建立灵活的弹性岗位机制，允许教师根据学科紧缺程度在县域内合理流动。跨校交流、送教下乡，重点缓解农村小规模学校、学前教育和音体美等学科教师结构性短缺问题。“名校牵手弱校”促均衡发展，扩大环滁、南关、红星小学等结对办学覆盖面，制定激励政策，扩大帮扶薄弱学校的覆盖面和结对数量。鼓励实质性资源共享，切实提升薄弱校办学水平。职教提速增效对接产业需求，加快职教园区等重点项目建设步伐，保障其按期投入使用。深化实施“3+2”中高职贯通人才培养模式，优化专业设置，紧密对接本地支柱产业和新兴产业的技能人才需求。</p> <p>四、深化人才梯队与激励改革，引才、留才、育才，面向校内外公开遴选，引进高水平优秀人才。优化特岗教师服务期满转正入编流程，加快审核审批进度，打通堵点难点。按规定要求完成符合条件在岗特岗教师的全额入编工作。建立县颁“教育改革创新成果奖”评选体系，每年开展一次评选表彰。建立鼓励支持引导机制，动员和资助更多教师积极参加省级教学竞赛、技能大赛、成果展评等活动，明确规定在申报高一职称时，将获省级及以上奖项作为重要的业绩加分项，激发教师专业发展的内生动力和创先争优积极性。</p>	完成	2025年12月底完成

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县教育局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评价 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题1: 考核结果应用机制尚未有效贯通。作为习惯过紧日子自评工作的首年，考核结果与下年度预算安排的联动明显不足。自评数据并未完全转化为预算调整依据，缺乏将压减成效、资产盘活情况等量化结果纳入预算分配公式的具体规则。这导致考核偏向于形式评价，实质驱动资源配置优化不足，需尽快打通“考核-预算”闭环链路。</p> <p>原因分析: 机制建设处于初期，联动规则设计滞后。首年考核侧重于体系建立与流程运行，对于考核结果如何深度应用，特别是如何与预算这一核心管理工具挂钩，前期制度设计不够具体细化，缺乏可操作的转换规则和强制约束条款。</p> <p>整改措施:</p> <ol style="list-style-type: none">修订完善制度，明确将年度考核结果（尤其是量化指标）作为下一年度各单位公用经费和专项业务经费预算编制与调整的必备依据和关键系数。建立量化转换规则，将考核结果与预算安排挂钩，明确将“三公”经费压减率、项目支出节约率、资产盘活收益、节约额等核心考核指标，按一定权重或公式折算为预算核增、核减或优先保障的具体规则，实现考核数据向预算资金的直接、透明转化。强化预算审核应用。在2026年度预算编制审核环节，必须依据上年度考核结果提出明确的预算调整建议，确保考核结果在预算安排中得到实质性体现。 <p>存在问题2: 资产盘活手段单一，存在资源利用不足。2024年未开展任何资产调配、共享、置换等盘活操作，反映出对存量资产的管理缺乏动态保管。缺乏跨部门资产共享平台和闲置资产识别机制，尤其对于技术迭代淘汰的设备、低效运转的场地等资源，市场化处置路径不充分，导致资产使用效益未能充分释放。</p> <p>原因分析: 资产管理观念陈旧，共享盘活动力不足。存在“重购置，轻管理”“重占有，轻流动”的思维定式，将资产视为部门“私有”。跨部门资产调剂的协调成本较高，缺乏权威的平台保障，导致缺乏主动盘活，共享闲置资产的意愿和便利渠道。对市场化处置方式不熟悉，怕担责，也导致了处置路径单一。</p> <p>整改措施:</p> <ol style="list-style-type: none">建立资产共享信息平台。依托现有资产管理系统，实现闲置、可共享资产（设备、场地等）的信息发布、查询、申请功能。建立动态盘活机制。定期（每季度）上报闲置、低效运转资产清单，通过内部调配、共享共用方式满足需求。

<p>整改情况</p>	<p>存在问题3: 创新探索不足, 典型经验尚未形成。在省级及以上层面缺乏可推广的创新实践。例如, 未探索数字化赋能支出管控(如AI审单系统)、未建立跨部门资源调度中心、未形成特色节支技术方案等。创新主动性不足, 制约了过紧日子工作从“合规性”向“效能性”的进阶发展。</p> <p>原因分析: 创新意识与能力有待加强, 路径依赖明显。对“过紧日子”的理解一定程度上局限于压缩开支、控制成本等传统手段, 对于如何通过管理创新、技术创新来提质增效, 思考不深、研究不够。缺乏主动对标先进、大胆试点创新的氛围和激励机制, 习惯于按部就班完成规定动作, 在探索具有教育行政管理特色的效能提升模式上投入不足。</p> <p>整改措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 加强学习与对标。组织人员学习借鉴其他单位数字化管控、资源集约利用等方面的先进经验, 结合本局实际进行转化应用。 2. 注重总结与推广。及时总结成功做法, 形成可操作、可复制的“节支增效”技术方案或管理模式, 将创新成果纳入年度考核加分项, 营造鼓励创新的良好氛围。 <p>我局将以此次整改为契机, 坚持问题导向, 切实将整改措施落实落细, 不断完善习惯过紧日子的长效机制, 努力推动全局资源配置更加优化、运行效能持续提升, 确保过紧日子要求真正转化为教育事业高质量发展的内在动力。</p>
<p>单位意见:</p> <div style="text-align: center;">  <p>(盖章) 2025年11月11日</p> </div>	<p>主管部门意见:</p> <div style="text-align: center;"> <p>(盖章) 年 月 日</p> </div>

联系人: 许志岐

联系电话: 15025940896



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	拜城县政府	专项绩效评价	<p>存在问题1：考核结果应用机制尚未有效贯通。作为习惯过紧日子的工作人员青年，考核结果与下年度预算安排的联动明显不足，绩效评价结果未能全部转化为预算调整依据，缺乏有效压减成效。资产盘活情况等量化结果未纳入预算分配公式的具体规则。这导致考核偏向于形式评价，实际推动资源配置优化不足，亟需快打建“考核-预算”闭环链路。</p> <p>存在问题2：资产盘活手段单一。存在资源利用不足，2024年末开展任何资产调剂、共享、置换等盘活操作，反映出对存量资产的管理缺乏动态监管。缺乏跨部门资产共享平台和购置资产限制机制，尤其对于技术迭代淘汰的设备、低效运转的场地等资源，市场化处置路径不充分，导致资产使用效益未能充分释放。</p> <p>存在问题3：创新意识不足。预算编制尚未形成，在预算编制上，创新缺乏对标”的创新实践。例如，未探索数字化赋能支出管理（如预算系统），未建立跨部门资源调度中心，未形成特色非支技术方案等。创新意识不足，制约了过紧日子工作从“合规性”向“效益性”的进阶发展。</p>	<p>一、1.修订完善制度，明确将年度考核结果（尤其是量化指标）作为下一年度各单位合理经费和专项业务经费预算编制与调整的必备依据和关键系数。2.建立量化转换规则，将考核结果与预算安排挂钩，明确将“三公”经费压减率、项目支出节约率、资产盘活收益、节约额等核心考核指标，按一定权重纳入公式预算为预算核增、核减或兜底保障的具体规则，实现考核数据与预算资金的直接、透明转化。3.强化预算审核应用。在2025年度预算编制审核环节，必须依据上年度考核结果提出明确的预算调整建议，确保考核结果在预算安排中得到实质性体现。</p> <p>二、1.建立资产共享信息平台，依托现有资产管理系统，实现闲置、可共享资产（设备、场地等）的信息发布、查询、申请功能。2.建立动态盘活机制。定期（每季度）上报闲置、低效运转资产清单，通过内部调配、共享共用方式满足需求。</p> <p>三、1.加强学习对标，组织人员学习借鉴其他单位数字化管控、资源集约利用等方面的先进经验。结合本局实际进行转化应用。2.注重总结与推广，及时总结成功做法，形成可操作、可复制的“过紧增效”技术方案或管理模式，将创新成果纳入年度考核加分项，营造鼓励创新的良好氛围。</p>	完成	2025年12月底完成

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县教育局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题1: 制度实施细节有待完善, 年度总结机制缺失。资产管理制度在采购审批流程, 处置作价标准等具体实施环节缺乏细化规定, 导致部分业务操作标准不统一。同时, 未建立年度制度完成情况说明机制, 对已完成制度的执行效果缺乏经验总结, 对未完成或推进滞后的制度修订任务, 未针对性提出整改措施, 影响了制度体系的持续优化。</p> <p>原因分析: 未制定详细的《国有资产操作细则》, 不能根据细则实施。</p> <p>整改措施: 制定《国有资产管理操作细则》, 明确审批权限, 作价标准, 流程时限等细节要求。按照细则要求对完成情况进行专项梳理并形成报告, 对已落地制度总结成效, 对未完成事项制定时间表和路线图, 通过“年度评估-问题整改-制度迭代”的闭环管理提升制度执行力。</p> <p>存在问题2: 资产管理岗位设置不规范, 专职人员配备不足。单位资产管理人員由财务人员兼职担任, 未按相关规定设置专职管理岗位。由于财务工作与资产管理职责存在差异, 兼职人员难以投入足够精力开展资产盘点, 动态跟踪等专项工作, 可能导致资产监管出现盲区, 不符合国有资产管理专业化、规范化要求。</p> <p>原因分析: 没有深刻认识到国有资产管理的重要性, 专业管理人员的缺失。</p> <p>整改措施: 按照国有资产管理细则, 设立专职资产管理岗位, 配备单独专业资产管理人員, 对专业人員定期进行培训, 不断提升管理人員业务能力, 确保完成资产管理相关工作。</p> <p>存在问题3: 资产卡片信息登记不完整, 动态更新不及时。部分资产卡片存在规格型号、使用状态等基础信息录入不全的问题。尤其对新增或调拨资产的信息更新滞后, 例如部分办公设备的采购日期, 使用部门变更未及时同步至卡片系统, 导致资产台账与实物状态脱节, 影响了资产数据的准确性和管理决策的科学性。</p> <p>原因分析: 资产管理不规范, 没有及时更新资产使用信息和状态。</p> <p>整改措施: 严格按照资产管理细则, 及时更新资产管理信息, 对新增资产实行“采购验收-信息录入-卡片生成”同步操作, 对调拨报废资产及时办理信息变更手续, 定期开展资产信息专项检查, 对缺失或错误信息及时整改, 确保资产卡片信息完整率达100%。</p> <p>存在问题4: 监督检查机制不健全, 长效监管体系缺失。虽开展了资产管理监督检查工作, 但未制定正式的监督检查制度, 缺乏明确的检查流程, 评价标准和问题整改机制。检查过程未形成完整记录, 对发现的问题未建立台账跟踪整改, 尚未构建“检查-反馈-整改-复核”的闭环管理体系, 监督检查的权威性和有效性不足。</p> <p>原因分析: 国有资产监督检查认识不足, 没有形成长效监管机制。</p> <p>整改措施: 根据国有资产管理细则, 建立健全资产监督检查机制, 明确检查频率, 范围, 程序和责任主体, 会同财政, 审计等部门对资产管理情况进行监督检查, 并对发现问题建立台账跟踪整改, 形成“检查-反馈-整改-复核”的闭环管理。</p>

整改情况

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人： 杨珊珊

联系电话： 18919272205

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县教育局	国有资产管理	<p>存在问题1：制度实施细节有待完善，年度总结机制缺失。资产管理制度在采购审批流程、处置作价标准等具体实施环节缺乏细化规定，导致部分业务操作标准不统一。同时，未建立年度制度完成情况说明机制，对已完成制度的执行效果缺乏经验总结，对未完成或推进滞后的制度修订任务，未针对性提出整改措施，影响了制度体系的持续优化。</p> <p>存在问题2：资产管理岗位设置不规范，专职人员配备不足。单位资产管理人員由财务人员兼职担任，未按相关规定设置专职管理岗位。由于财务工作与资产管理职责存在差异，兼职人员难以投入足够精力开展资产盘点、动态跟踪等专项工作，可能导致资产监管出现盲区，不符合国有资产管理专业化、规范化要求。</p> <p>存在问题3：资产卡片信息登记不完整，动态更新不及时。部分资产卡片存在规格型号、使用状态等基础信息录入不全的问题，尤其对新增或调拨资产的信息更新滞后，例如部分办公设备的采购日期、使用部门变更未及时同步至卡片系统，导致资产台账与实物状态脱节，影响了资产数据的准确性和管理决策的科学性。</p> <p>存在问题4：监督检查机制不健全，长效监管体系缺失。虽开展了资产管理监督检查工作，但未制定正式的监督检查制度，缺乏明确的检查流程、评价标准和问题整改机制。检查过程未形成完整记录，对发现的问题未建立台账跟踪整改，尚未构建“检查-反馈-整改-复核”的闭环管理体系，监督检查的权威性和有效性不足。</p>	<p>一、制定《国有资产管理操作细则》，明确审批权限、作价标准、流程时限等细节要求。按照细则要求对完成情况进行专项梳理并形成报告，对已落地制度总结成效，对未完成事项制定时间表和路线图，通过“年度评估-问题整改-制度迭代”的闭环管理提升制度执行力。</p> <p>二、按照国有资产管理细则，设立专职资产管理岗位，配备单独专业资产管理人員，对专业人員定期进行培训，不断提升管理人員业务能力，确保完成资产管理相关工作。</p> <p>三、严格按照资产管理细则，及时更新资产管理信息，对新增资产实行“采购验收-信息录入-卡片生成”同步操作，对调拨报废资产及时办理信息变更手续。定期开展资产信息专项核查，对缺失或错误信息及时整改，确保资产卡片信息完整率达100%。</p> <p>四、根据国有资产管理细则，建立健全资产监督检查机制，明确检查频率、范围、程序和责任主体，会同财政、审计等部门对资产管理情况进行监督检查，并对发现问题建立台账跟踪整改，形成“检查-反馈-整改-复核”的闭环管理。</p>	完成	2025年12月底完成。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

工信局：


根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：
- 部门整体支出绩效评价报告
 - 绩效目标管理绩效评价报告
 - 习惯过紧日子绩效评价报告
 - 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县工业和信息化局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型			
整改情况	<p>一、存在问题：</p> <p>1. 预算管理精细化不足 根据部门2024年预算公开发现，部门2024年收入预算编制准确性不高，预算编制偏差大，年初预算530.19万元，决算961.69万元，执行率181.39%，调整率81.39%。</p> <p>2. 绩效目标和指标设置不规范 单位对部门绩效管理重视不够，年初设置的绩效目标不全面，绩效指标不具体，与本年度的部门预算资金、年度任务匹配性较差，且绩效指标没有具体量化。</p> <p>3. 项目资金支付与财务细节疏漏 2024年支付2023年竣工项目的工程款，存在跨年度滞后支付问题；报销往年差旅费用等细节不规范，虽资金使用合规但流程管理需强化。</p> <p>二、整改情况</p> <p>1. 加强预算编制准确性 -是要加强预算管理意识，从源头上控制好项目经费的精细化编制；其次是加强预算执行管理，项目单位定期汇报项目预算执行情况，加强和相关部门的沟通，争取资金指标区早到位；二是加强各股室间的信息沟通，及时了解项目横向合作的进展情况，积极的推进项目进展，切实提升财政资金支出执行力。</p> <p>2. 提升绩效管理理念，系统科学设置绩效体系 进一步提升预算绩效管理科学性，以及预算绩效管理对优化财政资源配置、提高公共产品和服务质量重大意义的认识，加强预算绩效管理培训；不断规范绩效评价操作流程，强化绩效评价工作指引，实现预算绩效管理各环节有章可循，进一步建立健全绩效目标设置和绩效评价体系，优化完善分行业、分类别绩效评价标准，促进绩效评价管理水平的不断提升。压实绩效管理责任，明确各部门职责分工，严格履行主体职责；加强部门协作，建立规范有效的绩效运行监控机制，强化对项目的监测，确保资金使用无偏离，绩效目标不走样，项目建设保质量。</p> <p>3. 规范财务流程与项目管理 严格执行“当年事当年毕”原则，加快项目竣工结算与资金支付，避免跨年度滞后；建立报销时限审核等制度，通过内部审计查漏补缺，提升财务合规性。</p>		
	单位意见：	 (盖章) 2025年12月2日	
	(盖章) 年 月 日		

联系人：

李斌

联系电话：

18293407510


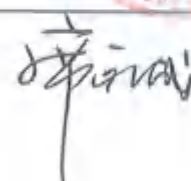


2024年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县工业和信息局	部门整体	<p>1.预算管理精细化不足 根据部门2024年预算公开发现，部门2024年收入预算编制准确性不高，预算编制偏差大，年初预算530.19万元，决算961.69万元，执行率181.35%，调整率81.39%。</p> <p>2.绩效目标和指标设置不规范 单位对部门绩效管理重视不够，年初设置的绩效目标不全面、绩效指标不具体，与本年度的部门预算资金、年度任务匹配性较差，且绩效指标没有具体量化。</p> <p>3.项目资金支付与财务细节疏漏 2024年支付2023年竣工项目的工程款，存在跨年度滞后支付问题；报销往年差旅费用等细节不规范，虽资金使用合规但流程管理需强化。</p>	<p>1. 加强预算编制准确性 一是要加强预算管理意识，从源头上控制好项目经费的精细化编制；其次是加强预算执行管理，项目单位定期汇报项目预算执行情况，加强和相关部门的沟通，争取资金指标区早到位；二是加强各股室间的信息沟通，及时了解项目横向合作的进展情况，积极的推进项目进展，切实提升财政资金支出执行力。</p> <p>2.提升绩效管理理念，系统科学设置绩效体系 进一步提升预算绩效管理科学性，以及预算绩效管理对优化财政资源配置、提高公共产品和公共服务质量重大意义的认识，加强预算绩效管理培训；不断规范绩效评价操作流程，强化绩效评价工作指引，实现预算绩效管理各环节有章可循，进一步建立健全绩效目标设置和绩效评价体系，优化完善分行业、分类别绩效评价标准，促进绩效评价管理水平的不断提升。压实绩效管理责任，明确各部门职责分工，严格履行主体职责，加强部门协作，建立规范有效的绩效运行监控机制，强化对项目的监测，确保资金使用无偏离，绩效目标不走样，项目建设保质量。</p> <p>3.规范财务流程与项目管理 严格执行“当年事当年毕”原则，加快项目竣工结算与资金支付，避免跨年度滞后；建立报销时限审核等制度，通过内部审计查漏补缺，提升财务合规性。</p>	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书


单位名称	环县工业和信息化局	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型		
整改情况	<p>一、存在问题：</p> <p>1. 制度流程未形成闭环管理 虽建立购置、处置等基础制度，但未开展流程整合优化。缺项从配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范，尤其在资产盘活，动态调拨等环节无操作细则，导致制度执行碎片化。</p> <p>2. 管理职责分散，专业化程度不足 未专设国有资产管理岗，资产管理职责未独立。账务处理、收入上缴均由机关事务局代管，导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程，易出现监管真空。</p> <p>3. 资产效能挖掘不足 虽无益活资产，但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径（如修旧利旧，共享共用）。对技术迭代资产（如信息化设备）的升级改造缺乏规划，存在隐性浪费风险。</p> <p>二、整改情况</p> <p>1. 构建全周期资产管理制度闭环 制定《固定资产管理制度》：明确配置论证，动态巡检，效能评估，报废会审等环节标准。</p> <p>2. 明确权责并推行专业化管理 设立专职资产管理岗：独立于财务部门，负责资产合账、巡检调度、效能分析，直接向分管领导汇报建立跨部门协作清单：与机关事务局签订《资产处置权责协议》明确“单位提需求事务局操作双方会签确认”流程，杜绝责任悬空。</p> <p>3. 建立资产效能提升激励机制 推行共享积分制：部门间调剂闲置资产可获得下年度优先配置权，提升盘活积极性。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2024年12月2日	主管部门意见:
联系人:		联系电话: 18293407510

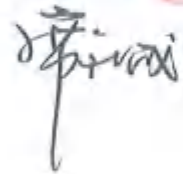
2024年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县工业和信息化局	国有资产管理	<p>1.制度流程未形成闭环管理 虽建立购置、处置等基础制度，但未开展流程整合优化。缺文从配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范，尤其在资产盘活、动态调拨等环节无操作细则，导致制度执行碎片化。</p> <p>2.管理职责分散，专业化程度不足 未专设国有资产管理岗，资产管理职责未独立。账务处理、收入上缴均由机关事务局代管，导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程，易出现监管真空。</p> <p>3.资产效能挖掘不足 虽无盘活资产，但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径（如修旧利旧、共享共用）。对技术迭代资产（如信息化设备）的升级改造缺乏规划，存在隐性浪费风险。</p>	<p>1.构建全周期资产管理制度闭环 制定《固定资产管理制度》：明确配置论证、动态巡检、效能评估、报废会审等环节标准。</p> <p>2.明确权责并推行专业化管理 设立专职资产管理岗：独立于财务部门，负责资产台账、巡检调度、效能分析，直接向分管领导汇报建立跨部门协作清单；与机关事务局签订《资产处置权责协议》明确“单位提需求事务局操作双方会签确认”流程，杜绝责任悬空。</p> <p>3.建立资产效能提升激励机制 推行共享积分制：部门间调剂闲置资产可获得下年度优先配置权，提升盘活积极性。</p>	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县工业和信息化局	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型		
整改情况	<p>一、存在问题：</p> <p>1. 制度建设不完善 预算单位未制定厉行节约制度，缺少资产盘活与动态监控相关管理制度，且未明确支出压减目标。同时，单位未根据实际情况出合习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，责任主体不明确，乏组织保障内容。</p> <p>2. 执行机制有欠缺 在经费管控方面，虽能依法合规编制预算，但未制定“三公般性支出等经费压减实施方案。此外，单位未开展习惯过紧日子 2024 年度自评，也未建立内部监督自查自纠机制。</p> <p>3. 社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产信息及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p> <p>二、整改情况</p> <p>1. 完善制度建设 制定厉行节约制度，明确支出压减目标，建立资产盘活与动态监控相关管理制度，确保制度体系完整。同时，根据自身实际情况和治理能力，出合习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，明确责任主体，提供组织保障。</p> <p>2. 强化执行力度 制定“三公经费一般性支出，政府购买服务支出，委托业务费等经费压减实施方案，严格控制经费支出。单位要开展习惯过紧日子年度自评工作，建立内部监督自查自纠机制，定期对执行情况进行检查和整改。</p> <p>3. 深化信息公开与社会监督 按期在官网公示经费支出明细，政府采购数据及自评报告，开通公众意见反馈专栏。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年12月2日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人: 

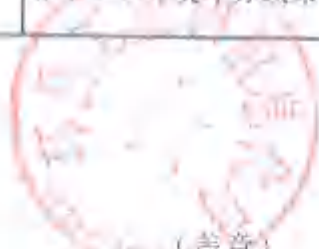
联系电话: 18293607510

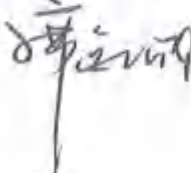
2024年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环益工业和信息总局	习惯过紧日子	<p>1.制度建设不完善 预算单位未制定厉行节约制度，缺少资产盘活与动态监控相关管理制度，且未明确支出压减目标。同时，单位未根据实际执行情况对习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，责任主体不明确，无组织保障内容。</p> <p>2.执行机制有欠缺 在经费管控方面，虽能依法合规编制预算，但未制定“三公经费支出等经费压减实施方案”。此外，单位未开展习惯过紧日子2024年度自评，也未建立内部监督自查机制。</p> <p>3.社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产数据及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p>	<p>1.完善制度建设 制定厉行节约制度，明确支出压减目标，建立资产盘活与动态监控相关管理制度，确保制度体系完善。同时，根据自身实际情况和治理能力，结合习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，明确责任主体，提供组织保障。</p> <p>2.强化执行力度 制定“三公经费一般性支出、政府购买服务支出、委托业务费等经费压减实施方案，严格控制经费支出，单位要开展习惯过紧日子年度自评工作，建立内部监督自查机制，定期对执行情况进行检查和整改。</p> <p>3.深化信息公开与社会监督 按期在官网公示经费支出明细、政府采购数据及自评报告，开设公众意见反馈专栏。</p> <p>4.推动考核结果刚性应用 将本年度自评得分权重折算为下年度预算调整系数，实现奖惩挂钩。</p>	已整改	即知即改

注：一定认真对照整改工作，不可简单描述整改措施，不能只写几句话，高季度有市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县工业和信息化局	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型		
整改情况	<p>一、存在问题：</p> <p>1. 绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职，导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定，过程监控，结果评价全链兼职模式难以统筹跨部门协作，易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化管理需求，制约整体效能提升。</p> <p>2. 全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控，结果评价的制度体系，且无定期更新机制。制度缺失使工作缺乏规范依据，目标设定标准不一、监控流程随意性大，评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下，未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。</p> <p>3. 绩效目标管理不够精细，激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准，缺乏挑战性，削弱目标引领作用；目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩。目标管理沦为形式审查，未建立“目标完成度-预算调整”联动机制，难以激发部门提质增效内生动力。</p> <p>4. 专业能力建设长期忽视 全年未开展任何绩效培训，人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计、评审程序规范等环节暴露技术短板，影响管理科学性和评价公信力。</p> <p>二、整改情况</p> <p>1. 健全组织体系与制度框架 设立专职机构，配备专职人员；明确统筹协调，制度制定，训实施等职责。构建全流程制度体系：编制《绩效目标管理办法》《绩效运行监控规程》《绩效评价结果应用细则》，明确各环节操作标准、责任主体、完成时限；建立年度制度审查机制，确保与最新政策同步。</p> <p>2. 强化目标管理与结果应用刚性约束 推行目标值竞标机制：新设项目目标需提交历史数据对比表及行业基准参考，要求目标值优于前三年均值或达到同类型项目靠前水平。</p> <p>3. 开展能力提升专项行动 实施培训计划：每季度开展基础操作培训（覆盖全员）、半年组织案例研讨（业务骨干）、年度举办政策解读（领导班子）等。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年2月2日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人: 

联系电话: 18295407510

2024年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县工业和信息化局	绩效目标管理	<p>1.绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职，导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定、过程监控、结果评价全链兼职模式难以统筹跨部门协作，易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化管理需求，制约整体效能提升。</p> <p>2.全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控、结果评价的制度体系，且无定期更新机制。制度缺失使工作缺乏规范依据，目标设定标准不一、监控流程随意性大、评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下，未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。</p> <p>3.绩效目标管理不够精细，激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准，缺乏挑战性，削弱目标引领作用；目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩。目标管理沦为形式审查，未建立“目标完成度-预算调整”联动机制，难以激发部门提质增效内生动力。</p> <p>4.专业能力建成长期忽视 全年未开展任何绩效培训，人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计、评审程序规范等环节暴露技术短板，影响管理科学性和评价公信力。</p>	<p>1.健全组织体系与制度框架 设立专职机构，配备专职人员，明确统筹协调、制度制定、训实施等职责。构建全流程制度体系：编制《绩效目标管理办法》《绩效运行监控规程》《绩效评价结果应用细则》，明确各环节操作标准、责任主体、完成时限；建立年度制度审查机制，确保与最新政策同步。</p> <p>2.强化目标管理与结果应用刚性约束 推行目标值竞标机制；新设项目目标需提交历史数据对比表及行业基准参考，要求目标值优于前三年均值或达到同类型项目靠前水平。</p> <p>3.开展能力提升专项行动 实施培训计划：每季度开展基础操作培训（覆盖全员）、半年组织案例研讨（业务骨干）、年度举办政策解读（领导班子）等。</p>	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县市场监管局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县市场监督管理局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题</p> <p>此次梳理的问题均属于资产管理基础工作范畴，具体分为四类：</p> <p>1. 资产账实严重脱节，历史遗留问题突出</p> <p>因多家机构合并改革，资产账目与实物无法对应，部分实物资产未登记信息。毛井工商所业务用房2024年交付后长期未转固，导致资产价值虚置。此类问题暴露资产交接流程缺失、跨部门协作机制失灵，需系统性清理。</p> <p>2. 制度流程未形成闭环管理</p> <p>虽建立购置、处置等基础制度，但未开展流程整合优化。缺乏从“配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范，尤其在资产盘活、动态调拨等环节无操作细则，导致制度执行碎片化。</p> <p>3. 管理职责分散，专业化程度不足</p> <p>未专设国有资产管理岗，资产管理员职责未独立。账务处理，收入上缴均由机关事务管理局代管，导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程，易出现监管真空。</p> <p>4. 资产效能挖掘不足</p> <p>虽无盘活资产，但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径（如修旧利旧，共享共用）。对技术迭代资产（如信息化设备）的升级改造缺乏规划，存在隐性浪费风险。</p> <p>二、原因分析</p> <p>1. 历史遗留问题处置缺位：在多家机构合并改革过程中，未同步梳理资产账与实物账的交接事宜，导致后期资产账与实物账无法对应。由于人员更迭，毛井工商所业务用房建设部分资料不全，导致工程一直未进行财务决算，长期挂在建工程。</p> <p>2. 制度体系协同性不足：虽建立制度流程，但制度制定脱离实际业务，缺乏针对性和可操作性，无法保障制度落地执行。</p>

3. 职责边界界定模糊：未设立专职资产管理岗，存在资产管理由财务人员兼职的情况，岗位职责重叠，专职岗位空缺，直接影响管理专业性。跨部门协作缺乏标准化流程，资产监管困难。

4. 效能挖潜机制缺失：对闲置资产盘活，技术迭代资产管理缺乏前瞻性规划，未引入信息化管理工具，仍依赖传统人工方式开展资产登记、盘点和监督，也无法辨别闲置资产的可利用价值。

三、下一步工作措施

1. 破解账实脱节，化解历史遗留问题

针对机构改革合并历史遗留资产账实不符问题，开展全面清查，建立问题清单、责任清单及整改清单；毛井工商所业务用房长期未转固问题，现已委托第三方进行财务决算，及时登记固定资产。

2. 完善制度流程，构建全周期闭环管理

梳理整合现有资产管理制度，制定资产管理全周期操作规范，补充资产盘活、动态调拨、处置评估等环节的操作细则，形成“配置申请-使用监控-处置评估”的闭环流程。

3. 明晰管理职责，提升专业化管理水平


按规范设置专职资产管理岗位，明确岗位职责，杜绝财务人员兼职资产管理的情况，厘清权责边界，将资产管理与代管事项剥离，实现权责独立。制定跨部门协作标准化流程，明确财务、机关事务管理局、业务部门等在资产管理中的权责边界，建立定期沟通和协同工作机制。

4. 深挖资产效能，防患隐形浪费风险

建立闲置资产识别与盘活机制，定期开展闲置资产盘点，将闲置资产通过资产平台调拨共享共用，提高资产利用率，避免盲目购置和隐形浪费。

整改情况

单位意见：

同意上报。

(盖章)
2025年12月17日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：陈蕊蔚

联系电话：15193644037



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县市场监督管理局	国有资产管理	<p>1. 资产账实严重脱节，历史遗留问题突出 因多家机构合并改革，资产账目与实物无法对应，部分实物资产未登记信息。毛井工商所业务用房2024年交付后长期未转固，导致资产价值虚置。此类问题暴露资产交接流程缺失、跨部门协作机制失灵，需系统性清理。</p> <p>2. 制度流程未形成闭环管理 虽建立购置、处置等基础制度，但未开展流程整合优化。缺乏从“配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范，尤其在资产盘活、动态调拨等环节无操作细则，导致制度执行碎片化。</p> <p>3. 管理职责分散，专业化程度不足 未专设国有资产管理岗，资产管理职责未独立。账务处理、收入上缴均由机关事务管理局代管，导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程，易出现监管真空。</p> <p>4. 资产效能挖掘不足 虽无盘活资产，但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径（如修旧利旧，共享共用）。对技术迭代资产（如信息化设备）的升级改造缺乏规划，存在隐性浪费风险。</p>	<p>1. 破解账实脱节，化解历史遗留问题 针对机构改革合并历史遗留资产账实不符问题，开展全面清查，建立问题清单、责任清单及整改清单；毛井工商所业务用房长期未转固问题，现已委托第三方进行财务决算，及时登记固定资产。</p> <p>2. 完善制度流程，构建全周期闭环管理 梳理整合现有资产管理制度，制定资产管理全周期操作规范，补充资产盘活、动态调拨、处置评估等环节的操作细则，形成“配置申请-使用监控-处置评估”的闭环流程。</p> <p>3. 明晰管理职责，提升专业化管理水平 按规范设置专职资产管理岗位，明确岗位职责，杜绝财务人员兼职资产管理的情况，厘清权责边界，将资产管理与代管事项剥离，实现权责独立。制定跨部门协作标准化流程，明确财务、机关事务管理局、业务部门等在资产管理中的权责边界，建立定期沟通和协同工作机制。</p> <p>4. 深挖资产效能，防患隐形浪费风险 建立闲置资产识别与盘活机制，定期开展闲置资产盘点，将闲置资产通过资产平台调拨共享共用，提高资产利用率，避免盲目购置和隐形浪费。</p>	<p>对于历史遗留的资产账实不符问题，明前正在梳理阶段，预计2026年完成清理工作，其余已按整改措施计划推进，后续将通过回头看、年度评估巩固整改成效，确保国有资产管理规范、高效。</p>	即知即改，并长期坚持

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县市场监督管理局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题</p> <p>1. 绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职，导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定、过程监控、结果评价全链条，兼职模式难以统筹跨部门协作，易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化管理需求，制约整体效能提升。</p> <p>2. 全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控、结果评价的制度体系，且无定期更新机制。制度缺失使工作缺乏规范依据，目标设定标准不一、监控流程随意性大、评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下，未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。</p> <p>3. 绩效目标管理不够精细，激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准，缺乏挑战性，削弱目标引领作用；目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩。目标管理沦为形式审查，未建立“目标完成度-预算调整”联动机制，难以激发部门提质增效内生动力。</p> <p>4. 过程管控与整改执行存在漏洞 监控发现问题后，整改措施未明确责任人与时限，导致整改滞后或责任推诿；事前自评未提出优化建议），反映问题剖析深度不足。过程管理重程序轻实效、缺乏闭环追踪机制，削弱监控预警价值。</p> <p>5. 专业能力建设长期忽视 全年未开展任何绩效培训，人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计、评审程序规范等环节暴露技术短板，影响管理科学性和评价公信力。</p> <p>二、原因分析</p> <p>1. 单位对绩效管理专业性认知与重视不够，认为这仅仅属于财务工作，可由财务人员兼职覆盖，未意识到这属于全局的系统性管理机构，统筹着全局</p>

的管理合力，从而导致组织保障缺位，跨部门协作难以推进。

2. 因单位的绩效管理组织体系不健全，前期建立的制度框架后期没有相应的人员进行更新，且未将制度更新也纳入常规管理流程，导致制度与实际业务脱节，尤其在新政策背景下无法及时适配管理需求。

3. 对绩效管理粗放式管理，目标设定未结合具体工作实际，目标完成未与完成质量挂钩，绩效管理的引领性、激励性价值未得到充分发挥。

4. 制度建设不够细化和完整，未建立整改的“责任-时限-追踪”闭环机制，导致过程监控与整改执行存在漏洞。

5. 未将绩效能力建设纳入人才培养计划，忽视了绩效管理人才的培养，导致专业人员储备不足。

三、下一步工作措施

1. 健全组织体系

设立单位绩效管理工作领导小组，由局党组书记任组长，其他班子成员为副组长，各股室、下属单位负责人为成员，明确部门职责与跨部门协作机制。

2. 完善制度体系

制定《环县市场监督管理局绩效管理工作规程》，厘清目标设定、监控、评价等环节的权责边界并同步更新已有的政策制度。

3. 优化目标管理

目标设定对标历史数据或行业基准，细化可量化指标，建立“目标完成度-预算调整”联动规则，讲评价结果与部门预算、评优评先直接挂钩。

4. 加强过程管控

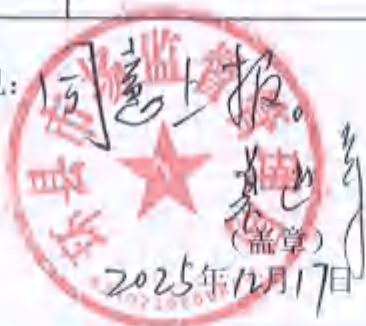
推行“问题清单-责任到人-限时整改-反馈评估”闭环管理，明确整改时限，优化过程管理流程。

5. 夯实专业支撑

加强学习绩效管理政策知识，从指标设计、流程规范、政策解读上深入研究，条件允许下可参加相关业务知识培训，提升专业素养。

整改情况

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：陈竟蔚

联系电话：15193644037



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县市场监督管理局	绩效目标管理	<p>1. 绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职，导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定、过程监控、结果评价全链条，兼职模式难以统筹协调部门协作，易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化管理需求，制约整体效能提升。</p> <p>2. 全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控、结果评价的制度体系，且无定期更新机制。制度缺失使工作缺乏规范依据，目标设定标准不一，监控流程随意性大，评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下，未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。</p> <p>3. 绩效目标管理不够精细，激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准，缺乏挑战性，削弱目标引领作用；目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩，目标管理沦为形式审查，未建立“目标完成度-预算调整”联动机制，难以激发部门提质增效内生动力。</p> <p>4. 过程管控与整改执行存在漏洞 监控发现问题后，整改措施未明确责任人与时限，导致整改滞后或责任推诿；事前自评未提出优化建议，反馈问题剖析深度不足，过程管理重程序轻实效，缺乏闭环跟踪机制，削弱监控预警价值。</p> <p>5. 专业能力建设长期忽视 全年未开展任何绩效培训，人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计、评审程序规范等环节暴露技术短板，影响管理科学性和评价公信力。</p>	<p>1. 健全组织体系 设立单位绩效管理工作领导小组，由向党组书记任组长，其他班子成员为副组长，各股室、下属单位负责人为成员，明确部门职责与跨部门协作机制。</p> <p>2. 完善制度体系 制定《环县市场监督管理局绩效管理操作规程》，厘清目标设定、监控、评价等环节的权责边界并同步更新已有的政策制度。</p> <p>3. 优化目标管理 目标设定对标历史数据或行业基准，细化可量化指标，建立“目标完成度-预算调整”联动规则，讲评价结果与部门预算、评优评先直接挂钩。</p> <p>4. 加强过程管控 推行“问题清单-责任到人-限时整改-反馈评估”闭环管理，明确整改时限，优化过程管理流程。</p> <p>5. 夯实专业支撑 加强学习绩效管理政策知识，从指标设计、流程规范、政策解读上深入研究，条件允许下可参加相关业务知识培训，提升专业素养。</p>	以上整改工作均已按计划推进，部分长期整改措施（如制度动态更新、专业能力提升）将持续深化，确保绩效管理水平的稳步提升。	即知即改，并长期坚持

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县市场监督管理局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题</p> <p>1. 预算管理精细化不足 根据部门2024年预算公开发现，部门2024年收入预算编制准确性不高，预算编制偏差大，年初预算2,729.32万元，决算2,432.03万元，执行率89.11%，调整率89.3%。</p> <p>2. 绩效目标和指标设置不规范 单位对部门绩效管理重视不够，年初设置的绩效目标不全面、绩效指标不具体，与本年度的部门预算资金，年度任务匹配性较差，且绩效指标没有具体量化。</p> <p>3. 制度建设和执行存在短板 管理制度建设不健全，如未单独制定资金、资产管理制度，财务报销不规范（差旅事由未填）。</p> <p>二、原因分析</p> <p>1. 预算编制前的测算和数据支撑不足，对年度收入、支出的数据测算不够精准；预算执行过程中变动性较大，缺乏动态预判与动态跟踪机制，未能及时根据实际情况调整预算。</p> <p>2. 单位绩效管理的培训和宣传不到位，尤其是项目实施人员对绩效目标管理不重视，对预算编制与预算、任务的关联性认知不足，在制定绩效目标时缺乏部门间的沟通与协作，未结合业务部门的实际工作需求细化指标。</p> <p>3. 内部控制制度设计不完善，未针对资金管理、资产管理等关键环节制定专项制度，且对现有制度的执行监督不到位，导致财务报销等环节存在不规范行为。</p> <p>三、下一步工作措施</p> <p>1. 加强预算编制准确性 一是提高预算编制准确性，强化预算编制重要性，从源头上控制好各项经费的精细化编制，预算编制前，组织各职能股室联合开展数据调研与测算，</p>

可参照往年的收支数据及年度工作计划，提升预算编制的准确性；二是加强预算执行管理，财务室定期汇总项目预算执行情况并反馈给责任股室，出现偏差及时调整，预算执行不达标的提出整改或取消下年度申报计划。三是加强和上级部门的沟通，将上级专项经费预判到年初预算中，缩小预算调整差额率，并积极对接上级专项经费指标及早到位。

2. 提高绩效设置规范性

一是全面梳理问题，健全指标体系。全面梳理现有绩效目标和指标设置中存在的问题，避免下年度继续使用不规范的绩效指标。依据预算绩效管理目标管理办法，制定统一的《市场监管绩效目标设定模板》，明确必须包含目标描述、量化指标、衡量标准、数据来源、完成时限等核心要素，各职能股室可按行业职能分类梳理和制定核心指标值，明确各领域关键产出和效果，重点锚定食品药品、产品质量、特种设备等核心职能领域。二是强化学习，提升编制水平。财务人员与项目申报人员学习并熟悉绩效目标编制流程和相关业务知识，可选取优秀绩效目标案列进行分析借鉴，提升对绩效目标行业工作深度融合的认识和实操能力。

3. 健全绩效管理制度体系

一是完善相关管理制度，制定《环县市场监督管理局资金管理制度》，补充完善《环县市场监督管理局资产管理制度》，填补制度中缺失的资产购置、登记、调配、报废等环节。二是强化制度执行监督，严格按照单位各项管理制度执行，派驻单位纪检组可定期进行督导检查。三是查缺补漏，对2024年度支付的原始票据及附件进行复查，发现问题立即整改，补充完善会计档案资料。

整改情况

单位意见：

同意申报
(盖章)
2025年12月17日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：陈竞蔚


联系电话：15193644037

2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县市场监督管理局	部门整体	<p>1. 预算管理精细化不足：根据部门2024年预算公开发现：部门2024年收入预算编制准确性不高，预算编制偏差大，年初预算2,729.32万元，决算2,432.03万元，执行率89.11%，调整率89.3%。</p> <p>2. 绩效目标和指标设置不规范：单位对部门绩效管理重视不够，年初设置的绩效目标不全面，绩效指标不具体，与本年度的部门预算资金、年度任务匹配性较差，且绩效指标没有具体量化。</p> <p>3. 制度建设和执行存在短板：管理制度建设不健全，如未单独制定资金、资产管理制，财务报销不规范（差旅事由未填）。</p>	<p>1. 加强预算编制准确性</p> <p>一是提高预算编制准确性，强化预算编制重要性，从源头上控制好各项经费的精细化编制，预算编制前，组织各职能股室联合开展数据调研与测算，可参照往年的收支数据及年度工作计划，提升预算编制的准确性；二是加强预算执行管理，财务室定期汇总项目预算执行情况并反馈给责任股室，出现偏差及时调整，预算执行不达标的提出整改或取消下年度申报比例；三是加强与上级部门的沟通，将上级专项经费预判到年初预算中，缩小预算调整差频率，并积极对接上级专项经费指标及早到位。</p> <p>2. 提高绩效设置规范性</p> <p>一是全面梳理问题，健全指标体系。全面梳理现有绩效目标和指标设置中存在的问题，避免下年度继续使用不规范的绩效指标。依据预算绩效管理目标管理办法，制定统一的《市场监管绩效目标设定模板》，明确必须包含目标描述、量化指标、衡量标准、数据来源、完成时限等核心要素，各职能股室可按行业职能分类梳理和制定核心指标值，明确各领域关键产出和效果，重点锚定食品药品、产品质量、特种设备等核心职能领域。二是强化学习，提升编制水平。财务人员与项目申报人员学习并熟悉绩效目标编制流程和相关业务知识，可选取优秀绩效目标案例进行分析借鉴，提升对绩效目标行业工作深度融合的认识和实操能力。</p> <p>3. 健全绩效管理制度体系</p> <p>一是完善相关管理制度，制定《环县市场监督管理局资金管理制度》，补充完善《环县市场监督管理局资产管理制度》，填补制度制度中缺失的资产购置、登记、调配、报废等环节。二是强化制度执行监督，严格按照单位各项管理制度执行，派驻单位纪检组可定期进行督导检查。三是查缺补漏，对2024年度支付的原始票据及附件进行复查，发现问题立即整改，补充完善会计档案资料。</p>	<p>所有整改措施均按计划推进，通过整改预算管理、绩效目标设置、制度执行等方面均取得显著提升，为财政资金规范高效使用提供坚实保障。</p>	<p>即知即改，并长期坚持</p>

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县市场监督管理局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题</p> <p>1. 制度设计不够细化，责任主体不完善 厉行节约制度未设定具体支出压减目标，资产盘活与动态监控管理制度空白；实施方案未明确任务责任主体，缺乏组织保障条款。</p> <p>2. 执行过程留痕不足，管控措施缺位 资产盘查、对账工作未留存记录；未制定“三公”经费、委托业务费等专项压减方案。</p> <p>3. 内部监督机制不健全 未建立习惯过紧日子自查自纠机制，对外部被动监督依赖性较强。</p> <p>4. 社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产信息及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p> <p>5. 考核结果未有效应用 自评结果尚未与下年度预算衔接，缺乏激励约束闭环。</p> <p>二、原因分析</p> <p>1. 对“过紧日子”的重视程度不足，未将节约、规范管理作为常态化工作理念。制度设计过于笼统，缺乏具体操作细则和量化指标，也未明确各环节的责任主体，没有组织的保障措施，导致责任推诿和执行不力。</p> <p>2. 资产盘查、对账工作正常开展，只是未形成书面记录，导致后续检查和追溯困难。“三公”经费和委托业务费等专项费用都是按上级部门压减后的政策执行，只是缺乏单位的具体压减方案。</p> <p>3. 制度不健全，未建立习惯过紧日子自查自纠机制，过度依赖外部的监督检查，内部监督检查主动性不足，不能及时发现和解决问题。</p> <p>4. 经费使用、采购资产信息及自评结果公开不及时，仅在单位内部进行公开，未对外公开，缺乏社会监督。</p> <p>5. 缺乏有效的激励约束机制，未调动职工的积极性和责任感。</p>

<p>整改情况</p>	<p>三、下一步工作措施</p> <p>1. 细化制度设计 修订厉行节约制度，设定具体支出压减目标（如公用经费压减5%），制定资产盘活专项制度，明确资产盘查流程。</p> <p>2. 强化执行留痕 建立资产盘查、对账工作台账，留存书面记录。针对“三公”经费、委托业务费等，单独制定压减方案、明确压缩标准。</p> <p>3. 健全内部监督 定期开展“过紧日子”专项督查，重点关注制度执行情况、财务支出合规情况、资产管理与使用情况。发现问题形成问题清单、责任清单及整改清单。</p> <p>4. 提升社会监督 按季度公开经费使用情况、采购资产信息及自评结果，开通公众意见与反馈渠道。</p> <p>5. 推动考核结果应用 将自评结果与下年度预算安排直接挂钩，对执行好的项目预算优先保障，对未达标的项目按比例压缩预算。并建立奖惩机制，对节约成效显著的股室给与表彰，对责任不落实、整改不力的股室，约谈并通报。</p>
<p>单位意见：1司</p>  <p>(盖章) 2025年12月17日</p>	<p>主管部门意见：</p> <p>(盖章) 年 月 日</p>

联系人：陈竞蔚

联系电话：15193644037



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县市场监督管理局	习惯过紧日子	<p>1. 制度设计不够细化，责任主体不完善 厉行节约的制度未设定具体支出压减目标，资产盘活与动态监管管理制度空白；实施方案未明确任务责任主体，缺乏组织保障条款。</p> <p>2. 执行过程留痕不足，管控措施缺位 资产清查、对账工作未留存记录；未制定“三公”经费、委托业务费等专项压减方案。</p> <p>3. 内部监督机制不健全 未建立习惯过紧日子自查自纠机制，对外部被动监督依赖性较强。</p> <p>4. 社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产信息及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p> <p>5. 考核结果未有效应用 自评结果尚未与下年度预算衔接，缺乏激励约束闭环。</p>	<p>1. 细化制度设计 修订厉行节约制度，设定具体支出压减目标（如公用经费压减5%），制定资产盘活专项制度，明确资产盘活流程。</p> <p>2. 强化执行留痕 建立资产清查、对账工作台账，留存书面记录。针对“三公”经费、委托业务费等，单独制定压减方案，明确压缩标准。</p> <p>3. 健全内部监督 定期开展“过紧日子”专项督查，重点关注制度执行情况、财务支出合规情况、资产管理与使用情况。发现问题形成问题清单、责任清单及整改清单。</p> <p>4. 提升社会监督 按季度公开经费使用情况、采购资产信息及自评结果，开通公众意见与反馈渠道。</p> <p>5. 推动考核结果应用 将自评结果与下年度预算安排直接挂钩，对执行好的项目预算优先保障，对未达标的项目按比例压缩预算。并建立奖惩机制，对节约成效显著的股室给与表彰，对责任不落实，整改不力的股室，约谈并通报。</p>	<p>所有整改措施均按计划推进，制度修订、机制建立已完成；执行留痕、社会监督、考核应用等长效措施持续深化。</p>	<p>即知即改，并长期坚持</p>

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

县社保中心：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>（一）预算管理不够精细，编制与执行存在脱节现象。预算编制科学性不足。原因是机关事业单位编外人员参保政府补贴预算不够精准导致。</p> <p>（二）绩效管理、指标设置未切合实际。原因是绩效目标设置不够精细化，未量化具体指标。</p> <p>（三）制度建设和执行存在短板。资金管理制度缺失，预决算信息公开不及时，决算未按规公开。原因是资金管理制度不够健全，预决算均按照上级要求及时公开（绩效评估时预算已公开，决算未到公开时限）。</p> <p>（四）可持续管理意识欠缺。原因是工作人员社保政策培训不足，服务专业性不够强；长效机制建设有待加强。</p> <p>（五）编制与成本管控压力凸显。原因是人员超编制，单位现有参公编制8个，实有人数8人，事业及工勤编制8个，实有人数14人，6人无编制，导致成本管控压力增大。</p>

整改措施：

（一）在今后工作中我们将强化预算精准化管理，建立动态调整机制。参照上年度任务清单编制下年度明细化预算方案。结合本年度绩效目标运行监控对偏差较大的项目开展定期评估并及时进行预算调整，力争预算管理精细、科学。

（二）根据实际情况将绩效目标分解为可量化指标，增设切合实际的二级指标。


（三）完善单位内控制度与监管。制定精细化、操作性较强的资金管理相关细则及制度；严格落实预决算“双公开”制度，确保信息按照上级要求时限及时公开，2024年部门预决算均已按规定时限公开。

（四）要求业务经办人员积极参与省市组织的社保业务经办人员业务培训班，提高业务经办能力水平和实效，增强服务专业性。

（五）严控编制与优化支出结构。向编制部门申报增加编制，严控人员规模与数量，加大成本管控力度。

整改情况

单位意见：



毕世锦
(盖章)
2025年11月11日

主管部门意见：



(盖章)
年 月 日

联系人：毕世锦

联系电话：18993443655



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县社会保险事业管理中心	部门整体支出	<p>(一) 预算管理不够精细，编制与执行存在脱节现象。预算编制科学性不足。原因是机关事业单位编外人员参保政府补贴预算不够精准导致。</p> <p>(二) 绩效目标管理、指标设置未切合实际。原因是绩效目标设置不够精细化，未量化具体指标。</p> <p>(三) 制度建设和执行存在短板。资金管理制度缺失，预决算信息公开不及时，决算未按规公开。原因是资金管理制度不够健全，预决算均按照上级要求及时公开（绩效评估时预算已公开，决算未到公开时限）。</p> <p>(四) 可持续管理意识欠缺。原因是工作人员社保政策培训不足，服务专业性不够强；长效机制建设有待加强。</p> <p>(五) 编制与成本管控压力凸显。原因是人员超编制，单位现有参公编制8个，实有人数8人，事业及工勤编制8个，实有人数14人，6人无编制，导致成本管控压力增大。</p>	<p>(一) 在今后工作中我们将强化预算精准化管理，建立动态调整机制。参照上年度任务清单编制下年度明细化预算方案。结合本年度绩效目标运行监控对偏差较大的项目开展定期评估并及时进行预算调整，力争预算管理精细、科学。</p> <p>(二) 根据实际情况将绩效目标分解为可量化指标，增设切合实际的二级指标。</p> <p>(三) 完善单位内控制度与监管。制定精细化、操作性较强的资金管理相关细则及制度；严格落实预决算“双公开”制度，确保信息按照上级要求时限及时公开，2024年部门预决算均已按规定时限公开。</p> <p>(四) 要求业务经办人员积极参与省市组织的社保业务经办人员业务培训班，提高业务经办能力水平和实效，增强服务专业性。</p> <p>(五) 严控编制与优化支出结构。向编制部门申报增加编制，严控人员规模与数量，加大成本管控力度。</p>	已完成整改	即知即改

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>（一）绩效管理基础体系薄弱，基本工作薄弱。原因是缺乏绩效管理专职部门，工作人员未达到专职化要求，制度框架不够完善。</p> <p>（二）绩效目标管理不够精细。目标设定科学性不足。原因是部门整体目标未量化具体标准，项目目标过于笼统。</p> <p>（三）绩效评价结果与预算不够紧密。原因是绩效评价结果运用不充分，在预算工程中参考绩效评价结果不多。</p> <p>（四）专业能力建设滞后。原因是工作人员未参与绩效培训，导致人员专业素养欠缺。</p> <p>（五）主动创新意识不足。呈现“被动响应”特征，仅完成规定动作，但缺乏前瞻探索。原因是工作人员创新意识缺乏，创新能力有待加强。</p>

整改措施:

(一) 建立绩效管理相应机构, 充实工作人员, 解决机构缺失与制度残缺问题, 夯实管理根基; 补充运行监控、结果应用等内容, 每半年对制度执行情况进行总结。

(二) 对部门整体目标指标进行具体量化, 项目目标包含成本节约率、服务对象满意度等指标。确保目标既符合实际又具有提升空间。

(三) 一是将事前评估优化建议、监控整改措施纳入项目方案修订; 二是评价得分按权重折算为下年度预算调整系数; 三是将部门整体评价结果与年度考核实行挂钩。

(四) 实施能力提升攻坚计划。督促绩效业务人员积极参与上级组织的绩效培训, 不断提高绩效业务人员业务素质和能力素养。

(五) 建立创新机制。一是鼓励主动创新, 对创新能力强的干部进行鼓励奖励, 通过压力传导破解“被动响应”惯性。

整改情况

单位意见:



主管部门意见:



联系人: 毕世锦



联系电话: 18993443655

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县社会保险事业管理中心	绩效管理	<p>(一) 绩效管理基础体系薄弱，基本工作薄弱。原因是缺乏绩效管理专职部门，工作人员未达到专职化要求，制度框架不够完善。</p> <p>(二) 绩效目标管理不够精细。目标设定科学性不足。原因是部门整体目标未量化具体标准，项目目标过于笼统。</p> <p>(三) 绩效评价结果与预算不够紧密。原因是绩效评价结果运用不充分，在预算工程中参考绩效评价结果不多。</p> <p>(四) 专业能力建设滞后。原因是工作人员未参与绩效培训，导致人员专业素养欠缺。</p> <p>(五) 主动创新意识不足。呈现“被动响应”特征，仅完成规定动作，但缺乏前瞻探索。原因是工作人员创新意识缺乏，创新能力有待加强。</p>	<p>(一) 建立绩效管理相应机构，充实工作人员，解决机构缺失与制度残缺问题，夯实管理根基；补充运行监控、结果应用等内容，每半年对制度执行情况进行总结。</p> <p>(二) 对部门整体目标指标进行具体量化，项目目标包含成本节约率、服务对象满意度等指标。确保目标既符合实际又具有提升空间。</p> <p>(三) 一是将事前评估优化建议、监控整改措施纳入项目方案修订；二是评价得分按权重折算为下年度预算调整系数；三是将部门整体评价结果与年度考核实行挂钩。</p> <p>(四) 实施能力提升攻坚计划。督促绩效业务人员积极参与上级组织的绩效培训，不断提高绩效业务人员业务素质和能力素养。</p> <p>(五) 建立创新机制。一是鼓励主动创新，对创新能力强的干部进行鼓励奖励，通过压力传导破解“被动响应”惯性。</p>	已完成整改	即知即改

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>（一）制度建设不够完善。现有管理制度虽然框架完整，但内容较为笼统，缺乏具体实施细则。原因是制度制定不够细化，针对性不是很强。</p> <p>（二）人员配置不够合理。资产管理人员主要由财务人员兼职，未达到专业化管理要求。原因是单位人员较为紧缺，未达到资产管理专业人员专业化要求。</p> <p>（三）基础管理存在薄弱环节。部分资产相关会计凭证缺失，资产卡片信息虽然基本完整，但存在个别项目登记不及时的情况，影响管理的规范性。盘点工作虽然定期开展，但后续整改跟进不够到位，管理流程中的一些细节问题容易被忽视，原因是工作人员工作粗心大意，导致出现此类问题。</p> <p>（四）监督机制有待加强。虽然开展了监督检查工作，但缺乏系统完善的监督制度，监督方式较为单一，主要依靠内部检查，未能形成多层次监督体系。原因是监督方式单一，多层次监督体系暂未形成。</p>

<p>整改情况</p>	<p>整改措施：</p> <p>（一）完善制度体系建设。我单位将对现有制度进行全面梳理和完善，制定更具操作性的实施细则。针对不同股室、不同岗位的特点，细化管理要求和操作流程。明确划分各股室职责分工，建立责任清单。健全制度执行机制，将制度落实情况纳入年终考核。完善监督制度，逐步形成系统的监督规范。</p> <p>（二）优化人员队伍建设。我单位将根据资产规模和管理需求，配备专职资产管理人员。加强人员培训，提升专业素质和管理能力。科学调整设置岗位，明确职责分工，避免职能交叉。</p> <p>（三）加强基础管理工作。我单位组织人员对会计凭证进行全面复核整理，确保资料完整。完善资产卡片登记，严格信息录入标准。优化盘点工作流程，加强后续整改跟踪。建立日常管理考核机制，提升管理精细化水平。</p> <p>（四）健全监督制约机制。完善资产监督管理办法，明确监督内容和方式。逐步建立内部审计与外部监督相结合的多层次监督体系。加强重点领域和关键环节的监督力度。完善问题整改机制，强化责任追究。加强监督结果运用，加大重点领域和关键环节的监督力度。</p>
<p>单位意见：</p> 	<p>主管部门意见：</p> 

联系人：毕世锦

联系电话：18993443655

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	问题类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县社会保险事业管理中心	国有资产管理	<p>（一）制度建设不够完善。现有管理制度虽然框架完整，但内容较为笼统，缺乏具体实施细则。原因是制度制定不够细化，针对性不是很强。</p> <p>（二）人员配置不够合理。资产管理人員主要由财务人员兼职，未达到专业化管理要求。原因是单位人员较为紧缺，未达到资产管理人員专业化要求。</p> <p>（三）基础管理存在薄弱环节。部分资产相关会计凭证缺失，资产卡片信息虽然基本完整，但存在个别项目登记不及时的情况，影响管理的规范性。盘点工作虽然定期开展，但后续整改跟进不够到位，管理流程中的一些细节问题容易被忽视，原因是工作人员工作粗心大意，导致出现此类问题。</p> <p>（四）监督机制有待加强。虽然开展了监督检查工作，但缺乏系统完善的监督制度，监督方式较为单一，主要依靠内部检查，未能形成多层次监督体系。原因是监督方式单一，多层次监督体系暂未形成。</p>	<p>（一）完善制度体系建设。我单位将对现有制度进行全面梳理和完善，制定更具操作性的实施细则。针对不同股室、不同岗位的特点，细化管理要求和操作流程。明确划分各股室职责分工，建立责任清单。健全制度执行机制，将制度落实情况纳入年终考核。完善监督制度，逐步形成系统的监督规范。</p> <p>（二）优化人员队伍建设。我单位将根据资产规模和管理需求，配备专职资产管理人員。加强人员培训，提升专业素质和管理能力。科学调整设置岗位，明确职责分工，避免职能交叉。</p> <p>（三）加强基础管理工作。我单位组织人员对会计凭证进行全面复核整理，确保资料完整。完善资产卡片登记，严格信息录入标准。优化盘点工作流程，加强后续整改跟踪。建立日常管理考核机制，提升管理精细化水平。</p> <p>（四）健全监督制约机制。完善资产监督管理办法，明确监督内容和方式。逐步建立内部审计与外部监督相结合的多层次监督体系。加强重点领域和关键环节的监督力度。完善问题整改机制，强化责任追究。加强监督结果运用，加大重点领域和关键环节的监督力度。</p>	已完成整改	即知即改

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县社会保险事业管理中心
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>（一）制度体系建立不全。“习惯过紧日子”的核心制度尚未建立。原因是制度体系建立不够完善，“习惯过紧日子”的制度虽然建立，但是运行仍然不够。</p> <p>（二）监督机制薄弱。单位未设立公众监督渠道（如举报电话、政府信箱），对经费使用、资产管理和自评结果透明化程度不高。原因是未设立公众监督渠道。</p> <p>（三）执行环节存在管理漏洞。未制定“三公”经费等专项压减方案；二是资产盘查落实不够有力；三是报销审批缺失单据。原因是财务人员频繁更换，业务能力与熟悉度较低，影响审核把关不够严格。</p> <p>（四）考核结果与预算管理未完全挂钩。原因是考核结果运用不充分，未与预算完全挂钩。</p> <p>（五）创新性与长效机制建设不足。单位仅完成基础合规动作，既无制度创新，也未形成长效机制。原因是工作人员创新意识缺乏，创新能力有待加强。</p>

存在问题及原因分析：

（一）加速制度体系顶层设计。出台本单位《习惯过紧日子实施细则》，明确责任主体、组织保障及奖惩标准。建立节约目标与部门预算挂钩的激励制度；确保可操作性。



（二）构建多元监督网络。设立公众监督渠道，每季度公开经费明细、资产清单；设立举报电话并对外公示。增强透明度，倒逼责任落实。

（三）强化精细化流程管控。针对执行漏洞：一是制定计划，明确“三公”经费压减目标；二是将资产盘查做实做细；三是严格报销单据与审批流程。堵塞管理漏洞，提升执行刚性，确保精细化管理。

（四）推动绩效结果应用。将本年度自评与下年度公用经费调整挂钩。同时，对考核发现的各类问题制定整改方案，加强结果应用。

（五）探索资源盘活与创新激励。鼓励主动创新，对创新能力强的干部进行鼓励奖励，奖励资源优化案例（如共享设备、数字化减支）。对闲置资产进行盘活，督促形成长效机制。

整改情况

<p>单位意见：</p>  <p>（盖章） 2025年11月1日</p>	<p>主管部门意见：</p>  <p>（盖章） 2025年11月1日</p>
---	--

联系人：毕世锦

联系电话：18993443655

2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县社会保险事业管理中心	习惯过紧日子	<p>(一) 制度体系建立不全。“习惯过紧日子”的核心制度尚未建立。原因是制度体系建立不够完善，“习惯过紧日子”的制度虽然建立，但是运行仍然不够。</p> <p>(二) 监督机制薄弱。单位未设立公众监督渠道（如举报电话、政府信箱），对经费使用、资产管理和自评结果透明化程度不高。原因是未设立公众监督渠道。</p> <p>(三) 执行环节存在管理漏洞。未制定“三公”经费等专项压减方案；二是资产盘查落实不够有力；三是报销审批缺失单据。原因是财务人员频繁更换，业务能力与熟悉度较低，影响审核把关不够严格。</p> <p>(四) 考核结果与预算管理未完全挂钩。原因是考核结果运用不充分，未与预算完全挂钩。</p> <p>(五) 创新性与长效机制建设不足。单位仅完成基础合规动作，既无制度创新，也未形成长效机制。原因是工作人员创新意识缺乏，创新能力有待加强。</p>	<p>(一) 加速制度体系顶层设计。出台本单位《习惯过紧日子实施细则》，明确责任主体、组织保障及奖惩标准；建立节约目标与部门预算挂钩的激励制度；确保可操作性。</p> <p>(二) 构建多元监督网络。设立公众监督渠道，每季度公开经费明细、资产清单；设立举报电话并对外公示。增强透明度，倒逼责任落实。</p> <p>(三) 强化精细化流程管控。针对执行漏洞：一是制定计划，明确“三公”经费压减目标；二是将资产盘查做实做细；三是严格报销单据与审批流程。堵塞管理漏洞，提升执行刚性，确保精细化管理。</p> <p>(四) 推动绩效结果应用。将本年度自评与下年度公用经费调整挂钩。同时，对考核发现的各类问题制定整改方案，加强结果应用。</p> <p>(五) 探索资源盘活与创新激励。鼓励主动创新，对创新能力强的干部进行鼓励奖励，奖励资源优化案例（如共享设备、数字化减支）。对闲置资产进行盘活，督促形成长效机制。</p>	已完成整改	即知即改

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

民政局：


根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：
- 部门整体支出绩效评价报告
 - 绩效目标管理绩效评价报告
 - 习惯过紧日子绩效评价报告
 - 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局
2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县民政局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县民政局2024年绩效管理评价项目
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <ol style="list-style-type: none">绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职，导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定、过程监控、结果评价全链条，兼职模式难以统筹跨部门协作，易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化管理需求，制约整体效能提升。全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控、结果评价的制度体系，且无定期更新机制。制度缺失使工作缺乏规范依据，目标设定标准不一、监控流程随意性大、评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下，未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。绩效目标管理不够精细，激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准，缺乏挑战性，削弱目标引领作用；目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩。目标管理沦为形式审查，未建立“目标完成度-预算调整”联动机制，难以激发部门提质增效内生动力。专业能力建设长期忽视 全年未开展任何绩效培训，人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计、评审程序规范等环节暴露技术短板，影响管理科学性和评价公信力。 <p>整改措施：</p> <ol style="list-style-type: none">健全组织体系与制度框架 设立专职机构，配备专职人员，明确统筹协调、制度制定、培训实施等职责。构建全流程制度体系：需要出台《绩效目标管理办法》《绩效运行监控规程》《绩效评价结果应用细则》，明确各环节操作标准、责任主体、完成时限；建立年度制度审查机制，确保与最新政策同步。

整改情况	<p>2. 强化目标管理与结果应用刚性约束 推行目标值竞标机制：新设项目目标需提交历史数据对比表及行业基准参考，要求目标值优于前三年均值或达到同类型项目靠前水平。</p> <p>建立预算挂钩公式：将绩效评价得分折算为预算调整系数，“目标完成度预算增减”直接联动机制。</p> <p>3. 开展能力提升专项行动 实施培训计划：每季度开展基础操作培训(覆盖全员)、半年组织案例研讨(业务骨干)、年度举办政策解读(领导班子)。</p>
单位意见：  (盖章) 2025年12月1日	主管部门意见： (盖章) 年 月 日

联系人：袁楠刚

联系电话：13739348255



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	事项名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县民政局	绩效目标管理	<p>存在问题及原因分析:</p> <p>1. 绩效管理组织体系缺失 未设立专职绩效管理机构, 仅由财务人员兼职, 导致工作推进缺乏组织保障。绩效管理涉及目标设定, 过程监控, 结果评价全链条, 兼职模式难以统筹跨部门协作, 易造成职责虚化。当前配置无法满足政策要求的专业化需求, 制约整体效能提升。</p> <p>2. 全流程制度空白与更新机制失灵 未建立覆盖绩效目标设定、运行监控, 结果评价的制度体系。且无定期更新机制, 制度缺失使工作缺乏规范依据, 目标设定标准不一, 监控流程随意性大, 评价结果应用无章可循。尤其新政策频出背景下, 未建立动态更新机制导致管理要求与实操脱节。</p> <p>3. 绩效目标管理不够精细, 激励约束缺位 目标值设定未对标历史水平或行业基准, 缺乏挑战性, 削弱目标引领作用; 目标质量、评价结果均未与预算安排挂钩, 目标管理沦为形式审查, 未建立“目标完成度-预算调整”联动机制, 难以激发部门提质增效内生动力。</p> <p>4. 专业能力建设长期忽视 全年未开展任何绩效培训, 人员专业素养与政策理解力存疑。在绩效指标量化设计, 评审程序规范等环节暴露技术短板, 影响管理科学性和评价公信力。</p>	<p>整改措施: 1. 健全组织体系与制度框架 设立专职机构, 配备专职人员, 明确统筹协调、制度制定、培训实施等职责。构建全流程制度体系: 需要出台《绩效目标管理办法》《绩效运行监控规程》《绩效评价结果应用细则》, 明确各环节操作标准, 责任主体、完成时限; 建立年度制度审查机制, 确保与最新政策同步。</p> <p>2. 强化目标管理与结果应用刚性约束 推行目标值竞标机制: 新设项目目标需提交历史数据对比表及行业基准参考, 要求目标值优于前一年均值或达到同类型项目靠前水平。 建立预算挂钩公式: 将绩效评价得分折算为预算调整系数, “目标完成度预算增减”直接联动机制。</p> <p>3. 优化激励机制 建立事前评估创新激励基金: 按优化建议采纳后节约资金的一定比例奖励项目团队, 推动自评从合规性检查向效益提升转变。</p> <p>4. 开展能力提升专项行动 实施培训计划: 每季度开展基础操作培训(覆盖全员)、半年组织案例研讨(业务骨干)、年度举办政策解读(领导班子)。</p>	已整改	2025.11.30

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县民政局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县民政局2024年习惯过紧日子绩效评价项目
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>1. 制度建设不完善 预算单位未制定厉行节约制度，缺少资产盘活与动态监控相关管理制度，且未明确支出压减目标。同时，单位未根据实际情况出台习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，责任主体不明确，缺乏组织保障内容。</p> <p>2. 执行机制有欠缺 在经费管控方面，虽能依法合规编制预算，但未制定“三公”经费、一般性支出等经费压减实施方案。此外，单位未建立内部监督自查自纠机制。</p> <p>3. 社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产信息及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p> <p>4. 考核结果未有效应用 自评结果尚未与下年度预算衔接，缺乏激励约束闭环。制度审查机制，确保与最新政策同步。</p> <p>整改措施 1. 完善制度建设 我单位尽快制定厉行节约制度，明确支出压减目标，建立资产盘活与动态监控相关管理制度，确保制度体系完整。同时，根据自身实际情况和治理能力，出台习惯过紧日子制度的细化方案或具体措施，明确责任主体，提供组织保障。</p> <p>2. 强化执行力度 制定“三公”经费、一般性支出、政府购买服务支出，委托业务费等经费压减实施方案；严格控制经费支出。建立内部监督自查自纠机制，定期对执行情况进行检查和整改。</p>

3. 深化信息公开与社会监督

按期在官网公示经费支出明细、政府采购数据及自评报告。

4. 推动考核结果刚性应用

将本年度自评得分按权重折算为下年度预算调整系数，实现奖惩挂钩。

整改情况

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：袁培刚

联系电话：13739348205



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	林林民政局	对预算执行	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>1. 制度建设不完善 预算单位未制定厉行节约的制度，缺少资产盘活与动态监控相关管理制度，且未明确支出压减目标。同时，单位未能根据实际情况出台厉行节约制度的细化方案或具体措施，责任主体不明确，缺乏组织保障内容。</p> <p>2. 执行机制有欠缺 在经费管控方面，虽能依法合规编制预算，但未制定“三公”经费、一般性支出等经费压减实施方案。此外，单位未建立内部监督检查机制。</p> <p>3. 社会监督透明度不足 未公开经费使用、采购资产信息及自评结果，公众监督渠道未充分发挥作用。</p> <p>4. 考核结果未有效应用 自评结果尚未与下年度预算衔接，缺乏激励约束闭环。</p>	<p>整改措施：1. 完善制度建设 按单位尽快制定厉行节约制度，明确支出压减目标，建立资产盘活与动态监控相关管理制度，确保制度体系完整。同时，根据自身实际情况和执行力，出台厉行节约制度的细化方案或具体措施，明确责任主体，提供组织保障。</p> <p>2. 强化执行力度 制定“三公”经费、一般性支出、政府购买服务等支出、委托业务费等经费压减实施方案，严格控制经费支出，建立内部监督检查机制，定期执行情况进行检查和整改。</p> <p>3. 深化信息公开与社会监督 按期在官网公示经费支出明细、政府采购数据及自评报告。</p> <p>4. 推动考核结果刚性应用 将本年度自评得分权重折算为下年度预算调整系数，实现奖惩挂钩。</p>	已整改	2025.11.30

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县民政局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县民政局2024年国有资产管理绩效评价项目 <input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <ol style="list-style-type: none">制度流程未形成闭环管理 虽建立购置、处置等基础制度，但未开展流程整合优化。缺乏从“配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范，尤其在资产盘活、动态调拨等环节无操作细则，导致制度执行碎片化。管理职责分散，专业化程度不足 未专设国有资产管理岗，资产管理员职责未独立。账务处理、收入上缴均由机关事务局代管，导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程，易出现监管真空。资产效能挖掘不足 虽无盘活资产，但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径（如修旧利旧、共享共用）。对技术迭代资产（如信息化设备）的升级改造缺乏规划，存在隐性浪费风险。 <p>整改措施：</p> <ol style="list-style-type: none">构建全周期资产管理制度闭环 制定《资产全流程管理细则》：明确配置论证、动态巡检、效能评估、报废会审等环节标准，向上级资产管理部门申请固定资产管理系统中增设“资产功能转化”（如旧设备改造为培训教具）。明确权责并推行专业化管理 设立专职资产管理岗：独立于财务部门，负责资产台账、巡检调度、效能分析，直接向分管领导汇报。建立跨部门协作机制，我单位处置及购置资产时需机关事务局审批后予以办理相关业务，杜绝责任悬空。建立资产效能提升激励机制 推行共享积分制：部门间调剂闲置资产可获得下年度优先配置权，提升盘活积极性。

4、不定期盘点：根据单位工作或特殊任务的需要，对单位固定资产进行单项或全面的清查盘点；定期盘点：每年的10月至11月，即单位年度财务决算前。固定资产在清查盘点，应设置盘点人、协点人。盘点人由人秘股指派人员担任，负责盘点和记录工作。协点人由固定资产使用股室指派人员担任，协助盘点人共同完成固定资产的清查盘点工作。

整改情况

单位意见：



(盖章)
2025年12月 日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：李瑞刚

联系电话：13739348705



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县民政局	国有资产管理	<p>存在问题及原因分析:</p> <p>1. 制度流程未形成闭环管理 虽建立购置、处置等基础制度,但未开展流程整合优化。缺乏从“配置申请-使用监控-处置评估”的全周期管理规范,尤其在资产盘活、动态调拨等环节无操作细则,导致制度执行碎片化。</p> <p>2. 管理职责分散,专业化程度不足 未专设国有资产管理岗,资产管理职责未独立。账务处理、收入上缴均由机关事务局代管,导致权责边界模糊。跨部门协作缺乏标准化流程,易出现监管真空。</p> <p>3. 资产效能挖掘不足 虽无盘活资产,但未建立闲置资产识别机制和功能转化路径(如修旧利旧、共享共用)。对技术迭代资产(如信息化设备)的升级改造缺乏规划,存在隐性浪费风险。</p>	<p>整改措施: 1. 构建全周期资产管理制度闭环 制定《资产全流程管理细则》;明确配置论证、动态巡检、效能评估、报废会审等环节标准,增设“资产功能转化”专章(如旧设备改造为培训教具)。</p> <p>2. 明确权责并推行专业化管理 设立专职资产管理岗;独立于财务部门,负责资产台账、巡检调度、效能分析,直接向分管领导汇报。建立跨部门协作机制,我单位处置及购置资产时需机关事务局审批后予以办理相关业务,杜绝责任悬空。</p> <p>3. 建立资产效能提升激励机制 推行共享积分制:部门间调剂闲置资产可获得下年度优先配置权,提升盘活积极性。</p> <p>4. 不定期盘点:根据单位工作或特殊任务的需要,对单位固定资产进行单项或全面的清查盘点;定期盘点:每年的10月至11月,即单位年度财务决算前,固定资产在清查盘点,应设置盘点人、协点人。盘点人由人秘股指派人员担任,负责盘点和记录工作。协点人由固定资产使用股室指派人员担任,协助盘点人共同完成固定资产的清查盘点工作。</p>	已整改	2025.11.30

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县民政局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：环县民政局2024年部门整体支出中心绩效评价项目
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析：</p> <p>1. 预算管理精细化不足 根据部门2024年预算公开发现，部门2024年收入预算编制准确性不高，预算编制未能充分结合实际情况进行科学预估，精准性欠缺。年初预算2,345.61万元，决算3,459.77万元，执行率147.50%，调整率47.50%。</p> <p>2. 绩效目标和指标设置不规范 单位对部门绩效管理重视不够，年初设置的绩效目标不全面，绩效指标不具体，与本年度的部门预算资金、年度任务匹配性较差。</p> <p>3. 项目资金支付滞后 2024年支付2020年竣工项目的工程款，存在跨年度滞后支付问题，如环县凤凰台公益性公墓(二期)墓地建设项目，竣工多年后才支付工程款；这不仅违背了财务收支的及时性原则，还可能导致财务信息失真，影响对当前资金使用状况的准确判断和监管。</p> <p>整改措施：1. 加强预算编制准确性 一是要加强预算管理意识，从源头上控制好项目经费的精细化编制；其次是加强预算执行管理，定期汇报项目预算执行情况，加强和相关部门的沟通，争取资金指标及早到位；二是加强各股室间的信息沟通，及时了解项目横向合作的进展情况，积极的推进项目进展，切实提升财政资金支出执行力。</p>

整改情况	<p>2. 提升绩效管理理念，系统科学设置绩效体系 进一步提升下属部门和干部对预算绩效管理科学性，以及预算绩效管理对优化财政资源配置、提高公共产品和公共服务质量重大意义的认识，加强预算绩效管理培训；不断规范绩效评价操作流程，强化绩效评价工作指引，实现预算绩效管理各环节有章可循。进一步建立健全绩效目标设置和绩效评价体系，优化完善分行业、分类别绩效评价标准，促进绩效评价管理水平的不断提升。压实绩效管理责任，明确各部门职责分工，严格履行主体职责，加强部门协作，建立规范有效的绩效运行监控机制，强化对项目的监测，确保资金使用无偏离，绩效目标不走样，项目建设保质量。</p> <p>3. 规范财务流程与项目管理 加强对项目工程款支付的管理，明确各项资金收支的时间节点和审批要求，建立健全资金管理制度，通过内部审计查漏补缺，提升财务合规性。</p>
------	--

单位意见：

(盖章)
2025年12月 日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：李富刚

联系电话：13739348255



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县民政局	部门整体	<p>存在问题及原因分析:</p> <p>1. 预算管理精细化不足 根据部门2024年预算公开发现,部门2024年收入预算编制准确性不高,预算编制未能充分结合实际情况进行科学预估,精准性欠缺。年初预算2,345.61万元,决算3,459.77万元,执行率147.50%,调整率47.50%。</p> <p>2. 绩效目标和指标设置不规范 单位对部门绩效管理重视不够,年初设置的绩效目标不全面,绩效指标不具体,与本年度的部门预算资金、年度任务匹配性较差。</p> <p>3. 项目资金支付滞后 2024年支付2020年竣工项目的工程款,存在跨年度滞后支付问题,如环县凤凰台公益性公墓(二期)墓地建设项目,竣工多年后才支付工程款,这不仅违背了财务收支的及时性原则,还可能导致财务信息失真,影响对当前资金使用状况的准确判断和监管。</p>	<p>整改措施: 1. 加强预算编制准确性 一是要加强预算管理意识,从源头上控制好项目经费的精细化编制;其次是加强预算执行管理,项目单位定期汇报项目预算执行情况,加强和相关部门的沟通,争取资金指标及早到位;二是加强各股室间的信息沟通,及时了解项目横向合作的进展情况,积极的推进项目进展,切实提升财政资金支出执行力。</p> <p>2. 提升绩效管理理念,系统科学设置绩效体系 进一步提升基层部门和干部对预算绩效管理科学性,以及预算绩效管理对优化财政资源配置,提高公共产品和公共服务质量重大意义的认识,加强预算绩效管理培训,不断规范绩效评价操作流程,强化绩效评价工作指引,实现预算绩效管理各环节有章可循。进一步建立健全绩效目标设置和绩效评价体系,优化完善分行业、分类别绩效评价标准,促进绩效评价管理水平的不断提升。压实绩效管理责任,明确各部门职责分工,严格履行主体职责,加强部门协作,建立规范有效的绩效运行监控机制,强化对项目监测,确保资金使用无偏离,绩效目标不走样,项目建设保质量。</p> <p>3. 规范财务流程与项目管理 加强对项目工程款支付的管理,明确各项资金收支的时间节点和审批要求,建立健全资金管理制度,通过内部审计查漏补缺,提升财务合规性。</p>	已整改	2025.11.30

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

人社局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：
- 部门整体支出绩效评价报告
 - 绩效目标管理绩效评价报告
 - 习惯过紧日子绩效评价报告
 - 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县人力资源和社会保障局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>2024年部门整体支出重点绩效评价反馈问题</p> <p>1. 绩效目标管理不足 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责。整改措施：今后严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标，将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。切实做到以实施全面预算绩效管理为主线，以财政资金绩效管理目标为导向，牢固树立预算绩效管理理念，建立健全绩效信息化管理体系，全方位推进预算绩效管理规范化、标准化。</p> <p>2. 预算编制与执行不精准 预算调整率偏高，反映年初预算编制不精准，中期大幅调整。反映出需求测算不科学、应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。整改措施：加强预算编制环节与部门协同，提前规划重大项目库，提高预算前瞻性和科学性，尽量减少预算与实际不符的情况，推行“基础预算+弹性储备”模式；建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。针对预算执行不精准问题，今后在预算执行过程中，积极与财政衔接，加快资金支付进度，保证各项政策能够及时执行。同时完善行政法规，以深化行政改革，促进预算支出进度。</p> <p>3. 过程管理关键资料缺少 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如防返贫、产业项目等得分率）。工作量完成，但无质量验收记录、效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。整改措施：今后在绩效管理过程中，严格执行《环县预算绩效管理办法》，同时要求项目验收同步归档绩效佐证材料、检测报告、对比数据等；将过程监管纳入考核，明确项目部门需留存检查记录、整改文书等。</p>

4. 工作亮点总结与宣传不足

单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力，也未获得上级激励表彰。整改措施：根据人社年度工作成绩，系统梳理业务创新成果，形成可复制的“人社局经验”；积极向全社会通过政务新媒体、宣传栏、宣传彩页等多种渠道宣传履职亮点，及时发布政策解读，服务指南等内容，增加政策宣传覆盖面和深度，同时举办宣传活动、吸引群众参与，增加宣传效果，建立便民服务点，方便群众就近办理相关业务，提高群众对人社政策的解读，以及对人社部门的信任与认同。

整改情况

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：

联系电话：



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	xx单位	部门整体	<p>1. 绩效目标管理不足 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责。例如，未将年度任务转化为可量化的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失（部分年中实施项目未将批复公开），影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行不精准 预算调整率偏高，反映年初预算编制不精准，中期大幅调整，反映出需求测算不科学、应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理关键资料缺少 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如助返贫、产业项目等得分率）。工作虽完成，但无质量验收记录，效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 工作亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力，也未获得上级激励表彰。</p>	<p>1. 今后严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标，将部门职责分解为定量/定性二级指标，结合年度重点任务设定产出，效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标，切实做到以实施全面预算绩效管理为主线，以财政资金绩效管理目标为导向，牢固树立预算绩效管理理念，建立健全绩效信息化管理体系，全方位推进预算绩效管理规范化、标准化。</p> <p>2. 加强预算编制环节与部门协同，提前规划重大项目库，提高预算前瞻性和科学性，尽量减少预算与实际不符的情况，推行“基础预算+弹性储备”模式；建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。针对预算执行不精准问题，今后在预算执行过程中，积极与财政衔接，加快资金支付进度，保证各项政策能够及时执行。同时完善行政法规，以深化行政改革，促进预算支出进度。</p> <p>3. 今后在绩效管理过程中，严格执行《环县预算绩效管理办法》，同时要求项目验收同步归档绩效佐证材料、检测报告、对比数据等；将过程监管纳入考核，明确项目部门需留存检查记录、整改文书等。</p> <p>4. 梳理工作亮点并强化宣传，根据人社年度工作成绩，系统梳理业务创新成果，形成可复制的“人社局经验”。积极向全社会通过政务新媒体、宣传栏、宣传彩页等多种渠道宣传履职亮点，及时发布政策解读，服务指南等内容，增加政策宣传覆盖面和深度，同时举办宣传活动，吸引群众参与，增加宣传效果，建立便民服务站，方便群众就近办理相关业务，提高群众对人社政策的解读，以及对人社部门的信任与认同。</p>	整改情况已完成	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	延平人力资源和社会保障局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>2024年习惯过紧日子绩效评价反馈问题</p> <p>1. 侧重约束缺少激励制度 现行制度过度侧重约束机制，缺乏对节约行为的正向激励设计。例如，未建立节约资金奖励、绩效挂钩等激励机制，导致执行内生动力不足。整改措施：完善习惯过紧日子制度激励机制，补充激励条款；设立年度节约奖励基金。通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状，提升制度吸引力与执行力，提高职工工作积极性。</p> <p>2. 执行细节缺少关键场景覆盖 制度方案未细化到后勤维修，食堂浪费，无纸化办公等高频场景。例如，缺乏维修耗材定额标准，食材损耗监控流程，电子化办公考核指标，导致微观执行无据可依。评分指出“制度细化程度不足”扣分，反映方案与实际业务脱节。整改措施：严格执行各项经费开支标准，按照务实节俭原则，加强日常运营经费管理，节约使用办公用品，压缩非急需的办公用品和数量，购买优质廉价的办公用品，明确耗材申领上限，注意节点节水，杜绝长明灯、长流水、长待机现象发生，降低公文运营成本，除涉密信息外严格上通过系统传阅文件，减少纸质文件邮寄费等支出、公文印刷品非必须不用彩印，铜版纸印刷，严控办公用房维修，坚持以消除安全隐患为基本原则，严格履行审批程序，严格执行维修改造标准，从严控制日常维修支出，食堂用餐杜绝铺张浪费，切实将食材损耗率降到最低，最大程度节约行政运行成本。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。整改措施：建立和完善一套系统化、规范化、科学化监督管理机制，以实现各项工作有效监督和管理，具体如下 ①建立完善制度体系，制定一系列规范性文件，包括管理制度，工作流程，工作规范等，明确单位内部各项工作流程，工作规范等，②强化内部监督，建立健全内部监督机制，构建监督多维体系内部监督，包括对单位内部各项工作监督检查，评估，反馈和改进等，确保各项工作规范运作和质量控制等。③加强组织内部沟通和协调，建立健全沟通机制和协调机制，及时解决组织内部问题和矛盾，确保各项工作有序推进。</p>

4. 结果应用与整改落实薄弱

考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。整改措施：强化结果应用效果将考核结果与下年度预算安排直接挂钩；节约资金优先保障该部门重点项目。根据评估结果动态修订支出标准。同步建立整改督办机制，对未按期整改的问题加倍扣分，倒逼责任落实。

整改情况

单位意见：


(盖章)
2025年11月17日

主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：


联系电话：

2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类别	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	88	习惯过紧日子	<p>1. 侧重约束缺少激励制度 现行制度过度侧重约束机制，缺乏对节约行为的正向激励设计。例如，未建立节约资金奖励、绩效挂钩等激励机制，导致执行内生动力不足。建议补充精神与物质激励并重的条款，如设立节约奖励基金或考核加分项，激发全员参与主动性。</p> <p>2. 执行细节缺少关键场景覆盖 制度方案未细化到后勤维修、食堂浪费、无纸化办公等高频场景。例如，缺乏维修耗材定额标准、食材损耗监控流程、电子化办公考核指标，导致微观执行无据可依。评分指出“制度细化程度不足”扣分，反映方案与实际业务脱节。需补充场景化细则，建立管控标准，确保制度落地到具体行为。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式；自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多渠道反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱 考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施，反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p>	<p>1. 完善习惯过紧日子制度激励机制，补充激励条款；设立年度节约奖励基金，通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状，提升制度吸引力与执行力，提高职工工作积极性。</p> <p>2. 严格执行各项经费开支标准，按照务实节俭原则，加强日常运营经费管理，节约使用办公用品，压缩非急需的办公用品和数量，购买优质廉价的办公用品，明确耗材申领上限，注意节点节水，杜绝长明灯、长流水、长待机现象发生，降低公文运营成本，除涉密信息外严格上通过系统传阅文件，减少纸质文件邮寄费等支出、公文印刷品非必要不用彩印，铜版纸印刷，严控办公用房维修，坚持以消除安全隐患为基本原则，严格履行审批程序，严格执行维修改造标准，从严控制日常维修支出，食堂用餐杜绝铺张浪费，切实将食材损耗率降到最低，最大程度节约行政运行成本。</p> <p>3. 建立和完善一套系统化、规范化、科学化监督管理机制，以实现各项工作有效监督和管理，具体如下：①建立完善制度体系，制定一系列规范性文件，包括管理制度，工作流程，工作规范等，明确单位内部各项工作流程，工作规范等；②强化内部监督，建立健全内部监督机制，构建监督多维体系内部监督，包括对单位内部各项工作监督检查，评估，反馈和改进等，确保各项工作规范运作和质量控制等。③加强组织内部沟通和协调，建立健全沟通机制和协调机制，及时解决组织内部问题和矛盾，确保各项工作有序推进。</p> <p>4. 强化结果应用效果将考核结果与下年度预算安排直接挂钩；节约资金优先保障该部门重点项目。根据评估结果动态修订支出标准。同步建立整改督办机制，对未按期整改的问题加倍扣分，倒逼责任落实。</p>	整改情况已完成	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县人力资源和社会保障局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称: _____		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过票日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>2024年国有资产管理绩效评价反馈问题</p> <p>1. 虽设置管理岗位，但未专设国有资产管理机构，职责仅口头分工未书面明确。导致资产管理员由会计兼任，统筹能力不足，跨部门协调效能低下。根源在于对资产管理专业化重视不足，未纳入“三定”方案核心职责。整改措施：完善资产管理制度，建立健全国有资产管理制度和监督体系，加强资产流转和和使用管控，加强资产监管，实行资产清查和调查制度，及时发现和处理资产管理中的问题，明确“预算-实物-处置”统筹职责；配备2名专职资产管理员，赋予资产调剂建议权、闲置资产处置权。</p> <p>2. 现场核查发现：缺失完整资产账册与卡片登记，账账，账卡，账物相符性无法验证。未建立定期盘点机制，如设备类资产无动态使用记录。实物管控依赖人工经验，存在资产流失风险。整改措施：设立专职管理岗位，加强队伍建设增设专职资产管理员，确保其有足够精力投入资产管理工作。同时，定期组织业务培训，提升管理人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3. 资产配置仅通过新购和调拨实现，未利用公物仓调剂存量资产。闲置资产共享平台缺失，可能同类设备重复购置。资源统筹意识薄弱，跨部门资产盘活机制未建立。整改措施：优化资产信息管理，提升数据准确性完善资产卡片和盘点表设计，补充资产规格、使用部门、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可引入条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。</p> <p>4. 2024年未开展资产管理专项检查，内控监督检查执行不足，问题整改依赖上级督查，自查自纠能力缺失。凸显“重制度制定，轻执行监督”的管理短板。整改措施：健全监督考核机制，强化内控执行，加强国有资产监督管理，完善国有资产监督管理制度，明确内部审计，定期检查等要求。同时，建立健全国有资产管理责任制，规范月报、年报编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>		
单位意见:	 (盖章) 2024年11月19日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人:

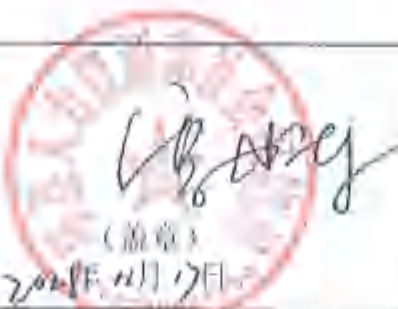
联系电话:

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	xx	国有资产管理	<p>1. 管理机构与职责脱节 虽设置管理岗位，但未专设国有资产管理机构，职责仅口头分工未书面明确，导致资产管理由会计兼任，统筹能力不足，跨部门协调效能低下，根源在于对资产管理专业化重视不足，未纳入“三定”方案核心职责。</p> <p>2. 资产账实管理执行不到位 现场核查发现：缺失完整资产账册与卡片登记，账账、账卡、账物相符性无法验证。未建立定期盘点机制，如设备类资产无动态使用记录，实物管控依赖人工经验，存在资产流失风险。</p> <p>3. 公物仓机制应用空白 资产配置仅通过新购和调拨实现，未利用公物仓调剂存量资产。闲置资产共享平台缺失，可能同类设备重复购置。资源统筹意识薄弱，跨部门资产盘活机制未建立。</p> <p>4. 监督机制执行不足 2024年未开展资产管理专项检查，内控监督检查执行不足，问题整改依赖上级督查，自查自纠能力缺失，凸显“重制度制定、轻执行监督”的管理短板。</p>	<p>1. 完善资产管理制度，建立健全国有资产管理制度和监督体系，加强资产流转和使用管控，加强资产监管，实行资产清查和调查制度，及时发现和处理资产管理中的问题，明确“预算-实物-处置”统筹职责；配备2名专职资产管理，赋予资产调剂建议权、闲置资产处置权；</p> <p>2. 设立专职管理岗位，加强队伍建设增设专职资产管理，确保其有足够精力投入资产管理工作，同时，定期组织业务培训，提升管理人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3. 优化资产信息管理，提升数据准确性完善资产卡片和盘点表设计，补充资产规格、使用部门、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可引入条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。</p> <p>4. 健全监督考核机制，强化内控执行，加强国有资产监督管理，完善国有资产监督管理制度，明确内部审计、定期检查等要求。同时，建立健全国有资产管理责任制，规范月报、年报编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	整改情况已完成	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县人力资源和社会保障局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>2024年绩效目标管理绩效评价反馈问题</p> <p>1. 基础支撑体系薄弱：责任机制虚化：绩效管理机构职责未书面明确，仅1名会计兼职绩效工作，导致统筹乏力。整改措施：按照《环县预算绩效管理办法》重新修订单位绩效管理办法，明确绩效管理责任主体，细化绩效指标通过权责清单化、队伍专业化、指标标准化，破解基础薄弱症结。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全：年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。整改措施：强化预算绩效联动机制，预算调整同步触发目标修订流程，限定时间内完成；全覆盖数字管控：将绩效目标嵌入财政系统，未填报项目自动冻结资金支付，强制实现100%覆盖。以技术刚性约束保障目标管理实时性、全覆盖。</p> <p>3. 过程监管执行不到位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。整改措施：今后在项目绩效自评过程中，对监控季报、自评报告设置分级预警（黄/红牌）；对重大项目开展事前评审，出具程序合规性鉴证报告。通过外部监督加压与内部预警结合，根治过程监管疲软问题。在绩效目标制定中，细化评价指标，确保指标可衡量，在绩效公开过程中，注意公开时效性，杜绝类似问题出现</p> <p>4. 制度更新与创新滞后：制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟。反映制度执行力层层衰减，整改措施：指定专员跟踪各级绩效新政，每季度检视制度漏洞，选取个别项目开展“绩效承诺制”，根据各级绩效新政修订对应项目绩效管理办法，允许根据评估结果优化资金分配，形成可推广模式。以制度动态优化适配政策变化，激发管理创新内生动力</p>		
单位意见:	 (盖章) 2024年11月17日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	xx	绩效目标管理	<p>1. 基础支撑体系薄弱 责任机制虚化：绩效管理机构职责未书面明确，仅1名会计兼职绩效工作，导致统筹乏力，指标设计粗放；核心业务覆盖率不足（部分项目未完整设绩效目标），部分指标不可量化，影响评价精准性。根源在于未将绩效管理定位为系统性工程，人力与标准建设滞后于业务需求。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全；年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位 监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行，深度不足；自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制导致管理效能递减。</p>	<p>1. 夯实绩效管理基础，按照《环县预算绩效管理办法》重新修订单位绩效管理办法，明确绩效管理责任主体，细化绩效指标通过权责清单化、队伍专业化、指标标准化，破解基础薄弱症结。</p> <p>2. 强化预算绩效联动机制，预算调整同步触发目标修订流程，限定时间内完成；全覆盖数字管控，将绩效目标嵌入财政系统，未填报项目自动冻结资金支付，强制实现100%覆盖，以技术性约束保障目标管理实时性、全覆盖。</p> <p>3. 今后在项目绩效自评过程中，对监控季报、自评报告设置分级预警（黄/红牌），对重大项目开展事前评审，出具程序合规性鉴证报告。通过外部监督加压与内部预警结合，根治过程监管疲软问题，在绩效目标制定中，细化评价指标，确保指标可衡量，在绩效公开过程中，注意公开时效性，杜绝类似问题出现。</p> <p>4. 指定专员跟踪各级绩效新政，每季度检视制度漏洞，选取个别项目开展“绩效承诺制”，根据各级绩效新政修订对应项目绩效管理办法，允许根据评估结果优化资金分配，形成可推广模式，以制度动态优化适配政策变化，激发管理创新内生动力。</p>	整改情况已完成	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

甜水镇：


根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：
- 部门整体支出绩效评价报告
 - 绩效目标管理绩效评价报告
 - 习惯过紧日子绩效评价报告
 - 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县甜水镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 推行机构职责专业化改革 制定《甜水镇人民政府固定资产管理办法》，管理资产台账与内控执行。参考"三定"方案整合管理职能，确保权责穿透到底，将岗位设置纳入考核核心指标。</p> <p>2. 开展账务管理攻坚行动 完成单位资产清查，2024年底前建立电子化台账标签体系，实现"一物一码"动态追踪。开发自动对账系统，强制要求季度账卡物三方校验。将账实相符率纳入部门考核(目标≥95%)，对连续不达标单位约谈问责。</p> <p>3. 构建"检查-整改-问责"监督闭环 制定年度检查计划，开展资产处置、、盘活，收入上缴专项审计。建立"问题清单-整改台账-销号管理"机制，对闲置资产超标的单位通报。推行第三方评估，将结果与预算配置挂钩，倒逼监督落地。</p>		
单位意见：	<div style="text-align: center;">  <p>(盖章) 2025年11月20日</p> </div>		
主管部门意见：	<div style="text-align: center;"> <p>(盖章) 年 月 日</p> </div>		

联系人： 梁海涛


联系电话： 18993451334

2024年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
	环县甜水镇人民政府	国有资产管理	<p>1. 机构职责专业化严重滞后 未设立专职资产管理机构及岗位，依赖兼职人员导致职责边界模糊，管理责任难以压实。尤其在下属单位管理中，缺乏专业岗位支撑制度落地(如内控制度执行)，制约资产管理规范化水平提升，易引发权责不清、执行脱节等系统性风险。</p> <p>2. 资产账务管理存在基础性缺陷 账册卡管理薄弱:现场核查显示资产账册不完善、卡片登记不全，账账、账卡、账物相符性无法验证。单位未建立定期核对机制，资产账实相符率无数据支撑。此问题直接导致资产底数不清，可能衍生资产流失、盘点混乱及监管失效等连锁风险。</p> <p>3. 监督机制未形成管理闭环 2024年未开展专项检查。虽有制度框架，但缺乏常态化检查计划、问题整改跟踪及问责机制，使监督沦为纸上流程。尤其对下属单位监管缺位，导致内控漏洞(如制度未全覆盖)，削弱管理权威性。</p> <p>4. 存量资产盘活方式单一僵化 未建立公物仓调剂机制，新增配置完全依赖新购和内部调拨，未探索出跨部门调剂路径。反映单位忽视存量资源整合，导致财政资金重复投入，资产使用效益未达最优。</p>	<p>针对上述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 推行机构职责专业化改革 制定《甜水镇人民政府固定资产管理办法》，管理资产台账与内控执行。参考“三定”方案整合管理职能，确保权责穿透到底，将岗位设置纳入考核核心指标。</p> <p>2. 开展账务管理攻坚行动 启动全口径资产清查，2024年底前建立电子化台账标签体系，实现“一物一码”动态追踪。开发自动对账系统，强制要求季度账卡物三方校验。将账实相符率纳入部门考核(目标≥95%)，对连续不达标单位约谈问责。</p> <p>3. 构建“检查-整改-问责”监督闭环 制定年度检查计划，开展资产处置、盘活、收入上缴专项审计。建立“问题清单-整改台账-销号管理”机制，对闲置资产超标的单位通报。推行第三方评估，将结果与预算配置挂钩，倒逼监督落地。</p>	已完成整改	即知即改

注：一定认真对照整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话。四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县甜水镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 成立习惯过紧日子工作领导小组，发扬艰苦奋斗、倡导勤俭节约、反对铺张浪费的优良传统，在全镇范围内形成“崇尚节约、反对浪费”的新风尚。 2. 制定《甜水镇“厉行节俭、过紧日子”》制度，全镇范围内推广。 3. 建立甜水镇“厉行节俭、过紧日子”问题整改台账，对照日常工作生活，抓严抓实，落实整改。 	
单位意见:	 <p style="margin-top: 10px;">(盖章) 2025年11月20日</p>	主管部门意见:
		<p>(盖章) 年 月 日</p>

联系人： 梁海涛


联系电话： 18993451334

2024年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县甜水镇人民政府	习惯过紧日子	<p>1. 制度设计与执行精细化不足 制度设计存在关键缺陷，未将激励约束机制纳入文件条款，削弱政策驱动力。执行层面细化程度不足，虽出台总体方案但缺乏关键场景落地方案，如后勤维修维护、食堂反浪费、无纸化办公等具体操作指引缺失。单位对制度执行结果的评估奖惩机制薄弱，未建立“评估-优化”动态调整闭环，导致制度应用程度低。</p> <p>2. 资产盘活与监管机制缺位 资产使用有效性存在明显短板，未建立定期资产清查、对账及使用状况检查机制，单位亦缺乏常态化监督。资产盘活率低，公物仓机制落实严重不足，资产调配、出租、共享共用等盘活手段未有效开展，导致存量资产利用率低下。</p> <p>3. 三级监督体系尚未健全 内部监督机制不完善，缺乏健全的自查自纠流程及年度自评佐证材料；监督侧重年度考核但缺失常态化预算执行监督与资产审查；社会监督渠道单一，虽公开部分信息但未设立举报电话、政府信箱等互动渠道。</p> <p>4. 绩效结果应用深度不足 考核结果与资源配置脱节：问题整改不健全，未形成“发现问题-整改-复查”闭环；结果应用低效，虽在制度层面要求结果挂钩预算调整及绩效考核，但实操中执行薄弱，未有效转化为预算标准优化、部门预算调整等具体行动，绩效管理“最后一公里”未打通。</p>	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 成立习惯过紧日子工作领导小组，发扬艰苦奋斗、倡导勤俭节约、反对铺张浪费的优良传统，在全镇范围内形成“崇尚节约、反对浪费”的新风尚。</p> <p>2. 制定《甜水镇“厉行节俭、过紧日子”》制度，全镇范围内推广。</p> <p>3. 建立甜水镇“厉行节俭、过紧日子”问题整改台账，对照日常工作生活，抓严抓实，落实整改。</p>	已完成整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县甜水镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 落实绩效目标全过程管理 建立健全我单位《环县甜水镇人民政府预算管理制度》设定目标：将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。引入第三方参与目标审核，确保与资金匹配，提升目标导向作用。</p> <p>2. 制定《环县甜水镇人民政府部门整体绩效支出管理办法》，紧扣上级党委政府决策部署，聚焦群众急难愁盼问题，优先保障“三保”（保基本民生、保工资、保运转）及乡村振兴等重点领域支出绩效。全程闭环，绩效导向：构建“事前评估-目标设定-过程监控-事后评价-结果应用”全链条管理体系，实现绩效管理与预算管理一体化；科学规范，务实管用：结合乡镇工作实际，指标设计兼顾定量与定性、共性与个性，流程设置简化高效、可操作性强；公开透明，权责统一：绩效目标、监控情况、评价结果全程公开，明确各部门绩效支出管理责任，强化责任追究。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年11月20日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人： 梁海涛


联系电话： 18993451334

2024年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
	环县甜水镇人民政府	部门整体支出	<p>1. 绩效目标管理薄弱 整体绩效目标未与年度任务挂钩，未提炼关键量化指标（如仅定性描述“提升社会效益”），目标设定模糊不可衡量，导致自评缺乏依据，影响财政资源分配科学性。例如，未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失（部分年中实施项目未将批复公开），影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行不紧密 单位年初预算编制不精准，中期大幅调整，反映年初预算编制不精准，应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如防返贫、产业项目等得分率）。工作虽完成，但无质量验收记录、效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如，亮点种植技术全国推广应用、农庄景区评审等没有重大突破，且未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p>	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 落实绩效目标全过程管理 建立健全我单位《环县甜水镇人民政府预算管理制度》设定目标：将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标，引入第三方参与目标审核，确保与资金匹配，提升目标导向作用。</p> <p>2. 制定《环县甜水镇人民政府部门整体绩效支出管理办法》，紧扣上级党委政府决策部署，聚焦群众急难愁盼问题，优先保障“三保”（保基本民生、保工资、保运转）及乡村振兴等重点领域支出绩效。全程闭环，绩效导向；构建“事前评估-目标设定-过程监控-事后评价-结果应用”全链条管理体系，实现绩效管理与预算管理一体化；科学规范，务实用；结合乡镇工作实际，指标设计兼顾定量与定性、共性与个性，流程设置简化高效，可操作性强；公开透明，权责统一；绩效目标、监控情况、评价结果全程公开，明确各部门绩效支出管理责任，强化责任追究。</p>	已完成整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县甜水镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下：</p> <p>1. 制定《环县甜水镇人民政府部门绩效目标管理办法》，政治引领：紧扣党中央、国务院及省市县区工作要求，确保绩效目标与党委政府中心工作同向发力；民生导向：聚焦群众急难愁盼问题，将民生改善成效、群众满意度作为核心评价维度；科学务实：结合乡镇工作实际，目标设定兼顾可行性与挑战性，指标设计体现部门职能差异；公开公正：考核标准、流程、结果全程公开，评价过程客观透明，保障部门平等参与；闭环赋能：构建“目标设定-过程管控-考核评价-反馈改进-结果应用”完整链条，推动工作持续优化。</p> <p>2. 细化绩效目标设定：按内容划分：包括核心业务目标（乡村振兴、产业发展、民生服务、平安建设等）、协同配合目标（跨部门协作任务）、管理提升目标（内部制度完善、队伍建设等）、约束目标（安全生产、合规行政、廉政建设等）；按时效划分：分为年度绩效目标、季度绩效目标，可根据工作需要细化为月度目标。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年11月20日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人： 梁海涛

联系电话： 18993451334

2024年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县甜水镇人民政府	绩效目标管理	<p>1. 组织架构存在缺陷 绩效管理职责未书面明确，仅由会计兼职绩效工作。制度建设不完整，缺失目标管理、运行监控类专项制度。核心业务绩效目标未全覆盖，部分指标可量化性不足，暴露基础体系薄弱。</p> <p>2. 目标管理动态响应滞后 目标调整机制失灵：年中预算调整后未同步更新绩效目标，新增项目目标存在填报延迟，且部分新增项目未设目标。部门整体目标未完全匹配核心业务，导致目标与业务实际脱节。</p> <p>3. 事前评审程序执行缺位 部分项目未履行评审程序，且评估启动不及时，反映出绩效程序意识淡薄，削弱事前把关作用。</p> <p>4. 监控报告时效性不足 未按规定在季度结束后10日内提交监控报告影响财政动态监管效能。</p> <p>5. 评价管理精细化待提升 部分新增项目超期完成自评，个别指标设置不可量化，降低结果可信度。</p>	<p>针对以述问题，我单位领导高度重视，召开专题会议研究，措施如下： 1. 制定《环县甜水镇人民政府部门绩效目标管理办法》，政治引领：紧扣党中央、国务院及省市县工作要求，确保绩效目标与党委政府中心工作同向发力；民生导向：聚焦群众急难愁盼问题，将民生改善成效、群众满意度作为核心评价维度；科学务实：结合乡镇工作实际，目标设定兼顾可行性与挑战性，指标设计体现部门职能差异；公开公正：考核标准、流程、结果全程公开，评价过程客观透明，保障部门平等参与；闭环赋能：构建“目标设定-过程管控-考核评价-反馈改进-结果应用”完整链条，推动工作持续优化。</p> <p>2. 细化绩效目标设定：按内容划分：包括核心业务目标（乡村振兴、产业发展、民生服务、平安建设等）、协同配合目标（跨部门协作任务）、管理提升目标（内部制度完善、队伍建设等）、约束目标（安全生产、合规行政、廉政建设等）；按时效划分：分为年度绩效目标、季度绩效目标，可根据工作需要细化为月度目标。</p>	已完成整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

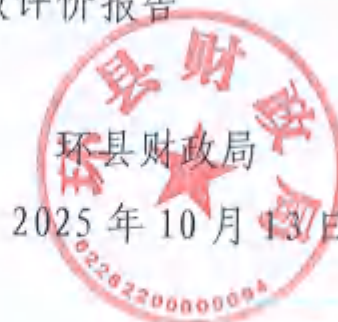
环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书


环县住建局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	□政策或项目支出 项目名称:		
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出	<input type="checkbox"/> 绩效目标评估	<input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估	<input type="checkbox"/> 绩效目标申报	<input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题及原因分析: 预算编制与执行偏差显著,年初预算17,322.18万元,年中调增至50,199.46万元,调整率高达189.8%,反映预算前瞻性不足。决算公开滞后,未按规定及时公示,影响财政透明度。财务凭证存在跨期报销、审批不全等问题,暴露内控漏洞。部门整体绩效目标设定笼统,如“完善城市功能”“严格资金审批”等表述缺乏可衡量标准。人员核定编制78人实际在职188人,超编率达241.03%,其中事业编制超编283%(实有130人vs核定34人)。资产方面,非流动资产占比99.99%(153,271万元),但固定资产仅923万元,大量资金沉淀于在建工程(99,759万元),利用率有待提升。未制定“十四五”专项规划,中长期目标空白。部分项目(如排洪渠工程)因降水延迟施工,暴露前期风险评估不足。</p> <p>下一步整改措施:一、针对预算编制与执行偏差显著的问题,一是明确要求在下年度预算编制时,要求专项债,企业自筹类项目(含老旧小区改造、排洪工程等)全部纳入年度项目库,未入库项目一律不予安排预算。二是严格执行预算法关于决算公开的时限规定,在决算批复后20日内,通过政府门户网站专栏完整公开决算报告及报表,并附上专业名词解释,提高公开可读性。三是明确要求所有费用必须在业务发生的年度内提交报销申请,原则上不再受理上一会计年度的费用报销(特殊情况需报单位主要领导审批并说明理由)。四是制定《财务管理制度》,严格审批手续,规范支付程序。</p> <p>二、针对绩效目标量化不足、评价不科学的问题,一是制定绩效目标可量化指标,修正模糊二级指标;二是规范绩效自评要求,杜绝定性化空泛描述。</p> <p>三、针对人员编制与资产配置失衡的问题,一是对接组织,人社部门,积极解决人员未占编问题。二是严格控制日常公用经费超支率不得超过10%,超支部分从次年项目资金中抵扣,杜绝人力成本挤占项目资金。三是加快在建工程转固,全面梳理在建工程,对已竣工达到预定可使用状态的项目,限时在6个月内完成竣工决算,验收和固定资产入账。四是已对折旧完的资产进行报废处理。</p> <p>四是提高资产使用效益。建立大型设备、闲置房产等资产的共享共用平台,在单位内部或跨部门调剂使用。每年开展资产使用效率评估,对长期闲置、低效运转的资产提出调剂、置换或处置方案。</p> <p>四、针对长效机制与规划缺失的问题,一是立即启动本单位负责领域的“十四五”中期专项规划或三年行动方案的编制工作,明确中长期目标、重点任务和重大项目。二是完善重点领域长效机制。督促相关股室制定农房动态返危监测机制,每季度开展一次排查;智慧供热平台完成扩容接口改造,预留未来5年城区扩展需求。三是建立项目前期风险评估清单,工程类项目需提前排查气候、地质等5类风险,制定专项应对预案;风险评估未通过的项目,不得进入预算编制环节。</p>		
单位意见:	 (盖章) 2025年11月18日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人: 曹勃

联系电话: 15101854222




2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县住房和城乡建设局	部门整体	<p>存在问题及原因分析： 预算编制与执行偏差显著，年初预算17,322.18万元，年中调增至50,199.46万元，调整率高达189.8%，反映预算前瞻性不足。决算公开滞后，未按规定及时公示，影响财政透明度。财务凭证存在跨期报销、审批不全等问题，暴露内控漏洞。部门整体绩效目标设定笼统，如“完善城市功能”“严格资金审批”等表述缺乏可衡量标准。人核定编制78人实际在职188人，超编率达241.03%，其中事业编制超编283%（实有130人vs核定34人）。资产方面，非流动资产占比99.99%（153,271万元），但固定资产仅923万元，大量资金沉淀于在建工程（99,759万元），利用率有待提升。未制定“十四五”专项规划，中长期目标空白。部分项目（如排洪渠工程）因降水延迟施工，暴露前期风险评估不足。</p>	<p>整改措施：一、针对预算编制与执行偏差显著的问题，一是明确要求在下一年度预算编制时，要求专项债、企业自筹类项目（含老旧小区改造、排洪工程等）全部纳入年度项目库，未入库项目一律不予安排预算。二是严格执行预算法关于决算公开的时限规定，在决算批复后20日内，通过政府门户网站专栏完整公开决算报告及报表，并附上专业名词解释，提高公开可读性。三是明确要求所有费用必须在业务发生的年度内提交报销申请，原则上不再受理上一会计年度的费用报销（特殊情况需报单位主要领导审批并说明理由）。四是制定《财务管理制度》，严格审批手续，规范支付程序。 二、针对绩效目标量化不足、评价不科学的问题，一是制定绩效目标可量化指标，修正模糊二级指标；二是规范绩效自评要求，杜绝定性空泛描述。 三、针对人员编制与资产配置失衡的问题，一是对接组织、人社部门，积极解决人员未占编问题。二是严格控制日常公用经费超支不得超过10%，超支部分从次年项目资金中抵扣，杜绝人力成本挤占项目资金。三是加快在建工程转固，全面梳理在建工程，对已竣工达到预定可使用状态的项目，限时在6个月内完成竣工决算、验收和固定资产入账。四是已对折旧完的资产进行报废处理。 四是提高资产使用效益，建立大型设备、闲置房产等资产的共享共用平台，在单位内部或跨部门调剂使用。每年开展资产使用效率评估，对长期闲置、低效运转的资产提出调剂、置换或处置方案。 四、针对长效机制与规划缺失的问题，一是立即启动本单位负责领域的“十四五”中期专项规划或三年行动方案的编制工作，明确中长期目标、重点任务和重大项目。二是完善重点领域长效机制，督促相关股室制定农村动态返贫监测机制，每季度开展一次排查；智慧供水平台完成扩容接口改造，预留未来5年城区扩展需求。三是建立项目前期风险评估清单，工程类项目需提前排查气候、地质等5类风险，制定专项应急预案；风险评估未通过的项目，不得进入预算编制环节。</p>	已整改	2025.11.30

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	□政策或项目支出 项目名称:		
	□部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 □习惯过紧日子 □国有资产管理		
管理类型	□事前绩效评估 □绩效目标申报 □绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题及原因分析:</p> <p>住建局未设立专职绩效管理机构, 仅由财务人员兼职负责, 人力配置不足。2024年零绩效培训, 导致人员能力断层。指标设计粗放: 项目自评报告中, 燃气改造、安居工程等重大项目目标表述较模糊(如“改善出行”“提升质量”), 存在未重化验收标准情况的风险, 无法为国有资产安全提供有力保障。虽实现目标申报100%覆盖, 但无量化基准、无挑战性、部门整体目标5条均属定性描述(如“严把质量关”), 缺乏可衡量的成本效益分析。评审机制待完善: 事前评估未组织内部论证; 监控与政策脱钩: 虽100%覆盖重点项目, 但发现问题未触发政策调整, 如多次跨期报销(差旅费滞后半年)未倒逼审批制度改革; 评价结果未充分落实: 绩效自评与下年度预算相关性待加强。内控执行松弛: 存在跨期报销、缺漏签章等不符操作, 财务监管有待加强。资产效率假象, 固定资产利用率低, 预决算偏离程度较大: 项目支出决算超预算189.8%, 反映规划前瞻性不足与动态监控失效。</p> <p>下一步整改措施:</p> <p>一、针对绩效管理基础薄弱, 专业支撑欠缺的问题, 围绕燃气改造、民生工程、老旧小区改造等核心业务, 修订完善《预算绩效管理办法》, 明确所有项目指标必须包含可量化的产出, 效益和满意度指标。</p> <p>二、针对目标管理与业务实质存在脱节的问题, 一是通过对老旧小区改造、供热改造等民生工程, 以县域常住人口数据、历史改造规模、群众需求调研结果为依据, 设定具体量化指标, 建立量化基准标准。二是将定性目标全部拆解为可衡量的量化指标, 配套成本效益分析, 推动定性目标向定量转化。</p> <p>三、针对过程控制时效性不足, 结果应用不彻底的问题, 一是完善全流程评审机制, 建立事前论证、事中监控、事后评价的闭环管理流程。二是制定《财务管理制度》, 明确报销时限、审批流程和责任追究办法, 实现“发现问题—整改落实—制度完善”的良性循环。三是将绩效自评结果作为下年度预算编制的核心依据, 对绩效优秀的项目优先保障预算, 对绩效不达标的项目核减或取消预算。</p> <p>四、针对存在执行与长效机制不足的问题, 一是开展财务报销专项整治, 对近两年所有报销凭证进行核查, 对发现的跨期报销、缺漏签章等问题逐一整改。二是严格按照《财务管理制度》, 定期对固定资产清查和盘活。三是强化预算刚性约束, 对支出决算超预算50%以上的项目, 要求项目负责人在局务会上说明原因; 同时对执行偏差超过20%的项目及时进行通报并暂停拨款, 并责令其及时整改。</p>		
	单位意见:	 <p style="text-align: center;">(盖章) 2025年11月18日</p>	
主管部门意见:	<p style="text-align: center;">(盖章) 年 月 日</p>		

联系人: 曹强


联系电话: 15101854212

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
3	环县住房和城乡建设局	绩效目标管理	<p>存在问题及原因分析： 住建局未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼职负责，人力配置不足。2024年零绩效培训，导致人员能力断层。设计粗放：项目自评报告中，燃气改造、安居工程等重大项目目标表述较模糊(如“改善出行”“提升质量”)，存在未量化验收标准情况的风险，无法为国有资产安全提供有力保障。虽实现目标申报100%覆盖，但无量化基准。无挑战性、部门整体目标5条均属定性描述(如“严把质量关”)，缺乏可衡量的成本效益分析。评审机制待完善：事前评估未组织内部论证；监控与政策脱钩：虽100%覆盖重点项目，但发现问题未触发政策调整，如多次跨期报销(差旅费滞后半年)未倒逼审批制度改革；评价结果未充分落实：绩效自评与下年度预算相关性待加强。内控执行松弛：存在跨期报销、缺漏签章等不符操作，财务监管有待加强。资产效率假象，固定资产利用率低；预决算偏离程度较大：项目支出决算超预算189.8%，反映规划前瞻性不足与动态监控失效。</p>	<p>整改措施：一、针对绩效管理基础薄弱，专业支撑欠缺的问题，围绕燃气改造、民生工程、老旧小区改造等核心业务，修订完善《预算绩效管理办法》，明确所有项目指标必须包含可量化的产出、效益和满意度指标。二、针对目标管理与业务实质存在脱节的问题，一是通过对老旧小区改造、供热改造等民生工程，以县域常住人口数据、历史改造规模、群众需求调研结果为依据，设定具体量化指标，建立量化基准标准。二是将定性目标全部拆解为可衡量的量化指标，配套成本效益分析，推动定性目标向定量转化。三、针对过程控制时效性不足，结果应用不彻底的问题，一是完善全流程评审机制，建立事前论证、事中监控、事后评价的闭环管理流程。二是制定《财务管理制度》，明确报销时限、审批流程和责任追究办法，实现“发现问题—整改落实—制度完善”的良性循环。三是将绩效自评结果作为下年度预算编制的核心依据，对绩效优秀的项目优先保障预算，对绩效不达标的项目核减或取消预算。四、针对存在执行与长效机制不足的问题，一是开展财务报销专项整治，对近两年所有报销凭证进行核查，对发现的跨期报销、缺漏签章等问题逐一整改。二是严格按照《财务管理制度》，定期对固定资产清查和盘活。三是强化预算刚性约束，对支出决算超预算50%以上的项目，要求项目负责人在局务会上说明原因；同时对执行偏差超过20%的项目及时进行通报并暂停拨款，并责令其及时整改。</p>	已整改	2025.11.30

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称: _____		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题及原因分析: 习惯过紧日子制度仍停留在“纸面落实”阶段，与预算安排实质性挂钩。财政部门虽建立节约资金留用政策，但未出台具体奖惩细则，导致考核结果无法转化为下年度预算调整依据。公众参与度较低；举报信箱、监督热线等社会反馈途径不健全。跨期报销、审批缺漏等财务漏洞频发，暴露内控薄弱。财务凭证未及时装订，进一步增加审计风险。单位重支出合规、轻流程规范的失衡管理倾向。</p> <p>下一步整改措施:一、针对“习惯过紧日子制度执行结果应用虚化，与预算安排实质性挂钩不足”问题，一是细化挂钩机制。制定《环县住建局过紧日子相关制度》《环县住建局习惯过紧日子制度细化方案》，明确将“过紧日子”制度执行情况的考核结果，作为下一年度部门预算编制及项目经费安排的核心依据之一。二是制定奖惩细则。配合财政部门节约资金留用政策，制定本单位内部实施细则。细则将明确：对执行有力、节约成效显著的科室，在次年预算中优先保障或适度倾斜；对执行不力、存在铺张浪费现象的，按比例核减其相关经费预算。考核结果与部门及责任人评优评先适度关联。三是强化预算执行。建立预算执行动态监控机制，每月对各股室预算执行进度、资金使用效益进行分析研判，对偏离预算目标的项目及时预警并督促整改，杜绝资金闲置浪费或突击花钱等现象。</p> <p>二、针对“社会监督渠道存在漏洞，公众参与度较低”问题，在单位、政务服务大厅显著位置公示信箱位置、监督热线及电子邮箱，确定专人负责每日查收反馈信息，明确受理范围与答复时限。</p> <p>三、针对“审批流程漏洞与时效滞后，内控薄弱”问题，一是堵塞报销审批漏洞。针对跨期报销、审批缺漏等问题，立即开展专项清查行动，对历史遗留的不规范报销凭证逐一核实整改；严格执行“先审批后支出”制度，明确报销时限，杜绝跨期报销行为；完善审批签字台账，对缺签、代签等情况一票否决，财务部门一律不予受理。二是规范财务凭证管理。限期完成所有未装订财务凭证的整理归档工作，明确专人负责凭证收集、装订、保管，建立凭证管理台账，实行“按月装订、按季核查”机制，确保凭证齐全、归档及时，降低审计风险。三是转变支付管理倾向。将审批流程的规范性、时效性纳入内部审计和股室年度考核范围，扭转“重支出、轻流程”的倾向。</p>		
单位意见:	 (盖章) 2025年11月8日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人: 曹品

联系电话: 15101854222



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
2	环县住房和城乡建设局	习惯过紧日子	<p>存在问题及原因分析： 习惯过紧日子制度仍停留在“纸面落实”阶段，与预算安排实质性挂钩。财政部门虽建立节约资金留用政策，但未出台具体奖惩细则，导致考核结果无法转化为下年度预算调整依据。公众参与度较低；举报信箱、监督热线等社会反馈途径不健全。跨期报销、审批缺漏等财务漏洞频发，暴露内控薄弱。财务凭证未及时装订，进一步增加审计风险。单位重支出合规、轻流程规范的失衡管理倾向。</p>	<p>整改措施：一、针对“习惯过紧日子制度执行结果应用虚化，与预算安排实质性挂钩不足”问题，一是细化挂钩机制。制定《环县住建局过紧日子相关制度》《环县住建局习惯过紧日子制度细化方案》，明确将“过紧日子”制度执行情况的考核结果，作为下一年度部门预算编制及项目经费安排的核心依据之一。二是制定奖惩细则。配合财政部门节约资金留用政策，制定本单位内部实施细则。细则将明确：对执行有力、节约成效显著的科室，在次年预算中优先保障或适度倾斜；对执行不力、存在铺张浪费现象的，按比例核减其相关经费预算。考核结果与部门及责任人评优评先适度关联。三是强化预算执行。建立预算执行动态监控机制，每月对各科室预算执行进度、资金使用效益进行分析研判，对偏离预算目标的项目及时预警并督促整改，杜绝资金闲置浪费或突击花钱等现象。</p> <p>二、针对“社会监督渠道存在漏洞，公众参与度较低”问题，在单位、政务服务大厅显著位置公示信箱位置、监督热线及电子邮箱，确定专人负责每日查收反馈信息，明确受理范围与答复时限。</p> <p>三、针对“审批流程漏洞与时效滞后，内控薄弱”问题，一是堵塞报销审批漏洞。针对跨期报销、审批缺漏等问题，立即开展专项清查行动。对历史遗留的不规范报销凭证逐一核实整改；严格执行“先审批后支出”制度，明确报销时限，杜绝跨期报销行为；完善审批签字台账，对缺签、代签等情况一票否决，财务部门一律不予受理。二是规范财务凭证管理。限期完成所有未装订财务凭证的整理归档工作，明确专人负责凭证收集、装订、保管，建立凭证管理台账，实行“按月装订、按季核查”机制，确保凭证齐全、归档及时，降低审计风险。三是转变支付管理倾向。将审批流程的规范性、时效性纳入内部审计和股室年度考核范围，扭转“重支出、轻流程”的倾向。</p>	已整改	2025.11.30

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县住房和城乡建设局		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题及原因分析: 资产管理岗位由财务人员兼职，未配备专职管理人员。财务人员本职工作繁重，难以将全部精力投入到国有资产管理工作中，导致在资产清查盘点、台账更新、风险预警等工作上存在滞后性。资产使用部门及具体管理人员信息缺失，使得资产责任追溯困难；部分资产取得日期未及时登记，影响了资产折旧计算的准确性，不利于资产的动态监控和科学决策。单位虽能按要求编制年度国有资产管理情况报告，但未提供资产月报相关资料，无法及时反映资产的动态变化情况。资产月报作为反映资产短期运行状况的重要资料，其缺失使得管理层难以及时掌握资产的使用效率、闲置情况等关键信息，不利于对资产进行实时调控和优化配置。单位虽开展了资产管理监督检查工作，但尚未建立完善的监督管理制度和内部控制体系。缺乏明确的监督标准和流程，监督检查工作随意性较大，难以发现深层次的管理问题和风险隐患。国有资产内部控制制度未形成正式文件，导致在资产运营过程中，各环节之间的制衡机制缺失，增加了资产流失、违规操作的风险，无法为国有资产安全提供有力保障。</p> <p>下一步整改措施: 一、针对人员配置专业性不足的问题，一是确定一名专职资产管理人，明确其岗位职责为资产清查盘点、台账维护、系统操作、数据报送等，确保专人专岗专责；二是构建联动工作机制，明确财务人员与资产管理人的职责边界和协作流程，避免工作脱节。 二、针对资产信息管理不规范的问题，一是升级资产管理信息系统，完善资产基础信息录入、变更、核销等功能模块，增设数据校验规则，杜绝信息错填漏填；二是建立信息录入责任制，明确资产使用部门为信息报送第一责任主体，要求在资产采购入库后3个工作日内完成全部信息录入审核工作；三是定期开展全单位资产盘点，补录完善缺失信息，确保实物与资产系统相符。 三、针对资产月报表体系不完善的问题，一是建立数据共享机制，打通财务系统与资产管理系系统数据接口，实现资产数据自动归集、实时更新；二是强化月报分析应用，每月审阅资产月报，针对闲置资产、低效资产及时制定处置或盘活方案。 四、针对监督机制不健全的问题，一是制定《国有资产监督管理办法》及《财务内部控制制度》，明确监督范围、频次、方法与问责程序。二是建立违规问责机制，对在资产清查、信息报送、监督检查中发现的瞒报漏报、弄虚作假、失职渎职等行为，依规依纪严肃追究相关人员责任。</p>		
	<p>（盖章） 2025年11月18日</p>		
单位意见:	<p>主管部门意见:</p> <p style="text-align: right;">（盖章） 年 月 日</p>		

联系人: 曹敏

联系电话: 15101854222

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
4	环县住房和城乡建设局	国有资产管理	<p>存在问题及原因分析： 资产管理岗位由财务人员兼职，未配备专职管理人员。财务人员本职工作繁重，难以将全部精力投入到国有资产管理工作中，导致在资产清查盘点、台账更新、风险预警等工作上存在滞后性。资产使用部门及具体管理人员信息缺失，使得资产责任追溯困难；部分资产取得日期未及时登记，影响了资产折旧计算的准确性，不利于资产的动态监控和科学决策。单位虽能按要求编制年度国有资产管理情况报告，但未提供资产月报相关资料，无法及时反映资产的动态变化情况。资产月报作为反映资产短期运行状况的重要资料，其缺失使得管理层难以及时掌握资产的使用效率、闲置情况等关键信息，不利于对资产进行实时调控和优化配置。单位虽开展了资产管理监督检查工作，但尚未建立完善的监督管理制度和内部控制体系。缺乏明确的监督标准和流程，监督检查工作随意性较大，难以发现深层次的管理问题和风险隐患。国有资产内部控制制度未形成正式文件，导致在资产运营过程中，各环节之间的制衡机制缺失，增加了资产流失、违规操作的风险，无法为国有资产安全提供有力保障。</p>	<p>整改措施： 一、针对人员配置专业性不足的问题，一是确定一名专职资产管理人，明确其岗位职责为资产清查盘点、台账维护、系统操作、数据报送等，确保专人专岗专责；二是构建联动工作机制，明确财务人员与资产管理人的职责边界和协作流程，避免工作脱节。 二、针对资产信息管理不规范的问题，一是升级资产管理信息系统，完善资产基础信息录入、变更、核销等功能模块，增设数据校验规则，杜绝信息错填漏填；二是建立信息录入责任制，明确资产使用部门为信息报送第一责任主体，要求在资产采购入库后3个工作日内完成全部信息录入审核工作；三是定期开展全单位资产盘点，补录完善缺失信息，确保实物与资产系统相符。 三、针对资产月报表体系不完善的问题，一是建立数据共享机制，打通财务系统与资产管理系统数据接口，实现资产数据自动归集、实时更新；二是强化月报分析应用，每月审阅资产月报，针对闲置资产、低效资产及时制定处置或盘活方案。 四、针对监督机制不健全的问题，一是制定《国有资产监督管理办法》及《财务内部控制制度》，明确监督范围、频次、方法与问责程序。二是建立违规问责机制，对在资产清查、信息报送、监督检查中发现的瞒报漏报、弄虚作假、失职渎职等行为，依规依纪严肃追究相关人员责任。</p>	已整改	2025.11.30

注：一定认真对照整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

芦家湾乡：

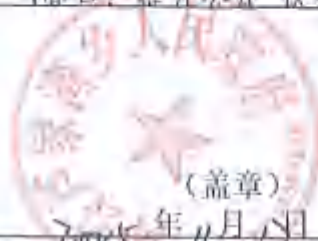
根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县芦家湾乡人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>问题：1. 绩效目标管理不足。整体绩效目标未量化关键指标（如未设定“劳务输转人数”“矛盾调处率”等具体值），未与年度任务挂钩，导致自评缺乏依据，影响财政资源配置科学性。</p> <p>2. 预算编制与执行不紧密。预算调整率高达39%，反映编制前瞻性不足；部分年中新增项目未同步设定绩效目标并公示，违反《环县预算绩效管理办法》公开要求，削弱预算约束力。</p> <p>3. 财务支出制度监督缺位。财务审核仅查验票据真实性，未核查决策程序合规性；问责虚化：近几年未对支出程序违规行为追责，变相纵容“先支出后补票”操作。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足。单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。缺少对亮点项目宣传，从而削弱社会影响力。</p> <p>下一步整改措施：1. 强化绩效目标全过程管理。严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标；将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。2. 建立预算动态调整机制。推行“基础预算+弹性储备”模式；建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同，提前规划重大项目库，提升预算编制前瞻性和准确性。3. 规范财务支出制度。严格执行先开票后支出的操作流程，将过程监管纳入考核，明确项目负责人需留存检查记录、整改文书等，对支付程序违规行为追责问责。4. 打造特色品牌并强化宣传。系统梳理农文旅融合，大豆单产等技术成果，形成可复制的“合道镇经验”；建立奖项申报机制，主动争取市级以上荣誉；通过政务新媒体宣传履职亮点，提升公众认知度和上级关注度。</p>		
单位意见：	 (盖章) 2025年11月11日		主管部门意见：
	(盖章) 年 月 日		

联系人：

联系电话：


0934-4696100

2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县芦家湾乡人民政府	部门整体	<p>1. 绩效目标管理不足。整体绩效目标未量化关键指标（如未设定“劳务输转人数”“矛盾调处率”等具体值），未与年度任务挂钩，导致自评缺乏依据，影响财政资源配置科学性。</p> <p>2. 预算编制与执行不紧密。预算调整率高达39%，反映编制前瞻性不足；部分年中新增项目未同步设定绩效目标并公示，违反《环县预算绩效管理暂行办法》公开要求，削弱预算约束力。</p> <p>3. 财务支出制度监督缺位。财务审核仅查验票据真实性，未核查决策程序合规性；问责虚化；近几年未对支出程序违规行为追究，变相纵容“先支出后补票”操作。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足。单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。缺少对亮点项目宣传，从而削弱社会影响力。</p>	<p>1. 强化绩效目标全过程管理。严格按《环县预算绩效管理暂行办法》设定目标；将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。</p> <p>2. 建立预算动态调整机制。推行“基础预算+弹性储备”模式；建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同，提前规划重大项目库，提升预算编制前瞻性和准确性。</p> <p>3. 规范财务支出制度。严格执行先开票后支出的操作流程，将过程监管纳入考核，明确项目负责人需留存检查记录，整改文书等，对支付程序违规行为追责问责。</p> <p>4. 打造特色品牌并强化宣传。系统梳理农文旅融合，大豆单产等技术成果，形成可复制的“芦家湾乡经验”；建立奖项申报机制，主动争取市级以上荣誉；通过政务新媒体宣传履职亮点，提升公众认知度和上级关注度。</p>	已整改	11月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书


单位名称	环县芦家湾乡人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题：1. 制度落地精细度不足，虽出台总体方案但缺乏关键场景操作指南，如后勤维修、食堂反浪费、无纸化办公等细则缺失。制度应用程度低，单位未建立执行评估与动态优化机制，导致制度与实践脱节。制度设计科学性不足，激励机制缺失（仅约束无奖励）削弱内生动力。</p> <p>2. 资产盘活与监管双重缺位，资产使用有效性差：未建立定期盘查、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督。资产盘活率低，公物仓机制虚设，资产调配、共享共用等未实际开展，存量资产有闲置可能。</p> <p>3. 监督体系形式化问题突出，内部监督有效性差：自查自纠机制不健全，年度自评缺乏佐证材料。部门监督缺常态化手段，社会监督缺少举报渠道，三重监督未发挥实际作用。监督流于表面，难以及时发现问题。</p> <p>4. 问题整改与结果应用不足，问题整改及时性不足：未建立具体整改台账，措施系统性不足。结果应用有效性不够，考核结果与预算调整、支出标准优化联动不足，绩效管理“后半篇文章”缺失，削弱政策闭环效能。</p> <p>下一步整改措施：1. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。2. 建立定期盘查，对账及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。3. 建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。4. 评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年11月17日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:


0934-4696100

2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	 环县芦家湾乡人民政府	习惯过紧日子	1. 制度落地精细度不足，虽出台总体方案但缺乏关键场景操作指南，如后勤维修、食堂反浪费、无纸化办公等细则缺失。制度应用程度低，单位未建立执行评估与动态优化机制，导致制度与实践脱节。制度设计科学性不足，激励机制缺失（仅约束无奖励）削弱内生动力。 2. 资产盘活与监管双重缺位，资产使用有效性差；未建立定期盘查、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督。资产盘活率低，公物仓机制虚设，资产调配、共享共用等未实际开展，存量资产有闲置可能。 3. 监督体系形式化问题突出，内部监督有效性差；自查自纠机制不健全，年度自评缺乏佐证材料。部门监督缺常态化手段，社会监督缺少举报渠道，三重监督未发挥实际作用。监督流于表面，难以及时发现问题。 4. 问题整改与结果应用不足，问题整改及时性不足；未建立具体整改台账，措施系统性不足。结果应用有效性不够，考核结果与预算调整、支出标准优化联动不足，绩效管理“后半篇文章”缺失，削弱政策闭环效能	1. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。 2. 建立定期盘查、对账及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。 3. 建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。 4. 评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。	已整改	11月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县芦家湾乡人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题: 1. 下属单位内控建设严重滞后。下属单位未建立成熟的内控制度。反映制度下沉执行断层, 尤其资产处置、对外投资等高危环节缺乏细则约束, 存在监管盲区, 且存在纵向管理机制失效。</p> <p>2. 机构专职化缺失。未设立专职资产管理岗位, 兼职管理模式导致三大问题: 一是职责边界模糊, 资产管理员权责不匹配; 二是专业能力不足, 账务管理混乱; 三是下属单位监管缺位, 加剧内控执行偏差。</p> <p>3. 账务管理混乱埋藏系统性风险。账册卡管理短板: 现场核查显示资产账册不完善、卡片登记不全, 账实相符性无法验证。根本原因在于未建立定期盘点机制(至少每半年一次), 导致资产底数不清、状态不明。此问题可能衍生资产流失、折旧计提失真、监管失效等连锁风险。</p> <p>4. 监督机制空转削弱管理权威。2024年未开展专项检查, 监督制度沦为纸上流程: 既缺少年度检查计划, 也缺少问题整改跟踪。尤其对下属单位监管缺失, 可能使内控漏洞长期存在, 管理闭环被打破。</p> <p>建立健全下属单位内控制度建设, 村集体资产设立专职岗位, 对人员进行定期培训, 量化验收及考核标准。完整监管链条。建立动态电子台账, 优化资产管理, 建立定期盘点机制, 做到账实相符, 建立健全监督机制, 严格</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年11月18日	主管部门意见: (盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:


0934-4696100

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县芦家湾乡人民政府	国有资产管理	<p>1. 下属单位内控建设严重滞后。下属单位未建立成熟的内控制度。反映制度下沉执行断层，尤其资产处置、对外投资等高危环节缺乏细则约束，存在监管盲区，且在纵向管理机制失效。</p> <p>2. 机构专职化缺失。未设立专职资产管理岗位。兼职管理模式导致三大问题：一是职责边界模糊，资产管理权责不匹配；二是专业能力不足，账务管理混乱；三是下属单位监管缺位，加剧内控执行偏差。</p> <p>3. 账务管理混乱埋藏系统性风险。账册卡管理短板：现场核查显示资产账册不完善、卡片登记不全，账实相符性无法验证。根本原因在于未建立定期盘点机制（至少每半年一次），导致资产底数不清、状态不明。此问题可能衍生资产流失、折旧计提失真、监管失效等连锁风险。</p> <p>4. 监督机制空转削弱管理权威。2024年未开展专项检查，监督制度沦为纸上流程；既缺少年度检查计划，也缺少问题整改跟踪，尤其对下属单位监管缺失，可能使内控漏洞长期存在，管理闭环被打破。</p>	<p>建立健全下属单位内控制度建设，村集体资产设立专职岗位，对人员进行定期培训，量化验收及考核标准。完整监管链条。建立动态电子台账，优化资产信息管理，建立定期盘点机制，做到账实相符，建立健全监督机制，严格按照制度执行。</p>	已整改	11月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县芦家湾乡人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> √绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题：1. 基础工作存在短板绩效管理职责未书面明确，仅由会计兼职绩效工作。制度建设不完整，缺失目标管理，运行监控类专项制度。核心业务绩效目标未全覆盖，部分指标可量化性不足。指标设计不精准：核心业务覆盖率不足（部分项目未完整设绩效目标），部分指标不可量化，影响评价精准性。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全；年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制。</p> <p>下一步整改措施：1. 书面明确绩效管理职责，指派专人负责，设立目标管理、运行监控类专项制度。2. 目标管理动态化，及时对年中新增项目进行目标申报，同步更新预算调整目标覆盖，建立健全动态调整机制。3. 建立健全内部监督机制；建立分级预警机制，及时公开自评报告，严格自查自纠，做好年度自评工作。4. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。</p>	
单位意见:		主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:

0934-4696100

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县芦家湾乡人民政府	绩效目标管理	<p>1. 基础工作存在短板绩效管理职责未书面明确，仅由会计兼绩效工作。制度建设不完整，缺失目标管理、运行监控类专项制度。核心业务绩效目标未全覆盖，部分指标可量化性不足。指标设计不精准：核心业务覆盖率不足（部分项目未完整设绩效目标），部分指标不可量化，影响评价精准性。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全：年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后制度更新不及时，未适应政策新要求：事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制。</p>	<p>1. 书面明确绩效管理职责，指派专人负责，设立目标管理、运行监控类专项制度。</p> <p>2. 目标管理动态化，及时对年中新增项目进行目标申报，同步更新预算调整目标覆盖，建立健全动态调整机制</p> <p>3. 建立健全内部监督机制，建立分级预警机制，及时公开自评报告，严格自查自纠，做好年度自评工作。</p> <p>4. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。</p>	已整改	11月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

虎洞镇：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实有效的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日




2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	计划类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县虎洞镇人民政府	绩效目标管理	<p>1. 基础管理体系存在短板 组织架构未夯实：绩效管理职责未书面明确，仅由会计兼职。指标科学性不足：核心业务目标未全覆盖，部分指标不可量化。制度更新停滞，未能跟进最新政策要求，导致基础管理薄弱。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全；年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制导致管理效能递减。</p>	<p>1. 构建动态目标管理机制 强化预算绩效联动：预算调整同步触发目标修订流程，限定时间内完成；建立新增项目目标预申报机制（立项即启动填报），全覆盖数字管控；将绩效目标嵌入财政系统，未填报项目自动冻结资金支付，强制实现100%覆盖。以技术刚性约束保障目标管理实时性、全覆盖。</p> <p>2. 升级全过程监控体系 推行“双督办”制：对监控季报、自评报告设置分级预警（黄/红牌），超期自动推送分管领导督办。通过外部监督加压与内部预警结合，根治过程监管疲软问题。</p> <p>3. 建立制度敏捷迭代机制 政策响应专岗：指定专员跟踪各级绩效新政，每季度检视制度漏洞，修订间隔不超过1年。创新容错试点：选取个别项目开展“绩效承诺制”，允许根据评估结果优化资金分配，形成可推广模式。以制度动态优化适配政策变化，激发管理创新内生动力。</p>	正在整改	12月底

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话。四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县虎洞镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题：1. 下属单位内控建设落后 所属单位内控建设落后，暴露制度模板脱离实际（如村集体资产未分级管理）、培训覆盖率不足、验收标准未量化等短板。此问题波动反映长效机制缺失，易导致高危环节监管真空。</p> <p>2. 机构专职化缺失引发循环 兼职管理容易引发三重危机：人员年流动率高致交接断层；专业能力不足直接造成账册卡混乱；下属单位问题整改率不积极，此症结持续阻碍管理升级。</p> <p>3. 账务基础隐藏系统性风险 账册卡管理不规范：现场核查显示卡片不完善，存在账物不符资产。根源在于台账动态管理不到位，易引发折旧计提偏差大、容易发生资产权属纠纷、审计整改项积压等连锁风险。</p> <p>4. 监督机制全面失效 监督检查执行不到位，监督制度处于“三无”状态：无年度计划、无过程台账、无整改跟踪。对村集体资产处置等高风险领域监管空白，使制度权威性丧失。</p> <p>下一部工作措施：1. 优化资产信息管理，提升数据准确性完善资产卡片和盘点表设计，补充资产规格、使用部门、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可引入条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。2. 健全监督考核机制，强化内控执行制定国有资产监督管理专项制度，明确内部审计、定期检查等要求，并将资产管理纳入绩效考核。同时，规范月报、年报编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	
单位意见:	 (盖章) 2025年11月18日	主管部门意见:
		(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:


2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账



序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县虎洞镇人民政府	国有资产管理	<p>1. 下属单位内控建设落后 所属单位内控建设落后，暴露制度模板脱离实际（如村集体资产未分级管理）、培训覆盖率不足、验收标准未量化等短板。此问题波动反映长效机制缺失，易导致高危环节监管真空。</p> <p>2. 机构专业化缺失引发循环 兼职管理容易引发三重危机：人员年流动率高致交接断层；专业能力不足直接造成账册卡混乱；下属单位问题整改率不积极，此症结持续阻碍管理升级。</p> <p>3. 账务基础隐藏系统性风险 账册卡管理不规范：现场核查显示卡片不完善，存在账物不符资产。根源在于台账动态管理不到位，易引发折旧计提偏差大、容易发生资产权属纠纷、审计整改项积压等连锁风险。</p> <p>4. 监督机制全面失效 监督检查执行不到位，监督制度处于“三无”状态：无年度计划、无过程台账、无整改跟踪。对村集体资产处置等高风险领域监管空白，使制度权威性丧失。</p>	<p>1. 优化资产信息管理，提升数据准确性 完善资产卡片和盘点表设计，补充资产规格、使用部门、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可引入条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。</p> <p>2. 健全监督考核机制，强化内控执行 制定国有资产监督管理专项制度，明确内部审计、定期检查等要求，并将资产管理纳入绩效考核。同时，规范月报、年报编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	正在整改	12月底

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县虎洞镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>问题：1. 绩效目标管理薄弱 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责。影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 重大资金决策程序不完整 大额支出未附集体决策记录，暴露“三重一大”制度执行不彻底。例如产业补贴、基建项目等关键资金拨付未经党委会/班子会决议，仅凭个别领导签字即执行，违反《行政事业单位内部控制规范》第十七条“大额资金支付必须集体决策”的规定。</p> <p>3. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如，种植技术全国推广、农庄景区评审等重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p> <p>下一部工作措施：1. 强化绩效目标全过程管理，我镇严格按照《环县预算绩效管理办法》设定目标：将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。2. 推行“双线锁定”机制，通过完善我镇财务管理制度，1万元以上支出，5万元以上的单个项目支出必须提交党委会审议，同时，建立签字负责制。3. 打造特色品牌并强化宣传，系统梳理农文旅融合、大豆单产等技术成果，形成可复制的“虎洞镇经验”，通过政务新媒体宣传履职亮点，提升公众认知度和上级关注度</p>		
单位意见:	 (盖章) 2025年11月18日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人：龚娟

联系电话：

139191801780

2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	行业类别	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县出阳镇人民政府	部门整体	<p>1. 绩效目标管理薄弱 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责，影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 重大资金决策程序不完整 大额支出未附集体决策记录，暴露“三重一大”制度执行不到位，例如产业补贴、基建项目等关键资金拨付未经党委会/班子会议，仅凭个别领导签字即执行，违反《行政事业单位内部控制规范》第十七条“大额资金支付必须集体决策”的规定。</p> <p>3. 亮点总结与宣传不足 单位荣获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理，例如，种植技术全国推广、农庄景区评审等重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p>	<p>1. 强化绩效目标全过程管理 我县严格按照《环县预算绩效管理办法》设定目标，将部门职责分解为定量/定性二级指标，结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。</p> <p>2. 推行“双线锁定”机制 通过完善我镇财务管理制度，1万元以上支出，5万元以上的单个项目支出必须提交党委会审议，同时，建立签字负责制。</p> <p>3. 打造特色品牌并强化宣传 系统梳理农文旅融合、大豆单产等技术成果，形成可复制的“虎洞镇经验”，通过政务新媒体宣传履职亮点，提升公众认知度和上级关注度。</p>	正在整改中	12月底

注：一是认真对照整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话；四季收官市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县虎洞镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>问题: 1. 目标设定与执行落实存在短板 单位自评结果过于笼统、模糊, 缺乏清晰、可量化、可衡量的具体目标导致评价时难以客观衡量“过紧日子”的实际成效。</p> <p>2. 数据基础薄弱, 难以可靠衡量 缺乏完整、连续的支出数据记录, 特别是对“压减”、“节约”项目的基线数据和执行后数据记录不清晰或不完整, 评价时难以获取反映“紧日子”效果的可靠数据。</p> <p>3. 过程管理不扎实, 监督缺位 事前论证不足, 预算编制和项目立项时, 对“非必要、非刚性”支出的识别和论证不够深入、严谨, 导致源头控制不严。过程中缺乏有效的动态监控机制。内控执行不力: 现有内部控制制度(如采购审批, 差旅费报销等)未能严格执行或未能有效覆盖“过紧日子”的关键风险点的进行论证审批。</p> <p>4. 评价结果运用不足, 激励约束机制缺失 评价结果仅用于简单的向上级汇报, 未能深入分析问题根源, 也未有效反馈指导后续预算编制和支出管理, 使评价结果运用不足。对严格执行“过紧日子”要求、成效显著的单位或个人缺乏实质性激励; 对个别存在浪费、执行不力的行为缺乏有效问责和惩戒措施</p> <p>下一部工作措施: 1. 优化过程管理, 做实动态监控强化预算编制审核, 对项目必要性、经济性进行充分论证, 严控“非必要、非刚性”支出。梳理“过紧日子”关键风险点, 优化相关业务流程(如采购、资产、差旅), 强化关键岗位职责分离和审批控制, 确保内控有效执行。 2. 深化结果运用, 硬化激励约束绩效评价结果必须深入分析问题产生根源, 形成具体、可操作的改进建议措施, 并反馈给相关单位和责任人, 指导其改进管理。建立健全奖惩分明的激励机制和严肃的问责机制。对厉行节约、成效突出的单位和个人予以表彰奖励; 对存在铺张浪费、执行不力等行为的部门或个人, 严肃追究相关责任人。 3. 提升能力建设, 建立业财融合管理模式, 持续开展“习惯过紧日子”政策理念、财务管理知识、绩效管理方法、数据分析技能等方面的培训, 提升全员意识和管理能力。</p>		
单位意见:			主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县屯洞镇人民政府	习惯过紧日子	<p>1. 目标设定与执行落实存在短板 单位自评结果过于笼统、模糊，缺乏清晰、可量化、可衡量的具体目标导致评价时难以客观衡量“过紧日子”的实际成效。</p> <p>2. 数据基础薄弱，难以可靠衡量 缺乏完整、连续的支出数据记录，特别是对“压减”、“节约”项目的基线数据和执行后数据记录不清晰或不完整，评价时难以获取反映“紧日子”效果的可靠数据。</p> <p>3. 过程管理不扎实，监督缺位 事前论证不足：预算编制和项目立项时，对“非必要、非刚性”支出的识别和论证不够深入、严谨，导致源头控制不严，过程中缺乏有效的动态监控机制。内控执行不力：现有内部控制制度（如采购审批、差旅费报销等）未能严格执行或未能有效覆盖“过紧日子”的关键风险点的进行论证审批。</p> <p>4. 评价结果运用不足，激励约束机制缺失 评价结果仅用于简单的向上级汇报，未能深入分析问题根源，也未有效反馈指导后续预算编制和支出管理，使评价结果运用不足。对严格执行“过紧日子”要求，成效显著的单位或个人缺乏实质性激励；对个别存在浪费、执行不力的行为缺乏有效问责和惩戒措施。</p>	<p>1. 优化过程管理，做实动态监控 强化预算编制审核，对项目必要性、经济性进行充分论证；严控“非必要、非刚性”支出，梳理“过紧日子”关键风险点，优化相关业务流程（如采购、资产、差旅），强化关键岗位职责分离和审批控制，确保内控有效执行。</p> <p>2. 深化结果运用，强化激励约束 绩效评价结果必须深入分析问题产生根源，形成具体、可操作的改进建议措施，并反馈给相关单位和责任人，指导其改进管理。建立健全奖罚分明的激励机制和严肃的问责机制。对厉行节约、成效突出的单位和个人予以表彰奖励；对存在铺张浪费、执行不力等行为的部门或个人，严肃追究相关责任人。</p> <p>3. 提升能力建设，建立业财融合管理模式 持续开展“习惯过紧日子”政策理念、财务管理知识、绩效管理方法、数据分析技能等方面的培训，提升全员意识和管理能力。</p>	逐步整改中	2025年底

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县农业局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县农业农村局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、问题详细描述</p> <p>此次梳理的问题均属于部门整体支出工作范畴，具体分为三类：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 预算管理不精细，调整幅度过大。年初预算4.29亿元，中期调整至7.74亿元，决算达7.77亿元，调整率80.26%，预算编制与实际脱节，预见性不足。2. 绩效目标设置较为笼统，量化指标不够细致。整体绩效目标仅泛泛提及“资金兑付到位、项目顺利实施”，未分解出项目完成率、受益人口数等具体量化指标，目标导向模糊。3. 人员编制与经费控制不足。在职人员超编65.85%（实有272人/编制164人），加重财政负担；“三公经费”2024年达28万元，同比上升11.01%，未实现压缩目标。4. 制度建设与执行存在漏洞。未制定专项资金管理制度；决算信息未及时公开；项目监管不足，跨年度项目2024年执行率仅67.87%，进度滞后。5. 产业结构相对单一。“羊+”产业虽初具规模，但产业链短，附加值低，抗风险能力弱；特色产业（小杂粮、中药材等）未形成品牌优势，市场竞争力有限。 <p>二、问题产生原因</p> <ol style="list-style-type: none">1. 预算管理层面：前期调研不充分，对项目实际需求和市场变化预判不足，预算编制方法粗放。2. 绩效管理层面：绩效理念薄弱，未建立科学的绩效管理体系，对绩效目标的分解和量化能力不足。3. 人员经费层面：编制管理机制僵化，人员招录和考核机制不完善；经费管控意识淡薄，监督考核机制未落地。4. 制度执行层面：制度体系建设滞后，缺乏配套制度；项目监管流程不健全，缺乏项目实施全过程跟踪督办流程。5. 产业发展层面：产业规划缺乏长远性，对特色产业培育投入不足。

<p>整改情况</p>	<p>三、下一步工作措施</p> <p>(一) 精细化预算管理。开展全面的前期乡镇摸底，结合项目实际需求编制资金需求，提高预算准确性；建立预算调整审批机制，严控预算调整幅度，确需调整的需说明详细理由并履行审批流程。</p> <p>(二) 完善绩效目标体系。参照行业标准和项目实际，分解制定可量化、可考核的绩效指标（如项目完成率、受益人口数、资金使用效率等）；建立绩效目标动态跟踪机制，6月、9月阶段性开展评估绩效完成情况并及时调整优化。</p> <p>(三) 严控人员与经费。梳理人员编制，制定超编人员消化方案，优化人员结构；细化“三公经费”管控细则，明确支出标准和审批流程。</p> <p>(四) 健全制度并强化执行。加快制定项目管理全过程等配套制度，完善制度体系；建立项目台账，对跨年度项目实行清单化管理，明确时间节点和责任人，定期督办进度。</p> <p>(五) 优化产业发展布局。延伸“羊+”产业链，发展深加工、文旅融合等业态，提高产业附加值；加大对小杂粮、中药材等特色产业的培育力度，投入资源打造区域公共品牌，提升市场竞争力。</p>
<p>单位意见：</p>	<p>主管部门意见：</p>



(盖章)

(盖章)

联系人：董辉


联系电话：0934-5924153

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县农业农村局	部门整体支出	<p>1. 预算管理不精细，调整幅度过大。年初预算4.29亿元，中期调整至7.74亿元，决算达7.77亿元，调整率80.26%。预算编制与实际脱节，预见性不足。</p> <p>2. 绩效目标设置较为笼统，量化指标不够细致。整体绩效目标仅泛泛提及“资金兑付到位、项目顺利实施”，未分解出项目完成率、受益人口数等具体量化指标，目标导向模糊。</p> <p>3. 人员编制与经费控制不足。在职人员超编65.85%（实有272人/编制164人），加重财政负担；“三公经费”2024年达28万元，同比上升11.01%，未实现压缩目标。</p> <p>4. 制度建设与执行存在漏洞。未制定专项资金管理制度；决算信息未及时公开；项目监管不足，跨年度项目2024年执行率仅67.87%，进度滞后。</p> <p>5. 产业结构相对单一。“羊+”产业虽初具规模，但产业链短、附加值低，抗风险能力弱；特色产业（小杂粮、中药材等）未形成品牌优势，市场竞争力有限。</p>	<p>（一）精细化预算管理。开展全面的前期乡镇摸底，结合项目实际需求编制资金需求，提高预算准确性；建立预算调整审批机制，严控预算调整幅度，确需调整的需说明详细理由并履行审批流程。</p> <p>（二）完善绩效目标体系。参照行业标准和项目实际，分解制定可量化、可考核的绩效指标（如项目完成率、受益人口数、资金使用效率等）；建立绩效目标动态跟踪机制，6月、9月阶段性开展评估绩效完成情况并及时调整优化。</p> <p>（三）严控人员与经费。梳理人员编制，制定超编人员消化方案，优化人员结构；细化“三公经费”管控细则，明确支出标准和审批流程。</p> <p>（四）健全制度并强化执行。加快制定项目管理全过程等配套制度，完善制度体系；建立项目台账，对跨年度项目实行清单化管理，明确时间节点和责任人，定期督办进度。</p> <p>（五）优化产业发展布局。延伸“羊+”产业链，发展深加工、文旅融合等业态，提高产业附加值；加大对小杂粮、中药材等特色产业的培育力度，投入资源打造区域公共品牌，提升市场竞争力。</p>	后续将持续强化编制与经费的常态化管控，完善长效机制，确保整改成效持续巩固。	即知即改，并长期坚持。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县农业农村局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、问题详细描述</p> <p>此次梳理的问题分为制度建设、制度执行、执行应用三类，具体问题如下：</p> <p>1. 制度建设层面：制度细化不足，单位虽出台《习惯过紧日子制度细化实施方案》，但未明确任务分工的具体责任主体（如科室、个人），也缺乏领导小组、督办小组等组织保障机制。方案仅泛化要求“厉行节约”，未将资产盘活、经费压减等目标分解为可操作的年度计划，导致制度执行无抓手。</p> <p>2. 制度执行层面：资产监管存在漏洞，账实不一风险高。资产盘查未形成书面记录（如盘点表、签字确认单），导致资产使用状况无法追溯；存在“未入账资产”，反映资产购置或处置未同步更新财务系统，账实不符风险高，资产动态监控机制亟待完善。</p> <p>3. 执行应用层面：社会监督机制不足：公众监督渠道（举报电话、政府信箱）不畅，群众难以履行社会监督职能；未主动公开经费使用、政府采购、自评结果等关键信息，未充分保证“阳光财政”原则，可能影响政府公信力；长效机制未形成闭环，考核结果应用不够。财政部门未将“过紧日子”考核结果与预算安排挂钩（如节约资金留用、超标项目扣减），单位自评结果也未用于优化次年支出结构，政策激励约束作用不足。</p> <p>二、问题产生原因</p> <p>1. 制度设计缺乏实操性：制定制度方案时未结合实际工作拆解目标、明确责任，仅停留在宏观要求层面，忽略了组织保障和落地路径，导致制度“好看不好用”。</p> <p>2. 监督体系建设不完善：既未搭建畅通的社会监督渠道，也未落实信息公开要求；同时内部考核与结果应用脱节，缺少“考核-反馈-优化”的闭环管理，政策执行的约束力和激励性不足。</p> <p>3. 思想认识与责任落实不到位：相关人员对“过紧日子”政策和国有资产管理的高度重视程度不够，未将制度执行、资产管控、监督公开等工作纳入核心职责，导致各项要求落地打折扣。</p>

<p>整改情况</p>	<p>三、下一步工作措施</p> <p>1. 完善制度设计，明确落地抓手。进一步修订《习惯过紧日子制度细化实施方案》，明确各股室、岗位的具体责任主体，建立组织保障机制；将资产盘活、经费压减等目标分解为工作任务和计划，制定具体执行标准和时间节点，让制度执行有明确方向。</p> <p>2. 规范资产管控，堵塞监管漏洞。建立资产盘查书面记录制度，要求每次盘查形成盘点表、签字确认单等资料，实现资产使用状况可追溯；开展资产全面清查，对“未入账资产”及时补录，同步更新账务，确保账实相符；完善资产管理机制，明确资产购置、处置、变动的审批流程和信息更新要求。</p> <p>3. 强化责任落实，提升思想认识。组织开展“过紧日子”政策和资产管理相关培训，提升工作人员对制度执行、资产管控的重视程度和业务能力；将制度执行、资产管控、信息公开等工作纳入部门和个人绩效考核，对履职不力的情况严肃问责，确保各项工作落到实处。</p>
<p>单位意见：</p> <div data-bbox="343 1579 678 1892" style="text-align: center;">  <p>(盖章)</p> </div>	<p>主管部门意见：</p> <div data-bbox="1141 1758 1252 1803" style="text-align: center;"> <p>(盖章)</p> </div>

联系人：董辉

联系电话：0934-5924153



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	怀县农业农村局	习惯过紧日子	<p>1. 制度建设层面:制度细化不足,单位虽出台《习惯过紧日子制度细化实施方案》,但未明确任务分工的具体责任主体(如科室、个人),也缺乏领导小组、督办小组等组织保障机制。方案仅泛化要求“厉行节约”,未将资产盘活、经费压减等目标分解为可操作的年度计划,导致制度执行无抓手。</p> <p>2. 制度执行层面:资产监管存在漏洞,账实不一风险高。资产盘查未形成书面记录(如盘点表、签字确认单),导致资产使用状况无法追溯;存在“未入账资产”,反映资产购置或处置未同步更新财务系统,账实不符风险高,资产动态监控机制亟待完善。</p> <p>3. 执行应用层面:社会监督机制不足:公众监督渠道(举报电话、政府信箱)不畅,群众难以履行社会监督职能;未主动公开经费使用、政府采购、自评结果等关键信息,未充分保证“阳光财政”原则,可能影响政府公信力;长效机制未形成闭环,考核结果应用不够。财政部门未将“过紧日子”考核结果与预算安排挂钩(如节约资金留用、超标项目扣减),单位自评结果也未用于优化次年支出结构,政策激励约束作用不足。</p>	<p>1. 完善制度设计,明确落地抓手。进一步修订《习惯过紧日子制度细化实施方案》,明确各股室、岗位的工作职责,成立了工作专班;将资产盘活、经费压减等目标分解为工作任务和计划,制定具体执行标准和时间节点,让制度执行有明确方向。</p> <p>2. 规范资产管控,堵塞监管漏洞。建立资产盘查书面记录制度,要求每次盘查形成盘点表、签字确认单等资料,实现资产使用状况可追溯;开展资产全面清查,对“未入账资产”及时补录,同步更新账务,确保账实相符;完善资产管理机制,明确资产购置、处置、变动的审批流程和信息更新要求。</p> <p>3. 强化责任落实,提升思想认识。组织开展“过紧日子”政策和资产管理相关培训,提升工作人员对制度执行、资产管控的重视程度和业务能力;将制度执行、资产管控、信息公开等工作纳入部门和个人绩效考核,对履职不力的情况严肃问责,确保各项工作落到实处。</p>	制度的精细化程度,执行刚性和应用效能得到初步提升,后续将持续跟踪整改成效,确保问题整改到位并形成长效管理机制。	即知即改,并长期坚持。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县农业农村局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、问题详细描述</p> <p>此次梳理的问题均属于资产管理基础工作范畴，具体分为四类：</p> <p>1. 制度建设与执行层面：建章立制流于形式，制度制定时未结合单位实际业务需求，没有细化各部门职责，也缺乏配套考核机制。管理制度内容较笼统、操作性不强，导致制度落实和执行情况缺乏有效反馈，执行效果无法评估。</p> <p>2. 人员配置与管理层面：专职管理人员缺位，权责边界模糊；对国有资产管理重视不足，人员配置未严格按规范执行，存在资产管理由财务人员兼职的情况，岗位职责重叠、专职岗位空缺，直接影响管理专业性。</p> <p>3. 资产账册与日常管理层面：资产账册卡管理不完善，相关人员对国有资产管理办法学习不足，日常管理粗放。未建立标准化录入流程，出现资产管理权属登记错误、未及时对权属于本单位的资产未进行统一核算的情况；资产盘点表设计不完善，后续更新不及时，导致资产信息不完整。</p> <p>4. 监督检查机制层面：监督检查形式单一，效果有限；监督手段仅依赖传统手段，未结合大数据分析等信息化工具，未形成常态化、多角度的监督机制。</p> <p>二、问题产生原因</p> <p>1. 思想认识不足：单位管理层和相关人员对国有资产管理的重要性缺乏足够认知，未将其纳入核心工作范畴，导致制度落实、人员配置等基础工作推进乏力。</p> <p>2. 制度体系不健全：制度制定脱离实际业务，缺乏针对性和可操作性，无法保障制度落地执行。</p> <p>3. 专业能力与配置缺位：未设置专职资产管理岗位，兼职人员缺乏专业培训，对管理办法和操作流程不熟悉，直接导致日常管理出现疏漏。</p> <p>4. 管理手段与技术滞后：未引入信息化管理工具，仍依赖传统人工方式开展资产登记、盘点和监督，效率低且易出现错误，也无法形成全面的监督体系。</p>

三、下一步工作措施

1. 完善制度体系，强化执行落地。结合单位实际业务需求，进一步细化国有资产内控管理制度，明确操作流程和标准。

2. 优化人员配置，提升专业能力。按规范设置专职资产管理岗位，明确岗位职责，杜绝财务人员兼职资产管理的情况，厘清权责边界；组织开展国有资产管理办法、操作流程的专项培训，邀请专业人员授课，提升管理人员的专业素养和实操能力。

3. 规范资产日常管理，完善账册建设。建立资产标准化录入流程，对现有资产开展全面清查，纠正权属登记错误；优化资产盘点表设计，明确更新频率和责任人，确保资产信息及时、完整、准确，实现账册卡物相符。

4. 创新监督手段，构建长效机制。引入资产管理信息化系统，结合大数据分析技术，实现资产登记、盘点、变动的线上化管理，提升管理效率和精准度；定期开展资产管理专项检查，对发现的问题建立整改台账，跟踪落实整改情况。

整改情况

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)

联系人：董辉

联系电话：0934-5924153



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县农业农村局	国有资产管理	<p>1. 制度建设与执行层面：建章立制流于形式，制度制定时未结合单位实际业务需求，没有细化各部门职责，也缺乏配套考核机制。管理制度内容较笼统、操作性不强，导致制度落实和执行情况缺乏有效反馈，执行效果无法评估。</p> <p>2. 人员配置与管理层面：专职管理人员缺位，权责边界模糊；对国有资产管理重视不足，人员配置未严格按规范执行，存在资产管理由财务人员兼职的情况，岗位职责重叠、专职岗位空缺，直接影响管理专业性。</p> <p>3. 资产账册与日常管理层面：资产账册卡管理不完善，相关人员对国有资产管理办法学习不足，日常管理粗放，未建立标准化录入流程，出现资产管理权属登记错误、未及时对权属于本单位的资产未进行统一核算的情况；资产盘点表设计不完善，后续更新不及时，导致资产信息不完整。</p> <p>4. 监督检查机制层面：监督检查形式单一，效果有限；监督手段仅依赖传统手段，未结合大数据分析等信息化工具，未形成常态化、多角度的监督机制。</p>	<p>1. 完善制度体系，强化执行落地。结合单位实际业务需求，进一步细化国有资产内控管理制度，明确操作流程和标准，增添工作针对性。</p> <p>2. 优化人员配置，提升专业能力。按规范设置专职资产管理岗位，明确1名专职工作人员，杜绝财务人员兼职资产管理的情况；组织开展国有资产管理办法、操作流程的专项培训，邀请专业人员授课，提升管理人员的专业素养和实操能力。</p> <p>3. 规范资产日常管理，完善账册建设。对现有资产开展全面摸排，完善管理台账，纠正权属登记错误；优化资产盘点表设计，明确更新频率和责任人，确保资产信息及时、完整、准确，实现账册卡物相符。</p> <p>4. 创新监督手段，构建长效机制。实现资产登记、盘点、变动的线上化管理，提升管理效率和精准度；定期开展资产管理专项检查，对发现的问题建立整改台账，跟踪落实整改情况。</p>	资产管理基础工作的规范性、专业性和监督有效性得到显著提升，后续将持续跟踪整改成效，建立长效管理机制巩固整改成果。	即知即改，并长期坚持。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县农业农村局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、问题详细描述</p> <p>此次梳理的问题均属于绩效目标评估工作范畴，具体分为三类：</p> <p>（一）基础工作层面：体系薄弱，缺乏长效支撑。1. 管理机构专业性缺失。单位未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼任相关工作。这导致绩效管理工作缺乏专业性和系统性支撑。2. 制度体系完整性不足。全流程绩效管理制度（目标设定、监控、评价）有待完善，且未及时补充制度更新机制，同时培训覆盖率较低。3. 长效管理机制未形成。基础体系的缺位，直接影响绩效管理规范性，难以形成长效管理机制。</p> <p>（二）绩效结果应用层面：价值弱化，未发挥决策作用。1. 结果与资源配置脱钩。事前绩效评估未提出优化建议，绩效目标质量与预算之间相关性不足；事后评价结果对下年度预算安排的影响较小，监控结果也未在政策调整中明显反映。绩效管理仅停留在“合规检查”层面，未充分发挥优化决策的核心价值。2. 绩效目标科学性不足。目标设定缺乏挑战性基准，部分项目未参考历史数据或行业标准，可能导致目标值虚高或保守的情况；尽管目标与预算匹配度形式上达标，但实际执行中仍存在偏差，暴露出目标值测算与资金分配衔接不紧密的问题，直接影响财政资源的配置效率。</p> <p>（三）绩效目标设置层面：流程粗放，管控与能力双不足。1. 过程管理精细化程度低。关键环节存在疏漏，事前评审程序未留痕，政府采购执行率仅为93.65%，反映出执行过程中的管控环节不足。2. 人员能力支撑存在断层。绩效管理相关培训频率较低，工作人员的专业能力无法跟上工作要求，形成能力断层，进一步加剧流程不规范风险（如制度更新、评审留痕等环节失分）。</p> <p>二、问题产生原因</p> <p>1. 认知偏差：对绩效管理的核心价值重视不足。单位将绩效管理简单等同于项目管理工作，未认识到其在优化资源配置、辅助政策决策，提升管理效率中的核心作用。因此未将其纳入单位核心管理体系，也未投入足够资源建立专业绩效管理团队。</p> <p>2. 规划滞后：制度建设与培训体系不完善。缺乏对绩效管理全流程的系统性制度规划，未建立制度动态更新机制，也未设置培训体系，导致制度与实际脱节、人员能力无法提升。</p> <p>3. 思维僵化：结果应用的导向性缺失。秉持“合规为先”的传统思维，将绩效管理的重心放在满足基本合规要求上。在目标设定和结果应用中，未建立科学的测算方法，使得绩效结果无法服务于资金使用和项目管理。</p> <p>4. 管控缺位：过程管理与能力培养机制缺失。未建立关键环节的留痕、监督、考核机制，忽视人员能力的常态化培养，培训频率和针对性不足，导致工作人员无法适配绩效管理的专业要求。</p>

整改情况

三、下一步工作措施

(一) 夯实基础：搭建专业、完善的管理体系

1. 设立专职管理机构。成立独立的绩效管理部门或专项工作小组，明确岗位职责与分工，配备专业的绩效管理工作人员；脱离财务人员兼职的模式，保障工作的专业性和独立性。

2. 健全全流程制度体系。全面梳理现有制度，补齐项目管理、验收等环节的制度空白，形成完整的绩效管理全流程制度规范。

3. 开展全覆盖专业培训。制定年度培训计划，针对项目管理人员开展绩效管理理念培训，针对业务人员开展实操技能培训。

(二) 强化应用：让绩效结果发挥决策支撑价值

1. 建立绩效与资源配置联动机制。明确事前绩效评估，每个项目开工前制定绩效目标表，并履行分管领导审核机制；把事绩效评价结果与下年度资金安排直接挂钩，对评价不合格的项目核减或暂停资金安排。

2. 推动绩效融入政策调整。将事中绩效监控作为政策调整、优化的重要参考依据，让绩效管理真正服务于政策决策。

3. 科学设定绩效目标。建立绩效目标数据库，整合行业标准数据，为目标设定提供科学依据；制定目标与预算资金测算规范，通过量化分析确保目标值符合实际，减少执行偏差。

(三) 精细管控：提升流程规范性与人员能力

1. 建立全流程留痕机制。制定《绩效管理流程留痕管理办法》，明确事前评审、过程监控、事后评价各环节的资料存档要求、流程记录标准，实现工作全程可追溯、可核查。

2. 强化执行环节管控。针对政府采购环节制定执行率提升方案，细化采购计划制定、执行跟踪、问题整改等管控节点，设定阶段性执行率提升目标。

3. 常态化培养人员能力。每季度开展1次实操培训，结合工作中的典型问题进行案例教学；建立“老带新”传帮带机制，由资深工作人员指导新人，快速弥补人员能力断层，降低流程不规范风险。

(四) 监督保障：建立考核问责机制

将绩效管理工作成效纳入部门和个人的年度考核指标，定期开展工作督查，对未按要求执行的环节限期整改，对整改不力的部门和个人进行问责，确保各项措施落地见效。

单位意见：



主管部门意见：

(盖章)

联系人：董辉

联系电话：0934-5924153



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改时限	整改状态
环县农业农村局	绩效目标评价	<p>（一）基础工作层面：体系薄弱，缺乏长效支撑。1. 管理机构专业性缺失。单位未设立专职绩效管理机构，仅由财务人员兼任相关工作，这导致绩效管理工作缺乏专业性和系统性支撑。2. 制度体系完整性不足。全流程绩效管理制度（目标设定、监控、评价）有待完善，且未及时补充制度更新机制，同时培训覆盖率较低。3. 长效管理机制未形成。基础体系的缺位，直接影响绩效管理规范性，难以形成长效管理机制。</p> <p>（二）绩效结果应用层面：价值弱化，未发挥决策作用。1. 结果与资源配置脱钩。事前绩效评估未提出优化建议，绩效目标质量与预算之间相关性不足；事后评价结果对下年度预算安排的影响较小，监控结果也未在政策调整中明显反映。绩效管理仅停留在“合规检查”层面，未充分发挥优化决策的核心价值。2. 绩效目标科学性不足。目标设定缺乏挑战性基准，部分项目未参考历史数据或行业标准，可能导致目标值虚高或保守的情况；尽管目标与预算匹配度形式上达标，但实际执行中仍存在偏差，暴露出目标值测算与资金分配衔接不紧密的问题，直接影响财政资源的配置效率。</p> <p>（三）绩效目标设置层面：流程粗放，管控与能力双不足。1. 过程管理精细化程度低。关键环节存在疏漏，事前评审程序未留痕；政府采购执行率仅为93.65%，反映出执行过程中的管控环节不足。2. 人员能力支持存在断层。绩效管理相关培训频率较低，工作人员的专业能力无法跟上工作要求，形成能力断层，进一步加剧流程不规范风险（如制度更新、评审留痕等环节失分）。</p>	<p>（一）夯实基础：搭建专业、完善的管理体系</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 设立专职管理机构。成立独立的绩效管理部门或专项工作小组，明确岗位职责与分工，配备专业的绩效管理工作人员，脱离财务人员兼职的模式，保障工作的专业性和独立性。 2. 健全全流程制度体系。全面梳理现有制度，补齐项目管理、验收等环节的制度空白，形成完整的绩效管理全流程制度规范。 3. 开展全覆盖专业培训。制定年度培训计划，针对项目管理人员开展绩效管理理念培训，针对业务人员开展实操技能培训。 <p>（二）强化应用：让绩效结果发挥决策支撑价值</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建立绩效与资源配置联动机制。明确事前绩效评估，每个项目开工前制定绩效目标表，并履行分管领导审核机制；把事后绩效评价结果与下年度资金安排直接挂钩，对评价不合格的项目核减或暂停资金安排。 2. 科学设定绩效目标。建立绩效目标数据库，整合行业标准数据，为目标设定提供科学依据；制定目标与预算资金测算规范，通过量化分析确保目标值符合实际，减少执行偏差。 <p>（三）精细管控：提升流程规范性与人员能力</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建立全流程留痕机制。制定《绩效管理流程留痕管理办法》，明确事前评审、过程监控、事后评价各环节的资料存档要求、流程记录标准，实现工作全程可追溯、可核查。 2. 强化执行环节管控。针对政府采购环节制定执行率提升方案，细化采购计划制定、执行跟踪、问题整改等管控节点，设定阶段性执行率提升目标。 3. 常态化培养人员能力。每季度开展1次实操培训，结合工作中的典型问题进行案例教学；建立“老带新”传帮带机制，由资深工作人员指导新人，快速弥补人员能力断层，降低流程不规范风险。 	绩效管理的专业性、系统性和精细化水平得到初步提升，后续将持续跟踪整改成效，建立长效管理机制，确保问题整改到位并防止反弹。	即知即改，长期坚持。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书


合道镇：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县合道镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:		
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>问题: 1. 绩效目标管理薄弱。整体目标未量化分解至具体职责。例如, 未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标, 导致自评缺乏依据。目标公示缺失(部分年中实施项目未将批复公开), 影响监管透明度, 削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行脱节。预算调整率偏高, 中期大幅调整。反映年初预算编制不精准, 应急事项预留不足等问题, 影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失。产出与效果指标普遍因"缺少佐证资料"扣分(如防返贫, 产业项目等得分率)。工作虽完成, 但无质量验收记录, 效益对比数据或中长期规划支撑, 难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录, 存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足。单位未获市级及以上奖项, 且经济效益, 生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如, 特色种植技术全国推广, 农庄景区评审等重大突破未形成典型经验材料, 削弱社会影响力。</p> <p>下一步整改措施: 1. 强化绩效目标全过程管理。严格按《环县预算绩效管理实施办法》设定目标: 将部门职责分解为定量/定性二级指标; 结合年度重点任务设定产出, 效果标杆值; 年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。2. 建立预算动态调整机制。推行"基础预算+弹性储备"模式; 建立季度执行分析会, 对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同, 提前规划重大项目库, 提升预算编制前瞻性和准确性。3. 完善过程佐证与档案管理。制定《绩效佐证材料清单》, 要求项目验收同步归档检测报告, 对比数据等; 建立电子台账跟踪履职进度(如防返贫户动态, 产业项目收益); 将过程监管纳入考核, 明确项目负责人需留存检查记录, 整改文书等。4. 打造特色品牌并强化宣传。系统梳理农文旅融合, 大豆单产等技术成果, 形成可复制的"合道镇经验"; 建立奖项申报机制, 主动争取市级以上荣誉; 通过政务新媒体宣传履职亮点, 提升公众认知度和上级关注度。</p>		
单位意见:	 (盖章) 2025年12月1日		主管部门意见:
			(盖章) 年 月 日

联系人:

联系电话:


0934-4461116

2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县合道镇人民政府	部门整体	<p>1. 绩效目标管理薄弱。整体目标未量化分解至具体职责，例如，未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失(部分年中实施项目未将批复公开)，影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行脱节。预算调整率偏高，中期大幅调整。反映年初预算编制不精准，应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失。产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分(如防返贫，产业项目等得分率)。工作量完成，但无质量验收记录，效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足。单位未获市级及以上奖项，且经济效益，生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如，特色种植技术全国推广，农庄景区评审等重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p>	<p>1. 强化绩效目标全过程管理。严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标；将部门职责分解为定量/定性二级指标；结合年度重点任务设定产出，效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。</p> <p>2. 建立预算动态调整机制。推行“基础预算+弹性储备”模式；建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同，提前规划重大项目库，提升预算编制前瞻性和准确性。</p> <p>3. 完善过程佐证与档案管理。制定《绩效佐证材料清单》，要求项目验收同步归档检测报告，对比数据等；建立电子台账跟踪履职进度(如防返贫户动态，产业项目收益)；将过程监管纳入考核，明确项目负责人需留存检查记录，整改文书等。</p> <p>4. 打造特色品牌并强化宣传。系统梳理农文旅融合，大豆单产等技术成果，形成可复制的“合道镇经验”；建立奖项申报机制，主动争取市级以上荣誉；通过政务新媒体宣传履职亮点，提升公众认知度和上级关注度。</p>	正在整改	12月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县合道镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> √绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题: 1、基础支撑体系存在短板。组织架构未夯实:绩效管理职责未书面明确, 仅由会计兼职。指标科学性不足:核心业务目标未全覆盖, 部分指标不可量化。制度更新停滞, 未能跟进最新政策要求, 暴露基础管理薄弱环节。</p> <p>2、过程管控时效性不足, 监控报告严重延迟。个别新增项目未按季提交报告。评价执行拖沓:部分新增项目超期完成自评。年中个别新增项目结果公开不及时, 影响监管效能。反映过程管理缺乏刚性约束, 存在“重结果轻过程”倾向。</p> <p>3、事前评审程序执行缺位。关键流程未落实:部分项目未组织事前评审。评估启动不及时, 削弱预算源头管控作用。折射程序意识淡薄, 未将评审作为立项必经环节。</p> <p>4、评价深度与应用精细度待提升评价质量存在漏洞:个别指标设置不可量化。结果应用缺乏创新:虽实现基础挂钩但未建立梯度奖惩机制。公开内容标准化不足, 制约社会监督效能。</p> <p>下一步整改措施: 1、夯实绩效管理基础, 明确机构权责, 通过权责清单化, 队伍专业化, 指标标准化, 破解基础薄弱症结。2、构建动态目标管理机制, 强化预算绩效联动, 实现100%覆盖。以技术刚性约束保障目标管理实时性, 全覆盖。3、建立健全全过程监控体系, 根治过程监管疲软问题。4、深化评价结果应用创新。制定绩效报告公开规范, 按照规定公告开。</p>	
单位意见:	 <p style="text-align: center;">(盖章) 2015年6月11日</p>	主管部门意见: <p style="text-align: center;">(盖章) 年 月 日</p>

联系人:

联系电话:


0934-4461116

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县合道镇人民政府	绩效目标管理	<p>1、基础支撑体系存在短板。组织架构未夯实:绩效管理职责未书面明确,仅由会计兼职。指标科学性不足:核心业务目标未全覆盖,部分指标不可量化。制度更新停滞,未能跟进最新政策要求,暴露基础管理薄弱环节。</p> <p>2、过程管控时效性不足,监控报告严重延迟。个别新增项目未按季提交报告。评价执行拖沓:部分新增项目超期完成自评。年中个别新增项目结果公开不及时,影响监管效能。反映过程管理缺乏刚性约束,存在“重结果轻过程”倾向。</p> <p>3、事前评审程序执行缺位。关键流程未落实:部分项目未组织事前评审。评估启动不及时,削弱预算源头管控作用。折射程序意识淡薄,未将评审作为立项必经环节。</p> <p>4、评价深度与应用精细度待提升评价质量存在漏洞:个别指标设置不可量化。结果应用缺乏创新:虽实现基础挂钩但未建立梯度奖惩机制。公开内容标准化不足,制约社会监督效能。</p>	<p>1、夯实绩效管理基础,明确机构权责,通过权责清单化,队伍专业化,指标标准化,破解基础薄弱症结。</p> <p>2、构建动态目标管理机制,强化预算绩效联动,实现100%覆盖。以技术刚性约束保障目标管理实时性,全覆盖。</p> <p>3、建立健全全过程监控体系,根治过程监管疲软问题。</p> <p>4、深化评价结果应用创新。制定绩效报告公开规范,按照规定公告开。</p>	正在整改	12月底完成整改

注:一定认真对待整改工作,尽可能详细描述整改措施,不能只填写几句话,四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县合道镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题: 1. 下属单位内控建设停滞。所属单位中未建立自己的内控机制。暴露三大短板: 一是制度模板脱离实际, 如村集体资产未区分管理规则; 二是执行培训缺失, 新规知晓率低; 三是验收标准模糊, 未量化考核指标, 长效机制缺失。</p> <p>2. 机构专职化缺失引发连锁反应。无专职岗位导致问题循环: 兼职人员流动率高, 新老交接断层; 专业能力不足直接造成账册卡管理混乱; 监管链条断裂, 下属单位问题整改不积极。此症结持续制约管理升级。</p> <p>3. 资产管理基账务基础埋藏重大风险。账册卡管理不完善: 现场核查发现卡片不完整, 存在账物不符情况。根源在于未建立动态电子台账, 手工记录错误率高。容易引发问题: 折旧计提偏差大、资产权属纠纷、审计整改项持续积压。</p> <p>4. 监督机制全面失效监督检查不足。监督制度沦为“三无”状态: 无年度计划、无过程记录、无整改跟踪。对关键风险领域(如村集体资产处置)监管空白, 使“制度完备性”与“执行溃散”形成反差。</p> <p>下一步整改措施: 建立健全下属单位内控制度建设, 村集体资产设立专职岗位, 对人员进行定期培训, 量化验收及考核标准。完整监管链条。建立动态电子台账, 优化资产信息管理, 做到账实相符, 建立健全监督机制, 严格按照制度执行。</p>	
单位意见:		主管部门意见: <div style="text-align: right;"> (盖章) 年 月 日 </div>

联系人:

联系电话:

0934-4461116




2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县合道镇人民政府	国有资产管理	<p>1. 下属单位内控建设停滞。所属单位中未建立自己的内控机制。暴露三大短板：一是制度模板脱离实际，如村集体资产未区分管理规则；二是执行培训缺失，新规知晓率低；三是验收标准模糊，未量化考核指标，长效机制缺失。</p> <p>2. 机构专职化缺失引发连锁反应。无专职岗位导致问题循环：兼职人员流动率高，新老交接断层；专业能力不足直接造成账册卡管理混乱；监管链条断裂，下属单位问题整改不积极。此症结持续制约管理升级。</p> <p>3. 资产管理基础账务基础埋藏重大风险。账册卡管理不完善：现场核查发现卡片不完整，存在账物不符情况。根源在于未建立动态电子台账，手工记录错误率高。容易引发问题：折旧计提偏差大、资产权属纠纷、审计整改项持续积压。</p> <p>4. 监督机制全面失效监督检查不足。监督制度沦为“三无”状态：无年度计划、无过程记录、无整改跟踪。对关键风险领域（如村集体资产处置）监管空白，使“制度完备性”与“执行溃散”形成反差。</p>	建立健全下属单位内控制度建设，村集体资产设立专职岗位，对人员进行定期培训，量化验收及考核标准。完整监管链条。建立动态电子台账，优化资产管理，做到账实相符，建立健全监督机制，严格按照制度执行。	正在整改	12月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县合道镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>问题：1. 制度制定精细度不足。单位出台的总体规划方案缺乏关键场景操作指南，如后勤维修、食堂反浪费、无纸化办公等细则缺失。制度应用程度低，部门未建立执行评估与动态优化机制，导致制度与实践存在脱节。制度设计激励机制缺失（仅约束无奖励），削弱内生动力。</p> <p>2. 资产盘活与监管双重缺位。未建立定期盘查、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督。资产盘活率查，公物仓机制形同虚设，资产调配、共享共用等未开展，致使存量资产可能闲置。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一。内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p> <p>下一步整改措施：1. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。2. 建立定期盘查、对账及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。3. 建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。4. 评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。</p>	
单位意见：		主管部门意见： <div style="text-align: right;"> （盖章） 年 月 日 </div>

联系人：

联系电话：

0934-4461116



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县合道镇人民政府	习惯过紧日子	<p>1. 制度制定精细度不足。单位出台的总体方案缺乏关键场景操作指南，如后勤维修、食堂反浪费、无纸化办公等细则缺失。制度应用程度低，部门未建立执行评估与动态优化机制，导致制度与实践存在脱节。制度设计激励机制缺失(仅约束无奖励)，削弱内生动力。</p> <p>2. 资产盘活与监管双重缺位。未建立定期盘点、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督。资产盘活率查，公物仓机制形同虚设，资产调配、共享共用等未开展，致使存量资产可能闲置。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一。内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查(如资产审查)；社会监督未开通举报渠道(如信箱、电话)。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p>	<p>1. 对制度进行修改完善，严格按照制定的制度执行。</p> <p>2. 建立定期盘点、对账及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。</p> <p>3. 建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。</p> <p>4. 评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。</p>	正在整改	12月底完成整改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

洪德镇：


根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告



2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县洪德镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：部门整体支出重点绩效评价	
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>一、存在问题及原因分析</p> <p>1. 绩效目标管理薄弱 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责（绩效目标合理性得分率仅50%）。例如：未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失（部分年中实施项目未将批复公开），影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行脱节 预算调整率高达117.12%，反映年初预算编制不精准，中期大幅调整（调整额超原预算1倍）。反映出年初预算编报不准确，应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如防返贫，产业项目等得分率）。工作虽完成但无质量验收记录，效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理例如，大豆种植技术全国推广，农庄3A级景区评审等重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1、严格遵循《环县预算绩效管理办法》，将整体绩效目标量化分解至各岗位职责，确保合理性得分提升至80%以上；建立绩效目标公示机制，所有年中实施项目按要求公开批复文件，提升监管透明度，强化预算与绩效联动。</p> <p>2、结合往年数据与年度计划精准测算，按照人头经费、办公经费标准等，严格按照县财政局部门预算指标的要求，制定精准的预算方案，提前报备，将预算调整率控制在合理范围；减少中期大幅调整，保障财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3、对全年的重点工作进行专班考核验收，详细记录实施各环节情况，扭转重结果轻过程的倾向，定期核查过程资料完整性。</p> <p>4、加强亮点总结与宣传，系统梳理农文旅融合等技术成果，形成“洪德镇经验”主动争取市级以上荣誉；通过微信公众号等政务新媒体宣传履职亮点（如庄子旅游度假区增收案例），提升公众认知度和上级关注度。</p>	
单位意见:		主管部门意见: <div style="text-align: right;"> (盖章) 年 月 日 </div>

联系人：王琦


联系电话：18139925777



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县洪德镇人民政府	部门整体支出	<p>1. 绩效目标管理薄弱 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责(绩效目标合理性得分率仅50%)。例如，未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失(部分年中实施项目未将批复公开)，影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制与执行脱节 预算调整率高达117.12%，反映年初预算编制不精准，中期大幅调整(调整额超原预算1倍)。反映出年初预算编报不准确、应急事项预留不足等问题，影响财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分(如防返贫、产业项目等得分率)。工作虽完成但无质量验收记录、效益对比数据或中长期规划支撑，难以验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理例如，大豆种植技术全国推广、农庄3A级景区评审等重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p>	<p>1. 严格遵循《环县预算绩效管理办法》，将整体绩效目标量化分解至各岗位职责，确保合理性得分提升至80%以上；建立绩效目标公示机制，所有年中实施项目按要求公开批复文件，提升监管透明度，强化预算与绩效联动。</p> <p>2、结合往年数据与年度计划精准测算，按照人头经费，办公经费标准等，严格按照县财政局部门预算指标的要求，制定精准的预算方案，提前报备。将预算调整率控制在合理范围；减少中期大幅调整，保障财政资源稳定性和计划性。</p> <p>3、对全年的重点工作进行专班考核验收，详细记录实施各环节情况，扭转重结果轻过程的倾向，定期核查过程资料完整性。</p> <p>4、加强亮点总结与宣传，系统梳理农文旅融合等技术成果，形成“洪德镇经验”主动争取市级以上荣誉；通过微信公众号等政务新媒体宣传履职亮点(如庄子崾旅游增收案例)，提升公众认知度和上级关注度。</p>	已整改完成	2025年12月

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县洪德镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：绩效目标管理评价		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>一、存在问题及原因分析</p> <p>1. 基础支撑体系薄弱 责任机制虚化：绩效管理机构职责未书面明确，仅1名会计兼职绩效工作，导致统筹乏力。指标设计粗放：核心业务覆盖率不足（部分项目未完整设绩效目标），部分指标不可量化，影响评价精准性。根源在于未将绩效管理定位为系统性工程，人力与标准建设滞后于业务需求。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全：年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位 监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行，深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 明确职责与配齐人员：优化绩效管理机构及职责，增设1名出纳人员协助绩效管理工作，不再由会计兼职，提升统筹协调能力。</p> <p>2. 提高绩效管理工作人员业务能力：对环县绩效管理、部门整体支出、过紧日子、国有资产等管理办法进行系统学习，提高自身能力。</p> <p>3. 考核整改责任化：对绩效目标实行季度、月度考核，责任到人，发现问题及时整改，并通报批评。</p> <p>4. 动态更新制度体系：财务人员每月梳理上级最新财政、绩效管理管理制度要求，每季度开展现有制度适配性审查，对不符合政策的制度在10个工作日内完成修订，确保制度与政策要求同步。</p>		
单位意见：			主管部门意见：
		（盖章） 年 月 日	

联系人：王琦


联系电话：18139925777



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县洪德镇人民政府	绩效目标管理	<p>1. 基础支撑体系薄弱 责任机制虚化:绩效管理机构职责未书面明确,仅1名会计兼职绩效工作,导致统筹乏力。指标设计粗放:核心业务覆盖率不足(部分项目未完整设绩效目标),部分指标不可量化,影响评价精准性。根源在于未将绩效管理定位为系统性工程,人力与标准建设滞后于业务需求。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差:年中新增项目目标申报延迟,预算调整后未同步更新目标覆盖不全:年中新增项目部分未设绩效目标,部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密,动态调整机制不健全,导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位 监督缺位:季度监控报告未及时提交,事前评审程序未及时执行。深度不足:自评报告公开存在延迟,部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向,未建立分级预警机制,关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时,未适应政策新要求;事前评估启动延迟(个别项目超15日),反映制度执行力层层衰减,缺乏常态化检视机制。</p>	<p>1. 明确职责与配齐人员:优化绩效管理机构及职责,增设1名出纳人员协助绩效管理工作,不再由会计兼职,提升统筹协调能力。</p> <p>2. 提高绩效管理工作人员业务能力:对环县绩效目标管理、部门整体支出、过紧日子、国有资产等管理办法进行系统学习,提高自身能力,</p> <p>3. 考核整改责任化:对绩效目标实行季度、月度考核,责任到人,发现问题及时整改,并通报批评。</p> <p>4. 动态更新制度体系:财务人员每月梳理上级最新财政、绩效管理管理制度要求,每季度开展现有制度适配性审查,对不符合政策的制度在10个工作日内完成修订,确保制度与政策要求同步。</p>	已整改完成	2025年12月

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县洪德镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：习惯过紧日子绩效评价		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>一、存在问题及原因分析</p> <p>1. 侧重约束缺少激励制度 现行制度过度侧重约束机制，缺乏对节约行为的正向激励设计。例如，未建立节约资金奖励、绩效挂钩等激励机制，导致执行内生动力不足，建议补充精神与物质激励并重的条款，如设立节约奖励基金或考核加分项，激发全员参与主动性。</p> <p>2. 执行细节缺少关键场景覆盖 制度方案未细化到后勤维修、食堂浪费、无纸化办公等高频场景。例如，缺乏维修耗材定额标准、食材损耗监控流程、电子化办公考核指标，导致微观执行无据可依。评分指出“制度细化程度不足”扣分，反映方案与实际业务脱节。需补充场景化细则，建立管控标准，确保制度落地到具体行为。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；对政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话），需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱 考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据；并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 严格制定洪德镇关于“过紧日子”要求的若干规定，补充激励条款，通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状，提升制度吸引力与执行力，提高职工工作积极性。</p> <p>2. 严格执行各项经费开支标准，按照务实节俭原则，加强日常运营经费管理，节约使用办公用品，压缩非急需的办公用品和数量，购买优质廉价的办公用品。明确耗材申领上限，注意节点节水，杜绝长明灯，长流水，长待机现象发生，降低公文运营成本，除涉密信息外严格上通过系统传阅文件，减少纸质文件邮寄费等支出，公文印刷品非必须不用彩印、铜版纸印刷，严控办公用品维修，坚持以消除安全隐患为基本原则，严格履行审批程序，严格执行维修改造标准，从严格控制日常维修支出。</p> <p>3. 食堂用餐杜绝铺张浪费，切实将食材损耗率降到最低，最大程度节约行政运行成本。建立定期盘点，对赋及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。</p> <p>4. 建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。</p> <p>5. 评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。</p> <p>6. 明确问题，及时整改：洪德镇对铺张浪费问题（不节约用水、不节约用电，不节约办公耗材、浪费纸张）等问题逐一进行了整改并制定了整改台账和整改措施。</p>		
单位意见：	 (盖章) 2024年11月17日		主管部门意见：
			(盖章) 年 月 日


联系人：王琦

联系电话：18139025777

2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县洪德镇人民政府	习惯过紧日子	<p>1. 侧重约束缺少激励制度 现行制度过度侧重约束机制，缺乏对节约行为的正向激励设计。例如，未建立节约资金奖励、绩效挂钩等激励机制，导致执行内生动力不足。建议补充精神与物质激励并重的条款，如设立节约奖励基金或考核加分项，激发全员参与主动性。</p> <p>2. 执行细节缺少关键场景覆盖 制度方案未细化到后勤维修、食堂浪费、无纸化办公等高频场景。例如，缺乏维修耗材定额标准、食材损耗监控流程、电子化办公考核指标，导致微观执行无据可依。评分指出“制度细化程度不足”扣分，反映方案与实际业务脱节。需补充场景化细则，建立管控标准，确保制度落地到具体行为。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱 考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p>	<p>1、严格制定洪德镇关于“过紧日子”要求的若干规定，补充激励条款，通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状。提升制度吸引力与执行力，提高职工工作积极性。</p> <p>2、严格执行各项经费开支标准，按照务实节俭原则，加强日常运营经费管理，节约使用办公用品，压缩非急需的办公用品和数量，购买优质廉价的办公用品，明确耗材申领上限。注意节点节水，杜绝长明灯，长流水，长待机现象发生，降低公文运营成本，除涉密信息外严格上通过系统传阅文件，减少纸质文件邮寄费等支出，公文印刷品非必须不用彩印，铜版纸印刷，严控办公用房维修，坚持以消除安全隐患为基本原则，严格履行审批程序，严格执行维修改造标准，从严控制日常维修支出。</p> <p>3、食堂用餐杜绝铺张浪费，切实将食材损耗率降到最低，最大程度节约行政运行成本。建立定期盘点、对账及使用检查机制，常态化监督，对于闲置资产进行调配/共用。</p> <p>4、建立健全内部监督机制，严格自查自纠，做好年度自评工作。</p> <p>5、评价结果应用与整改落实薄弱考核结果充分联动，作为预算调整与预算编制依据。</p> <p>6、明确问题，及时整改：洪德镇对铺张浪费问题（不节约用水，不节约用电，不节约办公耗材、浪费纸张）等问题逐一进行了整改并制定了整改台账和整改措施。</p>	已整改	2025年12月

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县洪德镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：国有资产管理绩效评价	
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>一、存在问题及原因分析</p> <p>1. 内控制度覆盖不全，机构职责未专职化部门下属5家单位还未建立资产管理内部控制制度，导致风险防控存在盲区。同时，未专设国有资产管理机构及岗位，仅依靠兼职人员管理，职责边界模糊。虽已制定岗位规范，但缺乏专职管理员机制，难以满足资产全生命周期管理的专业化要求，影响管理责任的有效落实。</p> <p>2. 资产账务管理严重缺失，账实脱节风险突出资产账册卡管理不到位：现场核查发现资产卡片，账册不完整，导致账账、账卡、账物相符性无法核实。单位未建立定期对账机制，资产账实相符率无数据支撑，可能引发资产流失，盘点混乱及监管失效，反映基础管理环节的存在缺陷。</p> <p>3. 监督机制执行流于形式2024年度未组织开展资产管理专项检查工作，尽管已制定监督制度，但缺乏常态化检查行动和问责机制，导致制度执行力不足，难以有效防控资产管理风险，弱化了内部控制力。</p> <p>4. 资产调剂机制创新不足，因未建立公物仓调剂机制，新增资产配置完全依赖新购与调拨，未通过跨部门调剂盘活存量资源。反映出单位在创新资产管理方式上的滞后性，优化资源配置效率不高，导致财政资金使用效益未达最优。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 完善资产管理制度，建立健全国有资产管理制度和体系，加强资产流转和使用管控，加强资产监督，实行资产清查和调查制度，及时发现和在资产管理中的问题。</p> <p>2. 设置专职管理岗位，确保其有足够的精力投入资产管理当中，同事，定期组织业务学习，提升业务人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3. 优化资产信息管理，提升数据准确性，完善资产卡片和盘点表统计，补充资产规格、使用部门及人员、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可使用条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。</p> <p>4. 健全监督考核机制，强化内控执行，加强国有资产监督管理，定期检查等要求，规范编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	
单位意见：	 <p style="text-align: right;">(盖章) 2024年11月11日</p>	主管部门意见： <p style="text-align: right;">(盖章) 年 月 日</p>

联系人：王琦

联系电话：18139925777



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
	环县洪德镇人民政府	国有资产管理	<p>1. 内控制度覆盖不全，机构职责未专职化部门下属5家单位还未建立资产管理内控制度，导致风险防控存在盲区。同时，未专设国有资产管理机构及岗位，仅依靠兼职人员管理，职责边界模糊。虽已制定岗位规范，但缺乏专职管理员机制，难以满足资产全生命周期管理的专业化要求，影响管理责任的有效落实。</p> <p>2. 资产账务管理严重缺失，账实脱节风险突出。资产账册卡管理不到位：现场核查发现资产卡片、账册不完整，导致账账、账卡、账物相符性无法核实。单位未建立定期核对机制，资产账实相符率无数据支撑。可能引发资产流失、盘点混乱及监管失效，反映基础管理环节的存在缺陷。</p> <p>3. 监督机制执行流于形式 2024年度未组织开展资产管理专项检查工作，尽管已制定监督制度，但缺乏常态化检查行动和问责机制，导致制度执行力不足，难以有效防控资产管理风险，弱化了内部控制力。</p> <p>4. 资产调剂机制创新不足 因未建立公物仓调剂机制，新增资产配置完全依赖新购与调拨，未通过跨部门调剂盘活存量资源。反映出单位在创新资产管理方式上的滞后性，优化资源配置效率不高，导致财政资金使用效益未达最优。</p>	<p>1、完善资产管理制度，建立健全国有资产管理制度和体系，加强资产流转和使用管控，加强资产监督，实行资产清查和调查制度，及时发现和在资产管理中的问题。</p> <p>2、设置专职管理岗位，确保其有足够的精力投入资产管理当中，同事，定期组织业务学习，提升业务人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3、优化资产信息管理，提升数据准确性，完善资产卡片和盘点表统计，补充资产规格、使用部门及人员、存放地点等关键信息，并建立动态更新机制。可使用条形码技术，实现资产全流程追踪，提高账实相符率。</p> <p>4、健全监督考核机制，强化内控执行，加强国有资产监督管理，定期检查等要求，规范编制流程，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	已整改	2025年12月

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

本钵镇：

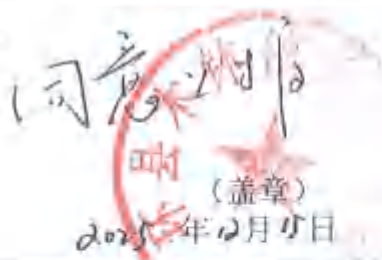
根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县木钵镇人民政府	
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：部门整体支出	
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理	
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果	
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>1. 绩效目标管理不足 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责。例如，未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失（部分年中实施项目未将批复公开），影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制严重脱离实际 预算调整率高，暴露预算编制与执行严重脱节。原预算仅2,946.42万元，实际支出达9,298.61万元，差额超3倍，反映预算未精准预判重大项目需求（如产业补贴、基建投入），导致年中大规模追加资金，削弱预算约束力和财政资源配置科学性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如防返贫、产业项目等得分率）。工作虽完成，但无质量验收记录，效益对比数据或中长期规划支撑，难验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如，种植技术全国推广、重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p> <p>整改措施：</p> <p>1. 强化绩效目标全过程管理 建议严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标：将部门职责分解为定量或定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标，引入第三方参与目标审核，确保与资金匹配，提升目标导向作用。</p> <p>2. 建立预算动态调整机制 推行“基础预算+弹性储备”模式：建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同，提前规划重大项目库，提升预算编制前瞻性和准确性。</p> <p>3. 完善过程佐证与档案管理 制定《绩效佐证材料清单》，要求项目验收同步归档检测报告、对比数据等；建立电子台账跟踪履职进度（如防返贫户动态、产业项目收益）；将过程监管纳入考核，明确项目负责人需留存检查记录，整改文书等。</p> <p>4. 打造特色品牌并强化宣传 系统梳理农文旅融合、大豆单产等技术成果，形成可复制的“木钵镇经验”；建立奖项申报机制，主动争取市级以上荣誉；通过政务新媒体宣传履职亮点（如庄子岭旅游增收案例），提升公众认知度和上级关注度。</p>	
	单位意见：	 <p>同意 (盖章) 2025年2月15日</p>

联系人：

苏瑜

联系电话：

15193676691



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县木钵镇人民政府	部门整体支出	<p>1. 绩效目标管理不足 绩效目标设定未严格遵循《环县预算绩效管理办法》，整体目标未量化分解至具体职责，例如，未将年度任务转化为可衡量的产出或效果指标，导致自评缺乏依据。目标公示缺失（部分年中实施项目未将批复公开）；影响监管透明度，削弱预算与绩效的联动性。</p> <p>2. 预算编制严重脱离实际 预算调整率高，暴露预算编制与执行严重脱节。原预算仅2,946.42万元，实际支出达9,298.61万元，差额超3倍，反映预算未精准预判重大项目需求（如产业补贴、基建投入），导致年中大规模追加资金，削弱预算约束力和财政资源配置科学性。</p> <p>3. 过程管理资料缺失 产出与效果指标普遍因“缺少佐证资料”扣分（如防返贫、产业项目等得分率）。工作虽完成，但无质量验收记录、效益对比数据或中长期规划支撑，难验证实际成效。项目实施中也缺乏过程监管记录，存在重结果轻过程倾向。</p> <p>4. 亮点总结与宣传不足 单位未获市级及以上奖项，且经济效益、生态效益等履职成果缺乏系统梳理。例如，种植技术全国推广、重大突破未形成典型经验材料，削弱社会影响力。</p>	<p>1. 强化绩效目标全过程管理 建议严格按《环县预算绩效管理办法》设定目标：将部门职责分解为定量或定性二级指标；结合年度重点任务设定产出、效果标杆值；年中所有实施项目随预算同步批复公示目标。引入第三方参与目标审核，确保与资金匹配，提升目标导向作用。</p> <p>2. 建立预算动态调整机制 推行“基础预算+弹性储备”模式：建立季度执行分析会，对偏差超20%的项目启动预警。加强部门协同，提前规划重大项目库，提升预算编制前瞻性和准确性。</p> <p>3. 完善过程佐证与档案管理 制定《绩效佐证材料清单》，要求项目验收同步归档检测报告、对比数据等；建立电子台账跟踪履职进度（如防返贫户动态、产业项目收益）；将过程监管纳入考核，明确项目负责人需留存检查记录、整改文书等。</p> <p>4. 打造特色品牌并强化宣传 系统梳理农文旅融合、大豆单产等技术成果，形成可复制的“木钵镇经验”；建立奖项申报机制，主动争取市级以上荣誉；通过政务新媒体宣传履职亮点（如庄子游旅游增收案例），提升公众认知度和上级关注度。</p>	正在整改	长期坚持

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县木钵镇人民政府
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：绩效目标管理
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>1. 基础工作体系薄弱 责任落实不到位：绩效管理机构职能未成文界定，仅由1名会计兼任绩效岗位，致使协调效能不足，指标设定粗糙；核心业务未能全覆盖（存在项目绩效目标缺失），部分指标缺乏可衡量性，削弱评价准确性。症结在于绩效管理未被视作系统工程，资源配置（人力、标准）未能匹配业务发展需求，管理定位为系统性工程，人力与标准建设滞后于业务需求。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全；年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务。反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位 监督缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量。暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时，未适应政策新要求；事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制导致管理效能递减。</p> <p>整改措施：</p> <p>1. 夯实绩效管理基础 明确机构权责：书面规定绩效管理机构牵头职责，赋予预算调整建议权，考核评议权。专职队伍建设：增设1名绩效专员，组建“财务+业务”复合型团队；开发量化指标库（如分业务产出标准值），每年迭代更新。通过权责清单化、队伍专业化、指标标准化，破解基础薄弱症结。</p> <p>2. 构建动态目标管理机制 强化预算绩效联动：预算调整同步触发目标修订流程，限定时间内完成；建立新增项目目标预申报机制（立项即启动填报）。全覆盖数字管控：将绩效目标嵌入财政系统，未填报项目自动冻结资金支付，强制实现100%覆盖，以技术刚性约束保障目标管理实时性，全覆盖。</p> <p>3. 升级全过程监控体系 推行“双督办”制：对监控季报、自评报告设置分级预警（黄/红牌），超期自动推送分管领导督办。引入第三方评审：委托专业机构对重大项目开展事前评审，出具程序合规性鉴证报告。通过外部监督加压与内部预警结合，根治过程监管疲软问题。</p> <p>4. 建立制度敏捷迭代机制 政策响应专岗：指定专员跟踪各级绩效新政，每季度检视制度漏洞，修订间隔不超过1年，创新容错试点：选取个别项目开展“绩效承诺制”，允许根据评估结果优化资金分配，形成可推广模式。以制度动态优化适配政策变化，激发管理创新内生动力。</p>
	单位意见：

联系人：苏琦

联系电话：15193676691

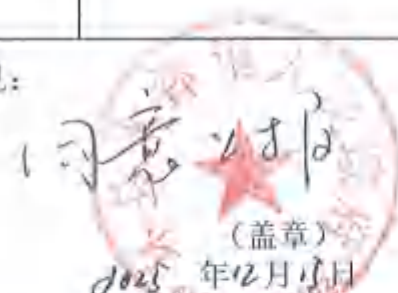


2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
	环县木钵镇人民政府	绩效目标管理	<p>1. 基础工作体系薄弱 责任落实不到位：绩效管理机构职能未成文界定，仅由1名会计兼任绩效岗位，致使协调效能不足。指标设定粗糙：核心业务未能全覆盖（存在项目绩效目标缺失），部分指标缺乏可衡量性，削弱评价准确性。症结在于绩效管理未被视作系统工程，资源配置（人力、标准）未能匹配业务发展需求。管理定位为系统性工程，人力与标准建设滞后于业务需求。</p> <p>2. 目标管理动态响应不足 时效性差：年中新增项目目标申报延迟，预算调整后未同步更新目标覆盖不全：年中新增项目部分未设绩效目标，部门整体目标未覆盖全核心业务，反映目标管理与预算执行不紧密，动态调整机制不健全，导致绩效管理被动化。</p> <p>3. 过程监管执行不到位 监管缺位：季度监控报告未及时提交，事前评审程序未及时执行。深度不足：自评报告公开存在延迟，部分评价指标不可衡量，暴露“重结果轻过程”倾向，未建立分级预警机制，关键节点管控失效。</p> <p>4. 制度更新与创新滞后 制度更新不及时，未适应政策新要求：事前评估启动延迟（个别项目超15日），反映制度执行力层层衰减，缺乏常态化检视机制导致管理效能递减。</p>	<p>1. 夯实绩效管理基础 明确机构权责：书面规定绩效管理机构牵头职责，赋予预算调整建议权、考核评议权。专职队伍建设：增设1名绩效专员，组建“财务+业务”复合型团队；开发量化指标库（如分业务产出标准值），每年迭代更新。通过权责清单化、队伍专业化、指标标准化，破解基础薄弱症结。</p> <p>2. 构建动态目标管理机制 强化预算绩效联动：预算调整同步触发目标修订流程，限定时间内完成；建立新增项目目标预申报机制（立项即启动填报），全覆盖数字管控：将绩效目标嵌入财政系统，未填报项目自动冻结资金支付，强制实现100%覆盖，以技术刚性约束保障目标管理实时性、全覆盖。</p> <p>3. 升级全过程监控体系 推行“双督办”制：对监控季报、自评报告设置分级预警（黄/红牌），超期自动推送分管领导督办，引入第三方评审；委托专业机构对重大项目开展事前评审，出具程序合规性鉴证报告。通过外部监督加压与内部预警结合，根治过程监管疲软问题。</p> <p>4. 建立制度敏捷迭代机制 政策响应专岗：指定专员跟踪各级绩效新政，每季度检视制度漏洞，修订间隔不超过1年。创新容错试点：选取个别项目开展“绩效承诺制”，允许根据评估结果优化资金分配，形成可推广模式。以制度动态优化适配政策变化，激发管理创新内生动力。</p>	正在整改	长期坚持

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话；四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县木钵镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：国有资产管理		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>1. 机构专职化缺失成最大管理短板 未设立专职资产管理岗位，兼职模式引发三大问题：一是职责虚化，资产管理兼岗3项以上工作；二是专业能力不足，直接导致账册卡管理混乱；三是监管链条断裂，下属单位执行偏差无法及时纠正，成制约管理升级的核心瓶颈。</p> <p>2. 账务管理混乱埋藏重大监管风险 账册卡管理短板：现场核查发现资产账册不完善，卡片信息缺失，账实相符性无法验证，根本原因在于未建立定期盘点机制，导致三大风险：一是资产流失难追溯；二是折旧计提失真；三是预算编制缺乏真实数据支撑。此基础缺陷可能引发系统性管理危机。</p> <p>3. 监督机制空转弱化内控权威 监督检查缺少。监督制度沦为“墙上文件”；既缺少年度检查计划，也缺少问题整改台账，更无问责案例。对关键风险点（如下属单位制度执行）监管缺位，使“制度完备性”与“执行有效性”形成巨大落差。</p> <p>4. 公物仓机制制约资源优化 预算执行未建立公物仓调剂机制。调拨资产虽占比47.12%，但全为内部流转，未跨部门整合资源。反映单位缺乏区域协同意识，重复配置问题突出（如通用设备各科室独立采购），财政资金使用效益未达最优。</p> <p>整改措施：</p> <p>1. 实施机构专职化改革攻坚 设立资产管理专职科室，明确岗位权责清单（含资产核算、盘点等核心职责），推行“派驻专员制”：向下属单位派驻专职人员，接受双重考核。将岗位专职化纳入每年绩效考核一票否决项。</p> <p>2. 开展账务管理“清零行动” 分三步根治顽疾：一是2025年底前完成RFID标签全覆盖，实现“一物一码”；二是探索智能对账系统，强制月度账卡物自动校验；三是建立电子台账红黄灯预警（如卡片信息缺失超5天亮红灯）。设定账实相符率95%底线，未达标单位冻结新增预算。</p> <p>3. 构建“三维立体”监督体系 制定“112”监督计划：1次年度全覆盖审计+1次季度交叉检查+2次飞行抽查，建立“三单联动”机制：问题清单限期整改、责任清单落实到人，成果清单量化公开。引入第三方评估机构，结果与预算配置及评优挂钩。</p> <p>4. 创建区域公物仓共享平台 打造公物仓系统，制定三类强制调剂目录：通用设备、闲置房产、超过配置标准资产，建立“三优先”原则：新增需求优先调剂，闲置资产强制入仓，跨部门调配优先响应，设定公物仓调剂占比硬指标。</p>		
	单位意见：	 <p style="text-align: center;">（盖章） 2025年12月15日</p>	

联系人：苏娟

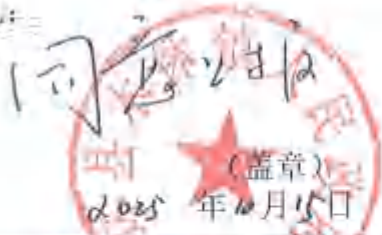
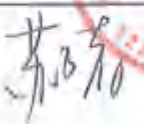
联系电话：15193676691

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县木钵镇人民政府	国有资产管理	<p>1. 机构专职化缺失成最大管理短板 未设立专职资产管理岗位，兼职模式引发三大问题：一是职责虚化，资产管理岗兼岗3项以上工作；二是专业能力不足，直接导致账册卡管理混乱；三是监管链条断裂，下属单位执行偏差无法及时纠正，成制约管理升级的核心瓶颈。</p> <p>2. 账务管理混乱埋藏重大监管风险 账册卡管理短板：现场核查发现资产账册不完善、卡片信息缺失，账实相符性无法验证。根本原因在于未建立定期盘点机制，导致三大风险：一是资产流失难追溯；二是折旧计提失真；三是预算编制缺乏真实数据支撑，此基础缺陷可能引发系统性管理危机。</p> <p>3. 监督机制空转弱化内控权威 监督检查缺少，监督制度沦为“墙上文件”：既缺少年度检查计划，也缺少问题整改台账，更无问责案例。对关键风险点（如下属单位制度执行）监管缺位，使“制度完备性”与“执行有效性”形成巨大落差。</p> <p>4. 公物仓机制缺位制约资源优化 预算执行未建立公物仓调剂机制，调拨资产虽占比47.12%；但全为内部流转，未跨部门整合资源。反映单位缺乏区域协同意识，重复配置问题突出（如通用设备各科室独立采购），财政资金使用效益未达最优。</p>	<p>1. 实施机构专职化改革攻坚 设立资产管理专职科室，明确岗位权责清单（含资产核算、盘点等核心职责），推行“派驻专员制”：向下属单位派驻专职人员，接受双重考核。将岗位专职化纳入每年绩效考核一票否决项。</p> <p>2. 开展账务管理“清零行动” 分三步根治顽疾：一是2025年底前完成RFID标签全覆盖，实现“一物一码”；二是探索智能对账系统，强制月度账卡物自动校验；三是建立电子台账红绿灯预警（如卡片信息缺失超5天亮红灯），设定账实相符率95%底线，未达标单位冻结新增预算。</p> <p>3. 构建“三维立体”监督体系 制定“112”监督计划：1次年度全覆盖审计+1次季度交叉检查+2次飞行抽查。建立“三单联动”机制：问题清单限期整改、责任清单落实到人、成果清单量化公开。引入第三方评估机构，结果与预算配置及评优挂钩。</p> <p>4. 创建区域公物仓共享平台 打造公物仓系统，制定三类强制调剂目录：通用设备、闲置房产、超过配置标准资产。建立“三优先”原则：新增需求优先调剂、闲置资产强制入仓、跨部门调配优先响应。设定公物仓调剂占的硬指标。</p>	正在整改	长期坚持

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县木钵镇人民政府		
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称：习惯过紧日子		
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理		
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果		
整改情况	<p>存在问题：</p> <p>1. 制度执行细化程度不够 虽出台总体方案但缺乏关键场景操作指南，如后勤维修，食堂反浪费，无纸化办公等细则缺失，激励机制缺失（仅约束无奖励），削弱内生动力。</p> <p>2. 资产使用有效性不足 未建立定期清查、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督，资产盘活率差，公物仓机制形同虚设，资产调配、共享共用等未开展，可能出现存量资产闲置问题。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式，自查自纠机制不健全，年度自评缺少佐证材料；财政监督缺失常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱 考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强制要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p> <p>整改措施：</p> <p>1. 完善制度激励相容机制 补充激励条款：设立年度节约奖励基金，按压减资金比例奖励部门；将“过紧日子”成效纳入个人绩效考核加分项；推广内部评比表彰（如“节约标兵”）。通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状，提升制度吸引力与执行力。</p> <p>2. 制定场景化操作指南 针对高频痛点细化标准：出台《后勤维修定额手册》《食堂反浪费操作规范》《无纸化办公考核细则》等，明确耗材申领上限，食材损耗率，纸张人均用量等量化指标。通过标准化将抽象要求转化为可执行动作，确保制度覆盖“最后一公里”。</p> <p>3. 构建完善的监督网络 内部监督：每季度开展交叉审计，留存自查报告及佐证； 社会监督：官网增设“厉行节约”专栏，公示经费明细并开通举报通道。 建立“问题曝光-整改反馈-满意度评价”全流程公开机制，增强监督刚性。</p> <p>4. 强化结果应用刚性约束 将考核结果与下年度预算安排直接挂钩；对扣分严重的部门按比例核减公用经费；节约资金优先保障该部门重点项目；财政部门根据评估结果动态修订支出标准。同步建立整改督办机制，对未按期整改的问题加倍扣分，倒逼责任落实。</p>		
	单位意见：		
联系人：			(盖章) 年 月 日
	联系电话：15193676691		



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县木钵镇人民政府	习惯过紧日子	<p>1. 制度执行细化程度不够 虽出台总体方案但缺乏关键场景操作指南，如后勤维修、食堂反浪费、无纸化办公等细则缺失。激励机制缺失（仅约束无奖励），削弱内生动力。</p> <p>2. 资产使用有效性不足 未建立定期盘查、对账及使用检查机制，部门缺乏常态化监督。资产盘活率差，公物仓机制形同虚设，资产调配、共享共用等未开展，可能出现存量资产闲置问题。</p> <p>3. 监督机制形式化且渠道单一 内部监督流于形式，自查自纠机制不健全。年度自评缺少佐证材料；财政监督缺乏常态化检查（如资产审查）；社会监督未开通举报渠道（如信箱、电话）。需建立“自查+抽查+公示”三级监督体系，开通多维度反馈渠道，强化结果追溯问责。</p> <p>4. 结果应用与整改落实薄弱 考核结果未充分联动预算调整与标准优化，如绩效机制指标因“结果应用有效性”；问题整改缺乏实质性措施。反映“评价-反馈-优化”机制执行不足，导致同类问题重复发生。需强化要求将考核结果纳入下年度预算编制依据，并建立整改台账限时销号，形成管理闭环。</p>	<p>1. 完善制度激励相容机制 补充激励条款：设立年度节约奖励基金，按压减资金比例奖励部门；将“过紧日子”成效纳入个人绩效考核加分项；推广内部评比表彰（如“节约标兵”），通过物质与荣誉双激励，扭转“只罚不奖”现状，提升制度吸引力与执行力。</p> <p>2. 制定场景化操作指南 针对高频痛点细化标准：出台《后勤维修定额手册》《食堂反浪费操作规范》《无纸化办公考核细则》等，明确耗材申领上限、食材损耗率、纸张人均用量等量化指标。通过标准化将抽象要求转化为可执行动作，确保制度覆盖“最后一公里”。</p> <p>3. 构建完善的监督网络 内部监督：每季度开展交叉审计，留存自查报告及佐证； 社会监督：官网增设“厉行节约”专栏，公示经费明细并开通举报通道。 建立“问题曝光-整改反馈-满意度评价”全流程公开机制，增强监督刚性。</p> <p>4. 强化结果应用刚性约束 将考核结果与下年度预算安排直接挂钩；对扣分严重的部门按比例核减公用经费；节约资金优先保障该部门重点项目；财政部门根据评估结果动态修订支出标准，同步建立整改督办机制，对未按期整改的问题加倍扣分，倒逼责任落实。</p>	正在整改	长期坚持

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县水务局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：
- 部门整体支出绩效评价报告
 - 绩效目标管理绩效评价报告
 - 习惯过紧日子绩效评价报告
 - 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县水务局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题及原因</p> <p>1. 绩效管理基础架构严重缺失 单位未设立专职绩效管理机构，仅配置1名财务兼职人员负责绩效工作，导致专业力量不足。更突出的是，绩效评价管理制度处于空白状态，既未出台基础制度文件，也未建立定期更新机制。管理体系顶层设计的系统性缺陷，难以支撑长效化绩效管理。</p> <p>2. 目标管理科学性亟待提升 部门整体绩效目标设定流于形式，仅表述为“完成年度县级目标责任”，缺乏可量化指标与实质性内容。部分项目目标值与资金量不匹配（如水毁应急项目），目标值设定未参考历史水平或行业基准，挑战性不足。这种粗放式目标管理削弱了预算资源配置精准度，影响政策实施效果评估。</p> <p>3. 评价深度与结果应用不足 绩效评价仅聚焦产出、效益等基础维度，未涉及政策可持续性、财务合规性、资金使用效益等核心内容。同时，评价结果完全未与下年度预算挂钩。评价成果闲置造成管理闭环断裂，无法驱动预算优化与政策改进。</p> <p>4. 培训与政策应用机制缺位 2024年未组织任何绩效相关培训；同时，监控结果未用于政策调整，事前自评未提出方案优化建议。这反映知识更新与经验转化机制缺失，制约管理能力迭代升级。</p> <p>5. 资产管理规范性存在漏洞 财务数据显示资产报表与决算报表不一致，跨期报销问题突出（如2021年费用延迟至2024年报销）。固定资产利用率97.09%虽达标，但仍有提升空间。这些基础管理疏漏可能引发审计风险，需强化内控机制建设。</p>

二、下一步工作措施

1. 构建绩效管理基础体系

立即设立专职绩效管理岗位，配备专业人才；3个月内制定《绩效评价管理办法》《目标管理实施细则》等核心制度，明确责任主体、工作流程与质量标准。建立制度年度修订机制，每半年开展制度执行评估。同步启动全员绩效管理培训，确保年度培训覆盖率达100%，并实施培训效果考核。

2. 推行SMART目标管理法

重构部门整体绩效目标，采用“数量+质量+时限+成本”的多维指标体系（如“农村供水保障率提升至98%”“节水改造项目竣工合格率100%”等）。建立目标科学论证机制，引入历史数据比对、行业标杆分析工具，确保目标值具备挑战性。强化目标与预算的联动审核，对资金量超500万元项目开展第三方目标合规性评审。

3. 深化评价分析与结果应用

在现有评价框架中增加政策可持续性、资金使用效益、财务合规性等分析维度，制定《绩效评价深度指引手册》，强制规定评价结果与预算挂钩规则，每季度报送评价结果应用专题报告。

4. 建立知识转化与创新机制

鼓励科室申报优化方案（如目标动态调整算法、监控预警模型）。对采纳建议给予考核加分奖励。每季度开展典型案例剖析会，编制《绩效管理最佳实践白皮书》。

5. 强化资产与财务内控

实施资产标签化管理系统，实现“一物一码”动态追踪，确保账实相符率100%。严禁超期报销行为，建立费用报销三年追溯预警机制。开发固定资产共享平台，通过设备跨部门调配将利用率提升至99%以上。引入区块链技术实现采购、支付、资产数据链贯通。

整改情况

单位意见：



(盖章)

2025年11月17日

主管部门意见：

(盖章)

年 月 日

联系人：

联系电话：



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账


序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县水务局	绩效目标管理	<ol style="list-style-type: none">1. 绩效管理基础架构不全2. 目标管理科学性需要提升3. 评价深度与结果应用不足4. 培训与政策应用机制存在漏洞5. 资产管理规范性存在漏洞	配备专业的绩效工作人员，制定核心制度，明确责任主体、工作流程与质量标准，建立制度年度修订机制，建立科学的论证机制，引入历史数据比对，强化目标与预算的联动审核，强制规定评价结果与预算管沟规则，建立知识转化与创新机制，实施资产标签化管理体系，实现一物一码动态追踪，确保账实相符，严禁超期报销行为。	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。



预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县水务局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题及原因</p> <p>1. 绩效目标管理精细化程度不够 整体绩效目标仅表述为“完成年度县级目标责任”。未量化具体指标(如工程完工率、水质达标值等)、导教目标导向模糊,三级指标设置空泛,如“是否健全长效机制”缺乏可街量标准呢,影响绩效监控精准性。</p> <p>2. 管理制度建设不全 资金与资产管理制度未专项制定,仅依赖通用财务规定,导致资产管理安全性扣分(闲置资产未盘活)。财务报销存在跨期(2024年报销2021年费用)、审批不全(缺少监理签章)等合规问题。</p> <p>3. 项目过程监管待加强 年度投资计划完成率仅76.4%,16个新建项目中部分工程进度滞后。如县城至曲供水管道工程投资完成率70%,主因前期协调不足。项目监管未建立动态进度预警机制,实施程序指标扣2分。</p> <p>4. 农村供水覆盖不充分 自来水普及率(55.16%)显著低于全国平均水平(94%),偏远地区管网延伸不足。新建622处小电井虽解决产业用水,但集中供水率(70.12%)提升有限,反映资源调配需进一步优化。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 强化目标精细化管理 依据“十四五”水利规划细化年度KPI,将“完成目标责任”转化为“水库除险加固达标率>95%”“农村自来水普及率提升至60%”等量化指标。推行SMART原则设定绩效目标,每季度开展进度评估并动态调整。</p>

<p>整改情况</p>	<p>2. 完善制度体系建设 专项制定《资金管理办法》《资产运维细则》，明确闲置资产处置流程。建立财务内审机制，严格报销时效与审批闭环(如增设监理核验环节)，引入第三方审计强化合规性。</p> <p>3. 构建项目全周期监管机制 推行“红黄绿灯”进度预警系统，对滞后项目(如供水管道工程)专项督办。强化跨部门协调，联合发改、财政等部门破解征地、资金拨付等堵点，确保新建项目投资完成率>85%。</p> <p>4. 加速城乡供水一体化 优先推进南部7乡镇管网覆盖工程，探索“智慧水站+小型净化设备”解决偏远村落饮水问题。争取省级资金支持，2025年将自来水普及率提升至65%，同步加强管护机制落实。</p> <p>5. 深化数字水务应用 整合现有监测系统，搭建智慧水务平台统一调度工程运行水资源调配及灾害预警数据。探索 AI 算法优化洪水预测模型，提升“一键双发”系统响应精度。</p>	
<p>单位意见:</p>  <p>(盖章) 2025年11月17日</p>	<p>主管部门意见:</p> <p>(盖章) 年 月 日</p>	

联系人:

联系电话:




2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县水务局	部门整体	<ol style="list-style-type: none">绩效目标管理精细化程度不够管理制度建设不全项目过程监管待加强农村供水覆盖不充分	<ol style="list-style-type: none">细化具体指标确保绩效监控的精准性健全资产管理制度，在今后的财务报销中严格审批流程。积极与项目实施地政府沟通协调确保项目按时完工。积极争取农村供水工程确保自来水普及率达到全国平均水平。	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县水务局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p style="text-align: center;">一、存在问题及原因</p> <p>1. 管理制度体系化不足 当前资产管理制度框架虽已搭建，但存在“碎片化”现象。各专项管理办法之间衔接不畅，部分制度条款与最新政策要求存在脱节。特别是在资产共享调剂、绩效评价等方面缺乏实施细则，导致制度执行存在随意性。例如，资产处置审批流程未明确不同价值区间的审批权限，容易产生管理漏洞。</p> <p>2. 资产管理岗位设置不合理，专业性不足 对单位未配备专职资产管理人，仅由财务人员兼职负责，难以满足精细化、专业化管理要求。兼职模式易导致工作重心偏移，影响资产清查、动态监控等关键环节的落实，增加管理风险。</p> <p>3. 管理责任链条不完整 现有资产管理信息系统功能单一，未能实现与预算管理、政府采购等系统的数据互通。移动端功能缺失，无法支持现场盘点等移动办公需求。系统预警功能薄弱，对资产闲置、临期报废等情况缺乏智能提醒，影响管理效能。</p> <p>4. 监督考核机制虚化 内部审计对资产管理的覆盖面和深度不足，问题整改跟踪机制不健全。绩效考核中资产管理指标权重偏低，且多为结果性指标，缺乏过程管控指标。责任追究制度执行不严格，对资产管理失职行为的处罚力度不足。</p>

<p>整改情况</p>	<p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 构建分级分类制度体系</p> <p>建议按照"1+N"模式重构制度体系："1"即基本管理制度，明确管理原则和权责框架；"N"为配套实施细则，针对不同类型资产制定差异化管理办法。重点完善资产共享共用、绩效评价等专项制度，建立制度动态更新机制，确保与最新政策要求同步。</p> <p>2. 设立专职管理岗位，加强队伍建设</p> <p>建议增设专职资产管理，或明确兼职人员的权责边界，确保其有足够精力投入资产管理工作。同时，定期组织业务培训，提升管理人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3. 健全责任落实机制</p> <p>推行"资产使用人负责制"，为每项资产明确保管责任人。建立跨部门协作平台，规范资产调拨流程，实现调拨信息实时更新，完善财务与实物管理部门的对账机制，每月进行账实核对，差异问题限时整改。将资产管理纳入部门年度考核，考核结果与预算安排挂钩。</p> <p>4. 强化监督问责力度</p> <p>建立"三位一体"监督体系：日常监督由资产管理部门负责专项审计由内审部门实施，纪检部门负责执纪问责。完善问题整改闭环管理机制，建立整改合账，实行销号管理。加大问责力度对造成资产损失的行为严格追究责任。</p>
<p>单位意见：</p>  <p>(盖章) 2025年11月) 日</p>	<p>主管部门意见：</p> <p>(盖章) 年 月 日</p>

联系人：

联系电话：



2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县水务局	国有资产管理	<ol style="list-style-type: none">1. 管理体系化不足2. 资产管理岗位设置不合理、专业性不足3. 管理责任链条不完整4. 监督考核机制虚化	针对不同的资产制定差异化管理办法，设立专职管理岗位，加强财务队伍建设吗，定期组织业务培训，提升管理人员政策理解和系统操作能力，为每项资产明确保管责任人，完善财务与实物管理部门的对账机制，每月进行账实核对，对发现的问题建立整改闭环管理机制，建立整改台账。	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县水务局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称: <input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>一、存在问题及原因</p> <p>1. 资产盘活机制缺位，资源闲置突出 闲置资产未有效利用，水务局固定资产总额达638.79万元，但实际利用率仅97.09%，部分设备（如监测仪器、工程机械）长期闲置，未通过调配、出租、置换等方式盘活。资产管理制度未专项制定，缺乏闲置资产处置流程和共享机制，导致公共资源浪费，未能实现“物尽其用”。</p> <p>2. 考核结果应用脱节，预算挂钩不足 因自评机制处于初建阶段，考核结果尚未与下年度预算安排形成联动。例如，一般性支出压减虽达标（办公费、会议费等同比减少），但未将压减成效转化为预算动态调整依据，未建立“节约-激励”闭环，削弱了长效机制建设动力。</p> <p>3. 采购与资产配置计划性不足 虽在“政府采购节约率”“资产配置预算压减率”得满分，但“无采购事项”“无新增资产配置”暴露出规划缺失。例如，部分信息化设备老化（如21个雨量站需更新），却未纳入年度采购计划；新建项目配套资产需求未提前规划，可能影响工程效率。</p> <p>二、下一步工作措施</p> <p>1. 构建资产全周期管理体系 制定《闲置资产盘活专项方案》，明确调配、出租、共享流程。建立资产动态台账，对闲置超1年的设备强制启动盘活程序（如调拨乡镇水利站）。探索与周边县区共建设备共享平台，优先盘活工程机械，水质检测仪等通用资产。</p> <p>2. 深化考核结果与预算挂钩机制</p>

将“过紧日子”自评结果纳入下年度预算编制核心依据：一般性支出压减部分按比例转化为业务项目预算增量；考核优秀部门优先保障重点项目资金。制定《考核结果应用细则》，每半年公开压减成效与预算调整对应关系，形成“节约-激励”闭环。

3. 强化采购与资产配置前瞻性

建立“业务需求-资产配置-采购计划”联动机制：结合新建项目（如智慧水务平台）编制3年滚动采购规划；对老化设备（雨量站、监测仪）设置强制更新周期。试点“以租代购”模式降低一次性投入，2025年实现采购计划覆盖率100%、资产闲置率降至1%以下。

整改情况

单位意见：



(盖章)

2025年11月11日

主管部门意见：

(盖章)

年 月 日

联系人：

联系电话：



2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1.	环县水务局	习惯过紧日子	1. 闲置资产未有效利用 2. 考核结果运用于预算挂钩不足 3. 采购与资产配置计划性不足	构建资产全周期动态管理台账，对闲置设备进行合理的调配，深化考核结果与预算挂钩机制，将过紧日子纳入下一年度预算编制的依据，建立业务需求与资产配置采购计划的联动机制实现采购计划覆盖率100%。	已整改	即知即改

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。

环县财政局

环财函字〔2025〕12号

财政重点绩效评价结果反馈通知书

环县卫健局：

根据《中共环县委环县人民政府印发（关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见）的通知》（环发〔2023〕11号）的要求，为切实提升财政资金配置效率和使用效益，我单位委托第三方机构对你单位部门整体支出/绩效目标管理/习惯过紧日子/国有资产管理开展了财政重点绩效评价，现将绩效评价报告反馈给你们，请你单位针对报告指出问题，深刻剖析问题根源，制定切实可行的整改措施，及时修订和完善相关内控制度。并将整改报告书、整改台账及佐证资料于11月20日前报送财政局绩效评价中心。

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价报告
2. 绩效目标管理绩效评价报告
3. 习惯过紧日子绩效评价报告
4. 国有资产管理绩效评价报告

环县财政局

2025年10月13日

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县卫生健康局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input checked="" type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 预算管理不够精细, 年初预算3.27亿元, 年中调整至5.52亿元, 调整率高达68.72%, 决算执行5.52亿元, 预算执行率168.67%。预算编制与实际需求差距过大, 反映前期调研不足、预测精度低下。 2. 绩效目标与指标设置不够精准, 部门整体绩效目标定性描述过多, 如“提升医疗服务能力”“保障资金合理合法化”等缺乏量化标准。指标设置逻辑不够清晰, 目标与指标关联不紧密使得考核结果不够精准, 难以精准衡量履职效能, 削弱了预算约束力。 3. 管理制度有待完善, 资金管理方面, 专项制度建立不够完善, 报销审批不全(如12月44号凭证无经办人签字)。资产管理全流程规范有待完善, 待处理财产损溢53.28万元长期未处置, 资产盘点机制不健全。 4. 基层服务能力存在薄弱点, 乡镇卫生院急诊急救能力薄弱, 医技科室专业人才短缺; 村医培训以短期远程为主(271人), 缺乏系统性提升。县级医院过度依赖设备投入(年采购2318.5万元), 但学科带头人储备不足, 年内仅引进4名紧缺人才。人才梯队断层, 技术传承机制不完善, 制约县域医疗可持续发展。 <p>下一步工作措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 构建精准化预算编制机制, 建立“项目库+滚动预算”模式, 联合财政部门开展基线调查, 依据历史数据、业务规划科学测算需求。 2. 重构绩效目标指标体系: 将“提升医疗服务能力”转化为“县域就诊率>90%”“基层首诊率>59%”等量化指标; 增设“检查检验结果互认率”“二级以上医疗机构床旁结算覆盖率”等关键业务指标; 调整考核指标权重, 降低建档率、管理率等数量指标占比, 增设服务满意度、健康干预成效、随访质量等体现服务深度的质性指标, 构建“数量+质量”并重的考核体系。 3. 完善财务管理制度, 严格落实审批程序, 资产管理严格按照县机关事务管理局下发的有关资产管理办法执行。 4. 强化基层能力可持续建设, 一是为乡镇卫生院5G院前急救车辆配置便携式除颤仪、呼吸机、心电图机等设备; 二是充实基层医疗队伍, 向上级卫健部门申请编制倾斜, 通过公开招聘、定向培养、医共体人才下沉等方式补充医护人员, 建立城乡医疗人才对口帮扶机制, 安排县级医院骨干医师定期驻点指导, 缓解人手紧张难题; 三是提升医护人员专业能力, 制定分层分类培训计划, 围绕随访规范、老年病诊疗、沟通技巧等开展线上线下专题培训和实操演练, 搭建病例研讨平台, 组织县域内医疗专家开展会诊和经验分享, 快速提升基层医生业务水平。



2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时间
1	环县卫生健康局	2024年国有资产管理绩效评价	1. 预算编制与实际需求差距过大，反馈前期调研不足，预测精度低下。 2. 绩效目标与指标设置不够精准，部门整体绩效目标定性描述过多。 3. 管理制度有待完善，资金管理方面，专项制度建立不够完善，报账审批不全。 4. 基层服务能力存在薄弱点，乡镇卫生院急诊急救能力薄弱，医技科室专业人才短缺。	1. 构建精准化预算编制机制，建立“项目库+滚动预算”模式，联合财政部门开展基线调查，依据历史数据、业务规划科学测算需求。 2. 重构绩效目标指标体系：将“提升医疗服务能力”转化为“县域就诊率>90%”、“基层首诊率>50%”等量化指标；增设“检查检验结果互认率”、“二三级以上医疗机构业务量增长率”等关键业务指标；调整考核指标权重，降低建档率、管理率等数量指标占比，增设服务满意度、健康干预成效、随访质量等体现服务深度的质性指标，构建“数量+质量”并重的考核体系。 3. 完善财务管理制度，严格落实审批程序，资产管理严格按照县机关事务管理局下发的有关资产管理办法执行。 4. 强化基层能力可持续发展，一是为乡镇卫生院前急救车辆配置便携式除颤仪、呼吸机、心电监护等设备；二是充实基层医疗队伍，向上级卫健部门申请编制调剂，通过公开招聘、定向培养、医共体人才下沉等方式补充医护人员，建立城乡医疗人才对口帮扶机制，安排县级医院骨干医师定期驻点指导，缓解人手紧张难题；三是提升医护人员专业能力，制定分层分类培训计划，开展随访规范、老年病诊疗、沟通技巧等开展线上线下专题培训和实操演练，搭建病例研讨平台，组织县域内医疗专家开展会诊和经验分享，快速提升基层医生业务水平。	已整改完成	

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话。四季度省市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县卫生健康局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input checked="" type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题:</p> <p>1. 社会化机制监督有待完善, 公众监督渠道有待完善, 经费使用, 资产管理和自评结果只在局党组会进行公开, 公开透明度需进一步加强。</p> <p>2. 资产盘活执行不到位, 待报废资产长期积压且未开展共享调配; 资产盘查程序缺失。反映资源闲置问题突出, 动态管理机制未实质激活, 降低财政资源配置效率。</p> <p>3. 结果应用与长效机制薄弱, 考核结果未与下年度预算挂钩, 财政部门奖惩机制未落地。首年自评停留于形式, 缺乏激励约束传导, 难以形成“评价-反馈-优化”的可持续闭环。</p> <p>4. 精细化管理有待完善, “三公”经费、委托业务费等专项压减方案有待完善; 报销单据签字不完整, 制度执行有待加强。</p> <p>下一步工作措施:</p> <p>1. 健全社会化监督体系, 开通多渠道公众监督平台(举报电话, 举报信箱), 在政务网站公开部门预算, 决算数据及资产明细及自评报告, 通过社会压力倒逼执行透明度提升, 契合治理现代化要求。</p> <p>2. 强化资产全周期动态管理, 明确资产“申请-采购-入库-使用-维护-处置-盘点”全流程责任主体, 闲置资产及时上报主管部门进行调配使用, 严禁大型设备闲置、流失; 新采购资产及时登记固定资产台账, 资产处置严格执行“申请-评估-报批-公开处置-下账”流程。</p> <p>3. 提升绩效运用能力与意识, 一是开展专项培训, 组织相关人员开展绩效结果运用专题培训, 明确绩效管理办法及使用范围; 二是营造绩效导向文化, 通过内网, 宣传栏, 工作会议等宣传绩效结果运用的重要性, 将绩效结果运用纳入负责人考核, 倒逼管理者重视绩效结果转化; 三是加强监督, 组织相关人员每半年开展绩效结果运用专项督查, 对绩效结果运用不重视的负责人进行约谈。</p> <p>4. 实行“无预算不支出”刚性约束, 从严压缩“三公”经费, 严控公务接待, 推行“拼车出行”“视频会议”减负; 压缩办公耗材、广告印刷支出; 开展经办人员实操培训, 重点强化资产盘查、报销合规等薄弱环节能力。</p>

整改情况

单位意见：

郑学海

(盖章)
2025年12月3日



主管部门意见：

(盖章)
年 月 日

联系人：

联系电话：

2025年部门财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县卫生健康局	2024年习惯过紧日子绩效评价	<p>1. 社会化机制监督有待完善，公众监督渠道有待完善。</p> <p>2. 资产配置执行不到位，申报度资产长期积压且未开展共享调配；资产配置程序缺失。</p> <p>3. 结果应用与长效机制薄弱，考核结果未与下年度预算挂钩。</p> <p>4. 精细化管理有待完善，“三公”经费、委托业务费等专项压减方案有待完善；报销单据签字不完整，制度执行有待加强。</p>	<p>1. 健全社会化监督体系，开通多渠道公众监督平台(举报电话、举报信箱)，在政务网站公开部门预算、决算数据及资产明细及自评报告，通过社会压力倒逼执行透明度提升，契合治理现代化要求。</p> <p>2. 强化资产全周期动态管理，明确资产“申请-采购-入库-使用-维护-处置-盘点”全流程责任主体，闲置资产及时上报主管部门进行调配使用，严禁大型设备闲置、流失；新采购资产及时登记固定资产台账，资产处置严格执行“申请-评估-报批-公开处置-下账”流程。</p> <p>3. 提升绩效运用能力与意识，一是开展专项培训，组织相关人员开展绩效结果运用专题培训，明确绩效管理方法及使用范围；二是营造绩效导向文化，通过内网、宣传栏、工作会议等宣传绩效结果运用的重要性，将绩效结果运用纳入负责人考核，倒逼管理者重视绩效结果转化；三是加强监督，组织相关人员每半年开展绩效结果运用专项检查，对绩效结果运用不重视的负责人进行约谈。</p> <p>4. 实行“无预算不支出”刚性约束，从严压缩“三公”经费，严控公务接待，推行“拼车出行”“视频会议”减费，压缩办公耗材、广告印刷支出；开展经办人员实操培训，重点强化资产盘查、报销合规等薄弱环节能力。</p>	已整改完成	

注：一定从在村得整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话。四季度若市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县卫生健康局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input checked="" type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.管理制度系统性不足,执行细节缺失,单位虽建立了资产管理基本制度,但缺乏独立、系统的管理办法,部分条款过于笼统,未覆盖全流程管理需求。 2.资产管理岗位设置不合理,专业性不足,对单位未配备专职资产管理人员,仅由财务人员兼职负责,难以满足精细化、专业化管理要求。兼职模式易导致工作重心偏移,影响资产清查、动态监控等关键环节的落实,增加管理风险。 3.资产基础信息管理不完善,影响精细化水平,资产盘点表设计存在缺陷,部分资产使用主体未明确列示,资产卡片中的规格、状态等信息更新不及时。这些问题导致资产追溯困难,不利于闲置资产调配和绩效分析,降低了管理效率。 4.监督制度不健全,内控机制薄弱,单位尚未形成系统化的国有资产监督管理办法,国有资产内部控制制度未形成书面文件,导致监督缺乏标准依据。同时,国有资产月报编报资料缺失,反映出日常监管数据管理不规范,影响上级部门监管效能。 <p>下一步工作措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.依据环县国有资产有关管理办法,优化本单位资产配置、使用、处置等环节的操作细则。 2.确定专人负责资产管理工作。同时,定期组织业务培训,提升管理人员政策理解和系统操作能力,推动管理专业化。 3.定期对资产进行盘点清查,确保账实,账卡相符。 4.健全内控机制,开展定期内部检查。同时,及时规范编制月报、年报,确保数据完整可查,为决策提供可靠依据。

整改情况

单位意见:



主管部门意见:

(盖章)
年 月 日

联系人:

联系电话:

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评估类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县卫生健康局	2024年国有资产管理绩效评价	<p>1. 管理制度系统性不足，执行细节缺失，单位虽建立了资产管理基本制度，但缺乏独立、系统的管理办法，部分条款过于笼统，未涵盖全流程管理需求。</p> <p>2. 资产管理岗位设置不合理，专业性不足，对单位未配备专职资产管理人，仅由财务人员兼职负责，难以满足精细化、专业化管理要求。</p> <p>3. 资产基础信息管理不完善，影响精细化水平，资产盘点表设计存在缺陷，部分资产使用主体未明确列示，资产卡片中的规格、状态等信息更新不及时。</p> <p>4. 监督制度不健全，内控机制薄弱，单位尚未形成系统化的国有资产监督管理办法，国有资产内部控制制度未形成书面文件，导致监督缺乏标准依据。</p>	<p>1. 依据环县国有资产有关管理办法，优化本单位资产配置、使用、处置等环节的操作细则。</p> <p>2. 确定专人负责资产管理工作，同时，定期组织业务培训，提升管理人员政策理解和系统操作能力，推动管理专业化。</p> <p>3. 定期对资产进行盘点清查，确保账实、账卡相符。</p> <p>4. 健全内控机制，开展定期内部检查，同时，及时规范编制月报、年报，确保数据完整可查，为决策提供可靠依据。</p>	已完成整改	

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度市重点考核整改内容。

预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	环县卫生健康局
管理对象	<input type="checkbox"/> 政策或项目支出 项目名称:
	<input type="checkbox"/> 部门整体支出 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效目标评估 <input type="checkbox"/> 习惯过紧日子 <input type="checkbox"/> 国有资产管理
管理类型	<input type="checkbox"/> 事前绩效评估 <input type="checkbox"/> 绩效目标申报 <input type="checkbox"/> 绩效运行监控 <input checked="" type="checkbox"/> 绩效评价结果
整改情况	<p>存在问题:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 绩效管理体系有待完善, 绩效由各业务股室开展, 财务股室汇总, 未设专职绩效管理股室。绩效评价管理制度有待完善, 2024年开展了两次财务有关培训, 涉及绩效管理培训内容不多, 绩效管理培训有待进一步加强。 2. 目标管理科学性不强, 部门整体目标虽覆盖五大职能, 但量化指标不够完善, 公立医院改革等项目绩效目标设置不精确。目标值设定缺乏历史行业基准参照, 挑战性不足。 3. 评价内容有待完善, 绩效评价仍局限于产出、效益等维度, 可持续性政策分析, 资金使用效益等内容绩效评价不精细。评价结果与下年度预算挂钩不紧密, 优化建议机制有待完善。 4. 预算执行不足暴露管理存在漏洞, 预决算偏差率高达68.67%, 反映预算编制严重失真或资金挪用风险。政府采购执行率仅64.3%。超支问题未在监控环节预警, 暴露风险管控盲区。 5. 医疗专项项目管理不精细, 关键医疗项目暴露共性问题: 艾滋病防治、结核病防治等项目仅设置产出/效益指标, 缺失成本控制维度; 白内障复明工程、县域医疗服务项目存在目标与资金量不匹配; 公立医院改革项目甚至未设置绩效目标。反映出对民生类项目的精细化管理不足。 <p>下一步工作措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 进一步完善绩效评价管理制度, 今后开展培训, 增加绩效管理培训内容, 确保所有项目绩效评价内容科学、精准。 2. 完善评价内容, 将“提升医疗服务能力”转化为“县域就诊率>90%”“基层首诊率>59%”等量化指标; 增设“检查检验结果互认率”“二级以上医疗机构床旁结算覆盖率”等关键业务指标; 调整考核指标权重, 降低建档率、管理率等数量指标占比, 增设服务满意度、健康干预成效, 随访质量等体现服务深度的质性指标, 构建“数量+质量”并重的考核体系。 3. 加强预算管理, 构建精准化预算编制机制, 建立“项目库+滚动预算”模式, 联合财政部门开展基线调查, 依据历史数据、业务规划科学测算需求。 4. 构建医疗专项管理闭环, 对公立医院改革, 基本公卫等项目实施“三专管理”; 专项绩效目标, 专项监控小组(临床+财务人员), 专项评价标准。

整改情况

单位意见:

郑学海

(盖章)

2025年12月3日

主管部门意见:

(盖章)

年 月 日

联系人:

联系电话:

2025年财政重点绩效评价反馈问题整改台账

序号	单位名称	评价类型	问题描述	整改措施	整改情况	整改完成时限
1	环县卫生健康局	2024年绩效目标管理评价	<p>1. 绩效管理体系有待完善，绩效由各业务股室开展，财务部门汇总，未设专职绩效管理股室。</p> <p>2. 目标管理科学性不强，部门整体目标虽覆盖五大职能，但量化指标不够完善，公立医院改革等项目绩效目标设置不精确。</p> <p>3. 评价内容有待完善绩效评价仍局限于产出、数量等维度，可持续性政策分析、资金使用效益等内容绩效评价不精细。</p> <p>4. 预算执行不足暴露管理存在漏洞，预决算偏差率高达68.67%，反映预算编制严重失真或资金挪用风险。</p> <p>5. 医疗专项项目管理不精细，公立医院改革项目甚至未设置绩效目标，反映出对民生类项目的精细化管理不足。</p>	<p>1. 进一步完善绩效评价管理制度，今后开展培训，增加绩效管理培训内容，确保所有项目绩效评价内容科学、精准。</p> <p>2. 完善评价内容，将“提升医疗服务能力”转化为“县域就诊率>90%”“基层首诊率>58%”等量化指标；增设“检查检验结果互认率”“二级以上医疗机构床旁结算覆盖率”等关键业务指标；调整考核指标权重，降低建档率、管理率等数量指标占比，增设服务满意度、健康干预成效、援助质量等体现服务深度的质性指标，构建“数量+质量”并重的考核体系。</p> <p>3. 加强预算管理，构建精准化预算编制机制，建立“项目库+滚动预算”模式，联合财政部门开展基线调查，依据历史数据、业务规划科学测算需求。</p> <p>4. 构建医疗专项管理闭环，对公立医院改革、基本公共卫生等项目实施“三专管理”：专项绩效目标、专项监控小组（临床+财务人员）、专项评价标准。</p>	已完成整改	

注：一定认真对待整改工作，尽可能详细描述整改措施，不能只填写几句话，四季度省市重点考核整改内容。