

中共合水县委机构编制委员会办公室文件

合编办发〔2025〕24号



中共合水县委机构编制委员会办公室 关于上报 2024 年度整体支出财政重点绩效评价 反馈问题整改情况的报告

县财政局：

按照《关于对 2025 年度财政重点绩效评价结果反馈及问题整改的通知》（合财发〔2025〕108 号）文件要求，我办高度重视，扎实开展整改工作，现将整改情况汇报如下。

对照反馈的制度体系不健全、监控手段单一，预警机制缺失、行政运行成本偏高等 3 个问题，我办安排由分管领导牵头负责，认真研究整改措施，切实抓好问题整改。目前，反馈的问题已全部整改完成，现就问题整改情况报告如下：

一、反馈问题及整改措施

问题 1：制度体系不健全。缺乏系统性的财政支出绩效管理制度，现有制度多为零散的操作规范，未涵盖预算编制、执行、监控、评价、结果应用全流程。

整改措施：针对存在的问题，即知即改，根据自身职责，进一步修订完善相关管理制度。一是制定了《中共合水县委机构编制委员会办公室财政支出绩效管理办法》，对预算编制、执行、监控、评价、结果应用全流程进行细化明确。二是结合《中共合水县委机构编制委员会办公室财政支出绩效管理办法》，对财务管理制度进行修改完善，全面提升财务管理水平。三是借鉴先进经验强化管理，认真学习其他单位、部门的相关制度和典型经验做法，改进工作方法，提高管理水平。

问题 2：监控手段单一、预警机制缺失。主要依赖人工台账记录，未建立信息化监控平台，无法实时跟踪资金使用进度与绩效目标达成情况。未设置关键绩效指标的预警阈值，对超预算、进度滞后等问题缺乏早期干预。

整改措施：针对存在的问题，即知即改，依托 3.0 信息化绩效管理平台，对“过程数据”实时采集，实现对工作进展的“动态可视化”管理，随时掌握“现在完成得怎么样了”。对每一项绩效指标，尤其是重要节点和核心指标，科学设定预警标准，对预警响应及时查看，确保预警发出后有人管、有措施、有反馈。

问题 3：行政运行成本偏高。办公经费中，水电费、印刷费等弹性支出同比增长 12%，高于全县机关平均增幅。

整改措施：针对存在的问题，即知即改。1、对于印刷费支出偏高：要“管住口子、减少单子、压低价钱、电子替代”。推行绿色办公，从源头减少需求。非必要不印刷：内部会议、学习材料一律采用电子版。正式会议确需印刷的，严格核定份数和双面印刷。设定无纸化办公目标：例如，将“纸质文件同比减少率”纳入科室节能考核。2、对于行政运行成本偏高：要“预算从紧、过程从严、绩效挂钩、文化引导”。细化预算科目，将行政运行成本分解到“水电费、邮电费、差旅费、办公费、维修费”等更细的科目，并设定明确的额度，使控制更具操作性。实行定额标准管理，制定或严格执行现行的差旅、会议、培训、公务接待等开支标准，严禁超标准支出。加强报销审核，财务部门要严格审核票据和事由，对超预算、超标准、无预算、无事前审批的支出一律拒付。建立成本分析例会制度：定期召开财务运行分析会，通报各项运行成本情况，对异常增长的费用深入分析原因，提出控制措施。培育节约型机关文化，加强宣传引导，通过倡议书、宣传栏、内部邮件等方式，倡导“节约光荣、浪费可耻”的理念，从节约一滴水、一度电、一张纸做起。领导干部以身作则，带头践行绿色办公、节俭办事，形成良好的示范效应。通过“控源、降耗、增效、问责”多管齐下，才能有效降低行政运行成本，真

正提升单位的整体绩效水平。

二、下一步工作计划

1.建立长效机制。将整改措施制度化、规范化，建立健全预算绩效管理长效机制，确保整改问题不反弹。

2.加强培训指导。组织开展预算绩效管理专题培训，提升工作人员业务能力，特别是绩效目标编制、成本效益分析等方面的专业技能。

3.强化结果应用。将绩效评价结果与下年度预算安排、干部考核奖惩挂钩，增强全员绩效意识。

附件：中共合水县委机构编制委员会办公室 2025 年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

中共合水县委机构编制委员会办公室

2025年9月5日

办公室

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
15	中共合水县委机构编制委员会办公室	88.6	良	行政成本偏高	缺乏系统性的财政支出绩效评价制度，现有制度多为零散的操作规范，未涵盖预算编制、执行、监控、评价、结果应用全流程。例如，在项目资金分配上，未明确绩效目标与资金额度的挂钩标准，导致部分低优先级项目获得过多预算，而高绩效项目资金不足。	①编制从部门财政支出绩效管理要求，明确全流程管理要求。重点细化以下内容：预算编制阶段：要求所有项目必须附带绩效目标申报表，目标需包含可量化的产出指标（如“完成10个部门的权责清单更新”）和效果指标（如“群众对清单查询的满意度达90%”）。评价阶段：建立分类指标体系，对事业单位登记、职能咨询等业务分别设置核心指标（如登记办理时限、咨询响应准确率）。结果应用阶段：规定“评价为不合格的项目次年预算削减50%以上”、“连续两年优秀的项目优先获得资金倾斜”等硬性条款。动态调整指标：每年度末根据业务变化（如新增政务服务协同项目）和评价反馈，修订指标库，提高指标的针对性。例如，为权责清单管理增设“清单与实际履职的吻合率”指标，权重不低于20%。②规范预算编制与执行强化预算编制科学性：推行“绩效目标引领预算”模式，预算编制前开展业务量预测和成本测算。例如，对事业单位登记服务，预留10%的弹性资金应对突发需求。严格资金管理：实行“项目资金专户管理”，建立资金使用台账，每季度核查资金流向与项目进度的匹配度，杜绝串项使用。对政务服务效能监督等重点项目，聘请第三方机构进行资金跟踪审计。加快执行进度：制定《预算执行进度考核办法》，将各科室执行进度与月度绩效奖金挂钩。对滞后项目实行“周调度”机制，如权责清单更新项目，要求财务与业务科室每周对接，确保资金到账后3个工作日内启动工作。	一是制定了《中共合水县委机构编制委员会办公室财政支出绩效管理办法》，对预算编制、执行、监控、评价、结果应用全流程进行细化明确。二是结合《中共合水县委机构编制委员会办公室财政支出绩效管理办法》，对财务管理进行修改完善，全面提升财务管理水平。三是借鉴先进经验强化管理，认真学习其他单位、部门的相关制度和典型经验做法，改进工作方法，提高管理水平。	薛芳芳	即知即改	
					主要依赖人工台账记录，未建立信息化监控平台，无法实时跟踪资金使用进度与绩效目标达成情况。未设置关键绩效指标的预警阈值，对超预算、进度滞后等问题缺乏早期干预。	提升绩效监控与成本控制能力搭建信息化监控平台：开发“财政支出绩效监控系统”，实时采集资金使用、项目进度、绩效指标数据，设置“预算执行率<80%”、“超支预警线10%”等阈值，触发预警后自动推送整改通知。加强成本管控：推行“绿色办公”，要求90%以上的文件通过电子平台流转，将印刷费控制在年度办公经费的8%以内。对项目实行“成本一效益”审核，未通过论证的项目不予立项，如在以后年度取消低效宣传项目，将资金统筹用于群众满意度高的线上咨询平台升级。	依托3.0信息化绩效管理平台，对“过程数据”实时采集，实现对工作进展的“动态可视化”管理，随时掌握“现在完成怎么样了”。对每一项绩效指标，尤其是重要节点和核心指标，科学设定预警标准，对预警响应及时查看，确保预警发出后有人管、有措施、有反馈。	薛芳芳	即知即改	
					办公经费中，水电费、印刷费等弹性支出同比增长12%，高于全县机关平均增幅。例如，未推行无纸化办公，全年纸质材料印刷费达5.2万元，而电子文档共享平台使用率不足30%。	加强成本管控推行“绿色办公”，要求90%以上的文件通过电子平台流转，将印刷费控制在年度办公经费的8%以内。对项目实行“成本一效益”审核，未通过论证的项目不予立项，如在以后年度取消低效宣传项目，将资金统筹用于群众满意度高的线上咨询平台升级。通过上述措施，可实现财政支出“预算有目标、执行有监控、评价有依据、结果有应用”的闭环管理，提升机构编制服务的资金使用效益和社会公信力。	1、对于印刷费支出偏高：要“管住口子、减少单子、压低价钱、电子替代”。推行绿色办公，从源头减少需求。非必要不印制：内部会议、学习材料一律采用电子版。正式会议确需印刷的，严格核定份数和双面印刷。设定无纸化办公目标：例如，将“纸质文件同比减少率”纳入科室节能考核。2、对于行政运行成本偏高：要“预算从严、过程从紧、绩效挂钩、文化引导”。细化预算科目，将行政运行成本分解到“水电费、邮电费、差旅费、办公费、维修费”等更细的科目，并设定明确的额度，使控制更具操作性。实行定额标准管理，制定或严格执行现行的差旅、会议、培训、公务接待等开支标准，严禁超标准支出。加强报销审核，财务部门要严格按照审核票据和事由，对超预算、超标准、无事前审批的支出一律拒付。建立成本分析例会制度：定期召开财务运行分析会，通报各项运行成本情况，对异常增长的费用深入分析原因，提出控制措施。培育节约型机关文化，加强宣传引导，通过倡议书、宣传栏、内部邮件等方式，倡导“节约光荣、浪费可耻”的理念，从节约一滴水、一度电、一张纸做起。领导干部以身作则，带头践行绿色办公、节俭办事，形成良好的示范效应。通过“控源、降耗、增效、问责”多管齐下，才能有效降低行政运行成本，真正提升单位的整体绩效水平。	薛芳芳	即知即改	

合水县城市管理综合行政执法队

合城队函字〔2025〕68号

2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题反馈的整改报告

县财政局：

按照《关于做好2025年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108号）要求，我队对2025年财政重点支出绩效评价进行评审自查，评价反馈存在3条问题，现将整改报告如下：

一、存在的主要问题

1、财务管理制度覆盖面不全。

财务管理制度覆盖面不全，缺乏专项管理制度，如档案管理制度，合同管理制度，导致没有明确的归档标准，调取部分档案查阅时较为混乱，上年度财务资料未及时归档。

2、中期规划建设存在关键要素缺失。合水县城市管理综合行政执法队中期规划建设存在关键要素缺失，未单列智慧城管专项规划，与省级“一网统管”要求存在差距；监督考核形式化，

规划落实情况未纳入干部绩效考核中；评价机制缺失，未建立科学的规划实施评价体系。

3、人民群众满意度不高。

群众对城管工作的不满核心在于执法不规范、不透明、不公平，对摆摊区域管理“一天一个样”，缺乏明确规范，摊贩无所适从，作出处罚时过度依赖罚款手段，而非疏导管理，加剧了群众的对立情绪。

二、整改情况

1、财务管理制度覆盖面不全。

整改措施：我队及时召开会议，对财务管理制度进行完善，对档案管理制度，合同管理制度进一步规范，要求严格执行统一的归档标准，对上年度财务资料及时归档。建立健全《合水县城城市管理综合行政执法队财务管理办法》及5个配套细则，开展监督问责机制，每季度开展财务交叉检查，结果纳入绩效考核，组织财务人员参加会计继续教育专题培训。

2、中期规划建设存在关键要素缺失。

整改措施：我单位及时与相关部门衔接，重点抓好中长期规划建设，对智慧城管专项规划进一步明确，立足现有设备与省级“一网统管”要求，积极对接完成。对监督考核制度进一步细化，将规划落实情况纳入干部绩效考核中；对评价机制进一步健全，结合我单位实际建立了规划实施评价体系。建立专项智慧城管规划，建立“四个一”推进机制，一个项目、一名领

导、一个专班、一套方案；建立“双评价”制度，年度评价：重点评价指标完成情况，中期评价：全面评价规划实施效果，完善监督考核，将结果纳入干部绩效考核中。

3、人民群众满意度不高。

整改措施：加强对城管执法人员的管理和业务能力的培训，根据上级安排和单位实际，组织执法人员积极参与省级组织的执法能力培训，并向兄弟县区进行学习，加强执法规范性，做到公开、透明、公平，执行统一的执法标准，按照“721”工作法做好执法与服务相结合，努力营造良好的营商环境。加强执法监督，建立有效的投诉反馈和问责机制；提升执法透明度，明确政策执行标准，避免随意性；注重民生导向，平衡城市管理与群众生计需求。

合水县城管理综合行政执法队

2025年8月26日



合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	序号	问题描述	整改措施	整改期限	整改责任人	整改时间
14	合水县城市综合行政执法队	89	财务管理不规范。财务管理不规范，缺乏专项管理制度，如财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度、档案管理制度等，导致财务管理混乱，账目不清，数据不准确，影响财务管理水平。	建立健全《合水县城市综合行政执法队财务管理规定》及会计核算制度，开展财务培训，每季度开展财务交叉检查，纳入绩效考核，组织财务人员参加会计继续教育培训等。	王红红	2025年12月	
			财务管理不规范。财务管理不规范，缺乏专项管理制度，如财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度、档案管理制度等，导致财务管理混乱，账目不清，数据不准确，影响财务管理水平。	建立专项管理制度，建立“四个一”制度机制，一个项目、一名领导、一个专班、一套方案，建立“双评价”制度，年度评价，重点评价和评价完成情况，中期评价，全面评价和评价完成情况，完善监督考核，将结果纳入干部绩效考核中。	姬超	2025年12月	
			财务管理不规范。财务管理不规范，缺乏专项管理制度，如财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度、档案管理制度等，导致财务管理混乱，账目不清，数据不准确，影响财务管理水平。	加强财务管理，建立有效的财务反馈和监督机制，提升财务管理水平，明确财务管理职责，建立财务管理责任制，定期对财务管理进行考核，并向相关部门进行通报，加强财务管理，做到公开、透明、公平，执行统一的财务管理，按照“721”工作法做好财务管理与业务相结合，努力提升财务管理的环境。	姬超	2025年12月	

合水县工业集中区管理委员会

合工管委发〔2025〕32号

签发人：南辛浩

合水县工业集中区管理委员会 关于上报 2025 年整体支出财政重点绩效评价 反馈问题整改情况的报告

县财政局：

按照《关于做好 2025 年度财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108 号）文件要求，我委高度重视，结合工作实际，全面梳理存在问题，扎实开展整改工作，现将整改情况报告如下。

一、财政重点绩效评价反馈结果问题梳理

（一）财务制度、中长期建设规划等内容不完善。主要包括以下六方面：一是核心制度缺失或碎片化：缺乏基础性制度或制度分散在不同文件中，未形成统一体系。二是财务监督机制缺乏

基础性制度，内容制定简单，流程简便。**三是**问责机制不明确，制度中未明确“违规”行为的处罚标准。**四是**资金使用日常监督缺位：未建立常态化资产清查，内部监督独立性差，效能低下，监督频率低、覆盖面窄。**五是**分类标准不统一，缺乏明确的分类规则，档案存在分散存放，影响后续检索。**六是**重点工作管理制度缺乏系统性，存在个别制度仅针对单一环节，但未覆盖全流程的问题。

（二）专业人才短缺，招商、服务、管理能力不足。

二、整改措施及落实情况

（一）财务制度、中长期建设规划等内容不完善整改

一是强化预算管理：严格按预算科目编制和执行预算，提升预算编制准确性与精细度。建立预算执行监控机制，实时跟踪预算执行，及时纠正偏差，避免资金拨付迟缓，已完成预算编制流程优化，监控机制上线试运行。**二是**完善财务监督机制：建立内部审计制度，定期审计财务收支；加强财务人员监督管理，同时接受外部审计与社会监督，提升财务透明度。**三是**规范履约验收和档案管理：制定详细验收方案，明确验收时间、方式、内容，保障采购项目质量；加强政府采购档案管理，定期审查。**四是**规范盘点工作：制定盘点计划，跟踪关键盘点资产，规范记录，明确责任。**五是**健全档案管理制度：明确档案归档范围、保管期限、移交程序等，初步对档案进行整理归类，随后邀请县档案局工作人员进行专业指导，按档案要求规范整理并存档，确保流程可溯。档案管理制度初稿完成，待内部研讨完善。**六是**优化标准化操作

流程：建立档案收集、整理等环节标准作业程序，减少人为疏漏。标准流程框架搭建完成，各环节细则正在补充。**七是**科学调整目标：强化规划引领，重新评价园区产业定位，结合本地资源禀赋制定差异化目标。产业定位评价由规划科进行，正在开展调研分析。

（二）专业人才短缺整改

加强业务培训：组织采购人员，学习政府采购法规、政策制度与操作流程，随后，安排业务人员参加市县组织的业务培训，有力提升业务水平。

强化人才培育：设立“企业服务专员”，提升专业化水平。专员选拔标准已制定，正开展人员选拔与储备。

落实情况：对照财政重点绩效评价反馈结果问题，我委党工委专题研究整改措施，安排由分管领导牵头负责，切实抓好问题整改。目前，反馈的问题大多数已整改到位，个别问题正在积极整改。

三、整改成效

截至目前，财务制度体系逐步完善，预算管理、监督机制等整改举措有序推进，初步规范了财务及档案管理流程；人才队伍建设相关筹备工作稳步开展，为后续提升招商、服务、管理能力奠定基础。但部分制度细化、系统部署等工作仍需持续推进，确保整改彻底到位。

为进一步加强绩效管理，切实提升资金使用效益，在今后的工作中我们将继续增强绩效管理意识，完善相应管理制度，合理

编制绩效目标，强化预算约束性和绩效评价结果运用。

四、下一步计划

（一）在增强绩效管理意识，优化绩效目标编制方面再改进。

我委将强化绩效管理意识，按要求设定绩效目标，做好预算绩效监控工作，切实提升单位绩效管理水平。**一是在项目绩效指标设置上做到科学合理。**按照相关规定，在设置绩效指标时严格按照计划标准、固定标准、国家或行业标准、历史标准等相关标准进行合理设置。**二是做好上年结转项目的预算绩效管理工作。**绩效管理做到上下有效衔接，对上年结转的项目继续做好绩效管理，确保绩效管理工作覆盖全部预算资金。**三是加强绩效业务学习培训。**定期组织单位相关负责人和业务人员进行绩效管理业务培训，采取线上+线下和案例+实操的方式开展培训，既要从思想上牢固树立绩效管理意识，也要从业务上成为绩效管理能手。

（二）在开展绩效评价结果应用方面再改进。一是严格按照

《全面实施预算绩效管理的意见》文件精神，规范开展绩效评价工作，落实部门绩效管理工作职责。二是在预算执行中，将逐步建立绩效运行跟踪监控机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，保障绩效目标的顺利实现，对重点项目开展绩效评价工作。

（三）在强化预算约束性方面再改进。一是提高预算编制的

准确性，加强对预算编制人员的培训，使其掌握科学的预算编制方法。二是加强预算的细化程度，将预算分解到具体的项目、活动和时间阶段。三是强化预算监控机制，建立定期的预算执行情

况报告制度，实时监控预算执行数据，及时发现预算超支或执行偏差的情况。**四是**严格控制预算变更，在预算执行过程中，除不可抗力等特殊情况外，严格执行预算。对于必须进行的预算变更，严格按照审批流程审核后执行。

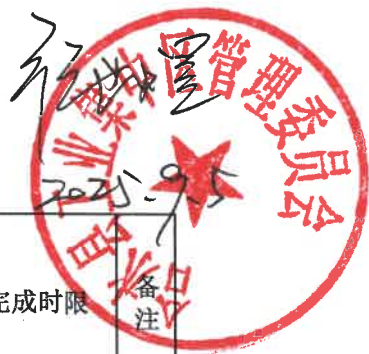
（四）在相应管理制度落实方面再改进。我委将认真研究，根据自身职责，进一步修订完善相关管理制度。**一是**对已建立的相关制度进行全面审查，认真对照最新制度规定进行修改完善，制定出切实可行管用的管理制度。**二是**借鉴先进经验强化管理，认真学习其他单位、部门的相关制度和典型经验做法，改进工作方法，提高管理水平。

合水县工业集中区管理委员会

2025年9月5日



合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账



序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
13	合水县工业集中区管理委员会	88.8	良	财务制度、中长期建设规划等内容不完善	①核心制度缺失或碎片化：缺乏基础性制度或制度分散在不同文件中，未形成统一体系。 ②财务监督机制缺乏基础性制度，内容制定简单，流程简便。 ③问责机制不明确，制度中未明确“违规”行为的处罚标准。 ④资金使用日常监督缺位：未建立常态化资产清查，内部监督独立性差，效能低下，监督频率低、覆盖面窄。 ⑤分类标准不统一，缺乏明确的分类规则，档案可能会存在分散存放，影响后续检索。 ⑥重点工作管理制度缺乏系统性，制度可能仅针对单一环节，但未覆盖全流程。	1. 强化预算管理：严格按照预算科目编制和执行预算，提高预算编制的准确性和精细度。建立预算执行监控机制，及时发现和纠正预算执行中的偏差，避免资金拨付迟缓等问题。 2. 完善财务监督机制：建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。 3. 规范履约验收和档案管理：制定详细的验收方案，明确验收时间、方式、程序等内容，确保采购项目质量符合要求。加强政府采购档案管理，定期对档案管理情况进行审查，引入现代化电子档案管理系统，提高档案检索效率和管理的透明度。 4. 相关盘点制度：严格落实盘点计划，通过设置电子提醒、建立台账跟踪机制，确保盘点工作按时开展；规范记录标准，统一使用标准化表格，详细记录盘点时间、参与人员、资产状态等信息，并由责任人签字确认。 5. 制定档案管理制度：明确档案分类、归档范围、保管期限、移交程序等，确保各环节有章可循（如参照《档案法》或行业标准）。 6. 标准化操作流程：建立档案收集、整理、鉴定、销毁等环节标准作业程序，减少人为疏漏。 7. 科学调整目标：强化规划引领重新评价园区产业定位，结合本地资源禀赋制定差异化目标。	1. 完成预算编制流程优化，建立监控机制；2. 制定内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，加强对财务人员的监督和管理；3. 部署出台验收方案，规范履约验收和档案管理；4. 制定盘点计划，开展盘点流程培训，规范记录标准；5. 加强档案管理，明确档案归档范围、保管期限、移交程序等，确保流程可溯；6. 建立档案收集、整理等环节标准作业程序，减少人为疏漏；7. 强化规划引领，重新评价园区产业定位，结合本地资源禀赋制定差异化目标。	强世煜	2025. 12. 31	
				专业人才短缺	专业人才短缺，招商、服务、管理能力不足。	1. 加强业务培训：定期组织采购人员参加业务培训，学习政府采购法律法规、政策制度和操作流程，提高采购人员的业务水平和专业素养，组织培训或学习交流。 2. 加强人才培养：设立“企业服务专员”提升专业化水平，提升人员专业度。	定期组织采购人员参加业务培训，学习政府采购法规、政策制度与操作流程，提升业务水平。人才队伍建设相关筹备工作稳步开展，为后续提升招商、服务、管理能力奠定基础。	强世煜	2025. 12. 31	



甘肃省合水县公安局信笺

合公函字〔2025〕288号

合水县公安局 关于上报2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题整改的报告

县财政局：

根据县财政局《关于做好2025年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》文件精神，我局高度重视、迅速安排，对照问题清单，分析原因，逐项逐条整改，现将整改情况报告如下：

一、存在问题及整改情况

（一）项目支出预算执行率问题

问题描述：项目执行率不高，例如：城乡视频监控建设及运行费项目，年初预算数200万元，全年执行数87.30万元，执行率43.65%；禁毒及警犬消耗专项经费项目，年初预算数55万元，全年执行数11.88万元，执行率21.6%。

整改措施：一要加强预算管理，建立有效的预算控制机制，把预算编制、审批、执行和评价统一起来，按照规定的时间完成，并且加强对预算执行情况的实时监控。二要科学制定预算绩效指标，根据实际情况设置合理的指标，充分考虑到资源利用效率和成本效益，并设置预算绩效考核制度，以确保预算执行的有效性。

三要加强领导管理，建立有效的沟通机制，把预算变更管理有机地纳入日常管理，及时进行沟通协调，确保预算执行的有效性。

（二）在职人员控制率问题

问题描述：人员超编，合水县公安局因业务特殊，原有人员无法满足工作需求，出现临时性增员，根据县编委《合水县公安局主要职责内设机构和人员编制规定》（合编委发〔2017〕27号）规定，合水县公安局核定编制人数144人，实际在编523人。超过核定编制。

整改措施：一是精准核编，针对公安局超编问题，市县公安机关多次协调，争取在5年内为69名事业编民警争取事业编制69名，目前已经争取事业编制12名。随后我们将加大汇报力度，争取在2026年底实现69名事业编民警全部入编。二是优化人员结构与消化，通过人员退休、辞职、解聘等自然退出方式，逐步消化超编名额。三是建立长效约束机制，严格进入管理，实行编制“空编补员”制度，新增人员必须在核定编制内进行，杜绝超编进人。

（三）交通安全管理问题

问题描述：交通安全管理方面需进一步加强，全年共发生交通事故2,498起，其中一般事故58起（同比下降4.9%），造成18人死亡（同比下降10%）、54人受伤（同比下降6.9%），直接财产损失3.39万元（同比下降2.6%），未发生较大以上交通事故，交通安全管理执法力度加大，但较上年交通违法行为有所增加。

整改措施：2024年辖区道路交通违法行为增加主要是县局党委重新调整优化交管工作机制措施，一次性给交警大队补充警力36名，恢复了西华池、城关、段家集3个独立中队业务，推动“交

所合一”实体化运转，全量整合全局警力资源，严格落实“三支援”工作机制，对超员超载、酒醉驾驶、低速货车违法载人等严重交通违法行为坚持零容忍，全面提高了路面见警率、管事率、纠违率。一是加强交通安全宣传教育，提升安全意识。利用电视、广播、报纸、网络、新媒体平台等多种渠道，广泛宣传交通安全知识。同时组织交通安全宣传小分队，深入农村、社区、集市等地，面对面地向群众宣传交通安全知识，重点讲解违法载人、超员超载、酒后驾驶等违法行为的严重危害，提高群众的交通安全意识和自我保护意识。二是加大路面执法管控力度，规范交通秩序。根据出行规律和事故发生特点，科学合理部署警力，加强对重点路段、重点时段的巡逻管控，提高路面见警率和管事率，对于查处的违法行为，严格按照法律法规进行处罚，绝不姑息迁就。探索建立公安交警、交通运输、农机等部门联合执法机制，定期开展联合执法行动。三是完善道路交通安全设施，改善通行条件。定期组织对道路交通安全设施进行全面排查，重点排查事故多发路段、路口的安全隐患，建立隐患排查台账，详细记录隐患位置、类型和严重程度，为后续整改工作提供依据。四是建立健全事故预防长效机制，巩固治理成果。建立健全亡人道路交通事故分析研判制度，定期对事故数据进行统计分析，深入研究事故发生的规律和特点，查找事故预防工作中存在的问题和薄弱环节，及时调整工作措施，提高事故预防工作的针对性和有效性。同时鼓励公众对交通违法行为进行举报，对举报属实的给予奖励，充分调动群众参与道路交通安全管理的积极性。

（四）基层基础建设问题

问题描述：基层队伍建设滞后，基层警力匮乏，7个派出所

所长顺利兼任乡镇党委委员占派出所三年行动计划任务总数的 58%，47 名社区民警兼职 60 个村组“两委”班子成员，占派出所三年行动计划任务总数的 71%。

整改措施：一是持续推动警力下沉，落实新入职民警基层服务年限制度，充实基层警力。目前 12 个基层派出所所长已兼任 12 个乡镇的党委委员，社区民警已达到全覆盖，“一村一辅警”已达到 100%。二是加大对基层民警的招录力度，优化队伍专业结构。三是制定基层民警培训计划，开展针对性的业务培训，提高基层民警综合素质。

（五）智慧公安建设问题

问题描述：智慧公安建设有上升空间，缺乏专业的技术和管理人才队伍，技术应用深度不足，数据整合与协同性弱，部分小区资金不足，无法保障“智慧安防小区”的建设。

整改措施：积极向县委县政府汇报，争取将人才储备智慧公安建设资金纳入全年财政预算。

（六）服务对象满意度问题

问题描述：服务满意度调查形式单一，满意度有待提升。

整改措施：开通多种反馈渠道，设立意见箱、投诉热线等方便办事人员提出意见和建议，针对业务办理过程通过服务评价进行监督，实施满意度调查，开设司法案件小程序回返办事人员，定期对服务效能进行评价，及时将调查结果向社会公开，让广大人民群众了解我们的工作，增强使命意识，培养机关工作的荣誉感、责任感，严格遵守机关工作纪律，树立良好的机关工作形象。

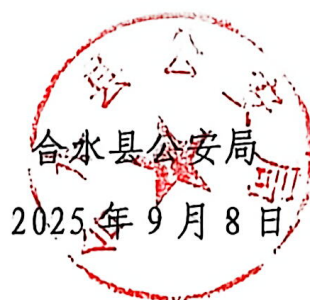
二、下一步工作打算

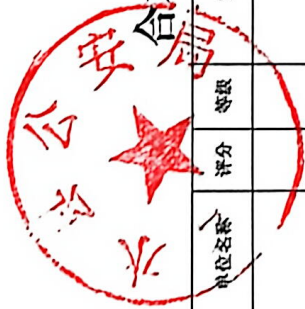
一要强化组织领导。要提高政治站位，高度重视全面实施预

算绩效管理工作，将预算绩效管理作为本单位预算管理的重要工作任务，加强组织领导，健全工作机制，履行责任主体和实施主体职责，按照《合水县公安局预算绩效管理办法》，落实评价各个环节，确保预算绩效管理工作顺利推进实施。

二要加强绩效管理工作。根据部门主要职责、年度主要、重点工作为内容进一步完善、细化、量化绩效目标，强化全过程绩效管理，将绩效管理贯穿于项目实施的每一个环节，及时发现并纠正绩效管理过程中存在的问题，提高资金使用效率。

三要开展绩效管理培训工作。每年至少开展一次专题培训，全面提升单位干部职工业务能力。通过以上措施，切实将整改成果转化为管理效能，推动财政资金使用提质增效。

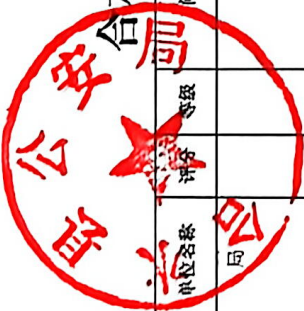




合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

东安记录 8/9

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
				项目支出预算执行率	项目执行率不高，例如：城乡视频监控建设及运行费项目，年初预算数200万元，全年执行数87.30万元，执行率43.65%；禁毒及警犬消耗专项经费项目，年初预算数55万元，全年执行数11.88万元，执行率21.6%。	为每个项目建立详细的执行台账，由业务部门指定专人负责记录项目进度、资金支出情况及存在的问题。每周更新台账信息，每月由警务保障室汇总分析。	一要加强预算绩效管理，建立有效的预算控制机制，把预算编制、审批、执行和评价统一起来，按照规定的时限完成，并且加强对预算执行情况的实时监控。二要科学制定预算绩效指标，根据实际使用情况设置合理的指标，并考虑到资源利用效率和成本效益。并设置预算绩效考核制度，以确保预算执行的有效性。三要加强预算管理，建立有效的沟通机制，把预算变更管理有机地纳入日常管理，及时进行沟通和协调，确保预算执行的有效性。	南敏伦	2025年底	
				在职人员控制率	人员超编，合水县公安局因业务特殊，原有人无法满足工作需求，出现临时性增员，根据县委《合水县公安局主要职责内设机构和人员编制规定》（合编委发〔2017〕27号）规定，合水县公安局核定编制人数144人，实际在编523人。超过核定编制。	优化资源配置；科学规划警力配置，优化队伍结构，畅通人才进出渠道，完善内部管理机制，明确岗位职责，加强信息化建设，提升管理效能。	一是精准核编，针对公安局超编问题，市县公安机关多次协调，争取在5年内为69名事业编民警争取事业编制69名，目前已经争取事业编制12名。随后我们将加大汇报力度，争取在2026年底实现69名事业编民警全部入编。二是优化人员结构与消化，通过人员退休、辞职、解聘等自然退出方式，逐步消化超编名额。三是建立长效约束机制，严格进入管理，实行编制“空编补员”制度，新增人员必须要在核定编制内进行，杜绝超编进人。	南敏伦	长期	
11	合水县公安局	89.12	B	交通安全管理	交通安全管理方面需进一步加强，全年共发生交通事故2,498起，其中一般事故58起（同比下降4.9%），造成18人死亡（同比下降10%）、54人受伤（同比下降6.9%），直接财产损失3.39万元（同比下降2.6%），未发生较大以上交通事故，交通安全管理执法力度加大，但较上年交通违法行为有所增加。	深化交通安全教育宣传活动，开展分众化宣传活动，针对驾驶员、行人等不同群体普及交通法规，通过典型案例警示教育强化安全意识。	一是加强交通安全宣传教育，提升安全意识。二是加大路面执法管控力度，规范交通秩序。三是完善道路交通安全设施，改善通行条件。四是建立健全事故预防长效机制，巩固治理成果。	韩世才	2025年底	



合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	任务等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
	局		基层基础建设	基层队伍建设滞后，基层警力匮乏，7个派出所所长顺利兼任乡镇党委委员占派出所三年行动计划任务总数的58%，47名社区民警兼职60个村组“两委”班子成员，占派出所三年行动计划任务总数的71%	持续推动警力下沉，落实新入职民警基层服务年限制度，充实基层警力。加大对基层民警的招录力度，注重引进法律、计算机、心理学等专业人才，优化队伍专业结构。进行需求调研，了解基层干部实际业务能力，进行针对性培训。制定基层民警培训计划，开展针对性的业务培训，重点提升信息化应用、新型犯罪侦查、群众工作等能力。	一是持续推动警力下沉，落实新入职民警基层服务年限制度，充实基层警力。目前12个基层派出所所长已兼任12个乡镇的党委委员，社区民警已达到全覆盖，“一村一辅警”已达到100%。二是加大对基层民警的招录力度，优化队伍专业结构。三是制定基层民警培训计划，开展针对性的业务培训，提高基层民警综合素质。	南敏伦	已完成	
			智慧公安建设	智慧公安建设有上升空间，缺乏专业的技术和管理人才队伍，技术应用深度不足，数据整合与协同性弱，部分小区资金不足，无法保障“智慧安防小区”的建设。	建立健全基础信息采集责任制，明确采集范围、标准和流程，确保信息全面、准确、鲜活。利用移动警务终端等工具，实现信息采集的实时录入和更新，提高工作效率。加强对信息采集工作的监督检查，定期开展数据质量核查，对错误、缺失信息及时整改。打破部门数据壁垒，整合公安内部各业务系统，构建统一的警务信息平台，实现数据一次录入、多方共享。建立与政府其他部门的信息共享协作机制，推动人口、房屋、单位等基础信息的互通互认，为基层治理提供数据支撑，加强信息安全安全管理，保障数据安全使用安全。	积极向县委县政府汇报争取将人才储备智慧公安建设资金纳入全年财政预算。	南敏伦	2025年底	
			服务对象满意度	服务对象满意度调查形式单一，满意度有待提升。	开展多元化、多维度满意度调查，及时将调查结果向社会公开，向服务对象征求意见采纳情况和问题整改情况。对调查中发现的问题，明确责任部门和整改时限，建立整改台账，定期跟踪整改进度。整改完成后，组织“回头看”活动，通过再次调查等方式检验整改效果，形成“调查—分析—整改—反馈—再评价”的闭环管理，推动服务质量持续提升。	开通多种反馈渠道，设立意见箱、投诉热线等方便办事人员提出意见和建议。针对业务办理过程通过服务评价进行监督，实施满意度调查，开设司法案件小程序往返办事人员，定期对服务效能进行评价，及时将调查结果向社会公开，让广大人民群众了解我们的工作，增强使命意识，培养机关工作的荣誉感、责任感，严格遵守机关工作纪律，树立良好的机关工作形象。	南敏伦	即知即改	

合水县交通运输局

关于 2025 年部门整体支出财政重点绩效评价 反馈问题的整改报告

县财政局：

根据《合水县财政局关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108 号）文件要求，我局针对评价指出的问题，深刻剖析问题根源，迅速成立整改工作小组，逐项抓好整改落实。现将情况报告如下：

一、反馈问题及整改情况

1. 财务管理制度、资产管理制度、重点工作管理制度相关制度内容不完善。

整改情况：督促相关股室全面修订并完善了资金收支管理、资产管理和重点工作三大管理制度，形成“内容全面、流程清晰、权责明确、衔接顺畅”的制度体系，确保各项管理工作有章可循、规范高效，并严格落实。

2. 交通运输局在编制预算时，未能充分考量实际工作需求与经费保障能力，年初预算与全年预算数存在一定差异，预算编制不够科学合理。

整改情况：制定详细的预算编制指南，明确预算编制的时间节点、编制方法和各部门职责。在编制预算时，结合年度工作计划和项目规划，进行充分的调研和论证，确保预算数据的准确性和合理性。建立“需求精准测算、能力科学匹配、执行动态调整”的预算编制机制，消除年初预算与全年实际需求的差异，提升预算编制科学性与合理性。

二、整改成效

经过一段时间的努力，各项整改措施取得了显著成效。绩效目标设定更加科学合理，项目执行与监管得到加强，施工进度按时推进，工程质量得到有效保障，为今后交通运输工作的顺利开展奠定了坚实基础。

三、今后工作计划

我局将以这次整改为契机，进一步完善绩效管理制度，将绩效管理贯穿于交通项目全过程，及时调整优化绩效目标和管理措施，不断提高财政资金使用效益。强化部门内部管理，加强对干部职工的教育培训，明确岗位职责，加强沟通协作，提高工作效率和服务水平。





黑龙江省交通运输厅2025年整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
5	合木县交通运输局	88	良	制度问题	财务管理制度、资产管理制度、重点工作管理制度相关内容不完善。	(1) 完善资金支出管理制度：明确各类交通运输相关收入的收取标准、方式和时间要求，建立严格的审批制度，明确审批权限和流程，健全财务监督和审计。 (2) 完善资产管理制度：建立健全资产登记制度，对新购置、调入、接受捐赠等方式取得的资产，及时进行入账登记，确保资产信息的准确性和完整性，在资产配置过程中，严格按照配置标准进行审批和采购，避免超标准配置资产，造成资源浪费，建立资产管理信息系统，将资产的登记、清查、配置、处置等环节纳入信息化管理范围。 (3) 完善重点工作管理制度：在制定重点工作计划时，充分考虑交通运输行业的发展趋势、上级部门的重点工作要求以及本地区的实际需求，明确重点工作的目标和任务，将目标细化分解到具体的部门和个人，并设定合理的时间节点和考核指标，加强对重点工作执行过程的监督检查，建立定期汇报制度和现场检查制度。责任部门和责任人要定期汇报工作进展情况，及时反映工作中存在的问题和困难。	督促相关股室全面修订并完善资金支出管理制度、资产管理制度和重点工作管理制度，形成“内容全面、流程清晰、权责明确、衔接顺畅”的制度体系，确保各项管理工作有章可循、规范高效。并严格落实。	刘巧宁	即时即改	
				预算编制问题	交通运输局在编制预算时，未能充分考虑实际工作需求与经费保障能力，年初预算与全年预算数存在一定差异，预算编制不够科学合理。	制定详细的预算编制指南，明确预算编制的时间节点、编制方法和各部门职责，要求各部门在编制预算时，结合年度工作计划和项目规划，进行充分的调研和论证，确保预算数据的准确性和合理性。例如，对于道路建设项目的预算，要考虑到材料价格波动、人工成本变化等因素。建立预算执行跟踪机制，定期对预算执行情况进行分析 and 通报。对预算执行进度较慢的项目，及时查找原因并采取相应措施，同时，强化预算调整的审批管理，明确预算调整的条件和程序，防止随意调整预算的情况发生。	建立“需求精准测算、能力科学匹配、执行动态调整”的预算编制机制，消除年初预算与全年实际需求的差异，提升预算编制的科学性与合理性。	刘巧宁	即时即改	

合水县教育和科学技术局文件

合教科发〔2025〕170号

关于合水县 2025 年项目支出及部门整体 支出财政重点绩效评价发现问题 整改情况的报告

县财政局：

根据《合水县财政局关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108 号），对我单位项目支出及部门整体支出财政重点绩效评价发现反馈问题进行认真梳理，分析原因，及时整改。

一、项目支出财政重点绩效评价

（一）存在问题

1. 改善普通高中办学条件项目。项目主体指标设立不健全。根据《甘肃省财政厅甘肃省教育厅关于提前下达 2024 年改善普通高中学校办学条件补助资金的通知》（甘财教

〔2023〕62号）、《庆阳市财政厅 庆阳市教育厅关于下达2024年改善普通高中学校办学条件第二批中央补助资金的通知》（庆市财教〔2024〕78号）、《甘肃省财政厅 甘肃省教育厅关于调整2024年教育专项资金的通知》，2024年改善县普通高中办学条件项目的主体有两个，其中一个主体未设立绩效目标表，使得相关评价信息不健全。

2. 2024年强科技奖补资金项目。未按要求建立子项目台账。该项目下设4个子项目，但未按照规范要求建立相应的子项目台账，台账管理体系存在不完善之处，导致项目数据归集不完整，精细化管控有待加强提高。

（二）整改措施

1. 改善普通高中办学条件项目。督促合水二中及时整改，补充绩效目标，健全评价体系。在今后的专项资金使用中，教科局将规范设立项目绩效指标，从严加强项目资金运行监管，确保项目绩效信息完整、准确，同时加强对学校的业务指导，帮助学校科学设置绩效目标，提高绩效管理水平，为后续评价工作打好基础。

2. 2024年强科技奖补资金项目。按照评价建议建立子项目独立台账，指定专人负责台账的日常管理，按季度动态更新台账信息，并提交主项目负责人审核确认。

（三）整改时限

即知即改，两个项目存在问题已全部整改到位。

二、部门整体支出财政重点绩效评价

（一）资产管理制度、预算管理制度、重点工作管理制

度等内容不完善

1. 具体问题

一是合水县教育和科学技术局核心制度缺失或碎片化。二是预算管理制度不完善。三是财务核算制度不规范。四是资金监管制度缺失。五是个别资金支付时间滞后，往来款项清理不及时，存在单位往来款项长期挂账未清理的情况，影响资金的流动性和财务数据的真实性。

2. 整改措施

一是完善制度建设。制定《财务管理制度汇编》，整合现有分散制度，补充缺失的核心制度。明确制度执行责任，将制度执行情况纳入年度考核，确保制度落地。

二是加强预算管理。提高预算编制精准度，建立项目进度台账，科学预测资金需求，充分考虑项目不确定性。强化结转资金管理，对上年结转资金实行专项管理，纳入下年度预算统筹安排。建立预算执行动态监控机制，定期分析预算执行情况，及时调整偏差。

三是优化核算流程。简化审批环节，合并重复审批，明确各环节办理时限和责任人。定期评估流程效率，每年开展一次流程评估，优化不合理环节。

四是强化资金监管。建立全过程监督机制，从预算编制到资金使用、项目验收全程留痕管理。强化内部审计，设立内部审计机构，定期检查资金使用情况。引入外部监督，邀请财政、审计等部门定期指导和抽查。

四是加快资金支付。严格支付时限，制定资金支付时间

表，确保按合同约定及时付款。

五是及时清理往来。每季度开展一次债权债务清理，对长期挂账款项查明原因并处理。建立预警机制，对即将到期的应付款项设置预警，避免逾期。

3. 整改时限

2025 年 12 月底整改到位并长期坚持。

（二）预算与决算差距过大

1. 具体问题

根据合水县教育和科学技术局 2024 年预算下达数为 39791.55 万元，决算数字为 49037.04 万元，预算决算编制粗糙，无法反映真实差异原因，决算报表仅罗列收支总额，未详细说明“哪些项目超支、哪些项目结余”及具体原因。

2. 整改措施

一是提高预算编制精准度。建立“项目—进度—资金”联动机制，在预算编制前对项目实施周期、资金需求进行科学测算。推行“滚动预算”管理，跨年度项目根据实际进度动态调整预算安排。增加预算评审环节，由财务股、业务股室、审计股联合审查预算的合理性和可行性。

二是强化预算执行过程管控。每月编制《预算执行分析报告》，及时发现和纠正执行偏差。对超支或结余超过 25% 的项目实行预警制度，由分管领导审批后调整资金安排。严格控制临时追加支出，确需调整的，必须履行预算调整程序并留痕管理。

三是完善决算编制与公开。制定统一的《决算报告编制

规范》，明确项目收支明细、差异说明和责任追溯。对重大超支或结余项目，在决算说明书中单独说明原因及整改措施。

四是建立长效机制。将预算执行与决算差异率纳入年度绩效考核，作为股室和个人奖惩依据。每年度开展一次预算与决算管理自查评估，持续优化制度流程。加强财务人员培训，提升预算编制、执行监控和数据分析能力。

3. 整改时限

2025 年 12 月底整改到位并长期坚持。

（三）内部控制制度不健全

1. 具体问题

合水县教育和科学技术局制度体系碎片化，核心领域存在空白，缺乏系统性内控框架。未形成覆盖“教育经费管理、科技项目审批、资产处置、招生考试”等核心业务的内控体系，仅依赖零散的文件规定（如《办公用品采购须知》《会议费报销标准》），且未明确各环节的风险点与防控措施。

2. 整改措施

一是构建系统性内控框架。制定《合水县教育和科学技术局内部控制基本制度》，明确总体目标、原则和组织架构。建立“制度+流程+表单+责任清单”一体化管理模式，形成覆盖全部业务的内控体系。

二是完善核心业务内控细则。制定《教育经费管理办法》、《科技项目立项与审批管理办法》、《固定资产处置

管理办法》、《招生考试工作内控规范》，规范预算编制、资金拨付、使用监督和绩效评价，完善项目申报、评审、立项、验收全流程管理，明确资产报废、调拨等环节的审批程序，强化招生报名、命题、监考、阅卷等环节的风险防控。

三是加强风险点识别与防控。对每项核心业务开展风险评估，形成《业务风险清单》，明确各环节风险点、风险等级及防控措施，建立风险预警机制，对高风险环节实施重点监控。

3. 整改时限

2025 年 12 月底整改到位并长期坚持。

（四）绩效管理工作不规范

1. 具体问题

合水县教育和科学技术局绩效目标设定脱离实际，导向性缺失，目标模糊且量化不足：年度绩效目标多为“提升教育教学质量”“推动科技创新发展”等定性表述，缺乏可衡量的具体指标。例如，“提升农村学校教学水平”未明确“教师培训覆盖率”“学生成绩提升幅度”等量化标准，导致工作推进无明确方向，考核时只能凭主观印象评判。

2. 整改措施

一是规范绩效目标制定，强化量化导向。要求所有年度绩效目标严格遵循 SMART 原则，杜绝“提升教育教学质量”“推动科技创新发展”等模糊定性表述，必须拆解为可量化指标。建立目标审核机制，由局计财股、业务股室联合

评审绩效目标，未达量化要求的需重新修订，确保目标与实际工作匹配。

二是构建分类绩效指标库，统一标准体系。按“教育教学、科技项目、财务资金、资产监管、行政服务”五大核心领域，建立标准化绩效指标库。

三是完善绩效过程监控，避免目标偏离。建立“季度跟踪+半年评估”机制，各股室每季度报送绩效指标完成情况，局里半年开展一次集中评估，对未达进度的指标分析原因、制定补救措施。设置关键指标预警，对“预算执行率低于80%”“教师培训覆盖率未达90%”等关键指标设置预警阈值，触发预警后由分管领导牵头督导。

四是优化绩效评价流程，减少主观偏差。制定《绩效管理评价办法》，明确评价主体、评价权重评价周期。评价过程留痕，要求所有评价结论需结合指标完成数据、工作台账、佐证材料，禁止仅凭主观印象评判，评价报告需列明“指标完成情况-扣分原因-改进建议”。

五是强化绩效结果运用，形成管理闭环。将绩效结果与年度考核、评优评先直接挂钩，绩效优秀的股室和个人优先推荐评优，绩效未达标的取消评优资格并提交整改报告。建立结果反馈机制，评价结束后10个工作日内，向各股室反馈结果及问题，督促制定整改计划，整改情况纳入下一年度绩效评价内容，形成“制定-监控-评价-整改-提升”的闭环。

六是开展绩效管理培训，提升实操能力。每年度组织1-2

次绩效管理培训，内容涵盖“目标设定方法、指标设计技巧、评价流程规范”，重点培训股室负责人。分享典型案例，收集省内教育科技系统绩效管理优秀案例，供各股室参考，提升指标设计和过程管理的实操能力。

3. 整改时限

2025 年 12 月底整改到位并长期坚持。

附件：

1. 合水县 2025 年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

2. 合水县 2025 年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

合水县教育和科学技术局

2025 年 9 月 8 日



合水县2024年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	项目名称	评价金额 (万元)	项目评分	评价等级	发现问题	评价建议	整改措施	责任领导	整改时限	备注
1	合水县教育和科学技术局	改善普通高中办学条件项目	2042	97.71	优	(一)项目主体指标设立不健全 根据《甘肃省财政厅、甘肃省教育厅关于提前下达2024年改善普通高中办学条件补助资金的通知》(甘财教〔2023〕62号)、《庆阳市财政厅、庆阳市教育局关于下达2024年改善普通高中办学条件第二批中央补助资金的通报》(庆市财教〔2024〕78号)、《甘肃省财政厅、甘肃省教育厅关于调整2024年教育专项资金的通知》，2024年改善普通高中办学条件项目的主体有两个，其中一个主体未设立绩效目标表，使得相关评价信息不健全。	(一)补充绩效目标，健全评价体系 建议项目主管部门及时督促相关主体补充完善绩效目标表，按照资金文件要求规范设立绩效指标，确保项目绩效信息完整、准确。同时，可加强业务指导，帮助相关单位科学设置绩效目标，提高绩效管理水平和，为后续评价工作打好基础。	督促合水二中及时进行调整，健全评价体系，在今后的专项资金使用中，教科局将规范设立项目绩效指标，从严加强项目资金运行监管，确保项目绩效信息完整、准确，同时加强对学校的业务指导，帮助学校科学设置绩效目标，提高绩效管理水平和，为后续评价工作打好基础。	梁希亮	即知即改	
2	合水县教育和科学技术局	2024年强科技奖补资金项目	264	99.23	优	(一)未按要求建立子项目台账 该项目下设4个子项目，但未按照规范要求建立相应的子项目台账，台账管理体系存在不完善之处，导致项目数据归集不完整，精细化管理有待加强提高。	建议该项目为各子项目建立独立台账，指定专人负责台账的日常管理，按月或季度动态更新台账信息，确保数据及时、准确、完整。台账内容应全面覆盖资金管理、实施过程和监督检查等关键环节，具体包括：资金拨付与使用情况、项目实施进度、质量管控记录、监督检查结果及整改落实情况等要素。更新后的台账需同步提交至项目主要负责人审核确认。	按照评价建议建立子项目独立台账，指定专人负责台账的日常管理，按季度动态更新台账信息，并提交至项目主要负责人审核确认。	梁希亮	即知即改	

合水县2024年度部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
4	合水县教育和科学技术局	90	优		①合水县教育和科学技术局《项目支出绩效评价报告》中，部分项目支出绩效评价报告，未能按照《项目支出绩效评价报告编制指南》的要求，对项目支出绩效评价报告进行规范编制。②合水县教育和科学技术局《项目支出绩效评价报告》中，部分项目支出绩效评价报告，未能按照《项目支出绩效评价报告编制指南》的要求，对项目支出绩效评价报告进行规范编制。③合水县教育和科学技术局《项目支出绩效评价报告》中，部分项目支出绩效评价报告，未能按照《项目支出绩效评价报告编制指南》的要求，对项目支出绩效评价报告进行规范编制。④合水县教育和科学技术局《项目支出绩效评价报告》中，部分项目支出绩效评价报告，未能按照《项目支出绩效评价报告编制指南》的要求，对项目支出绩效评价报告进行规范编制。	合水县教育和科学技术局应完善项目支出绩效评价报告编制指南，明确项目支出绩效评价报告编制要求。①合水县教育和科学技术局应完善项目支出绩效评价报告编制指南，明确项目支出绩效评价报告编制要求。②合水县教育和科学技术局应完善项目支出绩效评价报告编制指南，明确项目支出绩效评价报告编制要求。③合水县教育和科学技术局应完善项目支出绩效评价报告编制指南，明确项目支出绩效评价报告编制要求。④合水县教育和科学技术局应完善项目支出绩效评价报告编制指南，明确项目支出绩效评价报告编制要求。	1.完善制度体系。制定《项目支出绩效评价报告编制指南》，明确项目支出绩效评价报告编制要求。2.加强制度落实。明确项目支出绩效评价报告编制要求，确保项目支出绩效评价报告编制质量。3.强化过程管理。明确项目支出绩效评价报告编制要求，确保项目支出绩效评价报告编制质量。4.强化结果应用。明确项目支出绩效评价报告编制要求，确保项目支出绩效评价报告编制质量。5.及时总结反馈。明确项目支出绩效评价报告编制要求，确保项目支出绩效评价报告编制质量。	梁希亮	2025年12月底	
				预算与决算差距大	根据合水县教育和科学技术局2024年预算下达数为59,791.55万元，决算数为49,037.04万元。预算与决算差距较大，主要原因：一是项目支出预算编制不准确，导致项目支出预算与实际支出存在较大差距。二是项目支出预算编制不准确，导致项目支出预算与实际支出存在较大差距。三是项目支出预算编制不准确，导致项目支出预算与实际支出存在较大差距。四是项目支出预算编制不准确，导致项目支出预算与实际支出存在较大差距。	①合水县教育和科学技术局应完善项目支出预算编制指南，明确项目支出预算编制要求。②合水县教育和科学技术局应完善项目支出预算编制指南，明确项目支出预算编制要求。③合水县教育和科学技术局应完善项目支出预算编制指南，明确项目支出预算编制要求。④合水县教育和科学技术局应完善项目支出预算编制指南，明确项目支出预算编制要求。	1.提高预算编制精度。建立“项目—资金”联动机制，在预算编制前对项目支出预算进行审核。2.强化预算执行。明确项目支出预算编制要求，确保项目支出预算编制质量。3.完善决算编制。明确项目支出决算编制要求，确保项目支出决算编制质量。4.建立长效机制。明确项目支出预算编制要求，确保项目支出预算编制质量。	梁希亮	2025年12月底	
				内部控制制度不健全	合水县教育和科学技术局内部控制制度不健全，缺乏系统性、完整性、有效性。①合水县教育和科学技术局内部控制制度不健全，缺乏系统性、完整性、有效性。②合水县教育和科学技术局内部控制制度不健全，缺乏系统性、完整性、有效性。③合水县教育和科学技术局内部控制制度不健全，缺乏系统性、完整性、有效性。④合水县教育和科学技术局内部控制制度不健全，缺乏系统性、完整性、有效性。	①合水县教育和科学技术局应完善内部控制制度，明确内部控制制度编制要求。②合水县教育和科学技术局应完善内部控制制度，明确内部控制制度编制要求。③合水县教育和科学技术局应完善内部控制制度，明确内部控制制度编制要求。④合水县教育和科学技术局应完善内部控制制度，明确内部控制制度编制要求。	1.构建系统内控框架。制定《合水县教育和科学技术局内部控制基本制度》，明确总体目标、原则和组织架构。2.完善核心业务内控流程。制定《合水县教育和科学技术局内部控制基本制度》，明确总体目标、原则和组织架构。3.完善核心业务内控流程。制定《合水县教育和科学技术局内部控制基本制度》，明确总体目标、原则和组织架构。4.完善核心业务内控流程。制定《合水县教育和科学技术局内部控制基本制度》，明确总体目标、原则和组织架构。	梁希亮	2025年12月底	
				绩效管理工作不完善	合水县教育和科学技术局绩效管理工作不完善，缺乏系统性、完整性、有效性。①合水县教育和科学技术局绩效管理工作不完善，缺乏系统性、完整性、有效性。②合水县教育和科学技术局绩效管理工作不完善，缺乏系统性、完整性、有效性。③合水县教育和科学技术局绩效管理工作不完善，缺乏系统性、完整性、有效性。④合水县教育和科学技术局绩效管理工作不完善，缺乏系统性、完整性、有效性。	①合水县教育和科学技术局应完善绩效管理工作，明确绩效管理工作编制要求。②合水县教育和科学技术局应完善绩效管理工作，明确绩效管理工作编制要求。③合水县教育和科学技术局应完善绩效管理工作，明确绩效管理工作编制要求。④合水县教育和科学技术局应完善绩效管理工作，明确绩效管理工作编制要求。	1.明确绩效目标制定。明确项目支出绩效目标制定要求，确保项目支出绩效目标制定质量。2.构建分类绩效指标体系。明确项目支出绩效指标体系编制要求，确保项目支出绩效指标体系编制质量。3.完善绩效评价流程。明确项目支出绩效评价流程编制要求，确保项目支出绩效评价流程编制质量。4.强化绩效评价结果应用。明确项目支出绩效评价结果应用编制要求，确保项目支出绩效评价结果应用编制质量。	梁希亮	2025年12月底	

合水县民政局文件

合民发〔2025〕136号

合水县民政局 关于对2025年财政重点绩效评价结果反馈问题 的整改报告

县财政局：

按照《合水县财政局关于对2025年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108号）文件，我局高度重视，充分认识到问题的重要性，扎实开展了整改工作，现将整改情况做以报告。

一、存在问题

问题一：未编制项目实施计划

问题二：绩效指标设置难以量化

二、整改措施：



措施一：针对未编制项目实施计划问题

补充完善项目实施计划：针对清单这一问题，我单位严格按照《甘肃省困难群众救助补助资金管理办法》要求，编制年度实施计划及配套监督方案，重点明确资金分配标准、部门职责分工和阶段性目标，同步建立“月度自查、季度通报、年度考核”的监督机制，确保计划执行可跟踪、可考核。

措施二：针对绩效指标设置难以量化问题

重视绩效目标设定，细化绩效指标：针对问题清单中这一问题，我单位认真学习了《合水县部门项目支出核心绩效目标和指标及取值指引》对“应保尽保”等指标采用“实际救助人次/符合条件困难群众人数 $\times 100\%$ ”的公式进行量化计算，建立动态调整机制，每年根据上年度指标完成情况和政策调整要求修订完善指标体系，确保指标设置的针对性和科学性。

三、下一步打算

我们将以此次绩效评价工作为契机，对绩效评价组提出问题认真进行反思，查找问题的根源，对评价组建议认真分析学习，在今后工作中严格按照各项制度规定开展工作，坚决禁止此类问题再次发生。



合水县社会保险事业管理中心

合社保中心函〔2025〕61号

2024年机关事业单位养老保险项目绩效评价 整改报告

县财政局：

现将合水县2024年机关事业单位养老保险项目绩效评价整改情况报告如下：

一、基金预算收入支出有偏差，收入支出预算完成率偏低。

2024年基金预算收入执行偏差率-12.33%、预算支出执行偏差率-15.25%，2024年度该项目实际拨付金额15848万元，预算收入金额18078.32万元，资金拨付到位率87.67%；2024年预算支出18028.35万元，2024年实际发放金额15278.72万元，资金实际支出率84.75%。

整改完成情况：2022年退休中人重算补发计划在2024年完成，由于财政困难，2024年未完成2022年退休中人重算补发，2025年1月完成2022年退休中人职业年金的配套，2025年3月至6月完成2022年退休中人134人的重算待遇补发，补发1274.3万元。今后，我们完全根据自身实际情况，合理做预算，争取预算收入支出无偏差。

二、参保人员对该项目的政策知晓率、满意度低。

对于 2023 年 12 月 31 日前已办理退休的人员，按照每月增加 30 元定额调整、与缴费年限满挂钩调整、按年龄倾斜调整，增加退休人员待遇，提升保障水平。通过问卷调查结果，参保人员对该项目的政策知晓率为 93.45%，满意度为 94.09%。

整改完成情况：

（一）提升政策知晓率。一是优化宣传渠道。线上我们利用社交媒体推送通俗化政策解读（如“一图读懂”“政策问答”）；线下在社区服务中心、银行网点、企业园区设置宣传角，发放手册并安排专员讲解。二是精准触达人群。针对老年人、灵活就业者、新市民等重点群体，开展“一对一”上门宣讲或专场培训，结合其需求定制宣传内容。三是简化政策语言。将专业术语转化为口语化表达，避免生硬条文，通过案例让群众直观理解政策用途与办理流程。

（二）提高群众满意度。一是优化经办服务。精简办事材料，推行“一网通办”“跨省通办”，减少线下跑腿次数；在服务大厅增设引导员，开通老年人绿色通道，缩短排队等待时间。二是健全反馈机制。设立留言平台，明确反馈处理时限（如 3 个工作日内响应），定期回访诉求群众，确保问题闭环解决。三是加强人员培训。对社保经办人员开展业务能力与服务礼仪培训，要求其熟练掌握政策、耐心解答疑问，避免因态度差、解答不准确导致群众不满。

合水县社会保险事业管理中心

2025 年 8 月 26 日



庆阳市生态环境局合水分局

庆阳市生态环境局合水分局 关于 2024 年部门整体支出及项目支出绩效 评价反馈问题的整改报告

县财政局：

根据《合水县财政局关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108 号）文件要求，我局积极组织人员，针对反馈的问题逐一核查、逐项整改，现就整改情况报告如下：

一、部门整体支出财政重点绩效评价发现问题整改情况

1、财务管理制度不健全。该局财务管理制度不完整，财务制度中仅对财务审批制度进行规定，财务收支、财务核算、监督、财务信息等方面没有明确。

整改情况：进一步健全财务管理制度。修订完善了财务收支制度，财务核算等，加强了财务数据质量管理。

2、生态功能恢复能力有待提升。生态功能恢复监测指标单一，缺乏系统性数据支撑，仅考核了危险废弃物的转移处置数量，废旧地膜的回收数量，无法准确的判断生态功能恢复能力。

整改情况：针对上述问题，我局积极组织人员认真核查，我局 2024 年度完成地表水环境质量监测 12 次，污水处理站水质监测 53 次，完成 3 家企业土壤监督性监测，完成蒿咀铺张举塬村农村环境质量监测。环境空气质量监测采取在线监测方式，实时监测。

3、投诉案件未全部处理完结，2024 年办理信访投诉 7 起；2023 年中央第三轮生态环境保护督察交办 11 起案件，已办结 10 起，正在办理 1 起。

整改情况：截至目前。2023 年中央三轮环保督察交办案件 11 起已全部完成办理。

4、服务对象满意度有待提升，群众对项目建设评价不高。

整改情况：针对上述问题，我单位积极组织人员自查，进一步提升工作能力，完善满意度调查方式，全方位多渠道开展调查。

5、未制定切合自身实际的中长期规划，按照合水县人民政府办公室关于印发《合水县“十四五”生态环境保护规划(2021-2025)》的通知执行。

整改情况：我局严格按照省市要求，已制定印发了《合水县畜禽养殖污染防治规划（2021-2025 年）》、《合水县农村生活污水治理专项规划》等专项规划。

6、档案整理、装订不及时，2024 年存在部分月份账务资料未装订。

整改情况：针对上出问题，我局已积极组织人员，对未装订资料进行了及时装订。

7、庆阳市生态环境局合水分局进行人员培训，但未制

定了自己的培训计划。

整改情况：我局严格按照省生态环境厅年度培训计划，积极组织人员参加。单位制定了年度培训计划，及时开展培训。

二、项目支出财政重点绩效评价发现问题整改情况

项目主管单位设置的项目实施方案不健全。根据相关政策规定，项目实施单位通常需要制定项目实施方案，以确保项目规范执行、资金合理使用和绩效目标达成。该项目设置的项目实施方案不健全，使得项目评价过程不完整，依据不全。

整改情况：我局严格按照庆阳市生态环境局印发的《全市生态环境监测方案》，制定了我单位年度监测计划，明确了监测频次，监测因子，及技术要求。在今后项目实施过程中严格落实相关制度要求，制定项目实施方案。

庆阳市生态环境局合水分局

2025年8月26日



合水县2025年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	项目名称	计划金额	项目评分	评价等级	具体问题	整改措施	责任人	整改时限	备注
13	庆阳市生态环境局合水分局	2024年度合水县城环境垃圾项目	2001952	92.17	优	(一) 项目主管单位设置的项目实施方案不健全。根据相关政策规定，项目实施单位通常需制定项目实施计划，以明确项目规范执行。资金台账使用和目标达成。该项目设置的项目实施方案不健全，使得项目评价过程不完善，依据不全。 (二) 严格落实项目实施方案，分级单位管理。项目实施单位需经审批或备案，并作为后续指示。资金拨付、验收的依据。建议合水生态环境局加强项目实施方案的落实，为后续项目工作提供有力依据。	整改措施：完善项目实施方案，明确项目实施计划，作为项目实施依据。同时，严格落实项目实施方案，分级单位管理。项目实施单位需经审批或备案，并作为后续指示。资金拨付、验收的依据。建议合水生态环境局加强项目实施方案的落实，为后续项目工作提供有力依据。	杨占军	即知即改	



合水县蔬菜开发办公室文件

合蔬办发〔2025〕35号

签发人：李军红

关于上报 2025 年财政重点绩效评价结果 反馈问题整改情况的报告

县财政局：

根据《关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发【2025】108 号）文件要求，我们成立整改工作小组，召开专题会议研究，深刻剖析问题根源，制定整改措施，扎实推进整改。目前，合水县固城镇董家寺村镀锌钢架大棚建设项目评价反馈的两个问题已全部整改到位，现将整改情况简要汇报如下：

一、关于项目实施方案内容细化不足的问题。根据项目实施各环节时间节点，对项目实施方案中招投标、建设任务、

验收决算等子阶段时间节点进行了补充细化，对其他项目编制的实施方案进行了“回头看”。在今后项目实施方案编制时，我们将细化时间节点、技术路径等，并建立动态修订机制，建立“方案-执行-反馈”闭环管理，定期对照方案核查进度，对偏差环节及时修订优化。

二、关于合同执行与约定不符的问题。组织对董家寺村镀锌钢架大棚建设项目资料进行了全面核查，该项目超支的0.27万元将从项目质保金中扣回，并申请县委农村工作领导小组办公室将该部分资金整合用于其他项目支出。今后，我们将严把项目资金支付管理关，杜绝项目超合同支付行为，确保资金使用合规性。

- 附：1. 修改后的实施方案
2. 结余资金整合报告

合水县蔬菜开发办公室

2025年9月5日

合水县蔬菜开发办公室文件

合蔬办发〔2025〕29号

签发人：李军红

关于申请整合固城镇董家寺村镀锌钢架 大棚建设项目结余资金的报告

中共合水县委农村工作领导小组（合水县实施乡村振兴战略领导小组）：

《中共合水县委农村工作领导小组（合水县实施乡村振兴战略领导小组）关于下达〈合水县2024年中省第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金项目计划〉的通知》（合农领发〔2024〕2号）文件下达固城镇董家寺村镀锌钢架大棚建设项目资金81万元，中标价格80.560451万元，决算价格80.830971万元。根据该项目合同中约定的“工程价格一次性包死”条款，项目结余资金0.439549万元，已整合0.169029

万元，未整合资金 0.27052 万元，现申请调整用于其他项目支出。

特此报告

合水县蔬菜开发办公室

2025年8月11日



合水县固城镇董家寺村镀锌钢架大棚建设 项目实施方案

根据《中共合水县委农村工作领导小组（合水县实施乡村振兴战略领导小组）关于下达〈合水县 2024 年中省第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金项目计划〉的通知》（合农领发〔2024〕2 号）文件精神，由我办实施固城镇董家寺村镀锌钢架大棚建设项目，为了抓好项目实施，加快资金拨付进度，充分发挥资金效益，特制定本实施方案。

一、项目概况

合水县固城镇董家寺村位于合水县东南部，辖 9 个村民小组 632 户 2812 人，距合水县城 8 公里，省道 318 线、省道 503 贯通全境，交通条件便利，固城河穿境而过，水资源丰富，四季分明，气候宜人，灌溉方便，光照充足，适合农作物生产生长。近年来，根据全县主导产业布局定位，固城镇董家寺村积极探索农业产业结构调整方向，立足三元双向循环农业，认真分析，科学谋划，将瓜菜产业作为强村富民的主攻方向，种植规模不断扩大，群众专业技能水平不断提升，瓜菜产业收入占比不断提升，年播种面积已突破 2000 亩，昔日的菜篮子已逐步成为群众增收致富的钱袋子。综上，实施该项目有产业基础支撑，也是提高群众和村集体经济收入的关键措施，有助于实现产业兴旺的高质量

发展格局。

二、建设内容

在董家寺村新建镀锌钢架大棚 60 座

三、投资概算及资金来源

项目概算总投资 81 万元，资金来源为 2024 年中省第一批财政衔接推进乡村振兴补助资金。

四、建设时限及进度安排

建设时限为 2024 年 2 月至 2024 年 7 月，具体进度安排如下表：

项目阶段	完成时间	负责人
方案编制	2 月底	赵清波
设计预算	3 月上旬	贺彩霞
招投标	4 月上旬	贺彩霞
项目建设	6 月上旬	贺彩霞
项目验收	6 月中旬	贺彩霞
项目决算	6 月下旬	文惠阁
自评总结	7 月中旬	张 婷
资料整理归档	7 月底	文惠阁

五、建设要求

（一）项目前期。按照“村申报、乡审核、县审定”的程序，及时将谋划的项目纳入项目库，做到项目“前置申报、提前论证、

储备充分、动态调整”，确保衔接资金下达后项目早开工、早投产、早见效。

（二）项目实施。在项目实施中，严格执行“四制”（法人责任制、招投标制、监理制、合同制），坚持“三专”（专班推进、专人负责、专项调度），定期、不定期对项目的实施内容、资金拨付、进度安排、保障措施等方面进行督促检查，全力加快项目建设进度。

（三）项目监理。通过询价的方式，确定监理公司，全程对项目进行监督，确保项目质量达标。

（三）竣工验收。项目竣工后，施工企业组织自验后，申请县级验收，县蔬菜办组织评审专家、招标代理公司、乡村等组成联合验收组，对照设计方案和预算，对标对表实地逐项验收，现场填写《项目验收单》，对不合格的现场下发《整改通知单》，限期整改，项目合格的公示无异议后进行移交。

六、效益分析

1. 经济效益。通过项目实施，预计瓜菜亩均实现产量 2 吨以上，亩均实现收入 8000 元，经济效益十分可观。

2. 社会效益。通过项目实施，可吸纳当地群众务工人员 50 人左右，人均务工收入达到 6000 元以上。

3. 生态效益。通过推广应用黄蓝板、太阳能杀虫灯、生物农药等绿色病虫害防治措施和尾菜无害化处理技术，对环境无影

响。

七、联农带农

项目建成后资产归村集体所有，村集体通过托管代种、自主经营、租赁的方式增加村集体收入。一是务工就业。优先安排本村富裕劳动力、脱贫户、监测户参与务工务劳，增加群众务工收入，预计可提供就业岗位 50 个，实现劳务收入 30 万元以上。二是土地流转。由村委会与农户签订土地流转协议，按合同约定支付方式，每年年初将当年的土地流转费支付给农户。三是带动生产。群众通过到基地务工、参与培训，掌握生产技术后，自己发展瓜菜产业，增加收入。

通过实施该项目，可充分发挥经营带动作用，受益农户 42 户（其中：脱贫户数 30 户），受益人数 126 人（其中：脱贫人口数 90 人），持续带动增收时间 5 年以上，受益群众满意度达到 95%以上。

八、项目后续资产管护

项目建成后，资产归村集体所有，由村集体全权负责项目管护工作，镇政府负责监督，确保资产安全。

九、保障措施

（一）组织领导。为了确保项目的顺利实施，县蔬菜办成立工作专班，负责项目的具体组织实施和协调管理，全力推动项目建设。

（二）加强资金管理。建立专户，设立专账，配备专人，推行县级财政报账制、公示公告制等行之有效监管办法。在资金拨付程序、项目实施进度等方面加强管理与监督，管好用好衔接资金，确保资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（三）加强公示公告。项目计划、资金、建设内容、实施情况等都在乡、村公示栏第一时间进行公示，增加资金使用透明度，保证了群众的知情权，加大社会和群众的监督力度，确保资金使用安全。

（四）加强跟踪问效。加强对项目资金计划执行、资金使用和财务管理等环节的监督、检查，建立定期、不定期的检查制度，发现问题限期整改及时纠正。同时，组织社会有关方面加强监督，把行政监督、群众监督、舆论监督结合起来。

合水县蔬菜开发办公室

2024年2月26日



合水县水务局

合水县水务局 关于上报2025年财政重点绩效评价 结果问题反馈的整改报告

县财政局：

根据关于做好2025年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知(合财发〔2025〕108号)文件要求，针对此次绩效评价反馈意见，我局全盘认领，高度重视此次绩效评价意见，并立即组织相关人员对反馈中指出的问题与不足进行了深刻反思、认真剖析和专题研讨。现将评价发现问题的整改情况汇报如下：

一、评价发现的存在问题

问题一（2024年合水县城乡供水设施配套项目）：项目单位未能提供完整的年度实施计划和阶段性进度表等关键管理文件，导致项目实施进度无法得到有效跟踪和科学考核。这一管理漏洞既反映了项目单位在过程资料管理方面的不足，也暴露了项目执行过程中存在的计划管理不严谨、进度监控不到位等突出问题，影响了绩效评价工作的客观性和公信力。

问题二（2024年增发国债资金肖段灌区建设项目）：一是铺设供水管道达到18.5km,实际完成铺设供水管道14.76km,完成率79.78%;二是连接机井达到9处,实际完成连接机井6处,完成率66.67%;三是硬化道路拆除及恢复达到1000m²,实际完成硬化道路拆除及恢复0m²。未完成原因为：实际施工过程中,地形变化及协调困难,调整管线铺设路径及施工方法。

二、问题根源分析

（1）计划管理缺失。项目启动前缺乏周密、可量化、可执行的总体实施计划、年度计划和月度/季度阶段性计划。

（2）过程监控失灵。执行方面：项目部可能更专注于现场施工等“硬”任务,忽视了“软”的文件记录和过程留痕。检查方面：没有建立定期的进度汇报和核查机制（如周例会、月度评审会）。即使有汇报,也缺乏基于关键节点和量化数据的严谨对比分析。行动方面：对于检查中发现的进度偏差,缺乏有效的纠偏措施和应对预案,导致问题累积。

（3）绩效考核脱节：项目的内部绩效考核体系未能与进度、质量、安全等过程管理指标紧密挂钩,导致项目团队缺乏做好过程管理的动力和压力。

三、解决措施及意见建议

（一）健全管理制度,强化计划刚性。一是进一步完善村申报、乡审核制度,加强项目实施的可行性,确保项目按照设计计划完成施工任务。二是加大群众走访力度,与受益群众定期开展座谈会,宣传项目实施的必要性,让群众切实受益,提高群众满意度,保障项目效益的正常发挥。三是制定详尽的进度计划,立即补全项目总体实施计划、年度实施计划和季度、

月度阶段性进度表，同时成立施工专班，按期完成建设任务。

四是建立进度监控机制，定期报告制度：强制要求项目单位按周或月提交进度报告，报告必须对照计划，用数据和事实说明进展、偏差及原因、纠偏措施。**五是**进度会议制度，定期召开进度评审会，邀请项目管理、施工、监理、设计等多方参加，共同审视进度，协调解决问题。

（二）引入管理工具，实现动态跟踪。一是建立项目管理台账：设计一套统一的项目管理日志或台账模板，要求每日/每周记录人员、机械、材料投入，完成的工作量，存在的问题等。这是最原始也是最宝贵的过程资料。**二是**利用信息化手段：对于此类民生项目，可以考虑建立项目信息化管理平台，实现进度数据、现场照片、签证变更等资料的实时上传与共享，便于远程监控和留痕。

（三）强化监督考核，压实主体责任。一是将过程资料纳入合同条款，在与施工单位、监理单位签订的合同中，明确要求其必须按时、按质提交各类过程管理文件和记录，并将其与工程款项支付挂钩。**二是**加强内部审计与督查：项目单位的主管部门或内部审计部门应不定期地开展过程审计和专项督查，重点检查进度计划的执行情况和支撑材料的完整性，而不是等到年终才看结果。**三是**优化绩效评价指标体系：在绩效评价中，提高过程管理类指标的权重（例如“进度计划管理规范性”、“资料报送及时率”等），用评价指挥棒倒逼项目单位重视日常管理。

（四）培育管理文化，提升人员能力。一是加强培训，对项目管理人员进行专题培训，提升其项目计划编制、进度控制

和资料管理的能力与意识。**二是**明确归档责任，指定专人（如项目资料员或计划工程师）负责所有过程文件的收集、整理与归档，确保资料的连续性和完整性。



杨晓霞

99

共青团合水县委文件

合团发〔2025〕29号



关于 2025 年财政重点绩效评价结果问题 反馈整改的报告

县财政局：

根据《关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作通知》要求，我委高度重视，确定整改工作责任人，认真对照存在的问题，结合单位具体情况，扎实开展反馈问题整改工作，现将整改情况报告如下：

一、预算管理方面

问题：项目支出率较低，主要原因为，部分项目资金当年到位较晚，造成项目实施滞后，资金支付滞后。

整改情况：不断加强预算管理，对需实施项目提前规划、

严格按照程序实施，对正在实施的项目，按照计划有条不紊的开展，严格按照时间节点开展。

二、在内部监督机制方面

问题：内部监督机制不健全，现有的内部监督往往侧重于对财务收支的合规性审查，而对资金使用效益、预算执行效果、项目绩效等方面的监督较少涉及。

整改情况：将监督范围从以往单纯的财务收支合规性审查，拓展到资金使用效益、预算执行效果、项目绩效、资产管理、活动开展成效等多个方面。对开展的各项经济活动和工作环节进行全方位、全过程监督，确保无监督盲区。监督人员对日常财务报销、合同签订等业务进行实时监督，每月对预算执行情况、资金使用情况进行一次检查，每季度进行一次全面的财务审计。针对重点项目、大额资金使用等开展专项监督，同时定期开展综合监督，全面评估团委内部管理和工作开展情况。

三、在工作成效方面

问题：2024 年以来，团县委虽然做了大量工作，较好地完成了全年工作任务，也取得了一定成绩。但与县委县政府、团市委的要求和团员青年的期望相比，还存在着工作思路不够宽阔、工作进展不平衡、活动形式单一等问题。

整改情况：2025 年，团县委将竭力围绕中心服务大局，以勇立潮头、争当时代弄潮儿的志向和气魄，努力做好团属各项工作和团省市县委、县委政府交办的各项工作任务，进一步创新

青年活动新的载体，推动我县共青团工作再上新台阶。

四、下一步工作打算

共青团合水县委通过此次财政重点绩效评价工作，紧抓预算执行和绩效管理，具体从以下几点切入巩固整改成果：一是提高认识抓整改。认真落实绩效评价总要求，针对各项检查反馈的问题，采取有力举措，持续推进整改，确保将整改落到实处。二是紧盯任务抓整改。坚持整改目标不变、标准不降、力度不减，对需整改的工作紧抓不放、持续用力。对已完成的整改事项，巩固整改成果；对已取得阶段性成效的整改任务，查漏补缺，确保每个问题整改到位、落到实处；对需要长期坚持整改的事项，持续用力逐项落实到位，并将整改成果转化到当前工作之中。三是建章立制抓整改。坚持标本兼治，把具体问题整改与加强制度建设结合起来，在抓好具体问题整改的基础上，针对存在的问题研究制定制度机制，巩固整改成果，确保整改工作取得实效。



杨丽霞 9.9



合水县2025年团县委整体支出财政重点绩效评价整改台账

序号	单位名称	整改问题	整改措施	责任领导	完成时限	备注
1	合水县团县委	预算管理问题 项目支出率较低，主要原因因为，部分项目资金当年到位较晚，造成项目实施滞后，资金支付滞后。	不断加强预算管理，对需实施项目提前规划、严格按照程序实施，对正在实施的项目，按照计划有条不紊的开展，严格按照时间节点开展。	杨丽霞 王智凯	立行立改 长期坚持	
		工作成效问题 2024年以来，团县委虽然做了大量工作，较好地完成了全年工作任务，也取得了一定成绩。但与县委县政府、团市委的要求和团员青年们的期望相比，还存在着工作思路不够宽阔、工作进展不平衡、活动形式单一等问题。	将监督范围从以往单纯的财务收支合规性审查，拓展到资金使用效益、预算执行效果、项目绩效、资产管理、活动开展成效等多个方面。对开展的各项经济活动和工作环节进行全方位、全过程监督，确保无监督盲区。监督人员对日常财务报销、合同签订等业务进行实时监督，每月对预算执行情况、资金使用情况进行一次检查，每季度进行一次全面的财务审查。针对重点项目、大额资金使用等开展专项监督，同时定期开展综合监督，全面评估团县委内部管理和工作开展情况。	杨丽霞 王智凯	立行立改 长期坚持	
		内部监督机制问题 内部监督机制不健全，现有的内部监督往往侧重于对财务收支的合规性审查，而对资金使用效益、预算执行效果、项目绩效等方面的监督较少涉及。	2025年，团县委将竭力围绕中心服务大局，以勇立潮头、争当时代弄潮儿的志向和魄力，努力做好团属各项工作和团省市、县委政府交办的各项工作任务，进一步创新青年活动新的载体，推动我县共青团工作再上新台阶。	杨丽霞 王智凯	8月底 整改完成	

合水县卫生健康局

合水县卫生健康局

关于上报 2025 年财政重点绩效评价结果 卫生健康局整改情况的报告

县财政局：

根据县财政局《关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》文件精神，我单位高度重视，迅速响应，对照反馈的问题清单逐项深入剖析原因，制定整改措施，推进整改落实，现将整改情况报告如下：

一、反馈问题

（一）项目支出财政重点绩效评价

2024 年基本公共卫生服务中央和省级补助资金项目政策宣传覆盖面不足。在项目执行过程中，政策宣传的广度和深度不够，宣传渠道有限，未能充分覆盖目标人群，导致政策知晓率与预期目标存在一定差距。

（二）部门整体支出财政重点绩效评价

1. 部分项目未执行到位，“2024 年基本药物制度中央补助资金”项目年初预算数 200.39 万元，全年执行数 35.17 万元；“2024 年有关卫生健康项目转移支付补助资金”项目年初预算数 578.7 万元，全年执行数 134.54 万元，执行率偏低。

2. 资产管理制度、预算管理制度、政府采购制度、资产管理、重点工作管理制度等内容不完善。



3. 实际在职人数超编，核定编制 15 人，实际在编 18 人，存在超编现象。

4. 预算与决算差距过大，预算决算编制粗糙，无法反映真实差异原因，决算报表仅罗列收支总额，未详细说明“哪些项目超支、哪些项目结余”及具体原因。

5. 内部控制制度不健全，制度体系碎片化，缺乏系统性内控框架。新兴业务无制度约束。

6. 绩效管理工作不规范，绩效目标设定脱离实际，导向性缺失，目标模糊且量化不足。

二、整改落实情况

（一）项目支出整改

一是基层医疗机构结合体检、家庭医生签约服务等入户机会，向群众面对面科普基本公共卫生服务相关政策、服务内容，提高群众政策知晓率；二是利用乡镇集市、卫生健康宣传日等重要时间节点，通过悬挂宣传横幅、开展公众健康咨询活动、举办健康义诊等方式，向群众发放宣传折页、健康科普知识，提高公众居民健康素养；三是借助抖音、快手、公众号等自媒体宣传平台，创作群众易于理解、容易接受的科普宣传短视频、扩大宣传范围，提升宣传实效，逐步改变群众的健康意识和观念，提升基本公卫项目群众满意度和知晓率。

（二）整体支出整改

1. 项目执行：加强各类项目建设进度，提高资金使用效率；积极汇报县委县政府，对接县财政局，加快各类项目资金支付进



度；与县财政等部门建立联合协商机制，共同研究解决各类项目资金支付问题，进一步推动医疗卫生事业发展。2024 年基本药物制度中央补助资金目前支出 53.06 万元，执行率为 26.48%；2024 年有关卫生健康项目转移支付补助资金目前支出 259.68 万元，执行率为 44.87%。

2. 管理制度：完善制度体系，梳理现有制度，完善补充核心领域制度，明确模糊条款，确保内容完整、表述清晰。健全执行监督机制，成立监督小组，定期检查制度落实情况，建立奖惩机制。规范资产管理，开展资产清查，修正不准确信息，强化管理制度执行，定期核查资产状态，确保账实相符。先后修订完善资产管理制度、预算管理制度、政府采购制度；对所有医疗卫生机构国有资产进行了全面清查，督促上账 35（台）件，按规定处置 700 余（台）件。

3. 人员超编：制定人员分流方案，通过自然减员、内部调配等方式逐步解决超编问题。

4. 预算决算：细化决算编制流程、内容，按项目分解预算，明确各项支出标准。决算时逐项目核对收支，标注超支或结余项目，详细分析原因，如政策调整、执行偏差等。建立复核机制，确保数据真实，差异原因清晰可查。对 2024 年预算决算数据重新梳理核对，对预算决算之间的差异进行详细分析说明。在今后的预算决算编制进一步细化报表项目，增加对关键数据的注释和说明，提高预算决算信息可读性和可用性。

5. 内部控制：整合现有制度，构建系统性内控框架，完善内部控制体系；针对“家庭医生签约服务”“医养结合项目”“互



联网+医疗”等新兴业务，完成专项内控流程制定；全面梳理医疗卫生高风险点，重点围绕“医疗纠纷”“院感暴发”“疫苗接种异常反应”等，建立预防机制及应急处置预案，定期开展风险排查。

6. 绩效管理：组织开展绩效管理培训，学习指标目录构建逻辑与应用方法，结合案例讲解，确保业务人员掌握指标选取、评分标准及与工作衔接的要点。优化绩效目标设定，将“提升医疗服务质量”等定性目标细化，如门诊患者满意度达95%、公共卫生服务覆盖率提升至90%等可量化指标，增强导向性。制定《绩效管理办法》，明确考核流程、评分标准及优秀等级条件，通过培训确保医护人员清晰了解考核规则。建立目标动态调整机制，定期评估目标合理性，确保与实际工作匹配。

三、下一步计划

（一）强化组织领导。要提高政治站位，高度重视全面实施预算绩效管理工作，加强组织领导，健全工作机制，履行责任主体和实施主体职责，落实评价各个环节；建立常态化监督机制，定期对项目执行、制度落实、绩效管理等情况进行检查，确保整改成果巩固。

（二）建立长效机制。巩固整改成果，将整改过程中形成的好经验、好做法固化为制度，形成长效机制，防止问题反弹。同时，不断完善工作流程和管理制度，提高单位管理水平。

（三）提升绩效管理。建立完善单位预算绩效管理工作考核机制，将绩效评价结果与预算安排、资源分配、奖惩激励挂钩，形成“评价—整改—提升”的良性循环，切实发挥绩效管理的导



向作用。

（四）加强沟通协作：加强单位内部各股室之间的沟通协作，形成工作合力。积极与上级部门、其他单位沟通交流，学习借鉴先进经验，不断改进工作方法，提高工作质量和效率。



合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

Handwritten signature

序号	单位名称	得分	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
3	合水县卫生健康局	87	良	“2024年基本药物制度中央补助资金”项目年初预算数200.39万元，全年执行数35.17万元；“2024年有关卫生健康项目转移支付补助资金”项目年初预算数76.7万元，全年执行数134.54万元，执行率偏低	推动“预算与决算数据联动”，将决算差异数据纳入下年度预算编制依据，形成“编制—执行—决算—优化”闭环。	1.加强各类项目建设进度，提高资金使用效率；2.积极汇报县委县政府，对接县财政局，加快各类项目资金支付力度；3.与财政部门建立联合协商机制，共同研究解决各类项目资金支付问题，进一步推动医疗卫生事业发展。	董建林	2025年底	
				①制度内容不完善 部分关键制度缺失，在应对一些新兴的卫生健康问题时，如应对突发公共卫生事件中的舆情管理，缺乏专门的制度来规范信息发布流程、明确责任主体以及应对负面舆情的策略。这使得在实际工作中，可能因信息发布不及时、不准确引发公众恐慌，影响卫生健康局的公信力。在医疗废弃物处理精细化管理方面，虽然有基本的处理要求，但对于一些特殊种类医疗废弃物（如传染性医疗废弃物）的转运、暂存与最终处置环节，缺乏详细且具有针对性的制度规定，存在安全隐患。 ②制度条款模糊：在人才引进与培养制度中，对于引进高层次人才的特邀标准，仅提及“提供具有竞争力的待遇”，但具体的薪资待遇、福利构成、住房保障等关键内容未明确界定，导致在实际引进人才过程中，难以吸引人才且容易引发内部不公平感。在基本公共卫生服务考核制度里，对于服务质量的考核指标，如“居民满意度较高”这样的表述，缺乏量化标准，使得考核结果主观性强，无法准确衡量服务成效，不利于激励基层卫生服务人员提升服务质量。 ③制度执行监督机制不健全 内部监督缺失：在医疗服务质量管理执行过程中，卫生健康局内部缺乏专门的监督部门或岗位对医疗机构落实医疗质量核心制度（如首诊负责制、三级查房制度等）进行常态化监督检查。 外部监督渠道不畅：对于卫生健康局重点工作管理制度的执行情况，公众作为服务对象，缺乏有效的外部监督渠道。 ④资产信息不准确、管理制度执行不到位，内容制定不完善；管理体制、工作机制、管理方式、信息化建设缺乏对资产的重视和认识，在管理方式与工作流程方面，仍有待提高。	合水县卫生健康局应完善核心领域制度，填补管理漏洞。如强化预算管理，规范资金使用、完善财务监督机制、资产管理、规范采购行为、加强采购监督管理、规范履约验收和档案管理，加强业务培训，指定专人负责制度的编制、修订、发放、回收及更新工作，明确各环节责任，确保制度管理工作常态化、规范化。	1.完善制度体系，梳理现有制度，完善补充核心领域制度，明确模糊条款，确保内容完整、表述清晰。2.健全执行监督机制，成立监督小组，定期抽查制度落实情况，建立奖惩机制。3.规范资产管理，开展资产清查，修正不准确信息，强化管理制度执行，定期核查资产状态，确保账实相符。	董建林	并长期坚持	
				根据根据中共合水县委办公室、合水县人民政府办公室《关于印发〈合水县卫生健康局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知〉》（合办字〔2024〕36号）要求，合水县卫生健康局核定编制15人，实际在编18人，存在超编现象。	强化监督检查，规范全管理。一是明确提出机关事业单位用编进人编制使用审批前置制度，机关事业单位凡是无编制使用通知单的，一律不得调补充实人员；无上编通知单的，一律不得调补充实人员；二是形成多部门闭合工作链条，定期与组织部、人社、财政等部门开展实名制数据专项核查，据实更新，及时调整，加强财政供养人员动态管理。	1.通过正常退休、自愿离职等自然流失方式，逐步将人数压缩至编制内；2.严格限制新职员招聘，优先通过内部调配满足人力需求，从源头控制人数增长。	李向阳	2025年底	



合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
				预算与决算差距过大	根据合水县卫生健康局2024年预算下达数为11,235.28万元，决算数字为16,014.52万元，预算决算编制相违，无法反映真实差异原因，决算报表仅罗列收支总额，未详细说明“哪些项目超支、哪些项目结余”及具体原因。	规范决算编制与分析，提升数据真实性，强化监督问责，压实管理责任推动“预算与决算数据联动”，将决算差异数据纳入下年度预算编制依据，形成“编制—执行—决算—优化”闭环。	1.细化编制流程，按项目分解预算，明确各项支出标准。2.决算时逐项目核对收支，标注超支或结余项目，详细分析原因，如政策调整、执行偏差等。3.建立复核机制，确保数据真实，差异原因清晰可查。	董建林	立行立改	
				内部控制制度不健全	合水县卫生健康局制度体系碎片化，核心领域存在空白，缺乏系统性内控框架。新兴业务无制度约束，针对“家庭医生签约服务”“医养结合项目”“互联网+医疗”等新兴领域，未及时制定内控流程。“风险识别滞后：未梳理医疗卫生领域的高风险点，如“医疗纠纷”“院感暴发”“疫苗接种异常反应”等，无预防机制。	合水县卫生健康局应提高内部控制意识，制定与单位实际情况相符的内部控制制度，建立预算管理制度以及资金资产管理，并对单位收支业务审批流程进行细化，加强对单位的资金监督检查。同时，还应建立各部门、各岗位之间的协调联动机制，确保可以形成有机的整体，全面严格地实施内部控制制度，提高单位内控管理制度有效性。	1.整合现有制度，构建系统性内控框架，完善内部控制体系；2.针对“家庭医生签约服务”“医养结合项目”“互联网+医疗”等新兴业务，完成专项内控流程制定；3.全面梳理医疗卫生高风险点，重点围绕“医疗纠纷”“院感暴发”“疫苗接种异常反应”等，建立预防机制及应急处置预案，定期开展风险排查。	董建林	2025年底	
				绩效管理不规范	合水县卫生健康局绩效目标设定脱离实际，导向性缺失，目标模糊且量化不足，目标模糊且量化不足，年度绩效目标多为“提升医疗服务质量”“加强公共卫生服务”等定性表述，缺乏可衡量的具体指标。缺乏系统性绩效管理办法，未制定《绩效管理办法》，考核流程、评分标准等每年临时确定，医护人员对“如何考核、优秀标准是什么”不清楚。	构建量化清晰的目标体系：将年度绩效目标细化为可衡量、可考核的具体指标，避免模糊表述；规范绩效目标设定，强化目标与实际需求的匹配度；强化结果应用，建立激励约束闭环。	1.优化绩效目标设定，将“提升医疗服务质量”等定性目标细化，如门诊患者满意度达95%、公共卫生服务覆盖率提升至90%等可量化指标，增强导向性。2.制定《绩效管理办法》，明确考核流程、评分标准及优秀等级条件。3.通过培训确保医护人员清晰了解考核规则。4.建立目标动态调整机制，定期评估目标合理性，确保与实际工作匹配。	董建林	并长期坚持	



合水县2025年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

Handwritten signature and date: 10/10/2024

序号	单位名称	项目名称	评价金额 (万元)	项目评分	评价等级	具体问题	评价建议	整改措施	责任领导	整改时限	备注
10	合水县卫生健康局	2025年基本公共卫生服务项目中央和省级补助资金项目	1349.31	96.18	优	(一) 政策宣传覆盖面不足 在项目实施过程中，政策宣传的广度和深度有待进一步加强，部分群众对基本公共卫生服务项目了解不够充分，导致政策知晓率与预期目标存在一定差距。此外，宣传形式相对单一，未能充分覆盖不同群体的信息获取习惯，影响了政策宣传的实效性。	建议合水县卫生健康局进一步优化宣传策略，充分利用线上线下多渠道开展政策宣传，如通过社区公告栏、微信公众号、村级广播等载体，以通俗易懂的方式普及服务内容。同时，可联合乡镇卫生院、村卫生室等基层机构，结合健康讲座、义诊活动等形式，提升群众对政策的认知度和参与度，确保宣传效果深入人心，切实增强居民获得感、知晓率。	一是基层医疗机构结合体检、家庭医生签约服务等入户机会，向群众面对面科普基本公共卫生服务相关政策、服务内容，提高群众政策知晓率；二是利用乡镇集市、卫生健康宣传日等重要时间节点，通过悬挂宣传横幅、开展公众健康咨询活动、举办健康义诊等方式，向群众发放宣传折页、健康科普知识，提高群众健康素养；三是借助抖音、快手、公众号等自媒体宣传平台，创作群众易于理解、容易接受的科普宣传短视频，扩大宣传范围，提升宣传实效，逐步改变群众的健康意识和观念，提升基本公共卫生项目群众满意度和知晓率。	李向阳	并长期坚持	

合水县西华池镇人民政府文件

西政发〔2025〕236号

西华池镇人民政府 关于上报《合水县 2025 年项目支出财政重点绩效评价反馈问题》的整改报告

县财政局：

根据合水县 2025 年项目支出财政重点绩效评价结果反馈问题清单，我镇共涉及 1 类 1 个问题，我镇高度重视，立即召开专题会议，针对以上问题逐个进行分析研究，提出整改措施确保问题得到彻底整改，现就问题整改情况报告如下：

一、反馈问题及整改措施

问题：一是子项目台账体系建设尚未完全落实，影响精细化管理的有效实施；二是台账管理责任机制有待健全。

整改措施：针对存在的问题，即知即改，一是进一步完善台账管理机制，对各子项目实行台账分类管理；二是明确专职台账

管理人员，强化责任落实和日常监督检查。台账内容应具体包括：资金拨付与使用情况、项目实施进度、质量管控记录、监督检查结果及整改落实情况等要素。切实提升项目管理规范化水平，确保项目全过程可追溯、可监督、可考核。

二、下一步工作计划

为巩固整改成效，建立健全子项目台账管理长效机制，推动我镇项目管理精细化、规范化水平持续提升，结合工作实际，制定以下下一步工作计划：

（一）深化台账体系优化，推动管理提质增效

1.动态完善台账模板：在现有分类管理基础上，结合不同类型子项目（如基础设施建设、社会事业、产业发展等）的特点，进一步细化台账模板。针对资金拨付环节，增加“资金拨付申请依据”“拨付审批流程记录”等字段；针对项目实施进度，补充“关键节点完成时间节点”“滞后原因分析及应对措施”等内容，确保台账既能全面覆盖核心要素，又能贴合不同项目的管理需求，提升台账的实用性和精准性。

2.推动台账信息化建设：计划在3个月内调研适合我镇实际的项目管理信息化工具（如简易版项目管理系统、共享表格平台等），逐步实现子项目台账的电子化管理。通过信息化手段，实现资金使用、进度更新、检查记录等数据的实时录入与共享，解决传统纸质台账查询不便、数据汇总效率低的问题，同时为后续项目数据分析、绩效评估提供便捷的数据支撑，真正实现项目全

过程“可追溯、可监督、可考核”。

（二）强化人员能力建设，夯实管理责任基础

1.开展专项培训：针对专职台账管理人员及项目负责人，每季度组织1次台账管理专项培训。培训内容涵盖财政资金管理政策、台账要素规范填写要求、项目进度与质量管控要点等，邀请县财政局、行业主管部门业务骨干进行授课，同时结合我镇已整改的台账案例开展实操教学，提升工作人员对台账管理标准的理解和实际操作能力。

2.建立“一对一”帮带机制：安排经验丰富的台账管理人员与新上岗或业务薄弱的人员结成帮带对子，通过日常指导、定期复盘台账填写情况等方式，帮助其快速掌握工作要点。同时，明确帮带责任，将帮带效果纳入双方年度绩效考核，确保人员能力提升有抓手、有保障，从根本上解决“责任落实不到位”的问题。

（三）健全监督考核机制，确保管理长效运行

1.完善日常监督流程：制定《子项目台账日常监督检查办法》，明确镇财务室、项目办公室为联合监督主体，每月对各子项目台账进行1次抽查，每季度开展1次全面检查。检查重点包括台账要素完整性、数据准确性、整改措施落实情况等，对发现的问题现场反馈并下达《整改通知书》，明确整改时限和要求，跟踪整改闭环，避免“整改一阵风”。

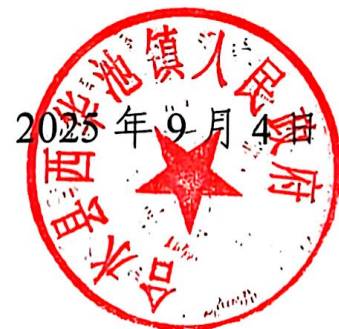
2.强化考核结果运用：将台账管理成效与项目资金拨付、个人绩效挂钩。对台账管理规范、数据真实准确、项目推进有序的

项目负责人及台账管理人员，在年度评优评先中优先考虑；对台账填写不规范、整改不及时或多次出现问题的，暂停相关项目资金拨付申请资格，并对责任人进行约谈，情节严重的依规追究责任。同时，每半年将台账管理情况向镇党委政府汇报，接受班子成员监督，确保监督考核无死角、责任压力层层传导。

（四）加强协同联动，提升管理整体效能

1.建立内部联动机制：每月召开1次台账管理工作协调会，由镇财政所、项目主管办公室、各项目实施村（社区）负责人共同参会，同步通报台账检查情况、项目推进中的难点问题，协商解决资金拨付与项目进度不匹配、台账数据与实际情况不一致等问题，形成“分工明确、协同配合”的工作格局。

2.主动对接上级指导：每季度主动向县财政局、行业主管部门汇报我镇台账管理工作进展，邀请上级部门现场指导台账规范化建设，及时学习全县优秀乡镇的管理经验，根据上级反馈调整工作方法，确保我镇台账管理工作始终与县级要求同频同步，持续提升项目管理的规范化、精细化水平，为后续财政资金使用绩效提升奠定坚实基础。





合水县2025年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	项目名称	评价金额（万元）	项目评分	评价等级	具体问题	评价建议	整改措施	责任领导	整改时限	备注
1	合水县西 华池镇人 民政府	合水县西华池镇三里 店村祁咀子组环境整治 项目	154.17	99.47	优	一是子项目台账体系建设尚 未完全落实，影响精细化管 理的有效实施；二是台账管 理责任机制有待健全。	建议合水县西华池镇人民政府：一是进 一步完善台账分类管理机制，对 行台账分类管理；二是明确专 职台账管理人员，强化责任 落实和日常监督检查。台账内 容应包括：资金拨付与使用 情况、项目实施进度、质量 管控记录、监督检查结果及 整改落实情况等要素。切实 提升项目管理规范化水平， 确保项目全过程可追溯、可 考核。	一是进一步 完善台账 管理机制， 对子项目 实行台账 分类管理； 二是明确 专职台账 管理人员， 强化责任 落实和日 常监督检 查。台账 内容应包 括：资金 拨付与使 用情况、 项目实 施进度、 质量管 控记录、 监督检 查结果及 整改落实 情况等要 素。切实 提升项目 管理规范 化水平， 确保项目 全过程可 追溯、可 考核。	徐有本 付昌磊	即知即改 并长期坚 持	



合水县肖咀镇人民政府文件

肖政发〔2025〕143号

签发人：王志妮

关于上报《合水县肖咀镇人民政府 2025 年 部门整体支出财政重点绩效评价 反馈问题》的整改报告

县财政局：

根据《关于做好 2025 年财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108 号）文件要求，我镇 2025 年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题共 6 类 14 个。收到文件后，我镇高度重视，立即召开专题会议，逐个进行分析研究，提出整改措施确保问题得到彻底整改，现就问题整改情况报告如下：

一、反馈问题及整改措施

问题 1: 内部控制制度不健全，未建立单位内控体系。（1）制度体系空白，管理无章可循，缺乏基础性内控框架，未建立涵盖预算管理、收支管理、资产管理、采购管理等核心领域的内控体系，仅依赖零散的口头规定或上级文件，无系统化的《内部控制手册》。（2）预算执行缺乏刚性约束：镇政府年度预算编制粗糙，执行中无内控流程管控。（3）风险识别与评估空白：未建立风险评估机制，对乡镇工作中常见的“资金使用风险”“项目廉政风险”“应急管理风险”等缺乏预判。（4）应急处置无流程：面对突发公共事件（如疫情防控、自然灾害），因无内控流程支撑。

整改措施：即知即改，全面梳理并完善制度内容，系统排查现有制度缺口，细化关键环节规定，形成内容完整、逻辑合理的预算管理制度及资金支付审批管理办法，规范制度汇编与管理，统一格式并装订成册，及时更新相关财务制度，强化制度执行与监督定期开展财务制度培训，将财务制度执行情况纳入日常监督检查，实现财务及资产管理制度“内容完善、形式规范、执行到位”，为项目资金安全和资产高效管理提供制度保障。明确问责机制，根据调查结果，按管理权限作出问责决定。

问题 2: 资产管理制度、预算管理制度、政府采购制度、资产管理、重点工作管理制度等内容不完善。（1）核心制度缺失或碎片化：部分组织缺乏基础性制度（如《全面预算管理制度》

《资金支付审批管理办法》），或制度分散在不同文件中，未形成统一体系。（2）预算管理制度不完善：预算编制不精准，从公开的预算信息来看，预算编制与执行脱节，预算编制前缺乏对镇域内各项工作的全面调研，部分项目预算仅依据往年数据或粗略估算，未结合年度重点工作调整细化，导致预算与实际需求偏差较大例如，2024年项目支出相比上年大幅增加，主要原因包括上年度部分项目未完工存在结转资金以及本年度新增多个项目。这反映出在预算编制过程中，对项目进度把控不足，未充分考虑项目实施的不确定性，导致预算编制与实际需求脱节，影响资金的合理分配与使用效率。（3）财务核算制度不规范：资金审批存在延迟审批，延迟支付，且部分环节职责不明确，导致审批时间长，资金使用效率低下，且财务制度简单空洞，实用性不强。（4）资金监管制度缺失：资金使用监督不到位，对教育经费的使用缺乏有效的全过程监督机制，尤其是在项目资金使用方面。部分项目在实施过程中，未定期对资金使用情况进行检查，难以确保资金按规定用途使用，存在资金被挪用、侵占的风险。（5）采购制度内容制定不完善，采购流程不规范，关键环节缺失；前期需求论证与询价程序流于形式；合同管理与履约验收不合格，部分竣工验收单签字不全；监督机制不健全。（6）重点工作管理制度覆盖范围不全面，存在“空白领域”，针对性不足，与本地实际脱节。针对合水县特色农业产业（如苹果、小杂粮等）的标准化种植、品牌建设、市场对接等环节，未制定专项管理制度，导致产业发展缺

乏规范指引。

整改措施：完善核心领域制度，填补管理漏洞。强化预算管理、规范资金使用、完善财务监督机制、规范采购行为、加强采购监督管理、规范履约验收和档案管理，加强业务培训，指定专人负责制度的编制、装订、发放、回收及更新工作，明确各环节责任，确保制度管理工作常态化、规范化。

问题 3：绩效管理工作不规范。绩效目标设定随意，与实际工作脱节，目标模糊且缺乏量化，年度绩效目标多为“提升民生服务质量”“推动乡村振兴”等定性表述，未转化为可衡量的具体指标。例如，“改善农村人居环境”目标未明确“年内清理垃圾多少吨”“改造厕所多少户”等量化标准，导致工作推进无明确方向，考核时只能凭主观印象评判。

整改措施：构建量化清晰的目标体系：将年度绩效目标细化为可衡量、可考核的具体指标，避免模糊表述；规范绩效目标设定，强化目标与实际需求的匹配度；强化结果应用，建立激励约束闭环。

问题 4：预算与决算差距过大。年初预算公开 2024 年收入预算 786.22 万元，预算支出全年支出预算 916.95 万元，与合水县肖咀镇人民政府决算报表中的预算数 1039.66 万元不一致。预算决算编制粗糙，无法反映真实差异原因，决算报表仅罗列收支总额，未详细说明“哪些项目超支、哪些项目结余”及具体原因。

整改措施：严格规范决算编制与分析，提升数据真实性；

强化监督问责，压实管理责任推动“预算与决算数据联动”，将决算差异数据纳入下年度预算编制依据，形成“编制—执行—决算—优化”闭环。

问题 5：2024 年在职人员 68 人，其中行政编制 19 人，事业编制 32 人，三支一扶、公益性岗位 4 人，离退休人员 10 人，遗属供养 3 人。存在超编的情况。

整改措施：针对存在的问题，即知即改，我镇存在实有工作人员数量大于编制数量的问题，超出编制数量人员为三支一扶、公益性岗位、退休及遗属供养人员。我镇编内正式职工共同保障镇机关运转，今后将加强财政供养人员动态管理，据实更新，及时调整，确保规范管理。

问题 6：现金及资产未按规定时间进行盘点并登记记录。提供的固定资产台账原值、折旧、净值与财务报表不一致，也未按规定进行盘点。

整改措施：严格落实盘点计划，通过设置电子提醒、建立台账跟踪机制，确保盘点工作按时开展。规范记录标准，统一使用标准化表格，详细记录盘点时间、参与人员、资产状态等信息，并由责任人签字确认。

二、下一步工作打算

我镇将以此次绩效评价整改为契机，进一步完善预算绩效管理体系，提高财政资金使用效益，确保财政资金更好地服务于全镇经济社会发展大局。下一步我镇将重点建立长效机制，将整改措施制度化、规范化，建立健全预算绩效管理长效机制，

确保整改问题不反弹。加强培训指导，组织开展预算绩效管理专题培训，提升工作人员业务能力，特别是绩效目标编制、成本效益分析等方面的专业技能。强化结果应用，将绩效评价结果与下年度预算安排、干部考核奖惩挂钩，增强全员绩效意识。

特此报告





永宁县双镇人民政府2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	问题分类	问题描述	整改措施	责任领导	完成时限	备注
1	永宁县双镇人民政府	预算管理制度不健全，未建立单位内控体系	①永宁县双镇人民政府预算制度体系空白，管理无章可循，缺乏基础性内控框架，未建立涵盖预算管理、收支管理、资产管理、采购管理等核心领域的内控体系，仅依赖零散的口头规定或上级文件，无系统化的《内部控制手册》 ②预算执行缺乏刚性约束：镇政府年度预算编制粗糙，执行中无内控流程管控。 ③风险识别与评估空白：未建立风险评估机制，对乡镇工作中常见的“资金使用风险”“项目廉政风险”“应急管理风险”等缺乏预判。 ④应急处置无流程：面对突发公共事件（如疫情防控、自然灾害），因无内控流程支撑。	即知即改，全面梳理并完善制度内容，系统得查现有制度缺口，细化关键环节规定，形成内容完整、逻辑合理的预算管理制度及资金支付审批管理办法，规范制度汇编与管理，统一格式并装订成册，及时更新相关财务制度，强化制度执行与监督定期开展财务制度培训，将财务制度执行情况纳入日常监督检查，实现财务及资产管理制度“内容完善、形式规范、执行到位”，为项目资金安全和资产高效管理提供制度保障，明确问责机制，根据调查结果，按管理权限作出问责决定。	王志妮	即知即改并长期坚持	
		资产管理制度、预算管理制度、政府采购制度、资产管理、重点工作管理制度等内容不完善	1. 永宁县双镇人民政府核心制度缺失或碎片化：部分组织缺乏基础性制度（如《全面预算管理制度》《资金支付审批管理办法》），或制度分散在不同文件中，未形成统一体系。 2. 预算管理制度不完善：预算编制不精准，从公开的预算信息来看，预算编制与执行脱节，预算编制前缺乏对镇域内各项工作的全面调研，部分项目预算仅依据往年数据或粗略估算，未结合年度重点工作调整细化，导致预算与实际需求偏差较大例如，2024年项目支出相比上年大幅增加，主要原因包括上年度部分项目未完工存在结转资金以及本年度新增多个项目，这反映出在预算编制过程中，对项目进度把控不足，未充分考虑项目实施的不确定性，导致预算编制与实际需求脱节，影响资金的合理分配与使用效率。 3. 财务核算制度不规范：资金审批存在延迟审批、延迟支付，且部分环节职责不明确，导致审批时间长、资金使用效率低下，且财务制度简单空洞，实用性不强。 4. 资金监管制度缺失：资金使用监督不到位，对教育经费的使用缺乏有效的全过程监督机制，尤其是在项目资金使用方面。部分项目在实施过程中，未定期对资金使用情况进行检查，难以确保资金按规定用途使用，存在资金被挪用、侵占的风险； 5. 采购制度制度内容制定不完善，采购流程不规范，关键环节缺失：前期需求论证与询价程序流于形式；合同管理与履约验收不合格，部分竣工验收收单签字不全；监督机制不健全。 6. 重点工作管理制度覆盖范围不全面，存在“空白领域”，针对性不足，与本地实际脱节。针对永宁县特色产业（如苹果、小杂粮等）的标准化种植、品牌建设、市场对接等环节，未制定专项管理制度，导致产业发展缺乏规范指引。	完善核心领域制度，填补管理漏洞，强化预算管理、规范资金使用、完善财务监督机制、规范采购行为、加强采购监督管理、规范履约验收和档案管理，加强业务培训，指定专人负责制度的编制、装订、发放、回收及更新工作，明确各环节责任，确保制度管理工作常态化、规范化。	王志妮	即知即改并长期坚持	
		绩效管理工作不规范	永宁县双镇人民政府绩效目标设定随意，与实际工作脱节，目标模糊且缺乏量化，年度绩效目标多为“提升民生服务质量”“推动乡村振兴”等定性表述，未转化为可衡量的具体指标。例如，“改善农村人居环境”目标未明确“年内清理垃圾多少吨”“改造厕所多少户”等量化标准，导致工作推进无明确方向，考核时只能凭主观印象评判。	构建量化清晰的目标体系：将年度绩效目标细化为可衡量、可考核的具体指标，避免模糊表述；规范绩效目标设定，强化目标与实际需求的匹配度；强化结果应用，建立激励约束闭环。	王志妮	即知即改并长期坚持	
		预算与决算差距过大	年初预算公开2024年收入预算786.22万元，预算支出全年支出预算916.95万元，与永宁县双镇人民政府决算报表中的预算数1039.66万元不一致。预算决算编制粗糙，无法反映真实差异原因，决算报表仅罗列收支总额，未详细说明“哪些项目超支、哪些项目结余”及具体原因。	严格规范决算编制与分析，提升数据真实性；强化监督问责，压实管理责任推动“预算与决算数据联动”，将决算差异数据纳入下年度预算编制依据，形成“编制—执行—决算—优化”闭环。	王志妮	即知即改并长期坚持	
		实际在职人数超编	2024年永宁县双镇人民政府在职人员68人，其中行政编制19人，事业编制32人，三支一扶、公益性岗位4人，离退休人员10人，遗属供养3人，存在超编的情况。	针对存在的问题，即知即改，我镇存在实有工作人员数量大于编制数量的问题，超出编制数量人员为三支一扶、公益性岗位、退休及遗属供养人员，我镇编内正式职工共同保障镇机关运转，今后将加强财政供养人员动态管理，据实更新，及时调整，确保规范管理。	王志妮	即知即改并长期坚持	
		现金及资产未按规定时间进行盘点并登记记录	永宁县双镇人民政府，提供的固定资产台账原值、折旧、净值与财务报表不一致，也未按规定进行盘点。	严格落实盘点计划，通过设置电子提醒、建立台账跟踪机制，确保盘点工作按时开展，规范记录标准，统一使用标准化表格，详细记录盘点时间、参与人员、资产状态等信息，并由责任人签字确认。	王志妮	即知即改并长期坚持	

中共合水县委宣传部

合宣函〔2025〕10号

关于上报《2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题》整改情况的报告

县财政局：

按照《关于做好2025年度财政重点绩效评价结果问题反馈及整改工作的通知》（合财发〔2025〕108号）文件要求，我单位高度重视，扎实开展整改工作，现将整改情况汇报如下。

对照反馈的“相关制度内容不完善”“执行相关问题”“资金支付问题”“内容创新不足”“人才短板明显”等五个方面问题，我单位高度重视，立即逐项制定整改措施，建立整改台账。截至目前，所有问题均已按计划推进整改。

一、反馈问题以及整改措施

问题1：相关制度内容不完善。一是财务监督机制缺乏基础性制度，内容制定简单，流程简便；二是未明确制定各类资金的使用范围和审批流程，特别是对于特殊资金；三是问责机制不明确，制度中未明确“违规”行为的处罚标准；四是资金使

用日常监督缺位，未建立常态化资产清查，内部监督独立性差，效能低下，监督频率低、覆盖面窄；**五是**分类标准不统一，缺乏明确的分类规则，档案可能会存在分散存放，影响后续检索；六是未建立中长期建设规划及与培训相关的制度。

整改措施：一是全面梳理各项制度漏洞和不足，进一步健全完善内部各项管理制度，规范制度汇编与管理，建立内部审计机制，每年对单位财务收支情况至少审计1次，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。**二是**健全完善《宣传部资金使用审批管理制度》，明确资金来源，资金使用计划、范围，资金使用审批、使用流程等，特别是中央省市县专项资金的使用和审批，确保各类资金使用的合规性和有效性。**三是**建立健全《宣传部财务管理制度》，明确监督机制和问责机制，确保事项执行在事前、事中、事后的全流程监督，明确“违规”行为处罚措施，对审计发现的“违规”行为，依据相关法律法规采取相应处罚措施。**四是**健全完善《宣传部资产盘点制度》，定期清查盘点，规范纪录标准，统一标准化表格，每月盘点1次，详细纪录盘点时间，参与人员、资产状态等信息，由使用股室负责人及直接使用人签字确认，确保资产账实相符、安全完整，提升资产使用效益。**五是**制定《宣传部档案管理制度》，明确档案分类、档案范围、保管期限、移交程序等，确保档案管理各环节有章可循。**六是**根据全县“十五五”发展规划，谋划宣传思想文化和精神文明建设工作实践篇章；坚持落实《合水县高

质量发展大讲堂》制度，精心安排主讲内容，每月开展活动 1 场次；加强机关内部人员培训，以“三会一课”“职工例会”等平台，加强对干部职工《中华人民共和国预算法》《合水县预算绩效管理办法》等法律法规业务的培训学习。

问题 2：执行相关问题。一是执行层面的问题，形式主义，重文件制定、轻落地执行，沦为“纸上制度”，缺乏监督和考核；二是人力、资金、技术等支持不到位，导致执行流于表面。三是执行缺乏刚性约束，部门年度预算编制不完善，执行中无内控流程管控；四是执行过程缺乏阶段性跟踪和动态调整，问题未及时暴露。

整改措施：一是每年年初制定《全县宣传思想文化工作要点》，各股室明确、细化、量化可考核的年度绩效目标，组织开展各项工作，切实做到绩效目标可考量。二是要加强实施过程监管，定期检查进度，定期召开对齐会议，确保绩效目标执行到位。三是根据《中华人民共和国预算法》以及县财政的有关规定，坚持实事求是、统筹兼顾、确保重点、厉行节约的方针。根据年度的工作任务，编制本年度收支预算，建立预算执行实时监控机制，利用甘肃省预算管理一体化系统平台等信息化手段，对预算执行情况进行动态跟踪和分析，及时发现偏差并整改。

问题 3：资金支付问题。个别项目资金支付进度缓慢，未达到资金预期目标。

整改措施：一是成立专项推进小组，明确责任分工，定期

跟踪资金支付情况，及时协调解决支付难题，保障资金落实，确保执行进度和时间相匹配。二是建立预警机制，对支付进度滞后项目提前预警，及时调整计划。三是加强监督考核，将支付进度纳入绩效管理，保障工作落实。

问题 4: 内容创新不足。宣传形式单一，难以吸引年轻群体。对新媒体传播规律研究不足，内容生产与受众需求脱节。

整改措施: 一是采取发放宣传册、悬挂横幅、主题宣讲等形式，加大社会宣传力度，引导不同受众群体尤其是年轻一代的关注与参与。二是充分利用“一端一条一抖一快一台三微”八大新媒体发布平台，构建新媒体宣传矩阵，创作适应分众化的宣传作品，不断提升传播力和影响力。

问题 5: 人才短板明显。专业培训不足，尤其缺乏融媒体技术、数据分析等复合型人才。

整改措施: 一是制定培训计划，邀请行业专家开展融媒体技术、数据分析等专题讲座与实操培训，提升专业人员技能。二是搭建内部交流平台，通过轮岗交流提升队伍综合能力。三是完善人才激励机制，对在融媒体技术和数据分析方面表现突出、取得成果的职工给予奖励，激发对新技术的学习积极性。

二、下一步计划

为巩固整改成效，建立健全长效机制，下一步将重点做好以下工作：

一要持续完善制度体系，强化内控机制。每年对现有制度

执行情况进行一次全面评估，根据实际运行情况动态修订完善；推动内部审计与外部监督相结合，每年至少开展1次专项审计，确保各项制度落地见效。

二要加强绩效目标管理，实现动态监控。将绩效管理贯穿预算编制、执行、监督全过程，依托甘肃省预算管理一体化系统平台，建立“月度跟踪、季度分析、年度考评”机制，实现动态监控。

三要优化资金支付流程，提升使用效益。进一步完善资金支付预警和协调机制，同时加强与财政、审计等部门的沟通协调，确保资金支付及时、规范、高效。

四要建立长效管理机制，强化结果应用。建立健全财政资金管理制度和流程，完善绩效评价结果应用机制，形成长效管理机制，确保财政资金使用效益和管理水平不断提高。

附件：中共合水县委宣传部 2025 年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账





中共合水县委宣传部2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限	备注
12	合水县委委员会 宣传部	88.3	良	相关制度内容不完善	①财务监督机制缺乏基础性制度，内容制定简单，流程简便。 ②未明确制定各类资金的使用范围和审批流程，特别是对于特殊资金。 ③问责机制不明确，制度中未明确“违规”行为的处罚标准。 ④资金使用日常监督缺位：未建立常态化资产清查，内部监督独立性差，效能低下，监督频率低、覆盖面窄。 ⑤分类标准不统一，缺乏明确的分类规则，档案可能会存在分散存放，影响后续检索。 ⑥未建立中长期建设规划、及与培训相关的制度。	1.完善财务监督机制：建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。 2.规范资金使用：明确各类资金的使用范围和审批流程，特别是对于特殊资金，要制定专门的管理办法，确保资金使用的合规性和有效性。加强对资金支出的审核，防止挪用、挤占资金等情况发生。 4.相关盘点制度：严格落实盘点计划，通过设置电子提醒、建立台账跟踪机制，确保盘点工作按时开展；规范记录标准，统一使用标准化表格，详细记录盘点时间、参与人员、资产状态等信息，并由责任人签字确认。 5.制定档案管理制度：明确档案分类、归档范围、保管期限、移交程序等，确保各环节有章可循（如参照《档案法》或行业标准）。 6.标准化操作流程：建立档案收集、整理、鉴定、销毁等环节标准作业程序，减少人为疏漏。	1.全面梳理各项制度漏洞和不足，进一步健全完善内部各项管理制度，规范制度汇编与管理，建立内部审计机制，每年对单位财务收支情况至少审计1次，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。2.健全完善《宣传部资金使用审批管理制度》，明确资金来源，资金使用计划、范围，资金使用审批、使用流程等，特别是中央省市县专项资金的使用和审批，确保各类资金使用的合规性和有效性。3.建立健全《宣传部财务管理制度》，明确监督机制和问责机制，确保事项执行在事前、事中、事后的全流程监督，明确“违规”行为处罚措施，对审计发现的“违规”行为，依据相关法律法规采取相应处罚措施。4.健全完善《宣传部资产盘点制度》，定期清查盘点，规范记录标准，统一标准化表格，每月盘点1次，详细纪录盘点时间，参与人员、资产状态等信息，由使用股室负责人及直接使用人签字确认，确保资产账实相符、安全完整，提升资产使用效益。5.制定《宣传部档案管理制度》，明确档案分类、档案范围、保管期限、移交程序等，确保档案管理各环节有章可循。6.根据全县“十五五”发展规划，谋划宣传思想文化和精神文明建设工作实践篇章；坚持落实《合水县高质量发展大讲堂》制度，精心安排主讲内容，每月开展活动1场次；加强机关内部人员培训，以“三会一课”“职工例会”等平台，加强对干部职工《中华人民共和国预算法》《合水县预算绩效管理暂行办法》等法律法规业务的	李晖	即知即改并长期坚持	
				执行相关问题	①执行层面的问题，形式主义，重文件制定、轻落地执行，沦为“纸上制度”，缺乏监督和考核。 ②人力、资金、技术等支持不到位，导致执行流于表面。 ③执行缺乏刚性约束：部门年度预算编制不完善，执行中无内控流程管控。 ④执行过程缺乏阶段性跟踪和动态调整，问题未及时暴露。	完善年初绩效目标设置，根据具体部署、各股室职能及发展规划要求，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量。加强过程管理，拆解阶段性目标，定期检查进度。明确协作流程，定期召开对齐会议。	1.每年年初制定《全县宣传思想文化工作要点》，各股室明确、细化、量化可考核的年度绩效目标，组织开展各项工作，切实做到绩效目标可考量。 2.要加强实施过程监管，定期检查进度，定期召开对齐会议，确保绩效目标执行到位。 3.根据《中华人民共和国预算法》以及县财政的有关规定，坚持实事求是、统筹兼顾、确保重点、厉行节约的方针。根据年度的工作任务，编制本年度收支预算，建立预算执行实时监控机制，利用甘肃省预算管理一体化系统平台等信息化手段，对预算执行情况进行动态跟踪和分析，及时发现偏差并整改。	曹鹏	即知即改并长期坚持	
				资金支付问题	个别项目资金支付进度缓慢，未达到资金预期目标	按计划保障资金到位，及时支付，确保执行进度与时间相匹配。	1.成立专项推进小组，明确责任分工，定期跟踪资金支付情况，及时协调解决支付难题，保障资金落实，确保执行进度和时间相匹配。2.建立预警机制，对支付进度滞后项目提前预警，及时调整计划。3.加强监督考核，将支付进度纳入绩效管理，保障工作落实。	曹鹏	即知即改并长期坚持	
				内容创新不足	宣传形式单一，难以吸引年轻群体。对新媒体传播规律研究不足，内容生产与受众需求脱节。	推动内容供给侧改革。成立创意小组，采用“中央厨房”模式实现一次生产、多平台适配。活用大数据分析受众偏好，定制分众化内容。	1.采取发放宣传册、悬挂横幅、主题宣讲等形式，加大社会宣传力度，引导不同受众群体尤其是年轻一代的关注与参与。2.充分利用“一端一条一抖一快一台三微”八大新媒体发布平台，构建新媒体宣传矩阵，创作适应分众化的宣传作品，不断提升传播力和影响力。	曹鹏	即知即改并长期坚持	
				人才短板明显	专业培训不足，尤其缺乏融媒体技术、数据分析等复合型人才。	强化人才支撑。与高校合作开设定向培养计划，引进视觉设计、数据分析等专业人才。建立“传帮带”机制，通过轮岗交流提升队伍综合能力。	1.制定培训计划，邀请行业专家开展融媒体技术、数据分析等专题讲座与实操培训，提升专业人员技能。2.搭建内部交流平台，通过轮岗交流提升队伍综合能力。3.完善人才激励机制，对在融媒体技术和数据分析方面表现突出、取得成果的职工给予奖励，激发对新技术的学习积极性。	曹鹏	即知即改并长期坚持	

合水县住房和城乡建设局

关于合水县燃气输配管线工程项目绩效 评估反馈问题整改情况的报告

县财政局：

根据贵局委托第三方评估公司对我局实施的燃气输配管线工程项目开展的绩效评估反馈意见，我局高度重视，组织对照问题，逐项研究、全面整改。现将整改情况报告如下：

一、存在问题

在项目绩效目标表编制过程中，我局存在以下问题：

1. 数量指标属性设置错误将“年度资金需求量”等属于成本范畴的内容列入“数量指标”，导致指标分类逻辑混乱，不符合《项目支出绩效评价管理办法》中对指标属性的界定要求。

2. 社会效益与生态效益指标内容重复。在设定效益类指标时，未清晰区分社会与生态维度，将社会效益和生态效益指标内容重复设置为“该项目建成后，提高天然气消费量有利于优化用气市场的能源结构，改善大气环境，提高生活质

量，增强可持续发展能力具有重要的意义”，未能体现不同效益类型的独立性和可衡量性，影响绩效评价的科学性与精准性。

二、整改情况

针对上述问题，我局坚持问题导向，强化规范意识，一是重新梳理绩效指标体系，纠正属性分类错误。依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》相关规定，对原绩效目标表进行全面修订。将“年度资金需求量”明确调整至“成本指标”类别。二是科学区分社会与生态效益，避免内容交叉重复。社会效益指标聚焦民生改善与经济发展，设置“是否提高天然气消费量，有利于优化用气市场的能源结构”等体现公共服务能力提升和经济效能增强的具体指标。生态效益指标突出环境质量改善与碳减排贡献，明确“是否改善大气环境”等量化目标，体现项目在推动能源结构转型和生态环境保护方面的实际成效。

目前，我局已完成燃气输配管线工程项目绩效目标表的全面修订工作，反馈问题均已整改到位。

三、下一步工作打算

我局在今后项目绩效评价工作中，强化绩效管理全过程应用，将绩效评估结果作为今后类似项目专项资金申请、预算安排和政策调整的重要依据，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。加强动态监控与结果反馈，在项目建设期内，开展绩效运行监控，及时发现偏差并纠偏，确保项目最终实

现预期绩效目标，进一步增强预算绩效管理意识，不断提升财政资金使用效益，推动住房和城乡建设事业高质量发展。

附件：修订后的合水县燃气输配管线工程项目《2024年度省对市县转移支付绩效自评表》

合水县住房和城乡建设局

2025年9月5日

合水县转移支付区域(合水县燃气输配管线工程)绩效自评表

(2024年度)

转移支付(项目)名称			合水县燃气输配管线工程				
中央主管部门							
地方主管部门					资金使用单位	合水县住房和城乡建设局	
资金投入情况 (万元)				全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率 (B/AX100%)	
			年度资金总额:	4000	4000	100.00%	
			其中:中央财政资金				
			地方财政资金				
			其他资金	4000	4000	100.00%	
资金管理情况					情况说明	存在问题和改进措施	
			分配科学性	资金分配科学			
			下达及时性	资金下达及时			
			拨付合规性	资金拨付合法合规			
			使用规范性	资金使用规范			
			执行准确性	执行准确			
			预算绩效管理情况	资金实行绩效管理			
			支出责任履行情况	资金支出履行到位			
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况		
	提高天然气消费量,有利于优化用气市场的能源结构,改善大气环境,提高生活质量,增强可持续发展能力,符合国家能源战略和天然气利用政策,项目建成后将保障县城工商业、服务业和群众及部分乡镇用气需求				目前已完成管材及撬装设备采购,县城分输清管站和板桥调压站土建工程,敷设燃气管线17.5公里,正在进行5个场站撬装设备加工制作及管线敷设工作		
产出指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
		数量指标	敷设44公里天然气输配管线	44公里	17.5公里	此项目进度稍显滞后,究其原因该项目资金下达较迟,且项目工艺复杂,涉及内容多,前期准备时间长,项目征迁工作推进缓慢,影响项目	
			县城分输清管站、何家畔首站、何家畔调压站、吉岷调压站、板桥调压站5处场站	5处	2处	此项目进度稍显滞后,究其原因该项目资金下达较迟,且项目工艺复杂,涉及内容多,前期准备时间长,项目征迁工作推进缓慢,影响项目	
		质量指标	工程验收合格率	100%	100%		
		时效指标	工作任务按时完成率	100%	98%		

	成本指标		控制在预算范围内	4000万元	4800万元	
			是否可以改善城区内生态环境	改善	改善	
			保障市民生活环境	良好	良好	
	效益指标	经济效益指标	营造良好的投资环境	100%	100%	
		社会效益指标	是否提高天然气消费量，有利于优化用气市场的能源结构	改善	改善	
		生态效益指标	是否改善大气环境	改善	改善	
		可持续影响指标	是否增强可持续发展能力	增强	增强	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	95%	95%	
	说明	无				

注：

1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总对技区域绩效目标填报。
2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

合水县2025年项目支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账											
序号	单位名称	项目名称	评价金额 (万元)	项目评分	评价等级	具体问题	评价建议	整改措施	责任领导	整改时限	备注
1	合水县住房和城乡建设局	合水县燃气输配管工程	4000	98.54	优	项目绩效目标表中个别指标内容设置不合理；绩效指标属性错误，资金需求里属于“成本指标”范畴，不应归类为“数量指标”，且社会效益指标和生态效益指标内容重复	建议合水县住房和城乡建设局优化绩效指标的设置，将资金需求里调整为成本指标体系，且将社会效益指标聚焦人文发展、公共服务、民生改善等方面，生态效益指标侧重资源节约、环境改善、可持续性等方面	一是重新梳理绩效指标体系，纠正属性分类错误。依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》相关规定，对原绩效目标表进行全面修订。将“年度资金需求里”明确调整至“成本指标”类别； 二是科学区分社会与生态效益，避免内容交叉重复。社会效益指标聚焦民生改善与经济发展，设置“是否提高天然气消费量，有利于优化用气市场的能源结构”等体现公共服务能力提升和经济效益增强的具体指标。生态效益指标突出环境质量改善与碳减排贡献，明确“是否改善大气环境”等量化目标，体现项目在推动能源结构转型和生态环境保护方面的实际成效。	郭学超	立行立改	

合水县住房和城乡建设局

关于上报合水县城生活污水处理厂污水及污泥资源化利用项目绩效评价结果问题的整改报告

为切实提升资金使用绩效和管理水平，贵单位对我局实施的合水县城生活污水处理厂污水及污泥资源化利用项目绩效工作进行指导，明确指出的存在问题，提出了宝贵的意见和建议，我单位高度重视，积极研究提出的意见和建议，及时制订整改方案，强化措施，靠实责任，认真整改，现将情况汇报如下：

一、加强领导，明确职责。对存在的问题，我局及时召集相关股室及责任人员召开关于整改工作的专题会议，再次分析了问题产生的根源。并提出了明确的整改措施和时限要求，把抓整改、促落实工作与住建局开展的“作风建设”结合起来。同时，为确保整改工作的成效，成立了具体整改工作组，落实整改工作的全部工作。

二、强化措施，抓好整改。把整改工作放在第一位，高

度重视，立即着手落实，并把“抓落实、促发展、干到位”的工作总原则融入整改工作的全过程。具体整改详情如下：

（一）关于“开工手续办理不及时，服务方未按规定办理开工安全手续”的问题。我单位及时召开会议，认真研究，周密安排，按照本工程特点，对施工管理方面进行了细化，建立了健全的管理目标，对服务方和我单位相关人员未及时办理安全条件审查手续，进行了批评教育。从而暴露出我局在项目管理方面安全意识和人员力量的单薄，今后我局将加大人力对薄弱环节进行指导。

（二）关于“质量管控环节存在漏洞，关键施工阶段的工程检测报告缺失”的问题。着力规范工程质量资料，将工程质量关口前移，严把预拌混凝土、钢筋等建筑材料进场质量关，定期不定期对钢筋、混凝土等主要建筑材料、建筑构配件的质量进行抽样检查。严格施工过程质量控制，严厉打击抢赶工期、偷工减料、不按设计施工等行为，确保主体结构坚固、可靠、耐久，全面开展建筑施工安全质量标准化督查工作，推行标准化管理，督促施工企业在各环节、各岗位建立严格的施工质量责任制，依法规范施工企业市场行为，使施工质量各项法律法规和强制性标准真正落到实处。

下一步工作打算

近年国家省市下达大量资金进行城乡建设，有效改善了我县城乡基础设施建设，但在具体工作中还存在一些问题，今后我局将以本次整改工作为契机，认真分析研究问题产生

的根源，吸取教训，针对本次检查中存在的问题，我局高度重视，梳理问题台账组织专人逐条落实整改工作。我局将持续加大对在建工程责任主体质量安全行为方面的监督力度，严格落实工程建设强制性标准要求。对检查中发现存在问题较多的项目采取“差异化”管理，列为长期重点监督项目，增加抽查频率。对隐患整改不力或拒不整改的，加大处罚力度，列入重点监控，随时督查。保持工作清醒和行动自觉，要以“时时放心不下”的责任感抓好质量安全生产工作，保质保量、按时按点完成建设任务。

合水县住房和城乡建设局

2025年9月5日



合水县住房和城乡建设局

关于上报污水处理社会购买服务项目绩效评价结果问题的整改报告

为切实提升资金使用绩效和管理水平，贵单位对我局实施的合水县城生活污水处理厂污水及污泥资源化利用项目绩效工作进行指导，明确指出的存在问题，提出了宝贵的意见和建议，我单位高度重视，积极研究提出的意见和建议，及时制订整改方案，强化措施，靠实责任，认真整改，现将情况汇报如下：

一、加强领导，明确职责。对存在的问题，我局及时召集相关股室及责任人员召开关于整改工作的专题会议，再次分析了问题产生的根源。并提出了明确的整改措施和时限要求，把抓整改、促落实工作与住建局开展的“作风建设”结合起来。同时，为确保整改工作的成效，成立了具体整改工作组，落实整改工作的全部工作。

二、强化措施，抓好整改。把整改工作放在第一位，高度重视，立即着手落实，并把“抓落实、促发展、干到位”的

工作总原则融入整改工作的全过程。具体整改详情如下：

（一）关于“绩效目标难以量化”的问题。我单位及时召开会议，认真研究，周密安排，按照本工程特点，对绩效目标进行了细化，建立了健全的年度绩效目标，对三级目标重新分类，做到目标的详实可靠、具有可操作性。

（二）关于“预算执行率低”的问题。严格落实绩效自评管理制度，做好自评报告完整性，确保自评内容真实准确，无遗漏，无缺失，多方位保障绩效自评工作规范运行。同时，公平公正的梳理资金使用各项明细及完成目标，对城市发展起到实质性作用，将资金效益发挥到最大化。

（三）关于“未按合同约定付款”的问题。进一步强化合同付款管理制度，严格按照合同约定目标进行支付，同时优化审批流程，加强与财务部门的联系，确保资金使用的及时性和合规性。

三、下一步工作打算

近年国家省市下达大量资金进行城乡建设，有效改善了我县城乡基础设施建设，但在具体工作中还存在一些问题，今后我局将以本次整改工作为契机，认真分析研究问题产生的根源，吸取教训，在今后的工作中着重加强以下几个方面，着力促进城乡建设工作平稳向好推进。**一是加强业务素质培训。**组织专业工作人员认真学习国家、省、市相关政策规定，吃透文件精神，提高政策水平，做好县级方案制定、执行、

落实等，确保城乡建设工作政策界限清晰，操作程序规范，资金补助到位。**二是严格绩效目标操作程序，精准实施。**结合相关政策要求，精准实施，开展项目绩效运行监管工作，完善绩效监控资料，合理统筹安排项目资金，切实提高资金使用效益，加快项目实施进度，改善城乡建设条件，提升人居环境的满意度。

合水县住房和城乡建设局

2025年9月5日



合水县自然资源局

合水县自然资源局 关于上报2025年部门整体支出财政重点绩效评价反馈问题的整改报告

县财政局整体评价工作组：

按照《合水县财政局关于开展2025年部门和财政重点绩效评价的通知》(合财发〔2025〕59号)要求，县财政局委托第三方开展了对我局2025部门整体支出财政重点绩效进行了评价，评价得分88.8分，评价发现问题5条，现将整改报告如下：

一、评价发现问题

- 制度不完善，缺乏常态化的财务内部审计机制，对制度执行情况的检查频率低、覆盖面窄。
- 实际在职人数存在超编问题。
- 全县80个行政村的村庄规划已全部编制完成，76个已经县政府批准实施，下剩4个正在开展评审工作。
- 未制定自身部门中长期规划。
- 未制定针对预算绩效管理的培训计划，相关工作人员对绩效目标设定、支出效益评估、监控方法等知识掌握不足。



CS 扫描全能王

3亿人都在用的扫描App

二、整改落实情况

在收到评价反馈的问题后，我局严格按照“不漏项，严整改”的要求，认真逐项逐条开展整改。

一是针对制度不完善，缺乏常态化的财务内部审计机制，对制度执行情况的检查频率低、覆盖面窄的问题。我局定期对照国家财经法规《政府会计制度》《行政事业性国有资产管理条例》及自然资源部、省自然资源厅的最新政策，修订了本单位财务制度，确保制度时效性。加强建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，并加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。

二是针对实际在职人数存在超编问题。我局对未取得编办的批复，今年积极与编制部门协调，积极申请，争取取得编办批复。

三是针对全县80个行政村的村庄规划已全部编制完成，76个已经县政府批准实施，下剩4个未评审批复的问题。我局积极和农业农村局进行了沟通，因下剩4个未评审未批复的村庄规划为当年乡村振兴局负责编制，目前农业农村局已负责完成了4个村庄规划的评审工作，即将上报县政府进行批复，批复后我单位第一时间与农业农村局联系收集4个村村庄规划成果。

四是针对未制定自身部门中长期规划的问题。我局结合国家生态文明建设的深入推进、地方高质量发展的具体要求以及自身工作实际，积极筹备发展规划的制定工作，从四个方面更



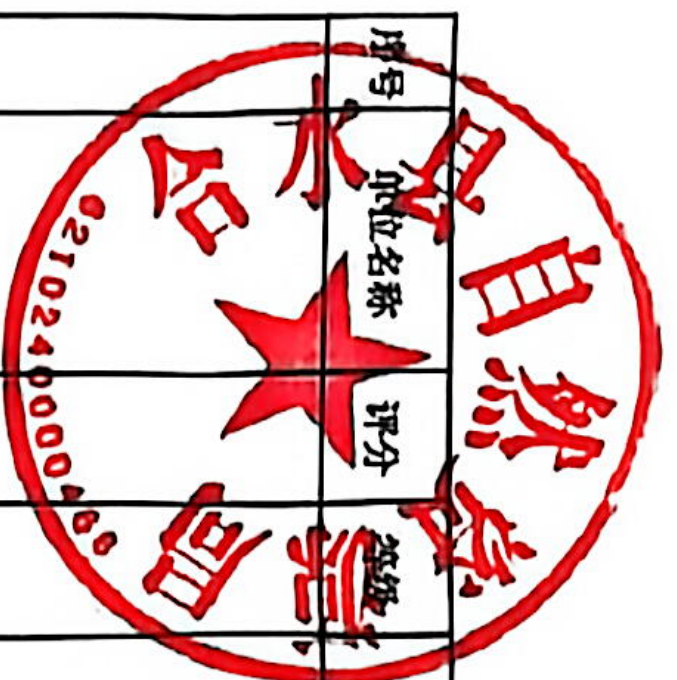
好地统筹各项资源。**财政增收方面：**进一步坚持“要素跟着项目走”，优化用地报批供应，对外提前介入、上门服务、指导帮办，内部容缺受理、并联会审、压缩时限，努力解决批地周期长、供地耗时多等问题。**煤炭资源开发方面：**积极与省市自然资源部门对接，加快对合水固城一宁县付家山区块、合水板桥一庆城高楼区块、蒿咀铺区块、瓦岗川区块煤、太白区块地热勘查工作，推动解决合水东一宁县北区块历史遗留问题处置。**土地要素保障方面：**按照“县域内解决一部分、争取市域统筹一部分、努力向省上争取一部分”的工作思路，积极汇报市政府和省、市自然资源部门，统筹保障部分城镇建设用地规模，全力推动中煤集团煤化工项目顺利落地，全面保障企业用地规模。**生态保护修复方面：**围绕“三北”六期工程全力推进国土绿化工作。聚焦打赢黄河“几字弯”攻坚战这一中心任务，科学谋划部署，创新工作机制，按照分区治理、精准施策的原则，变单纯的营造林为山水林田湖草沙一体化保护和系统治理。在“十五五”期间实施生态治理面积达到10万亩以上，森林覆盖率达到70%以上，通过系统治理，让合水的山更绿、水更清，人居环境更美。

五是针对未制定针对预算绩效管理的培训计划，相关工作人员对绩效目标设定、支出效益评估、监控方法等知识掌握不足的问题。我局制定了详细的培训计划，明确培训目标、培训内容，逐步提升全员对整体支出绩效管理的理解与执行能力，



为整体支出效益提升提供支撑。





合水县2025年部门整体支出财政重点绩效评价发现问题清单及整改台账

序号	单位名称	评分	等级	问题分类	问题描述	相关建议	整改措施	责任领导	完成时限
1	合水县自然资源局	88.8	良	制度建设	合水县自然资源局制度不完善，缺乏常态化的财务内部审计机制，对制度执行情况的检查频率低、覆盖面窄。	合水县自然资源局应定期对照国家财经法规（如《政府会计准则》《行政事业性国有资产管理条例》）及上级主管部门（自然资源局、省自然资源厅）的最新政策，修订本单位财务制度，确保制度时效性。加强建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。	我局定期对国家财经法规《政府会计准则》《行政事业性国有资产管理条例》及自然资源局、省自然资源厅的最新政策，修订了本单位财务制度，确保制度时效性。加强建立内部审计制度，定期对财务收支情况进行审计，并加强对财务人员的监督和管理。同时，接受外部审计和社会监督，提高财务透明度。	刘国庆	3个月
				人员编制	合水县自然资源局实际在职人数存在超编问题。	合水县自然资源局针对未取得编办的批复，今年积极申请，取得编办批复。	我局对未取得编办的批复，今年积极与编制部门协调，积极申请，争取取得编办批复。	刘国庆	1年
				目标完成情况	合水县自然资源局全县80个行政村的村庄规划已全部编制完成，76个已经县政府批准实施，下剩4个正在开展评审工作。	合水县自然资源局针对下剩4个未完成评审的村庄规划，成立专项工作组，明确责任领导、业务骨干与村庄联络员，现场研讨争议问题，形成书面共识。	我局积极和农业农村局进行了沟通，因下剩4个未评审未批复的村庄规划为当年乡村规划局负责编制，且前农业农村局已负责完成了4个村庄规划的评审工作，即报上县且政府进行批复，批复后我单位第一时间与农业农村局联系收集4个村庄规划成果。	刘国庆	6个月
				中长期规划	合水县自然资源局未制定自身部门中长期规划。	合水县自然资源局应结合国家生态文明建设的深入推进、地方高质量发展的具体要求以及自身工作实际，积极筹备发展规划的制定工作，以更好地统筹各项资源，明确工作目标与重点任务，提升自然资源管理的科学性和有效性，为区域发展提供更坚实的保障。	我局结合国家生态文明建设的深入推进、地方高质量发展的具体要求以及自身工作实际，积极筹备发展规划的制定工作，从四个方面更好地统筹各项资源、财政增收方面：进一步坚持“要素跟着项目走”，优化用地报批供应，对外提前介入、上门服务、指导帮办，内部容缺受理、并联会审、压缩时限，努力解决批地周期长、供地耗时多等问题。煤炭资源开发方面：积极与省市自然资源局部门对接，加快对合水固城、瓦岗川区块煤、合水板桥一庆城高梁区块、茹咀铺区块、宁县付家山区块、太白区块地热勘查工作，推动解决合水东一宁县北区块历史遗留问题处置。土地要素保障方面：按照“县域内解决一部分、争取市域统筹一部分、努力向上争取一部分”的工作思路，积极汇报市政府和省、市自然资源部门，统筹保障部分城镇建设用地规模，全力推动中煤集团煤化工项目顺利落地，全面保障企业用地规模、生态保护修复方面：围绕“三北”六期工程全力推进国土绿化工作。聚焦打赢黄河“九字弯”攻坚战这一中心任务，科学谋划部署，创新工作机制，按照分区治理、精准施策的原则，变单纯的营造林为山水林田湖草沙一体化保护和系统治理。在“十五五”期间实施生态治理面积达到10万亩以上，森林覆盖率达到了70%以上，通过系统治理，让合水的山更绿、水更清，人居环境更美。	刘国庆	1年
				培训机制	合水县自然资源局未制定针对预算绩效管理培训计划，相关工作人员对绩效管理目标设定、支出效益评估、监控方法等知识掌握不足。	合水县自然资源局应制定培训计划，明确培训目标、培训内容，逐步提升全员对整体支出绩效管理的理解与执行能力，为整体支出效益提升提供支撑。	我局制定了详细的培训计划，明确培训目标、培训内容，逐步提升全员对整体支出绩效管理的理解与执行能力，为整体支出效益提升提供支撑。	刘国庆	6个月