

宁县平子镇人民政府

宁县平子镇人民政府 关于 2025 年财政重点项目绩效评价反馈问题 的整改工作报告

县财政局：

根据县财政局《关于开展 2025 年财政重点项目绩效评价反馈问题整改工作的通知》精神，2025 年财政重点项目绩效评价涉及我单位项目 1 个，反馈存在的问题 5 个。针对反馈的问题，我单位高度重视，及时安排部署，深入开展整改，现将有关整改情况汇报如下：

一、绩效评价反馈的问题

（一）评价的项目。2025 年财政重点项目绩效评价安排评价我单位项目 1 个，为宁县平子镇人民政府 2024 年度部门整体支出绩效评价，评价金额 1851.62 万元，评价得分 89.5 分，评价结果为“良”。

（二）反馈的问题。2025 年财政重点项目绩效评价反馈我单位问题共计 5 个，分别为：

1. 个别经费支出控制不足，存在无预算列支与超预算的情况：评估组分项对每类费用的预算数与实际支出数进行对比发现，存

在个别费用支出超预算的情况。

2. 记账凭证不规范：经核查平子镇 2024 年农村人居环境整治项目明细账，2024 年 1 月 16 日 2#支付 2023 年平子镇平子村垃圾中转站建设资金，记账凭证分类不够准确、不够规范。

3. 未履行采购程序，直接指定供应商：经核查发现，平子镇政府在采购过程中未严格执行采购程序。

4. 未明确目标编制及审核主体责任，绩效目标管理机制不健全：宁县平子镇未针对单位预算绩效管理工作制定管理办法及相关管理措施，缺乏规范化的管理流程和标准。

5. 绩效目标未全面反映部门整体工作及项目实施计划内容：通过对平子镇政府编制的绩效目标进行全面评估发现，设定的部门整体支出绩效目标及项目支出绩效目标仅对预期的效益进行列举，对预期的产出未充分的体现。

二、整改措施

（一）提高政治站位，及时安排部署。

接到反馈问题后，我镇立即召开专题会议，传达学习县财政局相关通知精神，统一思想认识，将整改作为当前重要任务来抓。成立由镇主要领导任组长，分管领导任副组长，各相关部门负责人为成员的整改工作领导小组，明确职责分工，确保整改工作有序推进。

（二）深入研究分析，查找问题根源。

针对反馈的每个问题，领导小组组织相关人员进行深入分析，查找问题产生的根源。对于经费支出控制不足问题，主要是预算

编制不够精细，执行过程中监管不到位；记账凭证不规范问题，源于财务人员业务能力有待提升，审核把关不够严格；未履行采购程序问题，是对采购制度理解不深，执行不够严格；绩效目标管理机制不健全及绩效目标不全面问题，主要是对预算绩效管理重视程度不够，缺乏系统的管理思路和方法。

（三）强化工作措施，扎实开展整改。

1. 针对个别经费支出控制不足问题，我镇将进一步细化预算编制，严格按照预算执行，加强对经费支出的日常监管，定期对预算执行情况进行分析研判，确保经费支出控制在预算范围内。

2. 对于记账凭证不规范问题，组织财务人员进行业务培训，提高其业务能力和规范意识。完善记账凭证审核制度，由专人负责审核，确保记账凭证分类准确、规范。对 2024 年 1 月 16 日 2# 支付 2023 年平子镇平子村垃圾中转站建设资金的记账凭证进行重新整理和规范。

3. 关于未履行采购程序问题，组织相关人员学习采购法律法规和制度规定，严格执行采购程序，杜绝直接指定供应商的情况。对以往未按规定履行采购程序的项目进行自查自纠，确保采购工作合法合规。

4. 针对未明确目标编制及审核主体责任，绩效目标管理机制不健全问题，我镇将制定预算绩效管理办法及相关管理措施，明确各部门在绩效目标编制及审核中的主体责任，建立规范化的管理流程和标准，完善绩效目标管理机制。

5. 对于绩效目标未全面反映部门整体工作及项目实施计划

内容问题，组织相关人员重新梳理部门整体工作及项目实施计划，按照要求全面、准确地设定绩效目标，不仅要体现预期的效益，还要充分反映预期的产出，确保绩效目标与部门工作和项目实施计划相匹配。

三、下一步工作打算

（一）加强政策学习，提高工作效能。

定期组织镇干部职工学习财政预算、财务会计、采购等相关政策法规和业务知识，不断提高干部职工的政策水平和业务能力，确保各项工作依法依规开展。

（二）健全内控机制，规范资金管理。

进一步完善内部控制制度，加强对资金使用全过程的监管，严格执行预算管理、财务核算、采购管理等制度，确保资金安全、规范、高效使用。

（三）及时收集资料，强化档案管理。

加强对各类财务资料、项目资料的收集、整理和归档工作，做到资料齐全、规范有序，为绩效评价和后续工作提供可靠依据。

附件：整改工作台账



宁县平子镇人民政府

2025年8月1日印发

（共印5份）

2025年财政重点项目绩效评价反馈问题整改工作台账

填报单位 (盖章)

2025年8月1日

单位：万元

序号	单位名称	项目名称	反馈的问题	整改工作措施	整改结果	整改责任人	整改完成时限
1	宁县平子镇人民政府	宁县平子镇人民政府2024年度部门整体支出绩效评价	1. 个别经费支出控制不足，存在无预算列支与超预算的情况；评估组分项对每类费用的预算数与实际支出数进行对比发现，存在个别费用支出超预算的情况。	1. 细化预算编制，严格按预算执行； 2. 加强经费支出日常监管，定期分析预算执行情况	完成整改	石宇雄	已完成整改，长期坚持
2			2. 记账凭证不规范：经核查平子镇2024年农村人居环境整治项目明细账，2024年1月16日2#支付2023年平子镇平子村垃圾中转站建设资金，记账凭证分类不够准确、不够规范。	1. 组织财务人员业务培训，提升规范意识； 2. 完善审核制度，专人负责审核； 3. 对相关记账凭证重新整理规范	完成整改	石宇雄	已完成整改，长期坚持
3			3. 未履行采购程序，直接指定供应商：经核查发现，平子镇政府在采购过程中未严格执行采购程序。	1. 组织学习采购法律法规和制度； 2. 严格执行采购程序，杜绝直接指定供应商情况； 3. 对以往项目自查自纠	完成整改	石宇雄	已完成整改，长期坚持
4			4. 未明确目标编制及审核主体责任，绩效目标管理机制不健全：宁县平子镇未针对单位预算绩效管理工作制定管理办法及相关管理措施，缺乏规范化的管理流程和标准。	1. 制定预算绩效管理办法及相关措施； 2. 明确各部门在绩效目标编制及审核中的主体责任； 3. 建立规范化管理流程和标准。	完成整改	石宇雄	已完成整改，长期坚持
5			5. 绩效目标未全面反映部门整体工作及项目实施计划内容：通过对平子镇政府编制的绩效目标进行全面评估发现，设定的部门整体支出绩效目标及项目支出绩效目标仅对预期的效益进行列举，对预期的产出未充分的体现。	1. 组织人员重新梳理部门整体工作及项目实施计划； 2. 全面、准确设定绩效目标，既体现预期效益，也充分反映预期产出	完成整改	石宇雄	已完成整改，长期坚持