

宁县文体广电和旅游局

宁县文体广电和旅游局 关于报送 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，为宁县文体广电和旅游局 2024 年部门整体支出绩效评价，评价得分 91.75 分，评价结果为“优”

（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.部门年度工作计划粗放，与实际工作不够匹配：宁县文体广电和旅游局制定的《2024 年工作计划》，但未能将年度目标任务逐项分解落实到相关部门，2.内控管理制

度不够完善，管理机制未形成体系：县文体广电和旅游局已制定的《宁县文体广电和旅游局内部控制制度》，但在业务层面政府采购管理、收支管理、项目管理相关管理制度内容过于单一，制度内容不够完备，3.编内人员控制力度不足，人员超编问题突出：整体来看，编内人员均存在超编的情况，其中：行政编人员超编2人，事业编超编26人。主要原因为以前年度部门合并，实有人员同步进行合并，4.政府采购支出与预算偏差较大，弱化预算功能：2024年实际发生政府采购支出225.28万元，政府采购实际支出为年初预算的216.62%，由此来看实际支出额度较年初预算额度偏差较大，表明年初预算编制不够精准，弱化年初预算编制的基础作用，5.全过程预算绩效管理未有效衔接，预算绩效管理纵深程度不够：一是绩效目标引导力度不足，总体上目标设置较为笼统，对部门预算资金使用的约束力、引导性不强；二是重点项目支出绩效自评质量不佳，未严格对照自评打分情况对部门预算资金绩效进行对比分析；三是预算执行监督和绩效评价结果应用不足。绩效评价结果与预算资金安排挂钩机制尚未完全建立，预算编制、执行、绩效三者的有效衔接仍有不足。

二、整改措施

（一）提高政治站位，及时安排部署。县文体广电和旅游局高度重视此次财政重点项目绩效评价反馈问题的整改工作，充分认识到整改工作对于规范单位管理、提高资金使用效益的重要性。第一时间召开专题会议，传达学习县财政局《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，将反馈的 5 个问题逐条向全体干部职工进行通报，确保大家深刻认识到问题的严重性和整改的紧迫性。同时，成立了以局长为组长，分管副局长为副组长，各相关股室负责人为成员的整改工作领导小组，全面负责整改工作的组织协调、督促检查和落实推进。明确了各成员的具体职责和分工，明确了每个问题的整改责任人、整改措施和整改时限，确保整改工作有人抓、有人管、有步骤、有成效。

（二）深入研究分析，查找问题根源。针对反馈的 5 个问题，整改工作领导小组组织相关人员进行了深入细致的研究分析，逐一查找问题产生的根源。对于部门年度工作计划粗放，与实际工作不够匹配的问题，经分析主要是由于对年度工作目标的重要性认识不足，缺乏系统的规划意识，在制定计划时没有充分考虑到各股室的职责和实际工作情况，导致计划过于宏观，难以有效分解落实。内控管理制度不够完善，管理机制未形成体系的问题，根源在于制度制定过程中，对业务层面的政府采购管理、收支管理、项目管理等具体工作的考虑不够全面细致，没有结合单位的实际业务流程和管理需求进行针对性制定，使得制度内容单一，缺乏可操作性和系统性。编内人员控制力度不足，人员超编问题突出，主要是因为以前年度部门合并时，对人员编制的统筹规划不够合理，合并后未能及时根据工作需求和编制标准进行调整优化，同时在人员调配等方面缺乏严格的控制和管理。政府采购支

出与预算偏差较大，弱化预算功能的问题，主要是由于年初预算编制时，对政府采购项目的调研不够深入，对实际需求的预估不够准确，预算编制的科学性和精准性有待提高，同时在采购过程中缺乏有效的监督和控制，导致实际支出与预算出现较大偏差。全过程预算绩效管理未有效衔接，预算绩效管理纵深程度不够，一是因为对绩效目标的重要性认识不足，设置的绩效目标过于笼统，缺乏针对性和可衡量性；二是在重点项目支出绩效自评过程中，缺乏严格的评价标准和方法，自评质量不高，未能充分发挥自评的作用；三是绩效评价结果与预算资金安排的挂钩机制尚未完全建立，评价结果的应用不够充分，导致预算编制、执行、绩效三者之间未能形成有效的衔接。

（三）强化工作措施，扎实开展整改。针对查找出的问题根源，县文体广电和旅游局采取了一系列切实有效的整改措施，扎实推进整改工作。

1. 针对部门年度工作计划粗放的问题，重新修订了《2024 年工作计划》，将年度目标任务进行了细化分解，逐一落实到各个相关股室，并明确了每个任务的具体内容、责任人和完成时限。同时，建立了工作任务台账，定期对各股室的任务完成情况进行督促检查，确保各项任务按时保质完成。加强了对工作计划制定的重视程度，在制定 2025 年工作计划时，提前组织各股室进行充分调研和论证，结合实际工作需求，科学合理地制定计划，确保计划的针对性和可操作性。

2. 对于内控管理制度不够完善的问题，组织专人对《体广电和旅游局内部控制制度》进行了全面修订和完善，补充和细化了政府采购管理、收支管理、项目管理等业务管理制度内容，明确了各项业务的操作流程、审批权限机制，使制度更加完备、规范、具有可操作性。同时，通过制度的宣传和培训，组织干部职工学习内控管理制度，增强制度意识和执行能力，确保制度能够得到有效执行，形成完善的内控管理体系。

3. 针对编内人员超编问题，一方面及时向上级编制管理部门汇报情况，说明人员超编的历史原因和当前的工作现状，争取上级部门的理解和支持，逐步消化超编人员。为解决政府采购支出与预算偏差较大的问题，加强了年初预算编制工作，组织相关人员对政府采购项目进行深入调研，全面掌握实际需求，提高预算编制的科学性和精准性。建立了政府采购预算执行动态监控机制，加强对采购过程的监督管理，严格按照预算执行采购，对于超出预算的采购项目，必须按规定程序报批。同时，定期对政府采购预算执行情况进行分析评估，及时发现和解决存在的问题，确保政府采购支出与预算保持一致，充分发挥预算的约束和引导作用。

4. 针对全过程预算绩效管理未有效衔接的问题，一是加强绩效目标管理，科学设置绩效目标，使目标更加具体、明确、可衡量，增强对部门预算资金使用的约束力和引导性。二是提高重点项目支出绩效自评质量，制定了严格的自评标准和方法，加强对

自评工作的指导和监督，确保自评结果真实、准确、客观。同时，严格对照自评打分情况对部门预算资金绩效进行对比分析，及时发现问题并加以整改。三是建立健全绩效评价结果与预算资金安排挂钩机制，将绩效评价结果作为下一年度预算编制和资金安排的重要依据，充分发挥绩效评价结果的应用作用，促进预算编制、执行、绩效三者之间的有效衔接，提高预算绩效管理水平。

三、下一步工作打算

（一）加强政策学习，提高工作效能。加强财政相关法律法规和业务知识的学习作为一项长期工作来抓，定期组织干部职工开展集中学习和培训活动，邀请财政部门的专家进行授课指导，不断提高工作人员的政策理论水平和业务操作能力。同时，加强对学习效果的考核评估，将学习情况纳入个人年度考核内容，确保学习取得实效。通过学习，进一步增强工作人员的责任意识、大局意识和服务意识，提高工作效率和质量，推动各项工作规范化、制度化开展。

（二）健全内控机制，规范资金管理。加强内控管理制度建设，根据单位的实际工作情况和管理需求，不断修订和完善内控管理制度，形成涵盖单位各项业务和管理活动的内控管理体系。加强对制度执行情况的监督检查，定期开展内控管理制度执行情况专项检查，对发现的问题及时进行整改，确保制度得到有效执行。同时，加强资金管理，严格执行资金管理的各项规定，规范资金使用流程，加强对资金使用过程的监督控制，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。建立健全资料收集和档案管理制度，规范资料收集的范围、内容和流程，确保各项工作资料的及时、完整、准确收集。安排专人负责档案管理工作，加强对档案管理人员的业务培训，提高档案管理水平。按照档案管理的相关规定，对收集到的资料进行分类整理、归档保存，建立健全档案检索体系，方便资料的查阅和使用。同时，加强对档案的安全管理，做好防火、防潮、防虫、防盗等工作，确保档案的安全完整。

宁县文体广电和旅游局

2025年7月13日