

# Analysis of Methods and Paths to Improve the Efficiency of County-level Financial Archives Management

Xiaojing Wu

Haixing County Finance Bureau, Cangzhou City, Cangzhou, Hebei, 061200, China

## Abstract

In the increasingly complex situation of county-level financial work, the efficiency of archive management plays a direct role in the orderly operation and scientific decision-making of financial business. The key points of this text are to improve the efficiency of county-level financial archives management, comprehensively sort out the theoretical basis including the lifecycle of archives, and deeply analyze the existing situations such as weak management awareness, incomplete mechanisms, outdated infrastructure, single archive collection methods, and the need to improve personnel quality. Targeted practical methods such as strengthening management awareness, improving management mechanisms, improving infrastructure conditions, enriching archive collection content, and enhancing personnel professional competence are provided and confirmed through practical cases in multiple regions. The research results have important theoretical reference value and practical guidance significance for optimizing the county-level financial archive management system and promoting the modernization of archive management.

## Keywords

county finance; archives management; management efficiency; practical strategy

# 提升县级财政档案管理效率的方法与路径分析

吴晓静

沧州市海兴县财政局, 中国·河北 沧州 061200

## 摘要

在县级财政工作愈发繁杂形势下,以档案管理效率对财政业务有序运行及科学决策起直接作用。此篇文本关键要点在于提高县级财政档案管理效率,全面梳理档案生命周期等理论依据,深入分析存在管理意识淡薄、机制不完备、基础设施陈旧、档案收集方式单一、人员素质有待提高等状况。针对性给出强化管理意识、健全管理机制、改善基础设施条件、丰富档案收集内容、提升人员专业素养等实践方法且借多地实际案例证实,其研究成果对于优化县级财政档案管理体系、推动档案管理实现现代化转变具有重要理论参考价值与实践指导意义。

## 关键词

县级财政; 档案管理; 管理效率; 实践策略

## 1 引言

县级财政档案作为财政业务活动的真实记载,在数字变革与财政精细化管理的双重促进下,其管理成果直接关系到财政决策的科学性,也直接关系到资金监督的精确性。对档案资源价值的深度挖掘受到一定县级财政部门档案管理意识薄弱、机制落后、技术运用不到位等问题的制约,存在着档案管理不到位、制度不到位的现实问题。本文以档案管理的理论为基础,结合典型实务案例,对现有困难的困境进行系统分析,探索提高管理效能的可行之路,旨在为县级财政档案管理体制的优化、财政治理能力的增强提供理论上的借鉴和实践上的参考。

## 2 县级财政档案管理的理论基础

在档案管理范畴中,运用档案生命周期理论,对档案从形成、运用、保管直至最后处理,以及要求县级财政部门根据不同阶段档案的特点(如形成阶段重规范、保管阶段重安全),实施有针对性的管理策略,对档案从形成、运用、保管直至最后处理,都作了完整的过程。与文件连续体理论相突破的传统线性思维模式,促使县级财政从文件产生起就注重系统连贯性,保证全流程管理质量,强调文件与档案管理各个环节的相互关联、协同运转。对县级财政档案管理内在规律的深刻揭示和专业性复杂性的凸显,财政档案管理特色鲜明。其专业性强、保密性要求高,涵盖了财政收支、预算决算等核心业务内容,成为县级财政工作平稳运行的关键保障,对财政工作决策、资金监管、历史追溯等都具有十分重要的意义。

【作者简介】吴晓静(1992-),女,助理馆员,从事项目评审研究。

### 3 县级财政档案管理存在的问题

#### 3.1 管理意识淡薄

在县级财政档案管理工作里,管理意识欠缺较为明显,存在诸多状况,如有些领导对其战略意义认识不到位,过度偏向财政业务执行环节致档案管理资源分配长期居次要地位。具体表现为资金投入不充分、专业人员配备欠缺,且基层工作人员也有认识误区,单纯认为是文件存放,主动管理意识淡薄、职业认同感不高,日常工作消极应对,这些均对档案管理效能提高产生不良影响。

#### 3.2 管理机制不完善

在制度建设与执行方面存在着颇为严重的漏洞情况,像一些县级财政部门,其档案管理制度体系呈现出不够系统的状态,对归档范围的界定处于不够清晰的情形,保管期限的划分也是较为粗糙的状况,难以很好地适应财政业务多样发展的需求。即便制定了制度,在执行过程中也有着走形式的表现,档案移交时缺乏规范的交接流程,借阅登记制度形同虚设一般,档案借阅之后不能及时归还原位,致使档案管理的规范性和连续性被大大降低了。

#### 3.3 基础设施落后

硬件设施落后对档案管理现代化进程形成阻碍,如档案库房普遍空间狭小、布局不合理,有些单位连单独库房都无,常能看到档案与杂物混放现象,且温湿度调节、防火防盗等防护设备或缺失或老化,难满足档案长期保存要求。在信息化建设方面,多数县级财政部门未配备专业档案管理软件,数字化设备老旧,档案扫描、存储及检索仍靠传统人工操作方式,严重影响管理效率。

#### 3.4 档案内容收集单一

出现的档案资源建设结构性不均衡情况为:现有的档案收集工作过度关注会计凭证、财务报表等核心业务档案,而对财政政策制定过程中的会议记录、调研报告等过程性文件以及荣誉证书、重要实物等特殊载体档案收集不够重视。由此致使档案资源体系不完整,难以全面展现财政工作整体情况,限制了档案的凭证和参考价值。

#### 3.5 人员专业素质不高

存在人才队伍建设与行业发展需求有较大差距的情况,体现在现有的档案管理人员多由财务人员或者行政人员兼任,未接受档案学专业系统教育,对档案分类、编目、鉴定等专业技能掌握不够熟练,且面对档案数字化转变趋势时,大部分人员计算机操作能力不强,无法熟练运用档案管理系统开展工作,进而致使电子档案管理、数据挖掘分析等新型业务难以有效推进,成为阻碍档案管理效能提升的重要难题。

### 4 提升县级财政档案管理效率的实践策略

#### 4.1 增强管理意识

提升县级财政档案管理效率首要在于强化管理意识,

就领导方面来讲需借由多方面宣传教育使其充分明白档案管理对财政决策支持及风险防范的重要意义。如浙江省某县财政局通过定期组织领导班子参加档案管理专门培训、请来行业专家讲解档案管理在财政审计、政策回溯方面关键作用以及将档案管理成绩列入部门年度考核指标当中等举措。促使领导把档案工作经费纳入财政预算,于三年间投入120万元用于档案库房改造与设备更新,进而使档案管理的硬件条件得到明显改善。

对基层工作人员而言,提高其工作积极性的重点在于建立合理激励办法及职业发展规划。江苏省一级级财政部门推行“档案管理星级评定”制度,将档案整理质量、创新建议纳入绩效考核且专设奖励基金,同时开展“档案管理能手”评选活动,给予表现出色的工作人员晋升加分及优先培训会。实行该制度后,工作人员主动提出8项档案分类优化方案,使档案整理效率提高40%,有效调动基层人员工作主动性与创新意识,营造出重视档案管理的良好环境。

#### 4.2 完善管理机制

县级财政档案规范化、高效化管理,其核心保障在于完善管理机制,需依据财政业务特点及档案管理规定在制度建设方面构建覆盖全部流程的制度体系,像四川省某县级财政局,针对原制度存在归档标准不清晰、保管期限划分不明确问题,依照《会计档案管理办法》及地方财政业务规范重新制定《财政档案全生命周期管理细则》,明确规定会计凭证、预算文件等12类档案的归档范围、整理标准和保管期限,且进一步细化电子档案与纸质档案双轨制管理要求,以此实现档案管理的标准化与规范化。

在制度执行监督方面加强过程把控极为重要,山东省某市辖区财政局为此成立由分管领导带领且审计与档案部门共同参与的专项监督小组并建立“月度自行检查、季度互相检查、年度综合考评”监督机制。通过定期抽查档案借阅登记、移交清单等记录,对执行不到位科室给予通报批评且关联部门绩效考核,某次季度检查发现某科室档案借阅未按时归还情况时,监督小组即刻要求其整改并扣当月绩效分,有力避免制度执行走过场问题。通过完善机制,该市辖区财政局实现档案借阅效率提高60%、档案丢失损坏概率降为零,极大增强档案管理权威性与执行力。

#### 4.3 改善基础设施

促使县级财政档案管理质量与效率提升的物质根基,在于基础设施的更新换代。以现代化管理实际需要为落脚点对档案库房以及技术设备进行优化,达成硬件设施全方位变革。湖南省曾有某县财政局遭遇诸如档案库房空间有限、温湿度调节手段欠缺、数字化设备老化等一系列难题,致使档案频繁出现霉变、被虫蛀蚀情况,且档案检索只能靠人工逐份翻找,工作效率极低。2022年该县财政局为突破此困境开启档案基础设施改造工程,按照《档案馆建筑设计规范》标准对原本库房实施扩容改造,新增面积达300平方米之多,

划分出档案存放区域、整理区域、查阅区域等不同功能分区，同时配备智能密集架、恒温恒湿控制系统、消防自动报警装置等专业设施，有效改善了档案保管环境。

就技术设备升级层面而言，该县投入 80 万元购置专业档案管理软件并引入高速扫描仪、大容量磁盘阵列等数字化设备来搭建财政档案管理信息平台。通过对历年来纸质档案进行批量数字化处理实现档案在线检索、权限分级管理及异地备份功能，改造完成后档案调阅平均时长从原 40 分钟缩至 5 分钟、档案数字化比率达 100%、库房档案损毁率降低 95%。极大提高档案管理安全性与便利性，给予财政档案长久保存与高效运用坚实支撑。

#### 4.4 丰富档案收集内容

对于构建完整的财政档案资源体系而言，拓宽档案收集范围具有十分重要的意义。以往，县级财政传统档案管理侧重于业务凭证类的文件比较多，而对与决策有关的资料、特殊载体档案的留存，由于没有引起足够的重视，致使档案价值很难得到充分的体现，因此，传统的县级财政档案管理存在着一定的局限性。被福建省某县财政局在实际工作中突破，其“全链条档案收集机制”是针对财政政策制定、重大项目评审等重点业务而建立的。像在农村振兴三年来专项资金的分配工作中，本局不仅收集了最终的拨款文件和决算报表，而且将村民反馈录音、项目成果实物照片等特殊载体档案，在政策研讨会议纪要、专家评审意见、现场调研影像资料等过程性资料以及创新性收录的档案资料进行了归档。

为有效达成多元档案的有效归集而创新构建“部门协同+信息化驱动”双轨制归集模式的该县财政局，一是通过专门拟定《财政档案协同归集工作细则》以明确预算、采购、监管等相关部门在档案移交中的职责和时间界限，二是凭借利用自主研发的档案管理系统对办公室 OA 系统中的请示文件、签批记录等即时归档且专门设置电子档案自动抓取功能之举，凭借这些举措使得当年收档类别由原来 6 类扩大到 12 类且提高 70% 档案利用效率，完整档案材料在随后一年的省级财政审计工作中充分彰显丰富档案内容对加强财政监督管理、给予决策有力支持的关键意义而为资金流向的快速核实、政策实施成效的有力证明提供坚实保障。

#### 4.5 提升人员专业素质

推动县级财政档案管理效能提升关键在于人员专业素

质的提高，鉴于目前管理人员有着知识结构单一、技术应用能力欠缺等状况，搭建一套系统的人才培育体系很有必要。河南省某县级财政局曾面临档案管理人员年龄偏大、数字化操作能力不强的难题，为改变该局面，于 2021 年开启“档案人才能力提升工程”。

涵盖档案分类编目、财政档案法规解读等课程的专项培训计划，于专业知识培训层面同省内高校档案管理专业合作予以量身定制；在引入在线学习平台要求工作人员完成档案数字化处理、信息安全管理等网络课程学习并通过相应考核认证的同时，每年组织 4 期线下集中授课活动邀请行业内专家开展案例教学；在实践能力培养方面建立“以老带新+轮岗锻炼”机制，于档案整理、系统录入等实际操作环节安排有经验的档案员与青年职工结对子进行指导且定期组织人员到市级财政档案管理工作先进单位轮岗学习以汲取信息化管理工作的先进经验；经过两年实践，该局档案管理人员持证上岗比例由原来的 30% 提升至 95%；自主研发契合地方财政业务的档案分类编码优化方案，在 2023 年全省财政档案管理技能比武中，3 名职工凭档案管理系统实现对历史档案资料的深度挖掘，进而促进档案管理工作由传统保管形式朝知识服务方式转变，使档案管理的专业化程度显著增强。

## 5 结语

对县级财政档案管理效能提升途径全面系统研究发现，借助理论讲解、问题分析、策略构建等手段，通过加强管理认知、完善管理制度、更新基础设施、扩充档案资源、加强人才队伍建设等措施，针对财政改革不断深化及数字化技术不断发展的情况，妥善解决当前存在的管理难题，以不断提高档案管理规范化、信息化水平，为财政工作实现高质量发展提供更坚实档案保障，县级财政档案管理工作今后有必要进一步探索智能化变革及跨区域协作的可行路径。

### 参考文献

- [1] 李娟. 提高档案管理科学化水平的路径选择 [J]. 办公室业务, 2024(12): 81-83.
- [2] 张志生. 县级财政电子档案管理与维护探讨 [J]. 纳税, 2018, 12 (33): 78-79.
- [3] 张树起. 数字化改造提升档案管理效率分析——以无棣县档案馆为例 [J]. 办公室业务, 2024(02): 49-51.