

韶关市财政局文件

韶财绩〔2024〕39号

关于印发中共韶关市委党史研究室2023年 部门整体支出绩效自评复核报告的通知

市委党史研究室：

为提高财政资源配置效率和使用效益，根据《韶关市财政局关于开展2024年部门整体支出绩效评价工作的通知》（韶财绩〔2024〕3号）的要求，对2023年度中共韶关市委党史研究室部门整体支出开展绩效自评复核工作，请及时完成报告中提出存在问题整改，并于2024年12月30日前将整改情况说明报市财政局绩效理科。具体意见如下：

一、单位基本情况

（一）基本情况。

中共韶关市委党史研究室（以下简称市委党史研究室）是市委直属的公益一类事业单位，内设 4 个职能科室，分别为综合科（宣传教育科）、党史科、方志科、年鉴科。核定事业编制 13 名，其中主任 1 名、副主任 2 名，内设机构领导职数正职 4 名、副职 3 名、后勤服务人员数 1 名。

（二）单位职责。

市委党史研究室的主要职责是制定并组织实施韶关市地方志、党史的工作规划，指导和检查韶关市地方志、党史工作；组织编纂《韶关市志》、《韶关年鉴》和地方志文献、党史资料，组织地方志资料年报工作；搜集、整理和保存地方志、党史文献和资料，组织整理旧志，推动地方志、党史理论研究及对外交流等任务。

（三）部门整体收支情况。

市委党史研究室全年实际支出数为 1,425.96 万元，其中基本支出 501.46 万元，项目支出 924.50 万元。全年实际支出数比调整后预算数减少 576.35 万元，下降 28.78%（明细详见表 1-1），其中调整后预算与决算差额率超过 30%的项目如下：1、党史研究专项经费项目预算 40 万元，决算 16.09 万元，项目进度缓慢导致项目结余 23.91 万元未使用；2、韶关市红色革命遗

址和地情数据库综合管理系统项目预算 120 万元，决算 46.03 万元，项目整体开发制作工作未完成，项目推进缓慢导致预决算差额 73.97 万元未使用；3、韶关市党史方志馆修缮布展工程项目，调整后预算为 1,197.73 万元，决算 745.45 万元，项目修缮工程已验收，陈列布展、微改造仍在建，预决算差额 452.28 万元，其中 242.28 万元进度款为财政未支付。4、2023 年领导干部带头招商工作经费，调整后预算为 5 万元，决算为 0.34 万元，项目已完成，项目结余 4.67 万元。

表 1-1 部门整体收支情况表

金额单位：人民币万元

序号	项目	年初预算 数	调整后预算 数	决算数	预决算差异	
					金额	比例
一、	收入					
(一)	一般公共预算财 政拨款收入	711.54	1,962.31	1,381.71	-580.60	-29.59%
(二)	政府性基金预算 财政拨款收入	40.00	40.00	35.81	-4.19	-10.46%
(三)	其他收入	-	-	64.20	64.20	-
本年总收入合计		751.54	2,002.31	1,481.72	-520.59	-40.05%
二、	支出					

序号	项目	年初预算 数	调整后预算 数	决算数	预决算差异	
					金额	比例
(一)	基本支出	491.54	516.40	501.46	-14.94	-2.89%
1	人员经费	448.30	480.80	466.84	-13.96	-2.90%
2	公用经费	43.24	35.60	34.62	-0.98	-2.75%
(二)	项目支出	260.00	1,485.91	924.50	-561.42	-37.78%
1	综合年鉴编撰 和数字信息化 工作专项经费	20.00	20.00	20.00	-	0.00%
2	党史研究专项 经费	40.00	40.00	16.09	-23.91	-59.77%
3	韶关市红色革 命遗址和地情 数据库综合管 理系统项目	120.00	120.00	46.03	-73.97	-61.64%
4	地方史志编修 专项经费	60.00	59.60	49.31	-10.29	-17.27%
5	韶关市党史方 志馆修缮布展 工程	-	1,197.73	745.45	-452.28	-37.76%
6	2023 年领导干	-	5.00	0.34	-4.67	-93.30%

序号	项目	年初预算 数	调整后预算 数	决算数	预决算差异	
					金额	比例
	部带头招商工 作经费					
7	韶关市党史方 志馆运维经费	20.00	20.00	15.81	-4.19	-20.93%
8	2023 年党建活 动经费	-	2.00	2.00	-	0.00%
9	基本户党史工 作经费（直工 委下拨 80 万 元）	-	-	7.88	7.88	-
10	行政事业单位 死亡抚恤金	-	21.58	21.58	-	0.00%
本年支出合计		751.54	2,002.31	1,425.96	-576.35	-28.78%

二、审核结果

我们从履职职能、管理效率两方面对市委党史研究室报送的自评材料进行了复核，评定市委党史研究室部门整体支出绩效得分为 74.36 分，得分率为 74.36%，绩效等级为“中”（各指标得分情况详见附件）。

三、存在问题

（一）部分项目推进缓慢，管理材料较为缺乏。

一是韶关市红色革命遗址和地情数据库综合管理系统项目。该项目按年初申报目标应于2023年底前完成，但实际该项目的立项方案在2023年11月1日才组织专家进行评审，2024年1月26日取得韶关市政务服务数据管理局的立项批复，工期延误较为严重，项目产出和效益与预期规划之间存在差距。

二是韶关市党史方志馆修缮布展工程。该工程于2021年开始建设，原计划2022年完成。但实际该工程的陈列布展、微改造部分2022年9月16日才签订合同，合同约定6个月内完成并交付使用，完工时间预计为2023年3月，截至2023年12月该部分仍未完成，已超合同完工时间近9个月，工期延误较为严重，项目产出和效益与预期规划之间存在差距。

上述项目市委党史研究室在工程建设过程中缺乏对项目建设实施管理的相关材料，特别是对工程建设进度严重滞后的问题，采用什么方法进行了督促推进、采取了哪些整改措施、整改的效果如何，在提交的材料中缺少反映。

（二）红色宣传不足，教育覆盖人群较少。

中共韶关市委党史研究室通过在“韶关史志”公众号上刊登文章进行红色宣传教育，大部分推文的阅读量低于100人次，甚至有些推文阅读量低至1人，微信公众号互动量较低，群众

知晓度、关注度依旧不高，教育力度不够。

（三）资金预算执行率较低。

市委党史研究室部门预算资金全年支出进度为 70.79%，经加权计算各专项资金（政策任务）支出进度为 62.24%，支出率较低，但在市委党史研究室报送的自评材料中，对此缺乏详细的分析说明。

（四）会计核算不够规范。

查阅巡察整改专项检查报告，市委党史研究室存在 14 个问题限期整改，其中会计核算问题 1 项，收入核算不准确，市委党史研究室已作账务调整。

（五）未及时公开绩效目标。

市委党史研究室应在预决算批复后 20 日内，将绩效目标、绩效自评资料随部门预决算在门户网站或公开媒体向社会公开，但未见上述资料的公开。

（六）绩效目标设置不够合理。

一是个别指标设置值逻辑性欠缺，如：韶关市红色革命遗址和地情数据库综合管理系统项目，经韶关市政务服务数据管理局立项批复总投资概算为 90 万元，但设置的成本指标为不超过 100 万元，目标值高于总投资概算。

二是部分数量指标设置不够完整，如：韶关市红色革命遗

址和地情数据库综合管理系统项目服务内容为软件开发服务、配套硬件设备、系统部署运维服务、第三方服务，但设置的数量指标与质量指标为编制立项方案个数与立项方案评审通过数，设置的指标均未能反映项目服务内容。

三是部分指标设置缺乏可衡量性，如：2023 年领导干部带头招商工作中可持续影响指标设置为“促进上下游产业发展”，指标值同样设置为“促进上下游产业发展”，指标值未具体化难以衡量。

（七）部分政府采购合同未及时备案。

2023 年政府采购合同共 12 项，其中 2 份存在自合同签订之日起 2 个工作日内，未在“广东省政府采购网”备案公开的情况（详见表 3-1）。

表 3-1 政府采购合同未备案公开情况

序号	合同备案 编号	备案日期	采购合同编号	采购合同名 称	采购合同 签订日期
1	440201-20 23-00989- 001	2023/5/15	HT-2023-02463 335	中共韶关市 委党史研究 室印刷服务 定点采购	2023/5/6
2	440201-20	2023/5/25	HT-2023-02467	中共韶关市	2023/5/15

序号	合同备案 编号	备案日期	采购合同编号	采购合同名 称	采购合同 签订日期
	23-00995- 001		279	委党史研究 室物业管理 服务定点采 购	

（八）预算编制科学性不足。

一是预算编制不完整。年初编制预算时未将上年结余资金纳入编制范围。财政拨款预算收入合计 751.54 万元，因未编制上年项目结余资金，导致年中预算大幅调整，调整预算数为 1,250.77 万元，预算调整率为 166.43%。

二是预算编制缺乏依据。党史研究专项经费项目结余 23.91 万元，预算偏差较大主要是预算编制时缺乏工作计划、项目摸底调查等前期工作导致。

四、相关建议

（一）建议加强项目管理，完善自评材料的收集。

一是建议市委党史研究室加强对项目实施进度的监督管理，及时发现工程建设中存在的问题，并采取必要的措施进行整改，通过协调、督导，保障工程质量及进度，提高财政资金投入效率，避免出现久拖不决的工程。二是建议补充说明工程

建设进度严重滞后的原因,以及采取的整改措施和整改效果等,提升自评材料的完整性。

（二）整合传媒资源宣传红色文化，提高教育力度。

市委党史研究室可利用电视、广播、报纸、网络等传媒平台，开设红色文化专题栏目、版块，制作红色主题的短视频、微电影等，提升红色文化的宣传力度和影响力，让红色文化在现代社会中焕发新的生机和活力。

（三）提高资金使用管理水平。

建议市委党史研究室分析总结资金支出率较低的原因，研究改进办法，制定科学合理的下一步资金使用计划。

（四）加强会计核算管理,切实提高会计核算质量。

建议市委党史研究室通过培训、学习等方式提高会计人员的专业知识和技能水平，使其能够熟练掌握会计核算的基本理论和操作方法。

（五）及时在相关网站上公开绩效目标。

市委党史研究室应严格按照相关制度，在预决算批复后 20 日内随部门预决算在门户网站公开绩效目标、绩效自评资料。规范推进绩效目标公开工作，主动接受社会监督，增强财政资金绩效情况透明度。

（六）科学合理设置绩效目标，工作任务紧扣履职效能。

部门整体绩效目标应与部门职能及年度重点工作安排挂钩，并与部门预算支出内容、范围、方向、效果等紧密相关，绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可采用定性表述，但应具有可衡量性，如：韶关市红色革命遗址和地情数据库综合管理系统数量指标可设置为“采用 VR 技术进行教育次数”。

（七）落实政府采购实施过程，加强合同备案管理。

市委党史研究室应加强政府采购管理，在政府采购合同签订之日起 2 个工作日内，登陆广东省政府采购网上传政府采购合同扫描版，如实填报政府采购合同的签订时间及时进行合同备案。

（八）提高预算编制的科学性。

市委党史研究室预算编制应根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，经过科学论证、且有明确标准进行编制，资金额度应有充分的依据并与其年度工作重点和项目专项工作相适应。

附件：中共韶关市委党史研究室部门整体支出绩效自评复
核评分表

韶关市财政局
2024 年 10 月 30 日

公开方式：不公开

抄送：局行政政法科。

韶关市财政局办公室

2024 年 10 月 29 日印发
