

# 韶关市财政局文件

韶财绩〔2024〕40号

## 关于印发韶关市妇女联合会2023年部门 整体支出绩效自评复核报告的通知

市妇女联合会：

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年度市妇女联合会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管理科。具体意见如下：

### 一、单位基本情况

### （一）基本情况。

韶关市妇女联合会（以下简称：市妇联）内设 5 个部（室）：办公室、宣传发展部、权益部、家庭和儿童工作部、韶关市妇女儿童工作委员会办公室。

截至 2023 年 12 月底，韶关市妇联共有行政编制 15 人，在职 15 人，离退休人员 17 人。工勤编制 2 人，实有人数 3 人，其中 1 人为编制内财政统发，1 人为编制内非财政统发，1 人为编制外非财政统发。

### （二）单位职责。

市妇联的主要职责是组织引导妇女学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的路线方针政策；团结动员妇女投身改革开放和社会主义经济建设、政治建设、文化建设、社会建设和生态文明建设；代表妇女参与管理国家事务、管理经济和文化事业、管理社会事务，参与民主决策、民主管理、民主监督；教育引导妇女树立自尊、自信、自立、自强的精神，传承中华民族家庭美德，树立良好家风，推动形成社会主义家庭文明新风尚等。

### （三）部门整体收支情况。

市妇联全年实际支出数为 890.81 万元，其中基本支出

605.65 万元，项目支出 285.16 万元。全年实际支出数比调整后预算数减少 111.90 万元，下降 11.16%（明细见下表 1-1），其中调整后预算与决算差额率超过 30%的项目如下：退休工勤人员曾瑜同志社保费补缴差异率 55.03%，差异原因为系统问题导致出现预算数调整，实际上未申请调整，且至 2023 年末，社保补缴任务已完成。2023 年领导干部带头招商工作经费差异率 76.60%，差异原因为该项目经费是年中临时下达的招商任务经费，因此年末留存资金较大。2023 年办公楼修缮经费差异率 100.00%，差异原因为修缮工期跨年度，需完工验收后支出相关资金。除此之外，2023 年家家幸福安康工程专项经费差异率 69.00%，2023 年妇女宣传与发展工作专项经费差异率 31.00%，

“舒心驿站”心理咨询室（韶关市妇女儿童活动中心站）工作经费差异率 100.00%，提前下达 2023 年省“妇女之家”功能提升项目资金差异率 31.96%，差异原因均为国库支付中心未能及时拨付资金造成。2023 年决算报表项目支出决算数包含了年初未作预算的支出合计 51.37 万元，主要为 2022 年项目资金结转支出。

表 1-1 部门整体收支基本情况表

金额单位：万元

序号	项目	年初预算 数( 万元 )	调整后预 算数 ( 万 元 )	决算数 ( 万元 )	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	1, 033. 34	1, 002. 71	890. 81	-111. 90	-11. 16%
本年总收入合计		1, 033. 34	1, 002. 71	890. 81	-111. 90	-11. 16%
二、	支出					
( 一 )	基本支出	672. 58	699. 35	605. 65	-93. 70	-13. 40%
1	人员经费	597. 08	636. 45	545. 29	-91. 16	-14. 32%
2	公用经费	75. 50	62. 90	60. 36	-2. 54	-4. 04%
( 二 )	项目支出	400. 76	343. 36	285. 16	-58. 20	-16. 95%
1	2023 年市妇女儿童活 动服务项目工作经费	50. 00	50. 00	40. 00	-10. 00	-20. 01%
2	退休工勤人员曾瑜同 志社保费补缴	30. 00	60. 00	26. 98	-33. 02	-55. 03%
3	2023 年市婚姻家庭纠 纷人民调解委员会项 目	20. 00	15. 00	12. 00	-3. 00	-20. 00%
4	2023 年市妇女维权与	30. 00	25. 20	25. 19	-0. 01	-0. 02%

序号	项目	年初预算 数(万元)	调整后预 算数(万 元)	决算数 (万元)	预决算差异	
					金额	比例
	信息服务站项目					
5	2023 年家家幸福安康 工程专项经费	30.00	30.00	9.30	-20.70	-69.00%
6	2023 年援建单亲特困 母亲安居房项目专项 经费	20.70	-	-		
7	2023 年六一慰问及关 爱妇女儿童工作专项 经费	38.06	38.06	35.06	-3.00	-7.88%
8	2023 年妇女小额贷款 财政市贴息项目经费	82.00	-	-		
9	2023 年妇女宣传与发 展工作专项经费	20.00	20.00	13.80	-6.20	-31.00%
10	2023 年市级“妇女之 家”示范点建设项目	20.00	20.00	20.00	-	0.00%
11	2023 年妇女儿童工作 委员会专项经费	20.00	20.00	14.67	-5.33	-26.63%
12	2023 年党建活动经费	-	2.00	2.00	-	0.00%
13	2023 年领导干部带头	-	5.00	1.17	-3.83	-76.60%

序号	项目	年初预算 数(万元)	调整后预 算数(万 元)	决算数 (万元)	预决算差异	
					金额	比例
	招商工作经费					
14	“舒心驿站”心理咨询室(韶关市妇女儿童活动中心站)工作经费	-	4.00	-	-4.00	-100.00%
15	2023年办公楼修缮经费	-	14.10	-	-14.10	-100.00%
16	提前下达2023年省妇女维权与信息服务站项目资金	20.00	20.00	20.00	-	0.00%
17	提前下达2023年省“妇女之家”功能提升项目资金	20.00	20.00	13.61	-6.39	-31.96%
18	以前留存项目	-	-	51.37	51.37	
本年支出合计		1,073.34	1,042.71	890.81	-151.90	-14.57%

## 二、复核结果

我们从履职职能、管理效率两方面对韶关市妇联报送的自评材料进行了复核，评定韶关市妇联部门整体支出绩效得分为91.4分，得分率91.4%，绩效等级为“优”（各指标得分情况详

见附件)。

### 三、存在问题

#### (一) 项目提交的材料不够完整。

2023 年市级“妇女之家”示范点建设项目需创建示范点 20 个，设置质量指标为“验收通过率”、满意度指标为“服务对象满意度”，但市妇联提交的材料中未见项目验收的相关材料，如验收报告、评审材料等及项目满意度佐证材料。

#### (二) 绩效指标设置不合理、不完整。

一是市妇联个别指标值设置偏低，如：2023 年妇女宣传与发展工作专项经费数量指标设置的目标值为创建 7 个巾帼创业示范基地，实际创建完成 15 个，实际完成率 214%，超目标值 8 个。

二是部分绩效指标值不具可衡量性，如：家家幸福安康工程项目社会效益设置了指标“营造新时代家庭文明新风尚的浓厚氛围”。上述指标未能将目标量化，没有明确的标准，无法准确衡量工作完成情况。

三是项目指标未覆盖主要重点任务，市妇联年度重点任务有 9 项，但效果指标仅设置了 2 项，如：市婚姻家庭纠纷人民

调解委员会项目未设置对应的效果指标，指标设置不完整。

### （三）未及时公开绩效目标。

市妇联应在预算批复后 20 日内，将绩效目标、绩效自评资料随部门预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。

### （四）资金预算执行率较低。

市妇联部门预算资金全年支出进度为 80.37%，经加权计算各专项资金（政策任务）支出进度为 84.02%，支出率较低，但在市妇联报送的自评材料中，对此缺乏详细的分析说明。

### （五）部门预算编制不科学。

市妇联办公大楼存在安全隐患，但是在年初预算编制时未编制“2023 年办公楼修缮经费”，导致将“援建单亲特困母亲安居房项目专项经费”结余资金 14.1 万元调剂至该项目，预算编制缺乏依据规划。

### （六）政府采购合同备案不及时。

市妇联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	440201-2023-01294-001	2023年8月14日	HT-2023-02527946	韶关市妇女联合会柜式空调机直接订购采购合同	2023年5月31日
2	440201-2023-03572-001	2024年2月6日	HT-2023-03069551	韶关市妇女联合会修缮工程定点服务采购合同	2023年12月21日

（七）资产管理存在不足。

市妇联 2023 年及以前年度未按照《行政事业性国有资产管理内部管理规定》对资产进行盘点，2024 年经审计局审计盘点发现存在资产盘盈、盘亏及部分资产闲置等情况，造成国有资产流失及闲置，且资产账实不相符，未能保证资产的安全完整。

（八）“三公”经费超预算。

“三公”经费预算金额 20,000.00 元，实际发生金额 50,414.90 元，超预算金额 30,414.9 元。其中：公务接待费超

预算金额 10,414.9 元、公务车辆运行维护费超预算金额 20,000.00 元。

#### 四、相关建议

##### （一）提高自评材料质量。

建议在提交自评材料时，应按照项目属性特点，提交相对完整的项目材料；材料要能反映工程建设的全过程及各方面实施效果的具体情况，如实施方案或计划、完整的项目合同、监理报告、进度汇报、项目总结、项目验收、满意度等。

##### （二）科学制定预算绩效指标。

市妇联应围绕其主要职责及重点任务清单，设置具有清晰、细化、可衡量的绩效目标和绩效指标，如家家幸福安康工程项目在效果性指标中增加社会效益指标家庭教育受益个数，反映部门目标的效益。

##### （三）及时在相关网站上公开绩效目标。

市妇联应严格按照相关制度，在预算批复后 20 日内随部门预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。

##### （四）提高资金使用管理水平。

建议市妇联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。

#### （五）提高预算编制的科学性。

市妇联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。

#### （六）加强政府采购管理。

市妇联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。

#### （七）加强固定资产管理，定期进行盘点。

市妇联应严格按照固定资产管理有关规定，至少每年一次及时组织人员对资产进行盘点，做到账账、账实、账卡相符；并加强固定资产实物管理，提高固定资产利用率，避免造成国有资产闲置浪费。

#### （八）加强对三公经费使用的监督。

市妇联财务人员应按照《市妇联财务管理制度》严格把关，凡不符合规定和程序的开支项目，财务人员有权不予办理，并及时向主管副主席报告及财务管理工作要做到勤俭节约、精打

细算,制止铺张浪费和一切不必要的开支,确保经费使用符合规定,防止浪费和超支。

附件： 韶关市妇女联合会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 30 日印发

---