

# 中山市翠亨新区应急管理局 2022 年度部门整体支出绩效评价报告

第三方机构：广东中大管理咨询集团股份有限公司

评审时间：二〇二三年十一月



# 目 录

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 一、基本情况 .....                 | 1  |
| (一) 部门主要职能 .....             | 1  |
| (二) 机构人员情况 .....             | 1  |
| (三) 2022 年度绩效目标及重点工作任务 ..... | 1  |
| (四) 部门整体资金预算与支出情况 .....      | 3  |
| 二、评价工作说明 .....               | 4  |
| (一) 评价目的 .....               | 4  |
| (二) 评价对象和范围 .....            | 4  |
| (三) 评价原则、依据及方法 .....         | 4  |
| 三、绩效评价结论 .....               | 6  |
| (一) 履职效益 .....               | 7  |
| (二) 管理效益 .....               | 9  |
| (三) 加分项和减分项 .....            | 11 |
| 四、主要绩效 .....                 | 12 |
| (一) 专项与日常工作并行，抓好安全生产 .....   | 12 |
| (二) 增强统筹与保障能力，抓好三防工作 .....   | 13 |
| (三) 预防与应急并重，抓好森林防灭火工作 .....  | 14 |
| 五、存在的问题 .....                | 14 |
| (一) 预算编制不够细化与准确 .....        | 14 |
| (二) 绩效目标与指标设置不够合理 .....      | 15 |
| 六、改进建议 .....                 | 17 |

|                      |    |
|----------------------|----|
| （一）加强预算规划与编制 .....   | 17 |
| （二）科学设置绩效目标与指标 ..... | 17 |
| 附件：部门整体绩效评价评分表 ..... | 19 |

## **一、基本情况**

### **（一）部门主要职能**

根据《关于调整中山翠亨新区管理委员会职责机构编制的通知》（中山编委〔2021〕3号），中山市翠亨新区应急管理局为翠亨新区管委会内设机构之一，为正科级。主要职责如下：

（1）负责安全生产、防汛防旱防风、防灾减灾救灾、消防管理等各类应急管理日常工作。

（2）统筹并督促各单位对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作。

（3）负责安全生产综合监督管理和工矿商贸行业安全生产监督管理工作。

（4）统筹安全生产类、自然灾害类应急预案体系建设，协调综合性应急救援队伍建设。

（5）统筹并督促各部门按职责做好自然灾害综合监测预警工作，指导开展自然灾害综合风险评估工作。

### **（二）机构人员情况**

中山市翠亨新区应急管理局 2022 年实有人员 27 人，其中行政编制数 8 人，编外人员 19 人。

### **（三）2022 年度绩效目标及重点工作任务**

根据《2022 年度中山市翠亨新区（单位）整体支出绩效自评基础信息表》，中山市翠亨新区应急管理局 2022 年度部门整体绩效目标为：全面贯彻落实党的二十大精神，深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示批

示精神，全面落实国家、省、市关于安全生产工作要求，在新区党工委、管委会的正确领导下，全面贯彻“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，狠抓安全生产、防汛防旱防风、防灾减灾救灾、森林防灭火等各项工作落实，为翠亨新区主阵地建设、驱动发展、转型升级集聚安全元素。

根据《关于印发<2022年翠亨新区安全生产工作要点>的通知》（中翠安委〔2022〕13号）与《翠亨新区（南朗街道）2021年应急管理工作总结和2022年工作设想》，中山翠亨新区应急管理局2022年的重点工作任务有5项，具体如下表1-1：

表 1-1 中山翠亨新区应急管理局 2022 年重点工作任务

| 重点工作任务                  | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| （一）建立健全应急指挥体系，锻造过硬应急队伍。 | 根据新区统筹南朗应急管理工作总体方案，结合机构改革和人员变动情况及时调整安委会、消安委、减灾委、三防指挥部、森林防灭火指挥部组成成员，修订完善各成员单位职责，建立机构健全、反应迅速、指挥高效、保障有力的应急指挥体系。制定应急队伍年度训练和演练计划，努力把专业队伍练精、突击队伍练尖、综合队伍练强、预备队伍练好，锻造一支聚得拢、拉得出、联得上、打得赢的应急队伍。                                                  |
| （二）完善双重预防体制机制，压实企业主体责任。 | 严格按照安全生产三年行动计划的工作路线图推进各项专项整治工作落实。积极运用新区东片区企业巡查结果评价体系，以点带面建立新区安全风险数据库，绘制“红橙黄蓝”四色安全风险空间分布图，制定各类行业风险等级评定指引，对安全风险进行分级分类管理。督促指导企业建立完善隐患排查治理制度，落实企业主要负责人安全生产承诺制。进一步完善安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制。全面消除人的不安全行为、物的不安全状态、环境的不安全条件和安全管理上的缺陷，确保生产安全无事故。 |
| （三）积极搞好宣传教育培训，提升全员安全素质。 | 以村（社区）为单元划定网格，区分安全监管人员、企业负责人、安全管理人员和企业员工四个层次，结合送安全生产知识进村（社区）和企业活动把宣传教育培训工作做细做实。举办线上线下安全生产知识学习竞赛活动，全面提升全员安全素质。                                                                                                                         |
| （四）坚持严管与厚爱相结合，提高执法服务效益。 | 突出交通、建设工程、危险化学品、医药化工、燃气、特种设备、有限空间、粉尘涉爆、采石场等行业监管，发现事故单位整改问题不彻底，一般企业隐患屡纠不改或存在重大安全隐患一律从严从重                                                                                                                                               |

| 重点工作任务                   | 具体内容                                                                                                                                              |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | 处罚，达到处罚一家警示一片的目的。对企业生产过程中遇到的困难，主动上门搞好服务工作。遇有企业隐患治理存在的问题，积极协调第三方专家提供技术支持。                                                                          |
| (五) 巧借第三方和科技力量，夯实安全生产基础。 | 投入专项资金聘请第三方对新区企业全覆盖巡查检查，巡查发现问题突出的企业由行业主管部门派出执法组深入调查，符合立案条件的按程序移交综合行政执法局立案处罚。借鉴推广揭阳森林防灭火信息化建设成果，依托智慧城市建设平台抓紧 7.5 万亩林地视频监控建设，力争年内建设成果在森林防灭火中发挥积极作用。 |

#### (四) 部门整体资金预算与支出情况

根据《中山翠亨新区应急管理局2022年决算报表》（以下简称“决算报表”），中山市翠亨新区应急管理局部门整体收入年初预算数2,925.11万元，全年预算数为2,101.80万元，决算数为1,633.50万元。均为一般公共预算财政拨款收入。

中山市翠亨新区应急管理局部门整体支出年初预算数2,925.11万元，全年预算数为2,101.80万元，决算数为1,633.50万元，支出执行率约为77.72%。部门整体支出预算资金支出情况如下表：

表 1-2 预算资金支出情况表（单位：元）

| 部门整体支出 |      | 年初预算数         | 预算调整          |         | 调整预算数         | 实际支出          |        |
|--------|------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|
|        |      |               | 调整金额          | 调整率     |               | 支出金额          | 支出率    |
| 基本支出   | 人员经费 | 7,083,000.00  | -157,357.12   | -2.22%  | 6,925,642.88  | 5,261,373.68  | 75.97% |
|        | 公用经费 | 367,020.00    | 241,037       | 65.67%  | 608,057.00    | 176,716.00    | 29.06% |
|        | 小计   | 7,450,020.00  | 83,679.88     | 1.12%   | 7,533,699.88  | 5,438,089.68  | 72.18% |
| 项目支出   |      | 21,801,052.00 | -8,316,761.19 | -38.15% | 13,484,290.81 | 10,896,896.49 | 80.81% |
| 合计     |      | 29,251,072.00 | -8,233,081.31 | -28.15% | 21,017,990.69 | 16,334,986.17 | 77.72% |

## 二、评价工作说明

### （一）评价目的

部门整体支出绩效评价是衡量预算部门在一个完整财政年度内由财政资金安排的部门预算支出(包括基本支出、项目支出、专项资金以及转移资金)的整体绩效。与财政支出项目预算绩效评价相比，部门整体支出绩效评价覆盖面更广、评价层次更深。

本次部门整体支出绩效评价工作旨在总结绩优经验、分析存在问题，强化部门预算绩效管理意识，促进被评价部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

### （二）评价对象和范围

本次部门整体支出绩效评价的对象为中山市翠亨新区应急管理局，涉及资金2,925.12万元，年中调整为2,101.80万元，实际支出1,633.50万元，评价时间为2022年1月1日至2022年12月31日。

本次绩效评价的基准日为2022年12月31日。

### （三）评价原则、依据及方法

绩效评价应当遵循以下基本原则：

科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法

公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，对项目绩效进行客观、公正的反映，依法公开并接受

监督。

绩效相关原则。绩效评价应当针对具体项目支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映项目支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩,体现奖优罚劣和激励相容导向。

本次绩效评价的依据是国家相关法律法规、政府决策以及项目相关材料,具体见表 2-1。

表 2-1 绩效评价主要依据

| 序号 | 评价依据                            |
|----|---------------------------------|
| 1  | 《中华人民共和国预算法》                    |
| 2  | 《关于推进预算绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416号) |
| 3  | 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)     |
| 4  | 广东省委省政府印发《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》    |
| 5  | 《中山市市级财政预算绩效目标管理办法》             |
| 6  | 部门(单位)自查材料、其他涉及资金及项目的相关依据。      |

本次绩效评价的主要评价方法包括综合指标法、成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法、公众评判法和穿行测试法,具体方法说明见表 2-2。

表 2-2 主要评价方法

| 评价方法    | 方法说明                                                  |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 综合指标评价法 | 指使用比较系统的、规范的方法对于多个指标、多个单位同时进行定量评价的方法。                 |
| 成本效益分析法 | 指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度,适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。 |
| 目标结果比较法 | 指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同部门和地区同类支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。     |

| 评价方法  | 方法说明                                                                       |
|-------|----------------------------------------------------------------------------|
| 因素分析法 | 指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。                                      |
| 公众评判法 | 指通过专家评估等方法对资金支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。                                          |
| 穿行测试法 | 通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。 |

### 三、绩效评价结论

经综合分析与评价，中山市翠亨新区应急管理局 2022 年度部门整体支出绩效评价综合评分为 90.60 分，评价等级为“优”详细得分情况见下表。

表 3-1 绩效评价得分情况表

| 评价内容 | 指标分值 | 评价得分  | 得分率    |
|------|------|-------|--------|
| 履职效益 | 60   | 59.10 | 98.50% |
| 管理效益 | 40   | 35.50 | 88.75% |
| 小计   | 100  | 94.60 | 94.60% |
| 加分项  | 5    | 0     | /      |
| 减分项  | -10  | -4    | /      |
| 合计   | 95   | 90.60 | 95.37% |

整体来看，单位内控管理制度较健全，财务管理执行较规范，年度重点工作任务基本实现预期的产出效益，但存在预算调整较大但执行率不高、整体支出预决算差异率较大、项目管理规范性有待加强、绩效管理意识有待提高等问题。具体指标结果分析如下：

## **（一）履职效益**

### **1.整体履职业绩**

指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率 100%。

#### **（1）重点工作任务完成率**

指标分值 20，评价得分 20 分，得分率 100%。

2022 年单位重点工作任务包括安全生产、防汛防旱防风、防灾减灾救灾、森林防灭火等工作，共设置 6 项产出数量指标，均已完成。经核，2022 年单位已完成森林防火系统第一阶段建设、采购一批应急物资与第三方安全巡查服务，同时防灾减灾救灾“十个有”创建工作已覆盖全区 16 个村（社区）完成率 100%，2022 年生产安全事故 6 起同比上年 16 起下降 62.5%，2022 年死亡 5 人同比 2021 年亡人事故 11 起下降 54.54%。

#### **（2）重点工作质量达标率**

指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

2022 年单位就重点工作质量设置了 4 个指标，分别为 2 个质量指标，2 个时效指标。经核，2022 年单位已及时完成物资采购工作且采购的应急物资已验收合格，2022 年没有发生需要救援的自然灾害、安全生产事故等，第三方巡查报告每个月基本能及时上报且部门每月均有对第三方开展考核。部门重点工作质量达标率为 100%。

### **2.整体履职效益**

#### **（1）部门整体绩效目标效益指标完成情况**

指标分值 30 分，评价得分 29.10 分，得分率 97%。

2022 年单位共设置效益指标 10 个，每个指标分值 3 分，具体完成情况如下：

**社会效益指标。**共设置 5 个指标，分值共 15 分，得分 15 分，得分率 100%。根据提供的佐证材料，单位 2022 年度履职基本达到预期的社会效益：在安全知识普及方面，通过开展安全生产咨询日、安全知识进企业等活动提高群众的安全意识；在应急物资调配与保障方面，按照“先近后远，满足急需、先主后次”的原则进行调拨和使用，保证应急物资迅速、有序、有效供应；应急队伍能力方面，单位通过组织应急队伍进行三防演练、森林演练、特种设备演练、危险化学品演练等多方面训练，提高应急队伍的综合应急救援能力；在群众自救互救能力提升方面，按每户一本向村（居）民发放“十个有”宣传册子，保证自救互救知识覆盖各村（居），一定程度上有助于增强群众自救互救知识。

**经济效益指标。**共设置 2 个指标，分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。2022 年单位通过森林防火系统的建设降低森火管控的各项成本，同时借助“翠亨通”安全生产移动巡查平台完成对辖区企业风险点的现场巡查。2022 年事故直接经济损失约 500.20 万元，较 2021 年的一般性生产安全事故直接经济损失 1,438.6 万元同比下降 65.23%。

**环境效益指标。**共设置 1 个指标，分值 3 分，得分 3 分。据《2022 年翠亨新区（南朗街道）安全生产工作总结》，2022 年度辖区内未发生自然灾害和森林火灾。

**可持续影响指标。**共设置 2 个指标，分值 6 分，得分 5.1

分，得分率 85%。单位通过建设翠亨通安全生产移动巡查平台、推动创建防灾减灾救灾“十个有”村（社区）、开展普及安全生产与应急安全知识等，加强对应急管理服务的内容管理和服务管理，提高政府工作效率与政府的整体形象，同时提高村（社区）应急处置能力，工作完成良好，故按评级方式得分 85%。

## （二）管理效益

### 1. 预算执行

指标分值 13 分，评价得分 9 分，得分率 69.23%。

#### （1）部门预算执行率

指标分值 8 分，得分 4 分，得分率 50%。根据决算报表，2022 年单位全年预算数为 2,101.80 万元，决算数为 1,633.50 万元，预算执行率约为 77.72%，根据评分标准（80%至 70%（含）的，得 4 分），该项得分 4 分。

#### （2）“三公”经费使用情况

指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100%。根据决算报表，2022 年单位“三公”经费年初预算数为 29.90 万元，全年预算数为 8.33 万元，决算数为 6.60 万元，上年度“三公”经费决算数为 3.60 万元。计算得“三公”经费控制率<sup>1</sup>约为-77.92%，小于 0；“三公”经费变动率<sup>2</sup>约为 83.50%，大于 0。根据部门反馈，主要原因是：2021 年 8 月起应急管理局从南朗街道搬至翠亨新区办公，前后参照的三公经费标准不一致（其中

<sup>1</sup> “三公”经费控制率=（本年度“三公”经费决算总额-本年度“三公”经费年初预算数）/本年度“三公”经费年初预算数×100%

<sup>2</sup> “三公”经费变动率=（本年度“三公”经费决算总额-上年度“三公”经费决算总额）/上年“三公”经费决算总额\*100%

2021 年 8 月前参考的是南朗镇三公经费标准，2021 年 8 月后及 2022 年则参考翠亨新区标准），且 2022 年 3 月后新增了 1 台公务用车。理由合理，故不扣分。

## 2.单位内控管理及执行情况

指标分值 27 分，评价得分 26.50 分，得分率 98.14%

### （1）财务管理合规性

指标分值 6 分，得分 6 分，得分率 100%。经抽查，单位项目资金支出规范，未见虚列、超出标准等情况，也未见相关部门预算或专项审计问题，故不扣分。

### （2）项目管理合规性

指标分值 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。部门项目管理较规范。经核，2022 年单位 50 万以上项目均按程序报批，能出具审批表或会议纪要等，同时 50 万以上项目采购、合同与验收等均有相关材料归档。

### （3）资产管理规范性

指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100%。单位资产管理较规范。一是设有《中山翠亨新区管委会固定资产管理办法》；二是资产管理制度有落实。2022 年部门已组织开展资产盘点，根据《翠亨新区应急管理局 2022 年固定资产分析报告》无实际收益或租金等需上缴，2022 年部门有出租出借固定资产（固定资产原值 15.69 万元）。经部门反馈，该项固定资产是卫星电话与无人机，经签订《设备转移交接证明》，日常放置在各三防重点单位，且部门不定期组织各单位进行调试管理。

#### （4）绩效管理

指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100%。绩效管理制度建设较完善。根据佐证材料，单位绩效管理制度主要依靠翠亨新区财政分局制定的绩效管理办法，绩效指标参照《翠亨新区预算绩效管理指标库》，部门绩效监控运行监控则参照《翠亨新区财政支出项目绩效运行监控管理办法》，部门绩效管理制度较完善。

#### （5）固定资产利用率

指标分值 3 分，得分 2.50 分，得分率 83.33%。根据《翠亨新区应急管理局 2022 年固定资产分析报告》，2022 年度单位在用固定资产原值 101.19 万元，占固定资产总额 84.5%。部门反馈，主要原因是资产原值为 15.69 万元的卫星电话出租出借在各三防重点单位，用以应对突发事件，理由具有一定合理性，但二者相加总占比未达 100%（约 97.60%），故按评分标准扣 0.5 分。

### （三）加分项和减分项

#### 1.加分项

指标分值 5 分，得分 0 分。

根据单位反馈，2022 年度无上级资金，故无需加分。

#### 2.减分项

上限-10 分，评价得分-4 分。

##### （1）预算调整率

指标分值-5分，评价得分-2分。根据决算报表，2022年单位年初预算数为2,925.11万元，调整后预算数为2,101.80万

元，预算调整率约为-28.15%。根据部门反馈，主要原因是部分公开宣传活动受2022年疫情影响无法开展，故发生了较大的预算调减。但同时，也有个别项目如“森林防火远程视频监控系統”存在预算金额与实际中标金额差距较大、预算编制准确性不足的问题。故酌情扣2分。

#### （2）部门整体支出预决算差异率

指标分值-5分，评价得分-2分。根据决算报表，2022年单位年初预算数为2,925.11万元，实际支出数为1,633.50万元，预决算差异率绝对值约为44.16%。根据部门反馈，主要原因是受2022年疫情等影响，多数项目未能支出或未能按计划完成支出。故酌情扣2分。

### 四、主要绩效

#### （一）专项与日常工作并行，抓好安全生产

一是深入推进“安监1710”专项行动。如组织开发“翠企通”安全巡查小程序，建立完善企业基础信息数据库，督促企业实际控制人每月按要求落实安全生产履职报备机制，做到“安全底数清、隐患情况明、风险总体可控”。又如购买第三方服务定期对辖区内企业进行安全巡查，尤其关注对安全管理制度、设备器材、作业环境及现场安全管理、作业后的清理确认等方面内容，并开展风险辨识确认，进行登记建档编号，健全作业安全管理责任制度和作业审批制度。

二是安全宣教常态化。2022年单位围绕安全生产月开展安全生产咨询日和咨询周、“安康杯”安全生产知识竞赛活动等活动，常态化开展安全生产法普法宣传教育工作。同时，

强化教育培训，给辖区内生产企业印发应急指挥专用图、安全生产事故防范手册、宣传折页等，进一步强化企业实际控制人学法懂法守法意识。此外，采取以案示警方式，对企业开展警示教育，在发生亡人事故后组织相关领域企业召开现场警示教育专题会，以案为鉴，持续推动企业安全生产主体责任落实。

## **（二）增强统筹与保障能力，抓好三防工作**

一是强化统筹调度，保障安全度汛。中山市翠亨新区应急管理局承担区三防办职能，督促各部门落实防汛措施，落实风险隐患管控治理，通过增加值班值守、监测预警、统筹调度各部门等，对险情迅速处置。2022年翠亨新区实现汛期内“零伤亡、少损失”的工作目标。

二是健全应急救灾物资保障。2022年中山市翠亨新区应急管理局投入315万元采购通讯照明类、储备物资类、消防设施类、应急抢险类等物资，分发至各部门存入应急物资仓库。同时健全应急物资仓库建设与物资保障，使得中山市翠亨新区应急管理局直接管理的丝丝姆应急庇护中心在疫情防控与台风防御期间得以发挥其紧急庇护作用。

三是落实“十个有”建设基层全覆盖，增强基层防灾减灾救灾能力。2022年中山市翠亨新区应急管理局完成了辖区内16个村（社区）的“十个有”三防体系建设工作。同时在各村（社区）主要出入口设置应急避难场所导向牌，并印发内含综合减灾知识、应急电话等内容的小册子，增强基层三防能力与群众自救互救能力。

### **（三）预防与应急并重，抓好森林防灭火工作**

一是多形式结合，做好灾前预防宣传工作。在区森防办的统筹下，中山市翠亨新区应急管理局以森林防灭火宣传月为契机开展森林防火宣传活动，同时利用翠亨新区公众号、南朗发布公众号、各大官方媒体以及新媒体平台等不同平台特点发布各具特色的宣传内容，内容包括有关消防、森防宣传动态，宣传森林防灭火正反面典型案例、森林防火预警最新情况、应急知识及小视频等。

二是加强防灭火装备和信息化建设，中山市翠亨新区应急管理局计划建设森林防火远程视频监控系统，2022 年已完成第一期建设，有利于推动森林火灾监测预防体系强化。

三是组织应急演练，提高森林火灾应对能力。2022 年中山市翠亨新区应急管理局组织开展了翠亨新区（南朗街道）森林防灭火应急演练，组织多个部门和应急救援队伍参与。演练内容包括预警响应、火情速报、前期处置、启动响应、交通管制、开设隔离带、火场围歼、看守余火等多个科目，有利于提高翠亨新区（南朗街道）各部门、各应急救援力量对森林火灾灭火救援和应急处置的协同作战能力。

## **五、存在的问题**

### **（一）预算编制不够细化与准确**

2022 年部门年初预算数 2,925.11 万元，调整预算数为

2,101.80 万元, 决算数为 1,633.50 万元, 预算调整率为-28.15%, 支出率约为 77.72%。整体预算调整率较高、支出率偏低, 主要原因如下:

预算编制不够细化, 部分项目支出计划不够准确。如“森林防火远程视频监控系统”存在预算金额与实际中标金额差距较大, 其中项目估算800万, 2022年项目最终定稿申请550万预算, 财政复审约519万, 但最后中标金额是334万, 预算编制准确性不足的问题; 又如根据《翠亨新区2022年年中预算调整申请表》, “安全生产监管检查全覆盖工作服务经费”因编制预算时未考虑实际采购时间、实际付款形式(按季度支付)等而发生调整。可见项目年初预算编制未能结合实际, 项目支出计划不够细化, 使得预算执行与支出计划偏差较大。

二是部门对预算执行情况的监控工作不到位, 未能及时跟进与推动项目执行。根据佐证材料, 个别项目因启动时间较晚, 资金未能根据预期计划支出, 如“森林防火半专业化队伍建设”。也有个别项目年中调减预算后仍未执行或执行率仍较低, 如“安全生产志愿者服务队工作经费”(执行率 0.00%)、 “行政许可评审费用”(执行率 33.33%)、 “印刷经费”(执行率 37.98%)。

## **(二) 绩效目标与指标设置不够合理**

一是绩效目标设置不够合理。部门申报的绩效目标不够具体明确。绩效目标并非部门职责、工作任务、工作计划的简单复制, 根据《广东省财政厅关于印发<广东省省级财政预算绩效目标编制审核指南>的通知》(粤财绩函〔2020〕

10号)：绩效目标是预算不可缺少的一部分，反映的是申请财政资金“做什么”(产出)，“有什么用”(效益)。部门整体预算绩效目标是指一个预算部门或单位按照职责使用 and 管理的财政资金，在一定期限内预期达到的总体产出和效益。因此，部门整体绩效目标既要内容丰富、又要简单明了，既要包含总体产出(做什么)、又要包括效益(有什么用)。

根据《2022年度中山市翠亨新区(单位)整体支出绩效自评基础信息表》，中山翠亨新区应急管理局年度绩效目标表述为：“2022年是新区统筹南朗蓬勃发展之年，也是安全生产巩固之年，更是安全生产三年行动成果收官之年。……全面贯彻‘疫情要防住、经济要稳住、发展要安全’的要求，狠抓安全生产、防汛防旱防风、防灾减灾救灾、森林防灭火等各项工作落实，为翠亨新区主阵地建设、驱动发展、转型升级集聚安全元素。”该段文字交代了较多的背景信息，但未突出2022年度重点工作任务与年度计划，也未简明扼要地说明计划产出及其预期达到的效果等。

二是个别绩效指标设置不够规范，存在目标值与指标混写的情况。绩效指标意为“从哪些方面对工作进行衡量或评估”，而目标值则是在该指标上预期可达到什么水平、效果，但部门所设指标如社会效益指标“普及安全生产、应急安全知识”、“提高应急物资统一调配和保障能力”、“提高群众自救互救能力”、“提升应急队伍能力”，经济效益指标“加强隐患排查预警，降低灾害风险”、“减少传统森火管控的成本”，可持续

发展指标“有效地提高政府整体形象”、“提高村（社区）防灾减灾救灾突发事件的应急处置能力”等指标的表述均为目标值的表述。

## **六、改进建议**

### **（一）加强预算规划与编制**

加强项目支出规划，结合工作经验细化预算编制内容，提高预算编制的准确性。在支出计划上，负责人应充分规划工作任务与工作进度，以此明确预算支出内容，规划支出进度。如“安全生产监管检查全覆盖工作服务经费”需明确工作内容、成果交付形式及其时间要求等，合理计划经费支出进度，在此基础上进行测算。而对于新增项目，建议结合当年度工作规划与实际需求，并横纵向对比其他地市经验、市场价格等，编制当年度所需预算额度。结合当年度部门整体工作计划，测算计划安排资金。

### **（二）科学设置绩效目标与指标**

认真研读与学习《广东省财政厅关于印发<广东省省级财政预算绩效目标编制审核指南>的通知》（粤财绩函〔2020〕10号）等文件，加强对绩效目标的认识。

一是学习分解上级决策部署、部门职能与中长期发展规划等，科学设置绩效目标。应准确分析、归纳项目要完成的工作任务与需要解决的主要问题，同时结合预算资金安排情况，形成清晰的总体绩效目标。年度整体目标应高度概括年度重点工作内容及要达到的效果，内容应包含总体产出及效益的量化性、年度关键性目标，同时应重点突出，避免任务

设置过于细化，不利于评价。

二是加强对绩效指标的理解，规范设置指标与目标值。在设置思路上，建议对照总体绩效目标，细化任务清单，分解、细化成具体的绩效指标。而在指标表述上，应加强绩效指标与目标值（指标值）的区分，绩效指标是对工作考核方向、层面的简要概况，而目标值则是具体所期望达到的水平。如社会效益指标“普及安全生产、应急安全知识”建议改为“安全生产、应急安全知识普及效果”目标值为“企业安全生产与应急安全知识有所提高，考核通过率 $\geq$ xx%”；指标“提高群众自救互救能力”修改为“群众综合减灾知识普及效果”目标值为“群众清楚知道应急避难场所的位置，且每户家庭均有内含综合减灾知识、应急电话等内容的小册子，群众防灾减灾救灾知识知晓率达 xx%”；经济效益指标“加强隐患预警，降低灾害风险”、修改为“事故灾害造成的经济损失”目标值为“同比有所下降”；可持续发展指标“有效地提高政府整体形象”可改为“政府整体形象维护”目标值为“通过加强对应急管理服务的内容管理和 Service 管理提高政府工作效率，从而提高政府的整体形象”等。

附件：部门整体绩效评价评分表

| 一级指标 | 二级指标     |    | 三级指标      |    | 指标说明                                                       | 评分标准                                                                                                            | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                                                                                                                                    |
|------|----------|----|-----------|----|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 名称       | 权重 | 名称        | 权重 |                                                            |                                                                                                                 | 评分          | 审核意见                                                                                                                                                                                                               |
| 履职效益 | 整体履职业绩指标 | 60 | 重点工作任务完成率 | 20 | 反映评价年度按部门职能履职任务及镇党委、政府交办或下达的重点工作完成情况的指标（其中包括与专项项目资金相关的工作）。 | <p>评价要点：<br/>工作任务完成率=（实际完成重点工作任务数/计划完成重点工作任务数）×100%。<br/>重点工作任务：按当年的绩效目标申报（审核）数据填列，在绩效情况报告中报告重点工作任务的设置和完成情况</p> | 20          | 2022年部门重点工作任务包括安全生产、防汛防旱防风、防灾减灾救灾、森林防灭火等工作，共设置6项产出数量指标。经核，2022年部门已完成森林防火系统第一阶段建设、采购一批应急物资与第三方安全巡查服务，同时防灾减灾救灾“十个有”创建工作已覆盖全区16个村（社区）完成率100%，2022年生产安全事故6起同比上年16起下降62.5%，2022年死亡5人同比2021年亡人事故11起下降54.54%，均已达目标，故得20分。 |
|      |          |    |           |    |                                                            |                                                                                                                 |             |                                                                                                                                                                                                                    |
|      |          |    | 重点工作质量达标率 | 10 | 本项指除了数量外的所有其他产出指标，包括质量指标、时效指标、成本指标等等，各指标权重相等，总分控制在10分以内。   | <p>评价要点：<br/>1.工作质量达标率=（及时完成且质量达标实际工作数/计划完成工作数）×100%。质量达标：实际完成工作数中达到年初预设相关质量指标规范化和完成时效以及支出成本指</p>               | 10          | 2022年部门就重点工作质量设置了4个指标，其中质量指标2个，时效指标2个。经核，2022年部门应急物资采购及时且均已完成验收，2022年没有发生需要救援的自然灾害、安全生产事故，第三方巡查报告每个月基本能及时上报且部门每月均有对第三方开展考核。部门重点工作质量达标率为100%，得分10分。                                                                 |

| 一级指标 |    | 二级指标     |    | 三级指标             |    | 指标说明                             | 评分标准                                                                                                                                                                                              | 财政部门/专家审核意见                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |
|------|----|----------|----|------------------|----|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称       | 权重 | 名称               | 权重 |                                  |                                                                                                                                                                                                   | 评分                                                                                                                                                                                                                                                                            | 审核意见 |
|      |    |          |    |                  |    |                                  | 标的工作任务数量（其中包括与专项资金相关的工作）。<br>2.得分=工作质量达标率×满分值。                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |
|      |    |          |    |                  |    |                                  | 1.先计算绩效情况报告表中的各项效益指标得分。<br>所有效益指标权重相等，单个指标权重=30/n，n为申报的效益指标个数。单个效益指标得分规则如下：<br>完成率<70%的，不得分；70%≤完成率<100%的，得分=完成率×单个指标权重；100%≤完成率，得满分；<br>2.再计算本评价指标的综合得分=Σ各效益指标得分合计，最高不超过30分。<br>3.非量化效益指标的得分需提供详 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |
|      |    | 整体履职效益指标 | 30 | 部门整体绩效目标效益指标完成情况 | 30 | 反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中效益指标完成情况。 | 29.10                                                                                                                                                                                             | 2022年部门共设置效益指标10个，每个指标分值3分，具体完成情况如下：<br>1.社会效益指标共设置5个，均已完成，故社会效益指标得分15分；<br>2.经济效益指标共设置2个，除指标“加强隐患排查，降低灾害风险”因缺少事故经济损失同比分析佐证而扣1.5分外，其余指标均已完成，故经济效益指标得分=1*3+1*1.5=4.5分；<br>3.环境效益指标“自然灾害造成的损失”，经核2022年度辖区内未发生自然灾害和森林火灾，故得3分；<br>4.可持续发展指标“有效地提高政府整体形象”与“提高村（社区）防灾减灾突发事件的应急处置能力” |      |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 指标说明                                                                                      | 评分标准                                                                                                                                        | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                                                      |
|------|----|------|----|---------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称      | 权重 |                                                                                           |                                                                                                                                             | 评分          | 审核意见                                                                                                                                 |
|      |    |      |    |         |    |                                                                                           | <p>细的书面评分依据。评分采取评级方式评分，优=得分率 100%，良=得分率 85%，达标=得分率 70%，不达标不得分。</p> <p>4.如没有报整体绩效目标，此项自评不得分。</p>                                             |             | <p>均已完成，部门通过加强应急管理服务的內容管理和服务管理，提高政府工作效率与政府的整体形象，同时提高村（社区）应急处置能力，工作完成良好，故得分 = (3+3) * 85% = 5.1 分。</p> <p>综上，部门整体绩效目标效益指标得分 27.6。</p> |
| 管理效益 | 40 | 预算执行 | 13 | 部门预算执行率 | 8  | <p>部门(单位)本年度实际支出数与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率，用以反映和考核部门(单位)支出完成程度，该项指标仅统计镇本级财政资金。</p> | <p>按以下情形分别得分：<br/>100%至 96%（含）的，得 8 分；<br/>96%至 80%（含）的，得 6 分；<br/>80%至 70%（含）的，得 4 分；<br/>70%至 60%（含）的，得 2 分；<br/>比率 &lt; 60% 的，得 0 分。</p> | 4           | <p>2022 年部门全年预算数为 2,101.80 万元，决算数为 1,633.50 万元，预算执行率约为 77.72%，根据评分标准，该项得分 4 分。</p>                                                   |

| 一级指标 |    | 二级指标        |    | 三级指标    |    | 指标说明                                                                                                 | 评分标准                                                                                                                                                                                            | 财政部门/专家审核意见 |                                                    |
|------|----|-------------|----|---------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------|
| 名称   | 权重 | 名称          | 权重 | 名称      | 权重 |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                 | 评分          | 审核意见                                               |
|      |    | 单位内控管理及执行情况 | 27 | 财务管理合规性 | 6  | 反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况。 | 该指标根据审计(部门预算审计和专项审计为主)和监督检查意见采取扣分法评分:<br>1.明确指出问题和处理意见,并限期整改的,1项扣0.5分;<br>2.未明确处理意见,属于因单位失职等造成资金套取、冒领、挪用的,1项扣0.5分;<br>3.连续两年对因单位责任引发的同一问题提出意见,1项扣1分;<br>4.存在超标准开支情况的,1项扣1分;<br>5.根据上述情况扣分,扣完为止。 | 6           | 经抽查,部门项目资金支出规范,未见虚列、超出标准等情况,也未见相关部门预算或专项审计问题,故不扣分。 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标       |    | 指标说明                  | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                                          | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|----|------|----|------------|----|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称         | 权重 |                       |                                                                                                                                                                                                                                                               | 评分          | 审核意见                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|      |    |      |    |            |    |                       | 评价要点：<br>1.“三公”经费变动率≤0 且“三公”经费控制率≤0，得满分；<br>“三公”经费变动率≤0，“三公”经费控制率>0,则“三公”经费控制率每增加 1%，扣减 1 分，减至 0 分为止；<br>“三公”经费变动率>0，本项不得分。<br>2.“三公”经费控制率=（本年度“三公”经费决算总额-本年度“三公”经费年初预算数）/本年度“三公”经费年初预算数×100%。<br>3.“三公”经费变动率=（本年度“三公”经费决算总额-上年度“三公”经费决算总额）/上年“三公”经费决算总额*100% | 5           | 1.2022 年部门 “三公” 经费年初预算数为 29.90 万元，全年预算数为 8.33 万元，决算数为 6.60 万元，上年度“三公” 经费决算数为 3.60 万元。<br>2.计算得 “三公” 经费控制率约为-77.92%，小于 0； “三公” 经费变动率约为 83.50%，大于 0。<br>根据部门反馈，主要原因是：2021 年 8 月起应急管理局从南朗街道搬至翠亨新区办公，前后参照的三公经费标准不一致(其中 2021 年 8 月前参考的是南朗镇三公经费标准，2021 年 8 月后及 2022 年则参考翠亨新区标准)，且 2022 年 3 月后新增了 1 台公务用车。理由合理，故不扣分。 |
|      |    |      |    | “三公”经费使用情况 | 5  | 反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。 |                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 指标说明                                                                                                                | 评分标准                                                                                            | 评分 | 财政部门/专家审核意见                                                                                                |  |
|------|----|------|----|---------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称      | 权重 |                                                                                                                     |                                                                                                 |    | 审核意见                                                                                                       |  |
|      |    |      |    | 项目管理合规性 | 8  | 1.反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否符合规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等；<br>2.反映部门（单位）对所实施项目的检查、监控、督促等管理情况。 | 1.项目或方案调整按规定履行报批手续；<br>2.项目实施过程规范；<br>3.按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改；<br>4.以上全部符合得满分，其他情况，酌情扣分。 | 8  | 1.经核，2022年部门支50万以上项目均按程序报批，能出具审批表或会议纪要等；<br>2.2022年部门50万以上项目采购、验收等均有相关材料归档。<br>本次核查未发现部门的项目过程管理规范性问题，故得8分。 |  |
|      |    |      |    | 资产管理规范性 | 5  | 反映和考核项目资产安全运行情况，包括：项目资产是否保存完整、使用合规、配置合理、                                                                            | 1.有无行政事业单位国有资产内部管理规定；如无，扣0.5分。<br>2.出租、出借、处置国有资产是否符合相关制度要求；如否，每发现                               | 5  | 1.资产管理方面，设有《中山翠亨新区管委会固定资产管理办法》，2022年部门已组织开展资产盘点，2022年部门无实际收益或租金等需上缴；<br>2.2022年部门有出租出借固定资产原值15.69万元。经      |  |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标 |    | 指标说明                                           | 评分标准                                                                                                                                                    | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                   |
|------|----|------|----|------|----|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 权重 | 名称   | 权重 | 名称   | 权重 |                                                |                                                                                                                                                         | 评分          | 审核意见                                                                                              |
|      |    |      |    |      |    | 处置规范。                                          | 1.扣0.5分。<br>3.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分。<br>4.检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分。<br>5.每年进行一次资产盘点，并完成任务处理的，得2分。<br>6.根据上述情况扣分，扣完为止。 |             | 部门反馈，该项固定资产是卫星电话，经签订《设备转移交接证明》后日常放置在各三防重点单位，且部门不定期组织各单位进行调试，具有一定管理。综上，资产管理较规范，得5分。                |
|      |    |      |    |      |    | 反映单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况。 | 1.完善配套政策制度方法，得1分；<br>2.建立内部绩效监控和预警纠正工作机制，得2分；<br>3.建立分行业、分领域、分层次的核心绩效指标体系，得1分；                                                                          | 5           | 1.部门绩效管理制度主要依靠翠亨新区财政分局制定的绩效管理办法，绩效指标也参照《翠亨新区预算绩效管理指标库》；<br>2.部门绩效监控运行监控均参照《翠亨新区财政支出项目绩效运行监控管理办法》。 |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标                |     | 指标说明                                                  | 评分标准                                                                                                                     | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                                                                                       |
|------|-----|------|-----|---------------------|-----|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 权重  | 名称   | 权重  | 名称                  | 权重  |                                                       |                                                                                                                          | 评分          | 审核意见                                                                                                                                                                  |
|      |     |      |     |                     |     |                                                       | 4.及时反馈处理监控预警提醒信息，发现一次未及时处理，扣1分；<br>5.及时将重点评价整改情况反馈镇财政部门，未及时反馈的，扣1分；<br>6.建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合的，得1分，否则不得分。 |             | 综上，部门绩效管理制度较完善，得5分。                                                                                                                                                   |
|      |     |      |     | 固定<br>资产<br>利用<br>率 | 3   | 部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。 | 按以下情形分别得分：100%至95%的，得3分；95%至90%的，得1.5分；<90%的，得0分。                                                                        | 2.5         | 根据《翠亨新区应急管理局2022年固定资产分析报告》，2022年度部门在用固定资产原值1,011.93万元，占固定资产总额84.5%。部门反馈，主要原因是固定资产原值为15.69万元的卫星电话出租出借在各三防重点单位，用以应对突发事件，理由具有一定合理性，但二者相加的总占比未达100%（约97.60%），故按评分标准扣0.5分。 |
| 小计   | 100 | —    | 100 | —                   | 100 | —                                                     | —                                                                                                                        | 94.60       |                                                                                                                                                                       |

| 一级指标 |     | 二级指标       |    | 三级指标       |    | 指标说明                   | 评分标准                                                                                                 | 财政部门/专家审核意见 |      |
|------|-----|------------|----|------------|----|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|
| 名称   | 权重  | 名称         | 权重 | 名称         | 权重 |                        |                                                                                                      | 评分          | 审核意见 |
| 加分项  | 5   | 争取上级财政资金   | 5  | 争取上级财政资金规模 | 5  | 反映部门（单位）争取市级财政资金规模。    | 争取上级财政资金增长率=当年争取上级财政资金规模÷上一年规模。<br>1.争取上级财政资金增长率≥10%，得5分。<br>2.争取上级财政资金增长率<10%，得分=争取上级财政资金增长率÷10%×5。 |             |      |
| 减分项  | -10 | 上级补助资金执行情况 | -5 | 上级补助资金回收情况 | -5 | 反映部门（单位）被上级部门收回补助资金的情况 | 每收回1项，扣1分，扣完为止。                                                                                      |             |      |

| 一级指标 |    | 二级指标        |    | 三级指标        |    | 指标说明                                                              | 评分标准                                            | 财政部门/专家审核意见 |                                                                                                                                                                      |
|------|----|-------------|----|-------------|----|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 权重 | 名称          | 权重 | 名称          | 权重 |                                                                   |                                                 | 评分          | 审核意见                                                                                                                                                                 |
|      |    | 预算调整率       | -5 | 预算调整率       | -5 | 用以反映和考核部门资金预算调整的严重程度。<br>评价要点：<br>预算调整率=（调整后预算数-年初预算数）/年初预算数×100% | 预算调整率的绝对值在10%以内，不扣分。预算调整率绝对值每增加1%，扣0.5分，最多可扣5分。 | -2          | 2022年单位年初预算数为2,925.11万元，全年预算数为2,101.80万元，预算调整率约为-28.15%。部门反馈主要原因是，部分公开宣传活动受2022年疫情影响无法开展，故发生了较大的预算调减。但同时，也有个别项目如“森林防火远程视频监控系統”存在预算金额与实际中标金额差距较大、预算编制准确性不足的问题。故酌情扣2分。 |
|      |    | 部门整体支出预算差异率 | -5 | 部门整体支出预算差异率 | -5 | 部门整体支出预算差异率=（实际支出数-年初预算支出数）/年初预算支出数×100%。                         | 预算差异率绝对值≤9%，不扣分；预算差异率绝对值每增加1%，扣0.5分，扣至0分为止。     | -2          | 2022年单位年初预算数为2,925.11万元，实际支出数为1,633.50万元，预算差异率绝对值约为44.16%。部门反馈主要原因是，受2022年疫情等影响，多数项目未能支出或未能按计划完成支出。故酌情扣2分。                                                           |
|      |    | 政府采购        | -5 | 政府采购        | -5 | 用以反映所有应采取政府采购的项目是否都按                                              | 评价标准：若部门出现违反政府采购规定，受到有关部门处罚或                    |             |                                                                                                                                                                      |

| 一级指标 |    | 二级指标         |     | 三级指标         |     | 指标说明                                            | 评分标准                                                      | 财政部门/专家审核意见 |      |
|------|----|--------------|-----|--------------|-----|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|------|
| 名称   | 权重 | 名称           | 权重  | 名称           | 权重  |                                                 |                                                           | 评分          | 审核意见 |
|      |    | 执行情况         |     | 执行情况         |     | 要求进行政府采购，采购过程是否合法合规。                            | 通报的，视情节严重程度，最多扣5分。                                        |             |      |
|      |    | 建设工程招标投标执行情况 | -5  | 建设工程招标投标执行情况 | -5  | 用以反映所有依法必须招标的工程建设项目合同是否都按要求进行招标投标，招标投标过程是否合法合规。 | 评价标准：若项目出现违反建设工程项目招标投标相关规定，受到有关管理部门处罚或通报的，视情节严重程度，最多扣5分。  |             |      |
|      |    | 信息公开情况       | -5  | 信息公开情况       | -5  | 主要考核预算部门公开相关预决算信息、部门整体支出绩效信息的指标。                | 预算单位没有在规定时限和范围内公开上一年度相关预决算信息、部门整体支出绩效信息，或公开内容不够完整的，最多扣5分。 |             |      |
|      |    | 自评工作质量       | -10 | 自评工作质量       | -10 | 用以反映和考核部门自评信息的填报情况以及佐证材料提交情况。                   | 1.是否在规定时间内完成绩效自评工作，并提交了绩效自评材料；<br>2.自评材料是否真实、完整、规范；       |             |      |

| 一级指标                                                       |    |    |     | 二级指标 |     | 三级指标 |     | 指标说明 | 评分标准                                                                                               | 财政部门/专家审核意见 |    |      |
|------------------------------------------------------------|----|----|-----|------|-----|------|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|------|
| 名称                                                         | 权重 | 名称 | 权重  | 名称   | 权重  | 名称   | 权重  |      |                                                                                                    | 评分          |    | 审核意见 |
|                                                            |    |    |     |      |     |      |     |      | 3.业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。<br>4.自评材料是否总结了评价年度部门管理目前存在的不足，并针对性提出部门工作改进计划；<br>5.按实际情况酌情扣分处理，上限5分。 |             |    |      |
| 小计                                                         |    |    | -35 |      | -35 |      | -35 | ——   | ——                                                                                                 | -4          | —— |      |
| 评分合计                                                       |    |    |     |      |     |      |     |      |                                                                                                    | 90.60       | —— |      |
| 自评等级（合计得分≥90分，优；80分≤合计得分<90分，良；60分≤合计得分<80分，中；合计得分<60分，差。） |    |    |     |      |     |      |     |      |                                                                                                    | 优           | —— |      |

