

# 2023 年湛江市湖光岩风景区管理局部门整体支出绩效自评核查报告

核查单位：湛江市湖光岩风景区管理局

委托单位：湛江市财政局

评价机构：北京博思恒效科技发展有限公司

评价时间：2024 年 12 月 30 日

## 目 录

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| 一、评价部门概要 .....           | - 1 -  |
| （一）部门职能职责 .....          | - 1 -  |
| （二）机构设置与人员情况 .....       | - 1 -  |
| （三）部门整体收支情况 .....        | - 1 -  |
| （四）部门整体绩效目标 .....        | - 2 -  |
| 二、评价结论 .....             | - 3 -  |
| 三、绩效指标分析 .....           | - 4 -  |
| （一）履职效能 .....            | - 4 -  |
| （二）管理效率 .....            | - 6 -  |
| （三）加减分项 .....            | - 8 -  |
| 四、主要绩效 .....             | - 9 -  |
| 五、存在问题 .....             | - 11 - |
| 六、相关建议 .....             | - 12 - |
| 七、附件 .....               | - 14 - |
| 附件 1：整体支出绩效指标核查评分表 ..... | - 15 - |
| 附件 2：部门整体支出核心绩效指标表 ..... | - 32 - |

## **一、评价部门概要**

### **（一）部门职能职责**

根据部门三定方案等材料，湛江市湖光岩风景区管理局（以下简称“市湖光岩风景区管理局”）的主要职责如下：

对湖光岩的湖水、空气和地质资源进行保护、对湖光岩风景区进行开发和建设、为医疗保健和旅游提供服务、开展各类科普教育活动；负责三岭山森林公园内的土地资源管理、开展护林防火、生态资源的保护、植树造林、美化绿化、环卫保洁和森林资源的旅游和开发工作。

### **（二）机构设置与人员情况**

#### **1. 机构设置情况**

湛江市湖光岩风景区管理局为市政府直属的参照公务员法管理的公益一类事业单位（正处级），内设 6 个机构，分别为：办公室、综合管理科、营销发展科、园艺科、资源保护科及机关党委（均为正科级）。直属 2 个正科级事业单位，分别是：湛江市三岭山森林公园管理处（公益一类），湛江市湖光岩风景区管理中心（公益二类）。

#### **2. 人员情况**

市湖光岩风景区管理局局本级核定参公人员编制 20 名，后勤雇佣人员编制 2 名；年末实有在职人数 19 名，其中参公人员编制 17 名，后勤雇佣人员编制 2 名。直属两个事业单位共核定事业编制 247 名，年末部门实有在职人员 229 名。

### **（三）部门整体收支情况**

#### **1. 部门整体收入情况**

根据 2023 年部门公开预算及决算报表，市湖光岩风景区管理局 2023 年年初收入预算数 8780.95 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 8326.46 万元，政府性基金预算财政拨款收入 454.49 万元。2023 年收入决算数 9949.73 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 7803.20 万元，政府性基金预算财政拨款收入 1113.57 万元，其他收入 24.88 万元，年初结转和结余 1008.08 万元。

2.部门整体支出情况

根据 2023 年部门决算报表，市湖光岩风景区管理局 2023 年年初支出预算数 8780.95 万元，其中：基本支出 3239.83 万元，项目支出 5541.12 万元。2023 年支出决算数 8954.36 万元，其中：基本支出 3619.53 万元，项目支出 5334.83 万元。部门整体预算执行率为 90%，年末结转结余 995.37 万元。

（四）部门整体绩效目标

根据《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》，市湖光岩风景区管理局的年度总体绩效目标为：1、不断强化政治意识，以全面从严治党引领保障景区高质量发展；2、加大景区资源保护力度；3、推动实施战略合作，推动湖光岩景区创 5A 工作；4、推进生态设施和重点项目建设，提升景区接待能力，建设智慧景区；5、开展雷琼世界地质公园保护与管理工作,保护地质遗迹、提升景区生态环境水平。绩效目标对应的具体绩效指标如下表 1-1。

表 1-1 部门整体绩效指标表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标        | 预期指标值       |
|------|------|-------------|-------------|
| 产出指标 | 数量指标 | 游客增长量       | 高于 2022 年水平 |
|      | 质量指标 | 国家 4A 级旅游景区 | 达标          |

|      |           |                  |             |
|------|-----------|------------------|-------------|
|      | 时效指标      | 项目完成及时率          | 100%        |
|      | 成本指标      | 景区维修维护成本<br>(万元) | 1920        |
| 效益指标 | 经济效益指标    | 景区门票收入           | 高于 2022 年水平 |
|      | 社会效益指标    | 白衣庵宿舍楼修缮         | 保障游客生命财产安全  |
|      | 可持续影响指标   | 对地质遗迹保护工作的影响     | 长期          |
|      |           | 设计可使用年限          | 长期          |
|      | 服务对象满意度指标 | 游客满意度(百分比)       | ≥ 95%       |

## 二、评价结论

经综合分析，从部门履职效能和管理效率方面进行考察，根据绩效复核指标体系及评分标准，本次部门整体绩效考核查得分为 85.8 分，评定等级为“良<sup>[1]</sup>”，总体得分情况见表 2-1，具体评分依据、评价指标分析见附件 1。

表2-1 评价综合得分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标             | 分值 | 评价得分 | 得分率  |
|------|------|------------------|----|------|------|
| 履职效能 | 整体效能 | 部门整体绩效目标产出指标完成情况 | 20 | 20   | 100% |
|      |      | 部门整体绩效目标效益指标完成情况 | 20 | 13.8 | 69%  |
|      |      | 部门预算资金支出率        | 10 | 8    | 80%  |
| 管理效率 | 预算编制 | 新增项目事前绩效评估       | 2  | 2    | 100% |
|      | 预算执行 | 预算编制约束性          | 4  | 4    | 100% |
|      |      | 财务管理合规性          | 3  | 3    | 100% |
|      | 信息公开 | 预决算公开合规性         | 2  | 2    | 100% |
|      |      | 绩效信息公开情况         | 1  | 1    | 100% |
|      | 绩效管理 | 绩效管理制度建设         | 5  | 5    | 100% |
|      |      | 绩效管理制度执行         | 10 | 8    | 80%  |
|      | 采购管理 | 采购意向公开合规性        | 1  | 1    | 100% |
|      |      | 采购内控制度建设         | 1  | 1    | 100% |

[1] 评价结果分为五个等级:优[90分~100分),良[80分~90分),中[70分~80分),低[60分~70分),差(60分以下)

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标       | 分值  | 评价得分 | 得分率   |
|------|------|------------|-----|------|-------|
|      |      | 采购活动合规性    | 2   | 2    | 100%  |
|      |      | 采购合同签订时效性  | 2.5 | 2.5  | 100%  |
|      |      | 合同备案时效性    | 1   | 0    | 0.00% |
|      |      | 采购政策效能     | 2.5 | 2.5  | 100%  |
|      | 资产管理 | 资产配置合规性    | 2   | 1    | 50%   |
|      |      | 资产收益上缴的及时性 | 1   | 1    | 100%  |
|      |      | 资产盘点情况     | 1   | 0.5  | 50%   |
|      |      | 数据质量       | 2   | 1    | 50%   |
|      |      | 资产管理合规性    | 2   | 1.5  | 75%   |
|      |      | 固定资产利用率    | 2   | 2    | 100%  |
|      | 运行成本 | 经济成本控制情况   | 2   | 2    | 100%  |
|      |      | “三公”经费控制情况 | 1   | 1    | 100%  |
| 加减分项 | 加减分项 | 工作表现加减分指标  | -   | 0    | -     |
| 合计   |      |            | 100 | 85.8 | 85.8% |

### 三、绩效指标分析

#### （一）履职效能

##### 1.整体效能

（1）部门整体绩效目标产出指标完成情况：根据《2023年市级部门整体预算绩效目标表》，部门年初设置4个产出指标，经核查部门产出完成情况佐证材料，一是2023年湖光岩景区游客接待量约96万人次，与去年同比上升123%；三岭山森林公园景区游客接待量约12.5万人次，与去年同比上升66.7%；二是湛江市湖光岩风景区经广东省文化和旅游厅复核通过4A级旅游景区；三是管理中心景区维护费、雷琼世界地质公园扩园评估整改及2020年再评估迎评工作、三岭山森林公园2021年热带季雨林项目施工费、湛江市三岭山森林公园景区维护费四个项目均已按计划如期开展；四

是当年度实际下达景区维护经费 1573 万元，实际支出 1387.05 万元，维修维护成本未超预期成本。

整体上看，部门产出指标完成情况较好，4 个产出指标均已完成。

（2）部门整体绩效目标效益指标完成情况：根据《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》，部门年初设置 5 个效益指标，经核查部门效益完成情况佐证材料，一是 2023 年湖光岩景区门票收入约 1613 万，与去年同比上升 97.4%；三岭山森林公园景区门票收入约 119 万元，与去年同比上升 103.8%；二是完成白衣庵宿舍楼修缮，进一步解决安全隐患，保障游客生命财产安全，但该项工作已于 2022 年完成，2023 年未开展相关修缮工作；三是通过更新雷琼世界地质公园交通指示、科普及配套设施，完善公园数据资料，提高对地质遗迹的保护力度；四是游客满意度为 99.47%。

整体上看，部门效益指标完成情况有待提升。存在问题：部分指标不属于当年度部门履职效益。如社会效益指标“白衣庵宿舍楼修缮”及可持续影响指标“设计可使用年限”。

（3）部门预算资金支出率：根据《2023 年度湛江市湖光岩风景区管理局部门决算》中《财政拨款收入支出决算总表》显示，2023 年年度预算收入为 9912.03 万元，包含年初预算 8780.95 万元，年中调整预算 135.82 万元，上年结转预算 995.26 万元；年度实际支出为 8916.77 万元，预算资金支出率为 89.96%。

## （二）管理效率

### 1.预算编制

经核查，部门 2023 年无新增预算二级项目，无需开展事前绩效评估工作。

### 2.预算执行

部门 2023 年未发生预算调剂以及年中追加资金的情况。经抽查部门 2023 年记账凭证及其附件材料，部门资金支出范围符合国家财经法规和财务管理制度等要求，资金支付审批程序基本规范、完整，暂未发现超范围、超标准支出的情况。

### 3.信息公开

部门已按要求在湛江市人民政府官网公开了 2023 年部门预算、2022 年部门决算、《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》以及《2023 年湛江湾湖光岩风景区管理局部门整体绩效自评报告》，预决算以及绩效目标、绩效自评资料公开及时、完整。

### 4.绩效管理

在绩效管理制度建设方面：市湖光岩风景区管理局提供了《湛江市湖光岩风景区管理局全面实施预算绩效管理实施方案》，明确了绩效目标管理、事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的组织实施要求及职责分工，制度建设较为完善。

在绩效管理制度执行方面：部门 2023 年按要求编报了部门整体预算绩效目标和项目绩效目标，且对于 2022 年部

门自评复核提出的意见进行了整改反馈，但个别项目绩效指标设置不够合理，如“雷琼世界地质公园扩园评估整改及2020年再评估迎评工作”项目产出数量指标设为“游客增长量”，该指标应为社会效益指标；“三岭山森林公园2021年热带季雨林项目施工费”项目产出数量指标“造林任务（亩）”与产出时效指标“造林当期任务完成率（%）”考核内容存在重复。且部门整体支出绩效指标中，部分指标考核内容与部门当年度工作实施内容不够匹配。如社会效益指标“白衣庵宿舍楼修缮”和可持续影响指标“设计可使用年限”等。

#### 5.采购管理

部门当年度共发生采购项目11个，无需公开采购意向的项目；采购内控制度建设完备，明确部门内部采购活动的组织分工及采购活动实施的各项要求，并经财政部门备案；当年度采购活动未发生投诉，采购活动基本合规；项目均已在中标公告发出之日起三十日内完成合同签订，合同签订及时率100%；部门已按要求预留中小企业采购份额，因单位无食堂，无需预留食堂采购份额。但存在以下问题：部分采购合同未及时备案公开。经核查《湛江市市本级政府采购合同备案明细表》，当年度有3个采购项目未在合同签订2个工作日内完成合同备案公开。

#### 6.资产管理

部门整体固定资产利用率100%，部门内部制定了《湛江市湖光岩风景区管理局资产管理办法》，并按照该制度及

《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求进行资产管理，当年度发生资产出租及处置，其产生的收入均已及时上缴财政，实施程序基本规范。但存在以下问题：一是部门制定的资产管理办法内容不够全面，未对资产出租出借、资产处置等内容进行规定；二是单位提供了《湛江市湖光岩风景区管理局 2023 年入账固定资产已贴标签汇总表》，对 2023 年新增固定资产进行了盘点，但未对原已有资产进行盘点；三是根据部门提供的《关于 2023 年行政事业单位固定资产系统数据与固定资产财务账面数存在差异的说明》，2023 年固定资产财务账面期末余额为 29923336.33 元，固定资产系统期末数为 31525181.42 元，差异为 1601845.09 元，资产账与财务账不相符，产生差异的主要原因包括 2019 年度政府会计制度新旧衔接导致的科目金额调整，财务固定资产科目重复记账或漏记账等。

## 7.运行成本

市湖光岩风景区管理局 2023 年日常公用经费调整后预算数和决算数为 53.21 万元；预算安排的“三公”经费数为 34.07 万元，实际支出数为 34.07 万元。日常公用经费和“三公”经费实际支出均未超预算，经济成本和经费控制情况较好。

## （三）加减分项

部门当年度未获得中央、省委省政府和市委市政府表彰，且未发现在审计、监察等监督检查时被问责，不涉及加

减分。

#### **四、主要绩效**

##### **（一）基础设施不断完善，旅游产业实现增长**

一方面，推进园区重点工程项目实施，不断完善景区基础设施建设。部门当年度推进三岭山-湖光岩景区绿道工程、三岭山森林公园雨林休闲游览绿道建设工程、湖光岩周边污水截流工程、湖光岩景区楞严寺地段湖堤崩塌安全隐患整治工程等多项重点工程开展，完成了湛江市三岭山森林公园林业有害生物（薇甘菊）防治及新造林抚育任务。通过完善景区基础设施建设，进一步提高园区接待能力。另一方面，景区旅游收入实现新增长。2023年湖光岩景区游客接待量约96万人次、门票收入约1613万元、旅游总收入约2109万元，同比去年分别上升123%、97.4%和108.8%；三岭山森林公园景区游客接待量约12.5万人次、门票收入约119万元、旅游总收入约154万元，同比去年分别上升66.7%、103.8%和90%。此外，经省文广旅体厅公示，湖光岩景区顺利通过了2023年度4A级旅游景区复核。

##### **（二）推进旅游宣传营销工作，扩大景区影响力**

一方面，当年度部门前往柳州、桂林、广州等多地参与各地举办的文旅推介会、展览会等活动，共参与展会活动5场次；参与第二届中国（雁荡山）火山岩论坛、第十届世界地质公园大会、世界地质公园管理和发展国际培训、世界地质公园年会等论坛及培训活动4场次，通过宣传雷琼特色旅游资源，不断扩大景区影响力，增加品牌显示度。另一方面，

部门利用报刊、微视频、各大网站、微信号公众平台等网络媒体发布景区旅游资讯约 300 条，官方公众号发布各类推文约 282 条，展现景区独具火山文化特色的旅游资源。

### **（三）积极开展科普活动，深化科普教育**

部门当年度围绕世界地球日、全国防灾减灾日、全国科普日、国际减灾日等为主题开展了 4 场科普宣传活动，组织湖光岩景区积极申报 2023-2024 年度广东省十佳科普教育基地称号。此外，景区内湖光岩自然学校与湛江市中小学德育基地、湛江中旅等多家基地、旅行社合作开展了“火山自然生态”主题研学活动，共授课 2000 多名初中生；举办了“探秘绿色湖光，寻找自然之美”——低碳环保公益科普研学活动，并与好奇蛙教育机构合作开展了“火山探秘”研学活动。2023 年 4 月 24 日，景区还与湛江幼儿师范专科学校和湛江市赤坎区金沙湾学校到徐闻龙门村地质公园小学联合开展了雷琼火山文化校本课程送教下乡活动。通过开展科普教育及实践活动，促进科普与教育的紧密结合，向青少年普及了科学知识，不断提高其自身科学素质。

### **（四）落实地质公园扩园评估整改，迎接再评估工作**

一是进一步完善迎检台账资料。紧密联系海口园区提供相关台账资料，根据收集的台账资料内容完善再评估表 AB 表及进展报告内容。二是做好科普材料编写制作工作。编制完善《雷琼世界地质公园科学考察指南》《雷琼世界地质公园导游手册》《雷琼世界地质公园科普绘本——我的家在火山下》《雷琼世界地质公园自然灾害科普手册》等科普材料。

三是协助完成在雷琼湛江园区主要交通路口增设和更新交通指示牌，并制作安装雷琼户外解说牌，统一更新博物馆内容。四是完成雷琼世界地质公园（湛江园区）地质遗迹调查项目初步成果，更新完善公园数据资料，挖掘资源点的科学价值和旅游价值。

## **五、存在问题**

### **（一）绩效指标设置不够全面，未能贴合年度重点工作**

市湖光岩风景区管理局年度部门整体绩效指标设置不够全面。经核查《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》在指标设置方面主要存在以下问题：一是产出数量指标设置较少，未能全面反映部门当年度预期开展的重点工作内容。数量指标中仅设置“游客增长量”一项指标，未体现部门年度预期开展的雷琼世界地质公园扩园评估整改、景区维修维护、园区科普活动等各项重点工作，且该指标应归为社会效益指标。二是效益指标中，部分指标未反映部门当年度的履职效益，如社会效益指标“白衣庵宿舍楼修缮”，根据《湛江市湖光岩风景区白衣庵宿舍楼边坡崩塌地质灾害应急治理工程施工总结》，该工程实际于 2021 年 12 月 6 日开工，2022 年 4 月 26 日完工，通过对白衣庵宿舍楼进行修缮，清理危岩体，进一步解决安全隐患，保障游客生命财产安全，但该项工作已于 2022 年完成；可持续影响指标“设计可使用年限”，当年度未涉及该指标相关工作。

### **（二）部分采购合同未及时备案公开，合同管理不到位**

部门 2023 年度共开展 11 个政府采购项目，经核查《湛

江市市本级政府采购合同备案明细表》，项目均已在中标公告发出之日起三十日内完成合同签订，但合同备案不够及时，3个项目未在规定时间内及时完成备案公开，分别为：一是湛江市湖光岩风景区管理局多功能一体机集采商品直接订购采购合同于2023年12月14日签订合同，12月22日完成合同备案；二是湛江市湖光岩风景区管理局多功能一体机等直接订购采购合同于2023年9月10日签订合同，9月14日完成合同备案；三是湛江市湖光岩风景区管理局修缮工程定点议价采购合同于2023年4月18日签订合同，4月27日完成合同备案。

### **（三）资产管理制度不健全，固定资产管理不到位**

一方面，资产管理制度不够健全。部门内部制定了《湛江市湖光岩风景区管理局资产管理办法》，明确了资产管理职责分工及物品申请、领用等流程的相关要求，但管理制度内容不够完善，未对资产出租出借、资产处置等内容进行规定，不利于规范部门资产管理行为。另一方面，根据《湛江市湖光岩风景区管理局2023年入账固定资产已贴标签汇总表》，单位对2023年新增固定资产进行了盘点，但未对以前年度已有资产进行盘点，资产盘点不够全面，不利于及时跟踪把控资产存续情况。

## **六、相关建议**

### **（一）加强绩效管理意识，完善绩效指标设置**

部门整体预算绩效目标反映的是部门围绕主要职能，利用所有财政性资金所要达成的产出和效益。因此，为完善部

门整体绩效指标，一方面，部门应根据上级部门下达的年底工作任务要求及部门年度工作计划梳理部门年度重点工作任务，明确具体的任务量及预期目标。另一方面，根据梳理后的部门年度重点工作内容对应设置相关的量化考核指标，指标应涵盖预期产出和效益，以全面反映部门履职效能。评价小组结合部门年度工作计划及支出计划，对市湖光岩风景区管理局部门整体支出绩效指标进行梳理，单位可参考附件2的建议指标进行修改完善，并根据年度预期完成工作量完善各项指标的预期值，以便于后续年度工作完成后开展部门整体绩效评价工作。

## **（二）严格落实采购制度，规范合同管理**

部门在以后年度政府采购工作开展过程中，对于已签订的采购合同，合同签订相关责任人需按规定在合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”进行备案公开，确保采购行为及时向公众公开。

## **（三）完善资产管理制度，全面盘点部门固定资产**

一是建立健全的固定资产管理制度。结合财政部门等相关部门印发的资产管理制度及部门内部资产管理情况进一步完善资产采购、资产登记、出租出借、资产处置等环节的制度条款，为规范部门资产管理行为提供保障。二是定期对固定资产进行全面盘点和清查，及时对损毁停用的固定资产进行清理，对账外资产进行补录处理，做到账账、账卡、账实相符。

## 七、附件

附件 1：整体支出绩效指标核查评分表

附件 2：部门整体支出核心绩效指标表

附件 1：整体支出绩效指标核查评分表

| 一级指标 | 分值  | 二级指标 | 分值  | 三级指标             | 分值  | 指标解释                             | 评分标准                                                                                                                                                                                                         | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 自评得分 | 评价得分 |
|------|-----|------|-----|------------------|-----|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 合计   | 100 |      | 100 |                  | 100 |                                  |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 98   | 85.8 |
| 履职效能 | 50  | 整体效能 | 50  | 部门整体绩效目标产出指标完成情况 | 20  | 反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。 | 1. 首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛：<br>完成率<60%为不及格，不得分；<br>60%≤完成率<100%的，得分=完成率×本指标分值；<br>100%≤完成率<150%的，得满分；<br>完成率≥150%的，得一半分。<br>2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。<br>3. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。 | 根据《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》，部门年初设置 4 个产出指标，经核查部门产出完成情况佐证材料，各项产出指标的具体完成情况如下：<br>1. 数量指标：游客增长量，年度预期值为高于 2022 年水平。根据《湛江市湖光岩风景区管理局 2023 年工作总结及 2024 年工作计划》，2023 年湖光岩景区游客接待量约 96 万人次，与去年同比上升 123%；三岭山森林公园景区游客接待量约 12.5 万人次，与去年同比上升 66.7%，即景区游客同比 2022 年有所增长，达到预期目标，得 20 分；<br>2. 质量指标：国家 4A 级旅游景区，年度预期值为达标。根据《广东省文化和旅游厅关于公布 2023 年度 4A 级以上旅游景区质量等级复核结果的通知》（粤文旅资〔2023〕85 号），湛江市湖光岩风景区经复核通过为 4A 级旅游景区，达到预期目标，得 20 分； | 20   | 20   |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |      |    |      |      | 3. 时效指标：项目完成及时率，年度预期值为 100%。该项主要考核管理中心景区维护费、雷琼世界地质公园扩园评估整改及 2020 年再评估迎评工作、三岭山森林公园 2021 年热带季雨林项目施工费、湛江市三岭山森林公园景区维护费四个项目完成的及时性，根据部门提供的完成情况佐证材料，管理中心及湛江市三岭山森林公园景区维护费均为经常性经费项目，各项工作均已按期完成，资金基本按时完成支付；雷琼世界地质公园扩园评估整改及 2020 年再评估迎评工作项目根据《湛江市湖光岩风景区管理局 2023 年工作总结及 2024 年工作计划》，当年度进一步完善了迎检台账资料，编制完善《雷琼世界地质公园科学考察指南》《雷琼世界地质公园导游手册》《雷琼世界地质公园科普绘本——我的家在火山下》《雷琼世界地质公园自然灾害科普手册》等科普材料，并协助更新公园交通指示、科普及配套设施。达到年初计划工作内容；三岭山森林公园 2021 年热带季雨林项目根据资金支出佐证材料，剩余 1110924 元施工费已于 2023 年 8 月份完成支付，即项 |      |      |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标             | 分值 | 指标解释                             | 评分标准                                                                                                                                                                                                                               | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------------------|----|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |                  |    |                                  |                                                                                                                                                                                                                                    | 目完成及时率为 100%，得 20 分；<br>4. 成本指标：景区维修维护成本（万元），年度预期值为 1920。根据单位提供的 2023 年《用款计划结余汇总表》，当年度实际下达景区维护经费 1573 万元，实际支出 1387.05 万元，即维修维护成本未超预期成本，得 20 分。<br>综上所述，本项指标得分=（20+20+20+20）/4=20 分。                                                                                                    |      |      |
|      |    |      |    | 部门整体绩效目标效益指标完成情况 | 20 | 反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。 | 1. 首先计算绩效目标表中各项效益指标得分。按完成率计分，并设置及格门槛：<br>完成率<60%为不及格，不得分；<br>60%≤完成率<100%的，得分=完成率×本指标分值；<br>100%≤完成率<150%的，得满分；<br>完成率≥150%的，得一半分。<br>2. 再计算本指标的综合得分=各效益指标得分合计÷效益指标个数。<br>3. 非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分，优=95，良=85，达标=70，不达标 | 根据《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》，部门年初设置 5 个效益指标，经核查部门效益完成情况佐证材料，各项效益指标的具体完成情况如下：<br>1. 经济效益指标：景区门票收入，年度预期值为高于 2022 年水平。根据《湛江市湖光岩风景区管理局 2023 年工作总结及 2024 年工作计划》，2023 年湖光岩景区门票收入约 1613 万，与去年同比上升 97.4%；三岭山森林公园景区门票收入约 119 万元，与去年同比上升 103.8%，即景区门票收入同比 2022 年有所增长，得 20 分；<br>2. 社会效益指标：白衣庵宿舍楼修缮，年度 | 20   | 13.8 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准                                     | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |      |    |      | <p>=50。</p> <p>4. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。</p> | <p>预期值为保障游客生命财产安全。根据《湛江市湖光岩风景区白衣庵宿舍楼边坡崩塌地质灾害应急治理工程施工总结》，该工程实际于2021年12月6日开工，2022年4月26日完工，通过对白衣庵宿舍楼进行修缮，清理危岩体，进一步解决安全隐患，保障游客生命财产安全，但该项工作已于2022年完成，2023年未开展相关修缮工作，故得10分；</p> <p>3. 可持续影响指标：对地质遗迹保护工作的影响，年度预期值为长期。根据《湛江市湖光岩风景区管理局2023年工作总结及2024年工作计划》，一是协助完成在雷琼湛江园区主要交通路口增设和更新交通指示牌，并制作安装雷琼户外解说牌，统一更新博物馆内容，进行系统性的梳理，着重展现与雷琼紧密相关的地学故事。二是完成雷琼世界地质公园（湛江园区）地质遗迹调查项目初步成果，挖掘资源点的科学价值和旅游价值。通过更新公园交通指示、科普及配套设施，完善公园数据资料，提高对地质遗迹的保护力度。因该指标为非量化效益指标，故得分=20*95%=19分。</p> |      |      |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 指标解释          | 评分标准                                              | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------|----|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |      |    |               |                                                   | <p>4. 可持续影响指标：设计可使用年限，年度预期值为长期。根据单位工作人员反馈，当年度未涉及该指标相关工作，故无法进行考核，不得分。</p> <p>5. 服务对象满意度指标：游客满意度（百分比），年度预期值为<math>\geq 95\%</math>。一方面，根据《12345 政务服务便民热线工作效能考核评分表》，市湖光岩风景区管理局 2023 年度共处理工单 193 条，其中 8 条为涉法类工单，其余 185 条热线工单的群众满意度为 100%；另一方面，部门提供了游客意见簿，当年度共发放 3 份满意度调查问卷，问卷调查显示，1 名游客对景区的总体印象为满意，2 名游客对景区的总体印象为一般。按照梯度赋分，即很满意 100%、满意 75%、一般 50%、不满意 25%进行赋分，则游客整体满意度为 <math>(186 \times 100\% + 2 \times 50\%) / (186 + 2) = 99.47\%</math>，达到预期目标，得 20 分。</p> <p>综上所述，本项指标得分 = <math>(20 + 10 + 19 + 0 + 20) / 5 = 13.8</math> 分。</p> |      |      |
|      |    |      |    | 部门预算 | 10 | 反映和考核部门(单位)预算 | 预算资金支出率=部门(单位)年度实际支出/财政下达预算数 $\times 100\%$ 。部门(单 | 根据部门在政府官方网站上公开的《2023 年度湛江市湖光岩风景区管理局部门决算》中                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10   | 8    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标       | 分值 | 指标解释                             | 评分标准                                                                                                                                                                                                                    | 评分说明                                                                                                                                                   | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------------|----|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    | 资金支出率      |    | 支出完成程度。                          | 位)年度实际支出取自部门决算报表财决 01-1 表, 财政下达预算数包括年初预算数、上级补助数、年中调整数和上年结转等(具体计算过程请予以说明), 年初预算数应与年初财政批复部门预算数一致, 可剔除转移支付县区部分等。<br>结果=100%, 得 10 分; 100% > 结果 ≥ 90%, 得 9 分; 90% > 结果 ≥ 80%, 得 8 分; 80% > 结果 ≥ 70% 得 7 分, 结果 < 70%, 得 6 分。 | 《财政拨款收入支出决算总表》显示, 2023 年年度预算收入为 9912.03 万元, 包含年初预算 8780.95 万元, 年中调整预算 135.82 万元, 上年结转预算 995.26 万元; 年度实际支出为 8916.77 万元, 预算资金支出率为 89.96%, 依据评分标准该项得 8 分。 |      |      |
| 管理效率 | 50 | 预算编制 | 2  | 新增项目事前绩效评估 | 2  | 反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。 | 入库项目, 指部门预算二级项目。<br>检查部门申请新增预算项目是否按要求的范围开展绩效评估, 是否按《指南》的程序和内容开展工作, 评分采用扣分法。<br>1. 应评估项目 > 3 个的, 有 1 项没有开展评估, 扣 1 分。<br>2. 应评估项目 ≤ 3 个的, 有 1 项没有开展评估, 即不得分。                                                              | 根据市湖光岩风景区管理局《2023 年度部门整体自评表》, 2023 年部门无新增预算项目, 故无需开展事前绩效评估, 该项不扣分。                                                                                     | 2    | 2    |
|      |    | 预算   | 7  | 预算编制       | 4  | 反映部门预算的调剂、年中                     | 1. 本指标综合得分 = (1 - 预算调剂发生率) × 分值 × 60% + (1 - 年中追加资金占                                                                                                                                                                    | 根据市湖光岩风景区管理局《2023 年度部门整体自评表》, 2023 年部门无申请资金调剂、                                                                                                         | 4    | 4    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 指标解释               | 评分标准                                                                                                                                                                                                              | 评分说明                                                                                                           | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|---------|----|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    | 执行   |    | 约束性     |    | 追加资金情况。            | 比率) × 分值 × 40%。<br>2. 预算调剂发生率, 考核预算执行过程中, 非因中央和省委省政府、市委市政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素, 部门要求调剂预算资金情况, 包括预算科目、级次、项目调剂。<br>3. 年中追加资金占比率, 考核非因新出台的统政策 (如年中增人增编经费、中央和省追加资金、非本部门主管的专项资金), 当年度年中追加资金占比情况。<br>4. 各基础数据与机关绩效考核口径一致。 | 年中追加资金的情况, 故该项不扣分。                                                                                             |      |      |
|      |    |      |    | 财务管理合规性 | 3  | 反映部门 (单位) 财务管理的规范性 | 支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定, 具体根据审计 (以部门预算审计和专项审计为主) 和财会监督意见采取扣分法评分:<br>1. 明确指出问题和处理意见的, 并限期整改的, 1 项扣 0.5 分;<br>2. 未明确处理意见, 属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒                                             | 经抽查部门记账凭证及其附件发现, 部门资金支出范围符合国家财经法规和财务管理制度等要求, 资金支付审批程序基本规范、完整, 暂未发现超范围、超标准支出的情况, 且 2023 年无审计和财会监督检查等工作, 故该项不扣分。 | 3    | 3    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释                  | 评分标准                                                                                                                                                                   | 评分说明                                                                                                                                                                                   | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|----------|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |          |    |                       | 领、挪用的，1项扣0.5分；<br>3. 连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。<br>根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。                                       |                                                                                                                                                                                        |      |      |
|      |    | 信息公开 | 3  | 预决算公开合规性 | 2  | 反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况 | 预算、决算公开合规性各占50%，对未公开预算或决算的非涉密部门，得0分。已公开部门预决算的，分别从及时性（10%）、规范性（40%）2个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后，20日内向社会公开的得10%分值，未及时公开的得0分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40%分值。 | 预算方面，市财政局于2023年2月24日批复2023年部门预算，市湖光岩风景区管理局于2023年3月7日在湛江市人民政府网站上公开部门预算，预算公开及时且内容完整、规范，得1分；<br>决算方面，市财政局于2023年9月5日批复2022年部门决算，市湖光岩风景区管理局于2023年9月15日在湛江市人民政府网站上公开部门决算，决算公开及时且内容完整、规范，得1分。 | 2    | 2    |
| 管理效率 |    |      |    | 绩效信息公开情况 | 1  | 反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况  | 指绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。<br>1. 绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分；                                                                                                               | 经查询湛江市人民政府网站，市湖光岩风景区管理局于2023年3月7日公开2023年市级部门整体预算及项目支出绩效目标表，2024年7月30日公开《2023年湛江市湖光                                                                                                     | 1    | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释                                                  | 评分标准                                                                                                                                                                                       | 评分说明                                                                                                            | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|----------|----|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |          |    |                                                       | 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。<br>3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占 50%，计算出本指标的综合得分。                                                                                                                   | 岩风景区管理局部门整体绩效自评报告》，绩效信息均已按要求在规定时间内公开，该项不扣分。                                                                     |      |      |
|      |    | 绩效管理 | 15 | 绩效管理制度建设 | 5  | 反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、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 部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。<br>2. 部门出台制度，明确机关各科室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。<br>3. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占 50%，算出本指标综合得分。 | 市湖光岩风景区管理局提供了《湛江市湖光岩风景区管理局全面实施预算绩效管理实施方案》，明确了绩效目标管理、事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的组织实施要求及职责分工，制度建设较为完善，故该项不扣分。 | 5    | 5    |
|      |    |      |    | 绩效管理制度执行 | 10 | 反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理                        | 1. 根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编报质量评分。<br>2. 根据部门自评复核等级情况评分。<br>3. 部门对重点评价和自评复核意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣                                                                                               | 部门编报了部门整体预算绩效目标和项目绩效目标，2022 年部门自评复核等级为良，且单位对于复核意见进行了反馈，但个别项目绩效指标设置不够合理，如“雷琼世界地质公园扩园评估整改及 2020 年再评估迎评工           | 10   | 8    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值  | 指标解释               | 评分标准                                                                                                                                                        | 评分说明                                                                                                               | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|-----------|-----|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 管    |    | 采购管理 | 10 | 采购意向公开合规性 |     | 和评价结果应用等方面的执行情况    | 2分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1次扣1分。<br>4. 以上3项得分按分别占40%、40%和20%权重，计算出本指标的综合得分。                                                                                    | 作”项目产出数量指标设为“游客增长量”，该指标应为社会效益指标；“三岭山森林公园2021年热带季雨林项目施工费”项目产出数量指标“造林任务（亩）”与产出时效指标“造林当期任务完成率（%）”考核内容存在重复。综上所述，该项扣2分。 |      |      |
|      |    |      |    |           | 0.5 | 反映采购意向公开完整性、及时性情况。 | 采购意向100%公开的得满分，否则不得分。                                                                                                                                       | 根据市湖光岩风景区管理局《湛江市市本级政府采购合同备案明细表》，2023年共发生采购项目11个，均采用直接采购或定点议价的形式，无需公开采购意向的项目，故该项不扣分。                                | 0.5  | 0.5  |
|      |    |      |    |           | 0.5 |                    | 采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。 | 根据市湖光岩风景区管理局《湛江市市本级政府采购合同备案明细表》，2023年共发生采购项目11个，其中无需公开采购意向的项目，故该项不扣分。                                              | 0.5  | 0.5  |
|      |    |      |    | 采购        | 1   | 反映部门政府             | 部门建立政府采购内部控制管理制度                                                                                                                                            | 市湖光岩风景区管理局制定了《湛江市湖光                                                                                                | 1    | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标      | 分值  | 指标解释                   | 评分标准                                                                                                                                                                                            | 评分说明                                                                                          | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|-----------|-----|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 理效率  |    |      |    | 内控制度建设    |     | 采购内部控制管理制度建设情况。        | 并报财政部门备案的，得 1 分，否则不得分。                                                                                                                                                                          | 岩风景区管理局政府采购内部控制管理规定（试行）》，明确部门内部采购活动的组织分工及采购活动实施的各项要求，并经财政部门备案，故该项不扣分。                         |      |      |
|      |    |      |    | 采购活动合规性   | 2   | 反映部门政府采购活动合法合规性情况。     | 采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现 1 例扣 1 分，扣完为止。                                                                                                                                                       | 部门当年度采购活动未发生投诉，即采购活动基本合规，故该项不扣分。                                                              | 2    | 2    |
|      |    |      |    | 采购合同签订时效性 | 1.5 | 反映政府采购合同签订及时性情况。       | 1. 预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。<br>2. 合同签订及时率=在规定时限内签订合同项目数/总项目数。<br>合同签订及时率=100%，得 1.5 分；<br>90%≤合同签订及时率<100%，得 1 分；<br>80%≤合同签订及时率<90%，得 0.5 分；<br>合同签订及时率<80%，不得分。 | 部门当年度共开展 11 个政府采购项目，经核查《湛江市市本级政府采购合同备案明细表》，11 个项目均已在中标公告发出之日起三十日内完成合同签订，合同签订及时率为 100%，故该项不扣分。 | 1.5  | 1.5  |
|      |    |      |    |           | 1   | 反应政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。 | 1. 预算单位与电子卖场成交供应商合同签订时选择线上电子章签订模式完成合同签订。<br>2. 电子合同签订率=合同签订模式中选                                                                                                                                 | 根据部门提供的《2023 年部门整体自评表》说明，因节约开支的需要，市湖光岩风景区管理局未开通电子章签订模式，故该项不扣分。                                | 0    | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 指标解释             | 评分标准                                                                                                              | 评分说明                                                                                                                                          | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |         |    |                  | 择了线上电子签章签订方式的合同数量/电子卖场合同备案数量。3. 评分=电子合同签订率×分值。                                                                    |                                                                                                                                               |      |      |
|      |    |      |    | 合同备案时效性 | 1  | 反映采购合同备案及时性情况。   | 合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。                                                              | 经核查《湛江市市本级政府采购合同备案明细表》，2023年开展的11个政府采购项目中，8个项目在合同签订2个工作日内完成合同备案公开，3个项目未在规定时间内及时完成备案，故该项不得分。                                                   | 1    | 0    |
|      |    |      |    | 采购政策效能  | 1  | 反映部门采购政策执行的效果情况。 | 按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=（实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数）×100%。<br>评分=数值×分值。                          | 根据《湛江市湖光岩风景区管理局2023年政府采购促进中小企业发展政策执行情况》，2023年预算编制时部门预留中小企业采购金额为49.94万元，2023年实际发生采购金额为49.35万元，其中实际面向中小企业采购金额为49.35万元，即面向中小企业采购的比例为100%，故该项不扣分。 | 1    | 1    |
|      |    |      |    |         | 1  |                  | 1. 根据《湛江市财政局关于落实2023年政府采购脱贫地区农副产品工作的通知》（湛财采购〔2023〕6号）要求预算单位按照比例预留年度食堂食材采购份额。<br>2. 完成比例=已完结交易总额/年度预留份额，完成比例最大等于1。 | 根据《2023年湛江市预算单位832平台政府采购脱贫地区农副产品总体情况》，2023年市湖光岩风景区管理局年度预留份额为0元，实际发生交易总额为3.16万元，已100%完成预留份额，故该项不扣分。                                            | 1    | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标       | 分值  | 指标解释                      | 评分标准                                                                                                                                          | 评分说明                                                                                                                                                                 | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------------|-----|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |            |     |                           | 3. 评分=完成比例×分值。                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |      |      |
| 管理效率 |    |      |    |            | 0.5 |                           | 1. 根据湛江市财政局关于开展政府采购信用评价工作有关事项的通知（湛财采〔2023〕33号）要求预算单位开展政府采购信用评价工作，采购人为供应商信用评价体系的评价主体，评价节点设置在电子卖场采购结束后。<br>2. 评价率=已评价单数/评价单总数。<br>3. 评分=评价率×分值。 | 根据部门提供的信用评价截图，当年度需评价的订单均已完成评价，评价率为100%，故该项不扣分。                                                                                                                       | 0.5  | 0.5  |
|      |    | 资产管理 | 10 | 资产配置合规性    | 2   | 反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。 | 符合标准的，得2分，发现一项（类）不符的，扣1分，扣完为止。                                                                                                                | 根据市湖光岩风景区管理局《2023年度行政事业性国有资产分析报告》，单位办公用房面积668.74平方米，实际使用办公室用房373平方米，按年末实有人数计算，人均占有办公用房面积3.08平方米，未超出规定标准；但单位资产盘点表中仅有2023年新增固定资产，无单位所有固定资产清单，无法核实其办公设备是否符合标准规定，故该项扣1分。 | 2    | 1    |
|      |    |      |    | 资产收益上缴的及时性 | 1   | 反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。      | 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，扣完为止。                                                                                                | 根据市湖光岩风景区管理局《2023年度行政事业性国有资产报表》以及《2023年资产处置收入明细表》《2023年租赁收入明细表》等材料，当年度下属单位湛江市三岭山森林公园管理处发生资产处置收入99万元，均为                                                               | 1    | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标   | 分值 | 指标解释                     | 评分标准                                                                      | 评分说明                                                                                                                                                                                                     | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|--------|----|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |        |    |                          |                                                                           | 桉树款收入，除支付桉树资产评估费 0.97 万元外，剩余 98.03 万元均已及时上缴财政；此外，市湖光岩风景区管理局本级当年度发生出租收入 4.96 万元，下属单位湛江市湖光岩风景区管理中心当年度发生出租收入 31.64 万元，下属单位湛江市三岭山森林公园管理处当年度发生出租收入 11.69 万元，上述收入均已及时上缴财政，故本项不扣分。                              |      |      |
|      |    |      |    | 资产盘点情况 | 1  | 反映单位是否每年按要求进行资产盘点。       | 每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得 1 分。未进行盘点的，不得分。                                     | 市湖光岩风景区管理局提供了《湛江市湖光岩风景区管理局 2023 年入账固定资产已贴标签汇总表》，对 2023 年新增固定资产进行了盘点，但未对原已有资产进行盘点，故该项扣 0.5 分。                                                                                                             | 0.5  | 0.5  |
|      |    |      |    | 数据质量   | 2  | 反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。 | 部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得 2 分；否则酌情扣分。 | 根据部门提供的《关于 2023 年行政事业单位固定资产系统数据与固定资产财务账面数存在差异的说明》，2023 年固定资产财务账面期末余额为 29923336.33 元，固定资产系统期末数为 31525181.42 元，差异为 1601845.09 元，资产账与财务账不相符，产生差异的主要原因包括 2019 年度政府会计制度新旧衔接导致的科目金额调整，财务固定资产科目重复记账或漏记账等，故该项扣 1 | 1.5  | 1    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标     | 分值 | 指标解释                           | 评分标准                                                                                                                                                                                           | 评分说明                                                                                                                                                     | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|----------|----|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |          |    |                                |                                                                                                                                                                                                | 分。                                                                                                                                                       |      |      |
|      |    |      |    | 资产管理合规性  | 2  | 反映部门（单位）资产管理是否合规。              | 1. 有无行政事业性国有资产管理内部管理规程；如无，扣 0.5 分。<br>2. 是否按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；如否，扣 0.5 分。<br>3. 出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣 0.5 分。<br>4. 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，扣完为止。 | 部门内部制定了《湛江市湖光岩风景区管理局资产管理办法》，并按照该制度及《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求进行资产管理，当年度发生资产出租及处置，实施程序基本规范，但部门制定的资产管理办法内容不够全面，未对资产出租出借、资产处置等内容进行规定，故该项扣 0.5 分。 | 2    | 1.5  |
|      |    |      |    | 固定资产利用率  | 2  | 反映部门（单位）固定资产的使用情况。             | 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。如使用率高于整个市直单位平均值的得 2 分，低于平均值的不得分。                                                                                                                                  | 根据市湖光岩风景区管理局《2023 年度行政事业性国有资产报表》，部门年度固定资产总额为 31525181.42 元，实际在用固定资产总额为 31525181.42 元，固定资产利用率为 100%，故本项不扣分。                                               | 2    | 2    |
| 管理效率 |    | 运行成本 | 3  | 经济成本控制情况 | 2  | 部门（单位）本年度实际支出的公用经费与预算安排的公用经费总额 | 日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得 2 分，否则不得分。                                                                                                                                                             | 根据《2023 年度湛江市湖光岩风景区管理局部门决算》，当年度日常公用经费决算数为 53.21 万元，调整预算数为 53.21 万元，决算数未超出调整预算数，故该项不扣分。                                                                   | 2    | 2    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标       | 分值 | 指标解释                                                                       | 评分标准                                                                        | 评分说明                                                                                  | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------------|----|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
|      |    |      |    |            |    | 的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。（相关数据来源部门批复预算和部门决算报表，请注明计算过程，并说明预算调整依据及情况） |                                                                             |                                                                                       |      |      |
|      |    |      |    | “三公”经费控制情况 | 1  | 反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。                                                      | “三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符合要求的得满分，不符合要求的不得分。                                | 根据《2023 年度湛江市湖光岩风景区管理局部门决算》，当年度“三公”经费预算安排数为 34.07 万元，实际支出数为 34.07 万元，未超出预算安排数，故该项不扣分。 | 1    | 1    |
| 加减分项 |    | 加减分项 |    | 工作表现加减分指   |    | 反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。                                                        | 1. 加分项：工作获得中央、省委省政府和市委市政府表彰的，表彰一次加 1 分，同一项工作获得多次表彰的，按一次计算，累计加分最多 3 分，加分后总分不 | 当年度无相关表彰，且在审计、监察等监督检查时未被问责，不涉及加减分。                                                    | 0    | 0    |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准                                                                                        | 评分说明 | 自评得分 | 评价得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
|      |    |      |    | 标    |    |      | 能超过 100 分；<br>2. 减分项：在国务院大督查或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的，问责一次扣 1 分，同一个问题被问责多次的，按一次计算，累计减分最多 3 分。 |      |      |      |

附件 2：部门整体支出核心绩效指标表

| 一级指标  | 二级指标      | 三级指标            | 指标值    |
|-------|-----------|-----------------|--------|
| 产出指标  | 数量指标      | 参与宣传推介活动次数      | **次    |
|       |           | 地质公园扩园评估整改完成率   | 100%   |
|       |           | 科普活动开展次数        | **次    |
|       |           | 造林抚育任务完成率       | 15 家   |
|       |           | 推进重点工程项目数量      | **个    |
|       |           | 开展安全应急救援演练次数    | **次    |
|       | 质量指标      | 国家 4A 级旅游景区复核结果 | 达标     |
|       |           | 监控设备景区覆盖率       | 100%   |
|       |           | 安全隐患落实整改率       | 100%   |
|       | 成本指标      | 景区维修维护成本控制率     | ≤100%  |
|       | 时效指标      | 工作任务按时完成率       | 100%   |
| 效益指标  | 经济效益指标    | 景区门票收入          | 同比上年增长 |
|       | 社会效益指标    | 景区游客接待量         | 同比上年增长 |
|       |           | 游客投诉下降率         | ≥**%   |
|       |           | 安全事故发生次数        | 0 次    |
|       | 可持续影响指标   | 景区影响力           | 持续提升   |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 游客满意度           | ≥ 90%  |