

# 雷州市应急管理局

## 2024 年部门整体绩效自评核查报告

核查单位：雷州市应急管理局

委托单位：雷州市财政局

评价机构（公章）：广东诚安信会计师事务所（特殊普通合伙）

评价年度：2024 年度

评价报告日期：2025 年 12 月 31 日



## 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 部门职能 .....	1
(二) 机构及人员设置 .....	4
(三) 部门整体支出绩效目标 .....	4
(四) 部门整体收支情况 .....	5
二、评价工作开展情况 .....	6
(一) 评价目的 .....	6
(二) 评价过程 .....	6
(三) 评价原则和方法 .....	7
三、评价结论与绩效分析 .....	7
(一) 评价结论 .....	7
(二) 绩效分析 .....	8
四、主要绩效 .....	14
(一) 强化底线思维，压实安全生产责任 .....	14
(二) 强化灾害防御，提升防灾减灾救灾能力 .....	15
(三) 强化宣传力度，增强全民安全生产意识 .....	17
(四) 强化服务意识，提升行政服务工作效率 .....	18
(五) 强化机关建设，提升应急管理能力和 .....	18
五、存在问题及相关建议 .....	19
(一) 存在问题 .....	19
(二) 相关建议 .....	20

六、 相关附件 ..... 22



## 雷州市应急管理局 2024年部门整体支出绩效评价报告

### 雷州市财政局：

为全面推进预算绩效管理工作，树立预算单位的绩效观念，提高财政资金使用效益，受贵局委托，本事务所本着客观、公平、公正的原则，按照雷州市财政局《雷州市财政局关于开展2025年雷州市财政资金绩效自评工作的通知》（雷财绩〔2025〕3号）有关通知要求，对雷州市应急管理局2024年部门整体支出绩效开展绩效评价工作。经单位自评、书面评审、资料核查及专家评价，形成本评价报告。报告内容具体如下：

### 一、基本情况

#### （一）部门职能

1. 负责应急管理工作，指导雷州市各镇（街道）各部门应对安全生产类、自然灾害类突发事件和相关防灾减灾救灾工作。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。

2. 拟定应急管理、安全生产等相关工作意见、规定等规范性文件，组织编制应急体系建设、安全生产和综合防灾减灾规划，组织实施相关地方性法规、规章、规程和标准。

3. 统筹全市应急预案体系建设，建立完善事故灾难和自然灾害分

级应对制度，综合协调应急预案衔接工作，组织编制本市总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，组织开展预案演练，推动应急避难设施建设

4. 统筹协助上级应急管理部门建立统一的应急管理信息系统，负责信息传输和共享，建立监测预警和生产安全事故、灾情报告制度，健全生产安全事故、自然灾害信息资源获取和共享机制，依法统一发布生产安全事故和灾情信息。

5. 组织指导应对突发事件工作，组织指导协调安全生产类、自然灾害类突发事件应急救援，承担市应对一般灾害指挥部工作，综合研判安全生产类、自然灾害类突发事件发展态势并提出应对建议，协助市委、市政府指定的负责同志组织一般灾害应急处置工作。

6. 统一指挥协调全市各类应急专业队伍，建立应急协调联动机制，推进指挥平台对接，提前衔接解放军和武警部队参与应急救援工作。

7. 统筹应急救援力量建设，负责森林火灾扑救、抗洪抢险、地震和地质灾害救援、生产安全事故救援等专业应急救援力量建设，指导市、镇（街）和社会应急救援力量建设，协调综合性应急救援队伍建设。

8. 负责消防管理工作，指导消防监督、火灾预防、火灾扑救等工作。

9. 指导协调森林火灾、水旱灾害、冰冻、台风、地震和地质灾害等防治工作，负责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。

10. 组织协调灾害救助工作，组织指导灾情核查、损失评估、救灾

捐赠等工作，按权限管理、分配救灾款物并监督使用。

11. 依法行使安全生产综合监督管理职权，指导协调、监督检查市政府有关部门和镇（街道）安全生产工作，创新和加强安全生产综合监管。

12. 负责监督管理职责范围内的工矿商贸企业安全生产工作。按照分级、属地原则，依法监督检查工矿商贸生产经营单位贯彻执行安全生产法律法规情况及其安全生产条件和有关设备（特种设备除外）、材料、劳动防护用品的安全生产管理工作情况。

13. 依法组织并指导监督安全生产准入制度的实施，负责危险化学品安全监督管理综合工作和烟花爆竹经营企业安全生产监督管理工作

14. 依法组织指导生产安全事故调查处理，监督事故查处和责任追究落实情况。组织开展自然灾害类突发事件的调查评估工作。

15. 开展应急管理方面的交流与合作，组织参与安全生产类、自然灾害类等突发事件的跨区域救援工作

16. 制定应急物资储备和应急救援装备规划并组织实施，牵头建立健全应急物资信息平台 and 调拨制度，在救灾时统一调度。

17. 负责应急管理、安全生产宣传教育和培训工作，组织指导应急管理、安全生产的科学技术研究、推广应用和信息化建设工作。

18. 完成市委、市政府和上级应急管理部门交办的其他任务。

19. 职能转变。市应急管理局应当加强、优化、统筹全市应急能力建设，构建全市统一领导、权责一致、权威高效的应急能力体系，推动形成统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动、平战结合的应急管理体制。一是坚持以防为主、防抗救结合，坚持常态减灾和非常态

救灾相统一，努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变，从应对单一灾种向综合减灾转变，从减少灾害损失向减轻灾害风险转变，提高全市应急管理水平和防灾减灾救灾能力，防范化解重特大安全风险。二是坚持以人为本，把确保人民群众生命安全放在首位，确保受灾群众基本生活，加强应急预案演练，增强全民防灾减灾意识，提升公众知识普及和自救互救技能，切实减少人员伤亡和财产损失。三是树立安全发展理念坚持生命至上、安全第一，完善安全生产责任制，坚决遏制重特大安全事故。

20. 贯彻执行防震减灾工作的方针、政策和法规并监督检查其执行情况。管理地震监测，组织群众测震，开展防震减灾宣传教育，参与城市总体规划中城市抗震防震规划的审查，协助市政府拟定破坏性地震应急预案

## **（二）机构及人员设置**

雷州市应急管理局内设机构 9 个。包括：办公室、应急指挥股、综合协调和调查统计股、风险监测和综合减灾股、火灾防治管理股、自然灾害救援和救灾物资保障股、危险化学品监管股（行政审批股）安全生产基础股、安全生产执法监察股。

雷州市应急管理局是正科级行政单位，下属单位 1 个（雷州市消防事务中心）。总编制 29 名，下属事业单位总编制数 4 名。截至 2024 年 12 月 31 日，局长 1 名、副局长 2 名、党委委员 2 名，副主任科员 2 名、股长 5 名、副股长 3 名，科员 9 名下属事业单位事业编制人员 3 人，工勤人员 6 名；编外人员（雷州市森林消防员）29 名。

## **（三）部门整体支出绩效目标**

根据雷州市应急管理局自评情况，2024 年部门整体绩效目标详见

表 1-2:

表 1-2 2024 年部门整体绩效目标情况表

序号	总体绩效目标
1	目标 1: 坚持以防为主、防抗救结合, 坚持常态减灾和非常态救灾相统一, 努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变, 从应对单一灾种向综合减灾转变, 从减少灾害损失向减轻灾害风险转变, 提高全市应急管理水平和防灾减灾救灾能力, 防范化解重特大安全风险。
2	目标 2: 坚持以人为本, 把确保人民群众生命安全放在首位, 确保受灾群众基本生活, 加强应急预案演练, 增强全民防灾减灾意识, 提升公众知识普及和自救互救技能, 切实减少人员伤亡和财产损失。树立安全发展理念, 坚持生命至上、安全第一, 完善安全生产责任制, 坚决遏制重特大安全事故。
序号	2024 年工作任务
1	非税收入安排公用经费 120 万元, 确保安全生产检查、指导、执法正常运转。
2	2024 年应急管理局消防队伍人员工作经费 150 万元(指导乡镇森林消防工作规划编制; 森林防灭火应急演练; 森林消防车辆运行维护费; 森林消防队员对林区检查、扑救差旅费等)
3	重点领域整治: 1) 聚焦危化品、矿山、消防、燃气、道路交通等领域, 开展电动自行车全链条整治、自建房安全攻坚等专项行动。2) 森林防灭火: 联合林业、国土部门常态化巡查, 开展业务培训, 保障防火形势稳定。3) 基层基础应急设施: 村级应急“三大件”(卫星电话、发电机、排水泵) 全覆盖; 4) 救援力量建设: 为 30 名森林消防员投保意外险, 加强专业救援队伍装备配置。5) 开展“全国防灾减灾日”“安全生产月”“案例警示教育”活动, 覆盖企业及社区。

#### (四) 部门整体收支情况

2024 年预算, 收入预算合计 1939.61 万元, 其中: 一般公共预算收入 1841.70 万元, 政府性基金预算收入 96.48 万元, 其他收入 1.43 万元; 支出预算合计 1954.17 万元, 其中: 基本支出预算 377.06 万元, 项目支出预算 1577.11 万元。

2024 年决算, 收入决算合计 1939.61 万元, 其中: 一般公共预算

收入决算 1841.70 万元，政府性基金收入决算 96.48 万元，其他收入 1.43 万元；支出决算合计 1954.17 万元，其中：基本支出决算 377.06 万元，项目支出决算 1577.11 万元。年初结余 14.56 万元。

## 二、评价工作开展情况

### （一）评价目的

通过运用科学、规范、合理的评价方法、评价指标和评分标准，对履职效能和管理效率进行客观、公正的测量、分析和评判，评价绩效水平，发现存在问题，并分析问题成因，提出改进工作的意见和建议，为下一步财政投入和政策支持提供重要参考依据，强化支出责任和效率意识。

### （二）评价过程

#### 1. 前期准备

接受委托后，项目负责人与委托方进行深入交流并仔细研究有关评价依据，开展项目前期调研，明确绩效评价思路 and 评价重点等内容，组织制定评价方案及指标体系，组织对项目组的培训。

#### 2. 书面评审

对自评材料进行书面评审，重点检查自评材料完成质量和财政资金使用绩效。

#### 3. 资料核查

审核分析被评价单位提交的相关材料后，根据被评价项目特点结合书面评审的情况进行全面核实。

#### 4. 综合评价

根据书面评审、核查材料等情况，对评价对象作出综合分析。

#### 5. 撰写报告

（1）完成评价报告初稿。根据综合评价结果，撰写评价分析报告，

报告撰写的内容包括被评价对象的概述、评价指标分析、主要绩效和存在问题及建议等。

(2) 征求意见。报告初稿征求被评价单位意见。

(3) 形成正式评价报告。根据被评价单位反馈意见，评价项目组成员根据实际情况修订，经专家评审验收后提交正式报告。

### (三) 评价原则和方法

本次评价基于项目的“经济性、效率性和有效性”，主要考虑的原则，一是定性与定量分析相结合；二是实施过程与结果评价相结合；三是真实性与规范性相结合。

项目评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

## 三、评价结论与绩效分析

### (一) 评价结论

绩效评价结果设置为 5 个等级，分别为：优（ $90 \leq X \leq 100$  分）、良（ $80 \leq X < 90$  分）、中（ $70 \leq X < 80$  分）、低（ $60 \leq X < 70$  分）、差（ $0 \leq X < 60$  分）。详见表 3-1：

表 3-1 绩效评价结果等级划分标准

序号	绩效评价分值	绩效评价结果等级
1	$90 \leq X \leq 100$ 分	优
2	$80 \leq X < 90$ 分	良
3	$70 \leq X < 80$ 分	中
4	$60 \leq X < 70$ 分	低
5	$0 \leq X < 60$ 分	差

结合雷州市应急管理局提交的自评材料情况，依据既定的指标体系和评分标准，2024 年部门整体支出绩效自评核查得分为 81.60 分，等级为良。管理效率表现良好，履职效能表现较一般。详见表 3-2：

表 3-2 部门整体支出绩效评价评分汇总表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
履职效能	50.00	37.00	74.00%
管理效率	50.00	44.60	89.20%
评价总得分	100	81.60	81.60%

## (二) 绩效分析

### 1. 履职效能（指标分值 50 分，评价得分 37 分）

履职效能有 1 个二级指标：整体效能，又分为 3 个三级指标：部门整体绩效目标产出指标完成情况、部门整体绩效目标效益指标完成情况、部门预算资金支出率。履职效能 3 个三级指标总分 50 分，经核查评分 37 分。具体指标分析如下：

（1）部门整体绩效目标产出指标完成情况（指标分值 20 分，评价得分 13 分）

2024 年市级部门整体预算绩效目标表中设定三级产出指标目标 4 项，评价得分明细如下：

数量指标（10 分）：安全生产标准化达标率（%），年初目标值为  $\geq 95\%$ ，实际完成达标率未能量化，全市共发生各类生产安全伤亡事故 4 宗、死亡 5 人、受伤 1 人；农业农村领域生产安全事故 1 宗、死亡 2 人；生产经营性道路交通事故 1 宗、死亡 1 人、受伤 1 人。数量指标目标值达标率为  $\geq 95\%$ ，根据材料无法衡量目标值是否达到  $\geq 95\%$ ，扣 4 分，本指标得分 6 分。

质量指标（5 分）：生产经营单位执法检查率（%），年初目标值为  $\geq 95\%$ ，具体检查单位有：烟花爆竹批发企业 1 家，零售点 200 多家，工矿商贸行业共检查 21 家企业，实际完成目标值未能量化计算，目标值为检查率  $\geq 95\%$ ，根据佐证材料无法衡量目标值是否达到  $\geq 95\%$ ，扣 2 分，本指标得分 3 分。

质量指标（5分）：防止和减少安全生产事故，保障人民群众生命财产安全（%），年度目标值为 $\geq 95\%$ ，具体措施有：以市安委办名义相继印发相关通知、安全生产预警函、工作提醒函和事故警示函共计97份，目标值为比率，相关佐证材料无法衡量目标值是否达到 $\geq 95\%$ ，扣1分，本指标得分4分。

综上，产值指标得分=6+3+4=13分。

（2）部门整体绩效目标效益指标完成情况（指标分值20分，评价得分14分）

2024年市级部门整体预算绩效目标表中设定效益指标目标2个，分别是社会效益、服务对象满意度。

针对绩效目标1：坚持以防为主、防抗救结合，坚持常态减灾和非常态救灾相统一，努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变，从应对单一灾种向综合减灾转变，从减少灾害损失向减轻灾害风险转变，提高全市应急管理水平和防灾减灾救灾能力，防范化解重特大安全风险。目标2：坚持以人为本，把确保人民群众生命安全放在首位，确保受灾群众基本生活，加强应急预案演练，增强全民防灾减灾意识，提升公众知识普及和自救互救技能，切实减少人员伤亡和财产损失。树立安全发展理念，坚持生命至上、安全第一，完善安全生产责任制，坚决遏制重特大安全事故。效益指标评价得分明细如下：

1) 社会效益指标（10分）：完成隐患排查和应急整治，提升灾害防御能力，年初目标值“显著提高”。2024年开展应急与消防、交通等重点部门及教育系统和相关重点企业共开展应急演练1731场，规模以上演练4场（次）。参加演练队伍2882支，出动演练车辆84辆，参加演练人数约219868人。绩效目标设置不具体，无法量化，扣1分；社会效益指标完成未提供佐证材料，扣1分，特定领域整治活动效果

未提供佐证材料，扣 1 分，本指标得分 7 分。

2) 服务对象满意度指标 (10 分)：群众对服务满意度，目标值  $\geq 95\%$  以上，市下拨 330 万元资金用于救灾帐篷、棉被、大应急灯、发电机、沙袋等三防抢险物资和救灾物资到各镇街、各水库、海堤、自然村，紧急救援处理及时。但未见开展满意度调查资料，扣 3 分。该指标评价 7 分。

综上，效益指标得分 =  $(7+7) = 14$  分。

(3) 部门预算资金支出率 (指标分值 10 分，评价得分 10 分)

部门决算报表财决 01-1 表显示，2024 年度实际支出为 1954.17 万元，转移支付财政下达预算数为 1954.17 万元 (全年预算数 1954.17 万元+预算调整 0 万元)，预算资金支出率 = 部门 (单位) 年度实际支出 / 财政下达预算数  $\times 100\% = 1954.17 / 1954.17 \times 100\% = 100\%$ ，得分 10 分。

## **2. 管理效率 (指标分值 50 分，评价得分 44.60 分)**

管理效率分 7 个二级指标 (预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本)，又分 22 个三级指标。总分 50 分，经核查评分 44.60 分。具体指标及评价分析明细如下。

(1) 预算编制 (指标分值 2 分，评价得分 2 分)

新增项目事前绩效评估是根据《编写事前绩效评估报告的工作指引》等文件要求，必须开展财政重点事前绩效评估的项目包括：需要发改部门批复可行性研究报告的项目；信息化类需要立项批复的项目；新增财政支出 100 万元以上的、财政部门认为需要评审的其他项目。雷州市应急管理局 2024 年无新增项目需要事前绩效评估。

(2) 预算执行 (指标分值 7 分，评价得分 6.5 分)

1) 预算编制约束性 (指标分值 4 分，评价得分 4 分)

2024 年基本支出预算 377.06 万元，基本支出决算 377.06 万元，

调剂使用金额 0 元，调剂使用率 0% (0/377.06\*100%)，本指标综合得分 = (1-0%) \*4\*60%+ (1-0%) \*4\*40%=4 分。

2) 财务管理合规性 (指标分值 3 分，评价得分 2.5 分)

经核查，差旅费管理尚未严格遵循“日清月结”报销原则，差旅费的报销时间跨度比较大，导致个人累计报销金额大增的情形，扣 0.5 分，暂未发现其他财务管理不合规事项，得分 2.5 分。

(3) 信息公开 (指标分值 3 分，评价得分 2 分)

1) 预决算公开合规性 (指标分值 2 分，评价得分 2 分)

根据《中华人民共和国预算法》第十四条和《中华人民共和国预算法实施条例》第六条的规定，部门预决算应当在批复后 20 日内向社会公开。雷州市应急管理局于 2024 年 4 月 19 日在市政府公开信息网公开 2024 年部门预算。雷州市应急管理局于 2025 年 9 月 19 日在市政府公开信息网公开 2024 年部门决算。预决算公开时间符合要求，公开内容完整。

2) 绩效信息公开情况 (指标分值 1 分，评价得分 0 分)

根据 2024 年预算批复意见，各部门应于批复后 20 日内公开绩效目标。雷州市应急管理局于 2024 年 4 月 19 日对市级部门整体预算绩效目标和项目支出绩效目标在市政府公开信息网进行公开，信息公开内容不符合要求，扣 0.5 分。

根据《雷州市财政局关于开展 2025 年雷州市财政资金绩效自评工作的通知》(雷财绩〔2025〕3 号)关于自评公开工作要求，各单位应于 2025 年 7 月 25 日前在单位门户网站或政府网站，向社会单独公开单位绩效自评报告。雷州市应急管理局于 2025 年 7 月 30 日对部门整体绩效自评报告在市政府公开信息网进行公开，信息公开时间不符合要求，扣 0.5 分。绩效信息公开情况共扣 1 分。

(4) 绩效管理（指标分值 15 分，评价得分 12.60 分）

1) 绩效管理制度建设（指标分值 5 分，评价得分 4 分）

雷州市应急管理局只制定《雷州市应急管理局开展单位整体支出绩效评价工作实施方案》，未建立绩效管理制度，未明确各部门的绩效职责分工要求，扣 1 分，得分 4 分。

2) 绩效管理制度执行（指标分值 10 分，评价得分 8.60 分）

绩效指标设置不全面，例如：缺失时效指标、成本指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。绩效目标申报表的绩效目标与自评报告的绩效目标不一致，存在差异。自评报告的绩效指标是：以“控事故、防灾害、强应急”为核心，保障安全生产治本攻坚三年行动落地，确保 2024 年生产安全事故起数、死亡人数同比双降，杜绝较大及以上事故；自然灾害受灾人口显著减少，公众安全满意度>95%。自评报告对绩效目标的达标分析不够细化，扣 1.4 分，本指标综合得分=8.5\*40%+8\*40%+10\*20%=8.6 分。

(5) 采购管理（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

1) 采购意向公开合规性（指标分值 2 分，评价得分 2 分）

2024 年采购意向公开完整、及时。

2) 采购内控制度建设（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

建立政府采购管理制度并报财政部门备案。

3) 采购活动合规性（指标分值 2 分，评价得分 2 分）

2024 年度采购活动合规合法、未收到关于政府采购方面的投诉反馈。

4) 采购合同签订时效性（指标分值 3 分，评价得分 3 分）

2024 年执行政府采购签订合同金额 5000 元，在中标通知书发出 30 日内签订采购合同，合同签订及时率 100%，得 3 分。

5) 合同备案时效性 (指标分值 1 分, 评价得分 1 分)

合同及时备案, 全部备案完整。

6) 采购政策效能 (指标分值 1 分, 评价得分 1 分)

在广东省网上中介服务超市和广东省政府采购网公开采购, 2024 年部门政府采购项目面向中小企业预留份额, 得 1 分。

(6) 资产管理 (指标分值 10 分, 评价得分 8.5 分)

1) 资产配置合规性 (指标分值 2 分, 评价得分 2 分)

暂未发现雷州市应急管理局单位办公室面积和办公设备配置超过规定标准。

2) 资产收益上缴的及时性 (指标分值 1 分, 评价得分 1 分)

无租金上缴, 不扣分。

3) 资产盘点情况 (指标分值 1 分, 评价得分 0 分)

2024 年未进行资产盘点, 扣 1 分。

4) 数据质量 (指标分值 2 分, 评价得分 1.5 分)

2024 年末资产负债表显示期末固定资产原值 523.44 万元, 固定资产明细表显示期末固定资产原值 482.06 万元, 数据不一致, 扣 0.5 分。

5) 资产管理合规性 (指标分值 2 分, 评价得分 2 分)

雷州市应急管理局制定《雷州市应急管理局资产管理制度》, 规定“建立国有资产台账, 定期清查盘点, 做到账、卡、物相符, 防止国有资产流失。”, 待处置资产按实际情况进行处置。

6) 固定资产利用率 (指标分值 2 分, 评价得分 2 分)

固定资产利用率=部门 (单位) 实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) ×100%=(482.06/482.06) \*100%=100%, 得分 2 分。

(7) 运行成本 (指标分值 3 分, 评价得分 3 分)

1) 经济成本控制情况 (指标分值 2 分, 评价得分 2 分)

日常公用经费决算数 15.28 万元，日常公用经费预算数 16 万元，实际支出未超过预算安排。

2) “三公”经费控制情况（指标分值 1 分，评价得分 1 分）

“三公”经费实际支出数 1.78 万元，预算安排的“三公”经费数 1.78 万元，实际支出未超预算安排。

#### **四、主要绩效**

雷州市应急管理局绩效表现如下：

##### **（一）强化底线思维，压实安全生产责任**

1. 提请市委召开 9 次常委会、9 次市安全生产委员会会议，市政府召开 11 次常务会，传达学习习近平总书记对安全生产工作的重要论述、重要指示精神；提请市政府、市安委会召开安全生产工作部署会、安全生产工作专题会议，研究部署安全生产和消防安全工作，确保我市安全生产工作有序开展。

2. 做好年度安全生产责任制和消防工作考核。组织全市各镇（街道）、各部门与市政府签订《2024 年度安全生产和消防工作责任书》；印发《雷州市 2023 年度安全生产责任制和消防工作考核实施方案》，由市安委办牵头成立 6 个综合督导检查组，自 8 月底起对 21 个镇街和 14 个安委会重点成员单位开展安全生产综合督导巡查。

3. 开展安全生产治本攻坚三年行动。以市安委会名义印发实施《雷州市安全生产治本攻坚三年行动实施方案（2024—2026 年）》，协调市政府召开雷州市安全生产治本攻坚三年行动实施方案（2024—2026 年）动员部署专题会议；督促指导各镇（街道）和行业领域主管部门制定本辖区本行业治本攻坚实施方案，健全重大事故隐患数据库，推动重大安全风险防控措施落实。

4. 充分发挥市安委办职能。2024 年 1—11 月，以市安委办名义相

继印发相关通知、安全生产预警函、工作提醒函和事故警示函共计 97 份，并跟踪督促整改落实。

5. 强化危险化学品排查和烟花爆竹领域“打非”工作。2024 年 1—11 月，共检查加油加气站 134 家（次），查出隐患问题 475 项，开具执法检查文书 234 份、其中责令限期整改指令书 100 份，隐患问题已全部落实整改；检查委托代管的烟花爆竹批发企业 1 家，零售点 200 多家，当场责令整改隐患问题 40 多条，查处涉烟花爆竹违法案件 11 宗，共行政处罚 21500 元，没收涉案非法烟花爆竹一大批；移交公安机关办理案件 3 宗，移交涉案人员 3 名（行政拘留 3 名）。

6. 加大工贸行业领域重大隐患专项整治和督导检查。开展有限空间作业专项检查、粉尘涉爆企业安全生产专项整治、涉氨制冷企业液氨使用安全生产专项整治，对全市工矿商贸行业共检查 21 家企业，发现隐患 170 项，下发执法检查文书 18 份，其中现场检查记录 18 份，责令限期整改指令书 18 份，已完成隐患整改 157 项。

7. 严格落实年度执法任务。切实履行安全生产监管职责，共下发各类执法文书 573 份，共受理行政案件 30 宗，办结行政案件 26 宗，行政处罚金额 95 多万元，以“严执法”促进我市安全生产形势持续稳定。

8. 牵头组织生产安全事故调查工作。共牵头开展 3 起事故调查工作，其中 2 起事故已结案，1 起事故已形成事故调查报告并通过调查组讨论上报湛江市安委办审核。

## **（二）强化灾害防御，提升防灾减灾救灾能力**

1. 加强督促应急演练。2024 年应急、消防、交通等重点部门及教育系统和相关重点企业应急、消防、交通等重点部门及教育系统和相关重点企业共开展应急演练 1731 场，规模以上演练 4 场（次），参加

演练队伍 2882 支，出动演练车辆 84 辆，参加演练人数约 219868 人。

2. 推进“百县千镇万村高质量发展工程”建设。着力推进乌石镇、覃斗镇、英利镇、龙门镇“百千万工程”典型镇建设；建成 481 个防灾减灾救灾能力“十个有”样板行政村，建成率 100%；按照一村委会（社区）一避难场所要求，已完善 481 个村委会（社区）应急避难场所设施。

3. 加强应急救援物资储备和抢险力量建设。我市现有的抢险物资有沙袋 11.5 万个、冲锋舟 5 艘（市人武部 3 艘，市消防救援大队 1 艘，市水务局 1 艘）及应急灯、救生衣、救生圈、抽水泵、发动机、雨衣、水鞋一批等救灾物资，确保应急抢险物资充足。我市拨付 36 万元用于购置 21 个镇街应急卫星电话，确保救援装备良好，抢险物资充足，随时应急抢险。我市分 3 次下拨（价值约 330 万元）救灾帐篷、棉被、应急灯、发电机、沙袋等三防抢险物资和救灾物资到各镇街、各水库、海堤、自然村；我市组建有 3 支专业的应急抢险救援队伍，共有专业救援队员 145 人；各镇（街道）、三防成员单位共组建了 49 支应急抢险救援队伍，救援队员共 1466 人。

4. 确保“三防”责任落实。通过及时调整领导班子，同时各镇街针对村委会、自然村人员变动的情况，及时变换三防责任人，严格落实市领导联系镇、镇领导联系村、村干部联系重点户的“三个联系”制度。

5. 加强汛前安全防控。2024 年 1—11 月，共成功防御 16 次强降雨和 8 次台风热带低压影响；加强对本系统、本区域防汛备汛隐患问题排查，对存在影响安全隐患的问题进行登记造册，分析研究，落实整治措施加强防汛防风工作检查指导。

6. 全力做好森林防灭火工作。印发《雷州市 2024 年清明节期间森

林防灭火工作方案》，组织召开 2024 年清明节期间森林防灭火工作会议，组织开展“猎火行动”“五清”等风险隐患大排查，共排查出森林火灾风险隐患 66 处，已全部整治完成。

7. 强化应急值守管理。严格落实 24 小时值班值守制度，规范信息接报和归档管理，共接报各类事件信息 50 份，强化事故信息快报台账管理，加强对敏感信息研判分析，做到及时、准确报告，切实提高信息报送和应急处置能力确保应急接报及时，处置高效；加强对镇（街）值守工作监督指导，实行日常值守不定期抽查和节假日每日一抽查制度，并对抽查情况进行通报。

### **（三）强化宣传力度，增强全民安全生产意识**

1. 开展安全生产宣传教育。组织各镇街、市安委会成员单位观看《安全生产 责任在肩》警示教育片；组织开展“5·12 防灾减灾日”防灾减灾知识宣传和第 23 个“安全生产月”，全市共出动宣传车 200 余辆次，印发宣传手册 20000 多份，通过派发宣传海报、悬挂横额、办墙报、画报、发送手机短信、微信朋友圈推送、防灾减灾志愿者入户派送、安全知识有奖竞答、派送安全头盔宣传等方式，增强全民安全生产意识。

2. 组织开展两场安全生产专项宣贯培训活动，邀请国家注册安全工程师、湛江市兴达培训学校校长何秋波作现场授课，筑牢企业安全防线，推动安全生产治本攻坚三年行动工作提质增效。

3. 加大森林防灭火知识宣传力度。印发《雷州市 2024—2025 年度森林特别防护期暨森林防灭火宣传月宣传教育工作方案》，全面落实国家、省及湛江市森林防灭火宣传工作部署；在林区主要路口设立森林防火警示标牌，并积极开展防火宣传工作进学校、进村庄、进社区、进单位活动，全市共悬挂横幅 1006 处，设立宣传栏 270 处，发放宣传

资料 34650 份，张贴禁火令 5200 余份，出动宣传车 20 余次，播放宣传音频 6500 余次，有效增强群众的防火意识。

#### **（四）强化服务意识，提升行政服务工作效率**

着眼全市发展大局，强化责任担当，把提升服务质量作为一项重大政治任务来抓，强化措施，积极作为。

1. 规范行政许可程序，营造良好的营商环境。对新申请的烟花爆竹零售经营点进行资料审查、现场实地考察，做到不安全不批证。完善了危险化学品建设项目安全审查工作程序，将危险化学品建设项目的安全审批和“三同时”制度结合起来，严把安全生产条件关。2024 年 1—11 月，共发出烟花爆竹经营（零售）许可证 408 个。

2. 推进服务执法，优化执法环境。科学编制 2024 年度监督检查计划，开展安全生产“执法质量提升年”行动，确保行政执法工作规范有序开展，严防执法扰企。

3. 及时处理群众举报投诉。2024 年 1—11 月，共受理、核查各类举报、投诉涉安全生产违法线索 11 起。

4. 督促危化企业做好安责险购买工作，有力推进《广东省安全生产责任保险实施方案》实施。

#### **（五）强化机关建设，提升应急管理能力**

一是强化理论学习。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，深入学习贯彻党的二十届三中全会精神以及习近平法治思想和习近平总书记关于安全生产重要论述和重要指示批示精神，严格落实第一议题、理论学习中心组学习、“三会一课”、主题党日等党内制度，营造学习氛围，不断提高党员干部的理论知识素养。2024 年组织第一议题学习 19 次，党委理论学习中心组学习 6 次，召开党支部委员会学习会议 10 次，支部书

记上党课4次。二是提升执法人员能力素质。6月组织全局所有持有执法证人员参加学习贯彻习近平法治建设专题培训，确保行政执法队伍的全员轮训；通过岗位练兵、“学习强国”APP、“应急管理干部网络学院”的“大培训”活动等多种形式，学习安全生产、防灾减灾救灾和应急管理重要法律法规规章，提高执法质量。三是加强森林消防队伍建设。3月底完成15名消防员招录工作，按要求组建了一支30名专业森林消防员队伍。

## 五、存在问题及相关建议

### （一）存在问题

1.在绩效管理方面，虽然有制度依据，因受资金未及时到位的影响，未能及时收集反馈项目的事中资金使用和事后续效管理情况。例如：2024年中央自然灾害救灾资金(第十一批)(应急抢险救援)14.8974万元在2025年到位；雷州市2023年中央自然灾害救灾资金（洪涝灾害）57万元在2025年到位；2023年省级自然灾害救灾资金（第二批）49.98万元在2025年到位。

绩效评价目标设置难以量化考核。例如：社会效益指标设置为：“完成隐患排查和应急整治，提升浇灌灾害防御能力”，只有绩效目标，没有具体的指标考核。这两个问题叠加，使得绩效管理容易流于形式，无法真正起到“以绩效为导向”优化资源配置、提升部门管理水平的作用。

2.在财务管理方面：固定资产数据不一致，数据质量有待提高。经核查，2024年末资产负债表的固定资产金额是523.44017万元，固定资产明细表的资产合计是482.06597万元。存在费用跨期较长时间报销的情况。差旅费未遵循“日清月结”报销原则，出现差旅费的报

销时间跨度大的情形。

## **(二) 相关建议**

### 1. 针对问题一的解决方案

#### 1) 强化事中监控与资金到位的“脱钩”管理。

明确要求执行单位，无论资金是否到位，都必须按计划节点（如月度、季度）收集和上报过程管理数据。这些数据包括但不限于：任务完成进度、实物工作量、投入的人力物力时间、遇到的问题等。这些是“绩效”的事实基础，与资金支付进度可以分开记录。

建立“预警—报告”机制：将“资金未按时到位”本身设为一个重要的风险预警指标。一旦发生，主管部门需及时向上级和财政部门提交正式报告，说明资金缺口对项目进度、绩效目标可能产生的影响。这既是一种管理记录，也为后续调整计划或追责提供了依据，

#### 2) 优化制度衔接：

在绩效管理办法中，增设关于“非正常情况（如资金延迟）下的绩效管理预案”条款。规定在资金未到位期间，绩效信息收集的重点从“资金使用效益”暂时转向“项目准备与过程管理效率”，待资金到位后再进行合成分析。

推动财务部门与业务部门的信息联动，让绩效管理者能提前知晓大致的资金拨付计划，以便更合理地安排评价工作。

#### 3) “量化”不等于全部是数字，而是指评价标准要清晰、可衡量、可验证。

对于一个难以直接数字化的目标（如“服务质量提升”、“管理机制完善”），将其达成状态分为3—5个等级（如：优、良、中、差），

并对每个等级给出具体、可观测的行为或成果描述。例如，目标“完善内部管理制度”：

优秀：已出台全新制度文件，并组织了全员培训、考核，且有执行情况检查记录。

良好：已修订完成制度文件，并已下发试行。

合格：已形成制度修订草案，并进行了内部讨论。

不合格：尚未启动修订工作。

记录与绩效目标相关的重要行为或成果事件，作为评价佐证。

4) 重构指标体系，结合定量与定性。

结果指标难量化，则强化过程指标：如果最终效益（如“社会影响力”）短期难衡量，就加强对可衡量的过程指标的考核，如“培训场次”“覆盖人数”“报告完成及时率”“公众咨询答复率”等。这些过程是达成最终结果的基础。

2. 针对问题二的解决方案：

1) 在《差旅费管理办法》中明确报销时限要求，例如：“所有差旅费用应在出差结束后15个工作日内提交报销申请，原则上不允许跨年度报销。”明确对超期报销的处理措施，如轻微提醒、影响审批效率乃至不予报销（特殊情况需特批）。

2) 具备条件的部门可以推行线上报销系统：实现申请、审批、支付线上化，系统可自动计算补贴、校验票据，并设置提交时限提醒。在合规前提下，优化审批流程，减少不必要的环节，加快报销速度。

3) 推行备用金或公司支付卡：对于频繁出差的员工或团队，可申请备用金或使用公司统一支付卡（如企业信用卡），减少个人垫资压

力和报销频率。

4) 培训宣导：对全体员工进行财务报销制度的培训，强调及时报销的重要性及个人责任。将各部门员工报销及时性纳入部门管理考核范畴，由部门负责人督促执行。财务人员在员工出差前或报销时，可进行口头或书面提醒。

## 六、相关附件

### 雷州市应急管理局 2024 年部门整体绩效指标评分表



广东诚安信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·广州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 12 月 31 日

部门整体绩效指标评分表

单位名称： 衢州市应急管理局

一级指标	二级指标	三级指标	分值	核查得分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	参考佐证材料说明	备注
履职效能	部门整体绩效目标产出指标完成情况	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	13	1. 根据材料无法衡量目标值是否达到≥95%，扣4分，未达标扣6分。2. 质量指标根据材料无法衡量生产经营活动是否达到≥95%，扣2分；3. 质量指标根据材料无法衡量防止和减少安全生产事故目标值是否达到≥95%，扣1分	反映年度预算编制时确定的部门整体绩效产出指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：完成率60%以下为不及格，不得分；完成率为60%-100%的，得分为：完成率×本指标分值；完成率为100-150%的，得满分；完成率高于150%的，得一半分。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。3. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	1. 部门整体支出绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的，要提供年度计划的任务数量要求。2. 工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料；3. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、审计报告等。	
		部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	14	1. 绩效指标设置不具体，无法量化，扣1分；社会效益指标完成未提供佐证材料，扣1分。特定领域整治活动未见提供佐证材料，扣1分。本指标得分7分。2. 未见开展满意度调查资料，扣3分。	反映年度预算编制时确定的部门整体绩效产出指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：完成率60%以下为不及格，不得分；完成率为60%-100%的，得分为：完成率×本指标分值；完成率为100-150%的，得满分；完成率高于150%的，得一半分。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。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=50。4. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	1. 部门整体支出绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的，要提供年度计划的任务数量要求。2. 工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料；3. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、审计报告等。	
		部门预算资金支出率	10	10	按要求合理安排资金支出	反映和考核部门(单位)预算支出完成程度。	预算资金支出率=部门(单位)年度实际支出/财政下达预算数×100%。部门(单位)年度实际支出取自部门决算报表附表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数(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。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。	请提供相关佐证材料。	
	预算编制	新增项目事前绩效评估	2	2	对新增项目进行事前绩效评估	反映部门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。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。1. 应评估项目超过3个的，有1项没有开展评估，扣1分。2. 应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，即不得分。	1. 事前绩效评估报告；2. 专家评审意见。	

部门整体绩效指标评分表

单位名称： 雷州市应急管理局

一级指标	二级指标	三级指标	分值	核查得分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	参考佐证材料说明	备注
		预算编制约束性	4	4	基本不发生预算调剂、年中追加资金的情况	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	1. 本指标综合得分= (1-预算调剂发生率) × 分值 × 60% + (1-年中追加资金占比率) × 分值 × 40%。 2. 预算调剂发生率，考核预算执行过程中，非因中央和省省委省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。 3. 年中追加资金占比率，考核非因新出台的统一政策（如年中增人增编经费、中央追加资金、非本部门主管的专项资金），当年度年中追加资金占比情况。 4. 各基础数据与机关绩效考核口径一致。	请提供相关佐证材料。	
	预算执行	财务管理合规性	3	2.5	差旅费管理尚未严格遵循“日清月结”报销原则，差旅费报销时间跨度比较大，导致个人累计报销金额大增的情形。暂未发现其他财务管理不合规事项。扣0.5分	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： 1. 明确指出的问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分； 2. 未明确指出的问题，属于主管部门制度设计缺陷或失误等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3. 连续两年在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。 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。	1. 审计监督等部门的审计、检查结果； 2. 整改报告、整改情况说明； 3. 单位制定的内部管理制度。	
		预算公开平台规范性	2	2	按照预算公开要求在政府网站进行预算公开	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。已公开部门预算决算的，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。	请提供相关佐证材料。	
	信息公开	绩效信息公开情况	1	0	信息公开内容不符合要求、时间不符合要求，扣1分。	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。 1. 绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分； 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分； 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。	请提供相关佐证材料。	
		绩效管理制度建设	5	4	雷州市应急管理局未建立绩效管理制，未明确各部门的绩效职责分工要求，扣1分。	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效评价、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面绩效管理制度的建设情况	1. 部门（单位）在绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效评价、绩效结果应用等方面独立制定的管理办法。 2. 按照全面预算绩效管理要求，在部门（单位）内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关内容的，提供该制度或办法。（去年已提供过的制度文件不用再提供，备注清楚即可）	1. 部门（单位）在绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效评价、绩效结果应用等方面独立制定的管理办法。 2. 按照全面预算绩效管理要求，在部门（单位）内部管理制度或专项资金管理办法中增加与绩效管理有关内容的，提供该制度或办法。（去年已提供过的制度文件不用再提供，备注清楚即可）	

部门整体绩效指标评分表

单位名称：雷州市应急管理局

一级指标	二级指标	三级指标	分值	核查得分	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准	参考佐证材料说明	备注
管理效率	绩效管理	绩效管理制度执行	10	8.6	绩效指标设置不全面，绩效目标申报表的绩效目标与自评报告的绩效目标不一致，存在差距，自评报告对绩效目标的达标分析不够细化，扣1.4分。	反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况。	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。 2. 根据部门自评复核等级情况评分。 3. 部门对重点评价意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣1分；纳入重点评价范围的资金，如未按要求整改，1次扣1分。 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。	请提供相关佐证材料。	
		采购意向公开合规性	0.5	0.5	按要求在政府采购平台公开采购意向。	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。	请提供相关佐证材料。	
		采购意向公开合规性	1.5	1.5	按要求在政府采购平台公开采购意向。	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	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。	请提供相关佐证材料。	
		采购内控制度建设	1	1	建立政府采购管理制度并报财政部门备案。	反映部门政府采购内控制度建设情况。	部门建立政府采购内控制度并报财政部门备案的，得1分，否则不得分。	请提供相关佐证材料。	
		采购活动合规性	2	2	2024年度采购活动合法合规、未收到关于政府采购方面的投诉反馈。	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。	请提供相关佐证材料。	
		采购合同签订时效性	3	3	合同签订及时率100%。	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。 2. 合同签订及时率=100%，得3分； 90%≤合同签订及时率<100%，得2分； 80%≤合同签订及时率<90%，得1分； 合同签订及时率<80%，不得分。	请提供相关佐证材料。	
		合同备案时效性	1	1	合同及时备案，全部备案完整。	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。	请提供相关佐证材料。	
		采购政策效能	1	1	2024年部门政府采购项目面向中小企业预留份额。	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%。 评分=数值×分值。	根据各单位2021年面向中小企业预留项目执行情况公告。	
		资产配置合规性	2	2	资产配置资产	反映单位办公类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）不符合的，扣1分，扣完为止。	1. 年度行政事业性国有资产盘点报告及公告（本级）；2. 资产处置的相关资料。	