

2019 年度中山市气象局及下属单位部门整体 支出绩效评价报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年十月





目 录

一、评价对象及范围.....	1
二、基本情况.....	1
(一) 部门基本情况	1
(二) 部门整体支出资金情况	4
(三) 部门规划与 2019 年专项工作完成情况	10
三、绩效评价实施过程.....	14
(一) 评价目的.....	14
(二) 评价方法.....	14
(三) 评价依据.....	15
(四) 评价工作组织实施	16
四、绩效指标分析.....	17
(一) 预算编制情况评价 (满分 10 分, 得分 9 分)	17
(二) 预算执行情况评价 (满分 40 分, 得分 31.8 分)	18
(三) 资金使用绩效评价 (满分 50 分, 得分 47.2 分)	20
五、主要绩效.....	27
(一) 产出层面.....	27
(二) 效益层面.....	29
六、存在问题.....	30
(一) 部分项目监管乏力, 缺少有效的过程监控	30
(二) 项目财务管理存在瑕疵, 会计核算规范性不足	31
(三) 部分专项绩效目标设置合理性不足, 未能以目标为导向指导工 作的具体实施.....	32
七、改进建议.....	32
(一) 重视跟踪管理工作, 提高项目管理水平	32
(二) 加强财务管理, 规范会计核算方式	33
(三) 落实绩效管理, 完善绩效指标体系	34

为深化财政预算绩效管理改革，促进预算部门强化绩效理念，提高部门整体支出的整体效果和使用效率，受中山市财政局委托，致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为第三方绩效评价中介机构，承担中山市气象局（以下简称“市气象局”）及下属单位部门整体支出绩效评价工作，为保证绩效评价工作的规范性、客观性和公正性，根据市气象局提供自评报告及佐证材料，经过专家评审，现场核查，形成本评价报告。

一、评价对象及范围

评价对象：中山市气象局及其下属单位 2019 年度部门整体支出。

评价范围：中山市气象局本级及其 4 个下属事业单位的市级财政资金，涉及预算总额 3,868.36 万元。

评价基准日：本次绩效评价时段为 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，评价基准日为 2019 年 12 月 31 日。

二、基本情况

（一）部门基本情况

根据广东省气象局《关于印发〈中山市国家气象系统机构编制调整方案〉的通知》（粤气〔2006〕209 号）、《关于印发中山市气象局全面深化气象改革机构优化调整方案的通知》（中山编委〔2015〕68 号）精神，中山市气象局在广东省气象局和中山市人

民政府领导下，承担本行政区域内气象工作的政府行政管理职能，依法履行气象主管机构各项职责。1981 年，成立中山县气象局。1989 年，成立中山市气象局（台）。2015 年，中山市气象局加挂中山市气象台牌子。

1.部门职能与权责

中山市气象局是在广东省气象局和中山市人民政府指导下，履行地方气象相关管理工作。根据部门“三定方案”及历年机构改革相关文件，在职权范围内，部门主要职责包括 10 项，具体见表 2-1。

表 2-1 中山市气象局及下属单位主要职责

序号	主要职责
1	制定地方气象事业发展规划、计划，并负责本行政区域内气象事业发展规划、计划及气象业务建设的组织实施；负责本行政区域内重要气象设施建设项目的审查；对本行政区域内的气象活动进行指导、监督和行业管理。
2	按照职责权限审批气象台站调整计划；组织管理本行政区域内气象探测资料的收集、处理；依法保护气象探测环境；管理本行政区域内气象标准化工作和涉外气象活动。
3	负责市重大气象灾害应急指挥部日常工作；负责气象社会管理，承担市三防指挥部、减灾委、应急委、安委会、规委会等部门赋予气象部门的工作任务。
4	在本行政区域内组织对重大灾害性天气跨地区、跨部门的联合监测、预报工作，及时提出气象灾害防御措施，并对重大气象灾害做出评估，为本级人民政府组织防御气象灾害提供决策依据；管理本行政区域内气象公共服务工作，负责气象公共服务行业自律和气象服务市场活动的监督管理，组织服务效益和满意度评估；管理本行政区域内公众气象预报、灾害性天气警报以及农业气象预报、城市环境气象预报、海洋气象预报、火险气象等级预报等各类专业专项气象预报的发布。

序号	主要职责
5	防灾减灾体制，组织制订和实施本行政区域气象灾害防御规划、气象灾害应急预案；组织本行政区域内气象灾害防御应急管理工作；承担市突发公共事件预警信息发布的管理工作；组织突发公共事件气象保障应急服务。
6	制定人工影响天气作业方案，并在本级人民政府的领导和协调下，管理、指导和组织实施人工影响天气作业；组织管理雷电灾害防御工作，会同有关部门指导对可能遭受袭击的建筑物、构筑物和其它设施安装的雷电灾害防护装置的检测工作；组织建立隐患排查治理体系和安全预防控制体系，承担雷电防护重点区域安全生产、公共场所气象灾害防御设施建设和防御措施落实情况的监察。
7	规划气象资源开发利用，负责向本级人民政府和同级有关部门提出利用、保护气象资源和推广应用气候资源区划等成果的建议；组织管理本行政区域气象服务生态文明建设工作，组织建立资源环境承载能力监测预警机制；组织对气候资源开发利用项目进行气候可行性论证；参与本级政府应对气候变化工作，组织开展气候变化影响评估、技术开发和决策咨询服务。
8	组织开展气象法制宣传教育，负责监督有关气象法律法规的实施，对违反《中华人民共和国气象法》等法律法规的行为依法进行处罚，承担有关行政复议和行政诉讼。
9	统一领导和管理本行政区域内气象部门的发展改革与财务、机构编制、人事劳动、科研和培训以及业务建设等工作；会同市级人民政府对所辖气象机构实施以部门为主的双重管理；建立并完善事权和支出责任相适应的财政保障体系，完善双重财务管理体制为基础的综合预算管理。
10	承担上级气象主管机构和本级人民政府交办的其他任务。

2.机构设置与人员情况

中山市气象局（中山市气象台）内设 6 个机构：气象灾害防御管理办公室（重大气象灾害应急指挥部办公室，加挂政策法规科）、办公室（监察审计科，加挂审批服务办公室牌子）、预报科、站网管理科、发展改革与财务科、人力资源科。下属事业单位 4 个。

至 2019 年底，中山市气象局局本级核定事业编制 24 名，实有人数 23 人。下属机构核定事业编制 49 名，实有人数 45 人，另编外人员 4 人。具体见表 2-2。

表 2-2 机构设置表

序号	单位名称	单位性质	核定编制数	实有人数	编外人员
1	中山市气象局	主管单位	24	23	
2	中山市气象公共服务中心	下属事业单位	5	5	2
3	中山市气象公共安全技术支持中心 (含中山市防雷减灾管理中心)	下属事业单位	23	21	
4	中山气象站	下属事业单位	6	5	2
5	中山市突发事件预警信息发布中心	下属事业单位	15	14	
合计			73	68	4

(二) 部门整体支出资金情况

1. 部门整体决算收入情况

根据《2019 年中山市气象局部门预算》信息，中山市气象局及其下属事业单位，2019 年度年初预算 38,683,650.61 元，年中调整后的预算金额 46,775,017.94 元。决算支出数 41,583,519.21 元。

表 2-3 2019 年度部门整体收入情况表

(单位: 元)

	年初预算数	年中调整后的 预算金额	决算数
中山市气象局	18,550,051.44	22,490,999.95	19,923,577.79
中山市气象公共服务中心	2,025,533.67	2,583,496.88	2,347,678.75
中山市气象公共安全技术支持中心	8,493,341.60	10,402,980.98	9,035,898.60
中山气象站	3,930,165.00	4,357,756.99	3,738,980.86
中山市突发事件预警信息发布中心	5,684,558.90	6,939,783.14	6,537,383.21
合计	38,683,650.61	46,775,017.94	41,583,519.21

决算支出资金来源情况见下表:

表 2-4 2019 年度部门决算支出来源情况表

(单位: 元)

		教育支出	科学技术支出		社会保障和 就业支出	自然资源海洋 气象等支出	合计
		进修及培 训	科学技术 普及	其他科学 技术支出	行政事业单 位离退休	气象事务	
整体 情况	支出 合计	210,231.00	60,000.00	10,000.00	3,946,318.46	37,356,969.75	41,583,519.21
	财政 拨款 收入	210,231.00	60,000.00	10,000.00	3,946,318.46	35,880,300.96	40,106,850.42
	其他 收入	-	-	-	-	1,476,668.79	1,476,668.79
局本 级	支出 合计	95,000.00	60,000.00	10,000.00	2,694,944.69	17,063,633.10	19,923,577.79
	财政 拨款 收入	95,000.00	60,000.00	10,000.00	2,694,944.69	16,708,397.87	19,568,342.56

		教育支出	科学技术支出		社会保障和 就业支出	自然资源海洋 气象等支出	合计
		进修及培 训	科学技术 普及	其他科学 技术支出	行政事业单 位离退休	气象事务	
	其他 收入	-	-	-	-	355,235.23	355,235.23
气象 公共服 务中心	支出 合计	-	-	-	360,763.54	1,986,915.21	2,347,678.75
	财政 拨款 收入	-	-	-	360,763.54	1,432,684.64	1,793,448.18
	其他 收入	-	-	-	-	554,230.57	554,230.57
气象 公安技 术支持 中心	支出 合计	75,530.00	-	-	505,931.66	8,454,436.94	9,035,898.60
	财政 拨款 收入	75,530.00	-	-	505,931.66	8,454,436.94	9,035,898.60
	其他 收入	-	-	-	-	-	-
中山 气象 站	支出 合计	-	-	-	121,237.68	3,617,743.18	3,738,980.86
	财政 拨款 收入	-	-	-	121,237.68	3,064,750.19	3,185,987.87
	其他 收入	-	-	-	-	552,992.99	552,992.99
突发性 事件预 警信息 发布中 心	支出 合计	39,701.00	-	-	263,440.89	6,234,241.32	6,537,383.21
	财政 拨款 收入	39,701.00	-	-	263,440.89	6,220,031.32	6,523,173.21
	其他 收入	-	-	-	-	14,210.00	14,210.00

2.部门整体决算支出情况

根据《2019 年中山市气象局部门预算》信息，中山市气象局及其下属事业单位，2019 年支出合计 41,583,519.21 元，其中基本支出 26,099,435.06 元，占比 62.76%，项目支出 15,484,084.15

元，占比 37.24%。具体决算支出情况见下表 2-5：

表 2-5 2019 年度部门决算支出情况表

(单位：元)

		教育支出	科学技术支出		社会保障和 就业支出	自然资源海洋 气象等支出	合计
		进修及培 训	科学技术 普及	其他科学 技术支出	行政事业单 位离退休	气象事务	
整体 情况	支出 合计	210,231.00	60,000.00	10,000.00	3,946,318.46	37,356,969.75	41,583,519.21
	基本 支出	-	-	-	3,946,318.46	22,153,116.60	26,099,435.06
	项目 支出	210,231.00	60,000.00	10,000.00	-	15,203,853.15	15,484,084.15
局本 级	支出 合计	95,000.00	60,000.00	10,000.00	2,694,944.69	17,063,633.10	19,923,577.79
	基本 支出	-	-	-	2,694,944.69	9,000,099.04	11,695,043.73
	项目 支出	95,000.00	60,000.00	10,000.00	-	8,063,534.06	8,228,534.06
中山 市气 象公 服 务 中 心	支出 合计	-	-	-	360,763.54	1,986,915.21	2,347,678.75
	基本 支出	-	-	-	360,763.54	1,259,359.02	1,620,122.56
	项目 支出	-	-	-	-	727,556.19	727,556.19
中山 市气 象公 安 技 术 支 持 中 心	支出 合计	75,530.00	-	-	505,931.66	8,454,436.94	9,035,898.60
	基本 支出		-	-	505,931.66	7,106,458.85	7,612,390.51
	项目 支出	75,530.00	-	-	-	1,347,978.09	1,423,508.09
中山 气象 站	支出 合计	-	-	-	121,237.68	3,617,743.18	3,738,980.86
	基本 支出	-	-	-	121,237.68	1,473,191.46	1,594,429.14

		教育支出	科学技术支出		社会保障和就业支出	自然资源海洋气象等支出	合计
		进修及培训	科学技术普及	其他科学技术支出	行政事业单位离退休	气象事务	
	项目支出	-	-	-	-	2,144,551.72	2,144,551.72
中山市突发事件预警信息发布中心	支出合计	39,701.00	-	-	263,440.89	6,234,241.32	6,537,383.21
	基本支出		-	-	263,440.89	3,314,008.23	3,577,449.12
	项目支出	39,701.00	-	-	-	2,920,233.09	2,959,934.09

各项支出占比情况如下图：

（单位：元）

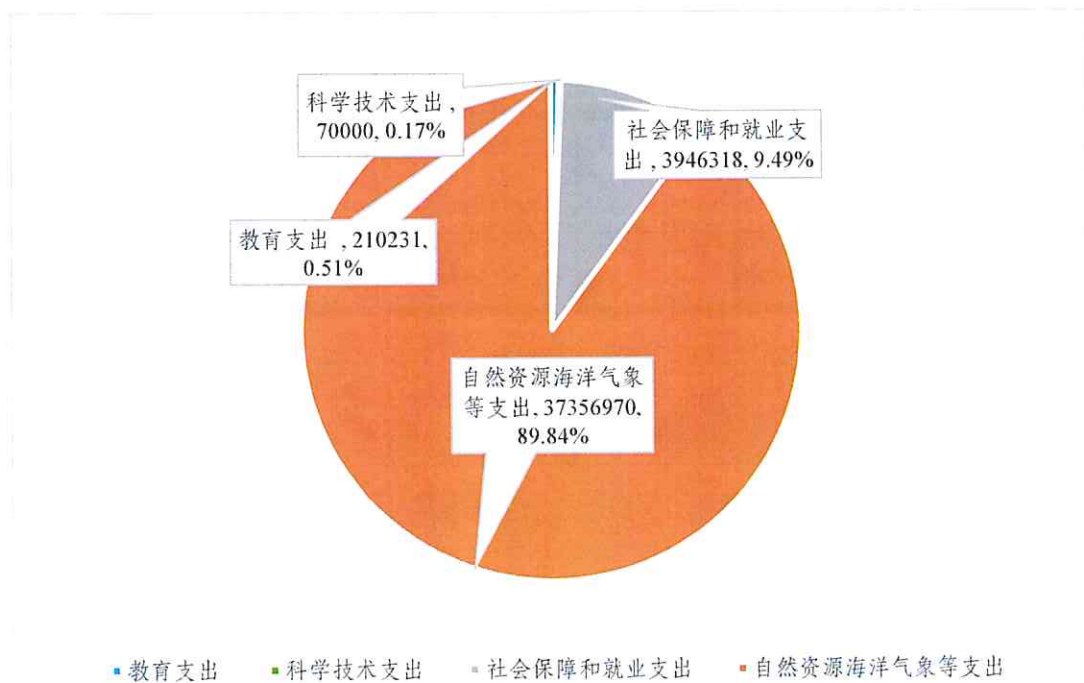


图 2-1 2019 年度决算收入支出情况

3.三公经费使用情况

2019 年度，“三公”经费支出 17.38 万元，其中：公务用车运行维护费 13.86 万元，公务接待费 3.52 万元。

表 2-6 三公经使用情况表

（单位：万元）

	三公经费 预算	三公经费支出				三公经费 控制率
		因公出国 (境费)	公务用车运 行维护费	公务接 待费	合计	
局本级	8.50	-	3.50	2.79	6.29	74.00%
气象公共服 务中心	7.60	-	4.60	0.13	4.73	62.24%
气象公共安 全技术支持 中心	19.00	-	5.76	0.16	5.92	31.16%
中山气象站	0.40	-	-	0.13	0.13	32.50%
突发事件预 警信息发布 中心	0.80	-	-	0.31	0.31	38.75%
合-计	36.30	-	13.86	3.52	17.38	47.88%

4.资产管理处置情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门在资产综合管理信息系统登记的固定资产账面原值总额 6,643.22 万元，累计折旧 4,559.07 万元，固定资产净值 2,084.14 万元。2019 年度部门新增固定资产账面原值总额 193.09 万元，主要用于气象业务；报废固定资产

账面原值 425.6 万元，共 280 台，处置收入 0.66 万元；局本级出租员工宿舍一套，收 2017-2019 年租金共 2.5 万元。按照财政预算和财政非税收入管理规定，本单位处置收入和租金收入已缴入市财政国库，严格实行“收支两条线”管理。

表 2-7 资产管理情况表

(单位：万元)

	固定资产 账面原值 总额	累计折旧	固定资产 净值	新增固定 资产账面 原值	报废固定 资产账面 原值	处置 收入	备注
局本级	4,990.48	3,496.76	1,493.71	112.98	355.00	0.46	出租员工宿舍一套，收租金共 2.5 万元
气象公共服务中心	326.30	270.55	55.75	6.26	31.45	0.05	
气象公共安全技术支持中心	711.52	434.52	277.00	0.19	27.23	0.10	
中山气象站	381.47	253.90	127.57	69.83	11.92	0.05	
突发事件预警信息发布中心	233.45	103.34	130.11	3.83	-	-	
合计	6,643.22	4,559.07	2,084.14	193.09	425.60	0.66	

(三) 部门规划与 2019 年专项工作完成情况

根据《2019 年中山市气象工作计划》，对标中山市气象局及其下属事业单位部门年度工作情况及各专项工作任务完成情况，

第三方对中山市气象局及其下属单位 2019 年度工作计划进行梳理总结,并将之与 2019 年度工作任务方向及具体工作目标匹配,总结部门 2019 年度各计划目标完成情况,将其与部门各专项支出及专项完成情况相匹配,较全面地展现中山市气象局及其下属单位 2019 年度工作开展情况。2019 年度中山市气象局及其下属单位按时完成基础气象服务工作,并着力推进各项专项工作,具体年度计划实施情况及专项工作完成情况见表 2-8。

表 2-8 项目年度工作计划匹配表

任务方向	实施目标		计划目标完成情况	匹配专项工作任务	资金支付进度	负责单位
抓实气象强市惠民工程,增进气象民生福祉	全力做好气象防灾减灾救灾工作	做好气象防灾减灾救灾工作和重大活动保障服务	在重大节假日及活动、转折性天气预报服务中,主动担当,及时提供精准气象服务;对接应急管理局、文化广电旅游局、教育和体育局、中山市公安局交警大队,加强部门合作,合力推进气象防灾减灾救灾服务;推动“智慧交通”项目建设。	预警信息发布系统维护经费	99.99%	中山市气象局
		进一步提升突发事件预警信息发布能力		突发预警信息发布维护经费	100%	中山市突发中心
		强化专业气象服务		防雷专业检测仪器设备日常维护费	94%	中山市气象技术支持中心

任务方向	实施目标		计划目标完成情况	匹配专项工作任务	资金支付进度	负责单位
		做好气象宣传科普工作	推广停课铃。推进与教育体育局建立气象科普宣讲长效机制，开展科普讲座、知识竞答、综合救援模拟等一系列活动，寓教于乐，宣传综合防灾减灾应对知识；丰富科普产品，提升群众气象获得感。	专业技术服务经费	96%	中山市气象服务中心
	加快建设更高的业务现代化体系	加强现代化建设的统筹谋划	按时按质完成气象观测、气象服务工作。	专业级大口径天文望远镜系统购置经费	76.76%	中山市气象局
		继续完善综合气象观测体系建设		气象观测设备购置及维护费	71%	中山气象站
				自动气象站维护经费	100%	中山市气象局
		大力发展智慧气象服务		气象影视制作设备高清改造经费	82%	中山市突发中心
				影视中心日常维护经费	97%	中山市突发中心
				气象信息推广及系统维护经费	99%	中山市气象服务中心
	切实提升乡村振兴气象服务水平	深入推进农村气象防灾减灾工作	进一步规范气象信息员的管理。提高基层气象灾害防御能力，做好气象预警信息传播和气象灾情收集	-	-	-

任务方向	实施目标		计划目标 完成情况	匹配专项工 作任务	资金支 付进度	负责 单位
			工作，最大限度减轻气象灾害损失。			
	继续深化重点领域改革	贯彻落实好国家改革要求	开展 2019 年中山市防雷装置检测质量考核工作，对辖区 200 个项目开展防雷专职检测质量抽查工作；编制并印发《中山市防雷装置检测质量考核监督管理办法》《中山市易燃易爆场所防雷装置检测技术细则》；完成中山市防雷安全信息化监管平台建设。	-	-	-
		深化气象服务供给侧结构性改革		-	-	-
		稳步推进管理保障机制创新		-	-	-
	加强气象依法履职和科学管理水平	全面依法履行气象管理职能	精简气象行政审批材料清单，6 项审批事项实现标准化、一网式、全流程网上办理，整体办理时限缩短 20%。	-	-	-
		提高科学管理水平	落实干部轮岗、教育培训制度，科学管理，激发队伍活力。	-	-	-
抓紧重点 项目工程 落地，加 强基础能 力建设	大力推进粤港澳大湾区气象规划落地实施		中山市气象灾害预警监测信息发布中心一期天文台专业级望远镜已安装调试完毕，二期气象公园完成验收；粤港澳大湾区大气成分野外科学实验基地建设进展顺利；为深中通道项目提供气象服务；成功创建“中国气候宜居城市”。	广东“平安海洋”气象保障工程配套资金	69.87%	中山市气象局
			金钟水库综合探测基地维护经费	85%	中山气象站	
			紫马岭观测基地经费	83%	中山气象站	
	全面推进生态文明建设气象保障服务		-	-	-	

注：部分任务方向因无专项工作任务与之匹配，因此“匹配专项工作任务”“资金支付进度”“负责单位”空置。

三、绩效评价实施过程

（一）评价目的

部门整体支出绩效评价是根据政府部门的职能确定一定时期内政府部门运用财政资金所要达到的成果目标，并在此基础上制定恰当、详细的衡量标准，对各政府部门的工作进展情况和目标完成情况进行评价的绩效管理活动。与项目预算支出绩效评价相比，部门整体支出绩效评价覆盖面更广、评价层次更深，评价内容不但包括项目支出，还涉及单位的人员经费、公用经费等基本支出。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）评价方法

本次绩效评价工作将严格遵循合法合规、科学规范、公平公正公开、工作目标相关等四大原则，拟采用的主要评价方法包括：成本效益分析法、目标结果比较法等。主要评价方法见表 3-1。

表 3-1 主要评价方法

	评价方法	方法说明
1	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。
2	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、不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。
3	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。
4	动态分析法	分析研究部门预算支出在时间上的变化及其规律性。
5	公众评判法	通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
6	量表法	根据绩效评价指标体系制定评分表作为评价的量化工具，评价按百分制计分。

（三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》以及其他相关法律、法规和规章制度；
- 2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》以及财政部其他绩效管理的规章制度；
- 3.《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>》（粤发〔2019〕5号）；
- 4.广东省委省政府、中山市市委市政府制定的经济与社会发展规划和方针政策；

5.国家相关法律、法规和规章制度，相关行业政策、行业标准及专业技术规范及其他相关资料；

6.部门提供的预算管理制度、专项资金及财务管理办法、财务会计资料；

7.部门提供的项目立项依据文件、过程监督管理文件、绩效完成情况佐证材料、中山市市级部门整体财政资金绩效评价基础信息表、绩效评价自评报告等。

（四）评价工作组织实施

本次评价工作经过了单位自评、书面评审、现场核查、综合评价 4 个阶段：

1.单位自评。根据市财政局下达通知要求，进行绩效自评、材料收集，同时提交至市财政局并转至第三方。

2.书面评审。第三方评价机构组织绩效评价小组对部门自评材料进行审核，并对部门所报送自评材料的及时性、完整性、规范性及内容有效性进行核查，同时出具初审报告。根据书评情况制定现场核查方案，用于指导后期现场核查。

3.现场核查。评价小组根据自评材料以及现场核查方案，组织财务专家、行业专家开展了现场核查。专家与项目相关负责人进行了现场座谈，并针对核查问题清单进行调研、记录，搜集补充了佐证材料。

4.综合评价。第三方评价机构基于前期的单位自评报告、佐证材料、初审报告、现场核查情况、专家评价情况，组织撰写并出具综合评价报告。

四、绩效指标分析

根据本次绩效评价工作方案及评分表，本项目绩效总分 100 分，由 3 个一级指标得分加总组成，项目总体绩效得分由各单位绩效评价得分加权平均后得出，本项目总体绩效得分 88 分，评价等级为“良”。第三方绩效评价评分表具体情况详见附件。

（一）预算编制情况评价（满分 10 分，得分 9 分）

1.预算编制（满分 7 分，得分 6 分）

预算编制合理性方面，对比既往年度预算编制情况，综合考核单位基本支出预算及项目支出预算，预算编制符合本部门职责，对比部门年度工作计划及上级单位下达工作任务，资金在项目、用途之间分配合理，但部分专项缺少预算编制依据。

预算编制规范性方面，部门预算编制符合市财政 2019 年度有关预算编制的原则，预算编制规范。

2.保障措施（满分 3 分，得分 3 分）

制度措施方面，中山市气象局制定相应的财务、项目管理制度，并形成《中山市气象局规则制度汇编》，内容包括党建、综合管理、人事管理、财务管理、信息管理、后勤管理、预报管理

及各下属事业单位项目实施所需各项规章制度。制度内容全面，指导性强。如“专业级大口径天文望远镜系统购置经费项目”，能依据项目可行性研究方案及工程项目建议书实施。项目实施能够遵照制度要求，各专项制度、方案内容清晰、明确。

（二）预算执行情况评价（满分 40 分，得分 31.8 分）

1.资金管理（满分 17 分，得分 13.2 分）

支出完成率方面，2019 年度中山市气象局及其下属单位部门整体支出年初预算总额 3,868.36 万元，年中调整后的金额 4,677.50 万元，决算金额 4,158.35 万元，支出率 88.9%。其中中山市气象局本级，年初预算总额 1,855.01 万元，年中调整后的预算金额 2,249.10 万元，决算金额 1,992.36 万元，支出率 88.58%。中山市气象公共服务中心，年初预算总额 202.55 万元，年中调整后的预算金额 258.35 万元，决算金额 234.77 万元，支出率 90.87%。中山市气象公共安全技术支持中心，年初预算总额 849.33 万元，年中调整后的预算金额 1,040.30 万元，决算金额 903.59 万元，支出率 86.86%。中山气象站，年初预算总额 393.02 万元，年中调整后的预算金额 435.77 万元，决算金额 373.90 万元，支出率 85.80%。中山市突发事件预警信息发布中心，年初预算总额 568.46 万元，年中调整后的预算金额 693.98 万元，决算金额 653.74 万元，支出率 94.20%。

财务合规性方面，部门预算执行规范，根据所提供的明细及凭证附件，各事项支出合规，不存在超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的情况。但存在部分会计核算不规范现象。

预决算信息公开性方面，中山市气象局及其下属单位分别在中山市气象局管网政务公开栏目对 2019 年度预决算进行了公开。

2.项目管理（满分 12 分，得分 8.6 分）

项目实施程序方面，部分项目实施存在不规范问题：一是部分项目存在未按照合同规定及时验收的情况，如“预警信息发布系统维持经费项目”，按照合同规定“由中山市气象局根据发布的终端上线率资料及维护报告书对预防每三个月进行一次考核”，并按季度支付费用，但项目单位未按季度进行考核，仅将数据记录表作为资金支付依据；二是部分采购金额 3 万元以上项目，未见比价过程。根据《中山市气象局关于印发中山市气象部门自行采购内部控制管理实施细则（试行）的通知》，“单项或批量采购金额在 3 万元以上，政府采购金额以下的采购活动，可参照政府采购方式或内部评议方式”进行采购活动，需至少 3 家供应商对采购需求进行响应。

项目监管方面，根据单位自评报告，中山市气象局对局本级及其下属事业单位的项目实施进行检查、监督，各下属事业

单位自行对重点项目实施进行监控。但缺少佐证材料证明中山市气象局及其下属事业单位对项目进行了监督、检查工作。

3.资产管理（满分 8 分，得分 7 分）

固定资产管理安全性方面，根据 2019 年度行政事业单位国有资产报表，中山市气象局及其下属单位固定资产处置规范、处置收入足额上缴。但固定资产管理存在瑕疵，部分固定资产未及时粘贴固定资产标签。

固定资产利用率方面，固定资产全部在用，利用率 100%。

4.人员管理（满分 3 分，得分 3 分）

财政供养人员控制率方面，至 2019 年底，中山市气象局局本级核定事业编制 24 名，实有人数 23 人。下属机构核定事业编制 49 名，实有人数 45 人，另编外人员 4 人。财政供养人员控制率 93.14%。

（三）资金使用绩效评价（满分 50 分，得分 47.2 分）

1.经济性（满分 5 分，得分 5 分）

“三公”经费控制率方面，中山市气象局及下属单位，年初“三公”经费预算数 36.30 万元，实际支出数 17.38 万元，三公经费控制率 47.88%。各单位实际三公经费支出情况见表 2-6。

预算调整率方面，中山市气象局及其下属单位，年初预算数 3,868.37 万元，调整预算 809.14 万元，预算调整率 20.92%，经

现场核查显示，调整经费均为人员经费，用于发放住房补贴及离退休人员经费等，由于此项内容全市预算单位均根据上级政策文件调整，因此做不扣分处理。

2.效率性（满分 8 分，得分 6.2 分）

重点工作完成率方面（满分 5 分，得分 5 分），主要考核市委、市政府、人大下达中山市气象局重要事项或项目的完成情况。根据 2019 年中山市政府工作报告，中山市气象局主要目标任务为一是做好气象工作。二是统筹、整合、优化应急救援力量，加强道路交通安全、消防安全、生产安全、药品安全、校园安全、气象安全和公共安全整治，严防各类重特大事故发生。具体工作目标共 6 项，截至 2019 年 12 月 31 日，目标完成率 100%。具体重点工作及目标完成情况见表 4-1

表 4-1 重点工作任务完成情况表

	主要目标任务	具体工作目标	目标完成情况
1	做好气象工作	10 月底前，完成中山“国家气候标志”评定及授牌工作。	已于 10 月 17 日完成。
2		12 月底前，完成野外科学试验基地部分设备进场、实验室装修和“粤港澳大湾区（中山）大气成分野外科学试验基地”的挂牌工作。	已完成臭氧激光雷达、微波辐射计、风廓线雷达、光解光谱仪等设备的进场，于 2019 年 12 月 18 日完成“粤港澳大湾区（中山）大气成分野外科学试验基地”装修、验收和挂牌工作。

	主要目标任务	具体工作目标	目标完成情况
3		12月底前,开展乡村级精细化气象预报服务,协助开展基于天气指数的政策性农业保险工作,提供乡村级精细化气象预报服务产品。	已于11月6日与中山市农业农村局签订战略合作协议。并为保险公司和农户提供气象数据证明,协助农业农村局印发《政策性水产养殖保险试点实施方案》。
4	统筹、整合、优化应急救援力量,加强道路交通安全、消防安全、生产安全、药品安全、校园安全、气象安全和公共安全整治,严防各类重特大事故发生	8月底前,台风查询系统试运行。	8月19日已完成台风眼基于手机APP的台风查询系统试运行,并形成试运行报告。
5		9月底前,出台《中山市易燃易爆场所防雷装置检测技术细则》。	已于9月29日出台《中山市易燃易爆场所防雷装置检测技术细则》并报送省气象局防雷减灾管理中心备案。
6		12月底前,出台《中山市防雷装置检测质量考核管理办法》。	已于12月6日编制并出台了《中山市防雷装置检测质量监督管理办法》,同时将文件抄送广东省气象局法规处。

项目完成及时性方面,大部分项目能够按时按质完成,但是存在部分项目未能按计划进度完成,如“专业级大口径天文望远镜系统购置经费”等项目,因周边配套设施(其他项目)尚未完工所以影响本项目实施进度。具体项目完成情况见表4-2。

表 4-2 项目完成情况表

负责单位	项目名称	完成情况	备注
中山市气象局	自动气象站维护经费	已完成	
	广东“平安海洋”气象保障工程配套资金	69.87%	11 月方完成项目招标工作，工期存在延误。
	专业级大口径天文望远镜系统购置经费	76.76%	天文望远镜配套天象厅 11 月方完成招标工作，项目建设工作未能按时完成。
	预警信息发布系统维护经费	已完成	
中山市气象公服中心	气象信息推广及系统维护经费	已完成	
	专业技术服务经费	已完成	
	上缴省气象局统筹管理集中款	59%	根据实际科技服务收入比例上缴。
	修缮费	已完成	
中山市气象安全技术支持中心	技术培训经费	已完成	
	行政事业单位办公用房租金	已完成	
	办公场所日常维护费	80%	无详细资金使用计划,按照资金使用比例确定。
	防雷专业检测仪器设备日常维护费	94%	无详细资金使用计划,按照资金使用比例确定。
中山气象站	金钟水库综合探测基地维护经费	85%	主体工程尚未完成,省级尚未进行验收,影响项目具体实施启动。
	气象观测设备购置及维护费	71%	设备要求较专业,采购渠道较窄,采购及时性不足。
	紫马岭观测基地经费	83%	无详细资金使用计划,按照资金使用比例确定。
	专业技术服务经费	已完成	
中山市突发中心	技术培训经费	已完成	
	气象影视制作设备高清改造经费	82%	未能及时完成验收工作,截至现场核查当日,项目已完工
	影视中心日常维护经费	已完成	
	突发预警信息发布维护经费	已完成	

3.效果性（满分 32 分，得分 32 分）

产出指标完成情况方面，具体产出指标完成情况见表 4-3。

表 4-3 产出指标完成情况表

负责单位	指标名称	完成情况
中山市气象局	决策参考发送数超过 50 篇	全年发送《气象信息快报》数量 66 篇，得满分。
	行政审批项目按时办结率	2019 年共完成行政许可审批 155 宗，其中，防雷装置设计审核 77 宗，防雷装置竣工验收 78 宗，升放无人驾驶自由气球、系留气球单位资质认定 0 宗，升放无人驾驶自由气球或者系留气球活动审批 0 宗，所有行政许可事项全流程 100% 网上办理，按时办结率 100%。
	气象数据部门共享率	不断推进与有关部门信息共享资源整合，不断强化部门联动机制。促成平台横向接入市应急委全部成员单位有效数据信息。2019 年增加了中山供电局、中山市市场监督管理局的合作协议签订，共同致力于服务社会经济发展，气象数据共享率 100%。
中山市气象公众服务中心	乡镇气象服务站巡查、维护工作完成率	完成全市 25 个乡镇气象服务站的巡查维护，完成率 100%。
	气象防灾减灾宣传教育活动举办次数	气象防灾减灾宣传教育活动举办 7 次。
中山市气象安全技术支持中心	中山市危化品场所（加油加气站）防雷设施（SPD）安全监测站点巡查维护率	138 个监测站点的巡查维护率为 100%。
	中山市防雷安全信息化监管平台项目建设完成率	完成率 100%。
中山气象站	国家级自动站地面小时观测资料及时率	地面小时观测资料及时率≥98%。
	中山市气象公园建设完成度	已完成气象公园建设工作。

负责单位	指标名称	完成情况
	金钟观测基地建设工程进度计划完成率	已完成观测业务用房主体建设工作，完成率 100%。
	光电式日照计分析报告完成度	已完成光电式日照计分析报告。
中山市突发中心	天气信息发布情况	2019 年预警信息主要发布渠道共有 12 个：网站、短信，电视，电台，报纸，预警显示屏，BRT 公交站台、微信，微博，抖音、APP，12121 应急电话；其中决策短信接收人员名单 2019 年增长至 4,875 个，同比增长 5.4%， “中山天气”微博发布量为 3,799 条，总评论量 21,860 个，同比增长 557%，点赞数为 17,910 个，同比增长 245%；“中山天气”微信公众号发布推文 75 篇，阅读量达 490,583 人次，同比增长 14.3%。
	气象科普宣传作品发布数量	制作发布 4 套气象科普宣传片：《我和我的祖国》《晴天的夏天》《满身风雨我从海上来》《台风来了怎么办？》；印发 3 本气象防灾减灾宣传册：给家长的一封信、气象灾害防御宝典、校园气象安全防灾减灾手册。

效益指标完成情况方面，具体效益指标完成情况见表 4-4。

表 4-4 效益指标完成情况表

负责单位	指标名称	完成情况
中山市气象局	智能网格天气预报准确率	智能网格天气预报晴雨预报准确率 81%、最高气温绝对误差 1.12℃、最低气温绝对误差 0.889℃。
	综合气象观测能力	区域自动站气象观测上传数据及时率 ≥93%。
	气候分析能力	编制完成了 2018 年《中山市气候公报》。
	制作市空气污染气象条件预报能力	完成了颗粒物、臭氧污染气象条件预报制作。

负责单位	指标名称	完成情况
中山市气象公服中心	气象服务农业经营主体数	服务中山市新型农业经营主体 97 家。
	“国家气候标志”创建情况	整理并向国家气候中心提交申报材料，2019 年 1 月通过专家评审。2019 年 2 月正式获评国家气候标志“国家气候宜居市”。
	气象信息员等相关工作人员培训覆盖面	4 月 22 日开展 2019 年中山市气象信息员协管员培训班。培训人员覆盖全市 25 个镇区（含翠亨新区）所有社区，以及应急管理局、生态环境局、农业农村局、交通局等相关单位负责人。
中山市气象安全技术支持中心	雷电灾害事故调查处置率	调查处置率 100%；年度无重特大雷电灾害的安全责任事故。
	中山市气象灾害防御重点单位安全管理人员的防雷安全知识普及率	普及率≥95%。
中山气象站	观测资料质量水平	反映单位气象要素资料可用情况≥98.5%。
	大气成分监测能力	监测种类≥2 种。
	气象装备运行稳定率	气象装备稳定运行，发生故障在规定时间内得到解决。
	电式日照计分析报告完成度	已完成。
中山市突发中心	预警信息发布渠道畅通率	保障 12 个预警预报发布渠道畅通，网站、短信，电视，电台，报纸，预警显示屏，BRT 公交站台、微信，微博，抖音、APP，12121 应急电话等各渠道正常运行。
	气象影视制作高清化完成度	1、100%完成气象影视制作高清化改造及高清节目改版，已经通过电视台审核合格高清节目。其中《中山气象》《午间气象》节目收视率分别为 2.63%和 3.92%，均高于 2.4%；2、《中山气象》《午间气象》市场份额分别为 10.51%和 11.95%，均大于 10%。

项目可持续发展指标完成情况方面，部门及各专项可持续发展情况较好。在政策、机制领域，有中央、省、市各级制度文件进行保障，资金投入能够得到有效保障，管理机制具备可持续性。项目实施环境较好，具备可持续性。

4.公平性（满分 5 分，得分 4 分）

根据《中山市政府部门绩效考核与评价分析报告》，中山市气象局服务效果评价考核得分 20.11 分，满分 23 分，其中基层评价按百分制得分 91.94 分（全市部门平均分 88.10 分），公众评价按百分制得分 84.62 分（全市平均分 85.72 分），在社会服务类的 11 个部门中排第七名，市气象局“两代表一委员”评价和基层评价得分排名全市第 4。

五、主要绩效

综合分析部门整体支出的资金使用及履职效益情况，基于绩效评价指标体系，本次对中山市气象局及其下属单位的部门整体支出绩效评价，根据部门的绩效管理特点，将部门整体支出绩效分为产出、效益两个层面，分别对单位的绩效情况进行综合分析。

（一）产出层面

产出层面，部门绩效主要体现在部门职责范围内所提供的公共产品及公共服务结果，针对中山市气象局及其下属单位，主要表现在强化气象服务保障、推进气象防雷防灾减灾救灾服务方面。

1. 做快做准气象预报预警工作，强化气象服务保障

智能网格天气预报晴雨预报准确率 81%、最高气温绝对误差 1.12℃、最低气温绝对误差 0.889℃，同时截至 2019 年 11 月地面气象观测基数 11,702.5 个基点，农气观测基数 6,250 个基点，错情率 0‰。在春运、春节假期、“中山慈善万人行”“两会”“中山马拉松”等重大节假日、活动及冷空气、台风、暴雨等转折性天气，天气预报服务中心科学做好气象灾害预防预警工作，提供了较精准的气象服务。

2. 多部门联动，推进气象防灾减灾救灾服务

中山市气象局与应急管理局、文化广电旅游局、教育和体育局、中山市公安局交警大队等多个部门合作，加强数据、信息共享，实施灾害检测预报预警服务联动机制，推进“智慧交通”项目建设，加强气象部门与多个部门信息的互联互通，深度推进气象防灾减灾救灾服务。

3. 加强雷电防护装置检测管理，巩固防雷减灾体制改革成效

通过开展防雷检测项目质量抽检抽查和质量考核工作，以技术监管为抓手，不断健全完善防雷安全隐患排查和治理机制，着力构建“行政部门抓监管、技术部门查隐患、企业主体抓落实”的防雷安全隐患排查治理体系。2019 年度完成了中山市 7 家防雷

检测机构的质量考核，并对辖区内 200 个项目开展防雷专职检测质量抽检抽查工作，进一步强化防雷装置质量检测管理。同时出台了《中山市易燃易爆场所防雷装置检测技术细则》《中山市防雷装置检测质量监督管理办法》，推动了中山市防雷检测工作的标准化和规范化。

（二）效益层面

效益层面，部门绩效主要体现在部门工作对本地经济、社会、可持续发展的公共效益目标的完成情况。针对中山市气象局，主要体现在建成中国气候宜居市，提高群众气象获得感两方面。

1. 坚持绿色生态可持续发展，获评中国气候宜居市

自 2018 年 5 月起，中山市气象局受市政府委托，牵头组织了气候标志申报工作，收集整理了市生态环境局、文化广电旅游局、农业农村局、自然资源局等各个部门有关中山生态文明建设的材料，并上报国家气候中心。根据国家气候标志气候宜居类的评价标准，中山在气候禀赋、气候风险、生态环境、气候景观、气候舒适度等方面指标的优良率达 88%，在气候宜居类 40 项评估指标中有 35 项达到优良，符合评价标准。中山市于 2019 年 2 月获批“中国气候宜居市”，为广东省首个地市获此殊荣的城市，对中山市继续坚持绿色生态可持续发展具有重要意义。

2.加强气象宣传培训力度，提高人民群众获得感

通过多种形式的气象信息发布及气象知识科普，提高了群众的获得感，公众气象灾害防御意识和能力有所提升。通过多种方式加强气象宣传培训力度，2019 年通过网站、短信，电视，电台，报纸，预警显示屏，BRT 公交站台、微信，微博，抖音、APP，12121 应急电话等多个渠道发布气象信息，进行气象信息推送及防灾预警信息发布，“中山天气”微博发布量为 3,799 条，总评论量 21,860 条，同比增长 557%，点赞数为 17,910 个，同比增长 245%；“中山天气”微信公众号发布推文 75 篇，阅读量达 490,583 人次，同比增长 14.3%。在科普宣传方面制作发布 4 套气象科普宣传片：《我和我的祖国》《晴天的夏天》《满身风雨我从海上来》《台风来了怎么办？》，各套宣传片点击率均超过 10 万以上；印发 3 本气象防灾减灾宣传册：《给家长的一封信》、《气象灾害防御宝典》、《校园气象安全防灾减灾手册》。

六、存在问题

（一）部分项目监管乏力，缺少有效的过程监控

一是对项目实施的跟踪监管不够到位，未形成有效的项目实施过程绩效的跟踪、上报、反馈机制，所提供的项目过程材料以财务及资金支出材料为主，未见项目实施过程监管材料，且部分合同、验收等材料均将原件存于财务资料中，业务科室未及时对

项目过程材料进行留档。对于项目在实施过程出现的各种问题或发现的政策漏洞未见相关佐证材料证明已进行及时的解决或调整完善，影响项目的实施效果。

二是部分项目缺少验收程序或未提供验收相关材料，难以对资金使用的产出及效益进行判定。如“预警信息发布系统维持经费”项目，按照合同规定“由中山市气象局根据发布终端上线率资料及维护报告书对预防每三个月进行一次考核”，并按季度支付费用，但项目单位未按季度进行考核，仅将数据记录表作为资金支付依据。

三是部分项目合同签订存在瑕疵，存在付款方式选择合同签订之日起付全款的问题，不利于保障财政资金支付的安全性。如《除虫灭鼠工程施工合同》（金钟水库），合同期为1年，付款方式为：乙方合同签订后，工程款一次性付清给乙方。由于合同款项已全额支付，如乙方出现违约情况，甲方追究违约责任成本较高。

（二）项目财务管理存在瑕疵，会计核算规范性不足

具体表现在：一是部分经费支出未按合同要求付款，如8月28号凭证购Ka波段雷达仪器尾款29,500元，未按合同约定付款；2017年11月14日与西安华腾微波有限责任公司签订的《全固态Ka波段测云仪采购合同》按照合同对尾款的要求，该笔尾

款应于 2020 年 11 月后支付，但中山市气象局于 2019 年 8 月提前支付。二是部分会计凭证所附原始单据不齐全，如 3 月 8 号凭证支付上半年财务科借用人员薪酬 36,000 元，附件中无发票，仅有中山市财通会计事务有限公司开具的收据一张。三是存在现金支付情况，与《内部财务报销流程》中“原则上 2,000 元以上的支出使用公务卡或通过银行转账，减少现金使用量”不相符。如 9 月 4 号凭证差旅费 4,320 元、11 月 11 号凭证 8 月合同工劳务费 2,999.80 元支付方式为现金。

（三）部分专项绩效目标设置合理性不足，未能以目标为导向指导工作的具体实施

部分专项设置绩效目标合理性不足，难以进行量化考核，难以以绩效目标为导向指导项目实施。如中山市气象局本级“自动气象站维护经费”设置绩效目标为“确保各自动气象监测站采集数据准确、及时接收各气象监测点资料”，绩效指标空置，所设置绩效目标难以进行量化考核。

七、改进建议

（一）重视跟踪管理工作，提高项目管理水平

一是在各项目实施前进行充分的风险评估，制定相关风险防范措施及较为详细的时间计划，加强项目跟踪管理，在项目实施过程中如发生偏差应及时提供解决方案，加强项目各环节的沟通

和跟踪管理，确保项目实施按计划完成，提高项目实施的执行力度。二是项目单位在项目实施过程中，应注重对项目实施过程文件、监督管理工作文件、绩效完成情况等相关佐证材料的收集、归纳、整理，保证后期绩效考核评价结果的有理有据。三是注重合同条款的签订，在合同中体现相关技术参数。技术参数指标是项目验收、资金支付的重要参照，同时也是衡量项目绩效的重要指标。同时加强合同审核，规避合同中可能存在的风险。

（二）加强财务管理，规范会计核算方式

一是确保凭证资料的全面、完整，避免部分凭证材料单独存档的现象。二是加强单位自查。项目实施单位可以根据自身发展现状，针对项目的推进建立内部审计制度，成立以财务科室为主导，相关主管领导参与的财务审核小组，小组成员至少2名以上，实行组长负责制，并通过一定日期，如以季度为单位，对项目单位内部财务进行整理核查，并做好相关的财务审核记录。发现财务整理不规范问题要及时进行纠正，将责任落实到人。在核查过程中，及时对不合规账目进行调整处理，注意数字严谨性和勾稽关系。三是加强对财务人员的专业培训，要求财务人员熟悉、了解本单位的具体业务。严格遵循项目相关管理制度要求，及时验收、整合、报送相关材料，申请项目资金，提高专项资金的支出规范性与资金利用率。

（三）落实绩效管理，完善绩效指标体系

一是以部门为单位进行预算绩效评审、跟踪、评价、优化。一方面能快速实现部门预算资金绩效管理的全覆盖，将不以项目编列的基本支出也纳入绩效管理范围；另一方面，能够掌握预算部门事业发展规划目标、年度工作任务和财政资金使用的全貌及衔接情况，更有利于落实以绩效目标为导向，对部门预算统筹的合理性进行审核、跟踪、监督和评判，推动部门预算统筹、运用能力的提升。部门整体支出绩效目标设置是指在依据部门事业发展中长期规划目标制定出年度工作目标的基础上，细化部门年度工作计划、确定职能工作任务及其相应项目，再以具体工作任务为单位细化、提炼部门年度工作任务绩效目标及相应的关键指标。

二是根据部门职能及实施计划明确部门年度目标，设置细化、量化的绩效目标及绩效指标。绩效指标的设置需明确项目执行标准，并尽量定量表述，不能量化表述的可采取定性的方式分级、分档表述，保证项目绩效指标的可量化性。

附件：1、2019 年度中山市气象局部门整体支出绩效评价评分表

2、2019 年度中山市气象公共安全技术支持中心部门

整体支出绩效评价评分表

3、2019年度中山市气象公共服务中心部门整体支出
绩效评价评分表

4、2019年度中山气象站部门整体支出绩效评价评分
表

5、2019年度中山市突发事件预警信息发布中心部门
整体支出评价评分表