

附件

2020年度韶关市丹霞山管理委员会 部门整体支出绩效评价报告

摘 要

受韶关市财政局（以下简称市财政局）委托，广东宏正工程咨询有限公司（以下简称广东宏正）本着客观、公平、公正的原则，对 2020 年韶关市丹霞山管理委员会（以下简称丹霞山管委会）部门整体支出进行第三方绩效评价。

韶关市丹霞山管理委员会为市政府直属事业单位，正处级，公益一类。内设办公室、建设科、管理科、科技科四个科室，无下属单位。丹霞山管委会财政核定事业编制 15 名，后勤服务人员 2 名，2020 年末实有事业编制 15 名、后勤服务人员 2 名。2020 年度部门年初预算数 7691.10 万元（其中基本支出 391.10 万元，项目支出 7300 万元）；决算数为 8127.67 万元（其中基本支出 503.82 万元，项目支出 7623.85 万元）。

丹霞山管委会 2020 年度不断完善丹霞山自然保护区内基础设施，促进丹霞山自然保护区生态发展；加强自然资源的管理和保护，大力推动韶关旅游业和社会经济发展，增加了当地周边居民就业与收入，以及促进了研学团队、学生自然教育的提升。同时积极做好旅游宣传推介活动，加快景区旅游经济的恢复，宣传丹霞山，传播科普知识，促进了韶关市研学实践目的地城市品牌

创建。

结合佐证资料审核、现场调研情况，丹霞山管委会 2020 年度部门整体支出绩效评价综合评价得分为 **77.72** 分，对应的绩效等级为“中”。其中，预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三项一级指标得分率分别为 74.17%、86.25%、69.90%。

丹霞山管委会在部门履行职责与效益方面存在以下问题：一是预算编制未能细化分解各项支出具体预算构成，未能全面反映部门在履行职责的整体工作成效，履职效益绩效指标明确性不足。二是部门内部控制检查监督管理制度执行存在不足，尚未建立起完善的项目实施监管机制，未针对各经常性项目建立专门的业务管理制度。三是未能做好景区的整体规划，未及时收集景区游客的满意度数据，不利于景区的长效发展。

针对以上问题，提出相应的改进建议：一是加强年度工作的计划性，细化各项工作的实施方案，细化每项支出的预算明细；二是建立各专项管理措施、有针对性地提高景区各方面管理水平；三是在疫情防控形势不明或不可控情况下，阶段性调整项目经费的支出方向或政策倾斜，加强旅游景区总体规划及管理引导工作，提高对游客满意度的重视，有针对性地提升自身服务和管理的短板，促进部门履职效益的长效化发展。

目 录

一、部门基本情况.....	- 1 -
（一）部门主要职能.....	- 1 -
（二）年度总体工作任务及重点工作任务.....	- 2 -
（三）资金使用的绩效目标及指标.....	- 3 -
（四）部门整体收支情况.....	- 4 -
二、绩效评价指标分析.....	- 8 -
（一）年度工作任务及绩效目标完成情况.....	- 8 -
（二）预算编制情况分析.....	- 10 -
（三）预算执行情况分析.....	- 13 -
（四）预算使用效益分析.....	- 18 -
三、评价结论.....	- 26 -
四、主要绩效.....	- 28 -
五、存在问题.....	- 30 -
六、相关建议.....	- 32 -
附件 丹霞山管委会部门整体支出绩效评价评分表.....	- 37 -

为贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）精神，进一步提高财政资金使用效益，按照《韶关市市级全面实施预算绩效管理工作方案（2019-2022年）》（韶府办发函〔2019〕36号）有关要求，韶关市财政局围绕市委、市政府中心工作，委托第三方机构开展2020年度部门整体支出绩效评价，促进各部门从整体上提升预算绩效管理工作水平。广东宏正工程咨询有限公司根据市财政局《关于做好委托第三方机构开展2021年预算绩效管理工作的通知》（韶财绩函〔2021〕1号）关于部门整体支出评价的工作要求，现编制韶关市丹霞山管理委员会（以下简称丹霞山管委会）2020年度部门整体支出绩效评价综合报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

韶关市丹霞山管理委员会为市政府直属事业单位，正处级，公益一类，与广东韶关丹霞山国家级自然保护区管理局合署办公。

根据《韶关市丹霞山管理委员会机构编制方案》（机编发〔2016〕5号），丹霞山管委会承担以下主要职责：宣传、贯彻执行国家和省有关风景名胜区、自然保护区、旅游景区、地质公园、自然遗产保护和管理的方针政策和法律法规；参与编制丹霞山风景名胜区、自然保护区、地质公园、自然遗

产和文物保护总体规划和区域控制性规划；承担相关规划的组织实施工作；负责景区内的地质地貌资源、自然生态环境、文物古迹及其他风景名胜资源的保护和综合开发利用；负责景区和环丹霞山旅游产业园建设项目的审核和报批工作；负责景区宗教事务和各相关行业的对接、协调工作；负责属地政府处理景区的各项社会事务；负责制定景区的公共规则，实施景区环境卫生管理；负责旅游基础设施的建设、管理和维护等。

（二）年度总体工作任务及重点工作任务。

根据《韶关市丹霞山管理委员会 2019 年工作总结及 2020 年工作安排》拟定的部门工作计划，丹霞山管委会 2020 年度总体工作任务及重点工作任务如下：

1. 2020 年度总体工作任务。

落实全面从严治党，强化党的建设；科学做好丹霞山自然保护区优化整合及规划编制工作；按照省市关于建立以国家公园为主体的自然保护区体系的部署要求，推进广东南岭国家公园创建和世界自然遗产丹霞山生态保护工作；协助做好丹霞山管理体制机制改革调研工作；稳步推进丹霞山人工林赎买流转工作；抓好景区安全生产工作；依法加强自然资源的保护和管理。

2. 2020 年度重点工作任务。

丹霞山管委会设定的 2020 年重点工作任务主要包括世

界地质公园再评估、丹霞山人工林赎买流转、保护及管理丹霞山自然保护区、5A基础设施整改及提升、组织开展研学旅行目的地城市创建工作等6大方面，具体内容如下：

表 1-1 丹霞山管委会 2020 年度部门重点工作任务

序号	重点工作任务	主要实施内容
1	世界地质公园再评估	更新完善、建设解说牌；博物馆升级改造；出版采购丹霞山英文图书；丹霞地貌国际研讨会；再评估工作筹备、组织和实施经费
2	丹霞山人工林赎买流转	支付林农人工林赎买款及林地租金
3	保护及管理丹霞山自然保护区	做好日常巡查工作,保证安全生产及森林防火的安全;加强对自然保护区的环境监测及资源的保护管理工作;按时支付保护区内农民的山林资源补偿费
4	保障丹霞山投资经营公司经费	支付人员工资及保证景区日常运营
5	5A基础设施整改及提升	旅游步道等基础设施改造;地质灾害巡查、地质灾害隐患点监测;编制《丹霞山国家级自然保护区总体规划》;自然遗产和文物保护
6	组织开展研学旅行目的地城市创建工作	不断完善科普研学基础设施、完善科普课程、开展导师培训和特色研学科普活动。

（三）资金使用的绩效目标及指标。

1. 部门资金使用绩效目标。

根据《部门整体支出绩效评价基本情况表》，丹霞山管委会2020年资金使用绩效目标主要集中在以下几个方面：

表 1-2 丹霞山管委会 2020 年部门资金使用绩效目标

序号	绩效目标
1	丹霞山世界地质公园再评估工作顺利通过
2	按赎买合同按时支付人工林赎买款及林地租金。
3	能保障员工的福利，解决员工的后顾之忧，提高员工的工作积极性，促进景区旅游经营管理秩序良好、创造更大的经济效益。
4	保护和管理好丹霞山世界自然遗产、世界地质公园重要地质遗迹，践行“绿水青山就是金山银山”理念，实现自然资源永续利用。
5	提升旅游景区的档次，吸引更多的游客到丹霞山参观旅游，加强地质灾害监测，防止安全事故发生：《丹霞山国家级自然保护区总体规划》通过专家评审。

2. 部门资金使用的绩效指标。

丹霞山管委会结合职责履行和年度重点工作任务等实施内容，初步设定了 2020 年度部门整体支出绩效指标，包括数量指标和效益指标，具体如下：

表 1-3 丹霞山管委会 2020 年部门绩效指标

指标类型	指标名称	本年度计划完成水平	指标解释或计算公式
产出指标	指标 1（数量指标）：人工林赎买亩数	90%	实际赎买流转亩数/计划赎买流转*100%
	指标 2（数量指标）：丹霞地貌研讨会	90%	实际参会专家/计划参会专家*100%
效益指标	指标 1（社会效益）：世界地质公园再评估	顺利通过评估	世界地质公园再评估工作得到 90%以上专家肯定

（四）部门整体收支情况。

按照部门预决算编报要求，丹霞山管委会无下属单位，部门预算为本级预算，单独编制本部门预决算。

1. 部门年初预算整体收支情况。

根据 2019 年、2020 年丹霞山管委会部门预算公开信息和部门预算数据，《收入支出决算总表》（财决 01 表），2020 年部门预算收入 7,691.10 万元，资金来源均为一般公共预算财政拨款收入；预算支出为 7,691.10 万元，其中基本支出 391.10 万元，项目支出 7300 万元。2020 年预算收入比 2019 年 7866.25 万元减少 175.15 万元，下降 2.23%。2020 年项目支出较 2019 年有所下降，主要原因是丹霞山五 A 景区基础设施整改及提升工程项目经费减少。具体预算收支情况如下表 1-4:

表 1-4 丹霞山管委会 2020 年度部门整体预算收支情况

预算收入		预算支出			
项目	预算数	项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款收入	76,910,966.32	一、一般公共服务支出	627,060.00	一、基本支出	3,910,966.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、教育支出	1,000,000.00	人员经费	3,391,566.32
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、文化旅游体育与传媒支出	2,395,872.00	公用经费	519,400.00
四、上级补助收入	0.00	四、社会保障和就业支出	498,845.28	二、项目支出	73,000,000.00
五、事业收入	0.00	五、卫生健康支出	115,700.04	-	-
六、经营收入	0.00	六、城乡社区支出	72,000,000.00	-	-
七、附属单位上缴收入	0.00	七、住房保障支出	273,489.00	-	-
八、其他收入	0.00	-	-	-	-
合计	76,910,966.32	-	76,910,966.32	-	76,910,966.32

2. 部门决算整体收支与预算执行情况。

(1) 部门整体收支决算

根据丹霞山管委会《收入支出决算总表》(财决 01 表),丹霞山管委会 2020 年部门预算收入 7,691.10 万元,均为一般公共预算财政拨款收入,其中基本支出 391.10 万元,项目支出 7300 万元。年中调整后部门决算支出为 8,127.67 万元,预算调整率为 5.68%。按资金来源分,一般公共预算财政拨款收入为 7,775.29 万元,其他收入 341.80 万元;按支出类型分,基本支出 503.82 万元,支出占比为 6.48%,其中人员经费 451.76 万元,公用经费 52.07 万元,比上年决算数 553.36 万元减少 49.54 万元,下降 8.95%。项目支出 7,623.85 万元,支出占比为 93.80%,比上年决算数 10,743.52 万元减少 3,119.67 万元,下降 29.04%。具体部门决算收支情况如下表 1-5:

表 1-5 丹霞山管委会 2020 年部门决算整体收支情况

项目	2020 年初预算数(万元)	2020 年调整预算数(万元)	2020 年决算数(万元)	预算调整率	支出结构占比
基本支出	391.10	503.82	503.82	28.82%	6.48%
人员经费	339.16	451.76	451.76	33.20%	5.81%
公用经费	51.94	52.07	52.07	0.25%	0.67%
项目支出	7,300.00	7,623.85	7,623.85	-4.44%	93.80%
合计	7,691.10	8,127.67	8,127.67	5.68%	100%

(2) 部门项目支出执行情况。

根据丹霞山管委会《项目收入支出决算表》，2020 年项目支出决算数为 7,623.85 万元。具体支出情况如下：

表 1-6 丹霞山管委会 2020 年项目支出情况表（单位：万元）

项目名称	资金来源				支出数
	合计	年初结转和结余	财政拨款	其他资金	合计
合计	7,630.44	17.18	7,271.47	341.80	7,623.85
韶关市研学目的地城市建设工作经费	41.87	0	41.87	0	41.87
科普活动经费	5	0	5	0	5
2020 年省财政补齐人均公共文化财政支出短板奖补资金（基础性补助资金）	40.66	0	40.66	0	40.66
中小学生研学实践活动经费	60	0	0	60	58.41
非财政项目资金	14.8	2.18	0	12.62	9.8
2020 年韶关市丹霞山旅游投资经营有限公司经费	3,000	0	3,000	0	3,000
2020 年丹霞山保护管理项目	350.31	0	350.31	0	350.31
2020 年丹霞山 5A 景区基础设施整改和提升工程	600	0	600	0	600
2020 年丹霞山世界地质公园再评估工作经费	70	0	70	0	70
2020 年丹霞山景区人工林赎买流转项目	1,812.03	0	1,812.029	0	1,812.03

2020 年第四季度业务经费	29	0	29	0	29
科普小镇奖补资金	15	15	0	0	15
2020 年中央林业改革发展资金	124	0	124	0	124
地质遗迹类自然保护地建设管理、2020 年世界地质公园评估	257.03	0	257.03	0	257.03
自然教育基地建设资金	100	0	100	0	100
2020 年中央财政林业改革发展资金（国家级自然保护区补助）	59.57	0	59.57	0	59.57
2020 年广东南岭国家公园创建启动资金—丹霞山文物保护与修复	282	0	282	0	282
2020 年省级松材线虫防治项目资金	500	0	500	0	500
2019 年地质遗迹专项资金	269.17	0	0	269.17	269.17

二、绩效评价指标分析

（一）年度工作任务及绩效目标完成情况。

丹霞山管委会部门年度工作任务及绩效目标主要结合本部门主要职责履行、2020 年工作计划内容制定。任务及目标完成情况分析如下。

1. 年度工作任务完成情况。

序号	年度工作任务内容	实际完成情况
1	世界地质公园再评估	未完成： 由于疫情原因，只完成了前期准备工作，暂未开展专家评估工作
2	丹霞山人工林赎买流转	未完成： 根据市政府相关工作要求，需对已签赎买流转的人工林合同进行审计核查，由于部分人工林赎买流转的审计结果没有得到买卖双方的确认，导致 2020 年底无法按年初预算支付赎买流转款
3	保护及管理丹霞山自然保护区	已完成： 落实丹霞山资源保护巡查制度，加大丹霞山范围的资源巡查力度，进一步加强辖区内自然资源、森林资源、生态环境等资源情况的保护；配合属地政府加强对丹霞山自然保护区违建情况进行整治，防止发生违建现象；加强对自然保护区的环境监测及资源的保护管理工作；按时支付保护区内农民的山林资源补偿费
4	保障丹霞山投资经营公司经费	已完成： 保障了员工的福利，解决员工的后顾之忧，提高员工的工作积极性，促进景区旅游经营管理秩序良好。
5	5A 基础设施整改及提升	已完成： 已完成各项丹霞山基础设施，如旅游步道等基础设施改造，全面提升保护管理能力；进行地质灾害巡查、地质灾害隐患点监测；编制《丹霞山国家级自然保护区总体规划》；加强自然遗产和文物保护
6	组织开展研学旅行目的地城市创建工作	未完成： 由于疫情原因，未开展

2. 年度绩效目标完成情况。

丹霞山管委会根据 2020 年部门工作主要任务设置了部门整体支出绩效目标，但未完全明确各项任务的目标完成值，绩效指标的指向范围与绩效目标不完全一致，“预算使用效益分析”部分将结合部门履职情况对其绩效目标进一步梳理考核。根据其所设置年度绩效指标进行初步考量，2020 年人工林赎买亩数已达到预期目标，但由于疫情原因未开展丹霞地貌研讨会和世界地质公园再评估工作，具体见下表。

表 2-2 丹霞山管委会 2020 年度绩效目标完成情况

序号	绩效目标设定情况	目标实际达成情况
1	丹霞山世界地质公园再评估工作顺利通过	未完成。 由于疫情原因，只完成了前期工作，未开展专家评估工作。
2	按赎买合同按时支付人工林赎买款及林地租金。	未完成。 根据市政府相关工作要求，需对已签赎买流转的人工林合同进行审计核查，由于部分人工林赎买流转的审计结果没有得到买卖双方的确认，导致 2020 年底无法按年初预算支付赎买流转款。
3	能保障员工的福利，解决员工的后顾之忧，提高员工的工作积极性，促进景区旅游经营管理秩序良好、创造更大的经济效益。	已完成。 1.按时支付发放人员工资及缴纳社保等，保障了员工的福利，解决员工的后顾之忧，提高员工的工作积极性； 2.按时支付基本保障日常运营经费，促进景区旅游经营管理秩序良好。
4	保护和管理好丹霞山世界自然遗产、世界地质公园重要地质遗迹，践行“绿水青山就是金山银山”理念，实现自然资源永续利用。	已完成。 落实丹霞山资源保护巡查制度，加大丹霞山范围的资源巡查力度，进一步加强辖区内自然资源、森林资源、生态环境等资源情况的保护；配合属地政府加强对丹霞山自然保护区违建情况进行整治，2020 年未发生违建现象；加强对自然保护区的环境监测及资源的保护管理工作，实现自然资源的持续利用。
5	提升旅游景区的档次，吸引更多的游客到丹霞山参观旅游，加强地质灾害监测，防止安全事故发生：《丹霞山国家级自然保护区总体规划》通过专家评审。	部分完成。 1.开展旅游宣传推介活动，吸引游客到丹霞山参观旅游，但由于疫情影响，2020 年丹霞山旅游 158,18 人次，同比减少 46%； 2.进行地质灾害巡查、地质灾害隐患点监测。严格按照要求每周对地质灾害隐患点开展巡查 2 次；制定《广东省韶关市丹霞山国家级自然保护区地质灾害防治三年行动方案》（2020-2022 年），采取合理工程措施消除安全隐患，2020 年未发生相关安全事故。 3.编制《丹霞山国家级自然保护区总体规划》，但未开展专家评审。

（二）预算编制情况分析。

预算编制情况包括预算编制、目标设置及保障措施三大方面，细化至三级指标后共有 8 个考核指标。从综合评价得分看，预算编制情况指标满分 30 分，综合评价得分 22.25 分，得分率 74.17%。反映出丹霞山管委会在预算编制准确性和绩效目标设置方面存在不足，具体分析情况如下：

1. 预算编制。

预算编制从“预算编制合理性、预算编制规范性、预算编制规划性、预算编制科学性”四个方面进行评价。从综合评价得分来看，预算编制指标满分 18 分，综合评价得分 15.75 分，得分率 87.5%。单位能按要求进行预算编制，但预算编制准确性不足，且未按要求编制中期财政规划，没有制定未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项。

（1）预算编制合理性。

2020 年部门预算安排项目资金 7,300 万元，调减预算 1,366.27 万元。一是根据市政府相关工作要求，需对已签赎买流转的人工林合同进行审计核查，由于部分人工林赎买流转的审计结果没有得到买卖双方的确认，导致 2020 年底无法按年初预算支付赎买流转款，因此向财政申请调减该项目资金 1187.97 万元，扣 0.25 分；二是丹霞山世界地质公园再评估工作、国际交流会议、世界地质公园大会等活动没能如期进行，因此，丹霞山世界地质公园再评估项目及丹霞山保护管理项目的出国经费共调减预算 178.3 万元，但考虑到是由于疫情的客观因素导致，因此不予扣分。综上该项扣分 0.25 分。

（2）预算编制规范性。

根据财政局关于 2020 年部门预算编制和预算项目绩效目标申报工作要求，丹霞山管委会 2020 年人员经费按标准核定，公用经费按部门分类分档的定额标准核定。项目支出

方面，根据轻重缓急确定项目，按支出内容细化支出明细，符合市财政当年度有关项目库管理及部门预算编制的原则和要求。因此该项指标不扣分，得分 5 分。

（3）预算编制规划性。

丹霞山管委会在编制预算的过程中，未按要求编制中期财政规划，没有制定未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，因此该项指标扣 2 分，得分 2 分。

（4）预算编制科学性。

丹霞山管委会 2020 年预算编制切实保障重要政策和重点项目资金需求，2020 年度内无新增专项支出，无追加资金，预算编制较为准确、科学，该项指标不扣分。

2. 目标设置。

目标设置从“绩效目标覆盖率、绩效目标合理性、绩效指标明确性”三个方面进行评价。目标设置指标满分 10 分，得分 5 分，得分率 50%。

（1）绩效目标覆盖率。

部门 2020 年共 6 个主要项目，其中 3 个项目设定了绩效目标，分别为 5A 景区基础设施整改和提升工程、丹霞山旅游投资公司经费、人工林赎买流转项目，绩效目标覆盖率为 50%，因此该指标扣 2 分，得分 0 分。

（2）绩效目标合理性。

丹霞山管委会设置的绩效目标与 2020 年度工作计划相

关，符合部门职责范畴，包括世界地质公园再评估、保护及管理丹霞山自然保护区、5A基础设施整改及提升等；申报项目属于正常履职的必要经费支持，但绩效目标拆解成具体工作任务，仅为任务表述，未明确要达到的目标，该项扣2分，得分2分。

（3）绩效指标明确性。

丹霞山管委会根据年度实施项目设置了部门预算支出绩效指标，但存在以下问题：一是绩效目标设置不够全面，部门年度工作涉及六大重点工作任务，但单位设置的绩效指标只有3个，绩效指标中产出指标和效果指标各一个，未覆盖到部门年度的主要任务范围，扣0.5分；二是绩效指标表述有待提炼，如“世界地质公园再评估”、“丹霞地貌研讨会”，从指标表述无法看出要考核的具体内容，扣0.5分。综上，该项指标扣1分。

3. 保障措施。

丹霞山管委会提供了国有资产管理办办法、财务管理制度、专项资金管理办法、工程管理制度、工程建设和规划设计项目招标、采购管理制度等，管理制度较为完善，为项目实施和部门履职提供了制度保障，但未根据部门主要职责制定相关业务管理制度，因此扣0.5分。

（三）预算执行情况分析。

预算执行情况包括资金管理、项目管理、资产管理、人

员管理、制度管理五大方面，细化至三级指标后共有 12 个考核指标。从综合评价得分看，预算执行情况指标满分 40 分，综合评价得分 34.5 分，得分率 86.25%。具体分析情况如下：

1. 资金管理。

资金管理通过部门整体支出率、结转结余率、国库集中支付结转结余存量资金效率性、政府采购执行率、财务合规性、预决算信息公开等 6 个指标进行评价。资金管理指标满分 22 分，得分 19 分，得分率为 86.36%。

（1）部门预算支出率。

根据 2020 年《财政拨款收入支出决算总表》，2020 年度财政拨款收入无上年结转资金，财政拨款收入为 7,775.29 万元，支出数为 7,775.29 万元，预算支出率为 100%。

（2）结转结余率。

根据《财政拨款收入支出决算总表》，2020 年结转结余额为 0，因此结转结余率为 0，该项指标不扣分，得分 3 分。

（3）国库集中支付结转结余存量资金效率性。

丹霞山管委会 2019 年年末存量资金规模为 0 元，2020 年年末存量资金为 0 元，财政资金存量资金效率性较好，得 3 分。

（4）政府采购执行率。

2020 年政府采购预算安排 110.83 万元，其中货物类采

购预算 0.83 万元，工程类采购预算 100 万元，服务类采购预算 10 万元等，实际采购项目丹霞山文物保护与修复项目（第一期）金额 470 万元，大于采购计划金额，该项指标扣 2 分，不得分。

（5）财务合规性。

《韶关市丹霞山管理委员会财务管理制度》规定预算管理、资金审批权限、程序和内容、现金及银行存款管理、支出管理、资产管理、丹霞山门票和资源管理费收入管理、财务工作制度等内容，还为此编制了丹霞山管委会公务出差审批单和丹霞山管委会误餐补贴审批单。另外还编制了《韶关市丹霞山管理委员会专项资金管理制度》、《韶关市丹霞山管理委员会国有资产管理办法》等。从抽查的会计凭证看，丹霞山管理委员会按照所制订的一系制度和管理办法进行审批，财务核算符合有关制度的要求。同时 2020 年丹霞山管委会对受疫情原因严重影响而无法支出的项目，能做到及时与市财政局沟通调整压减。

但存在以下问题：一是现场了解年终结账有做清理核对年度预算收支数字和预算领拨款数字、清理核对各项收支款项、清查货币资金和财产物资。单位《决算报表》资产负债表中的固定资产原值为 9,036.45 万元，固定资产台账中固定资产原值为 9,043.33 万元，差异 6.88 万元，账账不符，扣 0.5 分。二是根据单位《决算报表》中的“资产负债表”，

应收账款净额 5,991.52 万元、其他应收款净额 155.24 万元、应付账款 7,156.41 万元、长期借款 9,778.4 万元，挂账数据巨大。挂账的对方单位主要是市财政局、市土地储备中心、存在关联关系的国企如丹霞山旅游投资公司、仁化县丹霞山博士生态园有限公司，财务管理规范性不足，扣 0.5 分。综上，该指标扣 1 分，得分 3 分。

（6）预决算信息公开。

通过查看韶关市人民政府网站，丹霞山管委会 2020 年度预算公开时间为 2020 年 6 月 12 日（市财政局下达预算文件日期为 2020 年 6 月 5 日），满足部门预算在市财政下达后 20 天内公开的要求；丹霞山管委会 2020 年度决算公开时间为 2020 年 8 月 31 日，（市财政局下达决算批复文件日期为 2021 年 8 月 24 日），满足部门决算在市财政批复下达后 20 天内公开的要求。部门预决算管理的公开透明情况基本合规，此项满分为 4 分，得 4 分。

2. 项目管理。

项目管理通过项目实施程序、项目监管 2 个方面进行评价。该指标满分 7 分，得分 6 分，得分率 85.71%。

（1）项目实施程序。

项目单位提供的“丹霞山 5A 景区提升外山门至长老峰人车分流步道工程”的验收报告中没有具体的验收意见、设计单位的项目负责人没有签名，项目的验收管理不规范；合

同风险防范意识薄弱。单位提供的部分建设工程项目的监理合同没有填写具体的监理期限，增加了合同纠纷的风险。扣 1 分。

（2）项目监管。

2020 年预算单位针对疫情实际与项目计划实施进度预测，及时调整压减相关项目预算。2020 年丹霞山管委会对项目的监管措施主要是支出执行进度表、接受预算执行情况审计并整改等。但对各个专项未按照支出细项设置台账监督执行进度，监管手段单一，监督力度不足，未建立起完善有效的监管机制，该项指标扣 0.5 分。

3. 资产管理。

资产管理通过资产管理安全性、固定资产利用率 2 个方面进行评价。该项指标满分 5 分，得分 4.5 分，得分率 90%。

（1）资产管理安全性。

部门制订了《韶关市丹霞山管理委员会国有资产管理办法》，对固定资产定义范围、资产购置、验收、保管、使用、报废、清查等作了明确的规定，固定资产使用部门每年自查一次，每二年全面清查一次。固定资产管理较为完善，安全性较好，该项指标不扣分。

（2）固定资产利用率。

经查看固定资产台账，结合现场核查情况，2020 年已对 2019 年末资产进行资产盘点，盘盈资产已在 2020 年末进行

账务处理及补录资产，盘亏的资产还没处理，固定资产利用率和效率性有待提高，该项指标扣 0.5 分。

4. 人员管理。

截止 2020 年 12 月 31 日，核定事业编制 15 名，实有 15 名；后勤服务人员 2 名，实有 2 名，财政供养人员控制率 100%。因此该项指标不扣分，得 2 分。

5. 制度管理。

丹霞山管委会提供了国有资产管理办、财务管理制度、专项资金管理办法、工程管理制度、工程建设和规划设计项目招标、采购管理制度等，但经现场核查，未能提供相关执行部门内部控制检查监督的材料，未制订本部门预算绩效管理制度，因此扣 1 分，得 3 分。

（四）预算使用效益分析。

2020 年度丹霞山管委会的预算使用效益，包括经济性、效率性、效果性、公平性和加减分项五大方面，细化至三级指标后共有 12 个考核指标。从综合评价得分看，预算使用效益指标满分 30 分，加减分项不设置指标分值、单独另计，综合得分 20.97 分（得分率 69.90%）。具体分析情况如下：

1. 经济性。

经济性通过公用经费控制率、“三公经费”控制率、预算调整率 3 个方面进行综合衡量。该项指标满分 6 分，综合评分 3 分，得分率 50%。

(1) 公用经费控制率。

根据《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01 表），2020 年度部门实际支出公用经费（决算数）52.07 万元，年初预算金额 51.94 万元，调整预算金额为 0.13 万元。公用经费决算数 > 公用经费调整预算数，该项扣 2 分，得分 0 分。

(2) “三公经费”控制率。

丹霞山管委会 2020 年度“三公经费”实际支出 21.16 万元，预算金额为 44 万元。“三公经费”实际支出数 < 预算安排的“三公经费”数，该项不扣分，得分 2 分。

(3) 预算调整率。

丹霞山管委会 2020 年部门年初批复预算数为 7,691.10 万元，决算数为 8,127.67 万元，预算调整了 436.57 万元，预算调整率为 5.68%，该项指标扣 1 分，得分 1 分。

2. 效率性。

效率性通过重点工作完成率、绩效目标完成率、项目完成及时性 3 个方面进行综合衡量。该项指标满分 9 分，综合评价得分 5 分，得分率 55.56%。

(1) 重点工作完成率。

2020 年世界地质公园再评估、丹霞山人工林赎买流转、组织开展研学旅行目的地城市创建工作等任务受到疫情影响，未能正常进行，其他重点工作基本能按预期要求进行，该项指标扣 1.5 分。

（2）绩效目标完成率。

根据《部门整体支出绩效评价基本情况表》，丹霞山管委会 2020 年提出了 5 个方面的绩效目标。根据单位所提供的佐证资料及现场评审结果，履行了项目相关工作内容、基本能实现项目绩效目标，但由于疫情影响，丹霞山世界地质公园再评估工作未能正常进行，到丹霞山参观旅游的游客减少等，未能达到预期目标，因此扣 1.5 分。

（3）项目完成及时性。

根据 2020 年各项目支出进度表，除世界地质公园再评估、丹霞山人工林赎买流转项目等未按预期实施，其余项目均在规定时间内完成，因此该项指标扣 1 分，得分 2 分。

3. 效果性。

基于韶关市部门整体支出绩效评价指标体系的共性框架，结合丹霞山管理委员会 2020 年工作计划以及部门职责，进一步细化梳理个性绩效目标，使社会经济效益评价指标能相对完整科学地反映部门履行职责效益情况。效果性主要通过品牌维护工作成效、资源管护建设成效、科研与科普工作成效、宣传推广工作成效 4 个方面成效指标进行综合衡量。由于年度工作计划并未明确每项工作的计划产出效益量化值，无法直接进行目标值对比，因此此部分将由专家根据实际实施情况进行考核。该项指标满分 10 分，综合评价得分 8.5 分，得分率 85%。

（1）品牌维护工作成效。

①丹霞山世界地质公园再评估工作：2020 年由于疫情原因只完成了前期准备工作，暂未开展专家评估工作，未见明显成效，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。

②世界自然遗产监测工作：根据世界自然遗产地管理规定要求，2020 年聘请了第三方对丹霞山自然遗产地开展了空气、环境、水文等监测工作，环保部门出具了检测报告，为丹霞山自然遗产保护提供了有利的环境条件。

③丹霞山国家级自然保护区勘界修规工作：受新冠疫情影响，保护区勘界修规无法开展实地勘察，实施成效受到影响，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。

④5A 级旅游景区品牌维护工作：2020 年丹霞山可持续发展研讨会未开展，影响工作开展成效，未见 2020 年开展其他相关工作的材料，扣 0.5 分，得分 0.25 分。

（2）资源管护建设成效。

①人工林赎买流转工作：截止 2020 年已完成流转 24 户，使用资金 8,898.08 万元；完成签订合同 9 户（仁化县 9 户）；正在受理 61 户（仁化县 51 户，浈江 10 户）。仁化县第四期核实面积 19054.46 亩，评估价值 5,776.25 万元，浈江区第二期核实面积 3788.4 亩，评估价值 2,200.98 万元，合计面积 22842.86 亩，评估价值 7,977.23 万元；暂缓办理 9 户（仁化县 8 户，浈江 1 户）。但 2020 年市财政拨款 3,000 万元用做人工林赎买流转项目资金，实际共支付人工林赎买

流转资金及林地租金 1,812.03 万元，支付进度为 60.40%，未达到预期目标，影响项目实施效益，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。

②文物古迹和遗存资源保护与活化工作：2020 年 12 月 29 日，广东省考古所丹霞山文物考古现场调查工作组开始驻场调查。2021 年 4 月完成野外调查，目前正在编写调查报告，月底将进行专家评审。由于该项工作于 2020 年底才开展，项目实施进度较慢，未见明显成效，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。

③综合资源保护与管理：2020 年丹霞山自然保护区积极开展资源巡查工作，发现问题，每月底及时报送属地仁化县人民政府、浈江区人民政府，由属地政府负责核查、整改。2020 年 1 月至 12 月，巡护工作小组全年出动巡查 133 次。巡查共发现问题 128 处，其中仁化县范围 85 处，浈江区范围 43 处。资源破坏行为包括：非法养殖问题 4 宗、违建搭棚问题 52 宗、挖山毁林问题 38 宗、其他违法行为 35 宗。2020 年综合资源保护与管理取得了较好的成效。

④基础设施建设：通过建设完善丹霞山自然保护区内基础设施，维修改造旅游步道、护栏、标识牌、停车场等基础设施，促进丹霞山自然保护区生态发展，大力推动韶关旅游业和社会经济发展，增加了当地周边居民就业与收入，以及研学团队、学生自然教育的提升。

（3）科研与科普工作成效。

①与各高校和科研机构交流合作工作：为进一步加强丹霞山科研宣教工作，丹霞山管委会深入加强与国内有关高校及科研机构交流合作，目前与中山大学、华南师范大学、东华理工大学等高校建立产学研合作关系，目前，丹霞山与中山大学、华南师范大学、东华理工大学、中国地质大学（武汉）等 30 多家高校共建丹霞山产学研基地，吸引各高校相关专业师生到丹霞山开展教学实习、科学研究等。

②文各类科普科研活动会议工作：2020 年积极参加“2020 粤港澳自然教育讲坛暨自然教育嘉年华”“第三届广东科普嘉年华”“2020 年韶关市全国科普日‘迎国庆一科普嘉年华’等活动。

③科普小镇建设工作：为进一步理清科普小镇建设思路，年初已委托华南师范大学编制《韶关丹霞山科普小镇发展规划纲要（2020—2030）》，以规划引领科普小镇建设。同时不断完善科普小镇基础设施建设，提升改造丹霞山博物馆生物多样性厅等，促进了科普小镇的可持续发展。

④研学实践基地建设工作开展及成效：研学目的城市建设取得了一定成效，开展了全市研学资源梳理，设计韶关市研学手册，同时通过举办华南研学（韶关）推介会、参加 2020 广东科普嘉年华展活动展示、开展丹霞山研学实践暨自然教育线上课推荐培训和丹霞山科普进社区等方式进行研学宣传活动，提高丹霞山和韶关的知名度，助力韶关研学目的地

城市建设，促进研学实践基地的建设。

（4）宣传推广工作成效。

①公园信息向外发布工作：2020 年配合市、县有关部门围绕阅丹公路开展的环丹霞山自行车公开赛、徒步穿越丹霞山和丹霞山山地马拉松赛等重大赛事、活动的组织、保障工作，积极参加大湾区城市及高铁沿线地区的系列文旅产业推介活动。同时积极制定落实丹霞山门票系列优惠政策，对医护人员、公安干警实行免票，“2020 云游韶关”“1 元丹霞山景区拼团”优惠，2020 年 4 月 28 日至 2020 年 6 月 30 日、9 月 24 日至 12 月 31 日景区全价门票五折等优惠政策，不断吸引游客，加快旅游经济复苏。

②研学实践宣传工作和推广工作：2020 年积极推进“中国丹霞进校园”、“丹霞山科普志愿者训练营”、“丹霞山自然学校”科普创新活动，2019-2020 年在全国 200 多所大中小学开展《奇美天成丹霞山》科普图书漂流及科普讲座，累计 30000 余名师生参加讲座学习丹霞山科普知识。成功举办“丹霞山成功申遗十周年暨暑期研学活动月系列活动”。第二届丹霞山植物辨认大赛吸引了 600 多名植物爱好者参与植物知识科普研学；启动的国宝丹霞暑期研学营先后招徕了 300 余名珠三角师生。同时开展丹霞山公益科普体验课程活动。组织 60 多场科普体验课程，吸引中小学生和家長 1200 人次参加。

③友好姊妹公园缔结工作：根据世界地质公园建设工作要求，丹霞山积极开展与国内外姊妹公园开展交流合作。一是新增与湖南湘西世界地质公园缔结友好姊妹公园关系；二是加强与友好姊妹公园交流合作：如接待广西浦北五皇山国家地质公园、内蒙古阿拉善世界地质公园等代表考察交流；组团赴四川光雾山-诺水河、福建泰宁两家世界地质公园考察交流。2020年4月世界地球日期间，与雁荡山世界地质公园联合发起举办“第一届亚太地质公园周”姊妹公园互展互动，丹霞山、雁荡山、黄山、庐山、泰山、张家界、乐业凤山、三清山、雷琼、九华山、龙岩、湘西12家中国世界地质公园及候选公园同步举办地质公园摄影展、科普有奖问答、科普进校园等活动，线上线下参与人数百万人，是中国国内新冠疫情得到有效控制公园重新开放后的一次跨省联动，得到了国内媒体和公众对世界地质公园品牌的广泛关注，取得了较好的成效。

4. 公平性。

公平性主要通过群众信访办理情况、公众或服务对象满意度2个方面指标进行综合衡量。该项指标满分5分，得分4.47分，得分率89.40%。

（1）群众信访办理情况。

部门设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制；当年度所有群众信访意见均有回复，回复意见均

在规定时限内，此项得分 2 分。

（2）公众或服务对象满意度。

根据 2020 年第四季度广东省旅游景区游客满意度大数据调查报告，丹霞山景区 2020 年第四季度的满意度为 82.39%，因此该项得分为 $82.39\% \times 3 \approx 2.47$ 分。

三、评价结论

结合佐证资料审核、现场调研情况，根据部门整体支出绩效管理整体表现与职责履行效益情况，丹霞山管理委员会 2020 年度部门整体支出绩效评价综合评价得分为 **77.72** 分，对应的绩效等级为“中”。其中，预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三项一级指标得分率分别为 74.17%、86.25%、69.90%。各项指标综合评价得分情况详见表 3-1。

表 3-1 丹霞山管委会 2020 年度部门整体支出绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三、四级指标	指标 分值	评价 得分	各指标得 分率	综合得分率
预算编制 情况	预算编制	预算编制合理性	5	4.75	95.00%	74.17%
		预算编制规范性	5	5	100.00%	
		预算编制规划性	4	2	50.00%	
		预算编制科学性	4	4	100.00%	
	目标设置	绩效目标覆盖率	2	0	0.00%	
		绩效目标合理性	4	2	50.00%	
		绩效指标明确性	4	3	75.00%	
	保障措施	制度措施	2	1.5	75.00%	
预算执行 情况	资金管理	部门预算支出率	6	6	100.00%	86.25%

		结转结余率	3	3	100.00%	
		国库集中支付结转结余 存量资金效率性	3	3	100.00%	
		政府采购执行率	2	0	0.00%	
		财务合规性	4	3	75.00%	
		资金下达合法性	—			
		预决算信息公开	4	4	100.00%	
	项目管理	项目实施程序	2	1.5	75.00%	
		项目监管	5	4.5	90.00%	
	资产管理	资产管理安全性	2	2	100.00%	
		固定资产利用率	3	2.5	83.33%	
	人员管理	财政供养人员控制率	2	2	100.00%	
	制度管理	管理制度健全性	4	3	75.00%	
资金使用 效益	经济性	公用经费控制率	2	0	0.00%	69.90%
		“三公”经费控制率	2	2	100.00%	
		预算调整率	2	1	50.00%	
	效率性	重点工作完成率	3	1.5	50.00%	
		绩效目标完成率	3	1.5	50.00%	
		项目完成及时性	3	2	66.67%	
	效果性	品牌维护工作成效	3	2	66.67%	
		资源管护建设成效	3	2.5	83.33%	
		科研与科普工作成效	2	2	100.00%	
		宣传推广工作成效	2	2	100.00%	
	公平性	群众信访办理情况	2	2	100.00%	
		公众或服务对象满意度	3	2.47	82.33%	
	工作表现加减 分指标	工作表现加减分指标	—	—	—	
合计			100	77.72	77.72%	77.72%

四、主要绩效

2020 年受新冠肺炎疫情影响，丹霞山于 1 月 26 日至 3 月 2 日暂停开放。2020 年 1-10 月丹霞山旅游 114.4 万人次，同比减少 53 %，旅游收入 3377.98 万元，同比减少 49%；门票收入 1485.11 万元，同比减少 51%。全年无旅游投诉，无安全事件，无环境污染，无森林火灾。2020 年工作主要绩效体现在以下几个方面：

（一）完善丹霞山基础设施，全面提升保护管理能力

通过建设完善丹霞山自然保护区内基础设施，维修改造旅游步道、护栏、标识牌、停车场等基础设施，促进丹霞山自然保护区生态发展，大力推动韶关旅游业和社会经济发展，增加了当地周边居民就业与收入，以及研学团队、学生自然教育的提升。

（二）加强自然资源的保护和管理，提高了景区生态环境的保护力度

一是制定网格化管理巡护工作方案，积极开展 2020 年丹霞山自然保护区资源巡查工作，加大资源巡查工作力度，每周进行两到三次巡查，并建立巡查日志。2020 年 1 月至 12 月，巡护工作小组全年出动巡查 133 次。巡查共发现问题 128 处，其中仁化县范围 85 处，浈江区范围 43 处，丹霞山资源生态环境进一步得到保护。二是通过实施丹霞山景区内人工林赎买流转及丹霞山景区内村小组山林资源及山地租

金补偿等，增加了景区内村集体的收入，拓宽了农民的收入来源。他们利用这些资金对村道、农田灌溉等设施进行改造，为村民购买农村合作医疗保险等，在改善农民生产条件和解决农民生活后顾之忧的同时，也杜绝村民滥伐林木现象，景区内的森林资源免遭破坏，生态环境得到很好的保护，为广大游客提供绿色生态的旅游环境。

（三）积极做好旅游宣传推介活动，加快旅游经济恢复

2020 年配合市、县有关部门围绕阅丹公路开展的环丹霞山自行车公开赛、徒步穿越丹霞山和丹霞山山地马拉松赛等重大赛事、活动的组织、保障工作，积极参加大湾区城市及高铁沿线地区的系列文旅产业推介活动。同时积极制定落实丹霞山门票系列优惠政策，对医护人员、公安干警实行免票，“2020 云游韶关”“1 元丹霞山景区拼团”优惠，2020 年 4 月 28 日至 2020 年 6 月 30 日、9 月 24 日至 12 月 31 日景区全价门票五折等优惠政策，不断吸引游客，加快旅游经济复苏。

（四）加强研学实践基地建设，推动了韶关研学实践目的地城市品牌建设

2020 年通过丹霞山全国中小学生研学实践基地研学课程、研学师资、研学成果的研发、标准化和应用推广等工作，发挥丹霞山龙头带动和示范作用，成功申报广东省中小学生研学实践教育基地。同时，创新开展“奇美丹霞 5G 远程直

播活动”、“国宝丹霞直播”、“丹霞山科普抖音大赛”等直播活动和自然观察大赛、植物辨认大赛、科普志愿者训练营、奇美天成丹霞山图书漂流等主题科普活动，宣传丹霞山，传播科普知识，促进了韶关市研学实践目的地城市品牌创建。

五、存在问题

（一）部门预算编制不够准确，未做好前期规划和风险防控工作，前期论证工作有待完善

一是预算编制的前瞻性和规划性不足，丹霞山管委会未组织编制部门管理领域的中期财政规划。二是未做好前期规划和论证工作，部分项目未能按年初预算完成，预算调整金额较大。2020年受新冠肺炎疫情影响，丹霞山景区暂停对外开放，保护区勘界修规无法开展实地勘察、学校停课、研学团停发、评估提升改造的项目无法开工等问题，造成项目（活动）进展不理想，丹霞山管委会未及时针对疫情提出可替代的实施方案，或及时对项目计划进行调整，年初制定的预算目标未能完全实现，影响资金支出进度。

（二）财务管理不够规范，效率性有待提高

一是固定资产账账不符，资产管理效率性有待提高。通过查看《决算报表》中的资产负债表，固定资产原值为9,036.45万元，固定资产台账中的固定资产原值为9,043.33万元，差异6.88万元，账账不符。2020年已对2019年末资产进行资产盘点，盘盈资产已在2020年末进行账务处理及

补录资产，盘亏的资产还没处理，效率性有待提高。

二是通过查看单位《决算报表》的资产负债表，应收账款净额 5991.52 万元，其他应收款净额 155.24 万元，应付账款 7156.41 万元、长期借款 9778.4 万元，挂账数额巨大。挂账的对方单位主要是市财政局、市土地储备中心、存在关联关系的国企如丹霞山旅游投资公司、仁化县丹霞山博士生态园有限公司。

（三）部门监管意识薄弱，项目管理规范性和效率性不足

经了解，丹霞山管委会现有在编人员 15 人，平均年龄 51 岁，缺乏地质、生态等专业的人员，年龄偏大，专业结构不够合理，部门监管环节薄弱，项目执行和管理规范性有待加强。主要表现在以下几个方面：

一是建设工程项目管理严谨性不足，重建设、轻验收。一方面是项目单位提供的“丹霞山 5A 景区提升外上至长老峰人车分流步道工程”的验收报告中没有具体的验收意见、设计单位的项目负责人没有签名，项目的验收管理不规范；另一方面，部分项目的建设工期较长，项目单位对验收的重视程度不足或有工期延误的情况。二是合同风险防范意识薄弱。单位提供的部分建设工程项目的监理合同没有填写具体的监理期限，增加了合同纠纷的风险。

（四）部门整体支出绩效目标编制质量不高，绩效管理

水平有待提高

2020 年度部门整体支出绩效目标及绩效指标编制的质量有待提升，在设置全面性、科学性和规范性方面仍存在较大提升空间。当前，丹霞山管委会对于预算绩效管理理念的认识还不够深入，未制订本部门预算绩效管理制度，未能将绩效目标编制、运行跟踪、绩效评价、结果应用等融入预算编制、执行、监督全过程，对于年初绩效目标编制工作仍有待加强。主要问题体现在以下两个方面：

一是从设置的年度绩效目标来看，未对年度重点工作任务的完成水平和完成情况做完整描述，没有细化和量化，目标表述的内容较为笼统，仅是各项工作的表述，未有各项工作预期实现的目标，未能按照“部门职责—工作任务—项目目标的思路来梳理，目标与部门职能未完全对应。二是从设置的指标来看，一方面，绩效目标设置不够全面，部门年度工作涉及六大重点工作任务，但单位设置的绩效指标只有 3 个，绩效指标中产出指标和效果指标各一个，未覆盖到部门年度的主要任务范围。另一方面，绩效指标表述有待提炼，如“世界地质公园再评估”、“丹霞地貌研讨会”，从指标表述无法看出要考核的具体内容，

六、相关建议

（一）做好部门预算编制工作，加强前期论证，提高预算安排的合理性和项目计划的可行性

一是做好前期调研工作，明确项目需求。在预算管理上，加强预算编制的前期调研和政策的前瞻工作，做好成本测算和市场调研，进一步提高部门预算资金与实施内容的对应性，从项目实施内容及所要达到的预期效果来安排项目预算，提高预算与内容及效果的一致性，提高预算编制的准确性，减少预算年度因预算调整导致部门预决算差异过大的问题，提高预算编制的准确性、规划性和科学性。二是完善部门预算资金管理办法，增加对部门预算内部调整规范性要求，从制度上对部门预算执行管理进行约束，同时明确部门内部资金跟踪管理机制，定期或不定期对部门实际支出规范性进行核查，并就发现问题做好改进工作。三是建立风险监测与防范机制。部门在项目实施前，要进行项目可行性科学论证，考虑项目实施过程中和后续功能发挥可能存在的风险，在制定项目实施方案时应对潜在的风险进行评估，并建立风险监测和防范机制或制定预案，以便于能及时对项目进行调整和优化。

（二）加强财务管理，提高固定资产管理的规范性

一是建议加强往来款管理，建立健全往来资金的核准制度、责任管理制度，明确责任。建立往来资金的定期清理制度，避免造成长期挂账，造成死账、呆账。二是加强资产管理，提升资产管理质量。制定年度资产清查盘点计划，对项目单位在用固定资产，通过清查盘点确定实际数量，在账实

相符的基础上，对无使用价值的资产及时申请报废处置，并进行适当的账务调整，保存相关的资产清查盘点材料。

（三）加强监督管理，提高项目实施规范性和效率性

一是建立健全项目监督管理制度，提升项目实施过程的监督管理意识。一方面，加大对重点项目的监控力度，建立重点支出项目实施情况月度或季度上报机制，掌握项目具体实施情况，及时发现实施过程的各种问题，形成重点项目绩效反馈机制，强化对重点项目的把控能力。另一方面，提高项目管理规范性，加强对资金使用的监管。丹霞山管委会可以建立项目管理规范性考核机制，在项目实施前根据项目实施方案、项目合同以及资金使用方案等相关材料要求制定项目管理规范性考核清单。随着项目的开展逐一考核清单内容以提高项目管理的规范性。二是建议可以在项目实施之初，通过向第三方购买服务的形式，对项目实施全过程管理，从项目的投资决策到项目 结束的全过程进行计划、组织、协调等管理，实现预算控制、过程监管、结果评价等均有监管，为压实业主的主体责任提供充分的保障，规避不必要的风险。三是要加强部门人力资源规划和人才队伍建设，重视部门人员的知识更新和能力提升，努力推进人员结构、知识结构的优化升级，对供应商资质、专业技术人员资格等必要性条件，要从严把控，避免因不具备相应的资质、缺少专业人员、技术不达标等原因，导致出现质量问题等，影响项目的推进，

造成财政资金不必要的沉淀。

（四）提高部门整体支出绩效目标填报质量，提升绩效管理水平

一是严格落实相关管理制度规定，将绩效目标编制、运行跟踪、绩效评价、结果应用等融入预算编制、执行、监督全过程，实现“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的预算管理模式。二是理清部门整体绩效目标编报思路，合理编制目标申报表。在编制部门整体绩效目标时要按照“部门职责—工作任务—项目目标”的思路来梳理，从部门职能出发拟定年度工作任务计划，将年度工作计划模块化分解，从而界定具体的项目工作任务和目标。三是规范绩效目标设置标准。绩效目标的设置要符合完整性、可量化性与科学性原则，指标内容设置应与指标值相对应，绩效指标值的设置要定量表述，不能量化表述的可采取定性的分级分档形式表述，保证项目绩效指标的可量化性；绩效目标测算依据要充分，符合客观实际，有具体的实施方案作为支撑，具体可通过同类型横向参考或者跨时期纵向比较，保证绩效目标设置的科学性。

（五）加强旅游景区规划及管理引导工作，提升游客满意度

“十三五”期间，丹霞山游客、旅游经济收入、门票收入均比“十二五”期间减少 20%以上。同时，2020 年因疫情

原因，同比减少的幅度较大。面对新的形势、新的挑战与困难，需要增强忧患意识，坚持问题导向，开拓思路，创新模式，积极寻求机遇，谋划新的发展。建议预算部门：一是在大力推进旅游宣传推介过程中，也应关注到景区景点的内部管理问题，配合其他部门做好规划和管理工作，提升旅游服务质量，获得更多游客的信赖。通过文化项目的投资建设，深入挖掘当地特色旅游资源，开发多元化的特色项目，更好满足游客旅游需求；二是景区应及时掌握游客的满意程度信息，改进自身工作，提升游客体验感，改善旅游服务条件和环境。

附件：2020 年韶关市丹霞山管委会部门整体支出绩效评价评分表

附件

2020 年韶关市丹霞山管委会部门整体支出绩效评价评分表

评价指标								评分标准	评审 评分	评分依据
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标				
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重			
预算 编制 情况	30	预算 编制	18	预算编 制合理 性	5	预算编制 合理性	5	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和工作要求的，得 1 分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得 1 分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，得 1 分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是未频繁调剂的，得 1 分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得 1 分。	4	2020 年部门预算安排项目资金 7300 万元，调减预算 1366.27 万元。一是根据市政府相关工作要求，需对已签赎买流转的人工林合同进行审计核查，由于部分人工林赎买流转的审计结果没有得到买卖双方的确认，导致 2020 年底无法按年初预算支付赎买流转款，因此向财政申请调减该项目资金 1187.97 万元；二是受疫情影响，丹霞山世界地质公园再评估工作、国际交流会议、世界地质公园大会等活动没能如期进行，因此，丹霞山世界地质公园再评估项目及丹霞山保护管理项目的出国经费共调减预算 178.3 万元，扣 0.5 分；人员经费决算数高于预算数 33.20%，导致部门预决算存在一定差异，扣 0.5 分。综上该项扣分 1 分。
				预算编 制规范 性	5	预算编制 规范性	5	符合市财政当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目库管理要求的，得 5 分；发现一项没有满足的扣 1 分，扣完为止。本指标由评价组对照相应年度的市级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评定。市级部门预算编制文件是指由市财政局印发的市级预算编制工作方案和年度市级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。	5	2020 年基本支出按标准核定编制；根据轻重缓急确定项目，按支出内容细化支出明细，符合市财政当年度有关项目库管理及部门预算编制的原则和要求。
				预算编 制规划 性	4	预算编制 规划性	4	本部门（单位）在预算编制时、按要求编制中期财政规划、政策依据充分的，得 4 分。	2	丹霞山管委会未按要求编制中期财政规划，没有制定未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，扣 2 分。

				预算编制科学性	4	预算编制科学性	4	本部门（单位）的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的，得 4 分。	4	年度内无新增专项支出，无追加资金。
		目标设置	10	绩效目标覆盖率	2	绩效目标覆盖率	2	1. 比率=100%的，得 2 分； 2. 100%>比率≥80%的，得 1.5 分； 3. 80%>比率≥60%的，得 1 分； 4. 比率<60%的，得 0 分。	0	部门 2020 年共 6 个项目，其中 3 个项目设定了绩效目标，分别为 5A 景区基础设施整改和提升工程、丹霞山旅游投资公司经费、人工林赎买流转项目，绩效目标覆盖率为 50%，因此该指标不得分。
				绩效目标合理性	4	绩效目标合理性	4	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得 1 分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得 1 分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分； 4. 部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2	项目绩效目标符合部门职责范畴；申报项目属于正常履职的必要经费支持，但绩效目标拆解成具体工作任务，但仅为任务表述，未明确要达到的目标，该项扣 2 分。
				绩效指标明确性	4	绩效指标明确性	4	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得 2 分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，得 1 分； 3. 绩效指标包含可量化的指标的，得 1 分；完全没有可量化的指标的，不得分； 4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	3	一方面，绩效目标设置不够全面，部门年度工作涉及六大重点工作任务，但单位设置的绩效指标只有 3 个，绩效指标中产出指标和效果指标各一个，未覆盖到部门年度的主要任务范围，扣 0.5 分；另一方面，绩效指标表述有待提炼，如“世界地质公园再评估”、“丹霞地貌研讨会”，从指标表述无法看出要考核的具体内容，扣 0.5 分。
		保障措施	2	制度措施	2	制度措施	2	1. 管理办法或实施方案（计划）等制度健全、规范的，得 1 分； 2. 所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得 1 分； 3. 其他情况酌情扣分。	1.5	单位提供了国有资产管理方法、财务管理制度、专项资金管理办法、工程管理制度、工程建设和规划设计项目招标、采购管理制度等，管理制度较为完善。但未根据部门主要职责制定相关业务管理制度，因此扣 0.5 分。
预算执行情况	40	资金管理	22	部门预算支出率	3	部门预算支出率	3	本指标得分=本指标满分分值×全年平均支出进度。	6	根据财政拨款收入支出决算总表，2020 年度无上年结转资金，财政拨款收入为 7775.29 万元，支出数为 7775.29 万元，预算支出率为 100%。

				结转结余率	3	结转结余率	3	结余结转率=1-全年支出进度。 1. 结余结转率≤10%的，得 3 分； 2. 10%<结余结转率≤20%的，得 2 分； 3. 20%<结余结转率≤30%的，得 1 分； 4. 结余结转率>30%的，得 0 分。	3	根据《财政拨款收入支出决算总表》，2020 年结转结余为 0，因此结转结余率为 0，该项指标得分 3 分。
				国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	国库集中支付结转结余存量资金效率性	3	部门财政存量资金变动率=（当年年末存量资金规模÷上一年度年末存量资金规模-1）×100% 1. 部门财政存量资金变动率≤-15%的，得 3 分； 2. 部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于-15%的，得 2 分； 3. 部门财政存量资金变动率≤0 但是大于-10%的，得 1 分； 4. 部门财政存量资金变动率>0 的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为 0 的，本年度继续为 0 的，得 3 分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年 12 月下达的资金。	3	丹霞山管委会 2019 年年末存量资金规模为 0.00 元，2020 年末存量资金为 0.00 元，财政资金存量资金效率性较好，得 3 分。
				政府采购执行率	2	政府采购执行率	2	本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	0	根据 2020 年预算，2020 年政府采购安排 110.83 万元，实际采购项目丹霞山文物保护与修复项目（第一期）金额 470 万元，大于采购计划金额，该项指标不得分。

				财务合规性	4	财务合规性	4	1. 预算执行规范性 1 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性 1 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到 0 分。 3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分，否则酌情扣分。	3	对受疫情原因严重影响而无法支出的项目，做到及时与市财政局沟通调整压减。但存在以下问题：一是现场了解年终结账有做清理核对年度预算收支数字和预算领拨款数字、清理核对各项收支款项、清查货币资金和财产物资。单位《决算报表》资产负债表中的固定资产原值为 9,036.45 万元，固定资产台账中固定资产原值为 9,043.33 万元，差异 6.88 万元，账账不符，扣 0.5 分。二是根据单位《决算报表》中的“资产负债表”，应收账款净额 5,991.52 万元、其他应收款净额 155.24 万元、应付账款 7,156.41 万元、长期借款 9,778.4 万元，挂账数据巨大。挂账的对方单位主要是市财政局、市土地储备中心、存在关联关系的国企如丹霞山旅游投资公司、仁化县丹霞山博士生态园有限公司，财务管理规范性不足，扣 0.5 分。综上，该指标扣 1 分，得分 3 分。
				资金下达合法性	3	资金下达合法性	3	1. 由部门统筹的专项资金（需要二次分配）：在规定要求时限内正式下达。 得分=在要求时限内下达的资金÷由部门统筹的专项资金总额*1.5 分 2. 部门预算：按规定，部门在接到财政部门批复的本部门预算后，15 日内向所属各单位批复预算。 部门预算部分得分：按时批复的得 1.5 分；每超过一天扣 0.5 分，扣完 1.5 分为止；未批复的不得分。 本指标总得分=转移支付部分得分+部门预算部分得分。 如被评价部门没有主管的转移支付资金，则转移支付部分分值计入部门预算部分，每超过一天扣 1 分，扣完为止。 注：无筹的专项资金的部门，本项指标不考核，3 分分值调整至“部门预算资金支出率”指标，即“部门预算资金支出率”指标总分为 8 分。		因丹霞山管委会 2020 年度没有主管的转移支付资金，不考核资金下达合法性指标。相关分数已调整至“部门预算资金支出率”指标。

			预决算信息公开	4	预决算信息公开	4	1. 部门预算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 2 分。 部门决算公开得分： （1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 2 分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。	4	丹霞山管委会 2020 年度预算公开时间为 2020 年 6 月 12 日（市财政局下达预算文件日期为 2020 年 6 月 5 日），满足确保本部门预算在市政批下达后 7 天内公开的要求；市财局暂未印发决算批复，2020 年度部门决算暂未公开。部门预决算管理的公开透明情况基本合规。
		项目 管理	项目实施程序	2	项目实施程序	2	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得 1 分； 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得 1 分； 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	1.5	项目单位提供的“丹霞山 5A 景区提升外山门至长老峰人车分流步道工程”的验收报告中没有具体的验收意见、设计单位的项目负责人没有签名，项目的验收管理不规范；合同风险防范意识薄弱。单位提供的部分建设工程项目的监理合同没有填写具体的监理期限，增加了合同纠纷的风险。扣 0.5 分。
			项目监管	5	项目监管	5	1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的，得 2 分； 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得 3 分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）；如被评价年度部门主管的省级、市级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	4.5	2020 年预算单位针对疫情实际与项目计划实施进度预测，及时调整压减相关项目预算。2020 年丹霞山管委会对项目的监管措施主要是支出执行进度表、接受预算执行情况审计并整改等。但对各个专项未按照支出细项设置台账监督执行进度，监管手段单一，监督力度不足，该项指标扣 0.5 分。

		资产管理	5	资产管理安全性	2	资产管理安全性	2	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符的，得 1 分； 2. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得 1 分。	2	部门制订了《韶关市丹霞山管理委员会国有资产管理暂行办法》，对固定资产定义范围、资产购置、验收、保管、使用、报废、清查等作了明确的规定，固定资产使用部门每年自查一次，每二年全面清查一次，资产管理安全性较好。
				固定资产利用率	3	固定资产利用率	3	1. 比率 $\geq 90\%$ 的，得 3 分； 2. $90\% >$ 比率 $\geq 75\%$ 的，得 2 分； 3. $75\% >$ 比率 $\geq 60\%$ 的，得 1 分； 4. 比率 $< 60\%$ 的，得 0 分。	2.5	经查看固定资产台账，结合现场核查情况，2020 年已对 2019 年末资产进行资产盘点，盘盈资产已在 2020 年末进行账务处理及补录资产，盘亏的资产还没处理，固定资产利用率和效率性有待提高，该项指标扣 0.5 分。
		人员管理	2	财政供养人员控制率	2	财政供养人员控制率	2	1. 比率 $\leq 100\%$ 的，得 2 分； 2. 比率 $> 100\%$ 的，得 0 分。	2	截止 2020 年 12 月 31 日，核定事业编制 15 名，实有 15 名；后勤服务人员 2 名，实有 2 名，财政供养人员控制率 100%。
		制度管理	4	管理制度健全性	4	管理制度健全性	4	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的，得 1 分； 2. 上述资金、财务和内控制度得到有效执行，能提供相关佐证材料的，得 1 分； 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的得 1 分； 4. 部门落实了预算绩效管理制度，在本级及下属单位开展绩效评价等工作，能提供相关佐证材料的，得 1 分。	3	未制订本部门预算绩效管理制度，因此扣 1 分。
预算使用效益	30	经济性	6	公用经费控制率	2	公用经费控制率	2	日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数，得 2 分，否则不得分。	0	根据财政拨款收入支出决算总表，2020 年度部门实际支出公用经费（决算数）52.07 万元，年初预算金额 51.94 万元，调整预算金额为 0.13 万元。公用经费决算数 $>$ 公用经费调整预算数，该项不得分。
				“三公”经费控制率	2	“三公”经费控制率	2	“三公”经费实际支出数 $\leq$ 预算安排的三公经费数，得 2 分，否则不得分。	2	丹霞山管委会 2020 年度“三公经费”实际支出 21.16 万元，预算金额为 44 万元。“三公经费”实际支出数 $<$ 预算安排的“三公经费”数，该项得 2 分。
				预算调整率	2	预算调整率	2	1. 比率 $\leq 3\%$ 的，得 2 分； 2. $3\% <$ 比率 $\leq 10\%$ 的，得 1 分； 3. 比率 $> 10\%$ 的，得 0 分。	1	2020 年预算调整数 8,127.67 万元，预算调整率为 5.68%，该项指标得 1 分。

		效果性	10	社会经济效益	3	品牌维护工作成效	3	综合评价以下 4 个指标，每个指标 0.75 分，具体为： ①丹霞山世界地质公园再评估工作开展及成效； ②世界自然遗产监测工作开展及成效； ③丹霞山国家级自然保护区勘界修规工作开展及成效； ④5A 级旅游景区品牌维护工作开展及成效； 每项工作落实效果良好，得 0.75 分；落实不到位、效果一般或无进展，不得分； （如有合理解释及佐证材料的，可根据实际情况酌情打分）	1.25	①丹霞山世界地质公园再评估工作：2020 年由于疫情原因只完成了前期准备工作，暂未开展专家评估工作，未见明显成效，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。 ②世界自然遗产监测工作：未见 2020 年开展相关工作的佐证材料，因此该项扣 0.75 分。 ③丹霞山国家级自然保护区勘界修规工作：受新冠疫情影响，保护区勘界修规无法开展实地勘察，实施成效受到影响，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。 ④5A 级旅游景区品牌维护工作：2020 年丹霞山可持续发展研讨会未开展，影响工作开展成效，未见 2020 年开展其他相关工作的材料，扣 0.5 分，得分 0.25 分。
--	--	-----	----	--------	---	----------	---	--	------	---

					3	资源管护 建设成效	3	综合评价以下 4 个指标，每个指标 0.75 分，具体为： ①人工林赎买流转工作开展及成效； ②文物古迹和遗存资源保护与活化工作开展及成效； ③综合资源保护与管理工作的开展及成效； ④基础设施建设工作开展及成效； 每项工作落实效果良好，得 0.75 分；落实不到位、效果一般或无进展，不得分； （如有合理解释及佐证材料的，可根据实际情况酌情打分）	2.5	①人工林赎买流转工作：截止 2020 年已完成流转 24 户，使用资金 8898.07748 万元；完成签订合同 9 户（仁化县 9 户）；但 2020 年市财政拨款 3000 万元用做人工林赎买流转项目资金，实际共支付人工林赎买流转资金及林地租金 18120294.4 元，支付进度为 60.4%，未达到预期目标，影响项目实施效益，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。 ②文物古迹和遗存资源保护与活化工作：2020 年 12 月 29 日，广东省考古所丹霞山文物考古现场调查工作组开始驻场调查。2021 年 4 月完成野外调查，目前正在编写调查报告，月底将进行专家评审。由于该项工作于 2020 年底才开展，项目实施进度较慢，未见明显成效，因此该项指标扣 0.25 分，得分 0.5 分。 ③综合资源保护与管理：2020 年丹霞山自然保护区积极开展资源巡查工作，发现问题，每月底及时报送属地仁化县人民政府、浈江区人民政府，由属地政府负责核查、整改。2020 年 1 月至 12 月，巡护工作小组全年出动巡查 133 次。巡查共发现问题 128 处，其中仁化县范围 85 处，浈江区范围 43 处。资源破坏行为包括：非法养殖问题 4 宗、违建搭棚问题 52 宗、挖山毁林问题 38 宗、其他违法行为 35 宗。 ④基础设施建设：通过建设完善丹霞山自然保护区内基础设施，维修改造旅游步道、护栏、标识牌、停车场等基础设施，促进丹霞山自然保护区生态发展，大力推动韶关旅游业和社会经济发展，增加了当地周边居民就业与收入，以及研学团队、学生自然教育的提升。
--	--	--	--	--	---	--------------	---	--	-----	---

					2	科研与科普工作成效	2	综合评价以下 4 个指标，每个指标 0.5 分，具体为： ①与各高校和科研机构交流合作工作开展及成效； ②文各类科普科研活动会议工作开展及成效； ③科普小镇建设工作开展及成效； ④研学实践基地建设工作开展及成效； 每项工作落实效果良好，得 0.5 分；落实不到位、效果一般或无进展，不得分； （如有合理解释及佐证材料的，可根据实际情况酌情打分）	2	①与各高校和科研机构交流合作工作：为进一步加强丹霞山科研宣教工作，丹霞山管委会深入加强与国内有关高校及科研机构交流合作，目前与中山大学、华南师范大学、东华理工大学等高校建立产学研合作关系，目前，丹霞山与中山大学、华南师范大学、东华理工大学、中国地质大学（武汉）等 30 多家高校共建丹霞山产学研基地，吸引各高校相关专业师生到丹霞山开展教学实习、科学研究等。 ②文各类科普科研活动会议工作：2020 年积极参加“2020 粤港澳自然教育讲坛暨自然教育嘉年华”“第三届广东科普嘉年华”“2020 年韶关市全国科普日‘迎国庆—科普嘉年华’等活动。 ③科普小镇建设工作：为进一步理清科普小镇建设思路，委托华南师范大学编制《韶关丹霞山科普小镇发展规划纲要（2020—2030）》，以规划引领科普小镇建设。同时不断完善科普小镇基础设施建设，提升改造丹霞山博物馆生物多样性厅等，促进了科普小镇的可持续发展。 ④研学实践基地建设工作开展及成效：2020 年开展了全市研学资源梳理，设计韶关市研学手册设计，同时通过举办华南研学（韶关）推介会、参加 2020 广东科普嘉年华展活动展示、开展丹霞山研学实践暨自然教育线上课推荐培训和丹霞山科普进社区等方式进行研学宣传活动，提高丹霞山和韶关的知名度，助力韶关研学目的地城市建设，促进研学实践基地的建设。
--	--	--	--	--	---	-----------	---	---	---	--

					2	宣传推广 工作成效	2	综合评价以下 4 个指标，每个指标 0.5 分，具体为： ①公园信息向外发布工作开展及成效； ②研学实践宣传工作开展及成效； ③科普基地推广工作开展及成效； ④友好姊妹公园缔结工作开展及成效； 每项工作落实效果良好，得 0.5 分；落实不到位、效果一般或无进展，不得分； （如有合理解释及佐证材料的，可根据实际情况酌情打分）	2	①公园信息向外发布工作：2020 年配合市、县有关部门围绕阅丹公路开展的环丹霞山自行车公开赛、徒步穿越丹霞山和丹霞山山地马拉松赛等重大赛事、活动的组织、保障工作。同时积极制定落实丹霞山门票系列优惠政策，2020 年 4 月 28 日至 2020 年 6 月 30 日、9 月 24 日至 12 月 31 日景区全价门票五折等优惠政策，不断吸引游客，加快旅游经济复苏。 ②研学实践宣传工作和推广工作：2020 年积极推进“中国丹霞进校园”、“丹霞山科普志愿者训练营”、“丹霞山自然学校”科普创新活动，成功举办“丹霞山成功申遗十周年暨暑期研学活动月系列活动”。第二届丹霞山植物辨认大赛吸引了 600 多名植物爱好者参与植物知识科普研学；启动的国宝丹霞暑期研学营先后招徕了 300 余名珠三角师生。同时开展丹霞山公益科普体验课程活动。组织 60 多场科普体验课程，吸引中小学生和家长 1200 人次参加。 ③友好姊妹公园缔结工作：根据世界地质公园建设工作要求，丹霞山积极开展与国内外姊妹公园开展交流合作。一是新增与湖南湘西世界地质公园缔结友好姊妹公园关系；二是加强与友好姊妹公园交流合作，取得了较好的成效。
		公平性	5	群众信访 办理情况	2	群众信访 办理情况	2	1. 设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的，得 1 分； 2. 当年度所有群众信访意见均有回复，得 1 分，否则按比例扣分。 3. 回复意见均在规定时限内的，得 1 分，否则按比例扣分。	2	设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的；当年度所有群众信访意见均有回复，回复意见均在规定时限内

				公众或服务对象满意度	3	公众或服务对象满意度	3	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	2. 47	根据 2020 年第四季度广东省旅游景区游客满意度大数据调查报告，丹霞山景区的满意度为 82.39%，因此该项指标得分 $82.39\% \times 3 \approx 2.47$ 分。
		加减分项		工作表现加减分指标		工作表现加减分指标		1. 加分项：工作获得中央或省委省政府表彰的，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，加分后总分不能超过 100 分； 2. 减分项：在国务院大督察或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的，问责一次扣 2 分，同一个问题被问责多次的，按一次计算，累计减分最多 6 分，减分后总分不能低于 0 分。	-	-
总分	100	-	100	-	100	-	100	-	76.22	-

