

关于从化区 2020 年度区本级财政支出 绩效情况的报告

为贯彻落实党的十九大关于“全面实施绩效管理”的精神，紧紧围绕区委、区政府决策部署，我区积极推进全面实施预算绩效管理，健全预算绩效管理机制，不断提升预算管理水平和政策实施效果，推动积极的财政政策更加积极有为。现将有关情况报告如下：

一、深入推进全面实施预算绩效管理

2021 年，我区以深化部门整体预算绩效管理为抓手，健全完善全过程预算绩效管理各项环节，促进绩效管理与预算编制深度融合，充分运用预算绩效管理手段，推动财政资金聚力增效。

（一）抓好源头管理，强化预算绩效目标管理。

稳步推进全过程预算绩效管理工作，在预算编制环节突出绩效导向，促进绩效目标与预算编制的融合，强化“要钱有目标”的绩效理念：一是实现绩效目标申报全覆盖。各预算单位在项目入库申报阶段，须对所有申请财政资金安排的项目设置绩效目标；在预算编制阶段，须编制部门整体预算绩效目标。项目和部门整体预算绩效目标的设置作为预算安排的重要参考依据。全区 65 个预算单位编制了 2021 年度预

算项目绩效目标及部门整体支出绩效目标，覆盖率达 100%。**二是**实现绩效目标公开全覆盖。逐步建立“政府-部门-项目”三级预算绩效目标公开机制：在政府预算方面，公开 2021 年一般公共预算、政府性基金预算的绩效目标；在部门预算方面，全面铺开编制部门整体支出绩效目标的工作，各预算部门按“部门职责-工作任务-支出项目”要求，全面编制、公开部门整体绩效目标，体现部门事权与财政支出的匹配性；在项目预算方面，各部门按预算公开要求实现了对一般公共预算支出项目和专项资金项目绩效目标的公开全覆盖，推动绩效目标公开更加具体量化。

（二）完善监控机制，加大绩效运行监控力度。

促进预算执行与绩效监控的有效结合，督促部门既关注支出进度、又关注绩效目标实现程度，在部门加强自行监控的基础上，进一步加大绩效运行监控力度。**一是**组织各预算部门对所有财政支出项目、部门整体开展自行绩效运行监控，定期分析和预测绩效运行趋势，及时发现并纠正偏差，确保预算绩效目标的实现，实现了绩效运行监控全覆盖。**二是**对年度预算 200 万元以上重大支出项目实施重点监控，关注上半年项目资金支出进度、绩效目标完成情况等，对下半年项目情况进行预判，及时掌握财政资金支出进度和绩效目标实施情况，强化项目绩效运行监控。**三是**聚焦 2021 年区人大专题审查的部门，委托第三方机构对街口街道办事处等

8 个部门实施部门整体绩效运行监控，按照“1+1+X”模式，对照部门年初设定的部门整体支出绩效目标，对部门整体支出、重点项目支出以及若干关联项目的绩效实施情况开展整体监控，重点监控 1-6 月份部门整体绩效实施情况，对监控中发现的部门管理漏洞和绩效目标偏差，及时予以纠正和完善优化。

（三）优化评价方式，促进绩效评价提质增效。

将绩效评价作为预算绩效管理的重要手段，按照“全面自评、部分复核、重点评价”的机制开展财政支出绩效评价，关注财政资金的产出和效果，拓展绩效评价的广度和深度，推进部门整体绩效评价。一是加强绩效自评备案。各预算单位组织对 2020 年度所有财政支出项目开展绩效自评，其中年度预算安排 200 万元以上项目的自评情况报区财政局备案。二是加大绩效评价力度。在组织各预算单位开展自行绩效评价的基础上，财政部门委托第三方机构做好“供水管网配套改造提升工程项目”等 10 个项目重点绩效评价和“购买农村公办小学学生上学校车服务”等 10 个项目绩效自评复核工作。三是继续推动绩效评价由项目评价向部门整体评价拓展。财政部门委托第三方机构对区水务局等 5 个 2020 年区人大专题审查的部门、太平镇等 5 个镇及流溪温泉管委会的整体支出情况开展绩效评价，将预算部门的所有资金均纳入绩效管理范围，包括基本支出和项目支出，综合反映部

门整体支出绩效情况，进一步加强部门整体绩效全闭环管理。

（四）健全应用机制，加强绩效评价结果应用。

一是完善评价结果反馈。向被评价单位反馈绩效评价结果，并要求单位及时进行整改落实。**二是**主动向区政府和区人大报告。将重点评价报告和自评复核结果按程序报区政府和区人大审议，及时报告财政资金绩效情况。**三是**推进绩效信息公开。将经区人大审议通过的部门整体绩效评价报告、重点项目绩效评价报告和自评复核结果在区政府门户网站进行公开；各预算部门在部门预算公开时同步公开绩效目标，在部门决算公开时披露部门整体绩效管理情况和重点项目绩效评价情况，主动接受社会监督，增强财政资金使用绩效的透明度。**四是**与预算安排有机结合。将绩效评价结果作为预算安排的重要参考依据，优先保障绩效好的政策和项目，坚决削减或取消低效无效资金，提高财政资源配置效率。在2022年部门预算编制阶段，建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制。对上一年度部门整体绩效评分结果低于70分的，扣减该部门5%的在职人员公用经费综合定额；对绩效评价等级评为“中”以下的项目，从严从紧安排预算；绩效评价结果为“低”或“差”的项目，原则上调减或撤销项目预算。

二、2020年度财政支出绩效情况

2021年财政部门共选取20个资金量较大的民生项目、政府投资项目和具有重大影响的项目开展绩效评价，并对区水务局等5个2020年区人大专题审查的部门、太平镇等5个镇及流溪温泉管委会开展2020年部门整体绩效评价。总体来看，预算安排聚焦区委、区政府重大决策部署，主动服务经济发展大局，财政资金使用绩效总体良好，基本能实现预期绩效目标。具体情况如下：

（一）绩效评价总体情况。

1. 绩效自评复核情况。按照“全面自评、部分复核”的原则，财政部门委托第三方机构对9个部门的10个项目进行了自评复核，涉及资金24,457.23万元。经评价，10个项目绩效等级分别为：3个良、7个中，项目优良率30.00%。项目总体预算完成率97.43%，其中预算完成率为100%的项目3个、90%以上的项目6个、90%以下的项目1个。

2. 重点项目绩效评价情况。财政部门委托第三方机构对8个部门的10个重点项目进行了第三方评价，涉及资金35,101.36万元。经评价，10个项目绩效等级分别为：2个优、5个良、3个中，项目优良率70%。项目总体预算完成率94.03%，其中预算完成率为100%的项目4个、90%以上的项目5个、90%以下的项目1个。

3. 部门整体绩效评价情况。财政部门委托第三方机构对11个部门(其中:镇人民政府5个)进行了评价。经评价，涉

及资金 645,357.27 万元，预算完成率 89.38%，其中预算完成率为 100%的项目 4 个、90%以上的项目 2 个、90%以下的项目 5 个。

（二）取得的主要成绩。

1. 坚持绿色发展，打造幸福美丽生态之城。一是高效推进碧道建设，2020 年建成市级碧道 14.03km，通过创新政企合作模式，统筹人居环境、万里碧道、特色小镇建设，实行水岸并治，打造出鸭洞河、龙潭河等示范工程。二是聚焦农村供水薄弱环节，坚持高标准、高质量建设，按时按质完成市（21 条村）、区（40 条村）十件民生实事任务，同步推进《从化区农村供水改造攻坚行动》中的农村供水改造项目，切实解决农村群众饮用水问题。三是坚持以水资源配置、节约和保护为重点，强化用水需求和用水过程整理，全面提高用水效率。登记取水口 309 个，为广州市之首。全面开展节水型社会创建，创建公共机构节水型单位 336 个，节水型企业 4 个、节水型单位 5 个、节水型小区 9 个。四是进一步推动经济开发区辖区内环卫绿化一体化服务作业的专业化，更好地为市民营造一个干净整洁生活和工作环境。五是全面落实禁止滥食陆生野生动物，提高群众保护野生动物意识，防范和控制公共卫生安全风险，维护社会稳定。

2. 强化服务理念，创新举措推进依法行政。一是在全市率先破解河道非法采砂“无主案”办理难题，创新执法模式。进一步提高非法采砂违法成本，实现行政强制措施与最终行政处理有效衔接，实现对非法采砂活动全方位打击。保持高压态势，河道非法采砂行为持续下降。非法采砂案件 2020 年同比下降 30%。目前从化区河道非法采砂已基本可控，大型非法采砂行为已基本绝迹，“蚂蚁搬家”式河道非法采砂行为已基本得到遏制。二是坚持源头严防、过程严管、后果严惩方针，着力加大土地矿产资源执法力度，认真组织开展违建别墅整治、“农占耕”专项行动等专项整治工作，累计立案查处矿产资源领域违法案件 5 宗，登记保存涉案器械检查 17 台；抓好 2016 年至今 940 宗国家土地卫片执法违法用地，已查处整改 883 宗，移送其他职能部门处理 48 宗，完成率 99.05%；完成 114 处地质灾害隐患点综合治理任务；狠抓矿山恢复治理工作，创建省级绿色矿山 5 个。

3. 围绕服务大局，打赢交通领域“四大攻坚战”。一是高标准推进“迎国评”工作，顺利完成从化区“四好农村路”决胜攻坚项目，全方面开展扫黑除恶挂牌督办整治。二是落实常态化疫情防控举措，严格督促“两站一场一港口”和公共交通工具疫情防控。扎实推进跨境货运疫情防控工作和跨境货车司机监管，落实“三点一线”闭环管理措施，确保各项防控措施落实到位。三是坚持“建养并重、养护优先”的工作方针对从化区路面病害、公路绿化、桥梁等进行整治，全面推行“路长制”，积极探索出一条“农村公路+特色小镇、

农村公路+乡村旅游”的建设模式，因地制宜将“四好农村路”建成资源路、旅游路、产业路。四是通过建立完善工作联络机制、执法联动机制等，协调各方面职能部门联手重拳打击道路货运、道路客运、工程建设等行业乱象。辖区内交通运输行业乱象得到明显遏制，目前普通公路超限超载率为0.29%，低于国检2%的指标。

4. 推进旧改提速，做好自然资源开发更新利用工作。印发实施《从化区2020年旧村全面改造项目工作计划和实施方案》，明确25个旧村全面改造项目的目标任务。以重点项目为试点，率先打造旧村改造的从化样板，同时与《广州市人民政府办公厅关于印发广州市深化城市更新工作推进高质量发展的工作方案的通知》紧密对接，18个项目纳入广州市三年实施计划、五年行动方案和十年改造规划。重点推进城郊街东风村、江埔街禾仓村和联星村西华社3个旧村全面改造项目，已完成片区策划方案编制工作，同步开展项目实施方案（含拆迁安置补偿方案）和控制性详细规划的编制、用地报批、土地整备等多项工作，在依法依规的基础上缩减审批时限，并结合违法建设治理开展村民房屋自主拆除工作，目前西华社已拆除1.1578万平方米，东风村已拆除1.3396万平方米。

5. 聚焦民生实事，推动医疗教育领域均衡发展。一是提升公共卫生基层服务能力，基础设施建设进度加快进行。2020年，医疗卫生基建项目共11个，其中：区中医医院迁建项目、太平镇中心卫生院迁建项目相继动工。区妇幼保健

院装修改造于7月底完工，产儿科住院服务业务有序恢复。乡村振兴全区8间基层医疗卫生机构标准化建设项目全部完工。“街口街、江埔街2间社区卫生服务中心标准化改造及灌村、神岗、良口、吕田、鳌头等5间镇卫生院周转宿舍楼改造”全面完成。明珠社区卫生服务中心迁建项目主体工程已完工，后续装修项目已完成可行性研究报告编制，预计2021年底完工。广州医科大学附属从化妇女儿童医院、省中医院从化国医健康医疗中心项目前期工作稳步推进，初步建成了基层首诊、双向转诊、急慢分诊、上下联动的医疗模式。

二是基层卫生服务网络不断完善。积极开展“优质服务基层行”活动，目前从化区2家基层医疗机构达到国家推荐标准，另外6家达到国家基本标准。

三是村卫生站实施基本药物制度覆盖率91.40%，缓解农民看病难，看病贵的问题。

四是推进信息技术与教育教学的深度融合，切实缩小区域、城乡、公民办学校之间教育信息基础环境的差异，2020年度项目完成3所小学和1所中学规范校园网，2所中学学生计算机室，500套班级多媒体教学平台以及网络安全等级保护建设。

五是推进农村公办小学学生上学校车服务作为民生实事，解决学校布局调整后被撤并农村公办小学、上学路程达3公里以上的走读生的上学交通问题，建立学生上学交通安全的保障体系，投入152辆或以上的达标校车开展上下学接送，覆盖全区40家公办农村小学，为全区约15000名学生提供服务。

（三）存在的问题。

在今年开展的绩效评价工作中，发现部门整体和财政支

出项目存在的一些问题：**一是**各项目或部门整体设置绩效目标、绩效指标普遍质量不高。部门整体绩效体系目标设置过于简单，并未能体现当年具体工作计划，未细化到各项工作内容；部分项目所设置的绩效目标与绩效指标并未全面反映该项目的实际工作内容或重点预期目标、未有明确的计算公式和指标归类，不符合指标设置规范性要求等情况。**二是**资产管理规范性有待提高。个别单位固定资产检查中，发现存在固定资产管理信息存放地点不完善的情况，部分资产的存放地点不准确。而且部分固定资产未贴有有效的固定资产标签，存在一定的内控风险。**三是**部分指标未能按计划完成或超出预期限定范围。在评价过程中，个别项目或部门整体存在部分指标未达到预期目标值，或存在部分指标设置预期指标值过低，导致完成值超出预期值 150%。**四是**项目自评工作有待提升。个别单位在评价过程中发现部分指标数据统计口径标准不一致，而且自评报告较为简单，部分指标完成情况不清晰，未能充分体现部门整体效益，自评成果质量偏低。**五是**个别部门服务对象或市民满意度得分偏低，履职效果与市民群众期望有所差距，部门整体服务质量和水平有待提高。

三、下一步工作思路

全面实施预算绩效管理是落实政府过紧日子、应对财政收支矛盾、提高财政资金使用效益的重要抓手。下一步，我区将继续深入贯彻党的十九大关于全面实施预算绩效管理的重大决策部署，推动加快构建全方位、全过程、全覆盖、

全公开的预算绩效管理体系，提升预算管理水平和政策实施效果，不断提高财政资源配置效率和公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

（一）进一步夯实预算绩效管理基础。规范和完善绩效评估、绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用等环节管理流程，研究建立分级分类、实用高效、便于操作的业务指引，将预算管理的要求嵌入到预算编制、执行、监督的各个方面，推进绩效管理和预算管理深度融合。

（二）进一步健全全方位预算绩效管理格局。预算绩效管理实施对象从项目为主向政策、部门整体支出拓展，推动提高部门和单位整体绩效水平。规范到期需延续安排的专项资金绩效评价，聚焦“六稳”“六保”支出项目，重点关注重大基础设施建设、重点民生和区人大审议的项目，突出政策实施效果和资源配置效率。稳步提升预算绩效管理层级，推进政府治理能力和治理水平的提高。

（三）进一步优化全过程预算绩效管理链条。逐步完善事前绩效评估机制，强化评估结果作为申请预算必备要件的约束。加强绩效运行监控，将监控结果信息实质性应用到预算执行管理。完善绩效评价标准和机制，规范第三方机构参与预算绩效管理。严格落实政府过紧日子的要求，将绩效评价结果作为预算安排、政策完善和加强管理的重要依据。加大部门绩效信息公开的广度和深度，健全绩效评价结果反馈

制度和绩效问题整改责任制。

（四）强化约束力度，提升结果应用。强化部门预算管理的主体责任，狠抓绩效评价反映问题的整改落实，加大绩效信息公开力度，探索构建绩效评价结果与预算安排的挂钩机制，倒逼部门提高财政资金使用效益。