

# 广州市从化区温泉镇人民政府 2020 年部门整体支出绩效评价简要报告

广州市光领有限责任会计师事务所

## 一、评价概况

受广州市从化区财政局委托，我所对广州市从化区温泉镇人民政府实施了部门整体绩效评价，形成评价报告。广州市从化区温泉镇人民政府（以下简称“温泉镇政府”）2020 年部门年初预算支出数 6,723.87 万元，年中调增绝对数 20,665.48 万元，预算调整率 307.35%。预算调整率较大的原因是：一是年初结转结余 5,583.29 万元是基本户其他单位划拨资金结余；二是根据镇街财政管理体制方案，税收分成和优质企业专项税收分成资金跨年结算，年中追加税收分成和优质企业专项税收分成；三是根据财随事转的原则，由区各部门预算执行过程中下划镇街收入，例如一次性抚恤金和丧葬费等；四是受委托征地项目的资金等；五是根据街道实际工作需要安排土地出让金项目，以上的资金都未要求街道纳入年初预算。调整后部门预算 27,389.35 万元，实际支出 22,701.68 万元，预算完成率 82.89%。根据《从化区人民政府办公室关于印发中共广州市从化区温泉镇委员会、广州市从化区温泉镇人民政府职能配置内设机构和人员编制规定的通知》（从府办〔2016〕47 号）精神，设立广州市从化区温泉镇党委、人民政府，为区委、区政府派出机构。2020 年温泉镇政府部门履职整体情况较为良好，各项任务与工作

开展良好，部门整体支出的产出、效益取得较好成效。但个别指标未能达到预期，且绩效目标与指标的设置、综合满意度、固定资产管理方面还存在一定的改进空间。

本次采用书面评价、现场评价及满意度调查等综合评价方法，围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，温泉镇政府 2020 年部门整体支出绩效评价综合得分为 70.60 分。

## **二、绩效目标**

### **（一）目标设置**

2020 年温泉镇政府设置的整体绩效目标为：深入贯彻落实习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，落实市委市政府、区委区政府关于粤港澳大湾区建设的重要决策部署，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持以改革开放为动力，推动高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，全面做好“六稳”工作，努力打造活力新温泉，全面融入粤港澳大湾区建设，推动新时代温泉改革发展各项事业全面上水平。绩效目标能体现部门职能，部门申报项目达到一定规模的有进行可行性研究，但设立的目标属于宏观目标，并未设有较为明确的目标内容，未能明确体现部门中长期规划和年度工作计划，未能分解成具体工作任务与预算资金匹配，导致目标不够明确，难以用于绩效监控与评价。

### **（二）目标完成**

2020 年度温泉镇政府部门整体支出绩效目标来源于年度工作计划及相关发展战略要求。本次第三方整体绩效评价

对原有的绩效指标进行整合，整合后共有 22 项个性化指标，其中 18 项指标顺利达到预期目标值。

### **三、部门主要绩效**

#### **（一）着力构建现代产业体系，推动经济高质量发展**

2020 年温泉镇地区生产总值 26.3251 亿元，较 2015 年末增长 27.86%，农业总产值 6.5 亿元，较 2015 年末增长 28.6%，规上工业总产值 21.89 亿元，较 2015 年末增长 6.31%，财务小镇辐射带动效益逐年增强。加快重大创新平台建设，吸引更多创新要素在从化集聚。

#### **（二）始终践行绿色发展理念，筑牢绿色生态屏障**

空气质量持续稳定向好，全年优良天数保持 90%以上，严守生态保护红线，推进碧道、湿地公园建设，坚持厚植生态优势。严格落实河（湖）长制，顺利完成水利整治任务，全力打好污染防治攻坚战。

#### **（三）扎实开展三农工作，深入实施乡村振兴战略**

农村人居环境整治三年行动成效明显。温泉镇顺利通过广东省爱卫会组织国家卫生镇技术评估组审核。深化推进从化区荔枝现代农业产业园，建设荔枝农旅融合示范区，加快现代农业发展。特色小镇建设方面，温泉财富小镇连续实施两个三年行动计划，多个民生项目陆续完成，推动老温泉重新焕发新活力。

#### **（四）以绣花功夫推进城乡建设管理，城乡面貌焕然一新**

空间布局得到优化，初步划定生态保护红线、城镇开发

边界、永久基本农田等控制线。基础设施建设加快，推进厕所革命。持续改善农村区域交通，完成道路扩宽和桥梁维修重建工作，实现村村通公交目标，农村公路和农村路灯管养率达100%。水利设施日趋完善，农村生活污水收集处理率从38%提高到基本实现全收集全处理，城乡集中式饮用水源水质达标率100%。

#### **（五）牢固树立以人民为中心的发展理念，群众获得感幸福感安全感显著提升**

落实人口出生缺陷干预工程重点病种免费产前筛查覆盖率达80%以上。举办雄鹰计划招聘会，提供招聘岗位1400余个。落实城乡居民医疗保险参保，参保率达99.8%，农村公共服务水平提升。疫情防控工作成为常态化，实现疫情“零传播、零扩散”。大力落实安全生产工作，积极开展安全生产执法检查、宣传活动，全力抓好森林防火安全工作，积极建设平安和谐温泉镇。

#### **（六）加快转变政府职能，人民满意的服务型政府取得新进展**

全面完成政府机构改革。完成搭建企业、人才一站式服务平台。数字政府建设成效显著，“一门率”、“一窗率”、“可网办率”均达100%，办理时限压缩92.35%。主动接受人大法律监督、工作监督和政协民主监督，扎实办理各级人大代表议案建议、政协委员提案，依法行政推进有力。深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，严格落实中央八项规定及其实施细则精神，作风建设落到实处。

#### 四、值得关注的问题

##### （一）绩效目标与指标管理水平有待提升

2020 年度温泉镇政府对全部财政项目均按规定填报了项目入库表并填报了部门整体绩效体系，设置了较为规范的绩效目标与指标。大部分项目绩效目标明确且指标内容清晰，但仍存在一定的不足之处。其中部门整体绩效目标属于宏观目标，并未设有较为明确的目标内容，未能明确体现部门中长期规划和年度工作计划，未能分解成具体工作任务与预算资金匹配，导致目标不够明确，难以用于绩效监控与评价。

##### （二）资产管理规范性有待提高

在温泉镇政府固定资产检查中，发现未设有专人进行固定资产管理，未设有完整的管理台账，管理工作规范性不足。在进行固定资产盘点时发现部分固定资产管理信息未及时更新，固定资产的存放地点、使用人、使用状态等信息存在错漏，而且固定资产的标签与管理系统信息不一致。存在一定的内控风险，固定资产管理制度需进一步完善，资产管理规范性有待提高。

##### （三）部分指标未能按计划完成，个别基建项目工作效率较低

在评价过程中，发现本项目存在部分指标未达到预期目标值，如基建工程完成率、广州全市街（镇）季度生活垃圾分类评价等级等指标。出现未达标的情况主要因为客观原因导致项目延迟，或项目管理人员对工作完成情况监控力度不

足导致未达到预期目标。另外发现个别基建项目完工后竣工验收程序时间较长。

#### **（四）居民综合满意度较低**

在评价过程中通过发放调查问卷开展温泉镇辖区居民对温泉镇政府基层工作的满意度调查，通过发放 200 份问卷对各问题进行调查并统计数据，得出居民综合满意度只有 69.21%，综合满意度较低，其中满意度较低的方面是基础设施建设，维修养护及补贴发放工作。

### **五、对策或建议**

#### **（一）加强预算绩效管理的组织领导，推动全面实施预算绩效管理**

设置明确的绩效目标，有利于为项目设置准确的实施方向，指导部门职能与项目按计划实施。因此建议设置明确的绩效目标以及细致的绩效指标，并且明确各指标的考核标准以及清晰的目标值。提高指标质量，确保所设置的绩效指标都是与部门或项目相关的个性化指标，避免设置共性指标、重复指标或模糊指标。

#### **（二）加强固定资产管理，提高资产管理规范性**

建议在各环节加强固定资产管理力度。每个部门都应建立固定资产调用台账，实时更新资产的存放地点、使用者、使用情况等信息。同时建立固定资产损坏与维修台账，对出现故障或损坏影响其正常使用的资产情况进行登记，并记录资产的处置情况（维修、闲置、报废等），用于统计资产的使用寿命以及返修率。定期（半年或一年）进行单位内部全



面固定资产盘点工作，清点资产总量与使用状态是否与管理台账一致，调查资产的存放地点、使用者是否出现变更。

### **（三）加强绩效管理水平**

在已设置合理的绩效指标的前提下，应严格落实工作计划，提高各绩效指标的完成率。不断优化各项目的管理流程与操作规范，提高项目执行效率，为按目标完成工作任务创造条件。对进度缓慢或完成情况不理想的项目或工作内容进行及时检讨，理清其管理责任，提高项目管理水平，力求在后续工作中能顺利完成目标。

### **（四）定期开展满意度调查，根据调查结果加强基层工作**

建议温泉镇政府定期开展关于基层工作的满意度调查，通过调查辖区内居民的满意度情况及居民的反馈建议改进各方面的基层工作。集中力量对群众不满意的事项进行重点整治，提高居民的满意度及幸福感。

