

广州市从化区流溪温泉旅游度假区管理委员会

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流溪温泉旅游度假区管理委员会（以下简称“流溪温泉管委会”）实施了部门整体绩效评价，形成评价报告。流溪温泉管委会 2020 年部门年初预算支出数 1,993.45 万元，年中调增绝对数 519.08 万元，预算调整率 26.04%。调整后部门预算 2,512.53 万元，实际支出 2,512.53 万元，预算完成率 100%。根据《从化区人民政府办公室关于印发广州市从化区流溪温泉旅游度假区管理委员会机构编制方案的通知》（从府办〔2016〕29 号），流溪温泉管委会是区人民政府直属的正处级公益一类事业单位，内设 4 个内设机构，分别是：办公室、建设规划部、招商投资部、企业服务部。2020 年流溪温泉管委会部门履职整体情况为良好，预算管理水平较高，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。但在绩效目标与指标的设置、绩效自评、指标完成情况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，流溪温泉管委会 2020 年部门整体支出绩效评价综合得分为 83.35 分。

二、绩效目标

（一）目标设置

2020 年流溪温泉管委会的部门整体绩效目标为：抓规划定位，努力将新老温泉打造成为生态价值创新谷和绿色发展先行区；抓产业优化，加快构建生态优先、绿色发展的现代化产业体系；抓重点项目，全面提升度假区核心竞争力。促进园区经济快速发展。整体绩效目标能体现部门“三定”方案规定的部门职能，但未全面覆盖部门全部职能，未能体现部门年度工作计划和中长期规划，整体绩效目标未能分解成具体工作任务，与本年度部门预算资金相匹配，但未覆盖所有年度部门整体重点工作任务，部门申报的项目有进行可行性研究。

（二）目标完成

2020 年流溪温泉管委会的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 12 项个性化指标，其中 10 项指标顺利达到预期目标值。

三、部门主要绩效

（一）开展疫情防控，复苏旅游产业

2020 年，自新冠肺炎疫情防控工作开展以来，度假区上下高度重视，及时成立疫情防控工作领导小组，健全联防联控机制，突出防范重点，落实防控措施，疫情防控取得显著成效。及时建立包括辖区各企业主要负责人的疫情防控工作群，召开 30 余次领导小组会议，成立综合协调、信息核查、

“三人小组”三个专班，做到统一领导、统一标准、统一核查、统一口径。各企业严格按照要求，加强组织领导，完善制度措施，统筹抓好疫情防控各项工作。

新冠疫情对辖区经济社会发展带来较大冲击，特别是旅游产业，第一季度度假区游客量约为 70 万人次，仅占全年的 17%。在进入常态化疫情防控之后，辖区经济展现出巨大的韧性，经济发展加快恢复，“十一”后游客量逐步接近或者达到正常水平，经济社会运行呈现出稳中向好的局面。根据智慧旅游大数据系统显示，2020 年度度假区共接待游客约 412 万人次(其中在度假区内租住酒店过夜约 43.89 万人次)，带动旅游收入约 67,463 万元，与去年基本同期持平。

(二) 制定发展规划，落实重点项目

一是新老温泉一体化发展全面开篇起步。按照省委、市委主要领导指示要求，根据区委、区政府决策部署，结合度假区未来发展目标，紧紧抓住粤港澳大湾区建设时代机遇和乡村振兴示范区建设战略机遇，聘请专业编制单位高标准编制《从化新老温泉一体化发展规划》。二是从化温泉总部集聚区规划扎实推进。根据市政府工作会议纪要，为落实省委主要领导调研从化的工作要求，充分利用好温泉等优质资源，加快基础设施建设，打造高品质、低密度的总部办公区，积极引进优质总部企业，带动从化区高质量发展。

(三) 提升度假区发展活力，宣传推广旅游资源

一是加大企业帮扶力度。定期召开企业座谈会，协调解决企业复工复产实际困难，制定企业温泉水费延期 3 个月缴

纳，免收温泉酒店企业 2020 年 2 月、3 月的温泉水费，2020 年温泉酒店企业新增温泉水费用 100%返还奖励等帮扶措施。二是举办大型旅游营销活动。组织辖区企业参加首届广州直播节专场直播带货活动，与区委宣传部、融媒体中心策划了三期直播节目，三是开展流溪嘉年华系列活动。7 月底至 8 月，在流溪温泉广场举办“流溪温泉嘉年华”主题活动，9 月 11 日至 13 日，组织辖区多家企业参加 2020 广东国际旅游产业博览会，全面展示度假区的优质旅游资源，吸引了 2 万人关注，广州日报、羊城晚报等媒体争先报道，度假区获得“2020 广东国际旅游产业博览会优秀组织奖”荣誉称号。

（四）保障安全生产生活，积极开展社会治理

一是安全生产责任落实。开展“安全生产警示教育月”活动。2020 年度共出动人员 300 人次，检查生产经营单位 100 多间次，排查隐患 21 条，有效保障了辖区的生产生活安全。二是综治维稳工作深入开展。积极协助企业处置应急突发事件 2 起，接待劳资纠纷信访 31 宗，为工人追回工资 68.9 万元，较好地完成维权工作，保障度假区的社会稳定和健康发展。今年以来，辖区未发生公共卫生事件或其他责任事故，单位内部刑事案件、治安案件案发率为零。三是创建文明城市工作成效明显。对照创建工作测评标准，制作“一米线”、宣传海报 500 多份，在广场、湿地公园悬挂宣传栏 100 多套，补齐短板弱项。组织党组织和党员开展“双报到”，积极参加卫生清洁、垃圾分类、派发创文宣传单等服务。

四、值得关注的问题

（一）部门绩效管理工作有待提升

2020 年度流溪温泉管委会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。整体绩效目标能体现部门“三定”方案规定的部门职能，但未全面覆盖部门全部职能；未能体现各项工作计划。部分项目年初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、指标个数设置不足、未有明确的计算公式，不符合指标设置规范性要求，或是设置定性指标不易考核，可见指标设置质量有待提高。

在复核流溪温泉管委会的绩效运行监控表、绩效自评表时，发现存在规范性、完整性不足的问题。可见流溪温泉管委会的绩效管理工作不到位，有待提高。

（二）资产管理规范性有待提高

在流溪温泉管委会固定资产检查中，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的情况，资产管理规范性有待提高。

（三）重点项目巡查记录不规范，未形成综合考评机制

对重点项目“流溪河从都湿地公园市政设施管护、绿化养护、环卫和安保服务经费项目”进行评价时，发现本项目虽然制定了养护工作方案，而且在服务合同附件中明确各项服务的技术标准。但一直未形成一个能落实执行的养护工作综合考评机制，对于养护成果仅通过日常巡查和不定期巡查

核实完成情况，未对各项养护工作的完成情况进行评价考核，不便于流溪温泉管委会全面了解项目实行情况。

五、对策或建议

（一）提高部门整体绩效管理水平

一是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。绩效目标必须覆盖单位或项目的所有重点工作内容，并且尽量设置量化指标，为指标设置明确的考核方式以及清晰的目标值。二是建议可借助第三方专业机构的力量开展关于如何设定绩效目标的专门培训，引导各处室结合自身业务特点，设置一些可衡量、易统计、可量化的绩效目标，加入对社会效益、经济效益、可持续发展效益、群众满意度等方面的指标内容，切实反映项目的具体完整效益。三是建议流溪温泉管委会重视区财政局每年组织的绩效监控、绩效自评、重点评价工作，在绩效监控、绩效自评的过程中注重与第三方专业机构评价工作组进行深入沟通，以了解绩效目标设置的原则、方法等，在实践交流中提升自身设置绩效目标的能力，提高绩效监控成果的应用水平。

（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）建立综合考评机制，制定日常巡查登记表

建议流溪温泉管委会与管养单位根据管养方案及相关管养标准，制定综合考评机制。综合考评机制应包含市政设施管护、绿化养护、环卫和安保服务等内容的标准化评分表，重点考核设施正常运作率、亮灯率、草坪覆盖率、行道树存活率、安保人员出勤巡查率等关键性指标，并将游客满意度作为一个重点评分依据。另外应对日常巡查工作设置巡查记录表，明确巡查监督人员每日的检查内容与检查标准。应形成每日巡查记录，并对巡查中发现的违规问题进行拍照记录，及时反馈至养护单位，明确整改时限要求其及时整改，整改记录应附有前后对比图片。并对巡查记录、整改台账进行汇总归档处理，便于事后迎接调查。

