关于从化区2019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，着力提高财政资源配置效率和使用绩效，不断增强政府公信力和执行力，为我区经济社会发展提供有力保障。现将有关情况报告如下:

一、贯彻落实全面实施预算绩效管理

（一）明确目标任务，推进全面实施绩效管理。

深入贯彻中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的精神，坚持把全面实施预算绩效管理作为财政预算工作的重点，加快推进全面实施预算绩效管理的工作部署，逐步建成“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的预算绩效管理模式。拟定我区预算绩效目标管理办法，进一步规范我区预算绩效目标管理，更加适应全面实施预算绩效管理的要求，为完善预算绩效管理体系，深化预算绩效管理改革夯实基础。

（二）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2020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2020年一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、财政专户管理资金预算的绩效目标；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。

（三）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2020年区人大专题审查的部门，委托第三方机构对区水务局等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。

（四）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2019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。2019年区人大专题审查的区住建局等8个部门要组织对2019年部门整体开展绩效自评，并将部门整体绩效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“社区居民活动经费”等20个项目重点绩效评价和“就业补

助资金”等20个项目绩效自评复核工作，同比去年增加21个绩效评价项目，进一步加大绩效评价力度。**三是**首次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2019年区人大专题审查的区住建局等8个部门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。

（五）健全应用机制，加强绩效评价结果应用。

健全绩效评价结果反馈应用机制，增强财政资源的有效配置。**一是**完善评价结果反馈。及时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。从编制 2021 年部门预算起，探索建立部门整体绩效评价结

果与部门预算挂钩机制。预算年度结束后，财政部门将组织对部分部门实施部门预算整体绩效评价，绩效评价结果较差的部门，在编制下一年度部门预算时，相应扣减其部门预算在职人员公用经费综合定额。

（六）加强培训指导，提升绩效管理业务水平。

加大预算绩效管理的培训力度，强化预算部门的绩效理念，提升绩效管理的业务水平。**一是**加强培训力度。今年财政部门组织开展了两期预算绩效管理业务培训班，对全面实施预算绩效管理政策进行解读，并对部门整体全过程绩效管理进行授课，进一步提高各预算单位实施绩效管理的业务水平。**二是**强化主动服务意识。积极支持和服务各预算部门履行构建本部门绩效指标体系的主体责任，协助 8 个整体绩效评价部门和 8 个整体绩效运行监控部门开展绩效指标梳理提炼工作，指导预算部门构建绩效指标体系框架，切实提高预算部门绩效指标编制水平。

二、2019 年度财政支出绩效情况

2020 年财政部门共选取 40 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 2019 年区人大专题审查的区住建局等 8 个部门开展 2019 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18个部门的20个项目进行了自评复核，涉及资金55,926.99万元。经评价，20个项目绩效等级分别为：13个良、7个中，项目优良率65.00%。项目总体预算完成率85.12%，其中预算完成率为100%的项目7个、90%以上的项目11个、90%以下的项目2个。

2.重点项目绩效评价情况。财政部门委托第三方机构对18个部门的20个重点项目进行了第三方评价，涉及资金31,953.23万元。经评价，20个项目绩效等级分别为：15个良、5个中，项目优良率75%。项目总体预算完成率94.31%，其中预算完成率为100%的项目8个、90%以上的项目7个、90%以下的项目5个。

3.部门整体绩效评价情况。财政部门委托第三方机构对8个部门(其中:街道3个)进行了评价。经评价，8个部门绩效等级分别为：6个良、2个中，项目优良率75.00%。

（二）取得的主要成绩。

1.稳步推进行政审批改革，持续优化营商环境。区住建局深入推进招投标制度改革，实行招标文件在线监测，共监测33个项目，除设计类项目，施工及服务类项目全部实现招投标过程全程电子化。推进农村工匠管理改革，规范农村工匠管理，完成2019年农村建筑工匠继续教育培训，进一

步提升工匠技能，修订完善《从化区农村建筑工匠管理办法》，为农村建筑工匠提供切实可行的指引。顺利完成机构改革工作，划转的消防审批、人防工程建设等职能充分融合，工作高效运转，完成各项人防工作，保障人防工程正常运作，不断提升人民防空防灾应急应战能力。严格按照办事指南及办事时限做好行政审批工作，部门营商服务满意度 90.28%，招标人和招标代理满意度 100%，赢得社会各界广泛赞同。

2.公用设施维护建设不断完善，助力乡村振兴发展。区住建局 2019 年按照从化区实际情况和各镇街区域优势，扎实推进第二批 10 个市级特色小镇建设，开展 13 条市级美丽乡村及 35 条区级美丽乡村建设，稳定推进古驿道建设项目 33 个，完成中心镇项目建设工程量 89%，创建名镇名村 7 条，助力从化区乡村振兴走在前列。逐年实施共完成 4.9 万盏农村路灯建设，覆盖农村道路约 1783 公里，受惠村庄 221 条，落实“三级维管”工作，确保农村路灯设施正常运行，亮灯率保持在 90%以上，为农民夜间出行便利和安全提供保障。根据应急避护场所建设任务，截止到 2019 年 12 月完成 155 处应急避护场所建设，进一步提升预防和抵御自然灾害、事故灾难等突发安全事件的综合能力，保障人民生命和财产安全。

3.扎实推进住房保障工作，房地产市场运行稳定。区住建局对符合条件的城镇户籍家庭 100%发放租赁补贴，完成

保障房申请审核，区内保障房100%分配，不断优化保障房小区运营管理。加强与市场监管、城管等部门联动，规范市场秩序，全年开展房地产企业日常巡查146次，巡查企业40家。

4.义务教育学位和学前教育优质学位供给不断加大。义务教育学校新增7505名学生（对比今年初中、小学毕业人数），学生入学率100%，巩固率100%。以公办学校学位解决来穗人员随迁子女积分入学入读的比例100%，2019年解决各类随迁子女入读公办小学和初中的比例65%。2019年从化区教育局，深入实施学前教育第三期行动计划，加快公办幼儿园建设，新开办7所公办幼儿园，增加公办园学位2205个，公办幼儿园在园幼儿数占比超过50%；接收小区配套幼儿园9所，已签订移交协议4所。

5.师资队伍建设持续优化，教育惠民工作有效落实。区教育局面向全国引进3名基础教育高层次人才；持续推进名校长名教师、骨干教师建设，7人被评为广州市名校（园）长工作室主持人，10人被评为广州市名教师工作室主持人，同时进一步深化区中小学教师“区管校聘”管理改革，加强中小学教师统筹管理，提拔、交流校级领导198人，公开推荐年轻校级储备人选156人，招聘编制教师169人，培训教师约3200人次，持续推动教育系统干部队伍年轻化、专业化。深入推进校内课后托管服务，52所学校提供校内课后托管服

务的学校日均托管学生 42263 人次，解决中小学生课后无人照管的难题。推进校车政府购买服务，19 年投入 152 辆校车接送 39 所农村公办小学的 1.18 万名走读生上下学。落实农村义务教育生营养改善计划，为 65 所农村义务教育阶段学校约 5.3 万名学生每天提供一份免费营养餐。

6. 认真谋划紧抓项目建设，协调重大规划政策落实。区发改局 2019 年全年完成企业投资项目备案 214 宗，其中房地产项目备案 4 宗；严格落实重大项目专家评审制度，完成从化区良口镇鸭洞河治理工程、从化区粮食储备加工中心建设工程、中医医院迁建等 60 个重大项目的评审工作；开展“攻城拔寨、落地生根、开花结果”工作，完成重点项目编制工作，纳入区重点项目数量 87 个；扎实推进广从路快速化改造工程建设，累计改造完成 89%。进行安全生产检查 80 家次，发现安全隐患 330 个，发出整改通知书 50 份，完成整改 328 项。

7.现代农业产业园和七大特色产业建设进展顺利。区农业农村局全面加快建设现代农业产业园，为全区农业农村经济发展注入新动能。荔枝、花卉、壹号蛋鸡 3 个产业园被列入珠三角地区自筹资金建设省级现代农业产业园名单，目前已投入 9,694.97 万元用于产业园各项基础设施和生产设施建设，稳步推进国家级 4 个市级现代农业产业园。2019 年实现产业园的主导产业产值占产业园农业总产值 60%，经济效益

较为明显。从化花卉产业，城郊街（花卉产业）入选2019年广东省100个“一村一品、一镇一业”专业镇， 2019年实际举办大型农产品宣传活动21场次，培育农产品品牌数量11个，加强了农产品宣传积极推广七大特色产业走向世界。

8. 加快“农业+”乡村休闲新业态培育成效显著。全区已建成休闲农业与乡村旅游景区景点30多处，其中省级休闲农业与乡村旅游示范镇2个、示范点4个、省级农业主题公园1个、广州市观光休闲农业示范村9条、观光农业示范园8个、特色农庄4个。玫瑰园、香蜜山获评省级农业公园。大丘庄园、艾米农场等9个农业公园被评为市级农业公园。宝趣玫瑰世界入选“广东十佳最美农田”，香蜜山生态果庄入选“广东十佳最美果园”。

9.坚持“绿色发展”，积极构建现代农业经营体系。区农业农村局2019年度畜禽养殖污染整治完成率100%。2019年监测点设立完成率100%；强化疫病防控和应急管理，为现代农业发展提供安全保障。疫病防控实际覆盖镇（街）数8个，实现全覆盖。2019年生猪免疫注射完成率93.98%。坚持“主体带动”，构建现代农业经营体系。全区农业龙头企业共55家；在工商管理部门注册登记并备案的农民专业合作社共386家；已注册登记并备案的家庭农场共48家。2019年农户就业增长率116%。坚持推进“厕所革命”，2019年按时完成乡村公厕建设任务，共建成73座乡村公厕，包括高

标准新建58座装配式公厕，升级改造15座原有乡村公厕，超额完成年度任务指标1座。全力攻坚推进农村户厕改造，目前全区农村无害化户厕普及率为100%，实现全覆盖。截至2019年乡村公厕正常使用率99.58%。

10.践行“绿水青山就是金山银山”发展理念，生态文明建设水平不断提升。区林业园林局对太平镇秋枫村、分水村、鳌头镇五丰村、良口镇合群村进行乡村绿化美化工作，提升这4个村的绿化景观，为4个村种植绿化植物。对温泉镇桃莲村的水源林地南大水库周边山林共10000亩林地作为封育区，通过设置封山育林宣传标识牌，对林地林下块状清理，疏林地进行补植等方式，达到促进树木生长，提高从化区林分质量。2019年绿化、广场面积维护完成率达100%，绿化设备正常运作率达100%，公园广场安全事故发生次数0次，达到改善城市生态，美化城市景观的总目标。林业有害生物成灾控制在5.5‰以下，无公害防治面积达100%，林业有害生物测报准确率达99.72%，种苗产地检疫率217.5%，保障了从化区林业生态安全。

（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、绩效指标质量普遍偏差。存在绩效目标与当年工作内容不相符、指标数量不足、指标设置不规范、目标值不清晰等

情况，如广州市从化区良口镇人民政府的生态设计小镇2019年前期建设费用项目，项目2019年度设置了6个绩效指标，但指标内容与当年实际工作内容存在较大偏差，设置目标值不明确，未设置清晰的考核方式或计算公式，绩效自评材料难以证明指标已经完成，绩效指标合规性不足，不利于开展绩效监控与绩效自评。**二是**预算编制不准确，部分项目出现多次、大额的预算调整导致预算调整率偏高、未能及时进行预算调整导致预算执行率低于80%、预算支出计划与实际使用资金方向不相符等情况，如广州市从化区农业农村局的从化区“6.13”局部特大暴雨灾后农田水利修复项目的预算执行率只有76.92%。**三是**项目监管缺失，进度把控不严谨，未及时对绩效指标完成情况进行统计与考核，项目运行情况与计划存在明显偏差时未及时作出调整，如广州市从化区住房和城乡建设局的从化乡村振兴-特色小镇建设项目，2019年度原计划开展94个基建项目，但当年实际顺利开工项目仅占40个，其余项目仍然处于前期筹备阶段。以前年度项目存在进度未达到计划进度的情况，项目进度把控未达到预期。**四是**部分项目主管部门对下拨镇街的资金使用情况缺乏监管，未逐年统计资金使用进度与滚存情况，导致部分资金滞留在镇街多年未使用，如广州市从化区民政局的社区居民活动经费项目，区民政局虽按时下拨全部活动经费至各镇街，但是截至2019年12月31日，各镇街的社区居民活动

经费实际支付金额 280.72 万元，支付率仅为 47.4%。本项目因个别社区举办活动次数偏少甚至常年未举办活动，导致项目资金在镇街存在较大结余，项目监控管理工作存在不足。**五是**部分项目资金财务管理不规范，未建立项目独立账套。个别单位内控管理不到位，在固定资产管理、采购合同管理方面存在较大风险。如广州市规划和自然资源局从化分局的 2019 年广州市基本农田保护补贴项目，根据明细账反映，本项目 2019 年 9 月 30 日记账 73 号凭证中将由高标准农田建设项目经费项目支出的工作经费内容计入基本农田保护补贴经费项目的账务中，导致明细账中支出金额比决算数金额 1,100 万元多 1.037 万元，项目资金财务管理不规范。**六是**具有明确服务对象的项目未开展满意度调查，缺乏收集群众意见与建议的渠道。部分满意度调查存在专业性不足、样本量过少、覆盖面不全的问题，如广州市从化区良口镇人民政府的生态设计小镇 2019 年前期建设费用项目，生态设计小镇的周边居民、工作人员、参会人员以及游客均为本项目的受众群体，人民群众的满意就是其最大的绩效，因此开展服务对象满意度调查是从化区良口政府对项目进行绩效监控、评价的不可或缺的环节和部分，且需要关注调查样本的覆盖面与代表性。但该项目仅通过 10 份调查问卷收集满意度数据，未能有效收集广大乘客的意见与建议。

三、下一步工作思路

为深入贯彻中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，进一步深化预算绩效改革，加快构建“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的预算绩效管理模式，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，促进预算管理水平和公共服务质量水平的不断提升。

（一）提高政治站位，加强制度建设。坚持贯彻党的十九大精神和中央关于全面实施预算绩效管理的意见，着力落实广州市关于推进全面实施预算绩效管理的部署，建立健全我区预算绩效管理相关制度及具体实施细则，从方向和目标上加以规划和指导，增强可操作性。

（二）完善管理机制，形成工作合力。督促各部门切实履行绩效管理主体责任，将预算绩效管理作为推进日常工作的有力抓手。加强预算绩效管理的组织领导，优化财政部门与预算单位、预算单位财务部门与业务部门的有效联动，推进绩效管理工作常态化、规范化。

（三）推动提质扩围，提高管理水平。进一步将绩效理念和管理方法融入预算编制、执行和监督全过程。积极探索开展政府采购、政府购买服务、政府债务项目绩效管理，推进绩效管理从政策和项目预算向部门和单位预算、政府预算拓展，提升预算绩效管理层级。

（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。