

广州市荔湾区人民政府

广州市荔湾区人民政府关于荔湾区 2022 年度 财政支出绩效管理情况的报告

——2023 年 9 月 26 日在广州市荔湾区第十七届人民代表大会
常务委员会第二十四次会议上

区财政局局长 刘 冰

主任、各位副主任，各位委员：

受区人民政府的委托，现汇报我区 2022 年度财政支出绩效管理情况，请予审议。

按照中央、省和市的决策部署，我区健全预算绩效管理机制，构建全方位、全过程、全覆盖、全公开的预算绩效管理体系，积极开展预算绩效管理各项工作，进一步增强财政可持续性，现将 2022 年度财政支出绩效情况报告如下：

一、财政预算绩效管理工作情况

我区认真贯彻全面实施预算绩效管理的政策文件精神，通过事前目标管理和绩效评估、事中监控、事后绩效评价三个环节推动预算绩效管理一体化，不断提高财政资源配置效率和财

政资金使用效益。

（一）进一步强化预算绩效管理制度保障。

编订《广州市荔湾区预算绩效管理工作制度汇编》，作为区属各单位日常学习应用的“工具帮手”，逐步构建“管理办法+工作规程”的全方位预算绩效管理体系。印发《2023年度荔湾区预算绩效管理工作方案》，明确我区2023年预算绩效管理工作的开展时间和各项具体要求，提高预算绩效管理工作质量。

（二）多措并举着力预算绩效管理聚力增效。

1. 加大宣传培训力度，增强预算绩效意识。一是借助荔湾区第一届“红荔杯”工作创新大赛参展契机，通过平台互动及走访评价项目实施单位和主管部门等多种形式，加大预算绩效管理宣传力度，促使由以往的被动参与变为主动抓好绩效管理，提高工作自觉性和主动性；二是开展区属各单位预算绩效评价培训，邀请绩效管理专业人士讲解绩效评价具体事项，选派业务骨干参加全省预算绩效管理培训，学习全面实施预算绩效管理的地方经验，进一步提高项目单位预算绩效管理业务素质，促进绩效评价工作优质高效完成。

2. 纳入机关绩效考核，推动高质量发展。印发《关于推动荔湾区预算绩效管理提质增效的贯彻意见》，配合修订完善《2022年度荔湾区机关绩效考核工作方案》考核指标体系，重点围绕项目单位是否建立健全的预算绩效管理制度、是否按要

求提交重大政策和项目财政立项预算评估报告、是否定期研究预算绩效管理开展情况等内容，将单位预算绩效管理工作完成情况纳入荔湾区机关绩效考核，促使各单位不断总结经验，补强短板，以评促能，推动全区预算绩效管理工作高质量发展。

3. 数字赋能绩效管理，率先参与全省试点。根据全面实施预算绩效管理的要求和“全省一盘棋”的理念，率先参与绩效管理信息化试点工作，把绩效管理的单位自评、部门评价、财政评价等嵌入数字财政平台，积极探索绩效管理与预算管理一体化实践。各单位通过“数字财政”平台预算绩效管理信息化应用模块系统开展本年度绩效评价相关工作，不断提高全区绩效管理的规范程度，提升预算绩效管理水平。

4. 有机结合人大监督，提高财政资金透明度。通过区人大代表和民情观察员到选区开展市民满意度调查、专题调研等工作方式，对公众关注、关系民生的环卫保洁经费项目实施全过程预算绩效管理，共同强化项目实施各环节，促使绩效管理提质增效，让社会公众了解绩效、参与绩效，各单位逐步由“要我有效”到“我要有效”，不断提升财政资金的使用绩效。

（三）系统优化预算绩效管理各重点环节。

注重数据分析、多维审核，系统优化预算绩效管理各重点环节，将绩效要求和导向作用融入预算管理全过程，预算绩效一体化管理取得明显成效。

1. 健全预算评估机制，规范预算安排保实效。强化严把事

前关口，明确实施重大政策和项目事前绩效评估，对每年新增重大政策和项目从申报必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等进行审核。今年选取区水务局的“粤港澳大湾区广州海龙科创环境品质提升工程项目”、区卫生健康局的“广州市荔湾区区域医疗中心建设（南片）—荔湾区人民医院迁建工程项目”等项目，委托第三方机构独立开展事前绩效评估，涉及项目总投资为 26.73 亿元，评审结论均为“予以支持”，并将评审评估结果作为项目资金申请、实施和运行的参考意见；将存在问题和建议运用于绩效目标的调整完善以及年度预算资金安排。

2. 强化绩效目标审核，提升绩效编制质量。一是从申报抓质量，严格执行“未按要求设定绩效目标，不得安排预算”的管理要求，通过信息技术手段，在“数字财政”综合管理平台从源头上完善绩效目标，细化绩效指标。二是以审核保质量，严格按照工作规程，财政内部审核与委托第三方独立评审相结合的方式，形成工作合力，对区属单位整体绩效目标以及纳入部门预算管理的年初预算项目绩效目标全面审核，整体提升绩效目标编制质量。三是以公开促质量，绩效目标公开范围不断扩大，实现除涉密项目外全部随预算公开，做到绩效目标与部门预算同步申报、同步审核、同步批复，同步公开。

3. 抓实绩效监控管理，保障预算绩效运行。在预算执行环节，通过预算绩效年中监控，促进用款单位加强预算资金跟踪

统计，在单位加强自行监控的基础上，进一步加大绩效运行监控力度。一是组织对全区单位整体绩效目标以及财政支出项目开展预算执行进度和绩效目标实现程度进行绩效跟踪“双监控”，及时掌握财政资金使用情况，有效提高财政资金管理水平。二是抽取2个单位，委托第三方机构开展部门整体支出监控，重点监控资金支出进度、部门主要任务绩效目标完成情况等，对照年初设定的整体支出绩效目标，对下半年项目情况进行预判，对存在的问题及时整改纠偏，确保绩效目标如期保质保量实现。

4. 加强预算绩效评价，促进财政资金聚力增效。加强对财政预算安排的项目支出和部门整体支出情况进行绩效自评、自评复核和重点评价。一是组织开展部门整体绩效和项目绩效全面自评。2022年度部门整体支出以及所有财政支出项目绩效自评全覆盖。二是加大自评复核和重点评价力度。在单位全面自评的基础上，委托第三方机构开展绩效自评复核、重点项目绩效评价及整体支出重点评价，评价结果作为下一年度部门预算安排的参考依据。通过评价结果与预算资金安排挂钩，促使预算单位由“要钱花”转为“花好钱”。

5. 有效应用评价结果，加大绩效信息公开力度。根据第三方出具的绩效评价报告，由财政部门进行分析汇总，将绩效评价结果及时反馈执行部门，督促其对评价中发现的问题进行及时整改，提高预算绩效管理水平和，同时将评价结果和预算安排

有机结合，以年度绩效评价结果作为下一年度预算安排的基本依据。加大绩效评价信息公开力度，由财政部门组织的第三方机构出具的绩效评价结果、部门预决算报告中的绩效目标、绩效报告、绩效评价结果等内容，在区政府门户网站进行公开，自觉接受社会各界监督。

二、财政支出绩效评价工作情况

按照区人大常委会审议意见，区财政部门严格落实年度预算绩效管理工作方案，通过完善绩效评价机制，建立项目自评复核、重点项目评价和部门整体评价相结合、层次更分明的评价机制，促进绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程。共选取 2022 年度资金量大、关系社会发展和民生福祉等重点领域的 36 个项目开展绩效评价，并对区文广旅体局、茶涪街道办事处等两个单位开展整体绩效评价。具体情况如下：

（一）绩效评价情况。

1. 绩效自评复核情况（详见附件 1）。

按照“全面自评、部分复核”的原则，委托第三方机构对 24 个部门的 25 个项目进行了自评复核，涉及资金 1.86 亿元。经评价，该 25 个项目绩效等级分别为：“优”5 个、“良”16 个、“中”4 个，项目优良率 84%。项目总体预算完成率 95.63%，其中预算完成率为 100% 的项目 20 个、90% 以上（不含 100%）的项目 2 个、90% 以下的项目 3 个。

2. 重点项目绩效评价情况（详见附件 2）。

我区认真落实重点项目绩效评价，以绩效目标为导向，优化支出结构，确保财政资金的高效利用和合理分配，提高部门的资金使用绩效和管理水平。委托第三方机构对 2022 年公众关注度高、有一定社会影响、关系民生的 11 个项目进行重点绩效评价，涉及资金 6.29 亿元。经评价，该 11 个项目绩效等级分别为：1 个优、10 个良，项目优良率 100%；项目总体预算完成率 96.42%，其中预算完成率为 100% 的项目 6 个、90% 以上（不含 100%）的项目 4 个、90% 以下的项目 1 个。其中，按照区人大常委会印发的《2022 年度环卫保洁预算经费使用效果专项绩效评价工作方案》、《荔湾区财政部门关于印发 2022 年预算绩效管理工作的通知》、《荔湾区实施环卫保洁经费保障机制工作方案》等文件要求，对区人大重点关注、审议的荔湾区 2022 年度环卫保洁经费项目开展重点绩效评价，项目绩效得分为 86.8 分，绩效等级为“良”。通过项目资金的加大投入和重点抓好市容环境卫生管理工作，不断提高城市管理精细化、品质化水平，极大提升了荔湾区环境面貌，为荔湾经济社会科学发展营造了良好的城区环境。

3. 部门整体绩效评价情况（详见附件 3）。

委托第三方机构对区文广旅体局、茶滘街道办事处进行整体绩效评价，涉及财政资金 2.85 亿元，两个单位预算完成率均达 95% 以上，区文广旅体局综合得分 86.41 分，茶滘街道办事处综合得分 83.74 分。

（二）取得的成效。

城市规划方面：一是不断扩大历史文化保护区划范围，落实历史文化保护空间全覆盖。开展荔湾区南片区城中村 134 处历史文化遗产调查，获取 29 处传统风貌建筑线索，推进构建多层次要素的城乡历史文化保护传承体系。进一步规划打造生态廊道，优化空间结构，推动文商旅产业与传统城市人人文融合，提升部门和街道办等人员保护传承相关业务知识，打造具有“国际魅力、岭南特色、荔湾风情”的荔湾文商旅活力区。二是编制出台产业发展规划及科创区准入标准，明确创新产业发展定位，指导科创区高质量发展。设计优化荔湾区菊树站及周边用地，引导科创产业沿龙溪大道集聚发展，打造都市工业集聚区，提升荔湾产业发展韧劲。

民生保障方面：一是高度重视粮食安全工作，顺利完成全年收储粮食达 6 万吨和储备粮轮换任务 0.65 万吨，持续监测市场粮油价格，把握关键节假日节点，认真组织开展粮油市场价格监测工作，定期上报数据，及时预警粮食市场异常波动，不断优化粮食应急保障体系，有效提高了荔湾区应对粮食市场异常波动的能力。二是高度重视特困人员供养工作任务。超额完成全年应保障人次数 10142 人次，完成符合申领特困金条件的困难群众享受补贴覆盖率达 100%，完成救助资金发放及时率 100%。切实维护保障困难群众切身利益，有力保障困难群众疫情防控工作开展，让更多的困难群众共享改革发展成果，全面

提升困难群众的获得感、幸福感、安全感。

养老服务方面：荔湾区已实现“银龄安康行动”全覆盖，本年度累计理赔 2023 人次，理赔金额共计 307.16 万元，真正发挥了民生政策性保险为老、惠老的社会效能，有效提高了辖区老年人抵御风险的能力。

环卫保洁方面：2022 年区城管系统精准施策，系统调整优化保洁作业分工格局，全区优化调整市政道路 146 万余平方米，新增市政道路 28 多万平方米，新增绿化带 92 万平方米，新增护栏 8 万余米，基本实现“街（城中村内街巷）一区（市政道路）”保洁新格局；回收堤岸 58 处，河涌 29 条，下放河涌 4 条，持续优化河涌保洁分工工作；开展专项整治工作，全面促进环卫保洁工作提质增效，有效提高环卫保洁工作的标准化、精细化、智慧化作业水平。

医疗卫生方面：财政全力支持区人民医院迁建工程，助力区人民医院鹤洞院区打造为荔湾区人民医院重症救治中心，大力提高医院医疗服务水平，响应国家绿色环保的发展理念，积极促进医疗服务体系发展，持续提升医疗服务影响力、辐射力，精准对接和满足人民群众多样化、多层次的健康需求，保障基本医疗卫生服务供给，促进医疗服务均等化。

宣传引导方面：聚焦岭南文化中心区建设，坚持守正创新，紧紧围绕举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务，不断将全区宣传思想文化事业推向新的高度，为全区经济

社会高质量发展提供了有力的思想保证、舆论支持、精神动力和文化条件。

（三）值得关注的问题。

在今年开展绩效评价工作中，绩效管理水平和逐年提升，但仍存在一些问题值得关注需要持续改进：一是绩效目标设置不够全面，绩效目标与年度工作计划结合紧密度不够，个别项目指标体系编制不够系统科学，绩效指标的设置较少，未能全面反映项目实施的产出和效益。二是绩效管理的广度与深度不足，考评指标的设定还仅仅停留在“面”上，没有挖掘出预算绩效评价体系中目标对象间的个体差异，进行有效的定性、定量分析，绩效考评指标生硬缺乏灵活性。三是个别项目未能根据指标设置来整理收集相应的佐证材料，缺乏针对性、有效性。

三、下一步工作措施

（一）加快推进构建部门预算绩效核心指标体系。

加快完善部门预算绩效指标体系，指导各单位结合实际，通过“数字财政”系统“绩效指标维护”功能，梳理完善现有的指标或导入新增绩效指标信息，明年将紧跟省市步伐，进一步推进构建核心绩效指标体系，并逐步在各业务领域渗透，不断覆盖，降低部门在编制预算时的填报难度，提高指标体系的实用性。

（二）进一步完善试点预算绩效管理应用模块。

按照省市统一部署，继续加大力度开展试点各环节工作。

试点过程中，加强与省市财政部门沟通衔接，结合我区实际情况确保年中监控等环节在预算绩效管理应用模块顺利铺开。严格执行试点地区月度例会制度，汇报试点工作的进展情况，反馈遇到的问题及相关建议，分享交流实操经验，持续推进预算绩效与预算管理一体化。

（三）着力提升预算绩效管理工作人员业务水平。

结合预算绩效管理一体化平台管理要求，对全区预算部门、单位和财政系统的预算绩效管理人员开展政策、制度和具体操作等业务培训，通过一对一讲解，集中答疑、实地走访、现场指导等形式加大预算绩效管理宣传力度，普及预算绩效管理理念，提升预算绩效管理工作人员业务水平。

（四）继续强化绩效评价结果应用约束力。

强化评价结果与预算安排挂钩，将绩效评价结果作为部门预算安排和调整重要参考依据，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果逐一反馈给被评价部门和项目资金使用单位，跟进整改落实情况，督促及时公开绩效评价结果，推动形成结果反馈、问题整改、提升绩效的良性循环。

- 附件：1. 2022 年度荔湾区财政支出项目绩效自评复核
汇总表
2. 2022 年度荔湾区财政支出项目绩效重点评价
汇总表

3. 2022 年度荔湾区部门整体支出绩效评价汇总表



广州市荔湾区人民政府
2023 年 9 月 19 日