广东省财政厅部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门职能

一是拟订全省财税发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。健全省对市县财政管理体制。牵头推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。二是贯彻执行国家有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全省财政、财务、会计管理等方面的地方性法规、规章和制度，并监督执行。三是负责管理全省各项财政收支。编制年度省级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全省年度财政预算草案，汇总编制全省财政总决算。审核批复部门（单位）年度预决算。受省政府委托，向省人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金省级财政出资的资产管理。负责省级预决算公开。四是负责组织起草地方税收政策及调整方案。按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。制定本省彩票管理政策

和有关办法、监管彩票市场，按规定管理彩票资金。**五是**负责国库集中收付管理、省级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管省级行政事业单位会计核算工作。组织会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。**六是**执行政府国内债务管理政策。制定全省政府债务管理制度和办法。编制全省政府债余额限额计划。统一管理全省政府外债，制定管理制度。**七是**牵头编制国有资产管理情况报告。根据省政府授权，集中统一履行省级国有金融资本出资人职责。制定全省统一的国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全省统一规定的开支标准和支出政策。**八是**负责审核并汇总编制全省国有资本经营预决算草案，制定全省国有资本经营预算制度和办法，收取省级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。**九是**负责审核并汇总编制全省社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。**十是**组织实施预算绩效管理，开展省级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。**十一是**负责管理全省会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评

估有关工作。十二是完成省委、省政府和财政部交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务

一是持续抓好财政收支管理，加强预算统筹平衡。二是精准有效实施积极财政政策，促进经济高质量发展。三是坚持尽力而为、量力而行，推动公共服务水平提升。四是完善省以下财政体制机制，更大力度统筹推动区域协调发展。五是做好财政风险防范化解工作，确保财政运行可持续。六是以深化预算管理改革为牵引，系统集成、协同高效推进财政改革。七是坚持全省“一盘棋”，不断提升财政管理能力水平。八是持续提高机关党的建设质量，切实为财政改革发展提供政治保证。

（三）部门整体支出绩效目标

坚持政治引领，持续在推进粤港澳大湾区建设和支持深圳建设先行示范区、打造新发展格局的战略支点、推动建设科技创新强省、全面推动加快农业农村现代化、支持加快构建“一核一带一区”区域发展格局、保障提高人民群众生活品质等六方面上聚焦用力，以“全面对标 全力推动走在前列”为抓手，推动财政各项工作再上新台阶，更好实现财政服务保障全省经济社会发展的职能作用。

（四）部门整体支出情况

1. 收入支出预算执行情况。

2021年部门决算收入 51,199.54 万元，比上年决算增加

3,040.04 万元，增长 6.31%；决算支出 51,910.29 万元，比上年决算增加 2,738.42 万元，增长 5.57%。

收支变动情况主要有：**一是**新增能效电厂项目工作经费（该项目为国际财经合作，从 2020 年起列入我厅的部门预算，为保持预决算口径一致，今年将该经费纳入我厅决算编制范围）。**二是**年中追加投资项目审核费（省政数局相关审核职能划转至我厅投审中心，经费相应划转至我厅）。**三是**根据工作进展，省财政业务网络升级改造项目经费比上年有所减少；收回票据印刷费和金财工程等财政拨款。

2. 收入支出结构情况。

2021 年部门决算总收入 51,199.54 万元，其中一般公共预算财政拨款收入决算 48,365.55 万元，占总收入的 94.47%；事业收入 2,520.42 万元，占总收入的 4.92%；经营收入 200.54 万元，占总收入的 0.39%；其他收入 113.03 万元，占总收入的 0.22%。

2021 年部门决算总支出 51,910.29 万元，其中：工资福利支出 19,175.46 万元，占总支出的 36.94%；商品和服务支出 26,899.10 万元，占总支出的 51.82%；对个人和家庭的补助 2,856.35 万元，占总支出的 5.50%；资本性支出 2,374.37 万元，占总支出的 4.57%；其他支出 605 万元，占总支出的 1.17%。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出合计 60.92 万元，比上年决算增加 27.47 万元。其中：因公出国（境）费 0.18 万元，比上年决算增加 0.18 万元；公务用车购置及运行维护费 46.98 万元，比上年决算增加 23.15 万元（更新公车 1 辆）；公务接待费 13.75 万元，比上年决算增加 4.13 万元。

因公出国（境）团组 1 个，因公出国（境）人次数 1 人、公务用车保有量 6 辆，国内公务接待批次 64 个、国内公务接待人次 480 人。

（2）会议费支出情况：2021 年会议费支出 14.17 万元，比上年决算减少 29.29 万元。

（3）培训费支出情况：2021 年培训费支出 177.16 万元，比上年决算减少 64.77 万元。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我厅进行了认真的自评分析，经研究，我厅 2021 年整体支出绩效自评结果为 93.01 分，达到“优”等级（附件 1）。

（二）履职效能分析

2021 年，在省委、省政府正确领导下，省财政厅坚持以政领财、以财辅政，全力服从服务保障中央和省委、省政府各项工作部署落实见效，全省财政收支执行情况总体良好，积极的财政政

策提质增效，减税降费效果明显，县级“三保”有力保障，债务风险有效化解，财政可持续性进一步增强，预算管理和数字财政建设等取得重大进展，取得了令人振奋的新业绩。同时，财政法治建设、国库管理、政府采购管理、会计管理、国际金融合作、财政资金使用监督、财政投资审核、财政科研、财政信息宣传、财政政务公开、政务服务、行业管理等工作协同发力，推动省财政厅工作开创了新局面。

2021年，我省财政管理工作在中央考核中继续排名全国第一，并获得国务院督查激励；2020年度县级财政管理绩效综合评价首获全国第一，实现历史性突破；地方预算绩效管理工作考核获得“三连冠”，决算编报、预算公开、财政信息等工作继续走在全国前列。

（三）管理效率分析

1. 预算编制。

2021年部门预算收入（支出）46,737.68万元，比上年预算增加1,727.07万元，增长3.84%，主要原因：**一是**根据金财工程的建设进度，金财工程预算有所减少。**二是**按照省财政的统一部署，压减一般性行政支出。**三是**人员工资福利的增长。

2. 预算执行。

2021年决算收入51,199.54万元，比年初预算增加4,461.86万元，增长9.55%；2021年决算支出51,910.29万元，比年初预

算增加 5,172.6 万元，增长 11.07%。

收入情况：**一般公共预算财政拨款收入**决算 48,365.55 万元，比预算增加 5,824.07 万元，变动情况主要是：**一是**年中追加省财政业务网络升级改造项目经费、审核费等；**二是**根据工作进展，申请省财政收回票据印刷费等；**三是**人员工资福利的增长。**事业收入**决算 2,520.42 万元，比预算减少 1,637.78 万元，主要是因为：考虑到疫情影响，省本级注册会计师协会会员的会费按减免 30%之后收取。**其他收入**决算 113.03 万元，比预算增加 113.03 万元，主要是因为：收到省两新工委安排的党建经费补助和中注协经费补助。

支出情况：**基本支出**决算 17,909.17 万元，比预算减少 880.38 万元，主要是因为受人员调动等因素影响我厅按标准发放人员工资待遇后指标有结余；**项目支出**决算 33,790.22 万元，比预算增加 5,842.08 万元，变动情况主要为：**一是**新增能效电厂项目工作经费及审核费。**二是**上年受疫情影响，省注协免收省本级会费收入，同年相应减少会费支出。2021 年按照减免 30%之后收取，相应增加会费支出。**三是**根据工作进展，省财政业务网络升级改造项目经费、票据印刷费等有所减少。

3. 信息公开。

我厅已于 2021 年 2 月 8 日在我厅门户网站公开部门预算信息；于 2021 年 8 月 20 日在我厅门户网站公开部门决算信息；于

2021年10月28日在我厅门户网站公开部门绩效信息。公开的时间、内容及方式均符合省财政要求。

4. 绩效管理。

我厅的绩效管理工作具体包括：①以年度资金支出计划为基础，每月初编制上月支出进度表及重点项目支出进度表，年度中依托省财政“双监控”平台、数字财政“执行域”平台的分析数据，建立厅内预算执行管理联络工作群进行信息交互，实时分析研判预算资金的使用绩效，按月跟进督促处室（单位）落实支出计划，收集处室（单位）的反馈意见，详细了解项目支出存在的问题，对可预见的影响因素，早研究、早应对。②及时梳理不能落实的支出计划和沉淀资金，及时采取措施予以核查纠正，按规定程序办理预算调整，避免发生支出计划“不落实，不调整”等情况。③严格落实预算分析每月上厅长办公会机制，以支出进度为切入点开展绩效监督，加大项目支出进度的监管力度，提高资金使用效益。按月向省委督查室报送预算支出进度分析文件。④年末，500万元以上的项目预算使用处室（单位）对照编报的绩效目标，梳理核查目标完成情况并反馈厅办公室汇总，厅办公室会同各处室（单位）按照省财政统一要求编制绩效自评报告并按规定进行信息公开。⑤厅办公室将预算执行、绩效评价结果、审计意见等预算管理成果作为省财政厅部门预算资金分配的依据，对预算执行不达标、绩效评价结果不理想、出现审计问题等未达

到管理要求的处室（单位），在安排下年度预算额度时适当进行扣减。⑥及时出台广东省财政厅部门预算管理办法等，健全有效管理机制。

5. 采购管理。

2021年我厅印发了《广东省财政厅机关采购及合同管理办法》，进一步明确了管理流程，提高了采购效率。严格按照政府采购工作要求，落实政府采购意向公开、采购计划和采购执行备案工作。

6. 资产管理。

2021年我厅始终坚持控标准、促盘活、清存量的原则推动资产管理。年内严格按照配置标准管理资产，完成了已使用在建工程转固清零，组织开展厅本部固定资产盘点清查，不断规范资产管理工作。

7. 运行成本。

从运行成本指标来看，我厅2021年能耗支出52.9元/平方米、物业管理费261.7元/平方米、行政支出1.95万元/人、业务活动支出0.47万元/人、外勤支出1.86万元/人、公用经费支出19.74万元/人，同比下降明显，厉行节约落在了实处（表1）。

表1 运行成本指标分析表

分析项目	2021年度	2020年度	增长率
单位能耗支出（元/平方米）	52.9	84.89	-37.68%
单位物业管理费（元/平方米）	261.7	494.93	-47.12%
人均行政支出（万元/人）	1.95	17.63	-88.94%

人均业务活动支出(万元/人)	0.47	0.68	-30.88%
人均外勤支出(万元/人)	1.86	2.11	-11.85%
人均公用经费支出(万元/人)	19.74	39.8	-50.40%

从省直部门排名情况来看，单位能耗支出、人均业务活动支出及人均外勤支出的排名处于中上；其余指标的排名在中位。

（四）就部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施

1. 存在问题。从全年的整体支出情况来看，我厅在绩效编制及绩效运行监控等方面还存在一些问题，具体表现在：**一是**编制预算时，绩效目标及绩效指标的设定细化程度需提高。**二是**绩效运行监控工作还需增加更多的具体抓手，以便工作更好地落在实处。

2. 改进意见。针对上述存在的问题，结合整体支出绩效管理工作的需要，实施改进措施如下：**一是**提高预算编制的科学性和准确性。编制预算时，绩效指标应进一步细化、量化，具有明确的评价标准。绩效指标值一般对应已有统计数据，或在成本可控的前提下，通过统计、调查、评判等便于获取。确难以量化的，可采用定性表述，但应具有可衡量性。**二是**加强预算执行时的绩效运行监控。探索制定绩效管理制度，为规范管理夯实基础。开展预算执行进度监控工作时，收集处室（单位）的支出绩效情况，详细了解项目支出存在的问题，对可预见的影响因素，早研究、早应对。

三、其他自评情况

无。

四、上年度绩效自评整改情况

无。