

广东省财政厅 2024 年部门整体支出

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

1. 总体工作。

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，聚焦落实省委“1310”具体部署，坚持积极的财政政策适度加力、提质增效，全力以赴稳住财政收支运行，加大力度推进财政改革创新，在服务中心保障大局中更加积极担当作为。

2. 重点工作任务。

一是保持财政收支平稳运行。二是加力实施积极的财政政策。三是增强重大战略财力保障。四是倾力保障和改善民生。五是持续深化财政体制改革。六是防范化解财政领域重大风险。七是着力打造讲政治守纪律负责任有效率的模范机关。

（三）部门整体支出绩效目标

不折不扣落实中央和省委、省政府的决策部署，全力服务保障省委“1310”具体部署，为广东在推进中国式现代化建设中走在前列贡献财政力量。以补齐民生短板、办好民生大事要事为重点，加大民生领域投入。进一步完善地方税费体系，加强税源培植巩固，确保收入增长与经济社会发展水平相适应，保持在合理区间。持续优化支出机构，坚持政府过“紧日子”，提高资金配置效率，形成能增能减、有保有压的预算分配机制，确保省级一般公共预算收支平衡。持续加大省对市县税收返还和转移支付力度，推动区域协调发展。持续强化地方政府债务管理，常抓不懈

防范化解隐性债务风险，确保不发生区域性系统性重大风险。全面实施覆盖大事要事财政保障清单事项的重点绩效评价，预算评审全面实施事前绩效评估，不断提升财会监督的有效性和财政大数据分析运用能力，保质保量完成预算绩效和财会监督工作计划。逐步完善资产管理制度体系，以国有资产报告审核为抓手，强化国有资产监管，推进国有资产价值提升。

（四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

2024年，我厅部门整体支出42,669.55万元，从支出性质分类来看，基本支出22,319.47万元，比上年降低0.9%；项目支出20,336.75万元，比上年降低12.3%；经营支出13.33万元，比上年降低51.2%，具体情况见表1。

表1 部门整体支出基本情况表

单位：万元

项目	决算数	占本年支出比(%)	较上年同期(%)
一、基本支出	22,319.47	52.31%	-0.9%
二、项目支出	20,336.75	47.66%	-12.3%
三、上缴上级支出	0	-	
四、经营支出	13.33	0.03%	-51.2%
五、对附属单位补助支出	0	-	
本年支出合计	42,669.55	100.00%	-6.7%

二、绩效自评情况

（一）自评结论

省财政考核的 10 个三级自评指标中，我厅自评完成率 100% 的指标 5 个；完成率介于 93.75%-99.5%之间的指标 5 个。

（二）履职效能分析

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，在省委、省政府的正确领导下，全力应对复杂严峻的国内外经济形势，全省财政运行总体平稳，切实扛起经济大省挑大梁的财政责任。落实积极的财政政策适度加力、提质增效要求，更大力度争取并用好中央部署的一揽子增量政策，发挥财政政策逆周期调节作用，全力推动稳增长促发展。紧紧围绕省委“1310”具体部署，更大力度优化支出结构，坚持政府过“紧日子”，腾出财力保障国家和省部署的重点任务，推动高质量发展。大力推进“民生十大工程”五年行动计划，扎实办好省十件民生实事，创新开展民生实事评议工作，让现代化建设成果更多更公平惠及全省人民。全面深化零基预算改革，全面实行财政省直管县改革，探索利用区块链、数字人民币等技术赋能“数字财政”，推动新一轮财税体制改革破题开局。统筹发展与安全，筑牢债务风险防线，兜牢基层“三保”底线，守牢财经纪律红线，推动财政运行平稳健康可持续。充分发挥财政资金投资审核、绩效评价和财会监督协同作用，落实规范透明、标准科学、约束有力的预算管理机制。突出落实国有资产报告制度，全面反映国有资产管理、改革、效益等动态情况。深入开展党纪学习教育，推动党组织全面进步全面过硬，

锻造高素质专业化的财政干部队伍，巩固发展风清气正的政治生态。

（三）管理效率分析

1. 预算编制。

坚持围绕中心工作，科学谋划预算资金安排，依据规定程序和要求，及时完成部门预算编制申报，同时合理设定入库项目绩效指标、年度目标值，科学构建部门整体支出核心绩效指标体系和编报部门整体预算申请绩效报告，推动提高财政资金配置效益。2024年年初收入（支出）预算47,531.45万元，比上年减少2,116.21万元，降低4.3%，减少原因主要是落实厉行节约和过紧日子要求，以及一次性项目到期后不再延续等原因减少了预算安排。

2. 预算执行。

省财政批复预算后，我厅按要求及时制定并报批部门预算支出计划，严格落实预算执行定期分析机制，靠前抓好支出执行，探索实施绩效运行定期分析工作，强化预算绩效监督和结果运用管理，坚持严肃财经纪律，硬化预算约束，持续树牢厉行节约理念，努力降低行政运行成本。2024年决算收入43,717.21万元，比年初预算减少3,814.24万元，比去年决算收入减少3,199.3万元；2024年决算支出42,669.55万元，比年初预算减少5,505.72万元，比去年决算支出减少3,053.95万元。

3. 信息公开。

我厅已按要求于2024年2月5日在我厅门户网站公开部门

预算信息；于2024年8月21日在我厅门户网站公开部门决算信息；于2024年7月9日在我厅门户网站公开部门绩效信息。

4. 绩效管理。

通过印发《广东省财政厅部门预算管理办法》完善了绩效管理工作制度，落实绩效管理工作措施主要包括：①预算编制环节注重编细编实预算需求，科学选择绩效指标，合理设置绩效目标，并严格按照省财政统一要求，规范编制预算申请绩效报告，为财政资金发挥效益夯实基础。②预算执行过程中，以年度支出计划为基础，定期分析预算执行和绩效目标落实情况，并依托数字财政系统对预算执行情况进行动态监管，确保绩效目标落地落实。③年度终了，扎实开展预算绩效目标完成情况部门审核和自评工作，并按规定将部门整体支出绩效自评报告进行信息公开。④注重结果运用，将预算管理成果作为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），安排下年度预算额度时进行适当扣减，不断优化部门支出结构，提高财政资金配置效益。

5. 采购管理。

严格按照政府采购相关规定以及预算批复要求，及时公开项目采购意向，依规开展合同签订、合同备案以及信息公开等政府采购具体工作，全年面向中小企业采购金额占比超过40%。此外，制定了《广东省财政厅机关采购及合同管理办法》、《广东省财政厅财务风险内部控制办法》等多项管理制度，从清晰采购审批

流程、依规开展采购活动、明确采购管理职责分工等全方面对采购工作进行内部控制制度规范，并在日常工作中落实好政府采购风险防控，推动政府采购工作集约化、规范化、高效化。

6. 资产管理。

严格按照有关规定落实资产管理工作，严格执行办公用房、住房、用车等工作生活待遇规定，严格落实资产定期盘点制度，与相关部门沟通推动历史遗留房产确权登记，制定《广东省财政厅固定资产管理办法》等内部管理制度，落实资产合规性管理。此外，利用信息化技术加强资产实物管理，按照“严控增量，盘活存量”的原则，建立办公用品统一集采、闲置物品统一回收、固定资产统一调配的集约化管理模式，以及常用办公设备统一维修（护）工作机制，有效整合部门资源，节约财政资金支出，提高资产配置效益。

（四）部门整体支出绩效管理存在的问题和改进措施

1. 存在问题。个别绩效指标完成值数据来源的可比性，以及佐证材料的针对性有待进一步提高。

2. 改进措施。在进一步完善绩效目标运行监控及定期分析机制的基础上，探索开展部门重点项目支出绩效自评工作，夯实用款主体绩效管理责任，提高对数据来源的清晰性、可比性以及佐证材料质量等自评工作要求，推动部门绩效管理工作提质增效。

三、其他自评情况

无。

四、上年度绩效自评整改情况

针对上年度绩效自评工作中发现的部分项目支出绩效指标和指标值可量化性有待进一步提高的问题，主要通过预算编制环节，加大对所属预算单位的指导力度，摸准吃透支出政策实际情况，按照高度关联、标准科学、客观可量化的原则，强化部门对绩效目标信息的审核等措施落实整改，提高绩效目标申报质量并为后续绩效评价的可衡量性夯实基础。