

2011年度广东省财政厅决算公开

目 录

第一部分 2011 年省财政厅部门决算基本情况说明

- 一、部门基本情况
- 二、收入决算说明
- 三、支出决算说明

第二部分 2011 年省财政厅部门决算表

- 一、2011 年收支决算总表
- 二、2011 年财政拨款支出决算表（基本支出）
- 三、2011 年财政拨款支出决算表（项目支出）
- 四、2011 年省财政厅项目支出情况说明
- 五、2011 年“三公经费”财政拨款支出决算表
- 六、2011 年省财政厅“三公经费”财政拨款支出决算说明

第一部分 2011 年省财政厅部门决算基本情况说明

一、部门基本情况

(一) 部门机构设置、职能

广东省财政厅的部门决算由 11 个预算单位构成，包括：省财政厅本部、省财政职业技术学校、省财政科研院所、省财政数据信息中心、省财政厅国库支付局、省投资审核中心、省票据中心、省注册会计师协会、省农业综合开发评估中心、省直行政单位物业管理中心、省会计函授职业技术学校。

主要职能如下：

1、贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性法规、规章草案。

2、拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

3、承担省级各项财政收支管理的责任。负责编制年度省级预决算草案并组织执行；受省人民政府委托，向省人民代表大会报告省级和全省预算及其执行情况，向省人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定

额，审核批复省级部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，拟订省对市县财政管理体制并组织实施。

4、制定全省财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收和管理。

5、负责省级非税收入及各项政府性基金管理。拟订彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，监督省驻穗行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和住房公积金。

6、组织制定本省国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责省级财政资金调度和财政总预算会计工作，制定政府采购政策、制度并监督管理，监管省级行政事业单位会计核算工作。

7、负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责本级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产监管；组织拟订国有资本经营预算制度，负责省级国有资本经营预算编制、执行和监督，负责省属金融企业国有资产管理；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

8、负责各项省级财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政政策，编制省级社会保障预决算草案并组织执行，管理省级财政社会保障支出，监管社会保障资

金，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度。

9、参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

10、监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承担财政支出绩效管理工作。

11、管理全省会计工作，依法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工作，依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在本省境内的有关业务。

12、管理资产评估行业，指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

13、承办省人民政府和财政部交办的其他事项。

（二）人员构成情况

2011年全年定编人数662人，其中：行政编制377人；事业编制285人。2011年年末实有在职人员596人（含行政人员341人、事业人员255人）；离退休人员192人（含离休人员20人，退休人员172人）；其他人员8人。

1、厅本部共有编制 367 人（含行政编制 322 人，事业编制 45 人）。2011 年年末实有在职人员 326 人，离退休人员 139 人。

2、下属单位共有编制 295 人（含行政编制 55 人，事业编制 240 人）。2011 年年末实有在职人员 270 人，其他人员 8 人，离退休人员 53 人。

（三）决算年度的主要工作任务

2011 年，我省财政坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕“加快转型升级、建设幸福广东”的核心目标，坚决贯彻落实省委、省政府各项决策部署，坚持“生财有道、聚财有方、理财有规、用财有效”的原则，扎实推进法治财政、民生财政、绿色财政、绩效财政和阳光财政建设，围绕中心、服务大局、突出重点，抓收入、促转变、惠民生、推改革，财政运行总体上呈现“发展快、结构优、绩效好、调控强、力度大”的特征，有力地促进了我省经济社会又快又好发展。总结 2011 年省财政厅重点工作，突出体现为以下十个方面：

1. 狠抓增收节支实现财政平稳运行。面对财税收入新情况，积极采取措施，认真执行分片抓收入等制度，提早谋划，认真分析财税收支情况和经济发展态势，研究部署抓收入举措，联合多部门齐抓并进，确保完成全年财税收入目标。

2. 全力以赴落实好各项民生政策支持建设幸福广东。坚持把保障和改善民生作为公共财政建设的出发点和落脚点，以推进实施《广东省基本公共服务均等化规划纲要》为平台

和抓手，切实加大对民生领域的支持和保障力度。

3. 全面深化各项财政改革。围绕健全公共财政体系，认真编制《广东财政改革发展“十二五”规划》，提出了建设法治财政、民生财政、绿色财政、绩效财政、阳光财政等“五大财政”的目标，全面深化改革创新，积极推进科学、阳光、民主理财。

4. 发挥财政职能作用支持加快转型升级。注重发挥财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用，选准方向，突出重点，积极发挥财政职能作用，大力推进经济结构战略性调整，加快经济发展方式转变。

5. 健全完善财政强农惠农政策体系。进一步加大财政投入力度，完善强农惠农政策体系，深化农业财政管理体制机制改革，大力扶持“三农”发展，为统筹城乡发展，建设和谐社会提供物质基础和体制保障。

6. 扎实推进依法行政依法理财。坚持把依法行政依法理财建设法治财政作为落实科学发展观的重大举措、推进科学化精细化管理的基本要求和加强自身建设的重要内容，不断加强法制建设、深化财政改革、规范权力运行、取得了突出成效。

7. 加快推进财政“两基”建设。坚持深化公共财政管理改革，围绕加强财政基础管理和基层财政建设，不断提高财政管理科学化、精细化水平。

8. 着力推进区域协调发展。按照省委、省政府推进区域

协调发展的决策部署，从政策倾斜和资金支持两方面入手，切实发挥财政均衡区域发展的作用。

9. 切实加强财政监督。不断创新财政监督方式和方法，着力建立涵盖资金流向和政策实施全过程、全方位的监督跟踪系统，推动财政管理阳光运行，使财政行为更加体现广大人民群众的根本利益。

10. 着力加强队伍自身建设。切实加强作风建设，努力建设一支党性强、作风正、业务精的财政干部队伍。

二、收入决算说明

2011年省财政厅部门决算总收入18,120.68万元，其中：财政拨款收入12,846.87万元，占总收入的70.90%；上级补助收入32.47万元，占总收入的0.18%；事业收入1,210.50万元，占总收入6.68%；其他收入227.33万元，占总收入1.25%；上年度结转和结余3,803.51万元，占总收入20.99%。

三、支出决算说明

2011年省财政厅部门支出决算14,658.88万元，其中：财政拨款支出13,371.06万元，占本年支出的91.21%。

2011年财政拨款支出按用途划分为：基本支出8,340.38万元，占本年财政拨款支出的62.38%，其中：工资福利支出4,165.17万元，对个人和家庭的补助2,939.96万元，商品和服务支出1,207.17万元，其他资本性支出28.08万元；项目支出5,030.68万元，占本年财政拨款支出的37.62%。

二、 2011 年财政拨款支出决算表（基本支出）

广东省财政厅

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	一般预算支出 决算数	政府 性基 金支 出决 算数	备注
	合计	8,340.38	8,340.38		
201	一、一般公共服务	5,784.55	5,784.55		
20106	财政事务	5,784.55	5,784.55		
205	二、教育	1,051.43	1,051.43		
20503	职业教育	1,051.43	1,051.43		
2050302	中专教育	999.03	999.03		
2050399	其他职业教育支出	52.40	52.40		
208	三、社会保障和就业	1,397.40	1,397.40		
20805	行政事业单位离退休	1,397.40	1,397.40		
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,171.62	1,171.62		
2080502	事业单位离退休	214.29	214.29		
2080599	其他行政事业单位离退休支出	11.49	11.49		
229	四、其他支出	107.00	107.00		
22999	其他支出	107.00	107.00		

三、2011年财政拨款支出决算表（项目支出）

广东省财政厅

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	一般公共预算支出 决算数	政府性基 金支出决 算数	备注
	合计	5,030.68	5,030.68		
201	一、一般公共服务	3,970.42	3,970.42		
20106	财政事务	3,887.43	3,887.43		
20107	税收事务	82.99	82.99		
205	二、教育	787.40	787.40		
20503	职业教育	787.40	787.40		
2050302	中专教育	580.16	580.16		
2050303	技校教育	129.09	129.09		
2050399	其他职业教育支出	78.15	78.15		
208	三、社会保障和就业	102.03	102.03		
20805	行政事业单位离退休	102.03	102.03		
2080502	事业单位离退休	14.03	14.03		
2080599	其他行政事业单位离退休支出	88.00	88.00		
213	四、农林水事务	107.58	107.58		
21303	水利	107.58	107.58		
2130301	行政运行	107.58	107.58		
229	五、其他支出	63.25	63.25		
22999	其他支出	63.25	63.25		

四、 2011 年省财政厅财政拨款项目支出情况说明

2011年财政拨款安排的项目支出共5,030.68万元，具体情况如下：

1、**一般公共服务（类）**支出3,970.42万元，比2010年减少210.00万元，下降5.02%。主要用于财政厅及所属单位保障机构正常运转、开展财政管理活动所发生的项目支出。其中：

财政事务（款）支出3,887.43万元，比2010年减少116.64万元，下降2.91%。

税收事务（款）支出82.99万元，比2010年减少93.36万元，下降52.94%。

2、**教育（类）职业教育（款）**支出787.40万元，比2010年增加57.70万元，增长6.84%。主要用于厅属事业单位省财政职业技术学校、省会计函授职业技术学校正常运转的项目支出。其中：

中专教育（项）支出580.16万元，比2010年增加31.71万元，增长55.60%。

技校教育（项）支出129.09万元，比2010年增加3.66万元，增长6.36%。

其他职业教育（项）支出78.15万元，比2010年增加22.33万元，增长38.04%。

3、**社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）**支出102.03万元，比2010年增加51.10万元，增长100.33%。

主要是按照广东省有关政策补发了以前年度离退休人员生活补贴，支出相应增加。其中：

事业单位离退休（项）支出14.03万元，比2010年减少36.90万元，下降72.45%。

其他行政事业单位离退休（项）支出88.00万元，比2010年增加88.00万元。

4、农林水事务（类）水利（款）107.58万元，比2010年增加107.58万元，增长100.00%，主要用于纳入财政部门预算管理的省农业综合开发办公室和农业综合开发评审中心为完成相关工作任务或事业发展目标所发生的支出。其中：**行政运行（项）**支出107.58万元，比2010年增加107.58万元。

5、其他支出（类）其他（款）支出63.25万元，比2010年减少140.33万元，下降6.80%。主要用于为完成相关工作任务除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目的支出项目。

五、“三公经费”财政拨款支出决算表

广东省财政厅

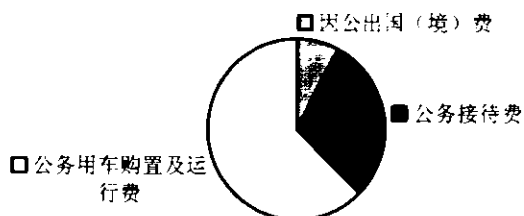
单位：万元

项目		“三公经费” 支出	因公出国 (境)支出	公务用车购 置及运行维 护费支出	公务接待 费支出
		合计	小计	小计	小计
合计		639.62	50.30	399.38	189.94
201	一般公共服务	569.54	50.30	329.30	189.94
20106	财政事务	567.18	50.30	326.94	189.94
2010601	行政运行	110.01		80.83	29.18
2010602	一般行政管理事务	234.76	8.81	192.08	33.87
2010605	财政国库业务	19.13			19.13
2010699	其他财政事务支出	203.28	41.49	54.03	107.76
20107	税收事务	2.36		2.36	
2010799	其他税收事务支出	2.36		2.36	
205	教育	60.15		60.15	
20503	职业教育	60.15		60.15	
2050302	中专教育	57.91		57.91	
2050399	其他职业教育支出	2.24		2.24	
213	农林水事务	9.93		9.93	
21303	水利	9.93		9.93	
2130301	行政运行	9.93		9.93	

六、2011年省财政厅“三公经费”财政拨款支出决算说明

广东省财政厅“三公”经费支出是指广东省财政厅机关及厅属行政事业单位的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费支出。2011年，广东省财政厅“三公”经费支出合计639.62万元，比2010年“三公”经费898.92万元减少259.30万元，主要原因是减少了车辆更新费用。其中：因公出国（境）费50.30万元，占7.86%；公务用车购置及运行费399.38万元，占62.44%；公务接待费189.94万元，占29.70%。具体情况如下：

图1 2011年“三公”经费财政拨款支出比例图



(一)“三公”经费情况说明

因公出国(境)费支出50.30万元。其中因公出国费45.30万元，因公出境费5.00万元，共计30人次。开支内容包括：一是澳大利亚财政业务发展培训班费用36.49万元。这是为了提高财政干部知识水平、学习国外财政管理模式和税赋征管模式等而举办的出国业务培训；二是参加广东省委组织部举办的美国高级培训班两批次，分别赴芝加哥大学和耶鲁大

学学习国外先进管理模式，共计 8.81 万元；三是机关工作人员公务出行考察费用 5 万元。

公务用车购置及运行费支出 399.38 万元。开支内容包括：一是公务用车购置费 20.17 万元。2011 年按照国家规定的汽车配备使用标准，厅属单位省财政职业技术学校更新购置汽车 1 辆；二是公务用车运行费 379.21 万元。主要是为解决因公出差、参加会议、开展调查研究及检查核查等业务过程中的交通问题而发生的公务用车租用费、燃料消耗费、过桥过路费、交通工具维修维护费、保险费等支出。2011 年全厅公务用车保有量共计 80 辆，减去会议、接待等公务用车租赁费后，公务用车平均每辆运行费支出 3.98 万元。

公务接待费支出 189.94 万元。主要是按规开支的各类公务接待（外宾接待）费用。包括国际访问、大型活动及外省市学习交流接待而发生的场地租赁费、住宿费、往返机票费、工作餐费等。