

# 广东省财政厅部门整体支出绩效自评报告

2020年我厅部门预算数为49,276.43万元，执行数为47,597.15万元，完成预算的96.59%。具体情况如下：

## 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）年度完成情况和重点工作任务**

一是强化思想理论武装，树牢政治部门政治意识。坚持把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为头等大事和首要政治任务，巩固深化“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，用好“大学习、深调研、真落实”工作方法，进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。

二是坚持闻令而动、听令即行，推动疫情防控取得重大战略成果。认真落实“坚定信心、同舟共济、科学防治、精准施策”总要求，把疫情防控作为最重要、最紧迫的工作来抓。**1. 优先保障疫情防控经费。**迅速启动突发公共卫生事件省财政应急保障工作机制，制定财政应急预案，及时开通资金支付、政府采购绿色通道，加快资金拨付使用。**2. 支持补齐公共卫生体系应急短板。**安排抗疫特别国债 4 亿元支持钟南山院士领衔的广州呼吸中心建设，安排抗疫特别国债 18.8 亿元支持全省 311 家公立医疗机构发热门诊规范化建设、1461 家公立医疗机构设立规范化发热门诊，推动省内县级以上疾控机构核酸检测能力全覆盖、二级以上综合医院发热门诊与核酸检测能力全覆盖，助力公共卫生和医疗基础设施能力水平不断提升。**3. 精准有序推动复工复产。**主动靠前、用情服务，推动出台“统筹疫情防控和经济社会发展 30 条”

“支持企业复工复产 20 条” “稳外贸 20 条” “促进就业 9 条”等利企援企稳企安企“政策包”，通过财税优惠、税费减免、社保缓缴、贷款贴息等政策，给予企业用工、融资、物资保障等全方位帮扶。

三是加强财政收支管理，保持财政运行平稳。积极应对收支困难挑战，牵头制定《关于常态化疫情防控下促进财政可持续发展的实施方案》，突出“保”、有序“调”、重“盘活”、压“一般”、保持“稳”，确保财政稳定安全。**1. 积极盘活存量挖潜增收。**建立地方税种协同办税内部协调机制，加快推进水田指标、拆旧复垦指标、海砂出让等自然资源交易，以“大财政大预算大资产”的理念盘活政府资产资源，努力弥补财政收入缺口。**2. 大力压减一般性支出节裕用民。**树牢过紧日子思想，严把支出预算关口，在省级年度预算已压减的基础上，对公用经费和一般性项目支出再压减 5%和 20%，大幅压缩会议、培训、出国、接待等受疫情影响可暂缓实施和不再开展的项目支出，腾出 85 亿元用于保障其他重点工作。**3. 优化调整支出结构保障重点。**在大力压减非急需非刚性支出的同时，突出集中财力办大事，全省一般公共预算支出企稳回升，完成 17485 亿元，增长 1%，其中，省财政八成以上支出安排用于“1+1+9”工作部署，为落实省委、省政府关于“双区”建设、“双城联动”、推动“一核一带一区”发展、脱贫攻坚等部署落地落实提供保障。

**四是突出积极财政政策更加积极有为，推动稳住经济基本盘。**积极发挥财政逆周期调节作用，以更大的力度对冲疫情影响，实现经济发展稳中有进。一方面，**不折不扣落实减税降费政策保市场主体保就业。**按照中央统一部署，实施减免小规模纳税人增值税、免征受疫情影响较大行业增值税、减免企业社保缴费等系列政策，并结合省情对全省困难企业实施减免房产税和城镇土地使用税、延长税款缴纳期限、下降行政事业性收费标准等，做到能减则减、能免则免、能缓则缓。另一方面，**有效利用新增债券和抗疫特别国债撬动投资。**积极争取到地方政府新增债券额度3616亿元，规模在全国地方最大，比2019年增长了66.7%，按照“急需、成熟、统筹、集中”的项目标准，投入“两新一重”项目资金超过六成，有力保障广湛高铁、白云机场、赣深高铁等重大项目以及“双十”产业集群建设，带动全省固定资产投资增长10%以上。

**五是加强资金政策统筹，推动三大攻坚战取得决胜成果。**强化财政攻坚保障，推动全面小康成色更足。**1. 保障脱贫攻坚决战决胜。**重点落实全省教育扶贫、就业扶贫、医疗卫生扶贫、低保兜底以及贫困村基础设施建设等资金政策，筹措各级财政资金843亿元，推动全省剩余相对贫困人口相对贫困村在上半年全部稳定脱贫、全部出列。**2. 保障污染防治攻坚顺利推进。**省级财政落实打好污染防治攻坚战资金212.34亿元，着力做好练江流域

等污染防治工作保障。开展东江流域省内生态保护补偿试点，推动完善生态保护补偿机制。**3.保障债务风险有效管控。**“一地一策”督促推动风险较高地区制定落实债务风险化解工作方案，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解隐性债务存量，全省隐性债务余额较2019年末下降40%。

**六是精准施策集中发力，推动高质量发展走向深入。**深入落实新发展理念，加大财力投入，加快推进高质量发展。**1.支持“双区”和“一核一带一区”加快建设。**深入推进我省支持粤港澳大湾区建设一揽子财税政策落地，发放大湾区人才引进个人所得税优惠补贴资金24亿元惠及近9000人。发起设立粤港澳重大科技成果转化基金，资助建设20个粤港澳联合实验室，推动建设港澳青年创新孵化平台。研究对湛江、汕头省域副中心财政支持政策，支持推动绿色石化、清洁能源等战略性新兴产业在东西两翼沿海经济带布局建设。下达生态保护区财政补偿转移支付资金73.7亿元，补偿规模实现2017-2020年年均增长40%，支持北部生态区筑牢绿色屏障。坚持对基层转移支付只增不减，省对市县各项补助和债券转贷资金达5260亿元，增长12.7%，并及时将782亿元中央直达资金全额下达基层，有效对冲老区苏区、民族地区等困难地区疫情减收增支压力；同时，试行“三保”专户管理机制，兜住基层“三保”底线，促进发展平衡性协调性明显增强。**2.支持科技创新强省建设持续推进。**建立科技投入稳定增长

机制，省级安排科技资金 63.1 亿元，优先保障基础与应用基础研究、“卡脖子”核心技术等重点领域研发计划及省实验室体系建设，全力支持广深港、广珠澳科技创新走廊、鹏城国家实验室和粤东西北地区省级重点实验室建设，深化“揭榜制”等科技领域财政资金放管服改革，促进省级科研项目资金跨境便捷流动，助力全省区域创新能力排名位居全国前列。

**3. 支持乡村振兴战略深入实施。**建立财政投入相适应工作机制，全年投入过千亿资金用于全省农村基础设施建设和补短板项目，完成省委既定“三年取得重大进展”目标任务。

**七是加大民生保障力度，推动兜牢兜实民生底线。**强化财政民生投入导向，持续在保障和改善民生上下功夫。

**1. 坚持困难时期民生支出只增不减。**2020 年全省民生支出 1.21 万亿元，占一般公共预算支出约七成，全省教育、社会保障和就业、卫生健康、农林水、交通运输、住房保障等支出增幅均远超过同期一般公共预算支出水平。支持办好全省十件民生实事，推动“小切口大变化”民生实事保障取得新成效。

**2. 优先支持稳就业。**统筹财政就业创业等资金，推动“粤菜师傅”“广东技工”“南粤家政”工程深入实施，支持扩大“三支一扶”、“希望乡村教师计划”等招录规模，帮助高校毕业生、退役军人等重点人群就业，全省城镇新增就业 120 万人。

**3. 加强底线民生保障。**省财政统筹安排补助资金 285.78 亿元，提高困难残疾人两项补贴和全省基础养老

金最低标准，提高低保、特困人员、孤儿等 168 万困难群众基本生活保障水平，支持全省特别是粤东西北地区巩固提高底线民生保障水平。

**八是深化财政管理改革，推动财政治理能力水平不断提高。**坚持用改革的方法解决发展中的问题，更好地应对变局、开拓新局。**1. 深入推进预算改革增强各级各部门管财理财能力。**推动省级预算编制执行监督管理改革向全省市县（区）全覆盖，协同融入绩效管理，增强市县管财理财能力。**2. 加快“数字财政”建设夯实财政管理技术支撑。**对接“数字政府”建设，初步建成全省财政核心业务一体化系统，实现省、市、县、乡四级 1.3 万个预算单位首次实现“同一标准、同一平台、同一网络”开展预算管理业务，并在 2021 年预算编制执行和核算工作中应用。智慧机关建设迈出新步伐，着力运用信息技术手段提高科学决策及工作水平。**3. 深化“放管服”改革持续提升财政发展活力。**稳妥有序下放 21 项省级权责清单事项至市县财政部门，实施交通运输领域、教育领域省级与市县财政事权和支出责任划分改革，优化“一个部门对口省财政厅一个处室”服务工作机制，推进预算单位财务内控平台建设，不断提升财政服务效能。

### **（三）部门整体支出绩效目标**

**一是保障经费需求。**统筹协调部门内部的资金需求和经费分配，通过分清轻重缓急，突出重点，合理保障部门运行及各项财



政工作的顺利开展。

**二是**坚持厉行节约。牢固树立“过紧日子”思想，落实党中央八项规定精神，严控机关运行经费等一般性支出，确保厉行节约落到实处。

**三是**加强预算执行管理。做好事前审批、事中管理和事后监督工作，不断加快预算执行进度，推动预算执行按照资金计划有序进行。

**四是**提高资金使用效益。在遵守法律法规的前提下，统筹兼顾、量力而行、讲求绩效，圆满完成党中央国务院方针政策、省委省政府决策部署提出的各项要求。

#### **（四）部门整体支出情况**

##### **1. 决算收支情况。**

2020年决算收入48,159.50万元，比上年决算减少4,900.12万元，下降9.24%。其中：一般公共预算财政拨款收入决算47,658.12万元，占总收入的98.96%；经营收入96.45万元，占总收入的0.20%；其他收入404.93万元，占总收入的0.84%。收入增减的原因主要有：**一是**考虑到疫情影响，免收省本级注册会计师协会会员的会费，会费收入比上年减少4,483.65万元；**二是**金财工程已进入收尾阶段，预算收入比上年大幅减少；**三是**年中按照省财政的统一部署，压缩一般性行政支出；**四是**年中追加

省财政业务网络升级改造项目经费、省财政厅办公用房修缮及安全隐患整治项目等财政拨款；**五是**人员工资福利的增长。

2020年决算支出49,171.87万元,比上年决算减少2,138.12万元,下降4.17%。其中:工资福利支出17,790.54万元,占总支出的36.18%;商品和服务支出26,620.79万元,占总支出的54.14%;对个人和家庭的补助3,397.02万元,占总支出的6.91%;资本性支出(基本建设)23万元,占总支出的0.05%;资本性支出1,340.52万元,占总支出的2.73%。支出增减的原因主要有:**一是**受疫情影响,省注协免收省本级会费,减少支出1,894.32万元;**二是**金财工程已进入收尾阶段,支出比上年大幅减少;**三是**增加省财政业务网络升级改造项目经费等项目经费支出;**四是**人员工资福利的增长。

## 2. 经济分类科目情况。

### (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33.45万元,比上年减少53.49万元。其中:因公出国(境)费0万元,比上年减少38.18万元;公务用车购置及运行维护费23.83万元,比上年减少4.28万元;公务接待费9.62万元,比上年减少11.03万元。

因公出国(境)团组0个,因公出国(境)人次数0人;公务用车保有量12辆;国内公务接待批次36个,国内公务接待人

次 214 人。

(2) 会议费支出情况: 2020 年会议费支出 43.46 万元, 比上年减少 38.49 万元。

(3) 培训费支出情况: 2020 年培训费支出 241.93 万元, 比上年减少 183.13 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 2020 年整体支出绩效自评结果为 94.14 分, 达到“优”等级。

### (二) 履职效能和管理效率分析

#### 1. 预算编制情况。

2020 年部门预算收入(支出) 45,010.61 万元, 比上年减少 142.32 万元, 下降 0.31%, 主要原因是按照厉行节约要求, 减少运转性支出。

#### 2. 预算执行情况。

2020 年决算收入 48,159.50 万元, 比年初预算增加 3,753.89 万元, 增长 8.45%; 2020 年决算支出 49,171.88 万元, 比年初预算增加 4,766.27 万元, 增长 10.73%。其中:

收入情况: 一般公共预算财政拨款收入决算 47,658.12 万元, 比预算增加 7,170.11 万元, 主要是因为: 一是年中追加省财政

业务网络升级改造项目经费、省财政厅办公用房修缮及安全隐患整治项目等财政拨款；二是人员工资福利的增长；事业收入决算 0 万元，比预算减少 3,632.1 万元，主要是因为：考虑到疫情影响，免收省本级注册会计师协会会员的会费；其他收入决算 404.93 万元，比预算增加 184.43 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 21,819.38 万元，比预算增加 4,534.17 万元，主要是因为人员工资福利的增长；项目支出决算 27,308.60 万元，比预算增加 188.20 万元，主要变动原因：一是年中追加省财政业务网络升级改造项目经费、省财政厅办公用房修缮及安全隐患整治项目等；二是受疫情影响，省注协免收省本级会费收入，减少支出 1,894.32 万元。经营支出 43.90 万元。

### 3. 信息公开情况。

我厅已于 2021 年 2 月 18 日在我厅门户网站公开 2021 年度部门预算信息；于 2021 年 8 月 20 日在我厅门户网站公开 2020 年度部门决算信息。公开的时间、内容及方式均符合规定要求，并通过财政部组织的预决算公开审查。

### 4. 运行成本情况。

从运行成本指标来看，我厅 2020 年能耗支出 84.89 元/平方米、物业管理费 494.93 元/平方米、行政支出 17.63 万元、业务活动支出 0.68 万元/人、外勤支出 2.11 万元/人、公用经费支出

39.8 万元/人，同比下降明显（表 1）。

表 1 运行成本指标分析表

分析项目	2019 年度	2020 年度	增长率 (%)
单位能耗支出 (元/平方米)	94.26	84.89	-9.94
单位物业管理费 (元/平方米)	640.50	494.93	-22.73
人均行政支出 (元/人)	186,930.55	176,345.04	-5.66
人均业务活动支出 (元/人)	13,345.28	6,766.22	-49.30
人均外勤支出 (元/人)	20,696.45	21,062.70	1.77
其中:人均差旅费 (元/人)	13,762.42	13,133.69	-4.57
人均公用经费支出 (元/人)	396,543.54	397,953.94	0.36

从省直部门排名情况来看，我厅整体排名处于中位，主要受影响情况：**一是**从统计口径来看，行政支出、公用经费均包含印刷费科目。由于我厅负责全省财政票据印刷费用支出，2020 年票据印刷费支出 6800 万元，极大拉升了行政支出和公用经费支出。**二是**随着数字财政的推广及全省财政系统人才培养计划的推进，数字财政专班借用、跟班学习人员及系统开发维护技术人员大幅增加，尤其是下半年以来，几乎是 5+2、白+黑的工作模式，大大增加了用电量，单位建筑面积总能耗也随之增加。

#### 5. 其他情况。

我厅制订了一系列内部管理制度，建立健全内部管理制度体系，主要包括：为加强我厅部门预算管理，出台了《广东省财政厅关于印发部门预算管理办法的通知》，规范部门预算编制和执行；为加强我厅采购及合同管理，出台了《广东省财政厅关于印发机关采购及合同管理办法的通知》，规范采购活动和协议签订；

为加强固定资产管理，出台了《广东省财政厅固定资产管理办法》，提高固定资产管理效率。

### **（三）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，结合省审计厅对我厅 2020 年度部门预算执行的审计报告，我厅在部门资产管理、信息系统管理等方面还存在一些问题，具体表现在：一是超标准配置办公电脑、打印机，以及已报废的实物资产未及时清理。二是个别信息系统使用率低等系统管理问题。

2. 改进情况。针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，实施改进措施如下：**一是**强化支出预算约束。进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态约束机制，加强财政预算资金管理，统筹协调推进项目执行，提高财政资金效益和效果。**二是**加强政府采购管理。严格履行政府采购程序，规范政府采购行为，加强对政府采购全流程活动的规范管理，推动政府采购相关制度贯彻落实。**三是**强化内部控制管理。严格按照规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高财政资金使用绩效；加强实物资产管理，健全资产管理制度，规范资产清查和核算。

### **三、其他自评情况**

无。