

# 2023 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。

2023年，我厅全面贯彻党的二十大精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，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，围绕省委、省政府有关工作部署，心怀“国之大者”“省之要事”，完整、准确、全面贯彻新发展理念，推动完善与中国式现代化相适应的现代财税制度，为推动广东奋力在新征程中走在全国前列、创造新的辉煌提供坚实财政保障。

## 2. 重点工作任务。

一是保持财政收支平稳运行。二是增强重大战略财力保障。三是持续深化财政体制改革。四是防范化解财政领域重大风险。五是推动全省财政管理“一盘棋”。六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

不折不扣落实中央重大决策部署和省委、省政府工作要求，做好财政资金保障。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。坚持优化支出机构，坚持政府过“紧日子”，坚持提高资金配置效率，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。坚持以发展规划为引领，以集中财力办大事清单为纽带，以强化财政资源统筹为抓手，打通政府预算工作全链条。持续推进现代财税体制建立，落地落实

预算管理改革措施，推动省级使用和确定项目的资金年初预算到位率提高到90%以上。推动形成稳定的各级政府事权、支出责任和财力相适应的制度，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。健全防范化解隐性债务风险长效机制，强化地方政府债务管理，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）**

2023年，我厅部门整体支出45,723.50万元，从支出性质分类来看，基本支出22,520.10万元，占本年支出的49.25%；项目支出23,176.10万元，占本年支出的50.69%；经营支出27.30万元，占本年支出的0.06%，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	占全年支出比(%)
一、基本支出	22,520.10	49.25%
二、项目支出	23,176.10	50.69%
三、上缴上级支出	0	-
四、经营支出	27.30	0.06%
五、对附属单位补助支出	0	-

本年支出合计	45,723.50	100.00%
--------	-----------	---------

## 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2023年整体支出绩效自评结果为96.57分，达到“优”等级。

### （二）履职效能分析

2023年，省财政厅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神和习近平总书记视察广东系列重要讲话、重要指示精神，在省委、省政府的正确领导下，加力提效实施积极的财政政策，全力应对复杂严峻的国内外经济形势，全力保障党中央决策部署和省委“1310”具体部署，全力以赴保持财政平稳运行，在攻坚克难中推动各项工作不断取得新进展新成效。我省财政管理工作连续4年获得国务院督查激励，县级财政管理绩效综合评价连续3年全国第一，预决算公开工作连续3年全国第一。

### （三）管理效率分析

#### 1. 预算编制。

2023年我厅坚持围绕中心工作，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。2023 年年初收入（支出）预算 49,647.66 万元，比上年增加 1,806.96 万元，增长 3.8%，增加原因是：根据省财政预算编制工作统一部署，绩效考核奖基本奖金预算由年中追加调整为纳入年初预算管理。

## 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，坚持严肃财经纪律，硬化预算约束，持续树牢厉行节约理念，严控一般性支出，努力降低行政运行成本。2023 年决算收入 46,916.51 万元，比年初预算减少 2,731.15 万元，降低 5.5%；2023 年决算支出 45,723.50 万元，比年初预算减少 3,924.16 万元，降低 7.9%。

## 3. 信息公开。

我厅已按要求于 2023 年 2 月 14 日在我厅门户网站公开部门预算信息；于 2023 年 8 月 25 日在我厅门户网站公开部门决算信息；于 2023 年 8 月 2 日在我厅门户网站公开部门绩效信息。

## 4. 绩效管理。

我厅通过印发《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，合理设置绩效目标值，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，并依托省财政数字财政“执行域”平台对预算执行动态进行实时监控，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。**

2023年我厅严格按照政府采购相关规定以及预算批复开展政府采购，及时公开项目采购意向，进一步加大中小企业采购份额，并做好合同备案及信息公开工作。

## **6. 资产管理。**

2023年我厅按照“严控增量，盘活存量”的原则，全面深化资产集约化、规范化管理，印发《办公设备及办公用品集约化管理实施方案》等管理制度，建立办公用品统一集采、闲置物品统一回收再利用、固定资产统一调配的集约化管理模式，落细落实厉行节约理念；印发《广东省财政厅周转房管理办法（2023年修订）》，进一步规范周转房租用审批和日常管理工作。同时，扎实开展资产清查、盘点、房产确权登记等日常资产管理工作，确保账实相符、账账相符。

## 7. 运行成本。

从运行成本指标来看，我厅 2023 年能耗支出 50.09 元/平方米、物业管理费 173.58 元/平方米、行政支出 1.38 万元/人、业务活动支出 1.04 万元/人、外勤支出 2.32 万元/人、公用经费支出 11.16 万元/人，从省直部门排名情况来看，我厅单位能耗支出、单位物业管理费、人均行政支出、人均业务活动支出及人均外勤支出 5 个指标的控制效果排名处于中上；人均公用经费支出排名在中位。

### **（四）改进措施**

1. 存在问题。部分项目绩效指标、指标值设定上定性的指标（指标值）比例偏高，绩效目标可量化性有待进一步提高。

2. 改进措施。在预算编制环节，摸准吃透支出政策实际情况，按照高度关联、标准科学、客观量化的原则，强化对绩效信息申报审核，进一步提高绩效目标申报信息质量。

### **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自查发现的其他事业发展性支出项目绩效管理措施不足、成效不理想的问题，主要通过以下措施完成整改：**一是**压实管理责任。定期知会资金管理处室预算执行情况，及时提醒日常监控中发现的需要关注的问题，督促管理处室加大对用款主体指导和监督力度，不断强化绩效目标用款导

向，管好用好财政资金。二是强化绩效运行分析。定期梳理预算执行和绩效目标完成匹配情况，详细了解项目执行存在的问题，并对异常绩效运行情况进行纠正提醒和跟踪管理，保障年度绩效目标实现。