

附件 6

部门整体支出绩效自评报告

部门名称：恩平市财政局（公章）

填报人：冯娟萍

联系电话：7821067

填报日期：2025 年 7 月 11 日

一、部门基本情况

（一）部门职能

恩平市财政局是市政府工作部门，贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，按照省委、江门市委、恩平市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职能是：

1.拟订全市财税发展规划、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。健全市对镇级财政管理体制。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。

2.贯彻执行上级有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件，并监督执行。

3.负责管理全市各项财政收支。编制年度全市预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）年度预决算。受市政府委托，向市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。负责全市政府

投资基金财政出资的资产管理。负责市本级预决算公开。

4.落实上级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。制定本市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。

5.负责国库集中收付管理、全市财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府综合财务报告。监管全市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。

6.执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

7.牵头编制国有资产管理情况报告。根据市政府授权，集中统一履行市本级国有金融资本出资人职责。制定全市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，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

8.负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取全市企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。

9.负责审核并汇总编制全市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。

10.组织实施预算绩效管理,开展全市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。

11.负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为,组织实施会计制度。依法管理资产评估有关工作。

12.完成市委、市政府和上级交办的其他任务。

13.职能转变。

(1) 加快形成“大财政、大预算”格局。按照完善宏观调控体系、创新调控方式的要求,建立健全全市财政政策与发展规划、金融等政策协调和工作协同机制,强化经济监测预警能力,建立健全重大问题研究和政策储备工作机制,增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。全面统筹各类政府资金资产资源要素,增强财政统筹能力,推动形成“大财政、大预算”格局和全市“一盘棋”管理机制。

(2) 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度,推进财政事权和支出责任划分改革,理顺市本级和镇级收入划分,建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县镇两级财政关系。完善转移支付制度。加快推进基本公共服务均等化。全面实施预算绩效管理,建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。深化预算编制执行监督管理改革,实行“一个部门对口一个股室”,做到多放、管好、服务到位。落实

税收制度改革要求，健全地方税体系。

（3）防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

14.有关职责分工

（1）非税收入管理职责分工。市财政局负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。市财政局牵头负责行政事业性收费项目管理并对收费情况进行财务监督管理，市发展和改革局牵头负责行政事业性收费标准管理。市税务局等部门按照非税收入管理有关法律法规及部门规章，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与市财政局及时共享。

（2）行政事业单位国有资产管理职责分工。市财政局负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并实施综合管理。市资产办负责国有经营性资产监管工作。市行政事业单位的主管部门负责对本部门所属行政事业单位的国有资产实施监督管理。行政事业单位负责对本单位占有、使用的国有资产实施具体管理。

（二）机构情况和人员情况

恩平财政局内设职能机构 13 个，包括：办公室(政策法规股)、预算国库股、综合税政股、行政政法股、工贸发展股、

政府债务管理股、农业和资源环境股、经济建设股、教育和文化股、社会保障股、资产管理股（公务用车管理股）、政府采购管理股、会计监督评价股（行政审批服务股）。

2024 年年末实有公务员 39 人，参照公务员法管理人员 17 人，事业管理人员和专业技术人员 45 人，机关和事业工人 2 人，雇员 7 人。

（三）年度总体工作和重点工作任务

1. 以更高要求抓实机关党建，持续打造学习型财政。
2. 以更大力度抓实财政中心工作，推动经济高质量发展。
3. 以更快步伐强化财政改革，着力提升财政管理质效。

（四）部门整体支出绩效目标情况

1. 强化政治引领，筑牢思想根基。

坚持政治建设为统领，牢固树立政治机关意识，增强建强政治机关、走好第一方阵的思想自觉、政治自觉、行动自觉。一是深入开展党纪学习教育，不断提升政治素养。局党组先学一步，学深一层，以《中国共产党纪律处分条例》为重点，坚持党组会议“第一议题”学、党组理论学习中心组专题学，组织开展局党组领导班子成员读书班，结合财政系统违纪违法案例开展案例剖析，推进“学纪、知纪、明纪、守纪”。二是注重青年干部的培养，加强干部队伍建设。持续打造“青年夜校”品牌，组织青年理论学习小组开展学习

研讨、讲专题课等活动，联合各金融机构开展“绿美恩平，金融赋能”植树活动，推动“百千万工程”实施。三是抓牢组织建设，建强基本单元。积极参与基层治理，推选2名优秀共产党员担任功能型党支部书记、委员职务。同时统筹江门市级、恩平本级两级资金8814.09万元用于基层治理，为市委做好党建引领基层治理工作提供财政保障。四是深化推进争先创优，赋能财政事业高质量发展。2024年，我局1个党支部荣获“恩平市先进基层党组织”称号，局老干党支部荣获“恩平市‘六好’离退休干部示范党支部”称号，1名同志荣获“2024年市直机关‘共产党员先锋’”称号。

2.聚焦收支主业，着力服务全市经济发展大局。

（1）全力以赴抓好组织收入工作。制订《恩平市2024年财税收入项目计划目标督办清单》，分时间节点压实各部门工作责任，落实工作目标。同时成立了恩平市财税收入“四个专班”，通过发挥“四个专班”作用，深入基层、部门调研，有效破解抓收入堵点难点。积极盘活存量资产资源，加强对政府性资源统筹的管理，强化政府国有资产、土地等资源统筹调配，我市通过深度挖掘存量资产资源价值，促进各类资源要素双向流动，让“沉睡资产”变“增收活水”，将资源存量转化为经济发展增量。

（2）加力提效抓好财政支出。一是兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，确保“三

保”保障不发生风险。2024 年，我市省定标准的“三保”支出 26.32 亿元，完成预算的 98.30%。其中保基本民生 9.36 亿元、保工资 16.54 亿元、保运转 0.42 亿元。二是落实民生保障。今年以来，我局积极发挥财政职能作用，加强财政资金统筹，优化支出结构，持续加大在教育、医疗、社会保障等方面支出力度，不断提升财政统筹保障能力，有效保障基本民生。1-12 月，我市民生支出 36.48 亿元，占一般公共预算支出比重达 82.24%。三是推进“百县千镇万村高质量发展工程”实施，着力推动城乡区域协调发展。2024 年本级预算安排 4.31 亿元推进“百县千镇万村高质量发展工程”，优先支持符合上级考核要求、具有“补短板、强弱项、打粮食、增效益”项目。印发《恩平市实施“百县千镇万村高质量发展工程”促进城乡区域协调发展有关财政支持政策》，优化政策供给，提升政策效能。加快典型镇培育项目及补改投项目建设。

3.落实财政政策，大力支持实体经济发展。

一是坚持制造业当家，助力园区高质量发展。2024 年投入恩平工业园委员会 12.47 亿元（含债券资金 12.07 亿元），主要用于恩平工业园职教园区项目、广东省恩平市产城融合基础设施建设项目（二期）、恩平工业园高质量发展基础设施建设项目等多个项目的基础设施配套工程及厂房建设进度奖励等。找准推动园区高质量发展的结合点、切入点、着

力点，全力推进“工业振兴”“园区再造”“科技引领”三大工程，进一步优化园区产业布局，提升园区产业发展集聚水平。二是积极争取债券资金支持。2024年，我市共计发行债券25.06亿元，其中新增专项债券发行规模取得新突破，达20亿元，有力推动我市工业园职教园区、宝昌低空经济产业园基础设施建设项目（一期）等22个重要项目建设，为我市经济社会发展提供有力支撑。

4.坚持厉行节约，引领机关单位过紧日子常态化。

一是完善制度建设，强化制度约束。制定印发了《恩平市贯彻落实党政机关习惯“过紧日子”实施方案》及《恩平市党政机关和事业单位会议费管理办法》，进一步压减“三公”经费和非重点、非刚性支出，规范市直党政机关和事业单位会议费管理。二是强化预算管理，严控“三公”经费，2024年各部门公务用车购置和运行维护费、公务接待费按既定额度压减一定比例。2024年市直各单位日常公用经费预算，在日常综合公用经费定额标准基础上，统一压减15%再纳入预算；各部门每年例行开展的展会论坛经费按不低于上年预算额度的50%压减。2024年，我市财政预算安排全市公务接待费605.98万元，同比下降5.29%。

5.深化财政改革，有力提升财政管理现代化水平。

一是全面落实财政省直管县改革，为高质量发展注入新活力。以纳入财政省直管县为契机，深入研究上级政策，积

极向上对接争取资金支持。2024 年，我市获得上级补助资金 22.22 亿元，同比增长 11.16%。二是深化“放管服”改革。继续推进代理记账许可行政审批制度改革。加强涉企收费管理，持续优化营商环境。深入推进财政电子票据改革，实现全部用票单位和全部财政票据种类 100% 上线。三是加强财政监督管理。制订《恩平市 2024 地方财经纪律重点问题专项整治工作方案》并抓好实施，选取 5 个市直单位开展政府非税收入收支专项核查工作，联合市纪委、审计局不定期到各单位开展公务接待、公务用车情况等专项检查，强化源头管理，杜绝铺张浪费行为，共检查 8 个单位，发现问题督促整改 67 个。

（五）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

2024 年恩平市财政局支出决算数为 2899.95 万元，具体情况如下：

1.基本支出情况

2024 年基本支出 2374.11 万元，比上年决算数增加 204.62 万元，增长 9.43%，主要原因是人员增加，人员经费及公用经费相应增加。

2.项目支出情况

2024 年项目支出 525.84 万元，比上年决算数减少 403.71 万元，下降 43.43%，主要原因是由于机构改革本单位承担的金融工作职责划入市政府办公室，预算项目随之减少。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

恩平市财政局 2024 年度整体支出完成情况良好，预算编制合理、预算执行到位，资金使用效益良好，达到了预期的绩效目标，本次绩效自评分数 94.5 分，自评等级优。

（二）履职效能分析

整体效能。2024 年度预算编报时确定的部门整体绩效目标中产出指标、效益指标都已基本完成。2024 年支出预算数 3610.84 万元，支出决算数 2899.95 万元，部门预算资金支出率 80.31%。考核分值 50 分，自评得分为 47.5 分。

（三）管理效率分析

1.预算编制。严格按照上级部门及市财政局有关预算编制的要求，结合单位实际情况，科学、合理、稳妥做好细化预算编制工作。

2.目标设置。2024 年按照上级部门及市财政局有关文件要求，编制了绩效目标，绩效目标内容基本完整、科学合理。

3.成本管控。2024 年日常公用经费支出预算数 190.31 万元，支出决算数 190.2 万元，预算执行率为 99.94%；2024 年“三公”经费支出预算数 29.86 万元，支出决算数 21.74 万元，预算执行率为 72.81%。

4.预算执行。部门预算经批复后，及时跟踪预算执行进度，科学合理安排支出，积极组织项目实施，加强对预算执

行过程的控制和结果的反馈，促进预算目标的全面完成。

5.绩效管理。按要求开展预算绩效管理各环节工作，包括事前设置绩效目标、事后绩效评价等；在预算绩效管理过程中及时完成各项工作，包括绩效目标申报表、绩效自评报告等。

6.信息公开。在收到市财政局的批复后，认真做好收支科目、收支数据、情况说明等录入工作，确保部门预决算公开的完整性、及时性、规范性、准确性。

（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

一是绩效管理体系需逐渐健全完善；二是绩效目标设置有待提高；三是资金使用绩效有待进一步提升。

2.改进措施

一是进一步建立健全预算绩效管理制度，为我单位预算绩效管理工作提供强有力的制度保障；二是在今后的预算编制工作中，绩效目标的设置需更加科学化、精细化；三是坚持依法理财，加强预算管理，提高财政资金使用绩效，提升财政工作水平，保障财政资金安全运行。

三、其他自评情况

无。

四、上年度绩效自评或财政重点绩效评价整改情况

无。