

附件 5

整体绩效自评报告

(参考格式)

评价年度：2022 年度

评价单位：坡头区财务服务中心

区级预算部门单位（公章）：

填报日期：2023 年 5 月 6 日



根据《湛江市坡头区全面实施预算绩效管理工作方案》（湛坡改委发[2021]2号）通知的精神，结合《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《坡头区区级部门单位整体支出绩效评价管理办法》（湛坡财[2022]42号）通知等文件要求，我单位高度重视，认真开展自评自查工作，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况，综合分析并填写自评表格，形成本评价报告。现将2022年度湛江市坡头区财务服务中心整体绩效自我评价报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位机构设置、部门职能情况

湛江市坡头区财务服务中心于2020年12月12日正式挂牌开业，单位性质为事业单位。中心设立事业编制数10名，设主任1名（副科级），副主任2名（正股级），总会计师1名（正股级），内设领导机构职数4名。人员经费按财政补助一类拨付。

中心的主要职责是：依法依规设置单位账套，负责委托单位的各项财务收支业务进行分户会计核算工作；协助委托单位做好年初部门预、决算编制和财务分析、考核管理等工作；协助委托单位做好财务管理工作；对委托单位年度内的会计档案进行管理、归档和保管工作等。

（二）年度总体工作和重点工作任务

为深入推进国库集中支付制度改革，加快完善公共财政框架下的支出管理体制。2022年湛江市坡头区财务服务中心（以下简称“中心”）在严格执行各项财务制度的基础上，针对在工作中遇

到的问题，制定和完善相应的财务制度，规范财务行为，加强财务核算和财务监督。切实加强行政事业单位的财务管理以及农村财务指导工作，明晰会计主体责任，现总结如下：

1. 代理记账工作平稳推进

截至 2022 年，共完成交接工作的单位有 65 个，代理记账工作进展顺利。

2. 巩固提升代理记账工作质量

从 2021 年开始接收我区常设行政事业单位账务，正式开展代理记账工作，但记账工作效率及质量仍需继续提升。将加大力度未跟上进度的单位沟通尽快跟上进度，按照时间节点完成年终结账和部门决算工作。

借鉴湛江其他地区已开展代理记账凭证装订工作的经验做法，结合我区实际情况，统一装订样式和格式，制定装订规范。

3. 农村财务指导工作情况

(1) 积极响应上级指示。对广东省财政厅下发的《关于征询我省农村集体经济组织财务制度实施细则制订思路及意见的函》（粤财农便〔2022〕1 号）的文件认真学习。并在工作实施中提出了针对性意见。

(2) 对《农村集体经济组织财务制度》的贯彻落实情况进行摸底调查。编制了《坡头区关于进一步加强村（组）财镇管工作的补充意见》。

(3) 继续要求我区各个财政所加强农村财务管理，不断完善

农村财务管理制度，切实做到农村财务上手续合法，程序合规，事前预防，事后监督，内部监督和外部监督相结合，进一步提高我区农村财务管理水平。

（三）下一步工作计划

1. 及时跟进并提醒各行政事业单位及时提交月度账务资料，以加快推进集中委托代理记账工作。

2. 中心工作人员加快代理记账工作进度，争取做到接收一个完成一个的记账工作。

3. 全面落实集中委托代理记账职责

(1) 对委托单位的所有经济业务事项进行会计核算，实行会计监督；

(2) 为委托单位编制 2022 年财务会计报告，包括会计报表、会计报表附注以及财务情况说明书，协助单位做好年初部门预算编制，做好年终决算、权责发生制部门财务报表及报告，协助单位编制资产报表等有关部门报表；

(3) 对已记账完毕的委托单位的会计档案，年度内统一按《会计档案管理办法》规定编目、立卷、归档、保管，年度结束后移交委托单位保管；

4. 全面开展农村财务指导工作

(1) 跟踪落实《坡头区关于进一步加强村（组）财镇管工作的补充意见》出台工作，并加快文件落实。

(2) 找亮点，挖细节，解难题，强化监督抓落实，不断强化我

区农村财务管理工作的。

(3)加强对我区农村财务的管理，提高从业人员的业务素养，快速高效解决农村财务发现的问题，提升我区农村财务管理水平。

二、自评工作开展情况

本单位认真、准确填写自评数据表，形成详实的自评报告，并对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。所报送的自评报告、数据表、评分表与公开的自评报告、数据表、评分表一致。

三、绩效自评情况

(一) 自评结果

按照《整体绩效自评指标评分表》的评分标准，经自评，本单位整体支出绩效自评得分为 81 分。

(二) 部门整体支出绩效指标分析

对照《整体绩效自评指标评分表》逐项分析各指标完成情况。

1. 预算编制情况。

2022 年本单位预算编制严格按照区财政局要求，结合实际，按照区委、区政府方针政策和工作要求，保障重点、优化结构、厉行节约原则。在编制预算项目时对项目进行充分论证和可行性分析，按项目实施轻重缓急的原则提前细化。严格把关项目与政策的匹配性，明确项目产出效益，全面反映项目的绩效目标，任务清单、测算依据和资金需求，经论证后再上报。

2. 预算执行情况

2022 年度本单位加强对预算的编制管理与执行力度，严格按照资金预算编制和项目库管理要求，合理、科学对资金进行有序安排，基本支出按照月度均衡使用。资金支出规范，严格执行基本支出管理、项目支出（含专项经费）管理、制度；按照“财政拨款支出”进度，按照“基本支出”和“项目支出”进行明细核算。

3. 预算监督情况

为确保项目顺利开展、按时推进，本单位严格把控财务关，严禁超出规定的开支范围和开支标准，发票手续齐全，做到合法合规，严抓项目验收手续，保质保量完成任务。

4. 预算使用效益

（1）重点工作完成效率。本单位能较好的完成对区委、区政府、区人大和上级相关部门交办或下达的工作任务和部门认定的重点工作进行分析。

（2）绩效目标完成效率。本单位整体绩效目标和项目绩效目标中各项目目标基本完成。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题

本单位暂无发现支出绩效管理方面的问题。

（四）改进措施

在今后的工作中将科学严谨编制部门预算，严格执行预算，继续加强自查自评工作力度，提高预算资金使用绩效。