

平统字〔2023〕14号

关于平安区统计局 2022 年度 财政管理综合绩效自评情况的报告

海东市平安区财政局：

根据平安区财政局《关于开展 2022 年度财政管理综合绩效自评工作有关事项的通知》（平财字〔2023〕90 号）文件安排，现将我单位 2022 年度财政管理综合绩效自评报告随文上报，请核备。

海东市平安区统计局

2023 年 3 月 24 日

海东市平安区统计局 2022 年度 财政管理综合绩效自评报告

根据平安区财政局《关于开展 2022 年度财政管理综合绩效自评工作有关事项的通知》（平财字〔2023〕90 号）的要求，为切实提高财政资金使用效率，我局对 2022 年度财务管理综合绩效开展自评，现将自评情况报告如下：

一、基本情况

（一）成立自评工作领导小组

为了做好 2022 年度财务管理综合绩效考评工作，我局积极组织，并及时进行了安排部署，成立区统计局财政管理综合绩效自评评审小组：

组 长 赵隆孝

副组长 祝永甲

成 员 徐伟芳、靳海凤、张英

领导小组下设办公室，办公室设在局财务室，负责收集、整理相关考核资料。

（二）财政供养情况

2022 年末统计局财政供养人员 14 人，其中：行政 4 人，事业 10 人。

二、预算管理综合绩效考评情况

（一）预算编制

1. 预算编制情况

本单位预算编制做到合理、合规、齐全，收支项目不漏项；有详细编制说明；无非税收入。

2. 预算编制质量

(1) 根据财政局有关文件的要求，以正式文件报送预算，报送及时、准确，提交的项目预算切合实际。

(2) 按预算科目分别编制在职人员工资支出、职工养老保险配套金、职工生育保险配套金、烤火费、福利费、住房公积金、医疗保险、日常公用经费、其他专项资金等。

(3) 预算编制全面、准确合理、规范，编报说明清晰完整；以正式文件报送预算，报送及时、准确；提交的项目预算切合实际。

3. 项目预算细化程度

申报的项目预算有文件依据、绩效目标等，项目预算注明了具体实施时间，提交的项目预算切合实际。

(二) 预算执行

1. 全年预算执行率

2022 年度支出预算执行率达到 100%。

2. 年终结余结转规模

2022 年初结余结转为 3.35 万元，2022 年末结余结转为 3.43 万元，年终结余结转规模略高于上年水平，原因在于本年度的其他收入增加。

3. “三公”支出执行情况

(1) “三公”经费支出年初预算数 5.27 万元，决算数为 1.8 万元，比上年决算数减少 2.24 万元，主要原因在于疫情原因出车接待减少。其中：公务用车运行维护费年初预算数 2.56 万元，决算数 1.12 万元，比上年决算数减少 1.41 万元，公务接待费年初预算数 2.71 万元，决算数 0.68 万元，比上年决算数增加 0.84 万元。

4. 经费开支合理性

(1) 会议、差旅费、公务接待等各项经费支出符合省、市、区财政规定的各项开支标准。

(2) 专项资金专账核算，专款专用，无挤占挪用情况。

(3) 完成预算编制确定的支出进度。

5. 项目支出绩效情况

2022 年度项目支出按预算进度每月支付，资金使用范围明确，开支合理。

(三) 预算资金监管情况

1. 部门财务规章制度及财务监管建立情况

(1) 我局全面清理、完善资金管理制度，及时修订本单位财务管理制度、资产管理制度、公务接待管理制度、收支管理制度、政府采购业务管理制度、合同管理制度、预算管理制度等，在工作中，要求相关人员严格遵守财务规章制度。

(2) 本局财务管理均按照国家有关财经法规执行。

- (3) 按规定对本单位固定资产登记入账、核销。
- (4) 定期开展银行账户资金与会计账面的对账工作。
- (5) 定期组织开展内部财务收支监督检查。
- (6) 本单位不存在白条抵库、大额提现、大额现金支付问题。

2. 银行账户及“小金库”治理情况

(1) 银行账户情况：2022 年末，本单位有账户共 2 个，基本账户：105002056503；零余额账户；105002056514；开户行：中国银行海东分行。本单位严格执行银行账户开立、变更、撤销的财政审批备案制度，没有违规和多头开设账户。

(2) 本单位未设立“小金库”。

(3) 本单位严格落实规范津补贴相关规定，没有出现违规发放津补贴和实物等现象。

3. 资金管理使用的安全性和合规性

(1) 本单位未出现过通过签订各类虚假经济合同转移财政资金现象。

(2) 没有出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。

(3) 资金管理使用较安全，无违法、违规、违纪行为。

(4) 对审计报告、财政资金专项检查、部门决算批复以及部门预算管理综合绩效考评反馈的问题及时整改落实。

4. 重点项目资金监管制度建立情况

本单位没有安排重点项目资金。

(四) 预算基础管理及监管情况

1. 人员资产信息数据库建立情况

(1) 按照财政局要求，建立了统计局人员基础信息数据库，真实反映职工人员身份、年龄、和工资及津贴等信息，并实行了动态管理。

(2) 严格按照“三定方案”和区编办批复设置机构和人员。

2. 部门决算编报情况

部门决算全面完整反映部门收支情况，账表相符，往来款项核算规范。

3. 预决算信息公开情况

按区财政的要求，向社会公开本单位预决算，公开内容及时、完整、规范。

4. 非税收入收缴管理情况

(1) 按相关要求，及时足额缴存各类非税收入，未出现坐收坐支现象。

(2) 专人管理财政票据，建立票据登记使用制度，设置票据管理台账，及时报送票据使用情况。

5. 政府性债务管理情况

本单位无举借债务或为其他经济组织提供融资担保和承诺，按规定要求报送政府性债务报表。

6. 预算管理改革推进情况

(1) 本单位公务卡办卡及开卡量达到区财政相关要求。

(2) 公务卡结算使用符合相关要求。

(3) 年度预算中项目支出按照要求上报项目支出绩效目标申报表。

7. 资产管理工作

(1) 基础工作

资产信息质量：资产录入完整、准确，做到账账相符、账实相符，如实反映资产数量、品名、型号、账面价值、使用状况等信息。

资产产权明晰：车辆产权证齐全。

资产管理制度健全：建立健全本单位资产配置、资产使用、资产处置、资产收益和资产账务管理等内部管理制度。

(2) 制度执行

我局在资产配置、使用、处置等环节均按照国家有关财经法规执行。在资产处置中，严格遵照有关要求，根据财政批复情况进行资产处置，无随意处置的现象发生。

建立了车辆、办公用品等固定资产帐明细账，如实反映资产数量、品名、型号、账面价值、使用状况等信息；资产有专人保管，对资产变动及时进行了登记入库，进行了数据库的更新，严格按照“三定方案”和区编办批复设置结构和人员；严格执行公务用车的配备标准和车辆编制管理等相关要求。

按要求编报年度资产报表和分析报告。

8. 政府采购工作

(1) 严格执行政府采购相关法律法规，按规定程序进行政府

采购：使用财政性资金进行货物、工程及服务办理政府采购备案手续；严格按政府采购程序进行采购；政府采购备案资料齐全。

(2) 确保政府采购资金的安全，未出现违规采购情况。

三、总体评价

(一) 预算管理总体成效

1. 绩效管理理念初步形成。通过绩效评价工作的逐步推进，逐步树立了绩效理念，对预算绩效评价工作的态度逐渐由“被动接受”变为“主动实施”。

2. 提高了财政资金的使用效益。财政支出绩效评价将部门预算与部门发展规划和年度工作计划有机结合起来，并进行跟踪问效，最大限度的将有限资源配置到效益最佳的部门并发挥最大效益。

(二) 预算管理中存在的主要问题。

1. 对预算的认识和重视程度不够，人员配备不足；
2. 预算编制时间短，新系统操作繁琐，流程不清。

四、政策建议

财政部门有针对性的组织专业知识培训，预算一体化或 c6 系统统一记账系统，无明确表态，导致两套记账系统同时进行，加大财务人员工作量。提升单位财务人员的综合业务素质，规范业务操作，杜绝财务核算中的随意性，强化预算执行中的严肃性。

附：

1. 区级部门财政管理综合绩效考评指标体系（自评表）；