

杨少卿

城乡建设用地增减挂钩项目 支出绩效自评总结报告

自评单位：太康县自然资源局
日 期：2022 年 5 月



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目基本信息	1
(二) 项目支出情况	1
二、绩效自评工作开展情况	1
(一) 绩效自评价目的和意义	1
(二) 绩效自评价对象和范围	2
(三) 绩效评价的依据	2
(四) 评分方法	3
(五) 绩效自评工作组织	4
三、绩效自评结果及分析	4
(一) 绩效自评价结果	4
(二) 自评指标分析	5
四、自评发现的问题及整改措施	7
(一) 项目存在的问题	7
(二) 整改措施	8
五、绩效自评工作建议及预算安排建议	8
六、其他需要说明的问题	8
七、附件	9
附件一：项目绩效自评表	10

一、项目基本情况

（一）项目基本信息

1、项目实施内容

太康县自然资源局城乡建设用地增减挂钩项目，根据《河南省国土资源厅关于印发河南省城乡建设用地增减挂钩项目验收暂行办法的通知》（豫国土资发[2014]86号）、《周口市国土资源局关于进一步加快增减挂钩周转指标归还和农村土地综合整治项目工作的通知》（周国土资发[2017]38号）要求，我局受县人民政府委托，作为业主单位开展“太康县城乡建设用地增减挂钩项目”工作，并于2018年12月3日通过政府公开招投标，确定了四川旭普产业发展有限公司作为该项目实施单位。根据《项目合同书》约定，每亩4.45万元的价格，本次572亩用地指标，申请拨付2545.40万元，项目支出预算2545.40万元。项目起止时间2018年11月1日至2020年12月31日。该项目产出新增建设用地指标6852.7125亩，并获周口市自然资源局终验合格证并出具报告。

（二）项目支出情况

项目于2021年共申请财政资金2545.40万元，当年实际执行2545.40万元。预算执行率100.00%。

二、绩效自评工作开展情况

（一）绩效自我评价目的和意义

预算支出绩效自我评价是预算单位运用科学、规范的评价方法，对照统一的评价标准，对预算支出的效率和效益进行

的自我衡量和综合评价。

预算支出绩效自我评价的目的是：通过对绩效目标的综合考评，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资源配置效率和使用效益。

推进预算支出绩效自我评价的意义是：加强部门及项目预算管理，有利于建设高效透明政府，有利于深化政府管理体制的改革。从政府部门管理层面来看，可促进预算单位预算管理的科学性和合理性；从财政部门资金监管层面来看，可深入了解资金投向的明确性和准确性，提高资金使用效率；从项目实施单位来看，可以进一步规范资金使用，提升项目实施效果。

（二）绩效自我评价对象和范围

本次绩效自我评价对象为 2021 年一般专项项目专项资金，评价范围为涉及该项目管理及其预算资金 2545.40 万元的使用情况。

（三）绩效评价的依据

1. 中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
2. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
3. 《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）；
4. 《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）；

5. 河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》的通知（豫财效〔2020〕10号）；

6. 中共周口市委 周口市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见（周发〔2021〕6号）

7. 与本次自评相关的其他资料。

（四）评分方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）第十六条的相关要求：

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，计该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例计分。

定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理确定分值。

评分表满分为100分，一级指标分值统一设置为：预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意指标10分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值各项指标得分加总得出自评的总分。

综合各级政府绩效评价相关政策，按照政策相关要求，

根据指标的重要程度确定各项三级指标的权重分值。

（五）绩效自评工作组织

我单位依据自评价相关要求，成立项目自评领导小组，下设自评工作组，由工作组根据具体项目指定专人配合进行自评。

工作组主要工作内容有：

- 1、召开自评价专门会议，进行自评价工作的统一部署并组织项目相关成员进行必要的政策法规学习；
- 2、组织有效的调查研究、项目座谈、查阅相关资料；
- 3、根据获取的资料，依照《项目支出绩效自评表》进行合理打分；
- 4、综合上述工作成果，撰写项目自评价报告；
- 5、完成项目绩效评价相关政策所要求的其他事项。

三、绩效自评结果及分析

（一）绩效自我评价结果

根据自评相关规定，绩效评价结果实行百分制和四级分类，分别是：90-100 分为优、80-89 分为良、60-79 分为中、0-59 分为差。

我单位通过对本项目调查研究、座谈、查阅相关资料，根据相关政策要求进行打分，最终项目自评价得分为 98 分，评价结果为“优”。各项指标具体得分情况如下表 3.1 所示

表格内三级指标以项目实际三级指标编写，示例如下：

表 3.1 绩效自评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
------	------	------	------	------

预算执行	预算执行率	预算执行率	10	10
产出指标	数量指标	产出新增建设用地指标	10	10
	质量指标	工程质量合格率	10	10
		资金拨付程序规范性	10	10
	时效指标	资金拨付及时率	10	10
	成本指标	项目总成本	10	10
效益指标	社会效益指标	项目对环境的影响	10	8
		项目持续改善	10	10
	可持续影响指标	项目开展时限	10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	干部群众满意度	10	10
总分			100	98

（二）自评指标分析

1、预算执行指标分析

一级指标“预算执行”下设一个二级指标和一个三级指标，均为“预算执行率”，该指标标准分值10分，实际得分10分。

项目全年预算资金为2545.40万元，全年执行数为2545.40万元，预算执行率100%，根据评分标准，预算执行率得分10分。

2、产出指标分析

一级指标“产出指标”下设四个二级指标分别是：“数量指标”、“质量指标”、“时效指标”和“成本指标”。

（1）数量指标

“数量指标”下设一个三级指标“产出新增建设用地指

标”。

经查阅我单位 2021 年度项目相关资料，根据《项目合同书》约定，每亩 4.45 万元的价格，本次 572 亩用地指标，申请拨付 2545.40 万元，项目支出预算 2545.40 万元。该项目产出新增建设用地指标 6852.7125 亩该指标。标准分值 10 分，得 10 分；

综上所述，根据评分标准，数量指标实际得 10 分。

（2）质量指标

“质量指标”下设两个三级指标“工程质量合格率”、和“资金拨付程序规范性”。

根据指标要求，工程质量合格率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。资金拨付程序规范，该项指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。

综上所述，根据评分标准，质量指标实际得 20 分。

（3）时效指标

“时效指标”下设一个三级指标“资金拨付及时率”。

根据指标要求，资金拨付及时率为 100%，该指标标准分值为 10 分，得分为 10 分。

（4）成本指标

2021 年项目财政资金 2545.40 万元，实际支出 2545.40 万元，未超出预算批复金额，因此该项指标标准分值 10 分，得 10 分。

3、效益指标分析

“效益指标”下设二个二级指标，为“社会效益”和“可

持续影响指标”。

“社会效益”下设二个三级指标“项目对环境的影响”和“项目持续改善”。

我单位依照工作要求，已完成年度主要工作，项目对环境的影响，项目持续改善，该指标标准分值为 20 分，实际综合得分为 18 分。

“可持续影响指标”下设一个三级指标，为“项目开展时限”。

我单位根据当前培训实际情况，项目开展时限，“项目开展时限”该指标标准分值为 10 分，实际综合得分为 10 分。

综上所述，根据评分标准，效益指标实际得 30 分。

4、满意度指标分析

满意度：本项目调查干部群众，发放调查问卷 50 份，回收 50 份，其中有效问卷 50 份。其中非常满意人数 50 人，满意 0 人，不满意 0 人，综合满意度为 100%，根据评分标准，该项指标标准分值 10 分，得分为 10 分。

四、自评发现的问题及整改措施

（一）项目存在的问题

1、前期绩效管理意识薄弱

我单位在进行绩效自评工作时，发现由于前期绩效管理意识薄弱，

未及时对项目全部资料进行梳理备案统一保管，出现资料不全问题，导致项目自评依据不完整，评价结果不够准确。

2、绩效管理水平有待进一步提高

我单位在进行绩效自评工作时，发现个别绩效指标设置不够合理，细化量化程度不足，自评结果不够准确。

（二）整改措施

1. 强化预算绩效管理意识，提升项目产出效益

我单位应按照全面实施预算绩效管理工作要求：牢固树立“花钱必有效，无效必问责”的预算绩效管理理念，加快推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，积极推进全面实施预算绩效管理工作，提升预算绩效管理水平。为发挥好财政职能作用，必须按照全面深化改革的要求，提高单位绩效管理意识，使财政资金发挥真正的效益。

2. 加强学习培训，进一步提高绩效管理水平

本次自评属我单位首次开展，通过本次自评，发现我单位整体绩效评价水平不够，为更好的开展以后绩效评价和项目管理工作，建议财政部门组织绩效管理专题培训会议。

五、绩效自评工作建议及预算安排建议

一是要进一步健全专项资金绩效管理机制，积极推进专项资金绩效评价工作有效开展，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。二是要加强人员培训，强化全员绩效管理意识，为推进预算绩效管理提供人才储备。三是要科学制定绩效目标，参照历史数据、行业标准、计划标准等数据资料，设置指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的绩效目标，为后期开展绩效监控和评价提供基础支撑。

六、其他需要说明的问题

需要说明的是：受多种因素影响，本次绩效自评工作还

存在一定的局限性。定性指标考察受主观因素影响。

七、附件

附件一：项目绩效自评表

附件一：项目绩效自评表

项目名称		太康县自然资源局			城乡建设用地增减挂钩			
主管部门及代码					实施单位			
项目资金		年初预算数			全年执行数			
(万元)		年度资金总额			2545.40			
		其中：政府预算资金			2545.40			
		财政专户管理资金			—			
		单位资金			—			
		预期目标			实际完成情况			
年度总体目标	根据《项目合同书》约定，每亩4.45万元的价格，本次572亩用地指标，申请拨付2545.40万元，项目起止时间2018年11月1日至2020年12月31日。该项目的产出新增建设用地指标6852.7125亩							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标（50分）	数量指标	产出新增建设用地指标	572亩	572亩	10		
		质量指标	工程质量合格率	100%	100%	100%	10	
			资金拨付程序规范性	规范	规范	10	10	
			时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	10	10

	成本指标	项目总成本	≤2545.40 万元	2545.40 万元	10	10	
效益指标 (30 分)	社会效益指标	项目对环境的影响	无影响	无影响	10	7	
		项目持续改善	改善	改善	10	10	
	可持续影响指标	项目开展时限	5 年	5 年	10	10	
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	干部群众满意度	≥90%	99%	10	10	
总分							
					100	97	