

怀来县自然资源和规划局 2023 年度 整体支出绩效评价报告

一、部门概况

1. 部门职责概述

怀来县自然资源和规划局（简称县自然资源和规划局）为县政府工作部门，机构规格正科级。

贯彻落实党中央、省委、市委和县委关于自然资源和规划工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党对自然资源和规划工作的集中统一领导。主要职责是：履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源资产所有者职责和所有国土空间用途管制职责。负责全县自然资源调查监测评价。负责全县自然资源统一确权登记工作。负责全县自然资源资产有偿使用工作。负责全县自然资源的合理开发利用。负责建立全县空间规划体系并监督实施。负责统筹全县国土空间生态修复。负责组织实施最严格的耕地保护制度。负责管理全县地质勘查行业和地质工作。负责地质灾害预防和治理。负责全县矿产资源管理工作。负责矿产资源储量管理及压覆大型以下非重要矿产资源审批。组织编制本县国土空间规划、分区规划、控制性详细规划、重点地区修建性详细规划，并进行定期评估和动态维护。组织研究本县城乡空间发

展战略，协调、规划城乡空间资源配置。负责规划区范围内各建设用地地块规划条件的确定工作。

2、人员结构

2023 年在职人员 143 人，财政拨款人员 35 人，自收自支人员 108 人。退休人员 55 人。

3、收支情况

2023 年总收入 2593.84 万元，其中：一般公共预算 1230.48 万元，政府性基金收入 1363.36 万元。

（2）预算支出情况

2023 年总支出 9919.89 万元，其中：基本支出 1420.64 万元（其中：人员经费 1328.95 万元，公用经费 91.69 万元），项目支出 8499.25 万元。

二、绩效评价工作开展

1、绩效评价目的

通过开展部门整体支出管理绩效综合评价，促进部门从整体上提升预算编制、执行、监督和绩效管理等能力，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，推进部门更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程

本次绩效评价共分三个阶段,一是绩效评价准备。召开学习准备会,通过对财政预算绩效评价相关文件的学习,制定实施方案,成立评价小组。二是绩效评价实施。严格按照规定组织实施绩效评价,查阅和收集有关数据资料,并进行认真分析,初步计算出各评价指标分值。三是绩效评价报告形成。通过对各项资料进行归纳整理,形成绩效评价报告。

三、具体评价情况及结果

1、预算编制情况评价

(1) 职责明确 (7 分)

指职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责,用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。

怀来县自然资源和规划局职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责,可以准确实施“定机构、定职能、定编制”的要求,工作目的性和计划性强,得7分。

(2) 活动合规性（7 分）

指部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。

怀来县自然资源和规划局活动设定在确定的职责范围之内，且符合县委、县政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划，合规性较强，得 7 分。

(3) 活动合理性（7 分）

指部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。

怀来县自然资源和规划局活动目标设定可量化，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现，且设定的活动目标，能将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务，得 7 分；

(4) 在职人员控制率（2 分）

指部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。

2023 年在职人员数 143 人，编制数 35 人，在职人员控制率=在职人员数/编制数 $\times$ 100%=143/35 $\times$ 100%=408%，大于

115%，得 0 分。

2、预算执行情况评价

（1） 预算完成率（2 分）

通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。

2023 年预算数 10720 万元，预算完成数 2593.84 万元，
预算完成率=预算完成数/预算数 $\times 100\%$ =2593.84/10720 $\times 100\%$ =24.2%，预算完成率小于或等于 85%的，得 0 分。

（2） 预算调整率（2 分）

部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。

2023 年预算数 10720 万元，预算调整数 12970.21 万元（追人员经费、公用经费、项目支出），预算调整率=预算调整数/预算数 $\times 100\%$ =12970.21/10720 $\times 100\%$ =120.9%，预算调整率大于或等于 10%的，得 0 分。

（3） 结转结余率（2 分）

通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。

2023 年支出数 9919.89 万元，结转结余总额 3086.82 万

元，结转结余率 = 结转结余总额 / 支出数 × 100% = 3086.82 / 9919.89 × 100% = 31%，小于 50%，得 2 分。

（4）公用经费控制率（12 分）

通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。

2023 年预算安排公用经费 99.84 万元，实际支出公用经费 91.69 万元，公用经费控制率 = （实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额） × 100% = 91.69 / 99.84 × 100% = 91.83%，对机构运转成本的实际控制程度很好，得 12 分。

（5）资金使用合规性（10 分）

指部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。

怀来县自然资源和规划局使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批过程和手续；项目的重大开支均经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用和虚列支出等情况。预算资金运行规范，得 10 分。

（6）预决算信息公开性（6 分）

指部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。

怀来县自然资源和规划局预决算信息能按规定的时限和内容进行公开，做到了预决算管理的公开透明，得 6 分。

（7）基础信息完善性（8 分）

指部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作支撑情况。

怀来县自然资源和规划局财务管理制度健全，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，对预算管理工作起到了很好的支撑作用，得 8 分。

（8）资产管理完整性（6 分）

指部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。

部门资产保存完整，资产账务管理合规、账实相符，资产的有偿使用及处置收入能及时足额上缴，资产运行情况很好，得 6 分。

（9）固定资产利用率（7 分）

部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比

率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。

2023 年所有固定资产总额为 2731.33 万元，实际在用固定资产总额为 2731.33 万元，固定资产利用率=（实际在用固定资产总额 / 所有固定资产总额）× 100%=（2731.33/2731.33）×100%=100%，大于 95%，固定资产使用效率高，得 7 分。

3、履职产出情况评价

（1）项目实际使用率（7 分）

2023 年项目数为 14 个，已使用项目个数 7 个，已使用项目中质量达标项目个数 7 个，项目质量达标率=（已使用项目中质量达标项目个数/已使用项目个数）×100%=11/11×100%=100%，履职质量目标的实现程度很好，得 7 分。

（2）项目实际完成率（2 分）

指部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。

2023 年计划完成数 11877 万元，实际完成数 1173 万元，项目实际完成率=（实际完成数 / 计划完成数）× 100%=1173/11877×100%=9.87%，小于 70%，得 0 分。

4、履职效益评价

（1）部门预算绩效管理工作评价（7 分）

指财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果，用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。

因县财政尚未对部门预算绩效管理工作进行评价，此项按分值得 7 分。

（2）社会公众满意度（6 分）

通过对服务对象、社会群众和部门内部员工的调查了解社会公众对部门履职效果、厉行节约等方面的满意程度，社会公众满意度高，评价为优秀，得 6 分。

5、绩效评价结论

（1）绩效评价得分

通过各项绩效指标评价的结果，反映出部门整体支出、收入、执行及调整等事项安排合理、运行稳健，在投入、过程、产出、工作成就和社会效益等方面都取得了较好成绩。综上所述，项目总评分为 92 分，评价小组通过综合认定的评价等级为“优”。

（2）存在绩效问题

在职人员多，编制数少，导致在职人员控制程度较差；支出少，结转结余总额较多，导致结转结余率较大；项目计划完成数远大于实际完成数、预算完成情况较低、预算调整较大，造成实际完成率、预算完成率、预算调整率指标评价得分不高。

四、存在的问题及整改建议

针对存在的绩效问题，在下步工作中：一是根据项目实施进展情况，科学做好年度预算编制工作，并在实施过程中督促加快支出进度；二是制订更为详尽的年度预算支出计划，并督促按计划严格执行，确保各季度支出数达到相对均衡。

无建议

怀来县自然资源和规划局

2024 年 4 月 22 日