

2023 年峨眉山市部门整体支出绩效报告

峨眉山市自然资源局

2023 年部门整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

峨眉山市自然资源局是峨眉山市人民政府工作部门，属于财政全额拨款。峨眉山市自然资源局含 1 个行政单位，4 个事业单位，分别为市自然资源局，市土地储备整理和征收服务中心，市规划和信息服务中心，市不动产登记中心，市林业资源管护中心。

（二）机构职能

1. 按照规定权限，履行全民所有土地、矿产、森林、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。拟订全市自然资源和国土空间规划的规范性文件，制定有关政策措施并监督检查执行情况。

2. 负责全市自然资源调查监测评价。依照自然资源调查监测评价的指标体系和统计标准，贯彻落实自然资源调查监测评价制度。实施自然资源基础调查、专项调查和监测。

3. 负责全市自然资源统一确权登记工作。组织实施各类

自然资源和不动产统一确权登记、权籍调查、不动产测绘、争议调处、成果应用的制度、标准、规范。建立健全自然资源和不动产登记信息管理基础平台。

4. 负责全市自然资源资产有偿使用工作。建立全民所有自然资源资产统计制度，负责全民所有自然资源资产核算。

5. 负责自然资源的合理开发利用。贯彻执行自然资源发展规划和战略，组织实施自然资源开发利用地方标准，建立政府公示自然资源价格体系，组织开展自然资源分等定级价格评估，开展自然资源利用评价考核，指导实施节约集约利用。

6. 负责建立全市空间规划体系并监督实施。推进主体功能区战略和制度，组织编制并监督实施国土空间规划和相关专项规划。

7. 负责统筹国土空间生态修复。牵头组织编制国土空间生态修复规划并组织实施有关生态修复工程。

8. 负责组织实施最严格的耕地保护制度。牵头实施全市耕地保护政策，负责耕地数量、质量、生态保护。

9. 负责全市地质勘查管理和地质工作。拟订全市地质勘查规划并监督检查执行情况。

10. 负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制全市地质灾害防治规划、森林火灾防治规划并指导实施。

11. 负责全市矿产资源管理工作。负责矿产资源储量管理、矿业权管理。

12. 负责测绘地理信息管理工作。负责基础测绘和测绘行业管理。负责测绘资质资格、质量、信用管理，监督管理地理信息安全和市场秩序。

13. 推动全市自然资源领域科技发展和对外合作。制定并实施全市自然资源领域科技创新发展和人才培养规划、计划组织实施重大科技专项及创新能力建设，推进自然资源信息化和信息资料的公共服务。

14. 配合国家、省、乐山市对全市落实党中央、国务院和省委省政府、乐山市委市政府关于自然资源和国土空间规划的重大方针政策、决策部署及法律法规执行情况进行督察。

15. 负责全市森林、湿地资源的监督管理。组织编制并监督执行全市森林采伐限额。

16. 负责监督管理全市荒漠化防治工作。组织开展荒漠调查，组织拟订防沙治沙、石漠化防治及沙化土地封禁保护区建设规划并监督实施，监督管理沙化土地的开发利用，组织沙尘灾害预测预报和应急处置。

17. 负责全市陆生野生动植物资源监督管理。

18. 负责监督管理全市各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划。负责组织自然遗产的申报和监督管理。负责生物多样性保护相关工作。

19. 负责推进全市林业改革相关工作。拟订集体林权制国有林区、国有林场等重大改革意见并监督实施。

20. 拟订全市林业资源优化配置及木材利用政策，组织指导林产品质量监督，指导山区林业综合开发和生态扶贫相关工作，推进全市林竹产业带和产业基地建设。

21. 监督管理全市国有林场基本建设和发展，组织林木种质资源普查，组织建立种质资源库，负责良种选育推广，管理林木种苗经营行为，监管林木种苗质量。

22. 监督管理全市林业项目资金和国有资产，提出林业各类预算内投资、市级以上财政性资金安排建议，按本级政府规定权限，核报、核准规划内和年度计划内投资项目。

23. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

24. 完成市委、市政府交办的其他工作。

（三）人员概况

峨眉山市自然资源局 2023 年度年末核定编制数 185 人，实有在编人员 169 人，其中：行政人员 23 人，参照公务员法管理事业人员 7 人，事业人员 139 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2023 年全年峨眉山市自然资源局收入总额 122077.04 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 12398.07 万元，占 10.16%；政府性基金预算财政拨款收入 92787.87 万元，占 76%；年初结转结余 16891.1 万元，占 13.84%。

（二）部门财政资金支出情况

根据峨眉山市自然资源局提供的部门决算报表，2023 年全年财政拨款支出 122077.04 万元，其中基本支出为 3383.35 万元（人员经费 2998.17 万元和日常公用经费 385.18 万元），项目支出 118693.59 万元，年末结转结余资金 0.1 万元。

三、绩效分析（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算项目绩效管理

1. 目标管理

（1）目标制定

根据峨眉山市自然资源局提供的 2023 年部门整体支出和预算项目支出绩效目标表，绩效目标编制要素基本完整，但缺少时效指标、成本等指标，如：2023 年耕占税项目，缺少时效指标，未明确完成时间；且效益指标指标值多为“优”，未明确达到“优”的标准，难以衡量和评价。

（2）目标实现

根据峨眉山市自然资源局提供的“社保预存款”“（春节前）征地拆迁安置项目测绘评估经费”等项目资料，2023 年度部门预算项目目标完成率为 97.93%，部分项目完成情况详见下表：

序号	项目名称	三级指标	指标值	实际完成值	偏差率
1	社保预存款	拟报批土地面积	≥2000亩	652.39	-67.38%
		补助征地农民人数	≥1200人	146	-87.83%
2	矿产资源总体规划（2021-2025年）勘查、评估费	完成新设地热探矿权的出让	=2个	0	-100%
3	（春节前）征地拆迁安置项目测绘评估经费	完成征地拆迁评估数量	≥30户	25	-16.67%

2. 动态调整

（1）支出控制

2023年，峨眉山市自然资源局日常公用经费、项目支出中非定额公用支出科目预算9394.45万元，年末决算3410.23万元，差异为-5984.22万元，偏差率为-63.7%，明细科目详见下表：

序号	费用类型	预算金额 (万元)	决算金额 (万元)	差异	偏差率
1	办公费	67.96	40.2	-27.76	-40.85%
2	印刷费	8.38	1.92	-6.46	-77.09%
3	手续费	0.05	0	-0.05	-100.00%
3	水费	0.98	4.54	3.56	363.27%
4	电费	17.74	21.43	3.69	20.80%
5	邮电费	20.55	27.48	6.93	33.72%
6	差旅费	249.24	339.33	90.09	36.15%
7	维修(护)费	26.84	9.81	-17.03	-63.45%
8	会议费	1	0	-1	-100.00%
9	公务接待费	2	1.98	-0.02	-1.00%
10	劳务费	225.44	206.93	-18.51	-8.21%
11	委托业务费	8025.09	2089.5	-5935.59	-73.96%
12	工会经费	38.98	49.03	10.05	25.78%
13	福利费	10	0	-10	-100.00%
14	公务用车运行维护费	80	70.22	-9.78	-12.23%
15	其他交通费用	25.7	25.57	-0.13	-0.51%
16	其他商品和服务支出	556.17	444.8	-149.58	-30.95%
17	物业管理费	28	63.25	35.25	125.89%
18	租赁费	0.33	2.15	1.82	551.52%
19	专用材料费	10	10.12	0.12	1.20%

序号	费用类型	预算金额 (万元)	决算金额 (万元)	差异	偏差率
	合计	9394.45	3408.26	-5986.19	-63.72%

(2) 及时处置

2023年峨眉山市自然资源局绩效监控调整取消额与结余注销额均为0万元，峨眉山市自然资源局不存在未及时处置事项。

(3) 执行进度

根据账面显示峨眉山市自然资源局6月、9月、11月份预算执行分别为34,141.62万元、73,680.32万元、122076.94万元，执行进度分别为27.96%、60.36%、99.99%，详见下表：

单位：万元

序号	月份	目标支出进度	调整后预算数	支出数	支出进度
1	6	40%	122077.04	34,141.62	27.96%
2	9	67.5%	122077.04	73,680.32	60.36%
3	11	82.5%	122077.04	122076.94	99.99%

3. 完成效率

(1) 预算完成

根据决算报表，截至2023年12月31日，峨眉山市自然资源局调整后预算数为122077.04万元，全年实际支出122076.94万元，年终注销0.00万元，结转资金0.1万元，12月预算执行进度为99.99%。

（2）资金结余率

峨眉山市自然资源局 2023 年部门预算项目共有 145 个，其中资金结余率小于 0.1 的项目数有 141 个，部门预算项目资金结余率（部门预算项目资金结余率小于 0.1 的项目数/部门预算项目总数）为 97.24%。

（3）违规记录

根据自然资源局提供的资料反映，2023 年自然资源局预算管理未接受审计监督和财政检查。

4. 专项预算项目自评

峨眉山市自然资源局共有 5 个专项预算项目，其中，“（春节前）峨眉山市林业资源管护中心项目经费”专项预算项目自评得分 100 分，“（春节前）档案整理项目经费”专项预算项目自评得分 98 分，“社保预存款”专项预算项目自评得分 100 分，“征地拆迁安置经费”专项预算项目自评得分 98 分，“耕地图斑核查、土地报批、方案编制、规划编制、国土调查等技术服务”专项预算项目自评得分 97.5 分。5 个专项预算项目自评平均分为 98.7 分。

（二）结果应用情况

1. 内部应用

（1）预算挂钩

峨眉山市自然资源局将内设机构的绩效自评纳入了考核体系，建立了对内设机构预算与绩效挂钩的相关机制。

2. 信息公开

(1) 自评公开

峨眉山市自然资源局按照规定于 2023 年 3 月 27 日在峨眉山市政府信息公开网站门户上发布了 2023 年部门预算信息，信息公开及时，部门绩效信息随同决算公开未到公开时间。

3. 整改反馈

(1) 问题整改

根据检查结果发现，峨眉山市财政局 2023 年未对自然资源局开展部门支出重点绩效评价，对“森林防火专项资金(含设备购置)”、“生态环保和修复资金”两个项目开展了 2022 年度重点绩效评价工作，发现在绩效目标合理性和明确性方面存在不规范的问题并发出整改通知书（峨财监督改〔2023〕9 号）。

峨眉山市自然资源局根据整改通知书（峨财监督改〔2023〕9 号）制定了整改措施并及时提交整改报告。

本次绩效评价过程中，发现自然资源局在绩效评价结果问题整改、完善政策、改进管理情况有待进一步完善。

(2) 应用反馈

峨眉山市自然资源局按要求及时向财政部门反馈了结果应用情况。

(三) 自评质量

根据峨眉山市自然资源局提供部门整体支出绩效自评

报告，存在“预算编制工作精细度、预算目标完成度以及支出控制有待提高”等问题，自评得分 97.88 分，与评价组抽查得分存在 3.86% 的差异。

四、评价结论、存在问题及建议

（一）评价结论

2023 年，峨眉山市自然资源局完成了自然资源资产所有者职责和所有国土空间用途管制等职责，较好的完成了部门整体目标任务。但通过评价也发现，峨眉山市自然资源局在绩效管理、预算编制和内控管理等方面需进一步加强和改进。该部门整体绩效评价最终得分 94.1 分。

（二）存在问题

1. 预算管理

（1）部分部门预算项目绩效目标编制要素不完整，如：2023 年耕占税项目，缺少时效指标，未明确完成时间；量化指标较弱，指标值清晰性和可衡量性较差，效益指标指标值多为“优”，未明确达到“优”的标准，难以衡量和评价。

（2）预算项目部分目标未完成。“矿产资源总体规划（2021-2025 年）勘查、评估费”预期完成新设地热探矿权的出让 2 个，实际完成 0 个。

（3）部门公用经费及非定额公用支出预算数与决算数偏差较大。2023 年，峨眉山市自然资源局日常公用经费、项目支出中非定额公用支出科目预算 9394.45 万元，年末决算 3410.23 万元，差异为 -5984.22 万元，偏差率为 -63.7%。

(4) 部门预算执行进度未达到规定进度。根据账面显示峨眉山市自然资源局 6 月、9 月预算执行分别为 34,141.62 万元、73,680.32 万元，执行进度分别为 27.96%、60.36%。

(5) 部门预算项目资金有结余，结余率为 97.24%，有 4 个部门预算项目年终资金结余率大于 10%。其中“生态环保和修复资金”、“不动产登记交易一窗受理全市通办系统建设项目经费”预算执行率较低。

(三) 改进建议

1. 建议通过鼓励相关人员积极参与预算绩效管理培训会，学习绩效编制相关的知识，来提升预算编制人员的政策水平和工作能力，同时建议加强与业务部门之间的沟通和协调，才能更好的开展预算编制工作，提高预算编制的准确性和可执行度。

2. 建议严格按照上级文件规定完成项目申报、监控及自评，提高财政资金的使用效益。除此外，建议制定由相关部门牵头、各部门参与的绩效评价管理制度，为绩效自评工作开展创造好的条件。