

陇县自然资源局 2023 年部门整体

绩效评价报告

(交换意见稿)

部门名称：陇县自然资源局

委托单位：陇县财政局

评价机构：陕西永元会计师事务所有限公司

提交日期：2024 年 6 月 20 日

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 部门概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	14
二、绩效评价工作开展情况.....	15
(一) 绩效评价目的与重点.....	15
(二) 绩效评价方法.....	17
(三) 评价依据.....	18
(四) 评价指标和评分标准.....	18
(五) 绩效评价工作过程.....	20
三、综合评价情况及评价结论.....	22
(一) 评价情况.....	22
四、绩效评价指标分析.....	23
(一) 投入指标.....	23
(二) 过程指标.....	24
(三) 产出指标.....	29
(四) 效果指标.....	33
五、存在的问题.....	36
(一) 预算调整率较高.....	36
六、建议.....	36
(一) 合理编制预算，降低预算调整率.....	36
附件 1.....	37

陇县自然资源局部门整体支出绩效评价情况表

项目名称	陇县自然资源局部门整体支出绩效评价	评价资金规模	9862.72 万
部门名称	陇县自然资源局	年度实际支出	9862.72 万
评价机构	陕西永元会计师事务所有限公司	预算执行率	100%
评价分数	98	评价等级	优
<p>综合评价结论:</p> <p>按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，陇县自然资源局 2023 年部门整体绩效评价绩效评价得分为 98 分，评价结果等级为“优”。</p>			
<p>存在主要问题:</p> <p>(一) 预算调整率较高</p>			
<p>意见建议:</p> <p>(一) 合理编制预算，降低预算调整率</p> <p>深入分析预算调整原因，年初合理规划业务，科学编制预算，提高预算编制人员的专业素养，加强培训，确保预算编制过程符合科学、合理、准确的原则，加强与上级部门、同级部门和下级单位的沟通协调，确保预算信息的及时传递和共享。</p>			

陇县自然资源局 2023 年部门整体 绩效评价报告

为进一步加强财政资金的管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，更好的优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，陇县财政局组织开展了 2023 财政专项资金重点项目绩效评价工作。受陇县财政局委托，陕西永元会计师事务所有限责任公司成立评价小组，于 2024 年 4 月 9 日至 2024 年 6 月 20 日，对陇县自然资源局 2023 年部门整体绩效评价进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）部门概况

正科级设立宗旨为贯彻落实党中央、省委、市委和县委关于自然资源管理工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对自然资源管理工作的集中统一领导，贯彻执行“一岗双责”，全面落实党风廉政建设责任制。

1. 部门职能

（1）部门职能：

根据《陇县自然资源局（陇县不动产登记局）职能配置内设机构和人员编制规定》（陇办字〔2019〕30 号），部门主要职责包括：

1) 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。贯彻执行国家有关自然资源和国土空间规划及测绘等法律法规规章、标准规范规程、战略规划政策，拟定全县自然资源和国土空间规划等规范性文件，建立全县自然资源和国土空间规划等标准体系、规范规程。

2) 负责自然资源调查监测。贯彻执行全县自然资源调查监测评价的指标体系和统计标准，建立统一规范的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。负责自然资源调查监测评价成果的监督管理和信息发布。做好测绘地理信息管理工作，负责地理信息公共服务的地图管理。组织实施地方测量标志的设立和保护。

3) 负责自然资源统一确权登记工作。贯彻执行并制定全县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、与议调处、成果应用的制度、标准、规范。建立健全全县自然资源和不动产登记信息管理基础平台。负责全县自然资源和不动产登记资料收集、整理、共享、汇交管理等。

4) 负责自然资源资产有偿使用工作。贯彻执行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。执行全民所有自然资源资产划拨、出让、租赁、作价出资、转让和土地储备政策，合理配置全民所有自然资源资产。建立基准地价、标定地价等政府公示地价制度，实施基准地价定期更新，监督管理房地产开发用地和农村集体建设用地使用权的流转。依法收缴相关资产收益。

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，制定自然资源开发利用标准并组织实施，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，负责自然资源市场监管。

6) 负责建立空间规划体系并监督实施。组织编制实施国土空间规划和相关专项规划，组织划定生态保护红线、永久性基本农田、城镇开发边界等控制线，构建节约资源和保护环境的生产、生活、生态空间布局。贯彻落实国土空间用途管制制度，研究拟定城乡规划政策并监督实施，组织拟订并实施土地等自然资源年度利用计划。负责土地等国土空间用途转用工作，负责土地征收（征用）管理。

7) 负责统筹国土空间生态修复。牵头组织编制全县国土空间生态修复规划并实施有关生态修复重大工程。负责国土空间综合整治、土地整理复垦、矿山地质环境恢复治理等工作。牵头建立和实施生态保护补偿制度，制定合理利用社会资金进行生态修复的政策措施，提出重大备选项目。

8) 负责组织实施最严格的耕地保护制度。贯彻执行国家有关耕地保护政策，负责耕地数量、质量和生态保护。组织实施耕地保护责任目标考核和永久基本农田特殊保护。确保耕地保有量和基本农田面积不减少。落实耕地占补平衡制度，监督占用耕地补偿制度执行情况。组织实施土地用途管制、农用地转用，承担报国家和省、市、县审批的各类用地的审核、报批工作。负责临时用地的审批和监管工作。

9) 负责矿产资源管理工作。负责矿产资源储量及压覆矿产资源管理。负责矿业权管理。会同有关部门承担保护性开采的特定矿种、优势矿产的调控及相关管理工作，编制并实施矿业权设置方案，积极开展资源整合，有序利用；组织实施全县矿产资源储量的登记、统计、核实、评审及报告备案工作，对建设项目压覆矿产资源进行审查和备案；承担全县地质资料的汇交和管理；组织开展全县矿产资源供需形势分析，拟定全县矿产资源规划。配合做好矿产资源有关行业安全生产工作。

10) 负责全县易地扶贫搬迁工作。

11) 承办县委、县政府交办的其他工作任务。

12) 职能转变。

13) 县自然资源要落实中央关于统一行使全民所有自然资源资产所有者职责，统一行使所有国土空间用途管制和生态保护修复职责的要求，按照中、省、市、县决策部署，发挥国土空间规划的管控作用，为保护和合理开发利用自然资源提供科学指引。选进一步加强自然资源的保护和合理开发利用，建立健全源头保护和全过程修复治理相结合的工作机制，实现整体保护、系统修复、综合治理。创新激励约束并举的制度措施，推进自然资源节约集约利用。进一步精简下放有关行政审批事项、强化监管力度，充分发挥市场对资源配置的决定性作用，更好发挥政府作用，强化自然资源管理规则、标准、制度的约束性作用，推进自然资源确权登记和

评估的便民高效。

（2）机构设置及其职能

1) 办公室负责综合协调机关日常工作；负责文电、会务、机要、档案及信息、宣传、保密、财务、政务公开工作；负责国土资源信息化建设和政府信息公开工作；承担机关、直属单位的人事与机构编制管理工作；组织开展全县国土资源系统教育培训工作；负责机关离退休干部工作。

2) 监察股。承担有关法规规章草案起草工作。承担有关规范性文件和重大行政决策、决定的合法性审查和清理工作。承担行政复议、行政应诉、信访和案件督办等工作。组织开展法制宣传教育。负责局法律顾问和公职律师制度建设及管理。建立健全全县自然资源和规划督察制度，查处重大国土空间规划和自然资源等违法案件，指导协调全县违法案件调查处理工作，协调解决跨区域违法案件查处。

3) 矿产资源管理股。贯彻执行矿业权管理政策，承担探矿权、采矿权审核，依法调处重大矿业权权属纠纷。承担全县保护性开采特定矿种、优势矿种的开采总量控制及相关管理工作，监督指导矿产资源合理利用和保护。承担矿产资源储量备案、登记、统计及压覆矿产资源相关管理工作。承担矿产地战略储备工作。实施矿山储量动态管理，建立矿产资源安全监测预警体系。承担县本级管理的采矿权出让收益评估及确认工作。配合做好地质找矿和地质勘查等工作。

4) 确权登记股。贯彻执行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，拟定全县相关规范性文件。负责县区内自然资源、自然生态空间及不动产确权登记、权属争议调处工作。组织实施全县性自然资源和不动产权籍普查。建立健全全县自然资源和不动产登记信息管理基础平台。规范全县不动产登记窗口运行，监督管理自然资源和不动产登记中介机构。

5) 规划股（自然资源调查监测）。贯彻执行国土空间规划相关政策，建立全县空间规划体系并监督实施。负责统筹土地利用总体规划、城乡规划、主体功能区规划、生态功能区规划、矿产资源规划等，并统筹衔接其他各类专项规划，拟订城乡规划政策并监督实施，负责国土空间规划的审核、报批及成果归档工作，指导和审核涉及国土空间开发利用的县级重大专项规划，负责生态保护红线、城镇开发边界等重要控制线的统筹划定并监督实施。负责审核修建性详细规划和建设工程总平面布置图及建筑设计选址、定点、方案、施工图的审查。负责新建、改扩建各类房屋建设工程的规划管理工作，提出规划设计条件，审核建设工程修建性详细规划。负责中心城区范围内的市政交通基础设施建设工程（包括机场、铁路、公路、道路、桥梁、隧道、轨道交通、河道、管线和水利工程等）的规划管理工作。负责建设项目规划验收工作，负责城市户外广告设置规划定点工作。负责城市基础设施配套费的征收工作。负责城市雕塑规划管理工作。负责

审核城市景观风貌建筑外立面。负责核发建设工程和城市基础设施《建设项目选址意见书》《建设用地规划许可证》和《建设工程规划许可证》。负责建设工程规划审批档案的形成和移交。负责建设项目规划验线和规划条件核查。负责自然资源信息化建设和管理工作。组织实施测绘地理信息项目，管理地理信息数据。负责指导监督地理信息公共服务和地图管理。审查向社会公开的地图及监督管理本县地图市场。组织实施地方测量标志的设立和保护。负责依法查处测绘与地理信息违法行为，组织实施自然资源基础调查、变更调查、动态监测和分析评价。承担县级自然资源调查监测评价成果的汇交、管理、维护、发布、共享和利用监督。贯彻执行全民所有自然资源资产管理政策，落实国家全民所有自然资源资产统计制度，承担自然资源资产价值评估和资产核算工作。

6) 耕保利用股。贯彻执行耕地保护政策，组织实施耕地保护责任目标考核和永久基本农田特殊保护，负责永久基本农田划定、占用和补划的监督管理。负责耕地占补平衡管理工作。负责耕地保护政策与林地、草地、湿地等土地资源保护政策的衔接。落实设施农用地管理政策，负责土地征收征用管理，指导县镇土地统一征收（用）工作。贯彻执行自然资源资产有偿使用制度，制定完善自然资源市场交易规则，组织开展自然资源市场调控。负责自然资源市场监督管理和动态监测，建设自然资源市场信用体系。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。组织实施自然资源开发利用标准，开展评价考核，指导节约集约利用。负责执行全民所有自然资源资产划拨、出让、租赁、作价出资和土地储备各政策。承担改制企业的国有土地资产处置的相关工作。

7) 国土空间用途管制和生态修复股。贯彻执行国土空间用途管制制度规范、技术标准和政策措施。提出土地年度利用计划并组织实施。执行耕地、林地、草地、湿地等国土空间用途转用政策。开展县级建设项目用地预审。组织拟订国土空间区域准入政策措施并监督实施，拟订用途管制政策并监督实施。承担报县政府审批的各类土地用途转用的审核、报批工作。负责城乡建设用地增减挂钩管理和组织实施。贯彻执行国土空间生态修复政策，拟订国土空间生态修复规划。承担国土空间综合整治、土地整理复垦、矿山地质环境恢复治理等工作。承担生态保护补偿相关工作。组织开展矿业遗迹保护。监督管理古生物化石，组织开展古生物化石等地质遗迹调查。

(3) 人员情况

陇县自然资源局 2022 年 12 月 31 日人员编制 40 名，截止 2023 年底，陇县自然资源局实有人员 40 人。

2. 预算安排及支出情况

(1) 预算安排、调整和执行情况

陇县自然资源局 2023 年度年初预算安排 1013.14 万元，

全年预算 9862.72 万元，预算执行 9862.71 万元，预算执行率 99.99%。

（2）结转结余情况

陇县自然资源局结转结余 100.28 元。

（3）公用经费支出变动情况

陇县自然资源局 2023 年初公用经费预算 22.37 万元，全年公用经费预算 38.86 万元，全年公用经费决算 38.85 万元，较上年相比增减 11.22 万元，增减了 40.61%。

（4）三公经费支出变动情况

陇县自然资源局 2023 年初三公经费预算 3000 元，全年三公经费预算 3000 元，全年三公经费决算 3000 元，较上年相比增减 20 元，增减了 0.67%。

3. 资产基本情况

截至 2023 年度 12 月 31 日部门实有资产 63.24 万元，资产净值为 35.16 万元。

4. 部门管理制度

部门已经制定了包括财务管理、预算管理、预算绩效管理在内的各项管理制度，具体包括：

预算管理制度规定：（1）部门下属科室向财务科提交依据业务计划编制的本年预算，经财务科审核后报送部门党组，审批通过后，部门将预算报送财政局按法定程序审核、报批。（2）项目实施过程中，部门对财政预算安排的项目资金和上级补助资金进行监控，监控项目的实施、验收，保

证项目的顺利实施。（3）项目实施结束后，依据专项资金绩效评价有关政策和制度开展绩效自评，评价结果纳入项目考核。

固定资产管理制度规定：（1）固定资产购置：资产管理部门会同财务部门审核资产存量，提出拟购置资产的品目、数量，测算经费额度，经单位负责人审核同意后报财政部门审批，并按照财政部门要求提交相关材料；财政部门根据单位资产状况对单位提出的资产购置项目进行审批；财政部门审批同意后，各单位可以将资产购置项目列入单位年度部门预算，并在编制年度部门预算时将批复文件和相关材料一并报财政部门，作为审批部门预算的依据。（2）固定资产管理：建立严格的国有资产管理责任制，完成国有资产产权登记、产权界定、产权纠纷调处、资产评估、资产清查、资产统计报告等工作，将国有资产管理责任落实到人；部门组织实施国有资产处置及调剂工作，在资产购置时录入财政部门资产管理系统，资产处置、购置、调拨时通过系统申请、审批；资产处置应当由行政单位资产管理部门会同财务部门、技术部门审核鉴定，提出意见，按审批权限报送审批；部门建立资产台账，定期清查盘点资产，确保账实相符。

5. 重点工作实施情况

除履职过程中实施业务外，2023年度陇县自然资源局办理了党委、政府、人大、相关部门交办或下达的以下工作任务：

(1) 聚焦高质量发展，扎实开展“三个年”活动。

1) 服务高质量项目硬支撑。坚持“项目跟着规划走、要素跟着项目走”，今年全县拟报坛 58 宗 2601.49 亩、征地 76 宗 3174.1 亩、供地 35 宗 1161.6 亩。优化完善过渡期规划管理，加快推进 2023 年全县 188 个重点项目用地报批，6 月底前完成 25 个新开工项目土地手续，剩余重点项目提前跟进、同步谋划，现项目开工与土地供给无缝衔接。大力开展占补平衡与进出平衡项目建设，拓宽补充耕地来源渠道。

2) 是打造营商环境硬基础。牢固树立“亩均论英雄”导向，大力推动“标准地+承诺制”改革，做到园区工业用地“标准地”供地，实现“交地即交证、拿地即开工、竣工即登记”，高质高效做好全县招商引资项目用地保障。充分发挥“店小二”作用，重点项目土地报批专班推进、全程闭环服务。

3) 是做好干部作风能力硬保障。加强党的建设，强化政治引领，始终坚持把学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神作为首要政治任务，拥护“两个确立”，做到“两个维护”。

(2) 聚焦五大支柱产业，着力贡献自然资源力量。

五大支柱产业是助力我县经济社会高质量发展的重要基础，我们将结合自身职能，全力配合推进。围绕两百亿羊乳品产业链，积极推动东南镇秦粤万只羊场、东风镇宝盛万只羊场建成投用。围绕特色农业产业链，抓好盛源果品外

贸物流园万吨冷库项目用地保障，服务各镇严格界定设施农业用地范围，引导用地合理选址，分类确定用地规模，用足用好设施农业用地政策，促进设施农业健康有序发展。围绕百亿全域旅游产业链，协助做好关山草原 5A 景区、龙门洞景区改革规划设计，加快推进原关山管委会办公用地、古帐篷、跑马场三处土地使用权证办理，做好关山景区游客服务中心及配套设施项目用地报批保障。围绕百亿园区经济产业链，做好新型材料产业园土地报批、征地工作，配合县财政局、育才集团做好八渡石英矿矿权出让、绿色矿山规划建设等工作，开展标准地供地，围绕百亿清洁能源和煤炭产业链，做好陕华电、中广核一期、中电建 3 个光伏发电项目服务跟进，成立工作专班，加快项目土地报批、土地征收等工作。

(3) 聚焦群众所想所盼，用心用情办好为民实事。

1) 是抓好地质灾害防治，全面落实地质灾害日常“三查”制度，强化地灾灾害隐患点排查力度，加强地灾知识宣传、应急演练，建立群测群防机制，提高群众防治能力。

2) 是加快推进避灾搬迁安置，积极推进东南、河北 2 个避灾搬迁安置点建设，配套完善基础设施，推进旧宅腾退复垦。

3) 是持续抓好自然资源和不动产确权登记。逐步对 28 个 2382 户列入县级台帐的问题楼盘进行外业测绘，6 月底前完成发证登记。

4) 是积极开展“一件事一次办”改革。制定实施方案，

加快推动“涉企不动产登记”、“交房即交证”、“二手房转移登记与水、电、气、暖联动过户”等与群众切身利益联系最紧密的工作。

5) 深入推进县不动产登记队伍作风常态化建设暨作风和素质提升专项行动，按照县纪委监委开展群众身边腐败和作风问题专项整治工作安排，成立以局党组书记为组长，不动产登记局局长、驻局纪检组长为副组长的工作领导小组，设立工作督导组，制定工作实施方案。

(4) 聚焦规划编制工作，高点绘就城乡发展蓝图。

1) 突出规划战略引领作用，加强规划刚性约束执行，不断推动城乡融合高质量发展迈上新台阶。

2) 加快完成国土空间总体规划编制和报批；高质量编制城乡规划；

3) 大力推进年度国土变更调查。持续做好年度国土变更调查和日常变更调查，配合开展森林、草原、湿地等资源专项调查。

(5) 聚焦破解“硬骨头”问题，坚定信心攻坚克难。

1) 是严守耕地保护底线，牢记“国之大者”，实施2.5万亩农业高标准农田建设，切实增加全县耕地面积和粮食产能。全面推行田长制，将耕地和永久基本农田保护责任落实到户、到人、到田块，通过安装“田长制”责任公示牌，实现责任监督透明化。

2) 是加强自然资源执法。坚持“严起来”、“长牙齿”

的工作总基调，加大自然资源执法查处力度，严厉打击违法占用耕地及永久基本农田的行为，守住土地资源保护红线，实现“零约谈、零问贵”。

3) 是抓好矿产资源开发与管理，按照保护与开发并重的原则，加快推进八渡石英石矿、红峡沟白云岩矿、粮食沟砂岩黏土矿开发，规划建设绿色矿山，确保项目尽快取得实质性进展。同时，做好矿山遗留问题处置与生态恢复治理，加大矿山安全巡查，持续抓好砂石资源管理综合执法。

(二) 项目绩效目标

1. 项目设置的年度总体目标

整体指出绩效目标为：人员工资及各种社保缴费支出按政策规定发放到位；严格控制三公经费及运转经费支出；严格杜绝新增政府债务；确保各项财政专项资金按政策规定专款专用；确保各项重点工作顺利开展；为地方财政提供有力的资金保障。

2. 整体支出绩效目标分解

经过对履职过程中实施业务的逐项梳理，结合核定的部门职责，对绩效目标进行分解后，2023 年度年度陇县自然资源局的整体支出绩效目标详见《部门业务梳理情况表》。

部门工作	部门业务	业务计划产出	业务预期效益
自然资源资产有偿使用	自然资源资产核算	完成土地评估勘界、收储、评估工作；勘界、收储、评估准确；2023 年度。	精准利用土地资源，提升土地价值；明确土地的权属和使用情况，减少因土地纠纷引发的社会问题，有助于维护社会稳定，促进社会和谐；社会公众满意度。

自然资源统一确权登记	不动产登记信息管理基础平台	完成不动产登记平台、数据库更新升级改造；质量达标率 100%；2023 年度。	提高工作效率，提升政府服务水平，增强信息透明度；社会公众满意度；
耕地保护	耕地数量、质量和生态保护	完成耕地和基本农田划定、耕地保护、国土变更调查、土地报批；质量达标 100%；2023 年度。	提高农业生产效率，促进农业规模化经营，维护社会稳定；社会公众满意度。
空间规划体系	国土空间和专项规划	完成乡村建设规划编制、附着物补偿、生态修复规划编制、城市规划设计、国土变更调查等；验收合格率 100%；2023 年度。	提升城市形象，吸引投资。；社会公众满意度。
矿产资源管理	矿产资源有关行业安全生产	完成非税收入安排矿产违法案件查处；案件查处合格率 100%；2023 年度。	维护社会稳定和安宁，提高公众对法律法规的遵从度，增强社会法治意识；社会公众满意度。
矿产资源管理	矿产资源储量及压覆矿产资源	完成八渡镇 2 处石英石矿储量核实评估；评估质量合格率；2023 年度。	有利于加强矿山管理，打击非法采矿行为，维护社会稳定和安宁。有助于避免资源的过度开采和浪费，实现资源的可持续利用；社会公众满意度。
国土空间生态修复	生态修复重大工程	完成 43 处灾害点避灾生态搬迁技术服务，衔接推进乡村振兴、地质灾害普适性监测、自然灾害防治体系建设等；验收合格率 100%；2023 年度。	有助于推动生态文明建设，维护地方文化的传承和发展；维护生态平衡；社会公众满意度。
国土空间生态修复	地质灾害体系建设	完成 43 处地质灾害地体系建设；验收合格率 100%；2023 年度。	有效保护地质灾害危险区人们生命财产安全，进一步提高了社会的抗灾能力；有助于恢复受损的生态系统，提高生态系统的稳定性和服务功能；社会公众满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

1. 绩效评价目的

部门整体支出绩效评价是围绕单位整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个部门的整体绩效评价

能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而宏观把握资源配置合理性和资金运用效益。

通过评价，了解部门岗位设置、计划制定和执行以及资金使用情况，建立科学、合理的绩效评价体系，综合反映和评价部门整体职能履行中的资金绩效，从而总结经验，发现问题并提出针对性意见，为今后提高整体支出的效果和人财物统筹安排的能力提供参考依据和针对性建议，提高陇县自然资源局管理和服务水平。

2. 绩效评价重点

经过梳理，2023年履行了自然资源资产核算、不动产登记信息管理基础平台、耕地数量、质量和生态保护、国土空间规划和相关专项规划、矿产资源有关行业安全生产、矿产资源储量及压覆矿产资源、生态修复重大工程、地质灾害体系建设等方面的工作职能，履职过程中实施了8个重要业务，通过分析这些样本的实施情况以及实施后产生的效果和影响，从而得出陇县自然资源局2023年整体履职程度和效果的结论。评价工作重点关注：

（1）项目立项程序是否规范、预算编制标准是否合理、数量金额是否准确等。

（2）对项目实际产出情况进行实地核查，掌握申报产出与实际产出的偏差。

（3）通过座谈方式，组织填写调查问卷，综合评价社会公众对部门履职的意见建议，分析部门履职的效果，分析偏离度原因。

（二）绩效评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合方式，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

1. 案卷研究法。案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入项目实施单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证，从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性核查、一手资料辅助核查等五个步骤。

2. 公众评判法。通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3. 实地测评法。实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对项目实施单位的业务管理、项目执行情况进行现场实地勘察，包括业务管理情况、项目产出完成情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

4. 成本—效益比较法。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

5. 目标预定与实施效果比较法。通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（三）评价依据

1. 财政部关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

2. 项目所在本级绩效评价规范性文件；《陇县财政局关于配合第三方评估机构做好2023年度重点项目事后续效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（陇财办绩〔2024〕122号）；

3. 中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）。

（四）评价指标和评分标准

1. 绩效指标的设定思路

本次绩效评价按照以下思路设定绩效指标：

（1）梳理部门主要职能。根据部门三定方案及相关职能调整文件，对三定方案中明确的部门职能及科室职能进行分类整理。

（2）梳理部门整体支出的绩效目标。取得部门整体绩效目标申报表，将部门申报的绩效目标与部门中长期规划及年度工作计划进行对比分析，确定年度部门整体支出的绩效目标。

（3）梳理部门重点业务。取得部门（包含下属单位）

年度所实施项目的绩效目标申报表，与部门中长期规划及年度业务计划以及与部门主要职能进行对比分析，确定年度重点业务。

（4）设定评价指标。按照部门预算配置、预算执行、财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理的控制要求，设定项目投入和过程方面的具体评价指标；按照确定的年度重点业务设定部门产出方面的评价指标；按照年度重点业务预期达到的效益设定效果方面的评价指标。

2. 分值设计思路

本次绩效评价采用百分制计分法，一级指标中投入指标 9 分、过程指标 31 分、产出指标 41 分、效果指标 19 分。二级、三级指标分值在上一级指标权重范围内，按指标的重要性原则设置权重。

3. 制定的绩效指标

按照绩效指标和分值设计思路制定了投入指标、过程指标、产出指标、效果指标 4 个一级指标，在一级指标下分别设置 14 个二级指标、45 个三级指标。制定的绩效评价指标评分表详见本报告后附《绩效评价指标体系框架及评分标准》。

4. 评价结果等级划分

本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于 90 分为优，80 分（含）—90 分为良，60 分（含）—80 分为中，小于 60 分为差。

（五）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）成立评价工作组

在接到绩效评价任务后，评价机构组织成立评价工作组（以下简称“评价组”），评价组成员由绩效专业人员、财务专业人员、行业专业人员构成。评价组成员任务分工明确，内部工作流程清晰，以保证评价工作质量和效率。

（2）开展前期调研

评价组与财政局绩效评价与会计管理科（股）、主管业务科（股）室及被评价单位进行沟通，开展评价驻场会，完成前期工作对接。初步了解被评价单位的基本情况，结合其立项依据、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理、绩效自评、产出效果等方面的内容。

2. 编制绩效评价方案

评价组根据前期调研和收集的数据，设计符合项目特点的绩效评价方案。绩效评价方案重点突出评价体系设计科学性、项目特点匹配性、评价公正性、指标可衡量性，同时完成问卷调查和访谈提纲的设计。绩效评价方案由财政局绩效科（股）会同市财政局主管业务科（股）室、预算绩效管理专家、被评价单位组织绩效评价方案评审，评审通过后实施绩效评价工作。

3. 实施评价工作

（1）收集资料

收集评价需要的部门预算管理和执行过程中形成的各

种资料，为分析和评价提供基础依据。

（2）调查核实

按照中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）和本所执业标准，本次评价执行以下评价程序：

1）资料分析。针对投入方面的具体指标，如绩效目标、预算编制等指标执行资料分析的方式，将部门提供的绩效目标、预算编制相关资料与评价标准进行比照分析，得出部门是否按照法规要求进行了绩效目标申报和审核、是否按照法规要求进行了预算编制等。

2）重新计算。针对设定的定量指标，按照评价标准所要求的计算口径和计算公式，根据部门实际实现的相关数据计算出实际指标值。

3）业务核实。针对履职过程中的财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理 etc 定性指标，采用询问、观察、资料核实等程序对部门提供资料的可靠性进行核实。

4）实地调研。针对部门履职过程中实施项目的产出情况，采取到实施现场进行调研的方式，对产出数量、产出质量进行现场核实。

5）问卷调查。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取问卷调查的方式，取得调查对象对部门产出、效果、满意度的直接反馈信息。

座谈访谈。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取座谈访谈的方式，当面与座谈访谈对象进行沟通，

取得座谈访谈对象对部门产出、效果的直接反馈信息。

（3）分析评价

1) 评价人员对收集的资料进行解读并加以分析，结合执行评价程序所得到的部门履职信息，对照评分标准逐项得出评价结论，总结该指标对应业务的经验和存在的问题。定量指标的评价结论为该指标的实际实现值，定性指标的评价结论为该指标的执行或实现程度。

2) 评价人员针对不同评价指标逐项与评价结论对照，按照各自适用的赋分原则和得分标准进行打分。在分析评价时评价人员与被评价单位进行就各种意见和观点持续沟通，直至最终形成评价结论。

4. 撰写评价报告

在对被评价部门履职过程和产出、效果进行综合分析论证的基础上，对具有创新性、超过预期效果的做法进行总结，对存在的问题和缺陷分析其产生的原因并提出改进建议，形成评价工作底稿。按照财政部门有关绩效评价的要求，撰写评价报告初稿。

评价报告初稿经财政局绩效科（股）组织专家、被评价单位、主管科（股）室、评审中心多方共同评审，评价组根据评审意见完善评价报告，后形成评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，陇县自然资源局 2023 年部门整体绩效评价绩效评价得分为

98 分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
投入指标	9.0	9.0	100%
过程指标	31.0	29.0	93%
产出指标	41.0	41.0	100%
效果指标	19.0	19.0	100%

四、绩效评价指标分析

（一）投入指标（满分 9 分，实得 9 分）

1、目标设定（满分 3 分，实得 3 分）

（1）绩效目标合理性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，项目的绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；符合部门“三定”方案确定的职责。符合部门制定的中长期实施规划。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

（2）绩效指标明确性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，根据《三定方案》规定的工作职责，陇县自然资源局编制了年度整体绩效目标并将整体绩效目标细化分解为具体的工作任务；为完成具体的工作任务，部门申请并下达的年度项目支出预算，均按照相关要求编制了绩效目标，绩效目标已经细化并分解为具体的指标值；与本年度部

门预算资金相匹配。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

2、预算配置（满分 6 分，实得 6 分）

（1）预算编制合理性（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，部门预算收入包括一般公共预算财政拨款项目 6784.39 万元和政府性基金预算财政拨款项目 3068.66 万元，预算收入完整。预算编制资料显示，部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确。预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据。预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

（2）在职人员控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年实有在职人数 40 人，编制人数 40 人，在职人员控制率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

（3）重点支出安排率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年安排重点项目支出 404.27 万元，占项目总支出 404.27 万元的 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

（二）过程指标（满分 31 分，实得 29 分）

1、预算执行（满分 20 分，实得 18 分）

（1）基本支出预算执行率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际基本支出 571.29 万元，与基本支出预算 571.30 万元相比基本支出预算完成率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(2) 项目支出预算执行率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，年度实际项目支出 9291.42 万元，与项目支出预算 9291.42 万元相比项目支出预算完成率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(3) 预算调整率 (满分 2 分，实得 0 分)

经分析，全年部门支出预算 9862.72 万元，当年年初预算 1013.14 万元，预算调整率 873.49%，扣除因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的预算调整后，预算调整率 873.49%。

综上，本指标满分 2 分，实得 0 分。

(4) 支付进度率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，部门一季度既定支付进度 2463.26，实际支付进度 1470.52，支付进度率 15%。部门二季度既定支付进度 4926.52，实际支付进度 5900.46，支付进度率 60%。部门三季度既定支付进度 7389.78，实际支付进度 8468.52，支付进度率 86%。部门四季度既定支付进度 9853.04，实际支付进度 9853.04，支付进度率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(5) 结转结余率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，年末结转结余总额 0 万元，全年支出预算数 9862.72 万元，结转结余率 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(6) 结转结余变动率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，本年度累计结转结余资金总额 0.01 万元，上年度累计结转结余资金总额 1.42 万元，与上年相比结转结余下降 99.3%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(7) 公用经费控制率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，年度实际支出公用经费 38.85 万元，与预算安排公用经费 38.86 万元相比公用经费控制率 99.97%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(8) “三公经费”控制率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，年度实际支出三公经费总额 0.3 万元，预算安排三公经费总额 0.3 万元，三公经费控制率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(9) “三公经费”变动率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，年度实际支出三公经费 0.3 万元，与上年三公经费支出 0.3 万元相比三公经费变动 0.67%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(10) 政府采购执行率 (满分 2 分，实得 2 分)

经分析，全年实际政府采购金额 0.18 万元，政府采购

预算数 0 万元，政府采购执行率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

2、预算管理（满分 5.5 分，实得 5.5 分）

（1）管理制度健全性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

部门已经制定《预算管理制度》，部门管理制度健全，管理制度合法、合规、完整，评价组查阅了部门预算管理有关预算编制、预算申报、预算执行和部门财务管理方面有关财务审批、资金支付以及部门预算绩效管理有关绩效申报、绩效监控、绩效考核等环节的有关资料，没有发现部门在预算管理、财务管理、预算绩效管理方面存在缺陷，各项制度执行有效。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

（2）资金使用合规性（满分 2.5 分，实得 2.5 分）

经分析，评价组查阅了部门资金使用方面有关资金使用范围、财务审批、资金支付、重大开支决策等环节的有关资料，没有发现部门在资金使用方面存在缺陷，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。部门已经按照规定履行了完整的审批程序。部门重大开支已经按照规定进行了评估论证。资金使用符合部门预算批复的用途。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上，本指标满分 2.5 分，实得 2.5 分。

(3) 预决算信息公开性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

经分析, 部门已经公开了预决算信息, 预决算信息公开内容符合规定。部门预算实际公开时间为 2023 年 2 月 8 日, 公开时限符合规定。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

3、资产管理 (满分 5.5 分, 实得 5.5 分)

(1) 管理制度健全性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

部门已经制定《固定资产管理制度》, 经分析, 部门资产管理制度健全; 管理制度合法、合规、完整; 相关资产管理制度得到有效执行。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

(2) 资产管理安全性 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 部门固定资产纳入行政事业单位固定资产管理系统统一进行管理, 固定资产的采购、处置均按照规定在固定资产管理系统中进行登记, 固定资产管理职责已经明确到具体责任人(单位)。截止 2023 年 12 月 31 日, 部门资产总额为 53.84 万元, 其中土地使用权 14 万元, 部门日常使用资产 49.84 万元, 其资产配置合理。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(3) 固定资产利用率 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 部门实际在用固定资产总额 63.24 万元, 所有固定资产总额 63.24 万元, 固定资产利用率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(三) 产出指标 (满分 41 分, 实得 41 分)

1、数量指标 (满分 12 分, 实得 12 分)

(1) 自然资源资产有偿使用实际完成率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划实施的 2023 年县级土地评估勘界等工作、宝鸡天鹄置业有限公司土地收储已全部实施, 完成率为 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(2) 自然资源统一确权登记实际完成率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划完成的 1 个不动产登记数据库, 增加 3 个数据库模块的升级改造已全部实施, 完成率为 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(3) 耕地保护实际完成率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划实施的基本农田的基础设施建设, 土地整治项目, 支持耕地质量的监测、评估和保护工作已全部实施, 项目完成率为 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(4) 空间规划体系实际完成率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划完成的 1 套生态修复规划, 1 套成果报告已完成、南岸新区城市规划设计、地类图斑总数量 9387 个、1 套城市体检评估, 1 套评估成果报告已全部实施, 完成率为

100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(5) 矿产资源管理实际完成率（满分 2 分，实得 2 分）

项目非税收入安排矿产违法案件查处，2 处石英石矿收益评估，2 处石英石储量核实，编制 1 份可研报告已全部实施，完成率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(6) 国土空间生态修复实际完成率（满分 2 分，实得 2 分）

项目计划实施的 4 个地质灾害防治项目，7 个排危除险项目已全部实施，完成率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

2、质量指标（满分 12 分，实得 12 分）

(1) 自然资源资产有偿使用质量合格率（满分 2 分，实得 2 分）

项目计划实施的 2023 年县级土地评估勘界等工作、宝鸡天鹤置业有限公司土地收储已全部合格，合格率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(2) 自然资源统一确权登记质量合格率（满分 2.0 分，实得 2.0 分）

项目计划实施的 1 个不动产登记数据库，增加 3 个数据库模块的升级改造已全部合格，合格率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(3) 耕地保护质量合格率（满分 2 分，实得 2 分）

项目基本农田的基础设施建设，土地整治项目，支持耕地质量的监测、评估和保护工作已全部合格，合格率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(4) 空间规划体系质量合格率（满分 2 分，实得 2 分）

项目计划实施的 1 套生态修复规划，1 套成果报告已完成、南岸新区城市规划设计、地类图斑总数量 9387 个、1 套城市体检评估，1 套评估成果报告已全部合格，合格率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(5) 矿产资源管理质量合格率（满分 2 分，实得 2 分）

项目计划实施的非税收入安排矿产违法案件查处，2 处石英石矿收益评估，2 处石英石储量核实，编制 1 份可研报告已全部合格，合格率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(6) 国土空间生态修复质量合格率（满分 2 分，实得 2 分）

项目计划实施的 4 个地质灾害防治项目，7 个排危除险项目全部合格，合格率为 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

3、时效指标（满分 12 分，实得 12 分）

(1) 自然资源资产有偿使用完成及时率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划实施 2023 年县级土地评估勘界工作、宝鸡天鹄置业有限公司土地收储全部按期完成, 完成及时率 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(2) 自然资源统一确权登记完成及时率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划 1 个不动产登记数据库, 增加 3 个数据库模块的升级改造全部按期完成, 完成及时率 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(3) 耕地保护完成及时率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划基本农田的基础设施建设, 土地整治项目, 支持耕地质量的监测、评估和保护工作已全部按期完成, 完成及时率为 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(4) 空间规划体系完成及时率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划 1 套生态修复规划, 1 套成果报告已完成、南岸新区城市规划设计、地类图斑总数量 9387 个、1 套城市体检评估, 1 套评估成果报告已全部按期完成, 完成及时率为 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

(5) 矿产资源管理完成及时率 (满分 2 分, 实得 2 分)

项目计划非税收入安排矿产违法案件查处，2处石英石矿收益评估，2处石英石储量核实，编制1份可研报告已全部按期完成，完成及时率为100%。

综上，本指标满分2分，实得2分。

(6) 国土空间生态修复完成及时率（满分2分，实得2分）

项目计划的4个地质灾害防治项目，7个排危除险项目已全部按期完成，完成及时率为100%。

综上，本指标满分2分，实得2分。

4、重点工作（满分5分，实得5分）

(1) 重点工作办结情况（满分5分，实得5分）

党委、政府、人大、相关部门交办或下达的自然资源资产有偿使用，自然资源统一确权登记，耕地保护等重点工作已全部办结，办结率100%。

综上，本指标满分5分，实得5分。

(四) 效果指标（满分19分，实得19分）

1、经济效益（满分3分，实得3分）

(1) 提升土地价值（满分3分，实得3分）

部门实施的2023年县级土地评估勘界等工作、宝鸡天鹄置业有限公司土地收储等业务，预期能够精准利用土地资源，提升土地价值，加强空间规划，提升土地利用率，有助于推动生态文明建设，评价组在对项目资料进行分析的基础

上，对 2023 年县级土地评估勘界等工作、宝鸡天鹄置业有限公司土地收储等项目进行实地调研，针对预期效益向社会公众发放调查问卷进行调查，综合分析后认为：项目实施后精准利用土地资源，提升土地价值，加强空间规划，提升土地利用效率，推动城乡协调发展、助推乡村振兴，有助于推动经济发展。

综上，本指标满分 3 分，实得 3 分。

2、社会效益（满分 8 分，实得 8 分）

（1）维护社会稳定，促进社会和谐。（满分 8 分，实得 8 分）

部门实施的完成 1 个不动产登记数据库，增加 3 个数据库模块的升级改造等业务，预期能够减少因土地纠纷引发的社会问题，提高农业生产效率，促进农业规模化经营，有助于维护社会稳定，促进社会和谐，评价组在对项目资料进行分析的基础上，对 1 个不动产登记数据库，增加 3 个数据库模块的升级改造等项目进行实地调研，针对预期效益向社会公众发放调查问卷进行调查，综合分析后认为：土地纠纷引发的社会问题，提高农业生产效率，促进农业规模化经营，有助于维护社会稳定，促进社会和谐。

综上，本指标满分 8 分，实得 8 分。

3、生态效益（满分 3 分，实得 3 分）

（1）维护生态平衡（满分 3 分，实得 3 分）

部门实施的非税收入安排矿产违法案件查处工作，2处石英石矿收益评估，2处石英石储量核实，编制1份可研报告等业务，预期能够有助于避免资源的过度开采和浪费，维护生态平衡，评价组在对项目资料进行分析的基础上，对非税收入安排矿产违法案件查处工作，2处石英石矿收益评估，2处石英石储量核实，编制1份可研报告等项目进行实地调研，针对预期效益向社会公众发放调查问卷进行调查，综合分析后认为能加强矿山管理，打击非法采矿行为，维护社会稳定和安宁，有助于避免资源的过度开采和浪费，维护生态平衡。

综上，本指标满分3分，实得3分。

4、可持续影响（满分3分，实得3分）

（1）实现资源的可持续利用（满分3分，实得3分）

部门实施的非税收入安排矿产违法案件查处工作等业务，预期能够加强矿山管理，打击非法采矿行为，为打击违法行为奠定基础，评价组在对项目资料进行分析的基础上，对非税收入安排矿产违法案件查处工作等项目进行实地调研，针对预期效益向社会公众发放调查问卷进行调查，综合分析后认为加强矿山管理，打击非法采矿行为，为打击违法行为奠定基础。

综上，本指标满分3分，实得3分。

5、满意度（满分2分，实得2分）

(1) 社会公众满意度 (满分 2 分, 实得 2 分)

评价组向陇县社会公众共计发放 71 份问卷, 收回 71 份问卷, 有效份数为 71 份, 参与调查的群众对陇县自然资源局 2023 年度部门工作项目的整体评价为非常满意。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

五、存在的问题

(一) 预算调整率较高

全年部门支出预算 9862.72 万元, 当年年初预算 1013.14 万元, 预算调整率 873.49%。

六、建议

(一) 合理编制预算, 降低预算调整率

深入分析预算调整原因, 年初合理规划业务, 科学编制预算, 提高预算编制人员的专业素养, 加强培训, 确保预算编制过程符合科学、合理、准确的原则, 加强与上级部门、同级部门和下级单位的沟通协调, 确保预算信息的及时传递和共享。

附件 1. 绩效评价指标体系及评分表

陕西永元会计师事务所有限公司

2024 年 6 月 20 日

附件 1.

陇县自然资源局 2023 年部门整体绩效评价指标体系打分表

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
投入指标	9	目标设定	3	绩效目标合理性	1.5	0.5	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	9
						0.5	②符合部门“三定”方案确定的职责；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③符合部门制定的中长期实施规划。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				绩效指标明确性	1.5	0.5	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②通过清晰、可衡量的定性指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③与本年度部门预算资金相匹配。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
		预算配置	6	预算编制合理性	2	0.5	部门预算收入需应编尽编，部门依法取得的收入要按照规定编入部门综合预算；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						0.5	部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据；每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
				在职人员控制率	2	2	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）× 100%。在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	
				重点支出安排率	2	2	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）× 100%。重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
过程指标	31	预算执行	20	基本支出预算执行率	2	2	预算完成率=（基本支出决算支出数/基本支出调整预算数）×100%。 基本支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的基本支出数。 基本支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的基本支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	29
				项目支出预算执行率	2	2	预算完成率=（项目支出决算支出数/项目支出调整预算数）×100%。 项目支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的项目支出数。 项目支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的项目支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	
				预算调整率	2	2	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	0	0	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				支付进度率	2	0.5	一季度支付进度率=（一季度实际支付进度/一季度既定支付进度）×100%。一季度实际支付进度：部门（单位）在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。一季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以3月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。 （指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	0.5	
						0.5	二季度支付进度率=（二季度实际支付进度/二季度既定支付进度）×100%。二季度实际支付进度：部门（单位）在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。二季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以6月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。 （指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	0.5	
						0.5	三季度支付进度率=（三季度实际支付进度/三季度既定支付进度）×100%。三季度实际支付进度：部门（单位）在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。三季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以9月为时点平均支付进度水平等	100%	0.5	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
							确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 （指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。			
						0.5	四季度支付进度率=（四季度实际支付进度/四季度既定支付进度）×100%。四季度实际支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。四季度既定支付进度：由部门（单位）在申报部门绩效目标时，参照以11月或12月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	0.5	
				结转结余率	2	2	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				结转结余变动率	2	2	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				公用经费控制率	2	2	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%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				“三公经费”控制率	2	2	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				“三公经费”变动率	2	2	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				政府采购执行率	2	2	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
		预算管理	5.5	管理制度健全性	1.5	0.5	①已制定或具有预算资金管理办法、财务管理制度、预算绩效管理、会计核算制度及内控制度等管理制度；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②相关管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.5	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						0.5	③相关管理制度有效执行。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				资金使用合规性	2.5	0.5	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②资金的拨付有完整的审批程序和手续；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③项目的重大开支经过评估论证；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	④符合部门预算批复的用途；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				预决算信息公开性	1.5	0.5	①按规定内容公开预决算信息；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②按规定时限公开预决算信息。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③财政或部门绩效评价报告等部门预算绩效管理相关信息公开。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分		
指标	分值	指标	分值	指标	分值							
		资产管理	5.5	管理制度健全性	1.5	0.5	①已制定或具有资产管理制度；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
						0.5	②相关资金管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
						0.5	③相关资产管理制度得到有效执行。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
				资产管理安全性	2			0.4	①资产保存完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.4
								0.4	②资产配置合理；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.4
								0.4	③资产处置规范；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.4
								0.4	④资产账务管理合规，帐实相符；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.4
								0.4	⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.4
				固定资产利用率	2	2	2	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%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%		2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
产出指标	41	数量指标	12	自然资源资产有偿使用实际完成率	2	2	自然资源资产核算，完成土地评估勘界、收储、评估工作：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	41
				自然资源统一确权登记实际完成率	2	2	不动产登记信息管理基础平台，完成不动产登记平台、数据库更新升级改造：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				耕地保护实际完成率	2	2	耕地数量、质量和生态保护，完成耕地和基本农田划定、耕地保护、国土变更调查、土地报批：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				空间规划体系实际完成率	2	2	国土空间规划和相关专项规划，完成乡村建设规划编制、附着物补偿、生态修复规划编制、城市规划设计、国土变更调查等：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				矿产资源管理实际完成率	2	1	矿产资源有关行业安全生产，完成非税收入安排矿产违法案件查处：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	矿产资源储量及压覆矿产资源，完成八渡镇 2 处石英石矿储量核实评估：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
				国土空间生态修复实际完成率	2	1	生态修复重大工程，完成避灾生态搬迁技术服务，衔接推进乡村振兴、地质灾害普适性监测、自然灾害防治体系建设等：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	地质灾害体系建设，完成地质灾害体系建设：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
		质量指标	12	自然资源资产有偿使用质量	2	2	自然资源资产核算，勘界、收储、评估准确：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实	达成目标	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				合格率			现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。			
				自然资源统一确权登记质量合格率	2	2	不动产登记信息管理基础平台，质量达标率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				耕地保护质量合格率	2	2	耕地数量、质量和生态保护，质量达标 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				空间规划体系质量合格率	2	2	国土空间规划和相关专项规划，验收合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				矿产资源管理质量合格率	2	1	矿产资源有关行业安全生产，案件查处合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						1	矿产资源储量及压覆矿产资源，评估质量合格率：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
				国土空间生态修复质量合格率	2	1	生态修复重大工程，验收合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	地质灾害体系建设，验收合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
		时效指标	12	自然资源资产有偿使用完成及时率	2	2	自然资源资产核算，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				自然资源统一确权登记完成及时率	2	2	不动产登记信息管理基础平台，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程	达成目标	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
							度低得 0%分得分。			
				耕地保护完成及时率	2	2	耕地数量、质量和生态保护，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				空间规划体系完成及时率	2	2	国土空间规划和相关专项规划，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	2	
				矿产资源管理完成及时率	2	1	矿产资源有关行业安全生产，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	矿产资源储量及压覆矿产资源，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				国土空间生态修复完成及时率	2	1	生态修复重大工程，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	地质灾害体系建设，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
		重点工作	5	重点工作办结情况	5	1	聚焦高质量发展，扎实开展“三个年”活动。是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	聚焦五大支柱产业链，着力贡献自然资源力量。是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	聚焦群众所想所盼，用心用情办好为民实事。是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	聚焦规划编制工作，高点绘就城乡发展蓝图。是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						1	聚焦破解“硬骨头”问题，坚定信心攻坚克难。是否办结？按照是，否得出指标值，按照是得100%分，否得0%分得分。	是	1	
效果指标	19	经济效益	3	提升土地价值	3	3	精准利用土地资源，提升土地价值：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。	达成目标	3	19
		社会效益	8	维护社会稳定，促进社会和谐。	8	1	减少因土地纠纷引发的社会问题：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。	达成目标	1	
						1	提高工作效率，提升政府服务水平：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。	达成目标	1	
						1	提高农业生产效率，促进农业规模化经营：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						1	提升城市形象，吸引投资：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	1	
						1	提高公众对法律法规的遵从度，增强社会法治意识：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	1	
						1	有利于加强矿山管理，打击非法采矿行为：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	1	
						1	推动生态文明建设，维护地方文化的传承和发展：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	1	
						1	有效保护地质灾害危险区人们生命财产安全：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
							低得 25%分，实现程度低得 0%分。			
		生态效益	3	维护生态平衡	3	3	有助于恢复受损的生态系统，提高生态系统的稳定性和服务功能：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	3	
		可持续影响	3	实现资源的可持续利用	3	3	有助于避免资源的过度开采和浪费，实现资源的可持续利用。按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	3	
		满意度	2	社会公众满意度	2	2	社会公众满意度：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
合计	100		100		100	100			98	98