

2022年度 淄博高新技术产业开发区自 然资源和规划局决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1. 依法履行辖区内全民所有土地、矿产、森林、草原（地）、湿地、水等自然资源资产所有者职责和国土空间用途管制职责。贯彻执行自然资源、国土空间规划以及测绘等方面法律法规和方针政策。

2. 负责辖区内自然资源调查监测评价。执行国家、省关于自然资源调查监测评价的指标体系、统计标准和制度规定，实施自然资源基础调查、专项调查和监测。

3. 负责辖区内自然资源统一确权登记工作。负责辖区内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。建立健全自然资源和不动产登记信息管理基础平台。负责自然资源和不动产登记资料收集、整理、共享、汇交管理等工作。

4. 负责辖区内自然资源资产有偿使用工作。落实国家、省、市全民所有自然资源资产统计制度，开展全民所有自然资源资产核算工作，编制全民所有自然资源资产负债表。依照权限组织实施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等工作，合理配置全民所有自然资源资产。负责自然资源资产价值评估管理，依法收缴相关资产收益。

5. 负责辖区内自然资源的合理开发利用。执行自然资源开发利用标准，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，落实自然资源节约集约利用政策。负责自然资源市场和城乡建设用地供应监管。

6. 负责建立辖区内空间规划体系并组织实施。推进主体功能区战略和制度实施，组织编制并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。建立健全国土空间用途管制制度，落实城乡规划政策，配合有关单位对已批项目规划实施情况进行监管。负责土地等国土空间用途转用和土地征收征用管理工作。

7. 负责统筹辖区内国土空间生态修复。组织编制国土空间生态修复规划并实施生态修复工程。负责国土空间综合整治、土地整理复垦、已关闭矿山地质环境恢复治理工作。负责林业、湿地和草原（地）生态保护修复工作。落实国家、省、市生态保护补偿制度，制定合理利用社会资金进行生态修复的政策措施，提出备选项目。

8. 负责组织实施最严格的耕地保护制度。落实耕地保护政策，负责耕地数量、质量、生态保护。落实耕地保护和永久基本

农田特殊保护责任目标。落实耕地占补平衡制度，监督占用耕地补偿制度执行情况。

9. 负责管理辖区内地质工作。协助管理地质勘查行业。监督地质勘查规划执行情况。监测地下水过量开采引发的地面沉降等地质问题。负责辖区内地质资料保管、利用和古生物化石的监督管理工作。

10. 负责辖区内矿产资源管理工作。负责矿产资源储量管理以及压覆矿产资源审查。依法进行矿业权管理。负责辖区内规划矿区管理。监督管理矿产资源合理利用和保护。

11. 负责组织辖区内造林绿化工作。负责造林、营林质量监督管理。指导辖区内公益林和商品林的培育发展，指导监督全民义务植树、城乡绿化工作。承担林业应对气候变化相关工作。监督管理辖区内荒漠化防治工作。

12. 负责辖区内森林、草原（地）、湿地资源的监督管理。负责辖区内林地管理。监督管理辖区内退耕还林工作。负责辖区内草原（地）、湿地的保护和开发利用监督管理。

13. 负责辖区内各类自然保护地的监督管理。实施各类自然保护地规划，落实国家、省、市相关标准，提出新建、调整各类

国家级、省级和市级自然保护地的审核建议，并按照程序报批。
负责辖区内生物多样性保护相关工作。

14. 负责辖区内陆生野生动植物资源的监督管理。组织开展陆生野生动植物资源调查、保护、经营利用和疫源疫病监测及疫病防控工作。监督管理陆生野生动植物猎捕或者采集、驯养繁殖或者培植、经营利用。按照分工监督管理陆生野生动植物进出口。

15. 负责推进辖区内林业改革发展相关工作。落实林权制度、农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导监督农村林地承包经营工作。监督管理辖区内林产品质量。监督管理辖区内国有林场、苗圃和森林公园。监督管理辖区内林木种苗、花卉、草种质量。监督管理辖区内林业生物种质资源、植物新品种、古树名木、珍贵树木保护和转基因生物安全。

16. 负责辖区内测绘地理信息管理工作。负责基础测绘和测绘行业管理。负责测绘资质资格与信用管理，监督管理国家地理信息安全和市场秩序。负责地理信息公共服务管理。负责测量标志保护。

17. 推动自然资源领域科技发展。落实自然资源科技发展规划、计划。执行上级技术标准、规程规范并组织实施。组织实施

科技工程以及创新能力建设，推进自然资源信息化和信息资料的公共服务。

18. 落实综合防灾减灾规划相关要求。负责辖区内地质灾害预防、治理和森林、草原（地）防火相关工作，组织编制地质灾害和森林、草原（地）火灾防治规划、计划并组织实施。组织实施辖区内地质灾害调查评价、专业监测和预警预报等工作。承担地质灾害应急救援相关工作。组织开展森林、草原（地）防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作，组织开展防火宣传教育、防火监测预警、督促检查等工作。承担自然资源系统安全生产监管相关工作。指导林业和草原（地）有害生物的防治、检疫工作。

19. 配合有关单位做好优化营商环境有关工作，负责规范自然资源市场秩序，对自然资源、国土空间开发利用等活动进行监测和管理，查处自然资源开发利用和国土空间规划以及测绘等领域违法案件。负责辖区内自然资源行政执法工作。

20. 负责本单位和所属单位党的建设工作的。

21. 完成市自然资源局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位无下级预算单位。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6101.08	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	84787.31	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	0
	9		九、卫生健康支出	40	0
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	88825.99
	12		十二、农林水支出	43	248.99
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	1775.12
	19		十九、住房保障支出	50	0
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	38.28
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	90888.38	本年支出合计	58	90888.38
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	90888.38	总计	62	90888.38

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		90888.38	90888.38	0	0	0	0	0
212	城乡社区支出	88825.99	88825.99	0	0	0	0	0
21203	城乡社区公共设施	4038.69	4038.69	0	0	0	0	0
2120399	其他城乡社区公共设施支出	4038.69	4038.69	0	0	0	0	0
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	84787.31	84787.31	0	0	0	0	0
2120801	征地和拆迁补偿支出	69549.38	69549.38	0	0	0	0	0
2120802	土地开发支出	10424.52	10424.52	0	0	0	0	0
2120805	补助被征地农民支出	4763.4	4763.4	0	0	0	0	0
2120816	农业农村生态环境支出	50	50	0	0	0	0	0
213	农林水支出	248.99	248.99	0	0	0	0	0
21302	林业和草原	248.99	248.99	0	0	0	0	0
2130207	森林资源管理	8.6	8.6	0	0	0	0	0
2130234	林业草原防灾减灾	240.4	240.4	0	0	0	0	0
220	自然资源海洋气象等支出	1775.12	1775.12	0	0	0	0	0
22001	自然资源事务	1775.12	1775.12	0	0	0	0	0
2200101	行政运行	1199.3	1199.3	0	0	0	0	0
2200102	一般行政管理事务	1.63	1.63	0	0	0	0	0
2200104	自然资源规划及管理	60	60	0	0	0	0	0
2200106	自然资源利用与保护	258.12	258.12	0	0	0	0	0
2200109	自然资源调查与确权登记	113.63	113.63	0	0	0	0	0
2200113	地质矿产资源与环境调查	7.06	7.06	0	0	0	0	0
2200199	其他自然资源事务支出	135.38	135.38	0	0	0	0	0
224	灾害防治及应急管理支出	38.28	38.28	0	0	0	0	0
22401	应急管理事务	38.28	38.28	0	0	0	0	0
2240199	其他应急管理支出	38.28	38.28	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		90888.38	1199.3	89689.08	0	0	0
212	城乡社区支出	88825.99	0	88825.99	0	0	0
21203	城乡社区公共设施	4038.69	0	4038.69	0	0	0
2120399	其他城乡社区公共设施支出	4038.69	0	4038.69	0	0	0
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	84787.31	0	84787.31	0	0	0
2120801	征地和拆迁补偿支出	69549.38	0	69549.38	0	0	0
2120802	土地开发支出	10424.52	0	10424.52	0	0	0
2120805	补助被征地农民支出	4763.4	0	4763.4	0	0	0
2120816	农业农村生态环境支出	50	0	50	0	0	0
213	农林水支出	248.99	0	248.99	0	0	0
21302	林业和草原	248.99	0	248.99	0	0	0
2130207	森林资源管理	8.6	0	8.6	0	0	0
2130234	林业草原防灾减灾	240.4	0	240.4	0	0	0
220	自然资源海洋气象等支出	1775.12	1199.3	575.82	0	0	0
22001	自然资源事务	1775.12	1199.3	575.82	0	0	0
2200101	行政运行	1199.3	1199.3	0	0	0	0
2200102	一般行政管理事务	1.63	0	1.63	0	0	0
2200104	自然资源规划及管理	60	0	60	0	0	0
2200106	自然资源利用与保护	258.12	0	258.12	0	0	0
2200109	自然资源调查与确权登记	113.63	0	113.63	0	0	0
2200113	地质矿产资源与环境调查	7.06	0	7.06	0	0	0
2200199	其他自然资源事务支出	135.38	0	135.38	0	0	0
224	灾害防治及应急管理支出	38.28	0	38.28	0	0	0
22401	应急管理事务	38.28	0	38.28	0	0	0
2240199	其他应急管理支出	38.28	0	38.28	0	0	0

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6101.08	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	84787.31	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	0	0	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	0	0	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	88825.99	4038.69	84787.31	0
	12		十二、农林水支出	44	248.99	248.99	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	1775.12	1775.12	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	0	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	38.28	38.28	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	90888.38	本年支出合计	59	90888.38	6101.08	84787.31	0

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	90888.38	总计	64	90888.38	6101.08	84787.31	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		6101.08	1199.3	4901.78
212	城乡社区支出	4038.69	0	4038.69
21203	城乡社区公共设施	4038.69	0	4038.69
2120399	其他城乡社区公共设施支出	4038.69	0	4038.69
213	农林水支出	248.99	0	248.99
21302	林业和草原	248.99	0	248.99
2130207	森林资源管理	8.6	0	8.6
2130234	林业草原防灾减灾	240.4	0	240.4
220	自然资源海洋气象等支出	1775.12	1199.3	575.82
22001	自然资源事务	1775.12	1199.3	575.82
2200101	行政运行	1199.3	1199.3	0
2200102	一般行政管理事务	1.63	0	1.63
2200104	自然资源规划及管理	60	0	60
2200106	自然资源利用与保护	258.12	0	258.12
2200109	自然资源调查与确权登记	113.63	0	113.63
2200113	地质矿产资源与环境调查	7.06	0	7.06
2200199	其他自然资源事务支出	135.38	0	135.38
224	灾害防治及应急管理支出	38.28	0	38.28
22401	应急管理事务	38.28	0	38.28
2240199	其他应急管理支出	38.28	0	38.28

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1167.64	302	商品和服务支出	31.67	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	589.15	30201	办公费	9.31	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	9.52	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	184.98	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	1.39	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.55	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	2.68	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	43.35	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	18.86	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	3.14	30211	差旅费	0.54	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	75.84	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	6.59	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	148.23	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	0	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.24	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0.3	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	7.17	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费	1.84	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用	0	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	1.61	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39909	经常性赠与	0
						39910	资本性赠与	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		1167.64	公用经费合计					31.67

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0	84787.31	84787.31	0	84787.31	0
212	城乡社区支出	0	84787.31	84787.31	0	84787.31	0
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0	84787.31	84787.31	0	84787.31	0
2120801	征地和拆迁补偿支出	0	69549.38	69549.38	0	69549.38	0
2120802	土地开发支出	0	10424.52	10424.52	0	10424.52	0
2120805	补助被征地农民支出	0	4763.4	4763.4	0	4763.4	0
2120816	农业农村生态环境支出	0	50	50	0	50	0

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.14	0	1.84	0	1.84	0.3	2.14	0	1.84	0	1.84	0.3

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

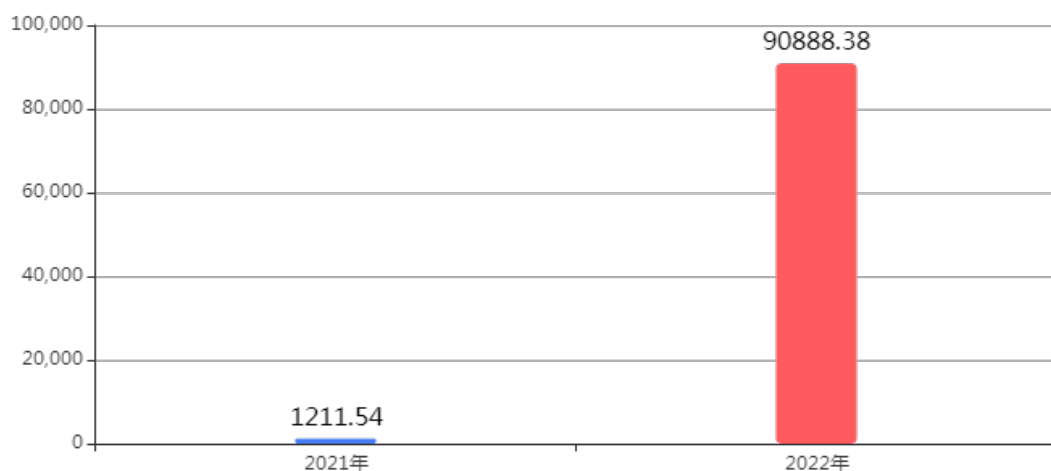
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为90,888.38万元。与2021年度相比，收、支总计各增加89,676.84万元，增长7,401.89%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员及工作业务量增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

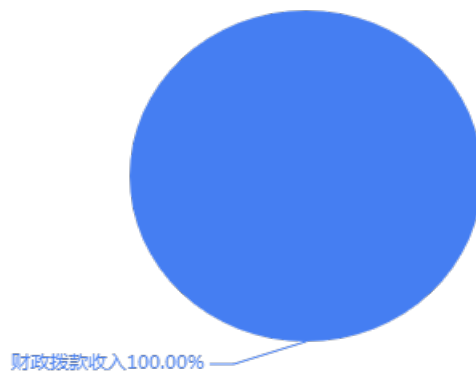


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计90,888.38万元，其中：财政拨款收入90,888.39万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入90,888.38万元。与2021年度相比，增加89,676.84万元，增长7,401.89%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员及工作业务量增加。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

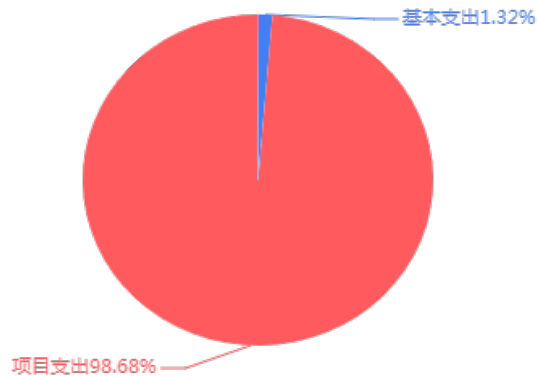
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计90,888.38万元，其中：基本支出1,199.3万元，占1.32%；项目支出89,689.08万元，占98.68%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,199.3万元。与2021年度相比，增加268.51万元，增长28.85%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员增加。

2、项目支出89,689.08万元。与2021年度相比，增加89,408.33万元，增长31,846.24%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，工作业务量增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

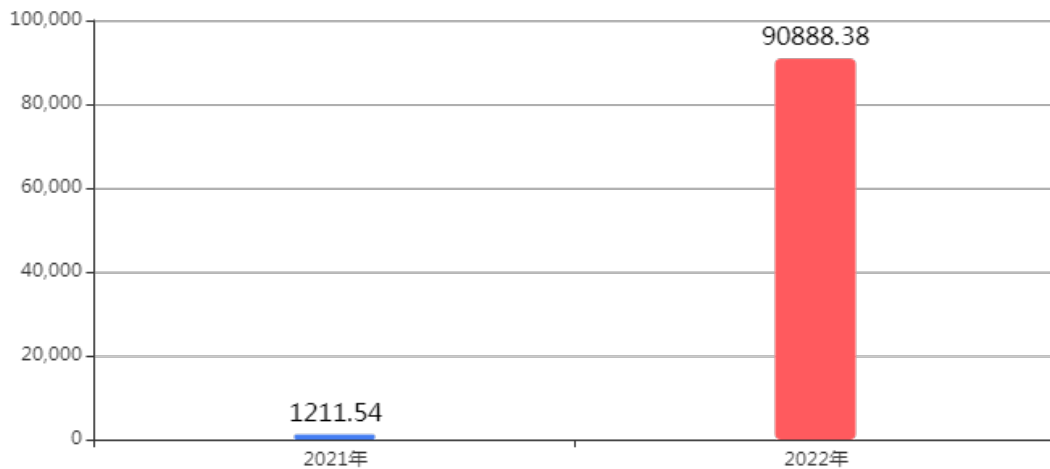
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为90,888.38万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加89,676.84万元，增长7,401.89%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员及工作业务量增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

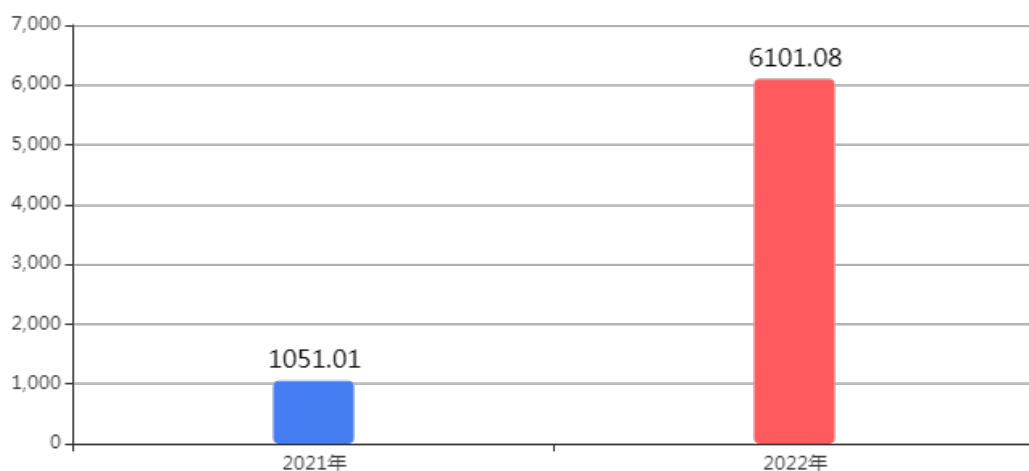


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,101.08万元，占本年支出合计的6.71%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加5,050.07万元，增长480.5%。主要是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员及工作业务量增加。

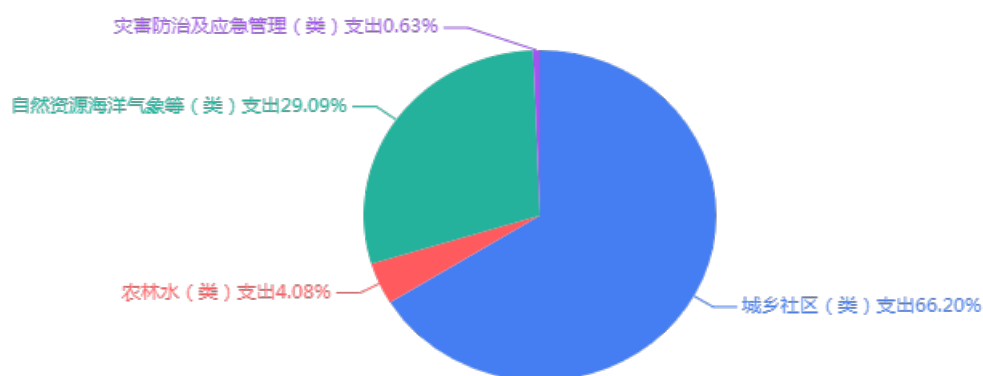
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出6,101.08万元，主要用于以下方面：城乡社区(类)支出4,038.69万元，占66.2%；农林水(类)支出248.99万元，占4.08%；自然资源海洋气象等(类)支出1,775.12万元，占29.09%；灾害防治及应急管理(类)支出38.28万元，占0.63%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,974.74万元，支出决算为6,101.08万元，完成年初预算的308.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，人员及工作业务量增加。其中：

1、城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)其他城乡社区公共设施支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为4,038.69万元，决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，该工作业务量增加。

2、农林水支出(类)林业和草原(款)森林资源管理(项)。年初预算为33万元，支出决算为8.6万元，完成年初预算的26.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

3、农林水支出(类)林业和草原(款)林业草原防灾减灾(项)。年初预算为378.52万元，支出决算为240.4万元，完成年初预算的63.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

4、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)行政运行(项)。年初预算为939.42万元，支出决算为1,199.3万元，完成年初预算的127.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，该项目工作业务量增加。

5、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为2万元，支出决算为1.63万元，完成年初预算的81.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

6、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源规划及管理(项)。年初预算为60万元，支出决算为60万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

7、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源利用与保护(项)。年初预算为49.72万元，支出决算为258.12万元，完成年初预算的519.15%。决算数大于年初预算数的主要

原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，该项目工作业务量增加。

8、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源调查与确权登记(项)。年初预算为203.06万元，支出决算为113.63万元，完成年初预算的55.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

9、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)地质矿产资源与环境调查(项)。年初预算为104万元，支出决算为7.06万元，完成年初预算的6.79%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

10、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)其他自然资源事务支出(项)。年初预算为162.61万元，支出决算为135.38万元，完成年初预算的83.25%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减该项目资金支出。

11、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)其他应急管理支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为38.28万元，决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，该项目工作业务量增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,199.3万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,167.64万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴

费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费31.67万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入84,787.31万元，本年支出84,787.31万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)征地和拆迁补偿支出(项)。年初预算为61,254万元，支出决算为69,549.38万元，完成年初预算的113.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，工作业务量增加。

（二）城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)。年初预算为41,514.5万元，支出决算为10,424.52万元，完成年初预算的25.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是受政策影响，土地开发支出工作业务量减少。

（三）城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)补助被征地农民支出(项)。年初预算为6,000万元，支出

决算为4,763.4万元，完成年初预算的79.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是受政策影响，补助被征地农民支出工作业务量减少。

（四）城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农业农村生态环境支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为50万元，决算数大于年初预算数的主要原因是我单位下划高新区管理，受机构改革及功能区改革调整影响，工作业务量增加。。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为2.14万元，支出决算为2.14万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为1.84万元，支出决算为1.84万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1.84万元，主要是日常公务用车加油、维修费用。截至2022年12月31日，淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费全年预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.3万元，主要用于开展自然资源执法监管利剑行动市级核查及省督察组开展“违法违规改变林地用途问题”图斑现场核查工作，共计接待2批次、21人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2022年度机关运行经费支出31.67万元，比年初预算数减少13.55万元，下降29.96%，主要原因是贯彻落实“过紧日子”工作要求，大力压减一般性支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额492.72万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出492.72万元。授予中小企业合同金额492.72万元，占政府采购支

出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是日常公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目35个，涉及预算资金109,497.68万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对2022年度附着物补偿款等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金3,275.85万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博高新技术产业开发区自然资源和规划局2022年度区级预算绩效自评的35个项目中，35个项目自评等级为优。从自评情况看，在本次开展的2022年度项目支出绩效自评工作中，我单位以绩效考核的文件要求精神为指导，以整体绩效支出为内容，对各项支出的数量指标，质量指标等进行一一评价打分，取得一定经济、社会效益。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及地上附着物补偿款等6个项目的绩效自评表。

1. 地上附着物补偿款项目绩效自评综述：从评价情况来看，地上附着物补偿款项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2. 2022年预存款项目绩效自评综述：从评价情况来看，2022年预存款项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

3. 病虫害防治及野生动物救治项目绩效自评综述：从评价情况来看，病虫害防治及野生动物救治项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

4. 不动产项目经费项目绩效自评综述：从评价情况来看，不动产项目经费项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

5. 林地保护规划项目绩效自评综述：从评价情况来看，林地保护规划项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

6. 森林防火项目项目绩效自评综述：从评价情况来看，森林防火项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。地上附着物补偿款项目，绩效评价得分为87.88分，等级为良。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)其他城乡社区公共设施支出(项)：指单位用于其他城乡社区公共设施支出方面的支出。

十七、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)征地和拆迁补偿支出(项)：指单位用于政府在征收和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着物和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

十八、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：指单位用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发支出相关的费用等支出。

十九、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)补助被征地农民支出(项)：指单位土地出让收入用于补助被征地农民社会保障支出以及保持被征地农民原有生活水平支出。

二十、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农业农村生态环境支出(项)：指单位土地出让收入用于农业农村生态环境等方面支出。

二十一、农林水支出(类)林业和草原(款)森林资源管理(项)：指单位用于森林资源核查、监测、评估、经营利用、林地保护等方面的支出。

二十二、农林水支出(类)林业和草原(款)林业草原防灾减灾(项)：指单位用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火，野生动物疫病灾害等方面的支出。

二十三、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)行政运行(项)：指单位用于基本支出方面的支出。

二十四、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)一般行政管理事务(项)：指单位用于未单独设置项级科目的其他项目方面的支出。

二十五、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源规划及管理(项)：指单位用于国土空间规划、国土空间开发适宜性评价等方面的支出。

二十六、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源利用与保护(项)：指单位用于自然资源有偿使用与合理开发利用、国土空间生态修复、国土整治、耕地保护等方面的支出。

二十七、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源调查与确权登记(项)：指单位用于自然资源部门用于自然资源调查监测评价，自然资源统一与确权登记等方面的支出。

二十八、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)地质矿产资源与环境调查(项)：指单位用于中国开展重要能源资源矿产；服务国民经济开展的城市综合地质调查等方面的支出。

二十九、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)其他自然资源事务支出(项)：指单位用于其他自然资源事务方面的支出。

三十、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)其他应急管理支出(项)：指单位用于其他应急管理方面的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市自然资源和规划局高新技术处产业开发区分局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2020 年及 2020 年及 2021 年农村房地一体不动产确权登记政府工作人员职业技能培训服务项目	99.9	优
2	2022 年一村一策土地款（高新区）	99.2	优
3	2022 年预存款（高新区）	97.7	优
4	病虫害防治及野生动物救治（高新区）	96.3	优
5	不动产项目经费	95.9	优
6	城市建设与管理资金（经建）	98.2	优
7	党建	98.2	优
8	地上附着物补偿款项目（高新区）	94.2	优
9	购地指标款（高新区）	92.2	优
10	规划、市政及信息技术服务项目经费	100	优
11	国有土地使用权收回补偿款（高新区）	93.5	优
12	林地保护规划项目	93.7	优

序号	项目名称	自评得分	自评等级
13	前期土地开发支出	93.9	优
14	森林防火车辆保险、燃油及维修项目	97.6	优
15	森林防火项目经费（高新区）	94.8	优
16	森林防火预警监控项目	100	优
17	森林植被恢复费	99.9	优
18	社保费（高新区）	97.9	优
19	土地征收奖补资金	94.4	优
20	执法监察用车租赁费	100	优
21	众创小镇第一笔费用及未中标补偿款	100	优
22	专家评审费	93.9	优
23	淄博市土地、房地产评估服务机构采购项目	100	优
24	淄博市自然资源和规划局高新区分局劳务用工购买服务	100	优
25	自然资源日常执法监察项目	91.5	优
26	2022 年地上附着物补偿款项目（先创区）	90	优
27	2022 年一村一策土地款	99.2	优

序号	项目名称	自评得分	自评等级
28	2022 年预存款	97.7	优
29	社保费（先创区）	97.9	优
30	病虫害防治及野生动物救治（先创区）	96.2	优
31	购地指标款（先创区）	92.2	优
32	森林防火项目经费（先创区）	95.5	优
33	先创区地质灾害调查及危险性评估	91.7	优
34	先创区绿能汽车产业园等项目城市设计未中标补偿费	100	优
35	先创区森林防火经费	98.4	优

- 注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		地上附着物补偿款项目			主管部门	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目实施单位		淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			联系电话	0533-3590277		
项目预算执行情况 (10分)			年初 预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	6000	6000	14390	10	239.83%	10
		其中：当年财政拨款	6000	6000	14390	-	239.83%	-
		上年结转资金	0	0	0	-		-
		其他资金	0	0	0	-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		地上附着物补偿款项目该项目用于保障2022年度地上附着物补偿款的拨付，完成征地地面附着物补偿工作。			按照上级要求完成工作任务，按照财政要求拨付资金。拨付地上附着物补偿款，以保证社会正常运转			
年度绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标 (50分)	数量指标	附着物补偿款拨付数量	≤17笔	17笔	10	10	
		质量指标	补偿款发放覆盖率	≥95%	100%	10	10	
		质量指标	地上附着物迁建达标率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	地上附着物补偿款发放及时率	≥95%	100%	10	10	
		成本指标	2022地上附着物补偿款资金	≤6000万元	14390万元	10	0	业务量增加
	效益指标 (30分)	社会效益指标	附着物迁建示范带动作用	有效	有效	15	15	
		社会效益指标	项目实施改善人居环境	有效	有效	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			90					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期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。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

(2022 年度)

单位：万元

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按该指标分值的100%、60%和40%计分。
3.定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标，则计算方法应用（年度指标值-A）/（年度指标值-B）*该指标分值。
4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

(2022 年度)

项目名称		病虫害防治及野生动物救治			主管部门	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目实施单位		淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			联系电话	0533-3590277		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	49	49	31	10	63.27%	6.3
		其中：当年财政拨款	49	49	31	-	63.27%	-
		上年结转资金	0	0	0	-	-	-
		其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		提高林业有害生物测报准确率、无公害防治率；控制病虫害成灾率；维护林木资源安全；及时开展伤病野生动物收容救助。			共出动40余人，车辆十余辆，飞机作业于6月20日5:00开始，到16:00左右结束，共飞行20个架次，总共用时六个半小时左右，起降点在G20与粘临高速交叉口。防治全程记录航迹，可以实现高效、准确的施药，针对美国白蛾、杨小舟蛾、杨扇舟蛾和杨扁角叶蜂等重大林业有害生物达到最佳的防治效果。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	飞机防治架次	≥20架次	20架次	10	10	
		质量指标	飞防区域面积（万亩）	≥8万亩	8万亩	10	10	
		质量指标	实验仪器设备质量是否与需求相符	相符	相符	5	5	
		质量指标	病虫害药效毒力测定试验验收合格率	≤100%	98%	5	5	
		时效指标	各项工具、劳保用品、耗材、日常材料等供应及时率	≤100%	100%	5	5	
		时效指标	任务完工及时率	≥95%	100%	5	5	
	效益指标（30分）	成本指标	项目支出费用	≤49万元	31万元	10	10	
		生态效益指标	林区生态环境改善情况	改善	改善	10	10	
		社会效益指标	提升野生动物救治	提升	提升	10	10	
	满意度指标（10分）	可持续影响指标	飞防项目促进生态效益可持续	是	是	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	100%	10	10	
	总分		96.3					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

(2022 年度)

项目名称		不动产项目经费			主管部门	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目实施单位		淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			联系电话	0533-3590277		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	193.23	193.23	113.63	10	58.81%	5.9
		其中：当年财政拨款	193.23	193.23	113.63	-	58.81%	-
		上年结转资金	0	0	0	-	-	-
		其他资金	0	0	0	-	-	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成2022年度工作计划，提高不动产服务效率和水平，保障不动产登记数据库的现势性和准确性。			对申请不动产变更登记、转移登记的，在大厅窗口对权籍数据进行拓扑处理和制作，免费出具宗地图、房屋分户图（分丘图），对变更登记、转移登记、抵押解押及查封登记等需要补充权籍调查的，收集不动产权籍资料，对不动产的权属、界址、面积、用途等信息开展权籍调查，需要修补测的，组织人员进行修补测。提供矢量数据和纸质测成成果。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	不动产权籍技术服务工作完成率	≥95%	100%	5	5	
		质量指标	数据库中不动产单元空间表述准确率	≥100%	100%	5	5	
		质量指标	档案采集完整率、数字化正确率	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	完成及时性	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	项目实施及时率	≥95%	100%	10	10	
		成本指标	项目资金拨付	≤193.23万元	113.63万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	合理有效提高档案利用程度	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	促进不动产工作持续健康发展	促进	促进	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	≥96%	100%	10	10	
总分		95.9						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

(2022 年度)

项目名称		林地保护规划项目			主管部门	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目实施单位		淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			联系电话	0533-3590277		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	23	23	8.6	10	37.39%	3.7	
	其中：当年财政拨款	23	23	8.6	-	37.39%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对湿地资源保护进行动态监测，全面提高湿地的保护管理和利用水平			购置监测设备，加强全市监测体系建设，提高测报准确率，为精准防治提供科学依据。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	林地保护规划成果编制	≥30个	30个	10	10	
		质量指标	林地保护项目验收合格率	≥95%	100%	5	5	
		质量指标	林地保护规划项目完成率	≥95%	100%	5	5	
		成本指标	标准合规率	合规	合规	10	10	
		成本指标	林地保护规划资金	≤23万元	8.6万元	10	10	
		时效指标	林地保护完成及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	项目后期管护延续性	长期	长期	15	15	
		社会效益指标	满足需求情况	满足	满足	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		93.7						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分值分别为3分、2分、1分。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标，则计算方法应用（年度指标值-A）/（年度指标值-B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

(2022 年度)

项目名称		森林防火项目经费			主管部门	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目实施单位		淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			联系电话	0533-3590277		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	100	100	48.18	10	48.18%	4.8	
	其中：当年财政拨款	100	100	48.18	-	48.18%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成2022年度高新区森林防火工作计划确保森林防火日常工作将得以顺利实施，提高森林火灾和扑救水平，为高新区森林防火工作提供保障。建设一支“队伍健全、管理规范、装备精良、训练有素、保障有力、常年驻防”的森林防火队伍。			根据实际工作需要中埠镇森林防火经费：包括10名护林员工资，3处防火检查站，12个焚烧炉建设及森林防火通道建设费用，提高业务办理效率，本单位建立相应的业务管理制度和资金管理制度，以确保项目的顺利开展。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	森林防火车辆数量	≥4辆	4辆	10	10	
		质量指标	防火规划编制质量	≥95%	100%	10	10	
		质量指标	森林防火通信、网络无故障率	≤100%	100%	5	5	
		数量指标	森林防火设备维修完成率	≤100%	100%	5	5	
		成本指标	项目支出费用	≤750万元	48.18万元	10	10	
		时效指标	车辆巡逻、扑救完成及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	可持续影响指标	提高森林防火预警监控管理水平	提升	提升	15	15	
		社会效益指标	增强防控森林火灾综合能力	增强	增强	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		94.8						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附着物补偿款项目支出绩效评价报告

委托单位：淄博高新技术产业开发区财政金融局

实施单位：淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局

评价机构：山东企润会计师事务所有限公司

评价日期：二〇二三年八月

附着物补偿款项目支出

绩效评价报告

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. 项目背景

近年来，随着我国工业化、城市化进程的不断加快，建设用地的需求越来越大，无论是城市规划区内抑或规划区外的农村集体土地被大量征收。因涉及多方主体，交织各种法律关系，背后又掺杂着复杂利益冲突，征收集体所有土地的补偿安置引发的各种矛盾日益凸现，损害群众权益的恶性事件也时有发生，土地征收征用问题已严重危及农村社会的稳定，成为社会各界关注的焦点与热点。在依法治国的今天，政府和群众开始把注意力转移到用法律与市场手段解决相关问题。因此，关于国家及地方各级政府关于征地补偿安置的各种政策法规日益完善，土地补偿问题逐步得以较为合理的解决。但是，其中不容忽视的一点是，在征收土地过程中所发生的房屋、树木等地上附着物的拆迁补偿问题尚未受到足够重视，地上附着物的补偿问题日益成为征地拆迁过程中的难点问题。附着物补偿是保障国家经济建设顺利进行，维护广大人民群众切身利益的一项重要措施。

2. 实施目的

附着物补偿问题，不仅关系经济建设速度，也关系群众的长远生计和社会的长治久安。在新的经济发展阶段要求下，确立起以人为本的科学发展观，确立全体社会成员共享社会发展成果的基本观念，实行统筹城乡经济社会发展的方略。征地政策充分体现保障群众的物质利益、尊重群众民主权利的基本准则，使被征地群众在建设用地的过程中，分享到工业化和城镇化的成果。

（二）项目预算安排和支出情况

2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，实际发放资金 32,758,450.53 元，资金来源为政府性基金。

2022 年度附着物补偿款项目资金发放明细表			
序号	单位	项目内容	拨付金额（万元）
1	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区地上附着物补偿款	200.0000
2	四宝山街道办事处	方舱医院附着物补偿款	242.0000
3	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
4	四宝山街道办事处	魏家社区晨报东侧拆迁奖励资金	70.0000
5	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
6	宝山园区	青龙山公园二期工程、鲁山大道危险路段放坡工程附着物补偿款	39.1260
7	高端装备中心	新材料产业园项目（一期）地上附着物补偿款	39.3340
	高端装备中心	新能源电解质材料及基础设施配套项目地上附着物补偿	34.0493
	高端装备中心	绿能汽车产业园项目（一期）附着物补偿款	235.0000

8	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区附着物补偿	581.4219
9	四宝山办事处	独角兽岛、金带众创空间项目附着物补偿款	256.5024
10	宝山园区	预付秀水廊道附着物补偿款	140.0000
	宝山园区	众创基地四宝山主路口展厅项目附着物补偿款	67.0884
	宝山园区	电子信息产业园人才公寓项目附着物补偿款	21.9827
11	宝山园区	革命历史展览馆项目附着物补偿款	40.0000
12	四宝山办事处	澳泉医疗项目朱庄村地上附着物补偿款	8.4795
13	中埠镇	山东森杰电机有限公司高效防爆节能电机项目 涉及铁冶村地上附着物补偿资金	3.4937
14	宝山园区	印象齐都项目清表费	50.0000
15	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	50.0000
16	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	99.3231
17	宝山园区	解庄村垃圾清运资金	93.8850
18	高端装备中心	淄东铁路应急排水工程地上附着物补偿款	4.1590
合计			3275.8451

（三）项目主要内容和实施情况

本次附着物补偿款项目涉及淄博市张店区中埠镇（简称中埠镇）、淄博高端装备及现代服务业产业园管理中心（高端装备中心）、淄博市张店区人民政府四宝山街道办事处（简称四宝山街道办事处）、淄博高新技术产业开发区宝山生态科技园管理中心（简称宝山园区）、淄博先进制造业创新示范区管理委员会（简称先创区）五个园区或街道，共涉及 15 个项目，具体项目名称详见下表。

序号	单位	项目内容
1	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区地上附着物补偿款
2	四宝山街道办事处	方舱医院附着物补偿款
3	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款

4	四宝山街道办事处	魏家社区晨报东侧拆迁奖励资金
5	宝山园区	青龙山公园二期工程、鲁山大道危险路段放坡工程附着物补偿款
6	高端装备中心	新材料产业园项目（一期）地上附着物补偿款
	高端装备中心	新能源电解质材料及基础设施配套项目地上附着物补偿
	高端装备中心	绿能汽车产业园项目（一期）附着物补偿款
7	四宝山办事处	独角兽岛、金带众创空间项目附着物补偿款
8	宝山园区	预付秀水廊道附着物补偿款
	宝山园区	众创基地四宝山主路口展厅项目附着物补偿款
	宝山园区	电子信息产业园人才公寓项目附着物补偿款
9	宝山园区	革命历史展览馆项目附着物补偿款
10	四宝山办事处	澳泉医疗项目朱庄村地上附着物补偿款
11	中埠镇	山东森杰电机有限公司高效防爆节能电机项目涉及铁冶村地上附着物补偿资金
12	宝山园区	印象齐都项目清表费
13	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款
14	宝山园区	解庄村垃圾清运资金
15	高端装备中心	淄东铁路应急排水工程地上附着物补偿款

二、项目绩效目标

1. 先创区绩效目标表

年度目标（2022）				
项目编码及名称	[37039122P20000110028P]2022 地上附着物补偿款		主管部门	[172]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局
项目单位	[172001]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		年度资金总额	6000.000000
资金用途	地上附着物补偿款			
资金支出计划 （累计支出）	3 月底	6 月底	10 月底	12 月底
	1000.000000	1000.000000	2000.000000	2000.000000

金额)								
年度绩效目标	目标 1	目标内容 1						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值			指标确定依据	评（扣）分标准
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	成本指标	2022 地上附着物补偿款资金	2022 地上附着物补偿款资金	=	6000	万元		15
	质量指标	补偿款发放覆盖率	补偿款发放覆盖率	≥	95	%		15
	质量指标	地上附着物迁建达标率	地上附着物迁建达标率	=	100	%		15
	时效指标	地上附着物补偿款发放及时率	地上附着物补偿款发放及时率	≥	95	%		15
效益指标	社会效益	附着物迁建示范带动作用	附着物迁建示范带动作用	文字描述		有效		10
	生态效益	项目实施改善人居环境	项目实施改善人居环境	文字描述		有效		10
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	群众满意度	≥	95	%		20

2. 高新区绩效目标表

年度目标（2022）			
项目编码及名称	[37039122P20000110028P]2022 地上附着物补偿款	主管部门	[172]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局
项目单位	[172001]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局	年度资金总额	6000.000000
资金用途	地上附着物补偿款		

附着物补偿款项目支出绩效评价报告

资金支出计划 （累计支出金额）	3 月底		6 月底	10 月底			12 月底	
	1000.000000		1000.000000	2000.000000			2000.000000	
年度绩效目标	目标 1	目标内容 1						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值			指标确定依据	评（扣）分标准
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	成本指标	2022 地上附着物补偿款资金	2022 地上附着物补偿款资金	=	6000	万元		15
	质量指标	补偿款发放覆盖率	补偿款发放覆盖率	≥	95	%		15
	质量指标	地上附着物迁建达标率	地上附着物迁建达标率	=	100	%		15
	时效指标	地上附着物补偿款发放及时率	地上附着物补偿款发放及时率	≥	95	%		15
效益指标	社会效益	附着物迁建示范带动作用	附着物迁建示范带动作用	文字描述		有效		10
	生态效益	项目实施改善人居环境	项目实施改善人居环境	文字描述		有效		10
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	群众满意度	≥	95	%		20

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

（1）评价附着物补偿款项目执行的完善性及有效性。

（2）对附着物补偿款项目提出相应的改进建议。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为附着物补偿款项目，从项目决策、过程、产出、效益四大方面对项目进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

绩效评价原则包括科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

2. 指标体系

“决策”部分考核项目立项、绩效目标、资金投入。设置 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 10 分。

“过程”部分考核资金管理、组织实施。设置 2 个二级指标，6 个三级指标，权重分 20 分。

“产出”部分考核绩效目标履行情况。设置 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分。

“效果”部分考核项目效果。设置 3 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分。

3. 评价方法

绩效评价方法包括比较法、案卷研究法、专家评判法、实地调查法、综合指数评价法。

4. 评价标准

绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

时间安排	工作内容
前期准备	(1) 成立评价工作组。 (2) 开展前期调研。 (3) 明确项目绩效目标。 (4) 设计绩效评价指标体系。
现场评价	(1) 评价项目主管单位在项目立项、绩效目标、资金投入、组织管理等方面的绩效，项目人员实地勘察并向淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局下达绩效评价通知书，询问相关人员，并现场收集相关资料。 (2) 问卷调查。根据该项目的绩效评价指标体系和涉及的利益相关方制定调查问卷，并开展问卷调查的工作。调查方法采用问卷调查法和实地调查相结合的方法。问卷调查在实地调查时发放调查问卷，被调查单位以匿名形式填写问卷并将问卷在限定期限发回调查人员邮箱。

时间安排	工作内容
综合分析	对项目主管单位、实施单位的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并提出建议。
绩效评价结果	根据对项目的现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，着眼于该项目的总体目标完成情况，从预算管理、项目管理、产出和效益等角度，征求项目单位意见并报送项目归口科室审核。对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据各项目的得分情况，汇总评价结果。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

1. 综合评分方法

本次评分方法是依据绩效评价基本原理，分别按照定量与定性两种方法进行评分。对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。总分百分制，以最终得分确定评价等级。

本次评分方法是依据绩效评价基本原理，分别按照定量与定性两种方法进行评分。对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。总分百分制，以最终得分确定评价等级。

对于定量指标得分，通过参照计划标准、行业标准、历史标准等设定标杆值相比，再通过线性判断或比例判断，明确指标得分情况。对于定性指标得分，按照有无判断规则、临界点规则、等级划分规则计算。

坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

2. 综合评价结论

附着物补偿款项目绩效评价得分 87.88 分，评级等级为“良”，得分情况详见下表。

各类指标得分情况明细表

项目	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
分值	10	20	35	35	100
得分	9	13.8	30.59	34.47	87.88
综合得分率	90%	69%	87.4%	98.54%	87.88%

3. 绩效分析

决策类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 9 分。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。项目立项、预算编制科学性、绩效指标明确、资金分配合理性均符合要求；但部分指标欠缺合理性。

过程类指标设 2 个二级指标，6 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 13.8 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 3 个。资金使用合规性、预算执行率符合要求，资金到位率、管理制度健全性、财务监控有效性有待提高。

产出类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得

分 30.59 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。附着物补偿款发放及时性、附着物补偿款发放准确率、附着物补偿款发放标准均符合规定要求，附着物补偿款发放率有待提高。

效益类指标 3 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得分 34.49 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。保障群众经济效益、社会稳定情况均符合要求，无纠纷上访情况；社会公众满意度仍有提升空间。

五、存在的问题及原因分析

（一）部分绩效目标设置缺乏合理性

该项目绩效目标表根据项目所在区域不同，被分为两张绩效目标表，分别为高新区和先创区。两张绩效目标表存在一个共同问题：年度资金总额和累计支出金额不相符。高新区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6354 万元，12 月底累计支出金额为 1854 万元；先创区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6000 万元，12 月底累计支出金额为 2000 万元。

（二）资金到位率不足

2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，资金到位率为 26.52%，资金到位率不足。

（三）管理制度欠缺完整性

执行《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，依据该标准确定附着物补偿金额，但缺少针对项目业务管理方面的相关制度以及项目实施方案，管理制度方面欠缺完整性。

（四）财务监管方面较欠缺

财务监管方面较欠缺，自然资源规划局仅负责附着物补偿款拨付到街道或园区，未参与和监管附着物补偿款下拨的过程，监管补偿款的落实情况，缺乏对于补偿发放的监督约束，会计监督控制有效性存在一定漏洞。

六、有关建议

（一）加强绩效目标管理，提高绩效管理意识

建议根据单位职责，结合经济社会发展需要、发展规划等，从指标设置、指标运用、指标解释等各个环节规范科学设置指标，合理制定绩效目标，细化指标内容，科学量化指标，以便于更好地发挥绩效目标的引导作用。同时建议单位加强绩效业务培训，强化绩效管理理念，制定绩效管理工作规程，提高绩效管理工作的科学化、规范化、便捷化，通过加强宣传、组织培训等方式提高工作人员的绩效认知及绩效管理水平。

（二）保障资金到位率

加大财政资金支持力度，保障财政资金落实到位。加大财政支出力度，提高项目资金到位率，从完整性、拨付及时性和准确性角度入手，将资金使用效益发挥到最大。从资金分配、资金拨付、支出范围、项目建设等多方面督促各部门协作，确保资金发挥高效。按资金性质进行安排部署、明确职责、健全逐笔调度机制，密切关注分配、下达、支付等环节，形成长效机制，确保资金以最快速度落实到具体项目。

（三）完善业务管理制度

制定实施方案和项目管理制度。依照管理制度及实施方案，实施项目；规范业务行为，加强业务管理，确保管理制度执行有效。

（四）加强资金监管

加强资金监管。对拨出征拆资金的使用情况要监管到位，确保资金使用到征地补偿工作中，跟踪到附着物补偿款的最终流向，确保资金用于规定的用途。

以上内容均摘自于绩效评价报告书。欲了解绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

目录

前言	1
一、项目基本情况	2
(一) 项目立项	2
(二) 项目预算	3
(三) 项目计划实施内容	4
(四) 项目组织管理	5
二、项目绩效目标	7
(一) 先创区绩效目标表	7
(二) 高新区绩效目标表	8
三、评价基本情况	10
(一) 评价目的	10
(二) 评价对象与范围	10
(三) 评价依据	11
(四) 评价原则、评价方法	11
(五) 绩效评价指标体系	13
(六) 评价人员组成	18
(七) 绩效评价工作过程	19
四、评价结论及分析	21
(一) 综合评价结论	21
(二) 非现场评价情况分析	23
(三) 现场评价情况分析	23

五、绩效评价指标分析	24
（一）项目决策情况	24
（二）项目过程情况	26
（三）项目产出情况	29
（四）项目效益情况	30
六、项目主要经验及做法	33
七、存在的问题及原因分析	34
（一）部分绩效目标设置缺乏合理性	34
（二）资金到位率不足	34
（三）管理制度欠缺完整性	34
（四）财务监管方面较欠缺	34
八、意见建议	36
（一）加强绩效目标管理，提高绩效管理意识	36
（二）保障资金到位率	36
（三）完善业务管理制度	36
（四）加强资金监管	37
九、 附件	38
（一）绩效评价得分表	39
（二）问题清单	45
（三）调查问卷	46

附着物补偿款项目支出 绩效评价报告

前言

为进一步加强预算管理，严格预算执行，强化主体责任，提高财政资金使用效益，根据《关于开展 2022 年度预算项目绩效财政评价工作的通知》（淄高新财发〔2023〕246 号）要求，淄博高新技术产业开发区财政金融局委托山东企润会计师事务所有限公司对附着物补偿款实施绩效评价。山东企润会计师事务所有限公司根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《财政部关于委托第三方机构参与绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）、《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4 号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4 号）、《山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（鲁财绩〔2021〕12 号）、《淄博市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（淄财绩〔2020〕31 号）等有关规定，本着真实、科学、公正的原则，围绕决策、过程、产出、效益四个方面，深入分析财政资金使用绩效，出具绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目背景

近年来，随着我国工业化、城市化进程的不断加快，建设用地的需求越来越大，无论是城市规划区内抑或规划区外的农村集体土地被大量征收。因涉及多方主体，交织各种法律关系，背后又掺杂着复杂利益冲突，征收集体所有土地的补偿安置引发的各种矛盾日益凸现，损害群众权益的恶性事件也时有发生，土地征收征用问题已严重危及农村社会的稳定，成为社会各界关注的焦点与热点。在依法治国的今天，政府和群众开始把注意力转移到用法律与市场手段解决相关问题。因此，关于国家及地方各级政府关于征地补偿安置的各种政策法规日益完善，土地补偿问题逐步得以较为合理的解决。但是，其中不容忽视的一点是，在征收土地过程中所发生的房屋、树木等地上附着物的拆迁补偿问题尚未受到足够重视，地上附着物的补偿问题日益成为征地拆迁过程中的难点问题。附着物补偿是保障国家经济建设顺利进行，维护广大人民群众切身利益的一项重要措施。

2. 项目立项依据

- （1）《中华人民共和国土地管理法》
- （2）《中华人民共和国征收与补偿条例》

3. 实施目的

附着物补偿问题，不仅关系经济建设速度，也关系群众的长远生计和社会的长治久安。在新的经济发展阶段要求下，确立起以人为本的科学发展观，确立全体社会成员共享社会发展成果的基本观念，实行统筹城乡经济社会发展的方略。征地政策充分体现保障群众的物质利益、尊重群众民主权利的基本准则，使被征地群众在建设用地的过程中，分享到工业化和城镇化的成果。

（二）项目预算

2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，实际发放资金 32,758,450.53 元，资金来源为政府性基金。

2022 年度附着物补偿款项目资金发放明细表			
序号	单位	项目内容	拨付金额（万元）
1	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区地上附着物补偿款	200.0000
2	四宝山街道办事处	方舱医院附着物补偿款	242.0000
3	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
4	四宝山街道办事处	魏家社区晨报东侧拆迁奖励资金	70.0000
5	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
6	宝山园区	青龙山公园二期工程、鲁山大道危险路段放坡工程附着物补偿款	39.1260
7	高端装备中心	新材料产业园项目（一期）地上附着物补偿款	39.3340
	高端装备中心	新能源电解质材料及基础设施配套项目地上附着物补偿	34.0493
	高端装备中心	绿能汽车产业园项目（一期）附着物补偿款	235.0000

8	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区附着物补偿	581.4219
9	四宝山办事处	独角兽岛、金带众创空间项目附着物补偿款	256.5024
10	宝山园区	预付秀水廊道附着物补偿款	140.0000
	宝山园区	众创基地四宝山主路口展厅项目附着物补偿款	67.0884
	宝山园区	电子信息产业园人才公寓项目附着物补偿款	21.9827
11	宝山园区	革命历史展览馆项目附着物补偿款	40.0000
12	四宝山办事处	澳泉医疗项目朱庄村地上附着物补偿款	8.4795
13	中埠镇	山东森杰电机有限公司高效防爆节能电机项目 涉及铁冶村地上附着物补偿资金	3.4937
14	宝山园区	印象齐都项目清表费	50.0000
15	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	50.0000
16	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	99.3231
17	宝山园区	解庄村垃圾清运资金	93.8850
18	高端装备中心	淄东铁路应急排水工程地上附着物补偿款	4.1590
合计			3275.8451

（三）项目计划实施内容

本次附着物补偿款项目涉及淄博市张店区中埠镇（简称中埠镇）、淄博高端装备及现代服务业产业园管理中心（高端装备中心）、淄博市张店区人民政府四宝山街道办事处（简称四宝山街道办事处）、淄博高新技术产业开发区宝山生态科技园管理中心（简称宝山园区）、淄博先进制造业创新示范区管理委员会（简称先创区）五个园区或街道，共涉及 15 个项目，具体项目名称详见下表。

序号	单位	项目内容
1	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区地上附着物补偿款
2	四宝山街道办事处	方舱医院附着物补偿款
3	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款

4	四宝山街道办事处	魏家社区晨报东侧拆迁奖励资金
5	宝山园区	青龙山公园二期工程、鲁山大道危险路段放坡工程附着物补偿款
6	高端装备中心	新材料产业园项目（一期）地上附着物补偿款
	高端装备中心	新能源电解质材料及基础设施配套项目地上附着物补偿
	高端装备中心	绿能汽车产业园项目（一期）附着物补偿款
7	四宝山办事处	独角兽岛、金带众创空间项目附着物补偿款
8	宝山园区	预付秀水廊道附着物补偿款
	宝山园区	众创基地四宝山主路口展厅项目附着物补偿款
	宝山园区	电子信息产业园人才公寓项目附着物补偿款
9	宝山园区	革命历史展览馆项目附着物补偿款
10	四宝山办事处	澳泉医疗项目朱庄村地上附着物补偿款
11	中埠镇	山东森杰电机有限公司高效防爆节能电机项目涉及铁冶村地上附着物补偿资金
12	宝山园区	印象齐都项目清表费
13	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款
14	宝山园区	解庄村垃圾清运资金
15	高端装备中心	淄东铁路应急排水工程地上附着物补偿款

（四）项目组织管理

1. 项目主管部门及职责

附着物补偿款项目由淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局（简称自然资源规划局）负责资金拨付，按项目征迁工作进度拨付，确保补偿款资金按时足额支付。

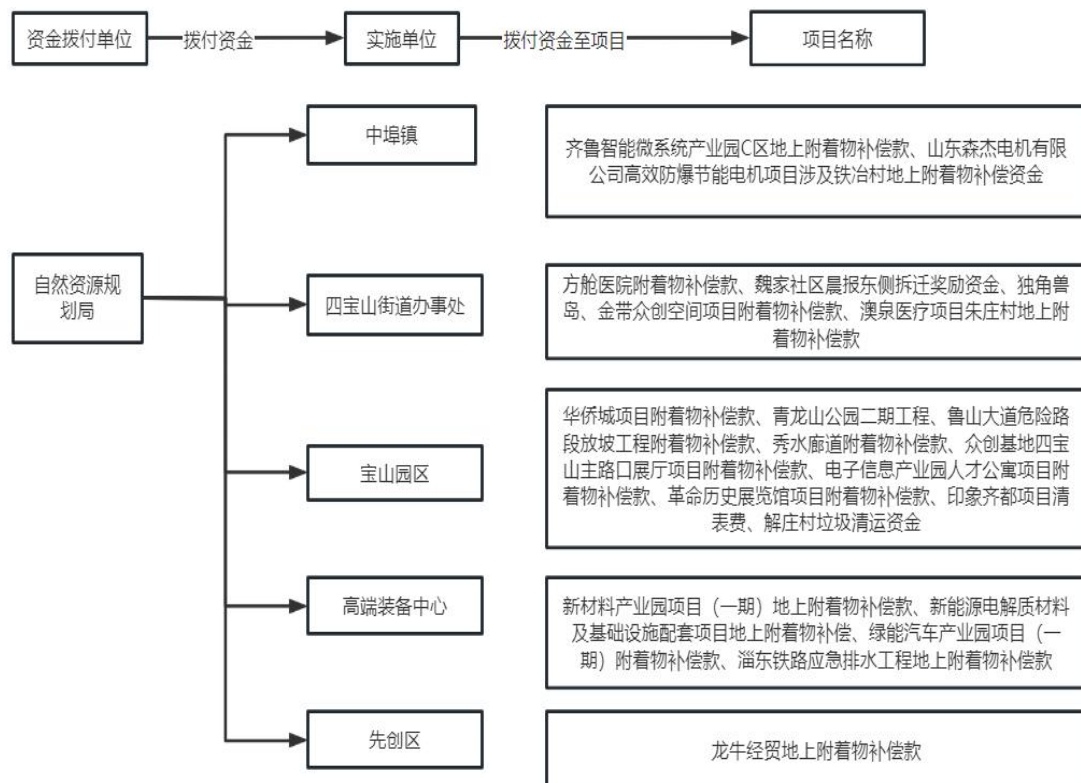
2. 项目实施单位及职责

项目具体实施部门为中埠镇、四宝山街道办事处、宝山园区、高端

装备中心和先创区，负责宣传和贯彻执行国家和省市有关附着物补偿的方针政策、法律法规以及附着物补偿具体工作内容。

3. 实施流程及资金拨付流程

本项目内容为对附着物补偿款进行拨付。由淄博高新技术产业开发区财政金融局下达附着物拆迁补偿款到自然资源规划局，由自然资源规划局下拨资金到项目所在街道或园区。



二、项目绩效目标

（一）先创区绩效目标表

年度目标（2022）								
项目编码及名称	[37039122P20000110028P]2022 地上附着物补偿款			主管部门		[172]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目单位	[172001]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			年度资金总额		6000.000000		
资金用途	地上附着物补偿款							
资金支出计划 （累计支出金额）	3 月底		6 月底	10 月底		12 月底		
	1000.000000		1000.000000	2000.000000		2000.000000		
年度绩效目标	目标 1	目标内容 1						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值			指标确定依据	评（扣）分标准
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	成本指标	2022 地上附着物补偿款资金	2022 地上附着物补偿款资金	=	6000	万元		15
	质量指标	补偿款发放覆盖率	补偿款发放覆盖率	≥	95	%		15
	质量指标	地上附着物迁建达标率	地上附着物迁建达标率	=	100	%		15
	时效指标	地上附着物补偿款发放及时率	地上附着物补偿款发放及时率	≥	95	%		15
效益指标	社会效益	附着物迁建示范带动作用	附着物迁建示范带动作用	文字描述		有效		10
	生态效益	项目实施改善人居环境	项目实施改善人居环境	文字		有效		10

				描述				
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	群众满意度	≥	95	%		20

（二）高新区绩效目标表

年度目标（2022）								
项目编码及名称	[37039122P20000110028P]2022 地上附着物补偿款			主管部门		[172]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局		
项目单位	[172001]淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局			年度资金总额		6000.000000		
资金用途	地上附着物补偿款							
资金支出计划 （累计支出金额）	3 月底		6 月底	10 月底			12 月底	
	1000.000000		1000.000000	2000.000000			2000.000000	
年度绩效目标	目标 1	目标内容 1						
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述（指标内容）	指标值			指标确定依据	评（扣）分标准
				符号	值	单位（文字描述）		
产出指标	成本指标	2022 地上附着物补偿款资金	2022 地上附着物补偿款资金	=	6000	万元		15
	质量指标	补偿款发放覆盖率	补偿款发放覆盖率	≥	95	%		15
	质量指标	地上附着物迁建达标率	地上附着物迁建达标率	=	100	%		15
	时效指标	地上附着物补偿款发放及时率	地上附着物补偿款发放及时率	≥	95	%		15
效益指标	社会效益	附着物迁建示范带动作用	附着物迁建示范带动作用	文字描述		有效		10

附着物补偿款项目支出绩效评价报告

	生态效益	项目实施改善人居环境	项目实施改善人居环境	文字描述		有效		10
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	群众满意度	≥	95	%		20

三、评价基本情况

（一）评价目的

（1）评价附着物补偿款项目执行的完善性及有效性。

评价附着物补偿款项目资金支出的管理效率、资金使用的经济性、效益性、公平性。全面了解、分析、衡量附着物补偿款项目资金管理和使用情况，了解资金的发放和管理等环节是否规范；考察附着物补偿款项目管理机制的完善性。

（2）对附着物补偿款项目提出相应的改进建议。

通过绩效评价，发现附着物补偿款项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的意见和建议，采取切实可行的改进措施，加强项目管理，提高资金管理水平；总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高财政资源配置效率和使用效益提供依据，为后续资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象为附着物补偿款项目，从项目决策、过程、产出、效益四大方面，对评价范围进行细化：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性、绩效目标合理性、指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、财务监控有效性及工作

开展公开透明度等；

（3）项目产出情况，包括项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等；

（4）项目效益情况，包括项目实施所产生的社会效益、可持续影响情况、满意度等。

（三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》

（2）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

（3）《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》
（鲁财绩〔2020〕4号）

（4）《淄博市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》
（淄财绩〔2020〕31号）

（5）《中华人民共和国土地管理法》

（6）《中华人民共和国征收与补偿条例》

（四）评价原则、评价方法

本次绩效评价遵循评价原则，采取多种方法相结合的方式进行。

1. 评价原则

（1）科学公正。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

(2) 统筹兼顾。应职责明确，各有侧重，相互衔接。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价方法

(1) 比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 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，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，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、真实性检核、一手资料辅证检核等五个步骤。

(3) 专家评判法

专家评价法是指由专家根据评价依据所规定的资料目录，审核本项目的关键评价问题与评价指标，发现评价实施过程中可能存在的问题，评议本项目的绩效评价措施、方法及绩效评价意见，为绩效评价工作提供定性参考依据。

(4) 实地调查法

本评价项目中，我们对项目运行、管理情况进行现场实地考察，并通过文本、图片等多种方式予以取证存档。

（5）综合指数评价法

综合指数评价法是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），依托项目支出绩效评价指标体系框架（参考），在分析政策文件、了解项目具体实施、资金拨付情况的基础上，按照绩效评价以结果为导向的原则，构建本项目的绩效评价指标体系。

2. 本项目绩效评价指标体系

具体内容详见下页

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准
A 决策 (10分)	A1 项目立项 (3.5分)	A11 立项依据充分性 (2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,是否符合行业发展规划和政策要求。 ②项目立项是否与部门职责相符,属于部门履职所需。 ③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	总分 2 分, 每符合一项得 0.5 分。
		A12 立项程序规范性 (1.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立 ②审批文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策	总分 1.5 分, 每符合一项得 0.5 分。
	A2 绩效目标 (3.5分)	A21 绩效目标合理性 (2分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标 ②项目绩效目标与实际内容是否具有相关性 ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	总分 2 分, 每符合一项得 0.5 分。
		A22 绩效指标明确性 (1.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应	总分 1.5 分, 每符合一项得 0.5 分。
	A3 资金投入 (3分)	A31 预算编制科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配 ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	总分 2 分, 每符合一项得 0.5 分。

		A32 资金分配合理性（1分）	项目资金分配是否有预算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分 ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应	总分 2 分，每符合一项得 0.5 分。
B 过程 (20分)	B1 资金管理（8分）	B11 资金到位率（3分）	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金	总分 3 分，资金到位率*总分，计算得分。
		B12 预算执行率（3分）	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）* 100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金	总分 3 分，预算执行率*总分，计算得分。
		B13 资金使用合规性（2分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	总分 2 分，每符合一项得 0.5 分。
	B2 组织实施（12分）	B21 管理制度健全性（3分）	项目主管单位的业务管理制度和监管制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度和监管制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度 ②业务管理制度是否合法、合规、完整	总分 3 分，每符合一项得 1.5 分。

		B22 制度执行有效性（4分）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 ②项目调整及支出调整手续是否完备 ③项目申报材料等资料是否齐全并及时归档 ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	总分4分，每符合一项得1分。
		B23 财务监控有效性（5分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否制定或具有相应的监控机制 ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段	总5分，每符合一项得2.5分。
C 产出（35分）	C1 产出数量（6分）	C11 附着物补偿款发放率（6分）	资金实际发放情况，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际发放率=（实际产出数/计划产出数）*100% 实际发放数：本年度内项目实际发放的补助资金。 计划产出数：项目绩效目标确定的在本年度内计划发放的资金。	以附着物补偿款发放率*满分值计算得分。
	C2 产出时效（10分）	C21 附着物补偿款发放及时性（10分）	附着物补偿款能否发放及时，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	附着物补偿款发放及时率=（实际拨付单位资金/实际到位资金）*100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金	附着物补偿款发放及时率*满分值计算得分
	C3 产出质量（10分）	C31 附着物补偿款发放准确率（10分）	附着物补偿款发放准确情况，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	实际发放准确率=（实际产出数/计划产出数）*100% 实际发放准确数：本年度内项目实际产出的发放准确数。 计划产出数：项目绩效目标确定的在本年度内计划产出的发放准确数。	以附着物补偿款准确率*满分值计算得分。

	C4 产出成本 (9分)	C41 附着物补偿款 发放是否符合规定 (9分)	奖补金额发放情况,用以反映 和考核项目产出成本目标的 实现程度。	①是否有效甄别附着物补偿款资金发放的真实性,防止 出现造假行为 ②是否能够做到合理确定具体补偿资金,依托第三方进 行价值评估 ③资金实际支出是否控制在预算范围内	总分9分,每符合一 项得3分。
D 效 益 (35 分)	D1 经济效 益(8分)	D11 保障群众经济 效益(8分)	保障群众经济效益情况,用以 反映和考核项目经济效益的 实现程度。	①能否保障群众的合法权益 ②受益群体能否全覆盖	总分8分,每符合一 项得2分。
	D2 社会效 益(16分)	D21 引起纠纷上访 数量(8分)	引起纠纷、上访数量,用以反 映和考核项目社会效益的实 现程度。	是否存在土地征收引发的社会矛盾、纠纷、上访情况。	每存在一起纠纷事 件、上访情况,则扣 一分,扣完为止。
		D22 社会稳定情况 (8分)	社会稳定情况,用以反映和考 核项目社会效益的实现程度。	①能否高度重视行政效能建设工作,明确工作职能,端 正工作态度,方便人民群众。 ②能否全力化解征地拆迁过程中不稳定因素,促进社会 和谐稳定。	总分8分,每符合一 项得2分。
	D3 满意度 (11分)	D31 社会公众满意 度(11分)	社会公众对项目实施效果的 满意程度。	采取社会调查的方式,设置调查问卷,考察群众对项目 的满意度。 满意度=(非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意 数*60%+不太满意数*0%+非常不满意数*0)/调查问卷回 收总数*100%计算	根据满意率计算得分 最终得分=满意度*满 分分值

（六）评价人员组成

根据项目实际情况，公司从相关部门选调相应的工作组人员，设 1 名项目总负责人、1 名工作组组长、2 名质量控制人员、6 名项目组成员，所有项目组成员均具备绩效评价工作经验。根据项目实际情况，我公司选派有实际评价经验的人员组成评价工作组，由朱冬梅担任该项目总负责人。具体人员名单及分工如下：

人员姓名	职业资格	项目角色	专业	所在单位	主要职责
朱冬梅	注册会计师	项目负责人	财务管理	本单位	统筹绩效评价工作和进度监督
吕海涛	注册会计师	项目组长	律师公证	本单位	统筹绩效评价工作和进度监督
董苗苗	注册会计师	质量控制	会计	本单位	负责项目工作方案和报告的质量控制
陈庆玲	注册会计师	质量控制	工业企业 管理	本单位	负责项目工作方案和报告的质量控制
索学玲	注册会计师	项目组员	会计学	本单位	负责实地调研、规范性检查的开展及结果的梳理
于越	高级会计师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作
曹俊凤	中级会计师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作
赵文学	中级会计师	项目组员	公共关系	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作
徐艳华	中级会计师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作，实施具体的绩效评价工作

刘怡冉	助理会计师	项目组员	会计学	本单位	协助配合项目负责人工作， 实施具体的绩效评价工作
-----	-------	------	-----	-----	-----------------------------

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）成立评价工作组，工作组由我公司的专业人员组成。

（2）开展前期调研，通过前期调研等方式充分了解评价项目及相关单位业务状况，收集相关资料，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容。

（3）明确项目绩效目标，根据项目绩效目标申报表、项目申报书以及项目立项批复等相关资料，明确列举项目绩效目标，包括数量、质量、时效、效益、满意度等指标。

（4）制定绩效评价工作方案，设计绩效评价指标体系。绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。在与被评价项目相关单位充分沟通的基础上，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素，科学编制绩效评价指标体系，充分体现和真实反映项目的真实状况和绩效目标的实现程度制定绩效评价实施方案。绩效评价指标体系报送财政部门批准。

2. 现场评价

（1）评价项目主管单位在项目立项、绩效目标、资金投入、组织管理等方面的绩效，项目人员实地勘察自然资源局，并向自然资源

规划局下达绩效评价通知书，询问相关人员，并现场收集相关资料。

（2）问卷调查。根据该项目的绩效评价指标体系和涉及的利益相关方制定调查问卷，并开展问卷调查的工作。调查方法采用问卷调查法和实地调查相结合的方法。问卷调查在实地调查时发放调查问卷，被调查单位以匿名形式填写问卷并将问卷在限定期限发回调查人员邮箱。

3. 综合分析

以项目主管单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目主管单位、实施单位的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题并提出建议。

4. 绩效评价结果

根据对项目的现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，着眼于该项目的总体目标完成情况，从预算管理、项目管理、产出和效益等角度，征求项目单位意见并报送项目归口科室审核。对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据各项目的得分情况，汇总评价结果。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

1. 综合评分方法

本次评分方法是依据绩效评价基本原理，分别按照定量与定性两种方法进行评分。对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分。总分百分制，以最终得分确定评价等级。

对于定量指标得分，通过参照计划标准、行业标准、历史标准等设定标杆值相比，再通过线性判断或比例判断，明确指标得分情况。对于定性指标得分，按照有无判断规则、临界点规则、等级划分规则计算。

坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。

等级	优	良	中	差
分值	≥ 90	$\geq 80, < 90$	$\geq 60, < 80$	< 60

2. 综合评价结论

附着物补偿款项目绩效评价得分 87.88 分，评级等级为“良”，得分情况详见下表。

各类指标得分情况明细表

项目	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
分值	10	20	35	35	100
得分	9	13.8	30.59	34.47	87.88
综合得分率	90%	69%	87.4%	98.54%	87.88%

3. 绩效分析

决策类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 9 分。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。项目立项、预算编制科学性、绩效指标明确、资金分配合理性均符合要求；但部分指标欠缺合理性。

过程类指标设 2 个二级指标，6 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 13.8 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 3 个。资金使用合规性、预算执行率符合要求，资金到位率、管理制度健全性、财务监控有效性有待提高。

产出类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得分 30.59 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。附着物补偿款发放及时性、附着物补偿款发放准确率、附着物补偿款发放标准均符合规定要求，附着物补偿款发放率有待提高。

效益类指标 3 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得分 34.49 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。保障群众经济效益、社会稳定情况均符合要求，无纠纷上访情况；社会公众满意度仍有提升空间。

（二）非现场评价情况分析

根据对项目主管单位和项目实施单位提供的项目相关资料和数据进行分类、汇总、分析和评价。非现场评价覆盖所有资金使用单位和项目预算资金。

（三）现场评价情况分析

根据工作需要开展现场调研，实地勘测、核实、了解被跟踪评价项目的具体实施情况、绩效目标的阶段性完成情况、预算资金的执行情况、实施计划的执行情况等。现场取证占 80%，现场取证的金额占项目预算总金额的 100%。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该类指标设 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 10 分，实际得分 9 分。其中，满分指标 5 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

决策类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
A 决策（10 分）	A1 项目立项(3.5 分)	A11 立项依据充分性（2 分）	2	2	100%
		A12 立项程序规范性（1.5 分）	1.5	1.5	100%
	A2 绩效目标(3.5 分)	A21 绩效目标合理性（2 分）	2	1	50%
		A22 绩效指标明确性（1.5 分）	1.5	1.5	100%
	A3 资金投入（3 分）	A31 预算编制科学性（2 分）	2	2	100%
		A32 资金分配合理性（1 分）	1	1	100%
合计			10	9	90%

A11 立项依据充分性

附着物补偿问题，不仅关系经济建设速度，也关系群众的长远生计和社会的长治久安。在新的经济发展阶段要求下，必须确立起以人为本的科学发展观，确立全体社会成员共享社会发展成果的基本观念，实行统筹城乡经济社会发展的方略。附着物补偿款项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。根据评分标准，该项得 2 分。

A12 立项程序规范性

本项目内容为对附着物补偿款进行拨付。由淄博高新技术产业开发区财政金融局下达附着物拆迁补偿款到自然资源规划局，由自然资源规划局下拨资金到项目所在街道或园区。自然资源规划局按照预算一体化要求，填写绩效目标表并录入系统，项目按照规定的程序申请设立；附着物补偿款绩效目标申报表等相关审批文件、材料符合要求；事前已经过必要的风险评估与集体决策。根据评分标准，该项得 1.5 分。

绩效目标合理性

该项目绩效目标表根据项目所在区域不同，被分为两张绩效目标表，分别为高新区和先创区。两张绩效目标表存在一个共同问题：年度资金总额和累计支出金额不相符。高新区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6354 万元，12 月底累计支出金额为 1854 万元；先创区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6000 万元，12 月底累计支出金额为 2000 万元。扣 1 分。同时查看“附着物补偿款绩效目标申报表”，本项目在产出和效益方面做出明确规定；项目绩效目标与实际情况具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目资金量相匹配。根据评分标准，该项得 1 分。

A22 绩效指标明确性

根据查看“附着物补偿款绩效目标申报表”，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该项得 1.5 分。

A31 预算编制科学性

淄博高新计划产业开发区审计物价局依照《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，参照高新区集体土地地面附着物及青苗补偿金核定工作程序及相关规定对补偿款的核算依据、核算方法、核算金额进行审核。本项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，该项得 2 分。

A32 资金分配合理性

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与地方实际相适应。根据评分标准，该项得 1 分。

（二）项目过程情况

该类指标设 2 个二级指标，6 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 13.8 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 3 个。具体得分情况如下表所示。

过程类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
B 过程（20 分）	B1 资金管理（8 分）	B11 资金到位率（3 分）	3	0.8	26%
		B12 预算执行率（3 分）	3	3	100%
		B13 资金使用合规性（2 分）	2	2	100%
	B2 组织实施（12 分）	B21 管理制度健全性（3 分）	3	1.5	50%
		B22 制度执行有效性（4 分）	4	4	100%
		B23 财务监控有效性（5 分）	5	2.5	50%
合计			20	13.8	69%

B11 资金到位率

2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，资金到位率为 26.52%。根据评分标准，资金到位率（26.52%）*满分（3 分），该项得 0.8 分。

B12 预算执行率

该项目 2021 年度实际到位资金 32,758,450.53 元，实际支出资金 32,758,450.53 元，预算执行率为 100%。根据评分标准，该项得 3 分。

2022 年度附着物补偿款项目资金发放明细表			
序号	单位	项目内容	拨付金额（万元）
1	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区地上附着物补偿款	200.0000
2	四宝山街道办事处	方舱医院附着物补偿款	242.0000
3	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
4	四宝山街道办事处	魏家社区晨报东侧拆迁奖励资金	70.0000
5	宝山园区	华侨城项目附着物补偿款	500.0000
6	宝山园区	青龙山公园二期工程、鲁山大道危险路段放坡工程附着物补偿款	39.1260
7	高端装备中心	新材料产业园项目（一期）地上附着物补偿款	39.3340
	高端装备中心	新能源电解质材料及基础设施配套项目地上附着物补偿	34.0493
	高端装备中心	绿能汽车产业园项目（一期）附着物补偿款	235.0000
8	中埠镇	齐鲁智能微系统产业园 C 区附着物补偿	581.4219
9	四宝山办事处	独角兽岛、金带众创空间项目附着物补偿款	256.5024
10	宝山园区	预付秀水廊道附着物补偿款	140.0000
	宝山园区	众创基地四宝山主路口展厅项目附着物补偿款	67.0884
	宝山园区	电子信息产业园人才公寓项目附着物补偿款	21.9827
11	宝山园区	革命历史展览馆项目附着物补偿款	40.0000
12	四宝山办事处	澳泉医疗项目朱庄村地上附着物补偿款	8.4795
13	中埠镇	山东森杰电机有限公司高效防爆节能电机项目涉及铁冶村地上附着物补偿资金	3.4937

14	宝山园区	印象齐都项目清表费	50.0000
15	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	50.0000
16	先创区	龙牛经贸地上附着物补偿款	99.3231
17	宝山园区	解庄村垃圾清运资金	93.8850
18	高端装备中心	淄东铁路应急排水工程地上附着物补偿款	4.1590
合计			3275.8451

B13 资金使用合规性

附着物补偿款项目资金预算符合《中华人民共和国预算法》等国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的使用有完整的审批程序和手续，符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金运行具有规范性。根据评分标准，该项得 2 分。

B21 管理制度健全性

执行《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，依据该标准确定附着物补偿金额，但缺少针对项目业务管理方面的相关制度以及项目实施方案，管理制度方面欠缺完整性。根据评分标准，该项得 1.5 分。

B22 制度执行有效性

本项目严格遵守《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》等相关法律法规规定，保证附着物补偿工作运行有效；项目实施的人员条件、场地设备、等落实到位；档案资料归档齐全。根据评分标准，该项得 4 分。

B23 财务监控有效性

自然资源局制定内部控制制度，对财务管理提出具体要求，经

费报销单有相关责任人签字审核，采取了财务检查措施。但财务监管方面较欠缺，自然资源规划局仅负责附着物补偿款拨付到街道或园区，未参与和监管附着物补偿款下拨的过程，未监管补偿款的落实情况，缺乏对于补偿发放的监督约束，会计监督控制有效性存在一定漏洞。根据评分标准，该项得 2.5 分。

（三）项目产出情况

该类指标设 4 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得分 30.59 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
C 产出(35 分)	C1 产出数量 (6 分)	C11 附着物补偿款发放率 (6 分)	6	1.59	26.50%
	C2 产出时效 (10 分)	C21 附着物补偿款发放及时 性(10 分)	10	10	100%
	C3 产出质量 (10 分)	C31 附着物补偿款发放准 确率(10 分)	10	10	100%
	C4 产出成本 (9 分)	C41 附着物补偿款发放是 否符合规定(9 分)	9	9	100%
合计			35	30.59	87.4%

C11 附着物补偿款发放率

2022 年度附着物补偿款计划发放数为 123,540,000.00 元，实际发放数为 32,758,450.53 元，实际发放率为 26.52%。根据评分标准，资金到位率（26.52%）*满分（6 分），该项得 1.59 分。

C21 附着物补偿款发放及时性

该项目 2022 年度实际到位资金 32,758,450.53 元，实际拨付单位资金 32,758,450.53 元，附着物补偿款能够及时发放。根据评分标准，该项得 10 分。

C31 附着物补偿款发放准确率

该项目实际到位资金均已准确发放到各街道或园区，附着物补偿款发放准确率为 100%。附着物补偿款发放准确率（100%）*满分（10 分），该项总分得 10 分。

C41 附着物补偿款发放是否符合规定

经查看记账凭证及山东省资金往来结算票据，资金实际支出控制在预算范围内；资金拨付依据淄博高新技术产业开发区财政金融局下拨资金通知或由自然资源规划局申请拨付补偿款，资金发放具有文件依据，能够有效甄别附着物补偿款资金发放的真实性，防止出现造假行为；补偿款数额委托第三方机构进行评估，能够做到合理确定具体补偿资金。根据评分标准，该项总分得 9 分。

（四）项目效益情况

该类指标设 3 个二级指标，4 个三级指标，权重分 35 分，实际得分 34.49 分。其中，满分指标 3 个，扣分指标 1 个。具体得分情况如下表所示。

效益类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
D 效益（35 分）	D1 经济效益（8 分）	D11 保障群众经济效益（8 分）	8	8	100%

	D2 社会效益(16分)	D21 引起纠纷上访数量(8分)	8	8	100%
		D22 社会稳定情况(8分)	8	8	100%
	D3 满意度(11分)	D31 社会公众满意度(11分)	11	10.49	95.36%
合计			35	34.49	98.54%

D11 保障群众经济效益

本次附着物补偿款按照《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》进行项目管理，依据该标准确定附着物补偿金额；各街道或园区委托第三方机构进行附着物补偿款初次核算，淄博高新技术产业开发区审计物价局进行二次审核，能够保障群众合法权益，受益群体全覆盖。同时，投资项目建成后，完善了周边基础设施建设，改善投资环境，同时带动周边村庄副业发展，将持续产生经济效益。根据评分标准，该项得8分。

D21 引起纠纷上访数量

该指标反应项目对于推进和谐、幸福生活的作用。该项目不存在土地征收引发的社会矛盾、纠纷、上访情况。根据评分标准，该项得8分。

D22 社会稳定情况

自然资源局高度重视行政效能建设工作，明确工作职能，端正工作态度，方便人民群众。化解征地拆迁过程中不稳定因素，促进社会和谐稳定。根据评分标准，该项得8分。

D31 社会公众满意度

评价小组针对附着物补偿款综合满意度设置问卷进行反馈，调查问卷设置非常满意、比较满意、基本满意、不太满意、非常不满意五个选

项。本次共发放 30 张调查问卷，实际收到 30 张，根据调查问卷反馈，共 25 人选择非常满意, 3 人选择比较满意，2 人选择基本满意。附着物补偿款综合满意度为 95.33%，根据评分标准，满意度（95.33%）*调查问卷权重（11 分），满意度得分为 10.49 分。

六、项目主要经验及做法

一是，参照《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，对补偿资金数进行合理预算，并严格按照标准执行补偿工作。二是，及时向项目涉及的五个园区或街道拨付补偿资金，拨付补偿资金共计 32,758,450.53 元，其中拨付宝山园区 14,520,821.00 元，高端装备中心 3,125,423.00 元，四宝山办事处 5,769,819.33 元，先创区 1,493,231.00 元，中埠镇 7,849,156.20 元。

七、存在的问题及原因分析

（一）部分绩效目标设置缺乏合理性

该项目绩效目标表根据项目所在区域不同，被分为两张绩效目标表，分别为高新区和先创区。两张绩效目标表存在一个共同问题：年度资金总额和累计支出金额不相符。高新区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6354 万元，12 月底累计支出金额为 1854 万元；先创区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6000 万元，12 月底累计支出金额为 2000 万元。

（二）资金到位率不足

2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，资金到位率为 26.52%，资金到位率不足。

（三）管理制度欠缺完整性

执行《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，依据该标准确定附着物补偿金额，但缺少针对项目业务管理方面的相关制度以及项目实施方案，管理制度方面欠缺完整性。

（四）财务监管方面较欠缺

财务监管方面较欠缺，自然资源规划局仅负责附着物补偿款拨付到街道或园区，未参与和监管附着物补偿款下拨的过程，监管补偿款的落

实情况，缺乏对于补偿发放的监督约束，会计监督控制有效性存在一定漏洞。

八、意见建议

（一）加强绩效目标管理，提高绩效管理意识

建议根据单位职责，结合经济社会发展需要、发展规划等，从指标设置、指标运用、指标解释等各个环节规范科学设置指标，合理制定绩效目标，细化指标内容，科学量化指标，以便于更好地发挥绩效目标的引导作用。同时建议单位加强绩效业务培训，强化绩效管理理念，制定绩效管理工作规程，提高绩效管理工作的科学化、规范化、便捷化，通过加强宣传、组织培训等方式提高工作人员的绩效认知及绩效管理水平。

（二）保障资金到位率

加大财政资金支持力度，保障财政资金落实到位。加大财政支出力度，提高项目资金到位率，从完整性、拨付及时性和准确性角度入手，将资金使用效益发挥到最大。从资金分配、资金拨付、支出范围、项目建设等多方面督促各部门协作，确保资金发挥高效。按资金性质进行安排部署、明确职责、健全逐笔调度机制，密切关注分配、下达、支付等各环节，形成长效机制，确保资金以最快速度落实到具体项目。

（三）完善业务管理制度

制定实施方案和项目管理制度。依照管理制度及实施方案，实施项目；规范业务行为，加强业务管理，确保管理制度执行有效。

（四）加强资金监管

加强资金监管。对拨出征拆资金的使用情况要监管到位，确保资金使用到征地补偿工作中，跟踪到附着物补偿款的最终流向，确保资金用于规定的用途。

九、附件

（一）绩效评价得分表

（二）问题清单

（三）调查问卷

（四）资料清单

山东企润会计师事务所有限公司

二〇二三年八月

(一) 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	依据	证据收集方式	得分
A 决策 (10分)	A1 项目立项 (3.5分)	A11 立项依据充分性 (2分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,是否符合行业发展规划和政策要求。 ②项目立项是否与部门职责相符,属于部门履职所需。 ③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	总分 2 分,每符合一项得 0.5 分。	法律法规、相关政策	案卷研究、现场核查	2
		A12 立项程序规范性 (1.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立 ②审批文件、材料是否符合相关要求 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策	总分 1.5 分,每符合一项得 0.5 分。	法律法规、相关政策	案卷研究、现场核查	1.5
	A2 绩效目标 (3.5分)	A21 绩效目标合理性 (2分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符	①项目有绩效目标 ②项目绩效目标与实际内容是否具有相关性 ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	总分 2 分,每符合一项得 0.5 分。	绩效目标表	案卷研究、现场核查、财务分析	1

			情况。	④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配				
		A22 绩效指标明确性（1.5分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应	总分 1.5 分，每符合一项得 0.5 分。	绩效目标表	案卷研究、现场核查、财务分析	1.5
	A3 资金投入（3分）	A31 预算编制科学性（2分）	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配 ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	总分 2 分，每符合一项得 0.5 分。	政策文件	案卷研究、现场核查、财务分析	2
		A32 资金分配合理性（1分）	项目资金分配是否有预算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分 ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应	总分 2 分，每符合一项得 0.5 分。	政策文件	案卷研究、现场调研	1

B 过程 (20分)	B1 资金管理 (8分)	B11 资金到位率 (3分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) *100% 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金	总分 3 分, 资金到位率*总分, 计算得分。	财务凭证	案卷研究、现场核查、财务分析	0.8
		B12 预算执行率 (3分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) * 100% 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金	总分 3 分, 预算执行率*总分, 计算得分。	财务凭证	案卷研究、现场核查、财务分析	3
		B13 资金使用合规性 (2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	总分 2 分, 每符合一项得 0.5 分。	财务凭证	案卷研究、现场核查、财务分析	2
	B2 组织实施 (12分)	B21 管理制度健全性 (3分)	项目主管单位的业务管理制度和监管制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度和监管制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度 ②业务管理制度是否合法、合规、完整	总分 3 分, 每符合一项得 1.5 分。	档案资料	案卷研究、现场核查	1.5

		B22 制度执行有效性 (4 分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 ②项目调整及支出调整手续是否完备 ③项目申报材料等资料是否齐全并及时归档 ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	总分 4 分, 每符合一项得 1 分。	档案资料	案卷研究、现场核查	4
		B23 财务监控有效性 (5 分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等采取了必要的监控、管理措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否制定或具有相应的监控机制 ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段	总 5 分, 每符合一项得 2.5 分。	档案资料	案卷研究、现场核查	2.5
C 产出 (35 分)	C1 产出数量 (6 分)	C11 附着物补偿款发放率(6 分)	资金实际发放情况,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际发放率= (实际产出数/计划产出数)*100% 实际发放数: 本年度内项目实际发放的补助资金。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在本年度内计划发放的资金。	以附着物补偿款发放率*满分值计算得分。	财务资料	案卷研究、现场核查、财务分析	1.59
	C2 产出时效 (10 分)	C21 附着物补偿款发放及时性 (10 分)	附着物补偿款能否发放及时,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	附着物补偿款发放及时率= (实际拨付单位资金/实际到位资金)*100% 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金	附着物补偿款发放及时率*满分值计算得分	财务资料	案卷研究、现场核查、数据分析	10

	C3 产出质量 (10 分)	C31 附着物补偿款发放准确率 (10 分)	附着物补偿款发放准确情况,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	实际发放准确率= (实际产出数/计划产出数) *100% 实际发放准确数: 本年度内项目实际产出的发放准确数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在本年度内计划产出的发放准确数。	以附着物补偿款准确率*满分值计算得分。	财务资料	案卷研究、现场核查、数据分析	10
	C4 产出成本 (9 分)	C41 附着物补偿款发放是否符合规定 (9 分)	奖补金额发放情况,用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。	①是否有效甄别附着物补偿款资金发放的真实性,防止出现造假行为 ②是否能够做到合理确定具体补偿资金,依托第三方进行价值评估 ③资金实际支出是否控制在预算范围内	总分 9 分,每符合一项得 3 分。	财务资料	案卷研究、现场核查	9
D 效益 (35 分)	D1 经济效益 (8 分)	D11 保障群众经济效益 (8 分)	保障群众经济效益情况,用以反映和考核项目经济效益的实现程度。	①能否保障群众的合法权益 ②受益群体能否全覆盖	总分 8 分,每符合一项得 2 分。	财务资料、档案资料	案卷研究、现场核查、数据分析	8
	D2 社会效益 (16 分)	D21 引起纠纷上访数量 (8 分)	引起纠纷、上访数量,用以反映和考核项目社会效益的实现程度。	是否存在土地征收引发的社会矛盾、纠纷、上访情况。	每存在一起纠纷事件、上访情况,则扣一分,扣完为止。	媒体报道、调查走访	案卷研究、现场核查、数据分析	8
		D22 社会稳定情况 (8 分)	社会稳定情况,用以反映和考核项目社会效益的实现程度。	①能否高度重视行政效能建设工作,明确工作职能,端正工作态度,方便人民群众。 ②能否全力化解征地拆迁过程中不稳定因素,促进社会和谐稳定。	总分 8 分,每符合一项得 2 分。	调查走访	案卷研究、现场核查、数据分析	8

	D3 满意度（11分）	D31 社会公众满意度（11分）	社会公众对项目实施效果的满意程度。	采取社会调查的方式，设置调查问卷，考察群众对项目的满意度。 满意度=（非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意数*0%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总数*100% 计算	根据满意率计算得分 最终得分=满意度*满分分值	调查问卷	问卷调查、现场调研	10.49
合计								87.88

（二）问题清单

附着物补偿款项目问题清单			
问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
绩效目标存在的问题	1	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局	部分绩效目标设置缺乏合理性。该项目绩效目标表根据项目所在区域不同，被分为两张绩效目标表，分别为高新区和先创区。两张绩效目标表存在一个共同问题：年度资金总额和累计支出金额不相符。高新区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6354 万元，12 月底累计支出金额为 1854 万元；先创区所在的绩效目标表，年度资金总额为 6000 万元，12 月底累计支出金额为 2000 万元。
资金管理存在的问题	1	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局	资金到位率不足。2022 年度附着物补偿款预算资金为 123,540,000.00 元，实际到位资金 32,758,450.53 元，资金到位率为 26.52%，资金到位率不足。
业务管理存在的问题	1	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局	管理制度欠缺完整性。执行《淄博市征地地面附着物和青苗补偿标准》，依据该标准确定附着物补偿金额，但缺少针对项目业务管理方面的相关制度以及项目实施方案，管理制度方面欠缺完整性。
	2	淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局	财务监管方面较欠缺，自然资源规划局仅负责附着物补偿款拨付到街道或园区，未参与和监管附着物补偿款下拨的过程，监管补偿款的落实情况，缺乏对于补偿发放的监督约束，会计监督控制有效性存在一定漏洞。

（三）调查问卷

满意度问卷调查分析报告如下：

1. 调研基本情况

（1）调研目的

由于本次对附着物补偿款项目绩效评价体系指标的相关取数的来源、合理性、完整性、客观性将直接影响到附着物补偿款项目评价的结果，所以绩效评价小组在综合考虑项目特点的基础上，制定了问卷调查方案，并依据项目特点有针对性地对受项目影响的社会公众开展了满意度问卷调查，充分、详尽地获取该项目各方面的情况，从而真实、客观地进行附着物补偿款项目的绩效评价。

（2）调研对象

本次问卷调研主要是面向受项目影响的直接利益相关方，调查对象为附着物补偿款项目的受众群体。

（3）调研内容

本次调查问卷全部由满意度问题构成。满意度问题旨在征集受访者对于本项目的组织管理、项目效果的满意度评价，每项指标的满意度分为五档，即“非常满意”、“比较满意”、“基本满意”、“不太满意”

和“非常不满意”。

（4）调研方法

本次社会调查主要采取问卷调查的方式。

2. 调查问卷分析

（1）被调查对象代表性分析

①样本回收率、有效问卷率

向直接利益相关方发放问卷 30 份，回收 30 份，问卷回收率达 100%，样本具有一定的代表性。因此本次问卷调查的结果能基本反映现实情况，结果准确性高。

②样本代表性分析

通过以上数据，我们发现本次调查范围覆盖受项目影响的直接利益相关方。同时，具有较高的有效问卷回收率。说明此次调查样结果能较好地反映总体的特征，具有足够的代表性。

（2）满意度分析

本次满意度样本数本项指标的实际满意样本数只有满意选项，计算公式为满意度=（非常满意数*100%+比较满意数*80%+基本满意数*60%+不太满意数*0%+非常不满意数*0）/调查问卷回收总数*100%计算。

根据收回的调查问卷，本项目综合满意度为 95.33%。

调查问卷：

附着物补偿款调查问卷

为全面了解附着物补偿款项目实施情况和社会效果，进一步提高政府财政资金的使用效率，特定制本调查问卷。回答选项没有正确错误之分，您只需要按照实际情况填写即可，您的回答，我们将严格按照《统计法》，予以保密。衷心感谢您的支持与合作。

山东企润会计师事务所有限公司

1. 您家被占用土地所在的区域

- A. 先创区 B. 四宝山街道办事处 C. 宝山园区 D. 高端装备中心
E. 中埠镇

2. 村委会/居委会是否对附着物补偿项目召开集体会议

- A. 是 B. 否 C. 不清楚

3. 村委会/居委会是否对附着物补偿的细节和标准进行公示

- A. 是 B. 否 C. 不清楚

4. 您的补偿款是否到账

- A. 是 B. 否

5. 本项目的实施是否对您的生活有影响吗

- A. 改善生活 B. 无影响 C. 影响生活

6. 您对附着物补偿项目的总体满意度

- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 基本满意 D. 不太满意 E. 非常不满意

(四) 资料清单

序号	具体内容	备注
1	绩效目标表	具体内容详见附件
2	自然资源局规划局资金拨付凭证	