

开江县自然资源局

开江县自然资源局 2024 年部门整体支出绩效评价自评报告

开江县财政局：

根据《开江县财政局关于开展 2025 年部门绩效自评工作的通知》（开财绩〔2025〕3 号）文件精神，我局对 2024 年部门整体支出绩效和项目支出绩效进行了全面综合评价，现将评价结果报告如下。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

开江县自然资源局（以下简称“县自然资源局”）是开江县一级预算单位，下属二级事业单位 6 个，包括：开江县土地收购储备中心、开江县征地事务所、开江县土地整理中心、开江县国土资源勘测规划队、开江县地质环境监测站、开江县不动产登记中心。派出机构自然资源管理所 10 个，包括新宁自然资源所、淙城街道自然资源所、普安自然资源所、回龙自然资源所、永兴自然资源所、讲治自然资源所、甘棠自然资源所、任市自然资源所、广福自然资源所、长岭自然资源所。

内设 11 个机构，包括：办公室、法规监察和行政审批股（信访室）、自然资源调查确权登记和测绘地理信息管理股、自然资源所有者权益和开发利用股、国土空间规划和用途管制股、建设工程规划管理股、耕地保护和国土空间生态修复股、地质

灾害防治股、地质勘查与矿产资源管理股、财务与资金运用股、党建办（人事科教股）。

（二）机构职能

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。负责全县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。负责全县自然资源的合理开发利用。负责建立全县国土空间规划体系并监督实施。负责全县建设项目的选址定点、规划审批工作。负责临时建设、临时用地的规划管理工作。负责临时建（构）筑物的方案审查。负责建筑外墙立面装饰审核工作。负责制定、修改和执行规划管理技术规定等规范性文件。负责组织建设项目（含市政园林项目）的规划验线工作。负责建设项目（含市政园林项目）的规划核实工作。承办县规委会办公室的具体工作。负责统筹全县国土空间生态修复。

（三）人员概况

截至 2024 年 12 月 31 日，县自然资源局编制 146 名，实有在职人数 146 人，其中综合类公务员 11 人，参公人员 18 人，机关工人 1 人，事业单位管理人员 25 人，专业技术人员 41 人，事业技术工人 17 人，自收自支人员 24 人，长期聘用人员 6 人，劳务派遣 4 人。

二、部门资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

根据年度决算报表，县自然资源局年度县 2024 年度收入年初预算数 19024.0568 万元（其中：一般预算资金 2388.7668 万元，基金预算 11000.00 万元，年初结转和结余 5635.2900 万元），

调整预算数 11187.6354 万元（其中：一般预算资金 4241.9946 万元，基金预算 6945.6408 万元），决算数 11187.6354 万元收（其中：一般预算资金 4241.9946 万元，基金预算 6945.6408 万元）。

表 3-1 2024 年度县自然资源局财政资金收入情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款	2388.7668	4241.9946	4241.9946
政府性基金预算财政拨款	11000.00	6945.6408	6945.6408
年初结转结余	5635.2900	0	
合计	19024.0568	11187.6354	11187.6354

（二）部门资金支出情况

根据决算报表，2024 年度县自然资源局支出年初预算数 19024.0568 万元，调整预算数 11187.6354 万元，决算数 11187.6354 万元。经评价组查阅 2024 年度可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年度预算指标 18538.784 万元，实际支付数 11187.6354 万元，实际预算执行率 60.35%。

表 3-2 2024 年度县自然资源局财政资金支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	1953.7668	2194.7496	2194.7496
人员经费	1813.4068	1967.0824	1967.0824
公用经费	140.3600	227.6672	227.6672
二、项目支出	17070.2900	11954.64	11954.64
三、年末结转结余	5635.2900	-	
合计	19024.0568	11187.6354	11187.6354

（三）结余分配和结转结余情况

2024 年决算报表年末结转结余为零

三、部门管理绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1.履职效能。

（1）狠抓地灾防治，守紧安全底线。

2024 年全县汛前汛中汛后共三次排查复核隐患点 150 处、在建工程工地营地 20 处，已建地质灾害治理工程 34 处。高效实施 20 个地质灾害治理工程和应急排危除险工程，安装预案内地质灾害隐患点监测预警设备 30 处，全面实施完成 36 户地质灾害避险搬迁。汛期与气象部门联合发布地质灾害气象预警信息 16 期，发出预警短信 5112 条，印发《开江县 2024 年地质灾害防治方案》，开展地灾防治宣传培训活动 50 余场次，发放地

质灾害宣传册（宣传单）5000余份，接受群众咨询500余人次，抓实抓细各项防灾工作，切实保障人民群众生命财产安全。

（2）优化空间布局，促进城乡协调。

一是国土空间规划体系不断完善。县级国土空间规划于6月取得省政府批复，乡镇级片区规划形成阶段性成果，东部经开区一体化规划编制工作，已形成初步成果。二是规划设计方案服务精细。组织召开专委会会议6次，承办规委会2次，审查规划方案20余件，推进储备林二期、工业园区等项目规划建设落地。三是规划实施管理持续加强。印发了《开江县建设工程设计方案审定告知承诺事项清单》，完成信连二期、荪丰电缆等7起项目的规划核实，为我县项目高质量建设提供规划支撑。

（3）严守耕地保护红线，确保粮食安全。

一是强化耕地恢复补充。2024年度通过就地整改和异地恢复补充，全县耕地流入4196.59亩，实现耕地净流入1477.06亩。全县现有耕地50.29万亩，超国家下达耕地保护目标（48.94万亩）1.35万亩。二是完成耕地和永久基本农田划定成果核实处置工作。全县永久基本农田保护目标39.26万亩。永农核实处置后，自然资源部下发认定我县永久基本农田范围内耕地面积39.66万亩，超永久基本农田保护目标任务（39.26万亩）4000亩。三是完成永久基本农田储备区划定工作。我县以乡镇为单位，划定永久基本农田储备区面积4010.60亩。四是全面落实田长制工作。各级田长、网格员上报田长制巡田线索268条，线索处置率100%，县田长办自查判定有效线索率80%。五是占补平衡落实情况。2024年我县14个项目土地整理排查整改项目已全部按上级要求全面完成整改并备案，为我县新增耕地占补平

衡指标 1938.6885 亩（其中水田指标 1503.498 亩），占补平衡指标库显示耕地 290.61 亩，水田规模 201.66 亩。2019 年度招商引资的 14 个增减挂钩项目，其中新街、灵岩等 13 个项目已获得增减挂钩节余指标函（节余指标 1339.218 亩）。剩余 1 个已通过省市联合核查，待省厅下发节余指标函，预计获得节余指标 78 亩。2024 年度拟计划新立项 11 个乡镇 13 个增减挂钩项目区，复垦控制规模 4800 亩；立项请示文件达州市人民政府已转报四川省人民政府。我县 5 个土地开发项目已于 2024 年 11 月 10 日完成市级终验，目前正在按专家意见整改，预计 12 月底前获得约 1900 亩的新增耕地指标。

（4）强化要素保障，助推高效发展。

一是切实开展土地出让。拍卖挂牌出让土地 25 宗，面积 684.52 亩，成交价款 6.58 亿元。二是有序开展土地储备工作。本年度计划新增入库储备土地 16 宗 802.00 亩，已新增入库储备土地 13 宗 543.40 亩，未入库的 3 宗 258.60 亩土地待完成报征、收回手续后及时入库。三是加强土地节约集约利用。全县 2024 年批而未供基数为 2268 亩，省厅下达任务为 28%，现已处置 737 亩，批而未供处置率 32.5%。全县闲置土地基数 27 宗，面积 1023.27 亩，省厅下达任务为 18%，现已处置收回闲置土地 4 宗 255 亩，处置率 22.35%。四是狠抓项目用地报批。2024 年我局共上报 3 个批次建设用地、1 个单独选址项目建设用地及 4 个批次农用地转用，涉及南北环线加油站、田米水乡、S503 线开江县梅家乡（川渝界）至普安镇（达川界）段改建工程等 31 个项目，报征面积 1100 余亩。目前 2024 年 1、2、3 批次建设用地及 S503 线项目已上报省厅审查，截至绩效评价日，4 个批次农

用地转用均已取得省政府批文。五是征地拆迁平稳有序。强力推进工文旅二期、甘棠镇输气管道、国网、城乡供水一体化、高铁站前广场项目和新宁镇便民服务中心至翰林院东侧 36 米道路 6 个项目的征拆工作，已签订房屋拆迁协议 20 栋，137 座坟墓搬迁协议、23 份补充协议，征收土地 342.1733 亩。

（5）做好不动产登记及地籍管理，优化营商环境。

一是稳步推进不动产各类登记工作。核发不动产权证书 7260 本、不动产权证明 3110 本，注销抵押登记 613 本，不动产司法查解封 374 件，完成各类不动产查询 6332 件，不动产登记档案资料查询 1689 件，办理不动产抵押登记 420 余件，发放贷款 5120 万元。二是扎实开展不动产领域“登记难”专项整治工作。摸排全县不动产领域“登记难”问题 8 个，涉及房屋 1315 套，截至目前已化解 6 个，惠及 1156 户，深挖问题线索 7 个，党纪政务处分 4 人，诫勉 1 人。三是全面完成 2023 年度国土变更调查工作，启动 2024 年国土变更调查工作，并按照省市要求时间节点开展综合动态监测工作及林草湿荒普查工作。四是扎实开展农村不动产登记，开江县房地一体宅基地已登记入库 74280 宗（含易地搬迁 3235 宗），正在陆续发放《不动产权证书》。

对照年初绩效目标申报表，全面完成了全年绩效目标，得分 15 分。

2.预算管理。

预算编制质量。县自然资源局按照相关规定，核实单位职工人员现状、全县重点任务、单位工作职责，编制并上报了《2024 年部门预算整体支出绩效目标申报表》，在预算绩效目标设置方面，较上年有所改善，确保了年初预算编制的科学性和准确性。该项指标得分=（1-财政拨款预算偏离度）×100%×4+（1-资产配

置预算偏离度) $\times 100\% \times 2 + (1 - \text{政府采购预算偏离度}) \times 100\% \times 2 = (1 - 41.19\%) \times 100\% \times 4 + (1 - 0\%) \times 100\% \times 2 + (1 - 100\%) \times 100\% \times 2 = 4.35$ 分。偏离度 $= | \text{预算执行数} - \text{年初预算数} | \div \text{年初预算数} = | 11187.64 - 19024.064 | \div 19024.064 = 41.19\%$ 。

部门统筹自有收入程度。我单位无自有收入，均来自财政拨款收入。该项得分4分。

支出执行进度。该项指标得分 $= (1 \text{至} 6 \text{月预算执行数} \div (\text{部门预算数} \times 50\%) \times 2) + (1 - 1 \text{至} 6 \text{月支出预警金额占比} \times 0.8 - 1 \text{至} 6 \text{月支出违规金额占比} \times 0.2) + [1 \text{至} 10 \text{月预算执行数} \div (\text{部门预算数} \times 83.33\%) \times 2] + (1 - 1 \text{至} 10 \text{月支出预警金额占比} \times 0.8 - 1 \text{至} 10 \text{月支出违规金额占比} \times 0.2) = 7701.71 \div (17256.28 \times 50\%) \times 2 + 1 + 10880.12 \div (18445.24 \times 83.33\%) \times 2 + 1 = 5.21$ 分。

部门整体年终预算结余情况：该项指标得分 $= (1 - \text{部门整体预算结余率}) \times 100\% \times 2 = (1 - 6715.03 \div 18538.78) \times 100\% \times 2 = 1.28$ 分。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。

严控一般性支出。严控“三公”经费、会议费、培训费、差旅费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等一般性支出情况，2024年预算数：“三公”经费3.4万元、会议费0万元、培训费14.45万元、差旅费118万元、办公设备购置5万元、信息网络及软件购置更新0万元，2024年预算金额142.75万元，2023年预算数：“三公”经费5.3万元、会议费0万元、培训费12.71万元、差旅费33.37万元、办公设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元，2023年预算金额51.71万元。预算执行数：2024年“三公”经费2.29万元、会议费0万元、培训费1.91万元、

差旅费 131.93 万元、办公设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元，2024 年预算执行数 136.13 万元，2023 年“三公”经费 2.65 万元、会议费 0 万元、培训费 12.71 万元、差旅费 146.46 万元、办公设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元，2023 年预算执行数 161.82 万元。基础分 1 分，加分值：一般性支出财政拨款年初预算较上年压减 15.87%，得 2 分，合计得分 3 分。

3.财务管理

部门财务管理制度建立情况，已结合单位工作职责和财务工作实际，制定了财务管理办法、预算管理办法等内部控制制度，并严格遵照执行，对差旅费等易发多发项目进行自查自纠，较好地维护了财务制度的严肃性和有效性，得 4 分。

财务岗位设置。设立了财务与资金运用股，部门内部合理设置财务工作岗位，明确职责权限，财务审核程序，并严格实行不相容岗位分离的，得 2 分。

资金使用规范。部门资金使用严格相关财务管理制度规定执行，没有出现违规使用资金的行为，得分 4 分。

4.资产管理

部门资产超最低使用年限情况，资产利用率较高，部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%=2188848÷689233×100%=31.75%，得分 3 分。

2024 年新增资产 2.74 万元，人均资产较上年基本没有变化，得分 3 分。

资产盘活率，按规定对闲置资产进行了清理盘活，对目前报表上反映原林业站的闲置资产进行了填报，得分 3 分。

5.采购管理

支持中小企业发展，严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，得分3分。

采购执行率，该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷（当年政府采购总预算数—当年已完成采购项目节约金额）×100%×3=12403907.83÷（13535329-1131421.17）×100%×3=3分。
采购节约金额=13535329-12403907.83=1131421.17元。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数14个，涉及预算总金额万元，1-12月预算执行总体进度为15%，其中：预算结余率大于10%的项目共计10个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数4个，涉及预算总金额504.21万元，1-12月预算执行总体进度为18.28%，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。

1.项目决策

决策程序，部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序，先上局党组会，讨论通过后，向政府书面请示同意后，申请项目登记设定绩效目标再入库，该项得分4分。

目标设置，部门预算项目绩效目标由业务股室和财务股共同根据计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，设置绩效目标，做到科学合理、规范完整、易量化细化、预算匹配度高，该项得分4分。

项目入库方面，绝大部分部门预算项目是在规定时间完成项目入库。全年新增入库项目15个，仅有2个项目由于上级专

项资金到位较晚，个别项目入库时间在当年 9 月以后，该项得分=4-2÷15×100%×4=3.47 分。

2.项目执行

执行同向，部门预算项目实际支出内容与绩效目标设置方向相符，该项指标得 4 分。

项目调整，及时采取绩效监控，部门预算项目均采取了对应调整措施，采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目，该项指标得 4 分。

执行结果，部门预算项目预算执行情况，该项指标得 4 分。

3.目标实现

目标完成，部门预算项目绩效目标数量指标等全面完成，如地质灾害防治方面，2024 年全县汛前汛中汛后共三次集中排查及不定期复核隐患点 150 处，排查率 100%，排查及时性做到了 100%。推进乡镇级片区规划方面，县级国土空间规划于 6 月取得省政府批复，乡镇级片区规划形成阶段性成果。耕地保护方面，耕地保有量超过上级下达的保护指标任务，考核合格率 100%。重点项目报征，2024 年 1、2、3 批次建设用地及 S503 线项目已上报省厅审查，截至绩效评价日，4 个批次农用地转用均已取得省政府批文。自然资源统一确权登记工作，核发不动产权证书 7260 本、不动产权证明 3110 本，注销抵押登记 613 本，不动产司法查解封 374 件，完成各类不动产查询 6332 件，不动产登记档案资料查询 1689 件，办理不动产抵押登记 420 余件，发放贷款 5120 万元；全年土地、矿山动态巡查 130 余次，出动执法人员 550 余人次，巡查覆盖率 100%。该项得分 4 分。

目标偏离，部门预算项目绩效目标数量指标实现程度，基本实现，与预期目标无较大偏离情况发生，该项得分 4 分。

实现效果，部门预算项目绩效目标效益指标实施效果，如经济效益指标，取得土地出让收入 65800 万元，缴纳非税收入 3589 万元。社会效益指标，保障受地质灾害威胁的群众生命安全，办理不动产登记，维护国家集体和个人的合法权益，该项得分 3 分。

（三）重点领域绩效分析

行政事业性国有资产管理方面，严格按照开江县国有资产管理办 法，进行资产采购、使用和处置。

债券资金的争取使用方面，2024 年到位用于地灾方面的增发国债专项资金 648 万元，一般债券资金 2000 万元。

政府采购和政府购买服务，均严格按照采购流程，发布公告、实施采购、结果公开等一系列程序办理，节约了财政资金。

（四）绩效结果应用情况

1.内部应用

根据《县自然资源局预算绩效管理暂行办法》，办法“第八章工作监督和考核第十九条”规定自然资源局本级及下属单位的绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

2.绩效公开

2024 年 4 月 24 日按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对 2024 年度部门整体支出绩效目标进行公开，对 2023 年度整体支出绩效自评和 2021 年历史遗留矿山生态修复、2022 年历史遗留矿山生态修复等 19 个项目自评结果进行公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2024 年度，我局在履职效能、预算管理、部门管理方面完成情况良好，三项重点工作任务有效完成，但存在绩效指标设置不明晰等问题。自评得分 90.83 分。

表 6-1 部门整体支出绩效评分表

绩效指标			指标 分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算总体绩效 (65分)	履职效能 (15分)	地灾防治履职效果	3	3
		耕地保护履职效果	3	3
		国土空间规划履职效果	3	3
		要素保障履职效果	3	3
		不动产登记履职效果	3	3
	预算管理 (25分)	预算编制质量	8	4.35
		单位收入统筹	4	4
		支出执行进度	6	5.41
		预算年终结余	2	1.6
		严控一般性支出	5	3
	财务管理 (10分)	财务管理制度	4	4
		财务岗位设置	2	2
		资金使用规范	4	4
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	3
		资产利用率	3	3
		资产盘活率	3	3
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	3
		采购执行率	3	2
项目绩效 (35分)	项目决策 (12分)	决策程序	4	4
		目标设置	4	4
		项目入库	4	3.47
	项目执行 (12分)	执行同向	4	4
		项目调整	4	4
		执行结果	4	4
	目标实现 (11分)	目标完成	4	4
		目标偏离	4	3
		实现效果	3	3

效指标			指标 分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
扣分项（10分）	预算绩效存在问题		—	
	被评价部门配合度		—	
合计			100	90.83

（二）存在问题

1.绩效管理方面

绩效编制不规范。部分绩效指标较空泛，不利于后续绩效监控考核，绩效目标填报缺乏规范性，绩效目标管理工作质量不高。

2.基础管理方面

固定资产管理需进一步规范。一是资产管理部门未落实“专人专职”，对应按程序处置的资产未进行处置；二是资产系统新增资产更新不及时，资产清理核实工作需加强。

（三）改进建议

1.绩效管理方面

增强绩效管理意识，提升预算绩效编制能力。一是深化预算绩效管理制度建设，优化管理流程，可将绩效目标管理的具体目的、范围、程序、要求等纳入制度内容；二是单位组织开展绩效管理相关知识培训或学习活动，定期或不定期内部学习等，深化绩效管理意识，提升绩效编制能力；三是建议编制绩效指标时，坚持绩效指标明确具体、可量化、可实现等原则，指标设置以定量为主，使指标更加明确、具体。

2.基础管理方面

进一步完善资产管理制度，规范资产管理。一是坚持不相容岗位分离原则，落实具体措施和细则，设置资产管理岗位，

明确工作职责和业务流程等，确保资产管理的不相容岗位相互分离、制约和监督；二是定期对账和更新系统信息，确保资产信息的全面、准确和完整；三是根据资产使用情况，对确已到报废年限的资产，及时按规定进行资产处置，确保资产真正发挥作用。

3.加强会计核算工作

及时进行账务处理，做好经费和资产账务等会计核算工作，真实准确反映财务状况、资产现状，为领导提供完整的财务信息，促进自然资源事业健康发展。



