

2024 年度综合人员经费项目支出 绩效自评报告

单位名称： 白沙黎族自治县不动产登记中心

2025 年 3 月

综合人员经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目单位基本情况

白沙黎族自治县不动产登记中心是县自然资源和规划局下属事业单位，经县自然资源和规划局授权，主要负责全县土地、房屋、林权、承包经营权等不动产统一登记工作，以及承办县自然资源和规划局交办的其他工作。

2. 项目的实施依据

根据《不动产登记暂行条例》、《不动产登记暂行条例实施细则》、《不动产登记规程》、《财政部 国家发改委关于不动产登记收费有关政策问题的通知》（财税[2016]79号）《国家发展改革委 财政部关于不动产登记收费标准等有关问题的通知》（发改价格规[2016]2559号）等相关文件依据实施。

3. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

综合事务经费项目资金属于单位资金，主要开支用于发放聘用人员工资、维护单位正常运转等方面，对日常办公提供经费保障，有利于各项工作顺利开展。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标和阶段性目标

绩效总目标：保障单位正常运转，顺利开展不动产登记业务，确实保障企业和群众权益。

阶段性目标：2024年综合人员经费项目资金，分为三个阶段，第一阶段完成综合人员经费项目资金3.2万元；第二阶段完成综合人员经费项目资金3.2万元；第三阶段完成综合人员经费项目资金3.2万元。

2. 预期主要的社会和经济效益

社会效益：能够保障工作人员工资发放，提高工作积极性。

经济效益：高质量完成不动产登记日常各项工作，优化金融信贷环境，促进房地产市场健康发展。

二、绩效评价工作情况

前期准备：一是项目对接。评价小组与被评价项目相关人员对接，了解项目资金、绩效情况。二是资料收集。评价小组收集与本次评价相关的资料，包括项目绩效自评，及相关佐证资料。

组织实施：评价小组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，结合现场核查情况，对项目绩效进行全面分析，形成初步评价意见，并完成报告初稿的撰写。评价小组就评价报告征集评价项目相关人员意见，并根据情况完成修改，报送县财政局。

三、绩效评价指标分析情况

(一) 项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

2024年县财政局预算安排综合人员经费项目资金9.6万元，实际到位资金9.6万元，资金到位率100%。

2. 项目资金使用情况分析

截至2024年12月31日，到位资金9.6万元已支付8.8万元，预算执行率达91.67%。

3. 项目资金管理情况分析

经查看项目资金支出明细账、支付凭证及其附件，项目资金使用符合国家财经法规和单位财务管理制度的规定，资金拨付具有完整的审批程序，资金支出用途符合预算批复及合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(二) 项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析

(1) 严把项目制定关。根据本单位的职责、业务特点，谋划单位年度工作计划，避免预算安排的随意性，提高部门预算的科学化和精细化。

(2) 及时做好经费拨款。严格按照资金拨付流程和审批程序，核查项目资金拨付材料，积极与会计核算站沟通，及时拨付项目资金。

2. 项目管理情况分析

我单位依据县财政局有关财务制度，以主管单位财务制

度为指导，结合我单位业务工作特点，建立健全的财务制度。项目资金申请拨付使用，由县财政局对资金实行全程跟踪审核，确保资金使用到位，做到资金支出合理化。

(三) 项目绩效情况分析

1. 项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）控制情况

本项目总预算为 9.6 万元，实际下达 9.6 万元，支出 8.8 万元，执行率 91.67%，支出内容符合预算编制范围。为了控制成本预算，项目资金全程实行跟踪审核，确保资金使用到位。

(2) 项目成本（预算）节约情况

我单位严格遵守财务审批制度，在开展项目的过程中严格按预算批复用途支付，支出符合财务管理制度和资金使用制度。申请该项目预算资金，节约开支，确保资金支出合理。

2. 项目的效率性分析

(1) 项目的实施进度

2024 年综合人员经费项目安排资金 9.6 万元，已支付长聘人员工资福利 8.8 万元。

(2) 项目完成质量

2024 年长聘人员工资福利发放 8.8 万元，项目完成质量良好。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

2024 年长聘人员工资福利发放 8.8 万元，与预期目标完成度达到 91.67%。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

社会效益：能够保障工作人员工资发放提高工作积极性。

经济效益：高质量完成全县不动产日常业务工作，优化金融信贷环境，促进房地产市场健康发展。

四、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为 89 分，绩效级别评定为“良”。

项目绩效评价得分汇总表

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准
项目决策	20	20	20	优秀（18-20）、良好（16-17）、一般（14-15）、较差（13 分以下）
项目管理	25	25	25	优秀（22-25）、良好（20-21）、一般（17-19）、较差（16 分以下）
项目绩效	55	49	45	优秀（49-55）、良好（44-48）、一般（38-43）、较差（37 以下）
综合绩效	100	94	90	优秀（90-100）、良好（80-89）、一般（60-79）、较差（59 以下）

1. “项目决策”评价指标满分为 20 分，评价得分 17 分。该指标扣分的原因主要是：绩效目标未量化、细化。

2. “项目管理”评价指标满分为 25 分，评价得分 25 分。

3. “项目绩效”评价指标满分为 55 分，评价得分 48 分。该指标扣分的原因主要是：经济效益、社会效益、可持续指标短期效果不明显，扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 主要经验及做法

一是组织单位工作人员到位，成立以单位主要领导为组长，各工作人员为成员的绩效管理组织。二是结合主管部门预算绩效管理的相关规定，制定本单位预算绩效管理的工作计划。对项目预算资金进行绩效跟踪，为后续开展绩效自评工作奠定坚实的基础。三是严格按照财政局有关规定执行，专项经费实行项目管理、专项核算、专款专用。

2. 存在问题

绩效管理人员设置项目绩效目标不够合理。对产出、效益等指标性质和属性部分的理解不透彻，导致在填报绩效目标时设置不够准确。

3. 改进措施

2025 年加强绩效管理人员对绩效评价工作水平；继续对项目预算资金进行绩效跟踪；准确细化设置指标性质和属性等。

综合人员经费项目绩效评价指标体系表

单位：白沙黎族自治县不动产登记中心

绩效等级：优

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确(1分),目标细化(1分),目标量化(2分)	目标明确,但未细化量化	1
		决策过程	8	决策依据	3	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。	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划(2分),根据需要制定中长期实施规划(1分)	项目符合经济社会发展规划和单位年度工作计划。	3
				决策程序	5	项目是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件(2分),申报、批复程序符合相关管理办法(2分),项目实施调整履行相应手续(1分)	项目符合申报条件,申报、批复程序符合相关管理办法。	5
		资金分配	8	分配办法	4	是否根据需要制定相关资金管理办法,并在管理办法中明确资金分配办法;资金分配因素是否全面、合理	办法健全、规范(1分),因素选择全面、合理(3分)	《不动产登记暂行条例》、《不动产登记暂行条例实施细则》、《不动产登记规程》、《财政部、国家发改委关于不动产登记收费有关政策问题的通知》(财税【2016】79号)	4
				分配结果	4	资金分配是否符合相关管理办法;分配结果是否合理	项目符合相关分配办法(1分),资金分配合理(3分)	《不动产登记暂行条例》、《不动产登记暂行条例实施细则》、《不动产登记规程》、《财政部、国家发改委关于不动产登记收费有关政策问题的通知》	4

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
								(财税【2016】79号)	
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分(3分)	项目资金9.6万元,实际到位资金9.6万元,资金到位率100%。	3
				到位时效	2	资金是否及时到位;若未及时到位,是否影响项目进度	及时到位(2分),未及时到位但未影响项目进度(1.5分),未及时到位并影响项目进度(0-1分)。	根据项目拨款到账时间	2
		资金管理	10	资金使用	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况	虚列(套取)扣4-7分,支出依据不合规扣1分,截留、挤占、挪用扣3-6分,超标准开支扣2-5分	根据现场检查支付凭证、税收完税证明,项目资金的使用符合规定,不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。不存在超标准开支情况。	7
				财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全,是否严格执行;会计核算是否规范	财务制度健全(1分),严格执行制度(1分),会计核算规范(1分)。	根据现场检查,资金管理及费用支出制度健全,资金的支出符合相关制度。	3
		组织实施	10	组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确(1分)	经现场检查,机构健全、分工明确。	1
				管理制度	9	是否建立健全项目管理制度;是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度(2分);严格执行相关项目管理制度(7分)	经现场检查项目资料,项目管理制度健全,严格执行相关项目管理制度。	9

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
项目绩效	55	项目产出	25	产出数量	11	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（每个子项目1分，子项目得分=各子项完成率*对应分数，完成率超过100%的按100%计算。本指标总分等于各子项目得分之和，满分11分）	与年初的绩效目标评价产出数量对照，项目产出数量达到绩效目标。	11
				产出质量	6	项目产出质量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量（按优6分、良4分、中2分、差1分进行评分）	与年初的绩效目标评价产出质量对照，项目达到绩效目标。	6
				产出时效	4	项目产出时效是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优4分、良2分、中1分、差0分进行评分）	与年初的绩效目标评价产出时效对照，项目达到绩效目标。	4
				产出成本	4	项目产出成本是否按绩效目标控制	对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优4分、良2分、中1分、差0分进行评分）	与年初的绩效目标评价产出成本对照，项目达到绩效目标	4
		项目效果	30	经济效益	6	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（6分）	发放人员工资，能带动地方消费，进而带动经济。	4
				社会效益	6	项目实施是否产生社会综合效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（6分）	能够保障工作人员工资发放，提高工作积极性	6
				环境效益	6	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价环境效益（6分）	发放人员工资，能够提高工作人员积极性，更好的做好本职工作，从而更好服务于群众。	6

一级 指标	分 值	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	指标解释	评价标准	评价依据	得 分
				可持 续影 响	6	项目实施对人、自然、资源 是否带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价可持续影响（6分）	与年初申报的绩效目标评价 可持续影响对照，项目达到绩 效目标。	6
				服 务 对 象 满 意 度	6	项目预期服务对象对项目 实施的满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标 评价服务对象满意度（6分）	根据项目区受益人群的反馈。	6
总分	100		100		100				89