

白沙黎族自治县土地征用安置中心文件

白沙黎族自治县土地征用安置中心 2025 年度综合事务经费项目 绩效自评报告

根据白沙黎族自治县财政局《关于开展 2025 年度项目支出绩效自评工作的通知》（白财〔2026〕8 号）要求，为推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，对本单位 2025 年度“综合事务经费”项目开展绩效自评工作。现就评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目主要内容

综合事务经费项目属于单位经常性项目，系白沙黎族自治县土地征用安置中心实施的 2025 年预算项目，具体实施内容系通过对综合事务经费的监管，主要用于委托业务费、残疾人就业保障金、编外聘用人员工资、办公耗材、日常办公用品、差旅费报销等，使综合事务经费项目资金得到合理使用，发挥最大作用。

（二）项目绩效目标

项目绩效年度目标：在 2025 年完成综合事务经费项目，保障单位正常运转。

项目绩效主要目标

产出目标：完成中心 2025 年度委托业务费、残疾人就业保障金、编外聘用人员工资、办公耗材、日常办公用品、差旅费报销各项支出工作。

二、项目决策及资金使用情况

（一）项目决策情况

为对综合事务经费项目资金的监管，使综合事务经费项目资金得到合理使用，发挥最大作用。白沙黎族自治县土地征用安置中心通过内部会议讨论，决定将综合事务经费项目做为 2025 年预算项目实施，综合事务经费由一体化系统中“综合事务经费”支出。主要用于委托业务费、残疾人就业保障金、编外聘用人员工资、办公耗材、日常办公用品、差旅费报销等。

（二）项目资金投入情况

2025 年综合事务经费资金来源于 2025 年预算批复文件，该项目预算支出源自预算项目“综合事务经费”，项目预算金额为 5 万元，本项目资金投入及时到位率 100%。

（三）项目资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，白沙黎族自治县土地征用安置中心 2025 年工作经费项目支出金额为 11 万元，支付进度率 62.80%。

评价人员经查阅项目相关资料及会计凭证，资金均按预算用途使用，资金支出审批及支付手续规范、齐全，未发现资金支出依据不合理、截留、挤占、挪用、超标准开支情况。

（四）项目资金管理情况

本项目管理按照《海南省行政事业单位财务报账管理办法（试行）》（琼财支〔2014〕1883号）报销管理规定及本单位财务内控管理制度等执行，会计核算执行《政府会计制度》。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况

在年初预算资金下达后，白沙黎族自治县土地征用安置中心负责人组织全体人员就2025年度综合经费分配情况进行会议讨论，会议讨论通过后对各项支出进行了金额初步划分，同时每月根据单位实际用度情况支出。

（二）项目管理情况

在项目管理上，经过对综合事务经费项目资金的监管，内部拟定项目负责人对项目整体实施过程进行监督管理，并严格执行白沙县有关项目支出管理规定，在项目完成后组织全体人员进行工作评议。

四、项目绩效情况

项目成本（预算）控制情况：本项目预算投资11万元，全部用于综合事务支出，主要用于委托业务费、残疾人就业保障金、长聘人员工资福利、办公耗材、日常办公用品、差旅费报销、驻村工作队队员生活补贴等。项目内容符合业务工作开展需求，本年项目支付金额6.9万元，预算资金支付率为62.8%。

项目成本（预算）节约情况：项目经费根据项目内容确定，明确调查时间，严格项目开支管理，严格控制经费使用，无重复开支和乱开支现象，项目开支6.9万元，符合项目预算规定，没有超支与挪用现象。

项目的实施进度：白沙黎族自治县土地征用安置中心工作开展后，综合事务经费项目在 2025 年间共支付了 6.9 万元，预算资金支付比例为 62.8%。

项目完成质量：白沙黎族自治县土地征用安置中心全体人员及时对综合事务经费项目的资金使用的进行监管，主要用于办公耗材、日常办公用品、差旅费报销等，取得较好效果，使综合事务经费项目资金得到合理使用，发挥最大作用。

项目预期目标完成程度：该项目有计划、有步骤稳妥实施，已按全部要求时间完成综合经费使用工作任务，达到预期目的。项目预设的各项目标均已完成。

项目实施对经济和社会的影响：该项目的实施，使综合事务经费项目资金得到合理使用，发挥最大作用，对综合事务经费的使用具有促进和监督作用。

项目的可持续性分析：项目作为白沙黎族自治县土地征用安置中心经常性项目，后续资金、政策仍能有一定的延续性，每年均有一定的资金保障。项目可持续性较好。

四、主要经验及做法

我单位在支出综合事务经费项目时严格执行内部财务理制度及财政报账制度，在大额经费支出时均有经过单位内部会议讨论决定，项目经费支出合法合规。

五、问题及后续改进

自评发现的问题：项目预算编制时制定 5 万元的工作经费计划，但在实际实施时我单位追加 11 万元项目经费进行支出，导致该项目执行率未达标。

后续改进: 我单位拟在以后年度的预算编制中完整考虑单位实际情况，在预算执行时严格实施年初计划安排，避免以后年度出现类似情况。

白沙黎族自治县土地征用安置中心

2026年4月2日



