

2024 年度项目支出部门评价报告

部门名称（公章）：深圳市大鹏新区规划土地监察局

填报人：王娜

联系电话：0755-28333914

为贯彻《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》要求，根据《中华人民共和国预算法》以及《深圳市大鹏新区发展和财政局关于做好新区 2024 年度预算绩效自评工作的通知》等文件精神，深圳市大鹏新区规划土地监察局（以下简称“我局”）对违法用地技术辅助工作经费项目（以下简称“本项目”）进行分析评价，评价结果如下：

一、项目概况

（一）项目背景

根据自然资源部卫片执法工作要求，为进一步提高卫片的真实性、准确性和时效性，有条件的地区，可通过政府购买第三方服务方式辅助开展卫片执法图斑核实工作。

我局违法用地技术辅助工作经费主要由法制科负责具体实施内容包括：利用相关技术，辅助对辖区内卫片图斑开展内外业核查及协助办理与卫片执法相关的工作，包括但不限于数据汇总、数据分析、用地核查等。

（二）资金投入及使用情况

1.项目资金预算情况

该经费 2024 年初预算金额 27.5 万元，全年预算数 30 万元，该项目资金均来源于部门预算。

2.项目资金管理和使用情况

该经费全年预算数为 30 万元，2024 年支出金额为 18.27 万元，预算执行率为 60.9%。我局在该项目的资金管理和使用上严

格按照相关规定执行，具体操作如下：一是严审项目履约过程。在合同签订后，由经办人跟进供应商项目验收情况，按时效目标及成本目标予以实施投入，并向单位负责人实时汇报项目情况等。二是严格支付审批程序。经办人提交项目立项审批资料、合同及发票等相关资料至报账员处，报账员复核后打印报销单，报科室领导审核、单位财务负责人、单位分管领导、局长审批后支付。三是项目所涉及的资金全部严格按照财务制度执行，严格按照管理规定完成项目资金申请、审核、复核程序。

（三）项目绩效目标

1.总体目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神 and 党中央、国务院关于耕地保护和粮食安全工作的重大决策部署，通过高质量开展土地卫片执法工作，提升完善“早发现、早制止、严查处”的执法工作机制，严格保护耕地，重点查处不符合高质量发展要求的非农化建设违法占用耕地问题，尤其是违反国土空间规划和“三区三线”有关规定，违法占用永久基本农田和生态保护红线的违法行为，严格管控新增违法建设，切实维护新区自然资源管理秩序，助力新区高质量发展。

2.项目绩效指标及实现情况

2024 年度，我局为强化基本建设支出预算及财务管理，提高基本建设资金使用效益，保障财政投资项目资金使用规范，对“违法用地技术辅助工作经费项目”工作内容细化分解设置相应

的绩效指标进行考核。

项目绩效指标具体设置为开展卫片执法检查次数 ≥ 2 次、卫片执法的精准度、卫片执法工作完成及时率达到 100%、成本控制率为 100%，杜绝出现辖区居民破坏土地的违法行为，使得单位相关科室工作人员的满意度达到 90%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

落实预算绩效管理主体责任，分析评价本项目资金的使用和管理情况以及使用成效，发现存在的问题并提出整改建议，提升单位的预算绩效管理水平，并将绩效评价结果作为下一年度项目预算安排的重要参考依据，优化项目资金结构，提升财政资金使用效益。

为全面实施预算绩效管理，健全科学、合理的规划土地执法项目绩效评价管理体系，落实绩效主体责任，提高财政资金配置效率和使用效益，开展本次绩效评价工作。

2.评价对象、范围和内容

本次绩效评价的对象为 2024 年“违法用地技术辅助工作经费项目”，项目主要内容为卫片执法工作影像核查工作业务、在线巡查终端技术项目，涉及财政预算资金共计 30 万元；评价时间范围是 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）绩效评价方法

主要通过本项目支出部门自评的方式，对预算支出、相关政策执行以及项目实施效果等情况开展绩效评价，并将评价结果报送本级财政部门。按照本项目支出绩效评价指标体系，对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产生及效益等方面做出评价。

（三）绩效评价内容

一是项目立项情况，主要分析立项依据充分性、立项程序规范性，即是否严格按照相关文件开展工作。二是绩效目标编制情况，主要分析绩效目标合理性、绩效指标明确性，即指标设置是否明确可行。三是资金投入情况，主要分析预算编制科学性、资金分配合理性，即本项目经费的年度部门预算的编制及分配是否科学合理等。四是资金管理情况，主要分析资金到位率、预算执行率，即经费是否及时拨付、到账等。五是组织实施情况，主要分析管理制度健全性、执行有效性，即是否制定相关管理制度、制度更新是否及时、制度执行是否有效等。六是项目产出和效益，主要分析项目数量、质量、时效、成本及社会效益，即是否有效开展土地卫片执法工作。

（四）综合评价情况及评价结论

根据本项目评价指标体系，结合本项目开展实际情况。我局对本项目开展绩效评价工作，本项目总体得分为 92.14 分，评价等级为“优”。

三、经验成效

2024 年我局在项目实施过程中，严格按照《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政单位财务规则》《行政事业单位内部控制规范》《深圳特区政府采购条例》《深圳市大鹏新区规划土地监察局财务管理规定》等相关管理制度执行，财务管理规定对项目资金、采购管理、合同签订等系列行为进行明确说明，确保项目资金安全性以及项目管理规范性，提高资金使用效率。

四、存在问题

一是相关业务人员对合同管理的重要性认识不够，未建立完善的合同管理机制，对合同风险缺乏防范意识，忽视审核合同要素是否齐全，未根据不同的合规风险予以关注，在项目合同管理方面有待加强。

二是在预算执行方面，该项目预算金额为 30 万元，实际支出资金为 18.27 万元，预算执行率为 60.9%，尚未全部形成支出，预算执行进度有待提升。

五、有关建议

一是建议加强合同管理，严格执行相关规定。合同经办人要切实掌握合同起草、报审流程及合同管理制度的其他要求，进一步提高实际操作能力和审批效率。严格审查合同要素的完整性及合同条款的合理性，明确合同签订日期，约定双方之间的责任和义务。

二是加强项目执行过程中监督管理工作，及时发现项目存在

偏差，并采取针对性措施予以纠正，建立预算执行监管制度，进一步提升项目预算执行进度。