

2022 年度

资阳市土地矿产储备中心

决算公开说明



目录

公开时间：2023年9月26日

第一部分 单位概况	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2022 年度单位决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	14
2022 年市级项目支出绩效自评报告.....	14
一、项目基本情况.....	14

二、绩效自评工作情况.....	15
三、评价结论.....	15
四、绩效分析.....	15
五、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	15
附：1. 2022年度市本级项目支出绩效自评计分表.....	15
2. 2022年度市本级项目支出绩效目标完成情况表.....	15
2022年度市本级项目支出绩效自评计分表.....	15
2022年度市本级项目支出绩效目标完成情况表.....	20
第五部分 附表.....	22
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入决算表.....	22
三、支出决算表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表.....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出明细决算表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22

第一部分 单位概况

一、主要职责

(一) 主要职能。

为土地收购、储备、开发、交易提供服务。负责实施土地的收储工作，负责储备土地日常管理和临时利用工作；承担编制土地储备计划和收购方案的具体事务性工作；完成市自然资源和规划局交办的其它工作。

(二) 2022 年重点工作完成情况。

一是缴纳 2022 年前耕地占用税滞纳金；

二是做好西郊项目、幸福大道项目等项目的资金保障工作；

三是完成 5000 余亩储备土地的管护工作和拟出让土地土壤污染调查工作；

四是完成收回天缘房开司三宗国有土地使用权的部分使用权补偿工作。

二、机构设置

资阳市土地矿产储备中心属于资阳市自然资源和规划局下属的二级预算单位，下设独立编制机构 1 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。

纳入 2022 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

1. 资阳市土地矿产储备中心

第二部分 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 年收、支总计 6032.54 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 10742.49 万元，下降 78.1%。变化主要原因本单位 2022 年无基金支出。

二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 3016.27 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3016.27 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 3016.27 万元，其中：基本支出 267.97 万元，占 8.9%；项目支出 2748.3 万元，占 91.1%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 6032.54 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 10742.49 万元，下降 78.1%。变化主要原因本单位 2022 年无基金支出。

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 年一般公共预算财政拨款支出 3016.27 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款增加 2749.77 万元，增长 1031.8%。主要变动原因是 2022 年安排了缴纳 2022 年耕地占用税滞纳金项目支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年一般公共预算财政拨款支出3016.27万元，主要用于以下方面：1. 社会保障和就业支出（类）31.74万元，占1.1%；2. 卫生健康支出（类）11.62万元，占0.4%；3. 自然资源海洋气象等支出（类）2955.82万元，占98%；4. 住房保障支出（类）17.09万元，占0.5%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年一般公共预算支出决算数为3016.27，完成预算100%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）31.74万元，主要用于缴纳单位职工的养老保险工伤失业保险等支出，完成预算的100%；

2. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗支出（款）事业单位医疗（项）11.62万元，主要用于缴纳单位职工的医保等支出，完成预算的100%；

3. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项）2955.82万元，主要用于单位的日常公用支出，完成预算的100%；

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）17.09万元，主要用于单位职工的住房公积金等支出，完成预算的100%；

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出 267.97 万元，

其中：

人员经费 234.11 万元，主要包括：基本工资 58.53 万元、津贴补贴 1.33 万元、绩效工资 30.4 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 17.03 万元、职业年金缴费 10.67 万元、职工基本医疗保险缴费 11.62 万元、公务员医疗补助缴费 2.17 万元、其他社会保障缴费 0.36 万元、住房公积金 17.09 万元、医疗费 1.4 万元、其他工资福利支出 64.01 万元、生活补助 15.2 万元、医疗费补助 0.25 万元、奖励金 0.01 万元、其他对个人和家庭的补助支出 4.0 万元。

公用经费 33.85 万元，主要包括：办公费 19.4 万元、印刷费 0 万元、手续费 0.04 万元、水费 0.15 万元、电费 0.27 万元、物业管理费 2.19 万元、差旅费 0.2 万元、维修（护）费 0.42 万元、公务接待费 0.08 万元、工会经费 2.17 万元、福利费 4.01 万元、其他交通费 1.25 万元、其他商品和服务支出 3.67 万元。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.08 万元，完成预算 100%，较上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0.0%。决算数与预算数持平的主要原因是本单位严格控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元，占0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0.0%；公务接待费支出决算0.08万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。因公出国(境)支出决算比2021年增加/减少0万元，增长/下降0.0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算0.0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年增加/减少0万元，增长/下降0.0%。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元，其他车型0辆、金额0万元。截至2022年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆、其他车型0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出0.08万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2021年增加/减少0万元，增长/下降0.0%。主要原因是本单位严格控制公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出0.08万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内接待1批次，10人次(不包括陪同人员)，共计支出0.08万元，具体开支内容是土地储备监测系统升

级培训接待费。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

资阳市土地矿产储备中心属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

(二) 政府采购支出情况

2022 年，资阳市土地矿产储备中心政府采购支出总额 0 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 0 万元。主要用于 0。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，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 0.0%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，资阳市土地矿产储备中心共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车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、其他用车0辆。

单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

据预算绩效管理要求，本单位在 2022 年度预算编制阶段，组织对 2022 年耕地占用税滞纳金项目等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况自评，耕占税滞纳金缴纳专项预算项目绩效自评得分为 100 分。绩效自评报告详见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 机关事业单位基本养老保险缴费支出：指机关事业单位基本养老保险缴费。

10. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款） 其他社会保障和就业支出：指对个人和家庭的生活补助支出。

11. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款） 事业单位医疗（项）：指其他社会保障缴费。

12. 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）：指其他资本性支出里的土地补偿费。

13. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项）：指单位事业运行支出。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指用于住房公积金的支出。

15. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

16. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

17. 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。

18. “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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

第四部分 附件

附件

2022 年市级项目支出绩效自评报告

(耕占税滞纳金缴纳项目)

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

为促进本市的经济发展，资阳市自然资源和规划局报送《关于安排预算资金缴纳耕地占用税滞纳金的请示》(资自然资[2022]227号)，经《资阳市委财政委员会会议纪要》(2022年第五次)和《资阳市人民政府常务会议纪要》(2022年第17次)议定，2022年3月25日前市财政局安排预算资金2748.302152万元给市土地矿产储备中心，用于缴纳耕地占用税滞纳金，完成市政府安排的工作。

2. 预算资金来源及使用情况

项目预算资金2748.3万元已全额到位，实际支出2748.3万元，无财政收回资金。

3. 实施情况(项目完成情况)

已按市财政要求进行资金拨付，项目已执行完毕。

4. 组织及管理(项目组织、管理流程及实际执行情况)

(二) 绩效目标

市财政局按市政府要求拨付耕占税滞纳金 2748.3 万元给我中心，我中心及时缴纳耕占税滞纳金 2748.3 万元。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

耕占税滞纳金缴纳项目由中心法人为组长，相关科室为成员。

（二）自评方式、方法、重点等

我中心对耕占税滞纳金缴纳工作采取内部自评方式。

三、评价结论

耕占税滞纳金缴纳工作在 2022 年圆满完成工作任务。

四、绩效分析

耕占税滞纳金按时缴纳，完成当年税收任务。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）无经验及做法。

（二）无存在的问题

（三）无建议和改进措施

附：1. 2022 年度市本级项目支出绩效自评计分表

2. 2022 年度市本级项目支出绩效目标完成情况表

2022年度市本级项目支出绩效自评计分表

(耕占税滞纳金缴纳项目)

预算单位名称: 贵阳市土地矿产储备中心 预算单位编码: 177101 自评等级:

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (评价计分标准)	自评分数	自评依据及说明
投入 (25分)	项目立项 (15分)	项目立项规范性 (5分)	项目的申请、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; (1分) ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; (2分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 (2分)	5	
		绩效目标合理性 (4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是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; (1分) ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; (1分) ③项目是否为促进事业发展所必需; (1分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 (1分)	4	
		绩效指标明确性 (6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分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; (1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; (1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 (2分)	6	
	资金落实 (10分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) ×100%。 (达到目标值得5分,每少一个百分点扣1分,扣完为止) 实际到位资金:一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		到位及时率（5分）	及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。（达到目标值得5分，每少一个百分点扣1分，扣完为止） 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	5	
过程（25分）	业务管理（13分）	管理制度健全性（4分）	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理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分） ②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4	
		制度执行有效性（6分）	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定：（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备：（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档：（3分） 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。（2分）	6	
	财务管理（12分）	项目质量可控性（3分）	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准：（1分） ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（2分）	3	
		管理制度健全性（3分）	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理辦法：（2分） ②项目资金管理辦法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		资金使用合规性（7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；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2分） ③项目的重大开支是否经过评估认证；（1分） ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2分）	7	
		财务监控有效性（2分）	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。（1分）	2	
	产出（20分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率×4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	4		
	项目产出（20分）	完成及时率（6分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=〔（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间〕×100%。（1--4季度各得1.5分） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	6	
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率×5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	5	
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5	
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。（按收到的服务对象的满意率计算得分）	10	
合计					100	

2022 年度市本级项目支出绩效目标完成情况表

资阳市土地矿产储备中心

项目名称	耕地税滞纳金缴纳项目					
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行	
	□	□	□		□	
部门(单位)名称	资阳市土地矿产储备中心				预算单位编码	177101
预算执行情况	项目	预算额(百元)	执行额(百元)	当年结转结余(百元)	结转结余率%	结转结余变动率%
	合计	274830	274830	0	0	
	财政拨款	274830	274830	0	0	
	其他资金					
财政拨款结构	项目	合计	一般公共预算安排	政府性基金预算安排	国有资本经营预算安排	社保基金预算安排
	预算额(百元)	274830		274830		
	执行额(百元)	274830		274830		
	当年结转结余(百元)			0		
	结转结余率%			0		
	结转结余变动率%					
年度总体目标	预算总体目标		预算总体目标执行结果		预算总体目标与预算总体目标执行结果偏差情况及原因分析	
	按市政府,市财政局和市税务局要求及时缴纳		一致			
	目标 2:.....					
	目标 3:.....					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预算指标值(包含数字及文字描述)	预算指标值执行结果(包含数字及文字描述)	预算指标值与预算指标值执行结果偏差情况及原因分析
	项目完成	数量指标	指标 1:	补缴耕占地税滞纳金土	完成 18 宗土地耕占地税滞纳金	

年度绩效指标		质量指标	指标 1:	地数量	金		
			指标 2:				
						
		时效指标	指标 1:	付耕占税滞纳金	完成 2748.3 万元耕占税滞纳金		
			指标 2:				
						
		成本指标	指标 1:	年底前缴纳	完成		
			指标 2:				
						
		项目效益	经济效益指标	指标 1:	每处缴纳耕点税滞纳金 152.68 万元	完成	
	指标 2:						
						
	社会效益指标		指标 1:				
			指标 2:				
						
生态效益指标	指标 1:						
	指标 2:						
						
可持续影响指标	指标 1:		供地保障率大于 90%	完成			
	指标 2:						
						
满意度指标	满意度指标	指标 1:	服务对象满意度 100%	完成			
		指标 2:					
						

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出明细决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表