

2019 年度长沙市自然资源和规划局 整体支出绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《长沙市人民政府关于印发〈长沙市财政支出绩效评价结果应用管理办法〉的通知》（长政发〔2015〕4号）、《长沙市财政支出绩效评价操作规程（试行）》（长财绩〔2015〕2号）和长沙市财政局《关于开展2020年财政重点绩效评价工作的通知》（长财绩〔2020〕2号）以及其他有关规定，长沙市财政局绩效评价工作组于2020年5月14日至2020年6月15日对长沙市自然资源和规划局（以下简称“市自然资源和规划局”）2019年整体支出情况实施了绩效评价。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从市自然资源和规划局的主要职责、机构设置、人员编制、年度工作计划、财政资金收支预算及支出情况、财务管理状况、部门履职情况以及项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出及效果等方面开展了评价工作。现将评价情况报告如下：

一、部门概况及项目基本情况

(一) 部门基本情况

1、机构设置及人员编制情况

截至 2019 年 12 月底，市自然资源和规划局编制人数 202 人，政府雇员 74 人。其中 2019 年末局机关在编人员 109 人，政府雇员 45 人。市自然资源和规划局内设办公室、法规处、自然资源调查监测处、自然资源权籍和登记管理处、自然资源权益处、自然资源开发利用处、国土空间规划处等二十七处室。

2、主要职能职责情况

依法履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源资产所有者职责、国土空间用途管制职责；负责全市自然资源调查监察评价；负责自然资源统一确权登记工作；负责自然资源资产有偿使用工作；负责自然资源合理开发利用；负责建立空间规划体系并监督实施；负责制定国土空间规划编制年度计划、自然资源年度利用计划和近期建设规划；负责集中管理规划区范围内的规划实施等。

3、重点工作计划

(1) 加强机构改革顶层设计

重构国土空间规划体系。继续推进“多规合一”改革。推动《长沙市“多规合一”在线审批管理规定（暂行）》出台。规范集体建设用地审批，扩大经营性集体建设用地入市的案例数量，优化土地征收制度程序设计和相关配套政策，创新节约集约用

地机制。做好长沙黎托片区节约集约用地试点项目验收。

（2）优化国土空间格局

开展国土空间规划编制。开展资源环境承载力评价、国土空间适宜性评价、城镇开发边界研究等专题研究。推进国土空间总体规划编制，建立“1+1+3+6”的成果体系。建设国土空间规划信息及监测评估预警管理平台。启动国土资源“十三五”规划实施评估工作。坚决守住耕地保护红线。加强耕地数量、质量、生态“三位一体”保护。严格耕地保护责任目标考核，加大耕地数量、粮食产能和水田面积三类指标的储备力度，确保耕地占补平衡。持续推进长株潭一体化建设。加强国土空间生态保护修复。开展非煤矿山依法整顿三年行动。

（3）提升城市品位品质

优化城市空间结构和交通体系；统筹推进“一圈两场三道”建设，完善“一圈两场三道智慧平台”，提升“15分钟生活圈”服务水平。做好儿童空间友好相关规划编制并推进实施。统筹编制南部片区起步区控规与城市设计、金阳新城、金洲新区、临空经济示范区等重点片区规划，打造精品片区。

（4）完善政务服务信息平台建设

推进“多规合一”信息平台从2.0版本向3.0版本升级，做好“多规合一”平台在区县（市）、园区的推广。整合建设“自然资源和规划一站式管理服务平台”，实现行政类、业务类事项一站式办理，提高政务服务效能。完成自然资源和规划一张图整合。

搭建“智慧长沙”城市三维仿真应用平台，构建辅助决策、政务应用和公众服务 3 个应用子系统。

（5）全面防治地质灾害。

健全地质灾害防治综合体系。组织开展地质灾害隐患排查，完善隐患点及群测群防台账。抓好地质灾害监测预警，强化社会公众识灾防灾避灾知识宣传培训和临灾避险演练。加大汛期地质灾害防治和值班值守力度。加强对在建地质灾害治理工程和搬迁避让工程的监督指导。对地质灾害高发易发、不宜进行建设的区域严格管控，从源头上降低灾害风险。

（二）项目基本情况

1、项目立项依据

根据《中华人民共和国城乡规划法》、《长沙市人民政府关于印发<长沙市城市规划管理技术规定>的通知》（长政发〔2018〕12号）、《湖南省补充耕地指标易地转让管理暂行办法》（湘国土资发〔2015〕38号）、《国务院关于开展第三次全国土地调查的通知》（国发〔2017〕48号）、《湖南省人民政府关于切实做好第三次土地调查工作的通知》（湘政发〔2018〕14号）、《国土资源部 中央农村工作领导小组办公室 财政部关于农村集体土地确权登记发证的若干意见》（国土资发〔2011〕178号）、《国土资源部财政部住房和城乡建设部农业部国家林业局关于进一步加快推进宅基地和集体建设用地使用权确权登记发证工作通知》（国土资发〔2014〕101号）、《湖

南省农村宅基地房地一体确权登记实施方案》等文件设立。

2、项目主要内容及绩效目标

市自然资源和规划局 2019 年被纳入此次绩效评价项目共计 14 个，按照资金额度及重要性原则，只列举了 5 个项目的主要内容及绩效目标：

（1）专业规划编制经费：统筹空间布局、产业布局和土地利用规划，统筹交通组织、生态绿地和地下管网建设，按照“一本规划、一张蓝图”覆盖全域的目标推进国土空间总体规划编制，科学划定“三区三线”，继续推进专项法定化和控制性详细规划编制，统筹编制南部片区起步控规与城市设计、临空经济示范区等重点片区规划；继续推进“十五分钟”生活圈和儿童友好型城市规划建设。

（2）规划技术服务费：为城市规划的制定和城市建设的实施提供依据，促进规划技术服务工作并保证城市规划建设的延续性、完整性和统一性。

（3）易地补充耕地占补平衡专项经费：通过湖南省公共资源交易中心进行耕地指标的竞拍和购买，保证市辖区经济社会发展建设项目的顺利落地。

（4）第三次国土调查专项经费：全市第三次国土调查工作任务包括长沙市本级（内五区）土地利用现状调查、土地权属调查、专项用地调查与评价、数据库建设、成果汇总与分析等。全面查清土地利用状况，在第二次土地调查成果基础上，全面

细化和完善我市土地利用基础数据，摸清自然资源基础，掌握翔实准确的全市土地利用现状和国土资源变化情况，完善国土调查、监测和统计分析制度，强化调查成果社会化服务，实现成果信息化管理与共享，提升自然资源系统监管和服务能力。

(5) 内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费：坚持“依法依规、房地一体”、“应登尽登、能发尽发”的原则，加快农村宅基地和集体建设用地房地一体确权登记工作，力争在 2020 年底前内五区农村宅基地和集体建设用地权籍调查、农村宅基地和集体建设用地确权登记颁证率 90% 以上，基本建成各级农村不动产登记基础数据库，实现不动产登记城乡全覆盖。

二、资金安排情况

2019 年度市自然资源和规划局年初预算批复数 27,329.89 万元，上年结转 35.97 万元，年中追加预算 10,258.45 万元，资金到位 37,624.8 万元，实际支出 36,973.24 万元，结余 651.56 万元，具体情况如下：

(一) 部门资金情况

2019 年度市自然资源和规划局年初部门预算批复数为 18,654.87 万元，其中：基本支出 6,939.66 万元、项目支出 11,715.21 万元。上年结转 35.97 万元。基本支出、项目支出分别年中追加预算 1,847.68 万元、8,410.77 万元。2019 年度资金到位 28,949.29 万元，其中：基本支出 8,787.34 万元，项目支出 20,161.95 万元。实际支出 28,650.28 万元，结余 299.01 万元。

1、基本支出

(1) 2019 年度部门基本支出 8,787.34 万元，系为保障单位机构运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置费等日常公用经费。

(2) “三公”经费情况

“三公”经费包括公务用车运行维护费、因公出国（境）费用、公务接待费。2019 年，局机关共列支“三公”经费 161.58 万元，其中：公务用车运行维护费 70.03 万元、因公出国（境）费用 84.74 万元、公务接待费 6.81 万元。“三公”经费决算数未超出年初财政预算数，具体详见下表：

金额单位：万元

| 序号 | “三公”经费 | 2018 决算 | 2019 预算 | 2019 决算 | 与上年决算相 比变动比例 | 备注 |
|----|----------|------------|------------|------------|-----------------|----------------|
| 1 | 公务用车运行维护 | 105.85 | 124.00 | 70.03 | -33.84% | 公车改革，减少 6 台公务车 |
| 2 | 因公出国（境） | 86.65 | 85.50 | 84.74 | -2.20% | |
| 3 | 公务接待费 | 7.16 | 56.50 | 6.81 | -4.89% | |
| 合计 | | 199.66 | 266.00 | 161.58 | -40.93% | |

2、部门项目支出

2019 年市财政批复的项目支出年初预算为 11,715.21 万元，上年结转 35.97 万元，年中追加 8,410.77 万元，本年资金到位 20,161.95 万元，实际支出 19,862.94 万元，结余 299.01 万元。

项目支出明细表

金额单位：万元

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|-----------------------------|---------------|---------|--------|---------|-------------|----------|-------------|---------|-------|-----|
| 易地补充耕地占补平衡专项经费 | 长财预(2019)001 | 8473.09 | | | 8473.09 | | 8427.96 | 99.47% | 45.13 | |
| 有偿流转芷江侗族自治县城乡建设用地增减挂钩节余指标资金 | 长财建字(2019)005 | | | 5882.40 | 5882.40 | | 5882.40 | 100.00% | 0.00 | |
| 城镇地籍数据库变更 | 长财预(2019)001 | 242.00 | | | 242.00 | | 218.13 | 90.14% | 23.87 | |
| 内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费 | 长财建字(2019)067 | | | 1275.03 | 1275.03 | | 1275.02 | 100.00% | 0.00 | |
| 政务大厅及办公楼物业管理 | 长财预(2019)001 | 217.00 | | | 217.00 | | 215.85 | 99.47% | 1.15 | |
| 长沙市建设用地节约集约利用考核及评价更新 | 长财预(2019)001 | 150.00 | | | 150.00 | | 130.50 | 87.00% | 19.50 | |
| 土地矿产卫片执法检查 | 长财预(2019)001 | 120.00 | | | 120.00 | | 120.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 耕地矿产破坏情况鉴定项目经费 | 长财建字(2019)067 | | | 181.61 | 181.61 | | 181.61 | 100.00% | 0.00 | |
| 地质灾害应急处置 | 长财建指(2019)066 | 300.00 | | | 300.00 | 300.00 | | 0.00% | 0.00 | 各区县 |
| 第三次国土调查专项经费 | 长财建字(2019)067 | | | 789.98 | 789.98 | | 789.98 | 100.00% | 0.00 | |

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|---------------|-------------------------------------------------|--------|--------|--------|-------------|----------|-------------|---------|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 展示馆工作经费 | 长财建字(2019)082 长财建字(2019)128 长财建字(2019)158 | 380.00 | | | 380.00 | | 377.63 | 99.38% | 2.37 | |
| 网络维护开支 | 长财建字(2019)082 | 100.00 | | | 100.00 | | 51.45 | 51.45% | 48.55 | |
| 信息化运行维护建设项目 | 长财预(2019)001 | 50.00 | | | 50.00 | | 50.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 争取用地及国土资源事务专项 | 长财预(2019)001 长财建字(2019)158 | 465.20 | | | 465.20 | 43.50 | 394.95 | 84.90% | 26.75 | 因部分经济科目指标11.30前执行率未达50%,包括其他交通费用9.76万元、公务用车运行维护费12.11万元、公务接待费4.88万元被上收。 |
| 征地拆迁业务经费 | 长财预(2019)001 | 60.00 | | | 60.00 | | 57.82 | 96.37% | 2.18 | |
| 地质技术支持服务 | 长财预(2019)001 | 65.00 | | | 65.00 | | 65.00 | 100.00% | 0.00 | 湖南省勘测设计院2018年地质灾害防治技术支持项目委托业务费尾款45.36万、2019年地质灾害防治技术支持项目委托业务费19.64万 |

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|----------------|---------------|--------|--------|--------|-------------|----------|-------------|---------|------|---------------------------------------------------------------------------|
| 城市地价动态监测 | 长财预(2019)001 | 70.00 | | | 70.00 | | 70.00 | 100.00% | 0.00 | 2018年长沙市城市地价动态监测项目尾款59.95万元、2019年长沙市市区公共管理与公共服务用地定级和基准地价评估工作30%预付款10.05万元 |
| 矿业权人开采信息公示实地核查 | 长财预(2019)001 | 60.00 | | | 60.00 | | 51.20 | 85.33% | 8.80 | 2017矿政管理技术支撑服务费尾款51.2万元 |
| 打击违法开采、超深越界开采 | 长财预(2019)001 | 90.00 | | | 90.00 | 42.51 | 47.49 | 52.77% | 0.00 | 42.51万调到五区分局，系统内调剂；2018年土地违法图斑测量项目44.64万元、卫片执法及打非治违项目服务费2.85万元 |
| 智慧长沙时空云平台项目资金 | 长财建字(2019)067 | | | 98.78 | 98.78 | | 98.78 | 100.00% | 0.00 | 前期评估费和设计费用，项目在2020年才启动，此次未纳入评价范围 |
| 规划编制相关经费 | 长财建字(2019)082 | 575.32 | | | 575.32 | | 568.00 | 98.73% | 7.32 | |

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|---------------------------|---------------|--------|--------|--------|-------------|----------|-------------|---------|-------|---------------------------------------------------|
| 土地储备计划及国有建设用地供应计划编制 | 长财预(2019)001 | 60.00 | | | 60.00 | | 58.40 | 97.33% | 1.60 | 2019年度土地储备计划项目委托业务费29.2万元、国有建设用地供应计划项目委托业务费29.2万元 |
| 地质灾害防治规划编制经费 | 长财建字(2019)067 | | | 51.19 | 51.19 | | 51.19 | 100.00% | 0.00 | |
| 土地利用开发强度和用地效益考核工作经费(公共项目) | 长财建字(2019)067 | | | 56.66 | 56.66 | | 56.66 | 100.00% | 0.00 | |
| 一张图系统与“互联网+政务服务”平台对接项目经费 | 长财建字(2019)067 | | | 44.89 | 44.89 | | 44.89 | 100.00% | 0.00 | |
| 开福区办公租金 | 长财建字(2019)082 | 24.00 | | | 24.00 | | 7.97 | 33.19% | 16.03 | |
| 规划分局物业管理费 | 长财建字(2019)082 | 24.60 | | | 24.60 | | 6.53 | 26.56% | 18.07 | |
| 规划执法经费 | 长财建字(2019)082 | 30.00 | | | 30.00 | 25.00 | 0.22 | 0.74% | 4.78 | 调剂到各分局 |
| 长沙市五区耕地质量等级调查平均与监测 | 长财预(2019)001 | 30.00 | | | 30.00 | | 29.00 | 96.67% | 1.00 | |
| 矿产资源储量评审计划 | 长财预(2019)001 | 40.00 | | | 40.00 | | 39.00 | 97.50% | 1.00 | |
| 国土系统干部教育培训 | 长财预(2019)001 | 38.00 | | | 38.00 | | 23.89 | 62.87% | 14.11 | |
| 国土法律法规顾问费 | 长财预(2019)001 | 25.00 | | | 25.00 | | 21.80 | 87.20% | 3.20 | |
| 土地政策公告宣传 | 长财预(2019)001 | 26.00 | | | 26.00 | | 19.45 | 74.79% | 6.55 | |

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|---------------------------|--------------------------------|----------|--------|---------|-------------|----------|-------------|---------|--------|----|
| 2018年“一圈两场三道”和为民办实事市级奖励经费 | 长财社指(2019)027 | | | 5.00 | 5.00 | | | 0.00% | 5.00 | |
| 2018年度安全生产目标管理考核奖励经费(原规划) | 长财企指(2019)013 长财建字(2019)082 | | | 3.00 | 3.00 | | 3.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 2018年度安全生产目标管理考核奖励经费(原国土) | 长财企指(2019)013 长财建字(2019)082 | | | 3.00 | 3.00 | | 3.00 | 100.00% | 0.00 | |
| 2018年度人口和计划生育综合治理先进单位奖金 | 长财社字(2019)082 | | | 3.00 | 3.00 | | 2.10 | 70.00% | 0.90 | |
| 派驻纪检组办公经费 | 长财行字(2019)080 | | | 3.00 | 3.00 | | | 0.00% | 3.00 | |
| 住房补贴 | 长财综字(2019)013 | | | 12.93 | 12.93 | | 10.93 | 84.53% | 2.00 | |
| 市直机关干部子女统筹医疗费 | 长财社字(2019)009 | | | 0.18 | 0.18 | | | 0.00% | 0.18 | |
| 2020年春节离退休干部慰问经费 | 长财行字(2019)245 | | | 0.14 | 0.14 | | 0.14 | 100.00% | 0.00 | |
| 长沙市集体土地地上附着物及青苗补偿 | 长财建字(2018)141 | | 35.97 | | 35.97 | | | 0.00% | 35.97 | |
| 合计 | | 11715.21 | 35.97 | 8410.77 | 20161.95 | 411.01 | 19451.94 | 96.48% | 299.01 | |

(二) 公共项目资金情况

1、预算安排情况

2019 年度市财政局批复市自然资源和规划局公共项目资金预算 8,675.02 万元(不含发改委 267.8 万元、小河乡黄碑村扶贫资金 60 万元),其中:年初预算 8,562.2 万元,(总体预算 8,890 万元,扣除发改委预算 267.8 万元、小河乡黄碑村扶贫资金 60 万元)、“六大片区”全景地图航拍及建设用地审批数据清理项目资金预算 112.83 万元。

2、资金的拨付情况和资金使用情况

2019 年度共拨付预算资金 8,675.02 万元,实际支出 8,322.47 万元,年末结余 352.55 万元。项目资金使用率为 95.94%。项目资金预算与资金使用情况如下:

金额单位: 万元

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019 年专项资金合计 | 2019 调剂金额 | 2019 年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|---------------|---------------|---------|--------|--------|--------------|-----------|--------------|---------|--------|------------|
| 专业规划编制经费(第一批) | 长财建字(2019)082 | 2176.85 | | | 2176.85 | | 1849.55 | 84.96% | 327.30 | 8890 万预算明细 |
| 专业规划编制经费(第二批) | 长财建字(2019)106 | 1474.89 | | | 1474.89 | | 1459.14 | 98.93% | 15.75 | |
| 专业规划编制经费(第三批) | 长财建字(2019)149 | 3508.96 | | | 3508.96 | | 3501.43 | 99.79% | 7.53 | |
| 规划技术服务费 1 | 长财建字(2019)168 | 620.50 | | | 620.50 | | 620.50 | 100.00% | 0.00 | 8890 万预算明细 |
| 规划技术服务费 2 | 长财建字(2019)168 | 780.99 | | | 780.99 | | 780.99 | 100.00% | 0.00 | 8890 万预算明细 |

| 项目名称 | 指标文号 | 年初预算金额 | 上年结转资金 | 年中追加金额 | 2019年专项资金合计 | 2019调剂金额 | 2019年使用资金合计 | 资金使用率 | 资金结余 | 备注 |
|-----------------------------|------|---------|--------|--------|-------------|----------|-------------|--------|--------|-----------------------|
| 小河乡黄碑村扶贫资金（2018） | | 30 | | | 30.00 | 30 | | 0.00% | | 8890万预算明细，未纳入此次绩效评价范围 |
| 小河乡黄碑村扶贫资金（2019） | | 30 | | | 30.00 | 30 | | 0.00% | | |
| 市发改委交通优化设施建设课题服务费 | | 172.8 | | | 172.80 | 172.8 | | 0.00% | | |
| 市发改委长沙市小运量有轨公共交通建设规划编制工作 | | 95 | | | 95.00 | 95 | | 0.00% | | |
| “六大片区”全景地图航拍及建设用地审批数据清理项目资金 | | 112.828 | | | 112.83 | | 110.8623 | 98.26% | 1.97 | |
| 合计 | | 9002.82 | 0.00 | 0.00 | 9002.82 | 327.80 | 8322.47 | | 352.55 | |

三、项目组织实施情况

（一）专业规划编制经费

为有效地实施规划编制项目，市自然资源和规划局成立了由分管领导任组长，规划编制处、财务处负责同志为小组成员，负责协商报价工作，监察室派专人全程监督。《长沙市城乡规划局城乡规划编制管理程序规定》（长规发〔2018〕26号）规定了规划编制项目管理流程为立项—政府采购—签订合同—规划审查—（批前公告—上报市政府审定—报市人大常委会和省政府备案—批后公布）—正式成果入库，并对规划编制成果调取作了规定。

法定规划类项目的总体流程为项目立项、项目预算财评（非定点采购项目）、政府采购、合同签订、第一次付费、方案（内

审、办会、会议纪要）、初步成果（内审、办会、会议纪要）、第二次付费、规划公示、送审成果（上报文件）、成果入库、第三次付费、项目结算财评（非定点采购项目）、政府采购合同验收、第四次付费十五个环节。

研究类项目的总体流程为项目立项（设计要点、上报请示（计划外项目））、项目预算财评（非定点采购项目）、政府采购、合同签订、第一次付费、开题（办会、会议纪要）、结题（内审、办会、会议纪要）、第二次付费、成果入库、项目结算财评（非定点采购项目）、政府采购合同验收、第三次付费十二个环节。较为复杂的研究类项目，可增加中间成果审查。

（二）规划技术服务费

规划技术服务费项目根据项目报审进度要求，市自然资源和规划局相关科室开具规划技术服务相关任务通知单，项目服务单位根据通知单开展相关工作。服务单位定期对规划技术服务任务进行汇总形成工作清单，项目经办人对项目清单中的项目基本信息以及工作成果凭证进行核对，报局领导签字审定后支付项目服务单位服务费。

（三）易地补充耕地占补平衡专项经费

为有效地实施易地补充耕地占补平衡，市自然资源和规划局成立了由分管领导任组长，耕保处、财务处负责同志为小组成员，负责协商报价工作，监察室派专人全程监督。按耕地占补平衡制度的要求组织易地补充耕地指标竞拍。

（四）第三次国土调查专项经费

充分利用现有各类资料，以 2016 年度土地变更调查数据为基础，通过继承土地变更调查的地类，结合 1:2000 不动产统一登记基础数据的定位功能，实现偏移纠正。通过内业解译，形成 1:5000 农村土地利用现状成果和 1:2000 城镇村庄土地利用现状成果，利用最新优于 1 米分辨率遥感影像对新增和变化地物进行更新。对内业不一致图斑采用“互联网+”技术开展外业调查和举证工作，建立图、数、实地一致的国土调查数据库及专项数据库。

（五）内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费

市自然资源和规划局成立了由局领导为核心的工作组，自然资源权籍和登记管理处、地理信息管理处联合负责，具体处理项目进度、技术及政策问题。各区分局对应成立工作组，安排专人对接各作业单位项目负责人。在工程质量管理上，采用二级检查一级验收机制。制定质量管理标准，作业单位严格按照标准进行作业员自查、质量组检查，监理单位进行入库前的质量检查。建立质量检查表，作为项目入库必须资料，过程检查人员需将检查结论记录在该表单中并签字。市局、区分局多次组织进入作业一线进行质量抽查。在项目进度上，按照项目进度要求倒排时间表，建立进度周报告制度，保证项目进度。

四、资产管理情况

市自然资源和规划局制定了《采购管理制度》，对资产统一采购、保管及使用进行了规定。办公室对资产进行日常管理。闲置的固定资产按照规定及时研究处理，使之合理流动，充分发挥其使用效益。按照国有资产处置有关规定，遵循物尽其用的原则，科学鉴定在用办公设备的报废条件，办理闲置或拟报废资产的处置手续后方可申报购置预算。

五、制度建设和各项法律法规制度的执行情况

根据《会计法》和《预算法》及国家有关财务制度的规定，结合自身实际情况，市自然资源和规划局制订了《财务管理制度》、《长沙市国土资源局收入和票据管理办法》、《长沙市国土资源局预算管理办法》、《长沙市国土资源局内部审计制度》、《“三重一大”事项集体决策制度实施细则》、《长沙市城乡规划局办公用品领用及固定资产管理制度》、《长沙市国土资源局专项资金管理办法》、《长沙市城乡规划局规划编制专项经费使用管理规定》，对预算资金的使用，从经费审批程序、经费预算、物资采购、财务核算、资产购置与处置、财务监督、项目申报审核、组织实施、资金管理、监督管理等方面进行了规范，并按制度予以实施。

从抽查项目情况看，项目单位基本建立了财务管理制度，建立了资金支付的审批程序，但仍在财务会计核算、项目产出等方面存在不规范的情况。

六、部门整体支出绩效情况

（一）国土空间总体布局逐步推进

确立了市级国土空间规划“1+1+3+6+1”的任务体系，并取得阶段性成果。长望浏宁各县市均已全面启动并完成县级国土空间规划采购、组建专门工作班子和技术团队，完成规划实施评估、双评价和城镇开发边界第一轮校核反馈。目前已完成开慧镇、镇头镇的试点镇采购，并均已形成初步方案。

（二）重大片区规划编制已启动

长株潭都市区空间发展战略规划，已完成方案竞赛和全国专家评审，目前，正在开展战略规划深化设计并完成交通专题规划编制，拟于近期组织审查。南部融城片区，完成了南部片区起步区城市设计和控规编制采购委托、合同签订、规划要点拟定、方案讨论，并组织了全国专家方案咨询会议、方案专家审查会、初步成果专家审查会，目前正在结合各方意见完善成果；临空经济示范区相关规划，完成了临空经济示范区核心区城市设计初步成果全国专家审查会、配合市发改委完成了构建长沙4小时航空经济圈研究初步方案、开展了大临空区规划提升前期研究，经报市政府同意，拟组织开展长沙大临空区域整合提升规划编制工作。

（三）继续推进儿童友好型城市规划建设

与联合国儿基会保持密切联系，在其指导下完成“长沙儿童友好成长树”微信公众号研发和运营；完成拍摄儿童友好宣传

片、制作儿童友好之歌，向社会传递儿童友好城市的理念、内涵、做法；稳步推进《“我的长沙我的家”儿童城市系列读本及网课》、《儿童友好规划建设管理指引及优秀案例汇编》、《长沙儿童友好型城市发展白皮书》、《营建儿童的城市》翻译及其儿童阅读版本制作等儿童友好系列研究课题工作。积极开展儿童参与决策系列实践活动，举办“发现星城”“益跑长沙”“小小规划师”“孩子眼中的世界”青少年摄影大赛和摄影展、儿童友好成果发布会、“阅读漂流”“国际建造节”等活动。

（四）助推规划审批提效

规划技术服务项目从2018年11月由建设单位支付改由政府部门组织开展之后，服务费用支出由政府部门承担，减轻了建设单位资金压力。规划技术服务为工程建设项目审批的重要依据，有助于规划审批提效，相关规划技术服务项目成果入库且可查询、可为后续社会化服务提供基础数据。

（五）保障项目用地需求

市自然资源和规划局严格执行耕地占补平衡制度，通过四区县（市）力争自行开垦与外地购买相补充的方式确保项目用地报批需求，着力加强耕地数量、质量、生态“三位一体”保护，牢牢守住耕地红线，全市已连续20年实现耕地占补平衡。开展城乡建设用地增减挂钩，验收项目20批次，复垦新增农用地1179.86公顷，其中耕地587.29公顷、其他农用地面积592.57公顷，全市经批准新增建设用地占用耕地952.09公顷。易地补

充耕地占补平衡项目的实施，保障了全市重大项目、基础设施及民生工程的用地需求，为全市的经济稳步发展提供了支撑。

（六）稳步推进第三次国土调查

全市 9 个区县（市）全部通过国家级内业核查，平均差错率仅 0.19%（一类错误国家允许差错率为 1%），统一时点更新调查工作基本完成。

（七）积极推进生态文明建设

积极组织园区参与节约集约用地先进单位评选，望城经开区、浏阳经开区、宁乡经开区及金霞经开区四个园区共获省厅奖励新增建设用地计划指标 80 公顷，浏阳市获评落实省政府大督查节约集约用地先进单位，获得奖励新增建设用地计划指标 19.8 公顷；深入开展“治房”行动，2019 年拆除“一户多宅”和“空心房”8789 户，累计拆除 2.72 万户；开展非煤矿山依法整顿，对全市 81 家非煤矿山实施退出关闭。开展长江经济带矿山滥采生态环境问题排查整改和露天矿山修复，推进砂石土矿专项整治，完成长沙市采煤沉陷区基本情况调查，核实长沙市域内 5 处采煤沉陷区总面积 15864.04 公顷。加大绿色矿山建设，长沙湘宁水泥有限公司石灰石矿通过省级遴选，已成功入选自然资源部 2019 年度绿色矿山。

（八）举措有力促服务发展

为拆迁腾地作保障，实施集体土地征地拆迁腾地 2505.67 公顷，招拍挂出让土地 432 宗，出让面积 2158.5 公顷，成交价

778.28 亿元，全年为重大产业项目、基础设施和民生工程划拨 72 宗地、约 300 公顷；全年召开 5 次土委会，研究地块 66 宗，面积 513.27 公顷，成交 42 宗，市本级挂牌出让房地产用地 42 宗，318.9 公顷（同比增加 30%），可建住宅建筑面积 644.96 万平方米（同比增加 23%），其中 70%以上为安居性住宅用地，坚持“房住不炒”，发挥房地产调控“压舱石”作用；编制公共服务用地基准地价，降低产业项目土地成本。完成自然资源行政审批流程整合，将建设项目用地预审和选址意见书、供地许可和建设用地规划许可证事项进行整合，土地和规划竣工“两测合一”，实现用地竣工核验和规划竣工条件核实合并办理。工程项目审批事项由原 23 项减少至 11 项，审批时限由原 32.5 天减少至 25 天。公布建设工程规划许可证豁免清单，推行“容缺服务”、“承诺制审批”、“菜单式审批”。将工业投资项目 6 项规划审批权限下放至省级园区，实现企业办事审批“不出园”。将长沙市“多规合一”信息平台升级为工程建设项目审批管理系统，逐步实现“一窗受理、一网通办、一件事一次办”，切实提升企业和群众的获得感。加快推进智慧长沙应用平台建设，提高规划审批辅助决策水平。加快构建新型基础测绘体系，积极推进工程建设领域“多测合一”，助力项目审批驶入快行道。推进政务服务标准化建设，行政审批窗口接待业务咨询 7 万多人次，受理业务 4337 项，办结 3638 宗。核发选址意见书 134 份、《建设用地规划许可证》182 个、《建设工程规划许可证》455 个、《竣工验

收合格证》386个。

（九）有效预防、减少地质灾害发生

严格落实防治责任，筑牢地质灾害防治“生命工程”，做好防治宣传、培训及演练工作，稳妥推进地质灾害监测预警平台建设。统筹下达省市地质灾害防治资金367万元，有效指导全市40处地质灾害应急处置工作。开展全市地质灾害变更调查，依程序核销地质灾害隐患点57处。

（十）规划展示馆成为宣传的前沿阵地

规划展示馆全年开放294天，接待参观者68.97万人次，团队394个，举行公众参与活动87场，近十万人次参与，得到了社会各界的高度评价。2019年，规划馆当选为中国城市规划协会规划展示专业委员会副主任委员单位；当选为全国首家以“国土空间规划”命名的省级社会团体组织——湖南省国土空间规划学会的常务理事单位；被湖南省科学技术厅认定为湖南省科学技术普及基地；被长沙市青年志愿者联合会评为“长沙青年志愿者参与社会治理‘雷锋号’示范阵地”。

七、存在的问题

（一）预算管理不完善

1、预算编制不精准，调整较大

2019年市自然资源和规划局项目资金年初部门预算安排为18,654.87万元，年中追加金额为10,258.45万元，预算调整率为54.99%。部分项目的预算调整较大，如：有偿流转芷江侗族自

治县城乡建设用地增减挂钩节余指标资金，年初无预算，年中追加预算 5,882.4 万元；内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费，年初无预算，年中追加预算 1,275.03 万元；第三次国土调查专项经费，年初无预算，年中追加预算 789.98 万元。

2、资金结转结余较大，使用率偏低

市自然资源和规划局部分项目结余较大，资金使用率偏低，如：城镇地籍数据库变更预算 240 万元，结余 23.87 万元，资金使用率 90.05%；长沙市建设用地节约集约利用考核及评价更新预算 150 万元，结余 19.5 万元，资金使用率 87%；网络维护开支预算 100 万，结余 48.55 万元，资金使用率 51.45%；争取用地及国土资源事务专项预算 465.2 万元，市财政收回 43.5 万元，结余 26.75 万元，资金使用率 84.9%。

（二）预算绩效管理不到位

1、部门项目未能从数量、质量、成本和时效等方面完全予以细化、量化描述，对社会效益、经济效益、生态效益、可持续性效益等方面不能量化描述的，未能采用定性的分级分档形式描述。

2、专业规划编制经费（第一、二、三批）、规划技术服务经费年初均未设立绩效目标。

（三）采购程序管理不严

1、项目实施单位选取过于集中

通过公开招投标，长沙市城乡规划设计中介机构库入围单位 25 家，规划编制项目-2019 年规划编制经费支出 6,810 万元，其中长沙市规划勘测设计研究院实施 135 个项目，服务费 2,783.93 万元，占经费总额的 40.88%；长沙市规划信息中心实施 56 个项目，服务费 1,227.81 万元，占经费总额的 18.02%。长沙市规划勘测设计研究院、长沙市规划信息中心均为由市自然资源和规划局（原规划局）下属单位，下属单位服务费占比达 58.91%，项目实施单位选取过于集中。

2、询价采购不规范

2019 年 8 月付长沙青早文化传播有限公司地质灾害防治纪录片 4.8 万元，该项目未履行三方询价采购；2019 年 12 月付湖南高桥云购电子商务有限公司电池款 15.08 万元，该项目只向长沙志诚泰和文仪办公设备有限公司、湖南高桥云购电子商务有限公司两家单位进行了询价。

3、未按要求确定定点供应商

市自然资源和规划局未经政府采购已先行委托长沙市规划勘测设计研究院和长沙市规划信息中心（均为市自然资源和规划局下属单位）承担城乡规划技术服务项目，长沙市政府采购监督管理局（长采函〔2019〕1 号）建议“2018 年 11 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间的规划技术服务根据服务事项分别自行开展业务。规划技术论证和日照分析中介机构库项目和交通影响评价中介机构库项目以竞争性谈判的采购方式，规划测

绘（竣工测量、定点防线、现状地形图）项目以单一来源的采购方式确定定点供应商，服务期限为一年”。但对于 2019 年 3 月 31 日之后发生的规划技术服务经费，市自然资源和规划局尚未按《湖南省政府采购非公开招标采购方式审计管理办法》确定定点供应商。

（四）项目管理欠规范

1、项目经费结算不精准

2019 年度支付规划技术服务费 1,401.49 万元，规划技术服务事项工作量由市自然资源和规划局相关科室进行核对，并在工作量清单上签字确认，财务人员根据长沙市财政评审中心《规划技术收费实施细则》对项目承接单位的结算金额进行核对。抽查相关支出凭证发现，如院工程编号 xl-201903-026，相关科室核对的工作量为：1/500 带状地形图 52 格、地下管线测量 8.31 公里。根据长沙市财政评审中心《规划技术收费实施细则》重新计算，该项目应结算金额为 49,658.74 元，实际结算金额为 52,802 元。差异原因为《规划技术收费实施细则》市政道路、管线等线性类工程执行调整带状系数，图上宽度 ≤ 1 分米按 1.3 系数计取，1 分米 \leq 图上宽度 ≤ 2.5 分米按 1.15 系数计取，但工作量核对表上并未注明 1/500 带状地形图 52 格是执行调整带状系数后的工作量还是未执行调整带状系数后的工作量，同时财务人员也未逐笔进行核对。

2、地质灾害应急处置专项资金管理欠完善

（1）项目申报资料欠完善

市自然资源和规划局 2019 年 7 月 22 日印发《关于规范地质灾害应急处突类资金使用的通知》（长资规发〔2019〕123 号），提交申请资料为“应急处突资金申请表、申请报告、所在地技术支撑单位制定的应急处置方案及预算表”。2019 年 9 月拨付 2019 年第一批地质灾害防治资金 128 万元，申报单位仅提供了关于解决地质灾害防治应急资金的请示；2019 年 12 月拨付宁乡市流沙河镇码联村地质灾害 9 万元，却无所在地技术支撑单位制定的应急处置方案及预算表。项目申报资料欠完善。

（2）资金分配欠合理

湖南省人民政府《关于进一步加强地质灾害防治工作的意见》（湘政发〔2018〕12 号）第十六条“对出现的地质灾害险情，当地人民政府及相关部门、单位、村级组织要在第一时间组织人员无条件疏散转移，根据实际情况迅速采取应急处置措施或工程治理措施”，长沙县金井镇蒲塘村曹家冲组张柱林等 4 户村民屋后崩塌、蒲塘村石家组道路路基滑坡发生于 2019 年 5 月，2019 年 9 月湖南省水工环地质工程勘察院出具地灾调查简报，处置预算费 25 万元，给予支持 20 万元。雨花区跳马镇团然村滑坡发生于 2019 年 6 月 21 日，湖南省勘测设计院于 2019 年 9 月 6 日出具跳马镇团然村滑坡地质灾害应急调查报告，处置预算费 216.5 万元，给予支持 20 万元。《关于规范地质灾害应急处突类资金使用的通知》（长资规发〔2019〕123 号）“适当抽

取部分申请报告实地调查核实后，统筹资金预算，合理分配安排”，处置预算费相差很大，而给予的支持金额却相同，资金分配欠合理。

（3）地质灾害处置后效果欠佳

评价小组现场查看发现：有一户屋后护坡于2019年下半年新砌成，2020年6月份下暴雨该护坡已倒塌，大量泥土滑到农户家后屋边上；另一户户主反映2019年新砌成的护坡不靠谱，下雨天排水沟会排出大量的泥沙泥水。据负责人反馈此户护坡去年砌成时有播撒大量绿草种子，但现场查看其绿草并未生长，地质灾害处置后效果欠佳。

3、未按期完成项目实施

长沙市城市总体规划（2017-2035）空间信息平台（含城市设计和城市双修）项目，合同约定2019年1月1日-2019年2月28日提交正式成果，实际提交正式成果材料在2019年5月，延期3个月；有偿流转芷江侗族自治县城乡建设用地指标表合同约定2019年6月底前提供第二批指标，实际于2019年12月26日才提供第二批指标，延期6个月；查阅规划技术服务经费实施情况，规划技术论证结论审核时限为3个工作日、日照分析结论审核时限为5个工作日、规划放线工期为5-7个工作日、定位图工期为4-5个工作日、竣工测量工期为9-17个工作日（30栋以上另算）、规划现状地形图根据范围另算。查阅2019年1-12月现状地形图生产报表，工程编号XZ-201812-037、

XZ-201901-001 等 25 个项目延误工期共 27 天; 查阅 2019 年 1-12 月规划放线生产报表, 工程编号 FX-201812-028、FX-201902-002、FX-201812-052 等 7 个项目延误工期共 8 天; DOM 数据制作项目合同期间为 2019 年 1 月 24 日至 2019 年 2 月 28 日, 该项目于 2019 年 5 月 14 日才进行一般程序验收, 延期 2 个月。

4、项目实际完成内容与计划不符

2019 年度城镇地籍变更调查测量与入库项目实施方已提交工作成果, 现场检查发现, 实施方案要求进行宗地权属调查, 实际并未开展宗地权属调查工作。未完成内容, 还需督促实施方按实施方案进行项目建设。

5、项目验收不规范、项目进度滞后

五一路芙蓉广场至袁家岭段两厢城市设计合同签订日期 2014 年 12 月, 合同规定现状调研至提交正式成果时间为 135 天, 实际验收时间为 2019 年 10 月, 延期 4 年多, 且政府采购项目验收表上无验收日期, 验收欠规范; 长沙市绿道建设规划 (2017-2019) 合同签订日期 2014 年 12 月, 政府采购项目验收表上无验收日期, 验收欠规范; 长沙市医疗卫生设施专项规划合同约定 2015 年 5 月完成送审成果, 至绩效评价日, 该项目目前尚未进行验收。

6、项目实施进度迟缓

内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费项

目，岳麓区约有 7 万户农村宅基地和 600 余宗集体建设用地需调查、测量，至 2019 年 12 月 11 日仅完成 4634 户基础数据的测绘，调查进度缓慢。

7、水田指标不足

截止至 2019 年 12 月 31 日，补充耕地指标剩余情况为水田指标 34.746 公顷、旱地指标 100.7285 公顷，水田指标仅占总额的 25.64%，水田指标不足。主要原因为 2018 年、2019 年用地报批中占用水田类别项目较多。中共湖南省委、湖南省人民政府《关于加强耕地保护和改进占补平衡的实施意见》（湘发〔2017〕23 号）“占优补优、占水田补水田”、“牢牢守住耕地红线，实现耕地占补平衡，有效提升耕地质量”、“经批准占用耕地的，建设单位必须依法履行补充耕地义务”，水田指标不足，有可能影响重大工程项目和基础设施项目、民生工程项目报批。

8、项目资料欠完善

（1）内五区集体土地不动产登记调查、测量与入库工作经费项目：芙蓉区、雨花区、开福区无数据入库；天心区仅 2 处农村宅基地、铭安家园 1-5 栋集体建设用地入库；岳麓区入库受理编号仅 9 个；开福区内业检查未填写时间、岳麓区提供的内业检查全部是 2020 年数据，无 2019 年数据。

（2）政务大厅及办公楼物业管理项目：部分夜间检查情况登记表格未填写完善；服务报修单填写不完善，如编号为 NO0001844、NO0001850 的报修单未填写维修内容、联系人、

联系电话等信息，报修人员未签字。

(五) 合同管理不当

1、未签订合同

2019年2月付长沙君乐劳务有限公司劳务费2.12万元、2019年2月付石明忠劳务费0.72万元、2019年1月付石明忠劳务费0.7万元，以上均未签订合同。

2、未对合同内容进行严格审核

2019年8月市自然资源和规划局与长沙市规划勘测设计研究院签订《长沙市望城区沙河流域生态修复规划》合同，合同第3条“项目时间进度安排为2019年12月中旬提交初步成果，进行中期成果审查；2019年1月中旬召开结题专家评审会；2019年1月底提交正式成果”，该合同签订时间与进度安排时间不符合逻辑，合同签订时未对合同内容进行严格审核。

3、合同开展时间早于合同签订时间

2019年8月市自然资源和规划局与长沙市规划勘测设计研究院签订《2019年长沙市遥感多元专题信息采集》合同，但测绘工程任务单中实际放测日期为2019年6月30日，放测日期早于合同签订日期；2019年9月30日公布中标结果，2019年10月市自然资源和规划局与湖南好听文化产业发展有限公司签订《“发现星城”活动》合同，合同约定“项目时间进度安排为2019年9月项目筹备；2019年10-11月项目策划执行、实施；2019年12月提交正式成果”，项目筹备时间早于合同签订时间。

4、未按合同约定及时支付款项

长岳交通一体化规划研究项目合同签订时间为 2019 年 9 月，合同约定“根据时间进度分 3 次支付合同金额，分别为合同签订后支付 30%；项目结题后支付 50%；项目验收通过后一年内支付合同剩余款项”，实际于 2019 年 12 月 18 日才支付合同首笔款项，延期 3 个月才支付首笔款项；《2019 年长沙市自然资源和规划局建设项目及规划修改项目三维仿真分析服务》、《2019 年长沙市自然资源和规划局日常数据分析服务及对外数据制作提供》等基础性常态项目，仅完成首笔合同资金的支付，未能依据项目成果进度完成主要经费支付；中航技国际经贸发展有限公司湖南分公司 2019 年度现场运营服务外包政府采购项目招标代理服务费 1 万元，按合同约定长沙规划展示馆在项目评审活动结束后 30 日内（即 2 月 7 日前）付款，实际于 2019 年 2 月 22 日才支付，延期 15 天付款；2019 年 5 月 15 日付长沙市规划信息服务中心长沙规划展示馆 2018 年信息化维护项目 15.52 万元，按合同规定服务期限从 2018 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止，合同价款 38.8 万元，支付条款约定服务期至一半时（即 2019 年 2 月 28 日）支付 40%，延期两个多月才支付。

（六）财务管理欠规范

1、资金支付过程中审批流程不规范

查阅相关凭证，2019 年 12 月付长沙玉杰园林有限公司租赁花卉款 1.70 万元，租赁时间为 2019 年 10 月 1 日至 2019 年 12

月 31 日，发票开具日期为 2019 年 11 月 19 日，在租赁时间未到期却已提前开具发票，且花木租摆协议书无签订日期；2019 年 12 月购办公用品 1.8 万元，送货单上并无红旗一号商品，而分项验收明细表却有红旗一号 1 面金额为 80 元，且验收方式、验收结论性意见、验收时间均为空白；2019 年 10 月购茶叶 0.55 万元，验收相关人员已签字而验收时间未填写。

2、基本支出与项目支出混淆

(1) 项目支出中列支补助。2019 年 7 月在项目支出-规划编制相关经费中列支清明节、劳动节、端午节慰问费 12.27 万元；2019 年 11 月项目支出-规划编制相关经费中列支 10 月物业费 0.47 万元。

(2) 应在日常公用经费中列支，而不是在项目中列支。2019 年 8 月付机构改革搬迁用办公桌椅 10 万元，该支出在网络维护开支项目中列支。

(七) 资产管理欠规范

市自然资源和规划局所购入固定资产未及时贴条码；原规划局与原国土局资产管理系统尚未合并；会计核算不及时，如 8 月购入固定资产未按固定资产科目核算，10 月进行补录；《固定资产管理制度》“固定资产应每 2 年清查盘点一次”，实际上未定期进行固定资产盘点。

(八) 2019 年反映问题部分未整改到位

《2018 年度长沙市自然资源和规划局专项资金绩效评价报

告》中反映的问题：项目资金结转结余较大，项目预算支出完成率偏低、年初预算编制与政府中长期规划的关联度不够，导致年度预算调整率偏高、部分项目资金未按合同约定及时支付、部分项目实施单位选取过于集中、部分项目实施进度迟缓，资金使用绩效不佳等。上述问题未整改到位，此次绩效评价仍然存在。

八、相关建议

（一）加强预算绩效管理

从数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等方面，综合衡量项目预算资金使用效果。部门单位制定可监控、可评价、可量化的绩效目标。同时对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。对存在严重问题的项目要暂缓或停止预算拨款，督促及时整改落实。

（二）提高预算编制的精准度

市自然资源和规划局应加大对项目的精细化、科学化管理，提高预算编制的精准度。编制以后年度预算时，在结合本年度资金实际使用和结余情况的同时，提前做好充分的调研和论证工作，掌握详细的第一手资料，科学精准编制预算，为后期的项目顺利实施创造条件。同时也应不断提高自身的预算管理水平，合理对预算项目资金进行申报，有效保证财政资金的使用

效率。

（三）进一步加强合同规范管理

严格按照《政府采购法》要求，采购人与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。加强对合同条款审核，合同条款明确约定具体的内容、合同价款、结算方式、质保金、违约责任等，及时办理合同备案手续。

（四）完善资金分配标准

如采用因素分配法分配资金，需合理确定分配因素，并结合上一年度目标考核结果，将资金切块至各区（市、县）；采用项目法分配资金，资金安排考虑符合专项资金支持范围的建设内容、投资额、专家评审的意见等。

（五）加强专项资金支出管理

项目资金有着特定的项目和专门的用途，根据制度规定，项目资金的收支应当于经常性经费的收支区别开来，进行分别核算，项目经费与经常性经费混合使用，为了弥补经费不足，用于发放福利和补贴等公共及福利性支出的情况。财务人员应该参与到专项资金管理的全过程，对于整个过程进行统筹规划，根据“资金流到哪，管理管到哪”的思想，要加强对专项资金支出方面的管理，保证专项资金使用的高效率。

（六）加强项目后期监管

定期或不定期对建设项目进行现场踏勘，对项目跟踪监

督，并将责任落实到人，明确相关责任，督促项目单位按项目申报内容进行建设，按时按质按量完成项目建设任务。对于进度严重滞后的项目，如已拨付资金，建议将资金收回。

（七）增加水田及产能指标

由于参与竞拍的时机及批次的不同，目前市本级库存的水田指标偏少急需补充，另旱土指标普遍等级偏低，必须购买单独的产能指标与之匹配使用。建议今年市财政追加安排一定量的资金用于购买一定数量的水田及产能指标以弥补不足。

（八）加强资产管理

完善固定资产管理体系，健全固定资产管理制度，应对设备及时进行测试和清点，并贴上标识铭牌。定期进行账实核对，做到账物相符，账账相符。每年在编制财务报告前应当进行全面盘点。固定资产实现定期盘点与定期检查核对，能有效防止和纠正有账无物、有物无账、多重入账、一号多物现象的发生，及时了解固定资产的使用情况。

（九）规范政府采购管理

采购活动的决策和执行程序应当明确，并相互监督、相互制约。经办采购的人员与负责采购合同审核、验收人员的职责权限应当明确，并相互分离。验收小组成员应到合同标的交付现场进行审查验收，根据标的清单逐一进行检查，核对品牌型号、数量、技术参数备品备件，查验产品合格证明、检测报告等，验收情况应在验收报告单上进行记录，有偏差的须提出处

理意见，验收小组成员要对验收结果作出结论性的意见，验收决不允许采取抽查的形式。购入的办公用品及时办理验收入库手续。

（十）加强项目结算管理

规划技术服务事项工作量由相关科室进行核对，要求在工作量清单注明是否为执行带状系数后的工作量，并签字确认，财务人员根据长沙市财政评审中心《规划技术收费实施细则》对项目承接单位的结算逐笔核对，并签字确认。

九、评价结论

市自然资源和规划局在主要职责、机构设置、人员编制、年度工作计划、财政资金收支预算及支出情况、财务管理状况、部门履职情况以及项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出及效果方面，较好的完成了2019年整体工作目标，在人员编制、财政资金收支预算及支出情况、财务管理状况、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出及效果等环节中存在不完善的情况，市自然资源和规划局2019年度在部门整体支出绩效评价得分82.5分，绩效评价等级为“良”。

长沙市财政局绩效评价工作组

2020年7月15日