嘉兴市嘉兴市土地储备中心 2021 年度

单位决算

目录

一、嘉兴市土地储备中心单位概况.....(1)
（一）单位职责.....(1)
（二）机构设置.....(1)
二、2021年度单位决算公开表.....(1)
三、2021年度单位决算情况说明.....(1)
（一）收入支出决算总体情况说明.....(1)
（二）收入决算情况说明.....(1)
（三）支出决算情况说明.....(2)
（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明.....(2)
（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....(2)
（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....(4)
（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....(4)
（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....(6)
（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....(6)
（十）机关运行经费支出说明.....(8)
（十一）政府采购支出说明.....(8)
（十二）国有资产占有情况说明.....(9)
（十三）预算绩效情况说明.....(9)
四、名词解释.....(12)
五、附件.....(15)
（一）财政评价项目绩效评价报告.....(15)
（二）部门评价项目绩效评价报告.....(15)

一、嘉兴市土地储备中心单位概况

（一）单位职责

1. 承担土地储备的具体实施工作。

2. 参与编制土地储备计划。

3. 承担储备土地、土地储备资金的管理和土地储备专项债券使用的具体工作。

4. 配合做好储备土地供应前相关工作。

5. 配合拟订土地储备相关政策制度，配合指导县（市）开展土地储备工作。

（二）机构设置

单位从预算单位构成看，本单位内设：办公室。

二、2021 年度单位决算公开表

详见附表。

三、2021 年度单位决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计50,293.75万元，支出总计50,293.75万元。与2020年度相比，各增加20041.94万元，增长66.25%。主要原因是：2021年支付储备土地补偿费50043.88 万元,比2020 年增加了20043.88 万元。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 50,290.13 万元；包括财政拨款收入 50,281.33 万元（其中，一般公共预算 39.33 万元，政府性基金预算 50,242.00 万元,国有资本经营预算 0 万元），占

收入合计 99.98%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 8.80 万元，占收入合计 0.02%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 50,285.33 万元，其中基本支出 241.45 万元，占 0.48%；项目支出 50,043.88 万元，占 99.52%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计50,281.33万元，支出总计50,281.33万元。与2020年相比，各增加20,037.36万元，增长66.25%。主要原因是：2021年支付储备土地补偿费50043.88万元,比2020年增加了20043.88万元；财政拨款支出年初预算数286.02万元，完成年初预算的17579.65%，主要原因是：2021年支付储备土地补偿费50043.88 万元未列入单位年初预算。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1.一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 39.33 万元，占本年支出合计的 0.08%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1.38 万元，增长 3.64%。主要原因是：2021 年

人员工资晋级后社保缴费基数及公积金缴费基数提高导致社会保障支出及公积金支出增加。

2.一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出39.33万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；国防（类）支出0万元,占0%；公共安全（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出0万元,占0%；科学技术（类）支出0万元,占0%;文化旅游体育与传媒(类)支出0万元,占0%;社会保障和就业（类）支出21.47万元,占54.58%；卫生健康（类）支出0万元,占0%；节能环保（类）支出0万元，占0%；城乡社区（类）支出0万元,占0%；农林水（类）支出0万元,占0%；交通运输（类）支出0万元,占0%；资源勘探工业信息等(类)支出0万元,占0%;商业服务业等(类)支出0万元,占0%；金融（类）支出0万元,占0%；援助其他地区（类）支出0万元,占0%；自然资源海洋气象等（类）支出0万元,占0%;住房保障(类)支出17.87万元,占45.42%;粮油物资储备（类）支出0万元,占0%；灾害防治及应急管理（类）支出0万元,占0%；其他（类）支出0万元,占0%;债务还本（类）支出0万元,占0%；债务付息（类）支出0万元,占0%。

3.一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为41.68万元，支出决算为39.33万元,完成年初预算的94.36%，主

要原因是：年初预算安排的公积金人员机动定额略有节余。其中：

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）。年初预算为14.61万元，支出决算为14.31万元，完成年初预算的97.95%。决算数小于预算数的主要原因是：实际养老金缴费略少于年初额定数。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）职业年金缴费（项）。年初预算为7.31万元，支出决算为7.16万元，完成年初预算的97.95%。决算数小于预算数的主要原因是：实际养老金缴费略少于年初额定数。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为19.76 万元，支出决算为17.86万元，完成年初预算的90.38%。决算数小于预算数的主要原因是：年初预算安排的公积金人员机动定额略有节余。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出39.33万元，其中：人员经费39.33万元，主要包括：事业人员缴纳的养老金、事业人员缴纳的职业年金、事业人员缴纳的公积金。

公用经费0万元，主要包括：办公费、差旅费。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1.政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出50,242.00万元，占本年支出合计的99.91%。与2020年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加20,035.98万元，增长66.33%。主要原因是：2021年支付储备土地补偿费50043.88万元,比2020年增加了20043.88万元。

2.政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出50,242.00万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出0万元,占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出0万元,占0%；社会保障和就业（类）支出0万元,占0%；节能环保（类）支出0万元,占0%；城乡社区（类）支出50,242.00万元,占100.00%；农林水（类）支出0万元,占0%；交通运输（类）支出0万元,占0%；资源勘探信息等（类）支出0万元,占0%；金融（类）支出0万元,占0%；其他（类）支出0万元,占0%；债务付息（类）支出0万元,占0%；抗疫特别国债安排（类）支出0万元,占0%。

3.政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为244.34万元，支出决算为50,242.00万元,完成年初预算的20562.33%。决算数大于预算数的主要原因是：2021年支付储备土地补偿费50043.88万元未列入单位年初预算。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地地出让业务支出（项）。年初预算为244.34万

元，支出决算为 198.12 万元，完成年初预算的 81.08%。决算数小于预算数的主要原因是：年初预算安排了人员机动定额未使用,年末由财政收回。

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿费（项）。年初预算为0万元，支出决算为20043.88万。决算数大于预算数的主要原因是：年中调整征地和拆迁补偿支出20043.88万元,用于收储储备土地。

城乡社区支出(类)国有土地收益基金安排的支出(款)征地和拆迁补偿费（项）。年初预算为0万元，支出决算为30000万元。决算数大于预算数的主要原因是：年中调整征地和拆迁补偿支出30000万元,用于收储储备土地。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元。2021年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因是：单位未安排一般公共预算

“三公”经费。

2.“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为0万元，占0%，与2020年度相等，主要原因是：单位未安排一般公共预算出国经费；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0%，与2020年度相等，主要原因是：单位未安排一般公共预算公务用车购置及运行维护费支出经费；公务接待费支出决算为0万元，占0%，与2020年度相等，主要原因是：单位未安排一般公共预算公务接待费支出经费。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为0万元，支出决算为0万元。主要用于单位人员的出国(境)的住宿、培训、公杂费等支出。决算数等于预算数的主要原因是：单位未安排一般公共预算出国（境）费用。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组0个；累计0人次。开支内容包括：无。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为0万元，支出决算为0万元。决算数等于预算数的主要原因是：单位未安排一般公共预算公务用车购置及运行维护费。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于预算数的主要原因是：单

位未安排一般公共预算公务用车购置费。主要用于经批准购置的0辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为0万元，支出0万元。决算数等于预算数的主要原因是单位未安排一般公共预算公务用车运行维护费。主要用于单位所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；2021年度，单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为0辆。

（3）公务接待费预算数为0万元，支出决算为0万元。国内公务接待批次，累计0人次。主要用于接待单位招待用餐等支出。决算数等于预算数的主要原因是：单位未安排一般公共预算公务接待费。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于外事接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于国内接待 0 批次，累计 0 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2021 年度机关运行经费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，预决算一致，且与 2020 年相等，主要原因是本单位为非参公事业单位，无机关运行经费。

（十一）政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 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。授予中小企业合同金额0万元。其中，授予小微企业合同金额0万元%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至2021年12月31日，单位共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元以上通用设备0.00台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1.预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，嘉兴市土地储备中心组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元,占一般公共预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元。单位本年无国有资本经营预算项目。

组织对2021年度土地储备资金、征地和折迁补偿资金等2个政府性基金预算项目支出开展部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出50043.88万元，国有资本经营预算支出0万元。本年未委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，项目立项依据充分、程序规范，

绩效目标设置合理，资金支付合规，绩效产出符合预期目标，绩效评价等次为“优”。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2.单位决算中项目绩效自评结果。

无。

3.财政评价项目绩效评价结果。

无。

4.部门评价项目绩效评价结果。

征地和拆迁补偿支出项目绩效评价综述：根据年初设定的绩效目标，项目评价得分95分，评价结论为“优”。项目全年预算数为20043.88万元，执行数为20043.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是按计划完成土地收储目标任务；二是建立健全储备土地长效管理机制；三是储备土地规划吻合度90%以上；四是项目完成及时；五是有责投诉率为0；六是服务对象满意度85%以上。发现的问题及原因：一是因土地市场、企业谈判、居民搬迁、政府规划调整等众多复杂因素影响，储备土地从收储到供应的时间普遍较长，导致储备资金长期搁置在项目上，储备资金周转效率不高；二是相关单位协调配合度有待提高。下一步改进措施：一是进一步完善土地储备资金拨付机制，根据土地储备实际资金需要拨付资金；二是建立市级层面的做地协调

推进和考核机制，加快土地储备资金周转率，充分发挥财政资金效益。具体评价报告见“五、附件”。

2021 年度土地储备资金项目绩效评价综述：根据年初设定的绩效目标，项目评价得分 94 分，评价结论为“优”。项目全年预算数为 30000 万元，执行数为 30000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是按计划完成土地收储目标任务；二是建立健全储备土地长效管理机制；三是储备土地规划吻合度 90%以上；四是项目完成及时；五是有责投诉率为 0；六是服务对象满意度 85%以上。发现的问题及原因：项目中的大量地块涉及工业企业收购，因目前收购不能走征收程序，主要依靠谈判协商，因收到市场等众多复杂因素影响，收购谈判时间和企业腾退时间普遍较长，导致储备资金长期搁置在项目上，同时也导致储备土地前期开发和土壤污染调查时间延后，储备周期拖长。下一步改进措施：一是进一步完善土地储备资金拨付机制，根据土地储备实际资金需要拨付资金；二是建立市级层面的做地协调推进和考核机制，加快土地储备资金周转率，充分发挥财政资金效益。具体评价报告见“五、附件”。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

5.附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

6.其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7.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。

8.年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9.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。

10.基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11.项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12.上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13.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。

14.附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15.“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

16.机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

17.部门（单位）决算中项目绩效自评结果：指本部门（单位）于2022年开展的纳入2021年度决算的项目绩效自

评结果（具体项目清单详见嘉预绩办〔2022〕1 号确定的 C 类项目，所有自评结果均需在《20XX 年度 XX 部门（单位）绩效自评结果汇总表》中公开）。公开主体为部门汇总、本级及所属单位。

18.财政评价项目绩效评价结果：指本部门（单位）纳入 2022 年财政重点评价计划(具体项目详见嘉预绩办〔2022〕3 号）的项目绩效评价结果，如在公开日尚未完成财政评价的，不作公开。公开主体为部门汇总、本级及所属单位。评价报告应与市财政局反馈的评价结果保持一致。

19.部门评价项目绩效评价结果：指以部门为主体开展的纳入 2022 年部门重点评价计划（具体范围详见嘉预绩办〔2022〕1 号确定的 A 类、B 类项目）的所有项目绩效评价结果（涉密项目除外）。公开主体为部门汇总、本级及所属单位。

20. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地出让业务支出(项):反映土地出让收入用于土地出让业务费用的开支。

21. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地拆迁补偿支出（项）：反映地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补偿费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

22.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):指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

23.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

24.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金(项)：指行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

25.自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

五、附件

（一）财政评价项目绩效评价报告

无

（二）部门评价项目绩效评价报告

2021年度嘉兴市土地储备中心部门评价项目绩效评价报告

（征地和拆迁补偿项目）

一、项目基本情况

为统筹城乡发展、优化人居环境、节约集约土地，盘活存量用地，优化土地利用结构， 合理调整空间布局，改善居住生态环境，加快城乡一体化发展，根据《土地储备管理办法》、2018-2022 年度嘉兴市本级土地储备计划等开展土地储备工作，

开展并完成星兴路东富兴路南地块、兰宝项目、五环洞路地块、商务大道东地块、由拳路南泰宁路东地块的土地收储和供应工作，支付收储备成本 20043.88 万元。

主要工作内容：委托完成地块拆迁征收收购的成本核算和支付；完成地块验收入库以及自然资源部储备土地全生命周期统一监测监管；完成地块相关前期开发工程；完成必要地块的土壤污染监测；地块日常管护和合理临时利用；完成地块供应前期工作。

二、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为加强财政资金管理、强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价体系，对项目支出开展绩效评价，其目的包括：进一步强化土地储备项目的预算和绩效管理、考察土地储备项目执行的有效性和完善性、对后续土地储备项目的资金预算和绩效管理方面提出改进意见。

评价的对象和范围：（1）评价对象：星兴路东富兴路南地块、兰宝项目、五环洞路地块、商务大道东地块、由拳路南泰宁路东地块。（2）评价范围：项目决策：包括立项程序、绩效目标设定情况；项目过程：包括预算安排、资金支付管理、项目实施情况；项目产出：包括项目产出数量、质量；项目效益：项目带来的综合效益。

（3）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准：绩效评价原则：遵循“全面覆盖、突出重点、统筹兼顾、激励约束”原则。

评价体系：本项目纳入嘉兴市财政资金预算绩效管理，根据嘉兴市财政支出绩效评价相关政策，设计了绩效评价指标体系。

（4）绩效评价工作过程：本次评价工作主要包括以下几个阶段：

①项目启动阶段：2022 年 2 月中旬，安排项目评价人员进行前期准备，与委托方、项目单位进 行沟通了解项目单位情况，收集相关政策、依据等，并确 定绩效评价方案。

②绩效资料整理阶段：2022 年 2 月下旬，绩效实施，查阅相关文件、协议、合同、行业规定、财政 专项资金的预算及支出情况，发放问卷调查，并将收集的 资料进行归纳分析整理，核实认定数据。

③拟写绩效评价报告阶段：2022 年 3 月上旬，按照绩效评价要求，形成评价报告。嘉兴市自然资源和规划局绩效评价小组对绩效报告初稿就行审核后形成正式报告。

本次评价我们设置了一套绩效评价考核指标，评价组人员对收集到的证据进行了认真地整理和分析，谨慎地对该项目进行了打分评级，按照定性分析和定量分析相结合的原则，对照评价指标和标准及有关政策进行评议和打分得出如下评价结论：2021 年土地储备资金项目立项依据充分、程序规范，绩效目标设置合理，资金支付合规，绩效产出符合预期目标，项目绩效评价得分为 95 分，绩效评价等次为“优”。

项目绩效评分表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	7	7
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
	绩效目标	绩效指标明确性	6	6
	资金投入	预算编制科学性	5	5
		资金分配合理性	5	5
过程	资金管理	资金到位率	5	5
		预算执行率	10	10
	资金管理	资金使用合规性	5	5
	组织实施	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出	产出数量	实际完成率	5	4
	产出质量	质量达标率	12	11
	产出时效	完成及时性	5	5
	产出成本	成本节约率	3	1
效益	项目效益	实施效益	9	8
		满意度	6	6
合计			100	95

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。主要评价分析是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目目标任务数或计划数相对应。预算编制是否经过科学论证；预算内容与项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方

实际是否相适应。

（二）项目过程情况。主要评价分析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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。是否遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；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；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

（三）项目产出情况。计算分析实际完成率，质量达标率，比较实际完成时间和计划完成时间。

（四）项目效益情况。评价和分析对项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等，可根据项目实际情况有选择地设置和细化。社会公众或服务对象一般采取社会调查的方式。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.科学编制年度土地储备计划和资金计划。结合区域做地主体的实施进展，结合项目规划、周边配套、土地市场等因素，综合研判项目收储条件和资金平衡能力。根据项目的实际需求科学编制征收补偿预算，提高资金使用效率。

2.征储同步，积极保障于市级重大项目推进。对涉及市十大重点工程的湖滨党校迁建项目，储备中心采取“征储同步”的模式，兰宝地块区域内房屋征收同步开展土地储备工作，保障补偿资金及时投入，极大提高做地主体工作积极性，切实加快征收进度。

3.尝试公共管理和公共服务用地收储，积极发挥土地收储的社会效益。项目所涉及地块主要出让金收入能覆盖储备成本的以经营性用地为主，在注重土地储备资金收支平衡的同时，积极探索收储市级重点投资项目的公共管理和公共服务用地。如在兰宝项目中，收储 12 公顷土地用于嘉兴市委党校迁建用地，此类地块基本没有收益，这充分体现了土地储备为民谋利的公益性属性，在服务经济社会发展中起到了不可替代的重要作用。

（二）存在的问题和建议

因土地市场、企业谈判、居民搬迁、政府规划调整等众多复杂因素影响，储备土地从收储到供应的时间普遍较长，导致储备资金长期搁置在项目上，储备资金周转效率不高，财政资金效益没有得到充分发挥。

（三）原因分析

土地市场受宏观经济影响大，土地储备周期长，土地收储成本测算难度大且不可控因素多。

五、有关建议

进一步完善土地储备资金拨付机制，根据土地储备实际资金

需要拨付资金。建立市级层面的做地协调推进和考核机制，加快土地储备资金周转率，充分发挥财政资金效益。

2021年度嘉兴市土地储备中心部门评价项目绩效评价报告

（2021年土地储备资金项目）

一、项目基本情况

为统筹城乡发展、优化人居环境、节约集约土地，盘活存量用地，优化土地利用结构， 合理调整空间布局，改善居住生态环境，加快城乡一体化发展，根据《土地储备管理办法》、2021年度嘉兴市本级土地储备计划等开展土地储备工作，开展并完成兰宝项目、1 余北工业园区搬迁项目、嘉北工业园区搬迁项目、南北土特产市场搬迁项目土地收储，并按实物工作量进行成本结算，支付土地收储资金30000万元。

主要工作内容：委托完成地块拆迁征收收购的成本核算和支付；完成地块验收入库以及自然资源部储备土地全生命周期统一监测监管；完成地块相关前期开发工程；完成必要地块的土壤污染监测；地块日常管护和合理临时利用；完成地块供应前期工作。

二、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为加强财政资金管理、强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价体系，对项目支出开展绩效评价，其目的包括：进一步强化土地储备项目的预算和绩效管理、考察土地储备项目执行的有效性和完善性、对后续土地储备项目的资金预算和绩效管理方面提出改进意见。

评价的对象和范围:（1）评价对象：兰宝项目、余北工业园区搬迁项目、嘉北工业园区搬迁项目、南北土特产市场搬迁项目储备土地项目。（2）评价范围：项目决策：包括立项程序、绩效目标设定情况；项目过程：包括预算安排、资金支付管理、项目实施情况；项目产出：包括项目产出数量、质量；项目效益：项目带来的综合效益。（3）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准：绩效评价原则：遵循“全面覆盖、突出重点、统筹兼顾、激励约束”原则。评价体系：本项目纳入嘉兴市财政资金预算绩效管理，根据嘉兴市财政支出绩效评价相关政策，设计了绩效评价指标体系。（4）绩效评价工作过程：本次评价工作主要包括以下几个阶段:

①项目启动阶段：2022 年 2 月中旬，安排项目评价人员进行前期准备，与委托方、项目单位进 行沟通了解项目单位情况，收集相关政策、依据等，并确 定绩效评价方案。

②绩效资料整理阶段：2022 年 2 月下旬，绩效实施，查阅相关文件、协议、合同、行业规定、财政 专项资金的预算及支出情况，发放问卷调查，并将收集的 资料进行归纳分析整理，核实认定数据。

③拟写绩效评价报告阶段：2022 年 3 月上旬，按照绩效评价要求，形成评价报告。嘉兴市自然资源和规划局绩效评价小组对绩效报告初稿就行审核后形成正式报告。

本次评价我们设置了一套绩效评价考核指标，评价组人

员对收集到的证据进行了认真地整理和分析，谨慎地对该项目进行了打分评级，按照定性分析和定量分析相结合的原则，对照评价指标和标准及有关政策进行评议和打分得出如下评价结论：2021年土地储备资金项目立项依据充分、程序规范，绩效目标设置合理，资金支付合规，绩效产出符合预期目标，项目绩效评价得分为94分，绩效评价等次为“优”。

项目绩效评分表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	7	7
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
	绩效目标	绩效指标明确性	6	6
	资金投入	预算编制科学性	5	5
		资金分配合理性	5	5
过程	资金管理	资金到位率	5	5
		预算执行率	10	10
	资金管理	资金使用合规性	5	5
	组织实施	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出	产出数量	实际完成率	5	4
	产出质量	质量达标率	12	10
	产出时效	完成及时性	5	5
	产出成本	成本节约率	3	1
效益	项目效益	实施效益	9	8
		满意度	6	6
合计			100	94

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。主要评价分析是否将项目绩效目标

细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目目标任务数或计划数相对应。预算编制是否经过科学论证；预算内容与项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

（二）项目过程情况。主要评价分析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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。是否遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；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；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

（三）项目产出情况。计算分析实际完成率，质量达标率，比较实际完成时间和计划完成时间。

（四）项目效益情况。评价和分析对项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等，可根据项目实际情况有选择地设置和细化。社会公众或服务对象一般采取社会调查的方式。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.科学编制年度土地储备计划和资金计划。结合区域做地主体的实施进展，结合项目规划、周边配套、土地市场等因素，综合研判项目收储条件和资金平衡能力。根据项目的实际需求科学编制征收补偿预算，提高资金使用效率。

2.征储同步，积极保障于市级重大项目推进。对涉及市十大重点工程的湖滨党校迁建项目，储备中心采取“征储同步”的模式，兰宝地块区域内房屋征收同步开展土地储备工作，保障补偿资金及时投入，极大提高做地主体工作积极性，切实加快征收进度。

3.尝试公共管理和公共服务用地收储，积极发挥土地收储的社会效益。项目所涉及地块主要出让金收入能覆盖储备成本的以经营性用地为主，在注重土地储备资金收支平衡的同时，积极探索收储市级重点投资项目的公共管理和公共服务用地。如在兰宝项目中，收储 12 公顷土地用于嘉兴市委党校迁建用地，此类地块基本没有收益，这充分体现了土地储备为民谋利的公益性属性，在服务经济社会发展中起到了不可替代的重要作用。

（二）存在的问题和建议

因项目中的大量地块涉及工业企业收购，因目前收购不能走征收程序，主要依靠谈判协商，因收到市场等众多复杂因素影响，收购谈判时间和企业腾退时间普遍较长，导致储备资金长期搁置

在项目上，同时也导致储备土地前期开发和土壤污染调查时间延后，储备周期拖长。

（三）原因分析

土地市场受宏观经济影响大，土地储备周期长，土地收储成本测算难度大且不可控因素多。

五、有关建议

建议市级层面进一步强化储备土地做地进度协调推进机制，提高土地储备资金周转率，充分发挥财政资金效益，首先要实现储备土地的快周转，建议建立市级层面的做地协调推进和考核机制，压实主体责任，提高做地速度。

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	39.33	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	50,242.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	8.80	八、社会保障和就业支出	39	21.47
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	50,242.00
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	21.86
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	50,290.13	**本年支出合计**	58	50,285.33
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	4.80
年初结转和结余	29	3.62	年末结转和结余	60	3.62
	30			61	
总计	31	50,293.75	**总计**	62	50,293.75

注：1.本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表（分单位）

公开02表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

单位名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	50,290.13	50,281.33					8.80
嘉兴市土地储备中心	50,290.13	50,281.33					8.80

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

公开03表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	50,290.13	50,281.33					8.80
208			社会保障和就业支出	21.47	21.47					
20805			行政事业单位养老支出	21.47	21.47					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16					
212			城乡社区支出	50,242.00	50,242.00					
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	20,242.00	20,242.00					
2120801			征地和拆迁补偿支出	20,043.88	20,043.88					
2120806			土地出让业务支出	198.12	198.12					
21210			国有土地收益基金安排的支出	30,000.00	30,000.00					
2121001			征地和拆迁补偿支出	30,000.00	30,000.00					
220			自然资源海洋气象等支出	4.80						4.80
22001			自然资源事务	4.80						4.80
2200150			事业运行	4.80						4.80
221			住房保障支出	21.86	17.86					4.00
22102			住房改革支出	21.86	17.86					4.00
2210201			住房公积金	21.86	17.86					4.00

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

支出决算表（分单位）

公开04表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

单位名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	50,285.33	241.45	50,043.88			
嘉兴市土地储备中心	50,285.33	241.45	50,043.88			

注：本表反映本年度各项支出情况。

支出决算表（分科目）

公开05表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	50,285.33	241.45	50,043.88			
208			社会保障和就业支出	21.47	21.47				
20805			行政事业单位养老支出	21.47	21.47				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16				
212			城乡社区支出	50,242.00	198.12	50,043.88			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	20,242.00	198.12	20,043.88			
2120801			征地和拆迁补偿支出	20,043.88		20,043.88			
2120806			土地出让业务支出	198.12	198.12				
21210			国有土地收益基金安排的支出	30,000.00		30,000.00			
2121001			征地和拆迁补偿支出	30,000.00		30,000.00			
221			住房保障支出	21.86	21.86				
22102			住房改革支出	21.86	21.86				
2210201			住房公积金	21.86	21.86				

注：本表反映本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开06表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	39.33	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	50,242.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.47	21.47		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	50,242.00		50,242.00	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	17.86	17.86		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	50,281.33	**本年支出合计**	59	50,281.33	39.33	50,242.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	50,281.33	**总计**	64	50,281.33	39.33	50,242.00	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开07表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项目				本年支出		
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	39.33	39.33	
208			社会保障和就业支出	21.47	21.47	
20805			行政事业单位养老支出	21.47	21.47	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.31	14.31	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.16	7.16	
221			住房保障支出	17.86	17.86	
22102			住房改革支出	17.86	17.86	
2210201			住房公积金	17.86	17.86	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开08表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	39.33	302	商品和服务支出		30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资		30201	办公费		30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金		30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.31	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	7.16	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	17.86	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费		31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		39.33	公用经费合计					

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项　目	预算数	决算数
“三公”经费支出		
1．因公出国（境）费		
2．公务用车购置及运行维护费		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3．公务接待费		

注：本表反映本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

本单位2021年度无一般公共预算财政拨款的“三公”经费收支安排，故无相关数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		50,242.00	50,242.00	198.12	50,043.88	
212			城乡社区支出		50,242.00	50,242.00	198.12	50,043.88	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		20,242.00	20,242.00	198.12	20,043.88	
2120801			征地和拆迁补偿支出		20,043.88	20,043.88		20,043.88	
2120806			土地出让业务支出		198.12	198.12	198.12		
21210			国有土地收益基金安排的支出		30,000.00	30,000.00		30,000.00	
2121001			征地和拆迁补偿支出		30,000.00	30,000.00		30,000.00	

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开11表

编制单位：嘉兴市土地储备中心　　金额单位：万元

项目				本年支出		
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据