

财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：土地印花税

项目单位：郑州市自然资源和规划局机关

主管部门：郑州市自然资源和规划局

2020年09月

目录

一、项目的基本情况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 资金安排和使用情况.....	3
(三) 项目绩效目标.....	4
(四) 项目实施计划.....	5
二、项目绩效情况分析.....	5
(一) 绩效目标完成的指标.....	5
(二) 没有完成绩效目标的指标.....	6
(三) 未完成绩效目标指标原因解释.....	6
三、改进建议.....	6
(一) 对项目管理及实施的建议.....	6
(二) 对完善制度保障的建议.....	6
(三) 对以后年度项目预算安排的建议.....	6
(四) 备注.....	7
附表 1. 自评价评分附件表.....	7

一、项目的基本情况

(一) 项目概况

该项目只要是根据郑州市市内五区和高新区全年土地出让收入总价款，按照万分之五的比例及时准确的上缴印花税。项目资金为专用资金。

(二) 资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	22500000	22500000		22500000			0			
项目实际投入	(2)	21699500	21699500		21699500			0			
资金到位	(3)	21699500	21699500		21699500			0			
实际支出	(4)	21699500	21699500		21699500			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	96.44	96.44	0	96.44	0	0	0	0	0	0

资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金实际支出率(%)	(8)=(4)/(3)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况(单位:元)			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	21699500	21699500	0	0
税金及附加费用	21699500	21699500		

(三) 项目绩效目标

1. 项目总目标

按照我市市内五区和高新区 2019 年估算土地出让收入, 按照比例完成印花税上交任务

2. 项目年度绩效目标

按照我市市内五区和高新区 2019 年估算土地出让收入，按照比例完成印花税上交任务

（四）项目实施计划

根据局利用部门上报数据，2019 年度郑州市预计签订土地出让合同金额 450 亿元。其中：市内五区预计签订土地出让合同金额 420 亿元，高新技术开发区预计签订土地出让合同金额 30 亿元。按照土地出让总收入的 5‰ 计算，2019 年预算需缴纳印花税 2250 万元，资金当年使用完毕。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：土地印花税项目绩效自我评价结果为：总得分 99.19 分，属于"优秀"。

（一）绩效目标完成的指标

预算执行率；预算编制合理性；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；资金使用规范性；财务监控有效性；信息公开情况；项目管理制度健全性；资格审核（含复审）规范性；计划完成项目数；计划完成项目及时率；项目受支持单位满意度；长效发展机制完善性；信息化建设情况；

(二) 没有完成绩效目标的指标

无

(三) 未完成绩效目标指标原因解释

三、改进建议

(一) 对项目管理及实施的建议

无

(二) 对完善制度保障的建议

无

(三) 对以后年度项目预算安排的建议

需保留该项目，按照年度实际估算可能发生的缴税额下达预算。

(四) 备注

附表 1. 自评价评分附件表

附表 1. 自评价评分附件表											
一级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准	数据来源及支持材料（附件）	复核业绩值	复核得分	复核说明	备注
投入和管理目标		20									
		6.66									
	预算执行率	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每降低 1%扣权重分的 1%，扣完为止					
	预算编制合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容匹配；总预算细分为具体子项目预算；预算额度测算依据充分，数量与产出指标匹配，单价有标准来源	2.22	具备要素 1 得 30%权重分，具备要素 2 得 30%权重分，具备要素 3 得 40%权重分。					
	预算资金	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满分，每					

	到位情况					降低 1%扣权重分的 1%， 扣完为止。					
		6.66									
	财务管理 制度健全 性	2.22	健全	往来资金结算管理相 关规定完整;支出管理 相关规定完整;收入管 理相关规定完整;现金 及银行存款管理相关 规定完整;财务监督管 理相关规定完整;资产 管理相关规定完整;采 购管理相关规定完整; 预算管理相关规定完 整;已制定专项资金管 理制度或有适用于本 项目的财务管理制度	2.22	具备要素 1 得 50%， 其余 要素每符合一项增加 6.25%					
	资金使用 规范性	2.22	合规	不存在截留、挤占、挪 用、虚列支出等情况; 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	2.22	具备 1 个要素得 20%权重 分。如果缺要素 4 或缺要 素 5 本指标不得分。					

				的规定;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续						
	财务监控有效性	2.22	有效	已制定或具有相应的财务监控机制;采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,对资金使用进行监控	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的33.33%,扣完为止。				
		6.68								
	信息公开情况	2.22	规范	公示的信息全面完整;公示的方式遵循相关规定;在规定时间内完成了公示	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣除权重分的1/3,扣完为止				
	项目管理制度健全性	2.22	健全	项目管理制度(机制)具备可操作性;项目管理制度(机制)内容完整,覆盖明确的政策对象、政策标准、项目申	2.22	具备要素1得50%权重分,其余要素每符合一项得25%权重分。				

				报要求、审核要求、结果公开等基本内容;具备完善退出机制、应急机制、档案资料管理制度或机制;具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案							
	资格审核 (含复审)规范性	2.24	规范	在规定的时间内完成了所有审核;完成了所有规定内容的审核;审核方式透明,遵循相关规定;审核结果正确无误	2.24	具备一个得分要素得 25% 权重分。					
		0									
产出目标		40									
		13.33									
	计划完成项目数	13.33	1	1	13.33						
		13.33									
	计划完成项目及时	13.33	100%	100%	13.33						

	率										
		13.34									
	完工项目 验收及时 率	13.34	100%	100%	13.33						
		0									
效果目标		30									
		20									
	单位投资 利润	10	225000 00	21699500	9.6						
	单位投入 税收	10	225000 00	21699500	9.6						
		0									
		0									
		10									
	项目受支 持单位满 意度	10	100%	100%	10.0						
影响力目 标		10									

		5									
	长效发展 机制完善 性	5	90%	90%	5.0						
		0									
		0									
		0									
		5									
	信息化建 设情况	5	完善	完善	5.0						
		0									
总计		100			99.19						
评价等级		0			优秀						

