2025年度济南市长清区自然资源局本级决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）依法履行全区全民所有土地、矿产、森林、草原（地）、湿地、水等自然资源资产所有者职责和国土空间用途管制职责。贯彻执行自然资源、国土空间规划以及测绘等方面法律法规和方针政策，拟订有关规范性文件并组织实施。

（二）负责全区自然资源调查监测评价。执行国家和省、市关于自然资源调查监测评价的指标体系、统计标准和制度规定，组织实施自然资源基础调查、专项调查和监测。负责自然资源调查监测评价成果的监督管理和信息发布。指导街镇自然资源调查监测评价工作。

（三）负责全区自然资源统一确权登记工作。执行国家和省、市自然资源和不动产统一确权登记、权籍调查、不动产测绘、争议调处、成果应用的制度、标准、规范。建立健全全区自然资源和不动产登记信息管理基础平台。负责区自然资源和不动产登记工作。指导监督街镇自然资源和不动产确权登记相关工作。

（四）负责全区自然资源资产有偿使用工作。落实国家和省、市全民所有自然资源资产统计制度，开展全民所有自然资源资产核算工作，编制全民所有自然资源资产负债表。执行全民所有自然资源资产划拨、出让、租赁、作价出资和土地储备等政策，合理配置全民所有自然资源资产。负责统筹全区土地储备开发工作。负责自然资源资产价值评估管理，依法收缴相关资产收益。

（五）负责全区自然资源的合理开发利用。组织拟订自然资源发展规划和战略，执行自然资源开发利用标准。建立政府公示自然资源价格体系，组织开展自然资源分等定级价格评估。开展自然资源利用评价考核，研究拟订自然资源节约集约利用的政策并组织实施。负责自然资源市场监管。负责全

区城乡建设用地供应。开展自然资源形势分析，组织研究自然资源管理涉及宏观调控、区域协调和城乡统筹的政策措施。

（六）负责建立全区空间规划体系。推进主体功能区战略和制度实施，组织编制国土空间规划，参与编制、审查专项规划，指导审查街镇相关规划。开展国土空间开发适宜性评价，建立国土空间规划实施监测、评估和预警体系。组织划定生态保护红线、永久基本农田、城镇开发边界等控制线，构建节约资源和保护环境的生产、生活、生态空间布局。

（七）负责组织实施国土空间规划。执行国土空间用途管制制度。拟订土地等自然资源年度利用计划并组织实施。负责土地等国土空间用途转用工作。负责土地征收管理。负责全区重大市政基础设施和交通设施建设涉及国土空间规划的协调工作。

（八）负责统筹全区国土空间生态修复。牵头组织编制国土空间生态修复规划并实施有关生态修复重大工程。负责国土空间综合整治、土地整理开发复垦、矿山地质环境恢复治理等工作。落实国家生态保护补偿制度，拟订合理利用社会资金进行生态修复的政策措施，提出重大备选项目。

(九)负责组织实施最严格的耕地保护制度。牵头拟订并实施全区耕地保护政策，负责耕地数量、质量、生态保护。组织实施耕地保护责任目标考核和永久基本农田特殊保护。完善耕地占补平衡制度,监督占用耕地补偿制度执行情况。

（十）负责管理地质勘查行业和全区地质工作。编制地质勘查规划并组织实施。管理区级地质勘查项目。组织实施区级重大地质矿产勘查专项。监测地下水过量开采引发的地面沉降等地质问题。负责古生物化石的监督管理。

（十一）负责全区矿产资源管理工作。负责编制全区矿产资源规划并组

织实施。负责矿产资源储量管理以及压覆矿产资源初审。依法进行矿业权管理。负责全区规划矿产区、对国民经济具有重要价值的矿区的管理。会同有关部门承担保护性开采的特定矿种、优势矿产的调控及相关管理工作。指导监督矿产资源合理利用和保护。

（十二）负责全区测绘和地理信息管理工作。负责基础测绘和测绘行业管理，会同有关部门组织编制并实施基础测绘规划和年度计划。负责测绘资质资格审核报批与信用管理，监督管理国家地理信息安全和市场秩序。组织开展城市地理国情监测工作。负责地理信息公共服务管理。负责检查维护测量标志。

（十三）推动全区自然资源领域科技发展。拟订自然资源领域科技发展规划、计划并组织实施。组织实施重大科技工程以及创新能力建设，推进自然资源信息化和信息资料的公共服务。组织开展自然资源领域对外交流合作。

（十四）落实综合防灾减灾规划相关要求，负责全区地质灾害预防、治理相关工作，编制地质灾害防治规划、计划并组织实施。组织指导全区地质灾害调查评价、专业监测和预警预报等工作，承担地质灾害应急救援的技术支撑工作。

（十五）根据区政府授权，对各街镇政府落实自然资源和国土空间规划重大方针政策、决策部署以及法律法规执行情况进行督查和监督检查。配合有关部门做好优化营商环境有关工作，负责规范自然资源市场秩序，对自然资源、国土空间开发利用等活动进行监测和管理，查处自然资源开发利用和国土空间规划以及测绘重大违法案件。指导监督街镇政府自然资源行政执法工作。

（十六）协助做好涉及自然资源领域的招商服务工作。

（十七）负责本系统或领域内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

（十八）履行法律、法规、规章规定的其他职责；完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设3个职能科室，分别是：办公室、自然资源管理科、地质矿产监督科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市长清区自然资源局　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,925.57	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	5,435.48	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		八、社会保障和就业支出	39	170.88
	9		九、卫生健康支出	40	105.89
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	5,435.48
	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	0.28
	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	2,633.11
	19		十九、住房保障支出	50	121.07
	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	25.50
	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	7,361.05	**本年支出合计**	58	8,492.19
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,131.15	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	8,492.19	**总计**	62	8,492.19

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：济南市长清区自然资源局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,361.05	7,361.05					
208	社会保障和就业支出	170.88	170.88					
20805	行政事业单位养老支出	170.88	170.88					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.94	128.94					
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.94	41.94					
210	卫生健康支出	105.89	105.89					
21011	行政事业单位医疗	105.89	105.89					
2101101	行政单位医疗	11.52	11.52					
2101102	事业单位医疗	66.50	66.50					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	27.86	27.86					
212	城乡社区支出	5,435.48	5,435.48					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,435.09	5,435.09					
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,756.77	3,756.77					
2120802	土地开发支出	1,457.60	1,457.60					
2120804	农村基础设施建设支出	85.00	85.00					
2120814	农业生产发展支出	125.72	125.72					
2120816	农业农村生态环境支出	10.00	10.00					
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.39	0.39					
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.39	0.39					
215	资源勘探工业信息等支出	0.28	0.28					
21505	工业和信息产业	0.28	0.28					
2150599	其他工业和信息产业支出	0.28	0.28					

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
220	自然资源海洋气象等支出	1,501.96	1,501.96					
22001	自然资源事务	1,501.96	1,501.96					
2200101	行政运行	273.95	273.95					
2200104	自然资源规划及管理	100.00	100.00					
2200106	自然资源利用与保护	198.81	198.81					
2200109	自然资源调查与确权登记	30.08	30.08					
2200150	事业运行	884.04	884.04					
2200199	其他自然资源事务支出	15.08	15.08					
221	住房保障支出	121.07	121.07					
22102	住房改革支出	121.07	121.07					
2210201	住房公积金	121.07	121.07					
224	灾害防治及应急管理支出	25.50	25.50					
22406	自然灾害防治	25.50	25.50					
2240601	地质灾害防治	25.50	25.50					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市长清区自然资源局　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	8,492.19	1,556.30	6,935.90			
208	社会保障和就业支出	170.88	170.88				
20805	行政事业单位养老支出	170.88	170.88				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.94	128.94				
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.94	41.94				
210	卫生健康支出	105.89	105.89				
21011	行政事业单位医疗	105.89	105.89				
2101101	行政单位医疗	11.52	11.52				
2101102	事业单位医疗	66.50	66.50				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	27.86	27.86				
212	城乡社区支出	5,435.48		5,435.48			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,435.09		5,435.09			
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,756.77		3,756.77			
2120802	土地开发支出	1,457.60		1,457.60			
2120804	农村基础设施建设支出	85.00		85.00			
2120814	农业生产发展支出	125.72		125.72			
2120816	农业农村生态环境支出	10.00		10.00			
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.39		0.39			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.39		0.39			
215	资源勘探工业信息等支出	0.28		0.28			
21505	工业和信息产业	0.28		0.28			
2150599	其他工业和信息产业支出	0.28		0.28			

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
220	自然资源海洋气象等支出	2,633.11	1,158.47	1,474.64			
22001	自然资源事务	2,633.11	1,158.47	1,474.64			
2200101	行政运行	274.43	274.43				
2200104	自然资源规划及管理	100.00		100.00			
2200106	自然资源利用与保护	1,326.44		1,326.44			
2200109	自然资源调查与确权登记	30.08		30.08			
2200150	事业运行	884.04	884.04				
2200199	其他自然资源事务支出	18.12		18.12			
221	住房保障支出	121.07	121.07				
22102	住房改革支出	121.07	121.07				
2210201	住房公积金	121.07	121.07				
224	灾害防治及应急管理支出	25.50		25.50			
22406	自然灾害防治	25.50		25.50			
2240601	地质灾害防治	25.50		25.50			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市长清区自然资源局　　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	1,925.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,435.48	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	170.88	170.88		
	9		九、卫生健康支出	41	105.89	105.89		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	5,435.48		5,435.48	
	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	0.28	0.28		
	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	1,501.96	1,501.96		
	19		十九、住房保障支出	51	121.07	121.07		
	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	25.50	25.50		
	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	7,361.05	本年支出合计	59	7,361.05	1,925.57	5,435.48	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7,361.05	总计	64	7,361.05	1,925.57	5,435.48	

注：本表反映单位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05表

单位：济南市长清区自然资源局　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1,925.57	1,555.82	369.74
208	社会保障和就业支出	170.88	170.88	
20805	行政事业单位养老支出	170.88	170.88	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.94	128.94	
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.94	41.94	
210	卫生健康支出	105.89	105.89	
21011	行政事业单位医疗	105.89	105.89	
2101101	行政单位医疗	11.52	11.52	
2101102	事业单位医疗	66.50	66.50	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	27.86	27.86	
215	资源勘探工业信息等支出	0.28		0.28
21505	工业和信息产业	0.28		0.28
2150599	其他工业和信息产业支出	0.28		0.28
220	自然资源海洋气象等支出	1,501.96	1,157.99	343.97
22001	自然资源事务	1,501.96	1,157.99	343.97
2200101	行政运行	273.95	273.95	
2200104	自然资源规划及管理	100.00		100.00
2200106	自然资源利用与保护	198.81		198.81
2200109	自然资源调查与确权登记	30.08		30.08

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2200150	事业运行	884.04	884.04	
2200199	其他自然资源事务支出	15.08		15.08
221	住房保障支出	121.07	121.07	
22102	住房改革支出	121.07	121.07	
2210201	住房公积金	121.07	121.07	
224	灾害防治及应急管理支出	25.50		25.50
22406	自然灾害防治	25.50		25.50
2240601	地质灾害防治	25.50		25.50

注：本表反映单位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明细表

公开06表

单位：济南市长清区自然资源局　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,447.09	302	商品和服务支出	66.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	457.51	30201	办公费	8.86	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	196.05	30202	印刷费	0.58	30702	国外债务付息	
30103	奖金	90.18	30204	手续费		310	资本性支出	0.11
30106	伙食补助费		30205	水费	0.42	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	339.46	30206	电费	8.56	31002	办公设备购置	0.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	128.94	30207	邮电费	4.48	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.48	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	9.54	30211	差旅费	1.77	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	35.85	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	121.07	30213	维修（护）费	2.70	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	41.94	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.24	31013	公务用车购置	
30302	退休费	33.80	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	3.59	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	1.20	399	其他支出	
30307	医疗费补助	8.14	30228	工会经费	8.32	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	12.85	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	10.44	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	2.68			
人员经费合计		1,489.03	公用经费合计					66.80

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济南市长清区自然资源局　　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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			5,435.48	5,435.48		5,435.48	
212	城乡社区支出		5,435.48	5,435.48		5,435.48	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		5,435.09	5,435.09		5,435.09	
2120801	征地和拆迁补偿支出		3,756.77	3,756.77		3,756.77	
2120802	土地开发支出		1,457.60	1,457.60		1,457.60	
2120804	农村基础设施建设支出		85.00	85.00		85.00	
2120814	农业生产发展支出		125.72	125.72		125.72	
2120816	农业农村生态环境支出		10.00	10.00		10.00	
21213	城市基础设施配套费安排的支出		0.39	0.39		0.39	
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出		0.39	0.39		0.39	

注：本表反映单位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08表

单位：济南市长清区自然资源局　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济南市长清区自然资源局　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.09		12.85		12.85	0.24	13.09		12.85		12.85	0.24

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为8,492.19万元。与2024年相比，收、支总计各减少5,203.94万元，下降38%。主要是财政拨款安排的项目资金规模缩减，收支减少。

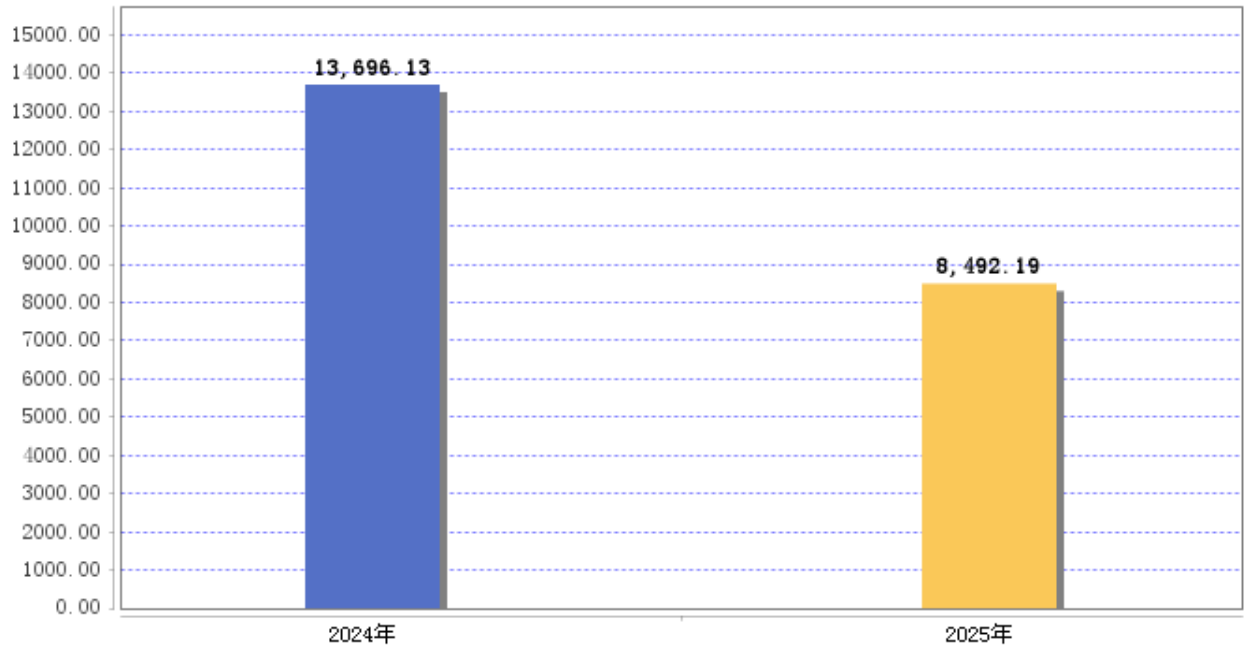

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计7,361.05万元，其中：财政拨款收入7,361.05万元，占100%。

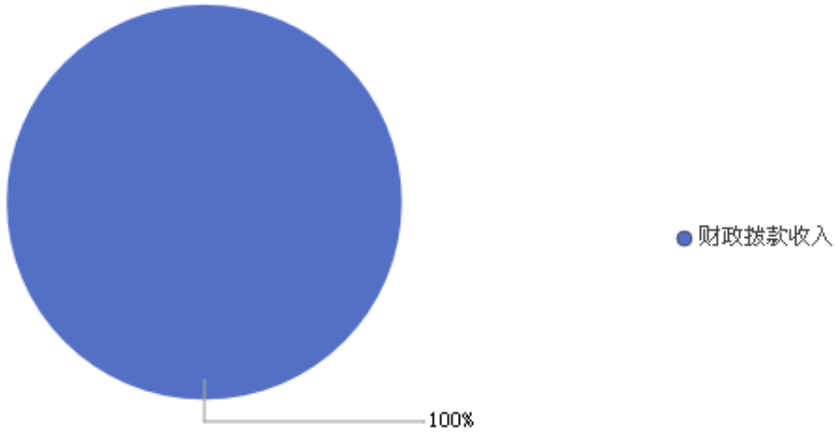

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入7,361.05万元。与2024年度相比，减少5,096.16万元，下降40.91%。主要是财政拨款安排的项目资金规模缩减，财政拨款收入减少。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计8,492.19万元，其中：基本支出1,556.3万元，占

18.33%；项目支出6,935.9万元，占81.67%。

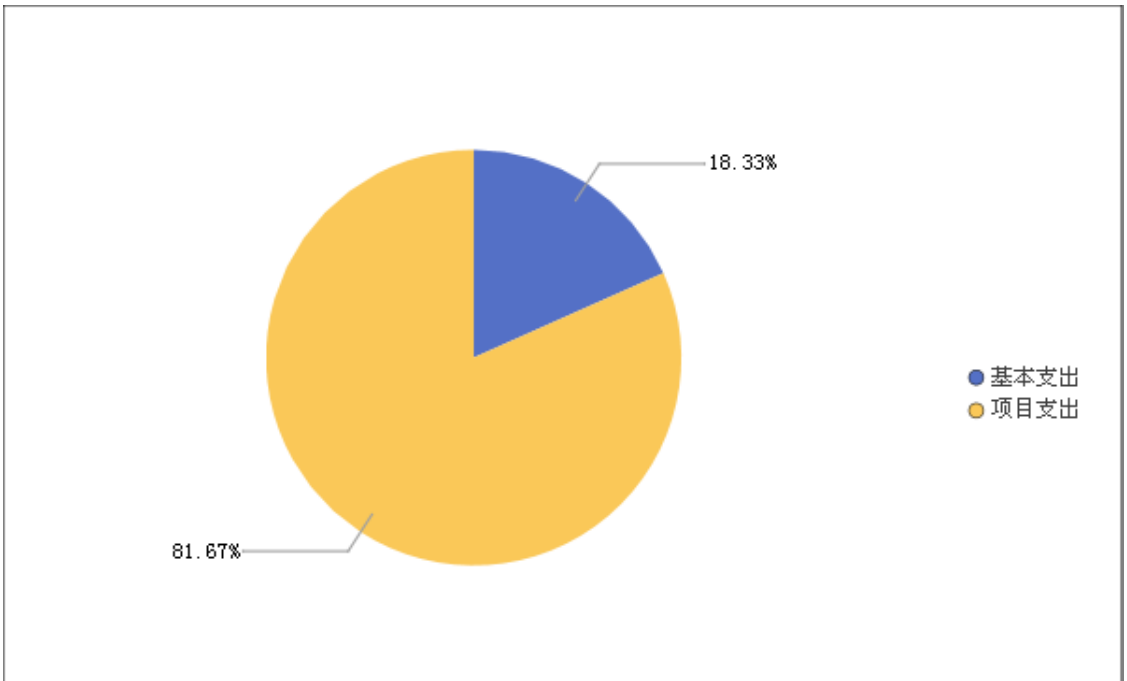

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,556.3万元。与2024年度相比，增加58.96万元，增长3.94%。主要是落实普调工资政策，补发调增工资，人员经费相应增加，基本支出增加。

2.项目支出6,935.9万元。与2024年度相比，减少4,131.75万元，下降37.33%。主要是2024年耕地占用税受往期历史因素影响存在特殊性，本年度无此类情况，项目支出减少。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为7,361.05万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少5,096.16万元，下降40.91%。主要是财政拨款安排的项目资金规模缩减，财政拨款收支减少。

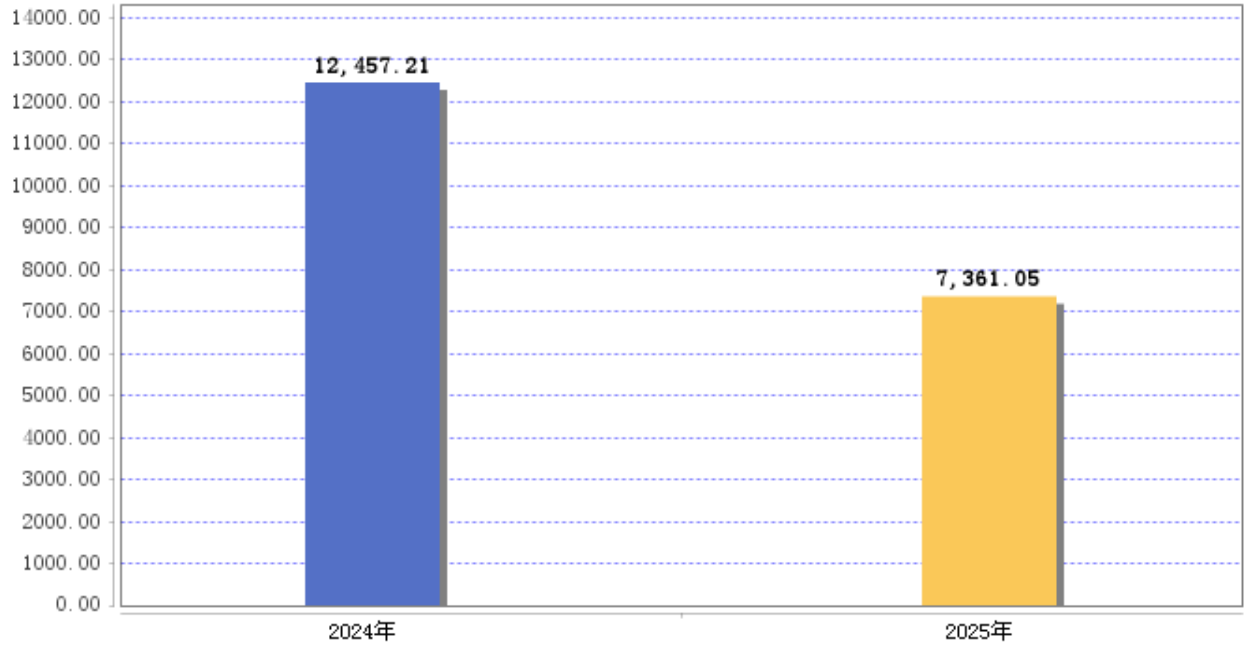

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障城乡社区支出、自然资源海洋气象等支出、社会保障和就业支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，国有土地使用权出让收入安排的支出规模较大，主要是：征地和拆迁补偿支出，2025年度决算数为3756.77万元，占财政拨款支出总额的44.24%，主要用于2025年度征供地应税项目、2025年征地预存款项目等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,925.57万元，占本年支出合计的

22.67%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少741.85万元，下降27.81%。主要是一般公共预算财政拨款安排的项目资金规模缩减，支出减少。

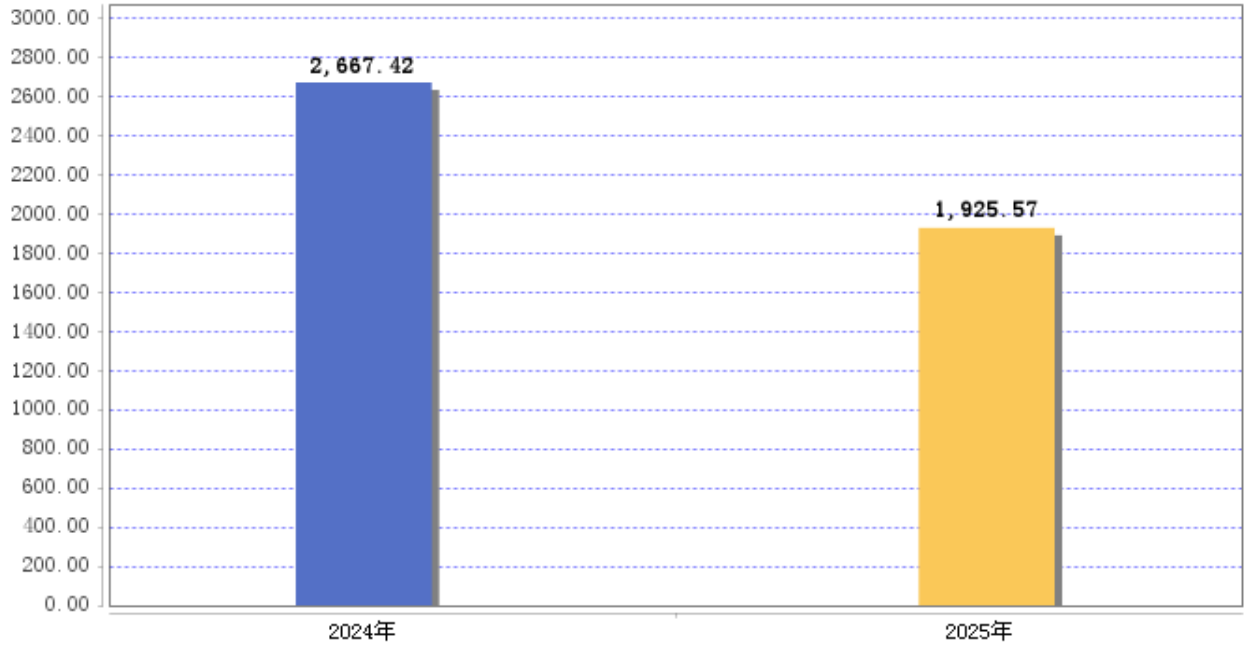

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,925.57万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出170.88万元，占8.87%；卫生健康支出（类）支出105.89万元，占5.5%；资源勘探工业信息等支出（类）支出0.28万元，占0.01%；自然资源海洋气象等支出（类）支出1,501.96万元，占78%；住房保障支出（类）支出121.07万元，占6.29%；灾害防治及应急管理支出（类）支出25.5万元，占1.33%。

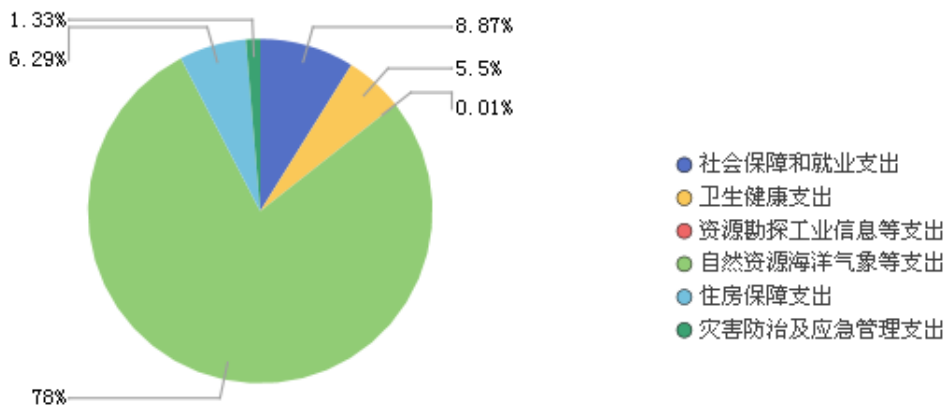

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,105.86万元，支出决算为1,925.57万元，完成年初预算的91.44%。决算数小于年初预算数，主要原因是受财政统筹调度影响，部分项目支出未能按期支付。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）。年初预算为130.9万元，支出决算为128.94万元，完成年初预算的98.5%。机关事业单位基本养老保险预算是按照职工上年养老保险的1.02倍预计的。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为41.65万元，支出决算为41.94万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是落实工资普调政策，调增工资及保险缴费基数。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为17.04万元，支出决算为11.52万元，完成年初预算的67.61%。决

算数小于年初预算数，主要原因是受人员及待遇变动影响，医疗保险缴费金额下降。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为91.99万元，支出决算为66.5万元，完成年初预算的72.29%。决算数小于年初预算数，主要原因是受人员变动影响，医疗保险缴费金额下降。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为27.86万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是财政自动调整科目，支出功能科目变动。

6. 资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业（款）其他工业和信息产业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.28万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是收到上级下达专项资金用于购买信创设备。

7. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）。年初预算为326.29万元，支出决算为273.95万元，完成年初预算的83.96%。决算数小于年初预算数，主要原因是受财政统筹调度因素影响，部分机关运行经费未能按期支付。

8. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源规划及管理（项）。年初预算为0万元，支出决算为100万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

9. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项）。年初预算为29.75万元，支出决算为198.81万元，完成年初预算的668.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

10. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源调查

与确权登记（项）。年初预算为50万元，支出决算为30.08万元，完成年初预算的60.16%。决算数小于年初预算数，主要原因是受财政统筹调度因素影响，项目款未能按期支付。

11. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项）。年初预算为872.28万元，支出决算为884.04万元，完成年初预算的101.35%。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

12. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项）。年初预算为305万元，支出决算为15.08万元，完成年初预算的4.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是受财政统筹调度因素影响，项目款未能按期支付。

13. 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125.71万元，支出决算为121.07万元，完成年初预算的96.31%。住房公积金预算是按照职工上年住房公积金的1.02倍预计的。

14. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害防治（款）地质灾害防治（项）。年初预算为5.25万元，支出决算为25.5万元，完成年初预算的485.71%。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,555.83万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,489.03万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、医疗费补助等。

公用经费66.8万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、办公设备购置、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务

费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入5,435.48万元，本年支出5,435.48万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）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）。年初预算为0万元，支出决算为3,756.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是新增2025年度征供地应税项目、2025年征地预存款项目及兑付往期项目相关款项。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,457.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是新增2025年度征供地应税项目及兑付往期项目相关款项。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为85万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

（四）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为125.72万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

（五）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为10万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

（六）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他

城市基础设施配套费安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.39万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是兑付往期项目相关款项。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为13.09万元，支出决算为13.09万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为12.85万元，支出决算为12.85万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年济南市长清区自然资源局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出12.85万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，济南市长清区自然资源局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为11辆。

3.公务接待费全年预算数为0.24万元，支出决算为0.24万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.24万元，主要用于上级部门开展自然资源业务调研工作用餐，共计接待2批次、29人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出66.8万元，比年初预算数减少45.81万元，下降40.68%，主要原因是受财政统筹调度因素影响，部分机关运行经费未能按期支付。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额364.97万元，其中：政府采购货物支出0.51万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出364.46万元。授予中小企业合同金额344.2万元，占政府采购支出总额的94.31%，其中：授予小微企业合同金额240.4万元，占授予中小企业合同金额的69.84%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的94.3%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆11辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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1辆、其他用车9辆,其他按照规定配备的公务用车主要是行政执法用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目21个，涉及预算资金6932.86万元，占单位预算项目支出总额的99.96%。

组织对“2025年度征供地应税项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金3172.76万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市长清区自然资源局2025年度

区级预算项目绩效自评的21个项目等级全部为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“2020年度城乡建设用地增减挂钩示范项目二期”“2025年度征供地应税项目”“2025年征地预存款项目”等3个项目的绩效自评表。

1.2020年度城乡建设用地增减挂钩示范项目二期项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.67分。全年预算数为400万元，执行数为400万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：济南市自然资源和规划局批准设立示范项目区，涉及孝里街道刘营村和洼里村。2022年已完成旧村拆迁复垦及安置区建设，复垦面积266.7亩，新增耕地240亩。市局拨付1.2亿元预购款，前期已支付1.16亿元，剩余400万元本次已全部支付，项目资金执行完毕。发现的主要问题及原因：因支付周期较长，服务对象满意有待提升。下一步改进措施：今后加强与区财政协调沟通，争取及时支付。

2.2025年度征供地应税项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.85分。全年预算数为3220.76万元，执行数为3172.76万元，完成预算的98.51%。项目绩效目标完成情况：已完成税源统计缴纳工作，准确统计了项目名称、数量、地类面积等关键信息，制作了清晰的纳税信息表，并按时缴纳耕地占用税和印花税，优化了工作流程，有效提升了统计效率和质量，为税收征管工作提供了坚实的数据基础，圆满完成了预期目标。发现的主要问题及原因：项目实施内容动态变化，预算执行率有待提高。下一步改进措施：强化前期研判，结合业务动态变化科学编制预

算，提升预算编制精准度。

3.2025年征地预存款项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.44分。全年预算数为1558.02万元，执行数为1558.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成1558.0174万元征地预存款的缴存工作，从资金层面保障农民的合法权益，有效规避因资金问题引发的纠纷，为征地工作的有序推进奠定坚实的基础，有力促进整体征地进程的顺利实施。发现的主要问题及原因：部分村民对征地预存款政策不够了解，服务对象满意度有待提升。下一步改进措施：今后将加大政策宣传解读力度，提升群众政策知晓度。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“2025年度征供地应税”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、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），主要用于反映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费支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业

单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十一、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），主要用于反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

二十二、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项），主要用于反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十三、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项），主要用于反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

二十四、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业生产发展支出（项），主要用于反映土地出让收入用于高标准农田建设、农田水利建设、农村土地综合整治、耕地及永久基本农田保护支出、现代种业提升等方面的支出。

二十五、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项），主要用于反映土地出让收入用于农村人居环境整治、与农业农村直接相关的山水林田湖草生态保护修复等方面的支出。

二十六、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项），主要用于反映上述项目以外的城市基础设施配套费支出。

二十七、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业（款）其他工业和信息产业支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于工业和信息产业方面的支出。

二十八、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十九、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源规划及管理（项），主要用于反映用于国土空间规划、国土空间开发适宜性评价等方面的支出。

三十、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项），主要用于反映用于自然资源有偿使用与合理开发利用， 国土空间生态修复，国土整治，耕地保护等方面的支出。

三十一、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源调查与确权登记（项），主要用于反映自然资源部门用于自然资源调查监测评价，自然资源统一确权登记等方面的支出。

三十二、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项），主要用于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。

三十三、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于自然资源事务方面的支出。

三十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十五、灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害防治（款）地质灾害防治（项），主要用于反映防治地质灾害方面的支出。

第五部分

附件

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市长清区自然资源局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2020年度城乡建设用地增减挂钩示范项目二期	98.67	优
2	长清区2021年历史遗留矿山修复治理工程项目	99.41	优
3	地质灾害防控视频联网云平台建设项目	98.76	优
4	2021年度批而未供和土地供应服务项目	99.75	优
5	永久基本农田整改补划及建立储备区	98.89	优
6	田长制项目	98.89	优
7	2022年度城镇低效用地再开发和工业用地利用情况调查	98.89	优
8	2023年度长清区村庄规划编制项目	98.89	优
9	国土空间规划	98.89	优
10	2025年度征供地应税项目	99.85	优
11	长清区农村土地承包经营确权登记成果复制共享	99.44	优
12	2025年度非法开采矿产资源鉴定	90.02	优
13	2025年征地预存款项目	99.44	优
14	2019年度长清区高标准农田项目（双泉王纸坊、五峰朱家庄项目）	99.00	优
15	2023年度集体土地所有权更新调查、农村房地一体不动产确权登记项目	90.56	优
16	2023年度卫片执法项目	98.22	优
17	长清区农村乱占耕地建房补充图斑摸排整治项目	99.44	优
18	2025年度国土变更调查	90.02	优
19	2024年度国土更新调查	99.78	优
20	信创设备采购	99.44	优
21	2023年度基本农田整改处置工作补助资金	98.89	优

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">2020年度城乡建设用地增减挂钩示范项目二期</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市长清区自然资源局所属单位</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市长清区自然资源局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>400</td><td>400</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>400</td><td>400</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">2020年12月9日，济南市自然资源和规划局批准同意将孝里镇刘营村和洼里村2个增减挂钩试点项目设立为示范项目区，按照675万元/公顷预购两个项目挂钩指标17.78公顷，2022年已完成孝里街道刘营村和洼里村黄河滩区居民旧村拆迁复垦，安置区建设。市局当时拨付区财政1.2亿元预购款，我局根据济南长清农业发展有限公司滩区迁建增减挂钩指标实施进度，已完成支付1.16亿元，本次支付剩余400万元。</td><td colspan="4">济南市自然资源和规划局批准设立示范项目区，涉及孝里街道刘营村和洼里村。2022年已完成旧村拆迁复垦及安置区建设，复垦面积266.7亩，新增耕地240亩。市局拨付1.2亿元预购款，前期已支付1.16亿元，剩余400万元本次已全部支付，项目资金执行完毕。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效
指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>项目剩余金额</td><td>400万元</td><td>400万元</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>复垦面积</td><td>266.7亩</td><td>266.7亩</td><td>13</td><td>13</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>验收通过率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>13</td><td>13</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>按时完成率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>14</td><td>14</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>增加耕地面积</td><td>240亩</td><td>240亩</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>机械化耕作率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>受益群众满意度</td><td>90%</td><td>78%</td><td>10</td><td>8.67</td><td>因支付周期较长，服务对象满意度稍低，今后加强与区财政协调沟通，争取及时支付。</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">98.67</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="6"></td></tr>
</table>

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	2025年度征供地应税项目						
主管部门	济南市长清区自然资源局所属单位			实施单位	济南市长清区自然资源局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
	年度资金总额	0	3220.76	3172.76	10	98.51%	9.85
	其中：当年财政拨款	0	3220.76	3172.76			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	做好税源统计工作，准确统计并记录项目相关信息，包括项目名称、数量、所占农用地地类及面积、出让面积、占地位置、用途、时间等，制作清晰明了的纳税信息表，申请财政资金、申报纳税，做到不漏报、不重报，增强代缴服务水平，耕地占用税确保征地批复后及时缴纳，印花税确保出让合同签订后及时缴纳。通过不断优化工作流程，提高统计效率和质量，为税收征管工作提供更加坚实的数据基础。			已完成税源统计缴纳工作，准确统计了项目名称、数量、地类面积等关键信息，制作了清晰的纳税信息表，并按时缴纳耕地占用税和印花税，优化了工作流程，有效提升了统计效率和质量，为税收征管工作提供了坚实的数据基础，圆满完成了预期目标。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤3172.7552万元	3172.7552万元	4	4	
			缴纳耕地占用税及滞纳金总额	≤3171.6472万元	3171.6472万元	3	3	
			缴纳印花税总额	≤1.108万元	1.108万元	3	3	
	产出指标	数量指标	批次数量	≤12个	12个	10	10	
			土地出让合同数量	2个	2个	10	10	
		质量指标	纳税正确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	保障后续工作及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	财政收入	≤3172.7552万元	3172.7552万元	10	10	
		社会效益指标	纳税遵从度	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	代缴服务完成度	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	税务部门满意度	≥90%	99%	10	10	
总分			**99.85**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	2025年征地预存款项目						
主管部门	济南市长清区自然资源局所属单位			实施单位	济南市长清区自然资源局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
	年度资金总额	0	1558.02	1558.02	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	1558.02	1558.02			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	根据《中华人民共和国土地管理法》《中华人民共和国土地管理法实施条例》等有关规定，按照山东省人民政府《关于山东省征地区片综合地价的批复》（鲁政字〔2023〕144号）批复的长清区征地区片综合地价标准执行。拟征收土地位于Ш-2级区片，补偿标准为204万元/公顷。其中，农用地补偿标准为204万元/公顷、建设用地补偿标准为204万元/公顷、未利用地补偿标准为163.2万元/公顷、永久基本农田补偿标准为244.8万元/公顷。本次涉及项目征地预存款1558.0174万元。征地预存款确保被征地农民的合法权益得到及时有效的保障，减少因资金问题导致的纠纷，促进征地工作的顺利进行。			已完成1558.0174万元征地预存款的缴存工作，从资金层面保障农民的合法权益，有效规避因资金问题引发的纠纷，为征地工作的有序推进奠定坚实的基础，有力促进整体征地进程的顺利实施。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	1558.0174万元	1558.0174万元	4	4	
			农用地征地区片价	204万元/公顷	204万元/公顷	3	3	
			未利用地征地区片价	163.2万元/公顷	163.2万元/公顷	3	3	
	产出指标	数量指标	农用地面积	7.6307公顷	7.6307公顷	10	10	
			未利用地面积	0.0083公顷	0.0083公顷	10	10	
		质量指标	财政资金到位后支付正确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	财政资金到位后支付及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	项目招引落地率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	绿地面积	0.6643公顷	0.6643公顷	10	10	
		可持续影响指标	土地利用率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被征地村民满意度	≥90%	85%	10	9.44	部分村民对征地预存款政策不够了解，今后将加大政策宣传解读力度，提升群众政策知晓度。
总分			**99.44**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2025年度征供地应税项目
绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概述

1.项目立项背景

2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过《中华人民共和国耕地占用税法》，财政部、税务总局、自然资源部、农业农村部、生态环境部于2019年8月29日联合发布《中华人民共和国耕地占用税法实施办法》，自2019年9月1日起施行，两者共同构成了耕地占用税征收管理的法律和制度框架，旨在规范耕地占用税的征收、管理和使用，保护耕地资源，促进土地资源的合理利用。《山东省人民代表大会常务委员会关于山东省耕地占用税适用税额的决定》由山东省第十三届人民代表大会常务委员会第十四次会议于2019年7月26日通过，自2019年9月1日起施行。该决定结合山东省实际情况，明确了本省耕地占用税的适用税额标准，旨在规范本省耕地占用税征收管理，落实国家耕地占用税政策。《国家税务总局山东省税务局 山东省财政厅 山东省自然资源厅 山东省农业农村厅关于发布<山东省耕地占用税征收管理办法>的公告》（2019年第10号）由四部门于2019年8月30日联合发布，自2019年9月1日起施行。该公告旨在规范山东省

耕地占用税的征收、管理工作，落实国家耕地占用税政策，结合本省实际明确具体征管措施，保障耕地占用税征收工作有序开展。

《中华人民共和国印花税暂行条例》（国务院令第 11 号）明确印花税的征税范围、税目税率及征收管理规则，是印花税征缴的根本法律依据。《中华人民共和国印花税暂行条例施行细则》（财税字〔1988〕255 号）对暂行条例的具体条款进行细化解释，包括应税凭证的界定、计税依据的确定等。《财政部 国家税务总局关于印花税若干政策的通知》（财税〔2006〕162 号）明确了土地使用权出让合同、土地使用权转让合同征收印花税的税率。《国家税务总局山东省税务局 山东省财政厅 山东省自然资源厅 山东省农业农村厅关于发布<山东省耕地占用税征收管理办法>的公告》（2019 年第 10 号）虽以耕地占用税为核心，但明确了土地出让环节税费征收的协同管理要求，间接规范了供地合同印花税的征缴流程。《山东省人民代表大会常务委员会关于山东省耕地占用税适用税额的决定》（2019 年 7 月 26 日通过）结合本省实际明确税额标准，为供地环节相关税费（含印花税）的征管提供了地方政策衔接依据。

2.项目内容

依据《中华人民共和国耕地占用税法》《中华人民共和国印花税暂行条例》等现行法律条文及山东省配套政策（如耕地占用税适用税额决定、征收管理办法），明确征供地环节耕地占用税、印花税的征收范围、税额标准、计税依据及申报流程，确保国家与地方税费政策在长清区精准实施。

3.组织实施

区自然资源局通过采集土地性质、占用面积等核心信息建立应税台账，按法规计算应纳税额，依托财务系统规范缴纳流程实现全程监管；区税务局整合应税数据与不动产登记、税务系统数据，实现耕地占用税地块信息、印花税合同信息与不动产单元编码的关联匹配以提升征管效率；同时定期核查税费缴纳情况防范漏缴少缴问题，并为用地单位提供政策咨询与申报指导，简化流程降低办税成本以提升服务满意度。

4.项目资金投入和使用情况

2025年度征供地应税项目总预算3172.7552万元，全部为区级预算资金,截至2025年底共使用区级资金3172.7552万元。

（二）项目绩效目标

1.总体绩效目标

项目于2025年初启动前期准备工作，按照《中华人民共和国耕地占用税法》及实施办法、《山东省人民代表大会常务委员会关于山东省耕地占用税适用税额的决定》、《国家税务总局山东省税务局 山东省财政厅 山东省自然资源厅 山东省农业农村厅关于发布<山东省耕地占用税征收管理办法>的公告》的标准要求,将2025年征供地有关项目应缴税款信息初步统计，并按要求在征供地项目通过审批后及时足额缴纳税款，圆满完成耕地占用税及土地出让合同印花税的缴纳工作，为财政提供了税收支持。

2.年度绩效目标

做好税源统计工作，准确统计并记录项目相关信息，包括

项目名称、数量、所占农用地地类及面积、出让面积、占地位置、用途、时间等，制作清晰明了的纳税信息表，申请财政资金、申报纳税，做到不漏报、不重报，增强代缴服务水平，耕地占用税确保征地批复后及时缴纳，印花税确保出让合同签订后及时缴纳。通过不断优化工作流程，提高统计效率和质量，为税收征管工作提供更加坚实的数据基础。以下为具体绩效指标：

（1）数量指标：征地批次 12 个，土地出让合同 2 个；

（2）质量指标：按照要求准确缴纳，纳税正确率；

（3）时效指标：2025 年 12 月完成，保障后续工作及时率；

（4）成本指标：项目总成本 3172.7552 万元；

（5）经济效益指标：财政收入 3172.7552 万元；

（6）社会效益指标：纳税遵从度；

（7）可持续影响指标：代缴服务完成度；

（8）满意度指标：税务部门满意度 90%。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过项目评价，全面了解征供地应税项目税款缴纳政策落实情况、资金管理情况，并找出存在的问题和原因，提出建设性意见建议，为进一步完善政策，尤其是为征供地有关税款缴纳政策提供参考，为下一步预算资金安排提供依据。

2.评价对象和评价范围

本次绩效评价对象为项目资金 3220.76 万元，评价基准日

为 2025 年 12 月 31 日。评价范围是 2025 年征供地应税项目工作完成情况，以及税务部门现场评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 评价原则

本次评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价指标体系

本次绩效评价根据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的相关要求，设置一级、二级指标及权重，三级指标及权重结合项目特点和评价重点进行设置。

（三）评价方法

1、比较法。通过对绩效目标与实施效果的比较、与政府相关规划制定目标的比较、与历史情况的比较，综合分析项目绩效目标实现程度。

2、公众评判法。通过对业务主管部门、承办科室及项目涉及单位进行访谈，对该项目开展情况及取得的效果进行评价；通过向项目服务对象发放调查问卷，对其满意度进行评价。

（四）绩效评价工作过程

1.前期准备

我单位确定了征地科分管领导为评价项目负责人，并由相关科室成员组成评价工作组。经过评价组多次沟通后，制定了2025年征供地应税项目专项资金评价指标体系，确定了决策、过程、产出、效益4个一级指标和9个二级指标及权重，并且结合项目特点和评价重点制定了19个三级指标及权重，完善了项目绩效评价评分标准。同时发放《2025年征供地应税项目绩效评价问卷调查表》，评价工作分工明确，有序开展。

2.组织实施

评价工作组于2026年3月开展对该项目的重点评价工作，由相关科室人员组成评价组，征地科分管领导组织评价组到现场调取数据库系统，查看入库信息，并对抽查数据成果进行核对确认，评价2025年征供地应税项目完成情况，结合上级主管部门对2025年征供地应税项目成果评审情况，并参考调查问卷结果，结合实际对比分析最终形成综合评价得分。

3.评价报告撰写

项目负责科室按照相关要求撰写报告初稿，并与评价组进行沟通修改完善报告，报告经分管领导审核后报济南市长清区自然资源局党组会议通过。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

2025年征供地应税项目立项依据充分，程序规范，预算测算依据较为详实，各级业务主管部门、各机构管理制度健全，

成果显著。该项目总体评价得分为99分，绩效评价等级为“优”。

一级指标	分值	评价得分	得分率
决策	15	15	100%
过程	15	15	100%
产出	34	34	100%
效益	36	35	97.22%
合计	100	99	99%

（二）绩效评价指标分析

1.决策指标

本指标满分15分，实际得分15分，得分率100%。

绩效目标设定合理，绩效指标明确可量化，绩效目标与预算资金、绩效指标与项目目标任务数匹配性良好。

2.过程指标

本指标满分15分，实际得分15分，得分率100%。

资金足额到位，预算充分执行，组织实施环节中资金使用合规、管理制度健全、制度执行有效。

3.产出指标

本指标满分34分，实际得分34分，得分率100%。

项目以2025年征供地项目为基础，进行应税项目的统计、缴纳工作；同时做好后续收尾及评价工作，确保应缴尽缴，提高代缴服务能力。

4.效益指标

本指标满分36分，实际得分35分，得分率97.22%。

项目创造财政收入3172.7552万元，纳税方及时缴纳税款，代缴部门的代缴服务能力明显提升，税务部门对项目实施效果

基本满意。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

项目创造财政收入3172.7552万元，应税项目及时缴纳、应缴尽缴，代缴服务能力明显提升，税务部门对项目实施效果基本满意。

（二）存在问题及原因分析

因2025年征供地项目的具体批复时间不确定，相关税款的缴纳工作需待项目正式获批后方可进行，这导致整个项目的时间周期被显著拉长。税款需要分阶段、多次缴纳，频率相对较高，使得财务与相关管理部门不得不反复处理类似的缴税流程与手续。这种状况不仅造成了大量重复性劳动，使工作内容显得冗余繁琐，还无形中额外增加了相关人员的工作负担与时间成本。

五、有关建议

1. 优化征供地项目信息共享机制：区自然资源局与税务局构建常态化联动对接渠道，在项目启动前期同步推送预审信息，提前完成应税测算与材料预审核工作，待批复后迅速缴税，降低重复操作频率。

2. 开发数字化管理模块：借助现有平台实现数据自动抓取、税额核算及申报一键触发，实时跟踪项目进度与缴税状态，压缩重复工作时间并减少人工误差。

3. 构建批次化统筹缴税机制：对同期启动、批复时间相近的项目进行批次归集，统一完成信息汇总、税额核算及申报缴

纳工作，减少零散缴税次数，提高工作效率。

4. 组织专项培训活动：定期邀请税务骨干开展政策、流程及系统操作培训，梳理高频问题形成手册，提升人员业务熟练程度，优化代缴服务质量。