附件3-2：

岳阳市云溪区财政支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价☑

项目名称： 区级储备粮食补贴

项目单位： 岳阳市惠鑫米业有限公司

主管部门： 岳阳市云溪区商务粮食局

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2023 年 7 月 12 日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |
| --- |
| 1. **项 目 基 本 概 况**
 |
| 项目负责人 | 肖学敏 | 联系电话 | 13907307792 |
| 项目地址 | 岳阳市云溪区云溪镇罗家坡21号 | 邮 编 | 414009 |
| 项目起止时间 | 2022 年 1 月起至 2022 年 12 月止 |
| 计划安排资金（万元） | 180 | 实际到位资金（万元） | 125 | 实际支出（万元） | 183.27 | 结余（万元） | -58.27 |
| 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  |
| 省财政 |  | 省财政 |  | 省财政 |  | 省财政 |  |
| 市财政 |  | 市财政 |  | 市财政 |  | 市财政 |  |
| 区财政 |  | 区财政 |  | 区财政 |  | 区财政 |  |
| 其它 |  | 其它 |  | 其它 |  | 其它 |  |
| **二、项目支出明细情况** |
| 支出内容 | 实际支出数 | 会计凭证号 | 备注 |
| 保管费 | 139.6 | 3月2#、20#、26#、4月13#、16#、17#、18#、23#、25#、27#、29#、5月11#、17#、19#、22#、6月6#、7#、14#、15#、16#、19#、7月5#、6#、7#、16#、22#、24#、9月13#、17#、19#、27#、36#、10月14#、15#、21#、11月16#、17#、18#、25#、12月13#、18#、22#、28#、30#、35# |  |
| 轮换费 | 13.69 | 9月9#、16#、11月9#、12月5# |  |
| 收购费 | 8.4 | 9月12#、20#、46#、10月12#、16#、11月21# |  |
| 价差亏损 | 1.58 | 9月50# |  |
| 维修费 | 20 | 3月10#、22#、23#、24#、5月15#、6月26#、7月20#、9月14#、29#、12月15#、30# |  |
| 支出合计 | 183.27 |  |  |
| **三、项目绩效自评情况** |
| 项目绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预 期 目 标 | 实际完成 |
| 严格执行国家粮食收购政策和质量标准，完成区级储备粮5000吨的收购和储存任务，确保储粮安全。 | 收购和储存粮食5000吨。数量真实、质量良好、储存安全。 |
| 项目绩效定量目标（指标）及完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 指标内容 | 指标（目标）值 | 实际完成值 |
| 项目产出指标 | 数量指标 | 收购和存储粮食5000吨 | 　100% | 100% |
| 质量指标 | 国家质量标准 | 水分13.5%杂质1% | 水分13.5% 杂质1% |
| 时效指标 | 轮换周期 | 常规稻3年 | 常规稻1631吨已轮换完成 |
| 轮换周期 | 优质稻1年 | 优质稻3369吨已轮换完成 |
| 成本指标 | 投入资金125万元 | 　100% | 146.62% |
| 项目效益指标 | 经济效益指标 | 企业没有发生价差亏损 | 企业没有发生价差亏损 | 早籼稻1631吨亏损58.7万 |
| 社会效益指标 | 保供稳价，解决卖粮难问题 | 保供稳价，解决卖粮难问题 | 保供稳价，解决卖粮难问题 |
| 生态效益指标 | 更新储粮设备，减少和消除粉尘，变废为宝 | 更新储粮设备，减少和消除粉尘，变废为宝 | 更新储粮设备，减少和消除粉尘，变废为宝 |
| 服务对象满意度指标 | 社会公众满意度 | 100% | 满意度100% |
| 绩效自评综合得分 | 100 |
| 评价等次 | 优秀 |
| **四、评价人员** |
| 姓名 | 职称/职务 | 单 位 | 签字 |
| 肖学敏 | 总经理（兼） | 岳阳市惠鑫米业有限公司 |  |
| 沈涌 | 副经理 | 岳阳市惠鑫米业有限公司 |  |
| 张晶 | 会计 | 岳阳市惠鑫米业有限公司 |  |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 |
| 项目单位意见： 项目单位负责人（签章）： 年 月 日 |
| 主管部门意见： 主管部门负责人（签章）： 年 月 日 |
| 财政部门归口业务股室意见： 财政部门归口业务股室负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）： 联系电话：

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**一、项目基本概况岳阳市惠鑫米业有限公司为国有独资企业，位于云溪镇罗家坡21号，2022年12月止储备区级储备粮食5000吨，农发行贷款总额1200万元。区级储备粮费用，按照有关文件精神，主要用于储备粮的保管、轮换、价差亏损补贴以及国有粮食企业改革改制遗留问题处理等。二、项目资金的管理和使用情况我公司区级储备粮食补贴项目到帐资金合计125万元,资金使用过程中严格执行相关文件规定，做到帐目清楚，手续完备，专款专用，坚决杜绝挪用、截留、虚报冒领等违规行为。并建立了项目经费使用明细台账，及时、真实、有效反映项目的实施和进展情况。三、项目组织实施情况我公司年初召开班子成员会，对项目资金的使用进行了认真细致的研究，严格按照资金封闭运行管理，区商务粮食局不定期对我公司进行了日常监督检查：采取季度工作检查、半年工作核查、全年工作审计等方法对我公司管理制度、资金管理制度、资金使用情况及项目实施情况等开展专项督查。 四、综合评价情况及评价结论按照区级储备粮管理要求，严格落实管理责任，严格执行资金封闭运行，收购与储存了符合国家粮食标准的区级储备粮5000吨。在粮食保管方面，坚持一、三、五、七进仓检查制度，确保储粮安全。建立了储粮登记记录，确保账、卡、及会、统、保、数量相符。确保与农发行贷款挂钩库贷相符，通过主管部门的监督检查，所有储粮安全。近年来，公司对储粮设施进行了改造升级，为确保储粮安全打下了坚实的基础。目前，公司所有储粮全面实行机械通风，对仓储实行智能化管理，电子测温系统，逐步提高管理水平，达到现代化管理要求。对照评分标准，我们自评分100分。五、项目主要绩效情况分析1.经济效益项目资金的投放，及时缓解了我区严峻的粮食购销形势，2022年，轮出销售区级储备粮5000吨；轮入收购区级储备粮5000吨。早籼稻1631吨价差亏损58.7万元。2.社会效益项目的实施，社会效益明显。一是确保了区域粮食安全。收购的5000吨区级储备粮，用于区内调剂丰歉、平衡供求，在应对自然灾害或其它突发事件中发挥着积极的作用。二是解决了区域农民卖粮难问题。不管是区级储备粮收购、最低价粮收购还是商品粮收购，有粮食储备费用和风险基金托低补贴，可以敞开收购农民余粮，应收尽收，保护种粮农民利益。三是为企业创利为农民增收。项目资金补贴粮食收购，企业有积极性、有收益；农民有盼头、有收成，两全其美。3.生态效益和可持续影响生态环保上，项目资金有效使用，通过不断更新储藏设备、改进储粮措施、提高科技水平、增强队伍素质，达到减少或消除粉尘、噪音、熏蒸杀虫有害气体，化害为利、变废为宝的目的。可持续上，通过为农户提供产前、产中、产后系列化服务，不断完善与农户间的利益联结方式，实现农业合作、互利双赢的局面，推动粮食产业发展，为精准脱贫、乡村振兴做出积极贡献。六、意见建议目前，区级储备粮管理存在的问题主要是费用补贴不足，价差亏损风险大。建议政府参照中央储备粮及省级储备粮补贴标准，按实拨补到承储企业，轮换出库采取灵活办法抓住销售有利时机，减少报批环节，在主管部门纪检监督下，争取顺价灵活销售，减少价差亏损风险。 |

附件4-2：

项目支出绩效评价指标体系（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级****指标** | **分值** | **二级****指标** | **分值** | **三级****指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评****得分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分）②目标明确（1分）③目标细化（1分）④目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分）②符合经济社会发展规划（1分）③部门年度工作计划（1分）④针对某一实际问题和需求（1分）以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分）②项目申报、批复程序符合管理办法（1分）③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分）②办法健全、规范（1分）③因素全面合理（1分）以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 分配结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分）②分配公平合理（3分）此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理  | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 3 |
| 到位时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分）②不及时但未影响项目进度 （1分）③不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分 ②依据不合规扣2分③截留、挤占、挪用扣3-6分④超标准开支扣2-5分⑤超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分）②严格执行制度（1分）③会计核算规范（1分）以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 项目管理  | 25 | 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分）②按计划开展（1分）③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分）②制度执行严格（3分）以上①需提供佐证资料。 | 5 |
| **一级****指标** | **分值** | **二级****指标** | **分值** | **三级****指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评****得分** |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济效益 | 8 | 指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 社会效益 | 8 | 项目实施是否产生社会综合效益 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 环境效益 | 8 | 项目实施是否对环境产生积极或消极影响 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 可持续影响 | 8 | 项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 服务对象满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 | 8 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **100** |

备注：部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。