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。