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： 区级粮食储备补贴

项目单位： 岳阳市惠鑫米业有限公司

主管部门： 云溪区农业农村局

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： 2019 年 7 月 18 日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |
| --- |
| **一、项 目 基 本 概 况** |
| 项目负责人 | 李树魁 | 联系电话 | 15973028762 |
| 项目地址 | 云溪区罗家坡21号 | 邮 编 | 414009 |
| 项目起止时间 | 2018年 1 月起至 2018 年 12 月止 |
| 计划安排资金（万元） | 150 | 实际到位资金（万元） | 150 | 实际支出（万元） | 150 | 结余（万元） | **0** |
| 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 | 150 | 区财政 | 150 | 区财政 | 150 | 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 |
| 区级储备利息 | 52.2万元 |  | 实际到位52.2万元 |
| 保管费 | 60万元 |  | 实际到位60万元 |
| 收购费 | 8.33万元 |  | 实际到位8.33万元 |
| 轮换费 | 22.33万元 |  | 实际到位22.33万元 |
| 正常损失损耗 | 8.2万元 |  | 实际到位7.14万元 |
| 拍卖佣金 | 2.8万元 |  |  |
| 轮换(销售2014年产稻谷)价差 | 27.5万元 |  |  |
| 轮换(销售2018年产稻谷)价差 | 24.3万元 |  |  |
| 支出合计 | **205.66万元** |  | **实际到位150万元** |
| **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，完成了区级储备粮5000吨的收购和储存任务，确保了储粮安全。** | **收购和存储粮食5000吨** |
| 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 |  |  |  |
|  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |
|  |  |  |
| 成本指标 | 投入资金205.66万元 | 100% | 137% |
|  |  |  |
| 项目效益指标 | 经济效益指标 | 确保地方粮食安全 |  |  |
|  |  |  |
| 社会效益指标 | 确保社会稳定 |  |  |
|  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |
|  |  |  |
| 服务对象满意度指标 | 社会公众满意 |  |  |
| 100% |  |  |
| 绩效自评综合得分 |  |
| 评价等次 |  |
| **四、评价人员** |
| 姓名 | 职称/职务 | 单 位 | 签字 |
| 卢文祥 | 副局长 | 云溪农业农村局 |  |
| 柴小平 | 粮食股股长 | 云溪农业农村局 |  |
| 李树魁 | 惠鑫米业经理 | 云溪区惠鑫米业 |  |
| 评价组组长（签字）：  年 月 日 |
| 项目单位意见：项目已完成 项目单位负责人（签章）：李树魁 年 月 日 |
| 主管部门意见： 主管部门负责人（签章）：卢文祥 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）： 杨嘉勇 联系电话：

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（文字部分）**一、基本情况根据岳阳市粮联发【2009】23号文件，下达我区区级储备粮计划5000吨，2018年我公司在中国农业发展银行云溪支行贷款1094.4万元，轮换收购区级储备粮5000吨，资金管理专款专用。根据区级储备粮管理办法及参照省、市储备粮费用补贴标准，收购费50元/吨，保管费120元/吨，利率2018年度为4.35%，轮换费为134元/吨，正常损失损耗2.05%，即2018区财政应拨补贴费用：1. 收购费：5000吨×50元／吨=25万元÷3=8.33万元
2. 保管费：5000吨×120元/吨=60万元
3. 利息：1200万×4.35%=52.2万元
4. 轮换费：5000吨×134元/吨÷3=22.33万元
5. 正常损失损耗：5000吨×2.05%÷3=34.17吨

 34.17吨×2400元/吨=8.2万元（6）出库拍卖费:2.8万元（7）轮换价差82.5÷3=27.5万元（轮换出库2014年收购粮食1529吨）（8）轮换价差24.3万元（轮换出库2018年收购粮食3471吨）合计费用205.66万元，共计应补贴费用205.66万元。2018实际到位资金150万元。由于补贴费用不够，加之粮食市场疲软，收购价格高，销售价格低，轮换产生了一定的价差。企业已无法承担政策性的亏损，为了加强区级储备粮管理，按照区级储备粮管理要求，严格落实管理责任，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相符，通过主管部门的监督检查，所有储粮安全。近年来，我公司对储粮设施进行了改造升级，为了确保储粮安全打下了坚实的基础。目前，我公司所有储粮全面实行机械通风，现正在向上级申报智能化管理项目，逐步提高管理水平，达到现代化管理要求。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。1. 资金的管理和使用情况

为规范项目管理，确保项目质量，制定了项目管理制度，强化项目资金管理，严格做到“专账管理、专款专用”。2018年共计收购区级储备粮稻谷5000吨，共计价款1200万元。三、组织实施情况我局年初召开子班子成员会，对项目资金的使用进行了认真细致的研究，由纪检组长和分管财务领导负责日常的检查监督，严格按照资金封闭运行管理。四、资金绩效情况我局监督企业严格执行区级储备粮管理办法，实行资金封闭运行，专款专用。2018年度共计收购区级储备粮5000吨，保证了地方粮食安全，产生了一定的经济效益和社会效益，得到了社会公众的好评。五、自评情况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相符，通过主管部门的监督检查，所有储粮安全。近年来，我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，我公司所有储粮全面实行机械通风，现正在向上级申报智能化管理项目，逐步提高管理要求，达到现代化管理要求。对照评分标准，我们自评分 分。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 |