

# 2023 年湛江市粮食和物资储备局 部门整体支出绩效评价报告

项目实施单位：湛江市粮食和物资储备局

项目主管部门：湛江市粮食和物资储备局

评价实施机构：广州向合管理咨询有限公司

评价报告时间：2024 年 12 月 30 日



# 目 录



一、部门概要 .....	- 1 -
(一) 部门职能职责 .....	- 1 -
(二) 机构设置与人员情况 .....	- 3 -
(三) 部门收支整体情况 .....	- 3 -
二、目标及任务完成情况 .....	- 4 -
三、评价结论 .....	- 5 -
四、主要绩效及经验做法 .....	- 6 -
(一) 强化粮油安全监管，构筑粮食安全防线 .....	- 6 -
(二) 高度重视安全生产，切实消除风险隐患 .....	- 7 -
(三) 充分落实储粮任务，扛稳粮食安全重任 .....	- 7 -
四、存在问题及不足 .....	- 8 -
(一) 粮库安全生产管理欠佳，粮食信息化监管亟待强化 .....	- 8 -
(二) 固定资产管理意识不强，部门固定资产管理欠规范 .....	- 9 -
(三) 绩效管理意识仍需强化，部分绩效指标合理性不足 .....	- 10 -
五、相关改进建议 .....	- 10 -
(一) 持续强化粮食库点管理，有效防控粮食安全风险 .....	- 10 -
(二) 加强固定资产管理工作，提升国有资产管理质效 .....	- 11 -
(三) 强化部门绩效管理意识，提升绩效指标设置质量 .....	- 12 -
附件 1:湛江市粮食和物资储备局 2023 年度部门整体支出绩效指标体系	- 13 -
附件 2: 绩效指标分析 .....	- 27 -

# 2023 年湛江市粮食和物资储备局 部门整体支出绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《中共湛江市委全面深化改革委员会关于印发〈湛江市全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（湛改委发〔2020〕1号）等有关规定和要求，湛江市财政局委托广州向合管理咨询有限公司（以下简称“向合”）对“湛江市粮食和物资储备局 2023 年部门整体支出”进行绩效评价。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

综合湛江市粮食和物资储备局部门自评、第三方机构评价工作组对自评材料审核、现场评价和综合分析等结果，最终评定湛江市粮食和物资储备局 2023 年部门整体支出绩效得分为 **90.00 分**，评价结果等级为“**优**”。具体情况如下：

## 一、部门概要

### （一）部门职能职责

湛江市粮食和物资储备局（简称“市粮食和物资储备局”）是市政府工作部门，为正处级。市粮食和物资储备局贯彻党中

央、省委关于粮食和物资储备工作的方针政策和决策部署，按照市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对粮食和物资储备工作的集中统一领导。部门主要职责见下表。

**表 1-1 部门职能职责**

序号	职能职责内容
1	起草有关规范性文件及相关政策。研究提出全市粮食流通和物资储备体制改革方案并组织实施。
2	研究提出全市地方粮食（含食用植物油，下同）和物资储备发展规划、品种目录的建议。负责市级（含市辖区，下同）储备粮、储备物资的行政管理，指导全市地方储备粮、储备物资的收储、轮换和日常管理，落实有关动用计划和指令。拟订地方储备粮和储备物资的总量计划。指导监督重要商品和物资的政府订购和储备工作。
3	统筹推进落实粮食安全政府责任制和相关考核工作。监测市内外粮食和储备物资供求变化并预测预警，承担全市粮食流通宏观调控的具体工作。承担军粮供应管理工作。
4	负责对管理的政府储备、企业储备以及储备政策落实情况进行监督检查。负责粮食流通监督检查，负责粮食收购、储存等环节质量安全和原粮卫生的监督管理，组织实施全市粮食库存检查工作。
5	拟订全市粮食流通设施和物资储备基础设施建设规划并组织实施，指导县（市）相关粮食流通设施和物资储备基础设施建设。管理有关粮食流通设施和物资储备基础设施财政投资项目。
6	组织开展粮食和物资储备仓储管理工作。指导监督全市粮食行业和物资储备安全生产工作。
7	负责粮食流通行业管理，制定行业发展规划、政策，执行上级部门关于地方粮食流通和物资储备有关标准、粮食质量标准，制定有关技术规范并监督执行。
8	完成市委、市政府以及省粮食和物资储备局交办的其他任务。

## (二) 机构设置与人员情况

### 1. 机构设置情况

根据部门职能，湛江市粮食和物资储备局内设 5 个职能科室，分别是办公室、政策法规科、粮食和物资储备调控科、安全仓储与科技科、监督检查科。

湛江市粮食和物资储备局下设五个直属分局：赤坎分局、霞山分局、麻章分局、坡头分局、东海分局。

### 2. 人员情况

湛江市粮食和物资储备局在职人员共计 22 人，离休人员合计 2 人，由养老保险基金发放养老金的 2 人，退休人员 0 人，年末遗属人员 4 人。

## (三) 部门收支整体情况

湛江市粮食和物资储备局<sup>1</sup>2023 年收入决算 17,120.85 万元，均为一般公共预算财政拨款收入。2023 年支出决算 17,120.85 万元，其中实际支出 17,120.85 万元，年末结转结余 0 元。部门整体支出情况见下表。

表 1-2 年度部门整体支出情况表（单位：万元）

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	1,142.54	1,312.21	1,312.21
人员经费	1,085.13	1,279.15	1,279.15
公用经费	57.41	33.07	33.07
其中：“三公” 经费	8.16	7.06	7.06

<sup>1</sup> 局本级。

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
1.因公出国(境)费			
2.公务用车购置及运行维护费	6.60	5.89	5.89
3.公务接待费	1.56	1.17	1.17
二、项目支出	13,716.55	15,808.64	15,808.64
其中：基本建设类项目			
汇总(一+二)	14,859.09	17,120.85	17,120.85

## 二、目标及任务完成情况

### (一) 年度绩效目标

根据《市粮食和物资储备局 2023 年部门整体支出绩效自评报告》，2023 年市粮食和物资储备局部门整体绩效目标为：认真贯彻落实执行国家、省、市政府粮食工作的各项方针、政策、法规，确保我市粮食流通、监督、总量平衡，按时按质完成市级储备粮 19.9 万吨、市级储备植物油 2000 吨、市级储备食盐 2200 吨、代储县市植物油 1420 吨收储任务和轮换任务，按时按质完成应急救灾物资采购计划，确保我市粮油市场价格平稳，粮油质量数量安全，救灾物资储备充足，最终保障我市粮食和物资储备安全。

### (二) 年度重点任务完成情况

按照部门职能及年度重点任务，2022 年县教育局工作任务主要有 5 项，具体完成情况如下：

表 2-1 年度重点任务完成情况表

序号	年度重点工作任务	工作内容	进展情况	状态评估
1	国有粮食企业离退休人员困难生活补助	按时、足额发放国有粮食企业离退休人员困难生活补助资金，保障民生。	按时、足额发放 588 名国有粮食企业离退休人员困难生活补助资金。	按时完成
2	代储县市植物油费用	按计划完成 1420 吨县市植物油代储任务，足额落实费用补贴，确保食用油储备数量及质量安全。	按照既定计划，圆满完成了 1420 吨县市级植物油代储任务，确保了食用油储备的数量和质量安全，同时足额落实了相关费用补贴。	按时完成
3	市级储备粮油和盐三项利费补贴	按计划完成省政府下达我市粮食工作考核指标，完成市级储备粮油储备任务市级原粮 19.9 万吨、市级储备油 2000 吨，市级储备盐 2200 吨，确保我市粮食等物资储备安全。	2023 年度，湛江市粮食和物资储备局补足储备粮库存，按时按质完成市级储备粮 19.9 万吨、市级储备植物油 2000 吨、市级储备食盐 2200 吨收储任务和轮换任务，	按时完成
4	市级储备仓库智能化改造资金	按计划完成市级储备粮油仓库维修保养，完成 14 个库区智能化维护工作，确保原粮储备任务 19.9 万吨储粮安全，减少损耗。	该资金为事后补贴，足额下拨霞山粮食集团和湛江北站粮食储备中转库市级储备仓库智能化改造资金。	按时完成
5	市级应急救灾物资储备资金	按计划完成市应急局下达我市的市级救灾物资收储计划。	采购收储市级救灾物资 4135 件，按计划完成市应急局下达的市级救灾物资收储计划，全面提升市级应急救灾物资保障能力	按时完成

### 三、评价结论

基于现场核查结果及相关档案材料分析，“湛江市粮食和物资储备局 2023 年度部门整体支出”项目专家评价最终得分为

90.00 分，绩效等级<sup>2</sup>为“优”。

#### 四、主要绩效及经验做法

##### （一）强化粮油安全监管，构筑粮食安全防线

一是全面开展政策性库存粮油专项检查，加强粮食仓储管理，确保粮食安全。其一，湛江市粮食和物资储备局实施“双随机、一公开”和“四不两直”监管策略，通过常规检查、季度巡查、信息化监管、信用监管等多种监管方式，持续强化对政策性粮食库存、政府物资储备和社会粮食流通的监督检查，规范监管流程。2023 年度共计开展各类检查 50 多次，作出行政处罚 2 宗，显著提升了粮食生产加工及储备企业的安全管理效能。其二，湛江市粮食和物资储备局组织赴汕头市开展政策性库存粮油检查省内交叉检查工作，通过现场检查、查阅台账、询问了解等形式，重点对纳入检查范围的政策性粮油承储库点的库存粮油数量、质量、储备粮油轮换管理、粮食购销政策执行等情况进行了全面检查，持续强化了政策性粮油库存监管，有力保障粮油安全。

二是开展夏秋粮收购联合执法检查，切实保护粮农利益，维护收购市场秩序。为进一步规范夏粮收购期间粮食收购市场秩序，湛江市粮食和物资储备局对辖区内粮食收购企业开展联合执法专项检查，通过实地查看、翻阅资料、询问谈话等方式，重点检查企业最低收购价格公示、收购政策宣传、计量器具校

---

<sup>2</sup> 注：得分≥90 为优，90>得分≥80 为良，80>得分≥70 为中，70>得分≥60 为低，得分<60 为差。

验等工作情况。全市开展夏秋粮收购监督检查 26 次，出动检查人员（人次）82，检查粮食收购者（企业）27 家。从检查结果看，辖区粮食收购企业能较好地执行国家粮食收购政策，守法自律，维护粮食收购市场秩序，切实履行经营主体责任。

## （二）高度重视安全生产，切实消除风险隐患

一是全面开展隐患排查治理，切实筑牢安全生产防线。湛江市粮食和物资储备局坚决贯彻安全生产责任制，重点对各储粮企业和下属单位危险化学品使用管理、消防设施设备配备、工程项目建设、有限空间和外包作业等情况以及对外租赁资产用于小档口、仓库、“三合一”场所的安全生产管理情况进行督导检查。全年共开展安全检查 35 次，发现问题 107 个，整改问题 107 个。

二是加大督导检查力度，提升问题整改实效。对督查发现的事故隐患和安全问题，能立即整改的要求现场整改，没能立即整改的要求其所属单位建立台账，限期整改。同时，组织对各单位安全生产整治情况开展“回头看”，紧盯问题抓整改，进一步强化安全隐患的整改落实效能。

## （三）全面落实储粮任务，扛稳粮食安全重任

湛江市粮食和物资储备局按时完成 2023 年的储粮任务，补足湛江市储备粮库存，全市增储储备粮 1129 吨，足额落实省政府下达的地方粮食储备规模 32 万吨，食用植物油储备规模 3300

吨的任务。通过储备粮油的购入、储存、轮换，保证了地方储备粮油的数量真实、质量良好，储存安全，有效发挥地方储备粮在宏观调控中的作用，提升了地方粮食储备市场调控和应对重大自然灾害或其他突发事件能力，保障了区域粮食安全。

#### 四、存在问题及不足

(一) 粮库安全生产管理欠佳，粮食信息化监管亟待强化

一是库点视频在线数据不佳。2023年度，湛江市粮食和物资储备局出台了《湛江市粮食和物资储备局关于开展新时代智慧粮油仓储企业规范化管理工作实施意见》，在中心库、金海粮油、坡头等11个库区完成智能化升级改造的基础上，实现线上查库常态化，进一步推动湛江市粮食产业高质量发展。但评价小组现场查看库点视频的在线情况，部分储备库库点视频的在线情况不佳，详见下表，不利于对粮仓的实时情况和粮情的实时把握，粮食的信息化监管亟待进一步强化。

表 4-1 储备库库点视频在线详情表

序号	单位名称	库点属地(区县) <sup>3</sup>	仓内(廩间)视频在线率(%)
1	湛江市城区军粮供应站有限公司	赤坎区	100.00%
2	湛江市东海粮食储备库	雷州市	100.00%
3		经济开发区	100.00%
4		经济开发区	75.00%
5	广东省湛江北站国家粮食储备中转库	赤坎区	94.11%

<sup>3</sup> 考虑到粮食储备库建设的战略意义，本文用库点属地(区县)代表库点。

序号	单位名称	库点属地(区县) <sup>3</sup>	仓内(廩间)视频在线率(%)
6	广东湛江金海粮油有限公司主库区	霞山区	100.00%
7	湛江市麻章粮食储备库	麻章区	100.00%
8		麻章区	100.00%
9		麻章区	100.00%
10		麻章区	-
11		雷州市	33.33%
12	湛江市坡头粮食储备库	雷州市	0%
13		坡头区	77.77%
14	湛江市霞山粮食企业集团公司	霞山区	100.00
15	湛江市军粮供应中心站	赤坎区	83.33%
16	湛江市粮食储备中心库	霞山区	100.00%
17		霞山区	100.00%
18		赤坎区	100.00%
19		廉江市	0.00

二是部分储备库(库点)的安全管理亟待进一步加强。通过实地访谈获悉,鉴于部分储备库库点建设年代较为久远,相关设施出现一定程度的老化现象,存在一定的安全隐患。如部分灭火器材已超出有效使用期限,用电线路、线盒、电闸等存在老化及裸露问题,不利于粮油储存的安全。

## (二) 固定资产管理意识不强,部门固定资产管理欠规范

一是部门固定资产未张贴标签。固定资产标签的缺失,不便于固定资产的日常管理,同时也影响资产清查统计等工作的正常开展,不利于固定资产管理的规范化、精细化、标准化管

理。

二是固定资产状态更新不及时。现场抽查盘点固定资产 13 项，其中文印室的 1 台紫光扫描仪（资产编码 00708899X2010605-000001）已经损坏，不能使用，但资产管理系统未及时更新资产状态信息，资产状态栏仍显示“在用”。同时，仓储科 1 台便携式计算机（资产编号 00708899X-2010105-000004），资产状态栏为“在用”，存放位置及使用部门不明确，现场未见该计算机，固定资产管理欠规范。

（三）绩效管理意识仍需强化，部分绩效指标合理性不足。部分绩效指标科学合理性不足。一是部分绩效指标归类错误。如时效指标“储备粮油储备任务到期完成率”难以反映产出时效，更能反映储备粮油储备任务在规定时间内完成质量，建议归类至质量指标。再如生态效益指标“湛江粮食市场的宏观调控能力”“储备粮仓库设施完备机械化程度”，应归类至社会效益指标。二是部分绩效指标不符合相关性、重要性原则，指标设计形式化。比如可持续影响指标“可持续影响指标时效”，与部门年度任务关联度不够，因果关系不充分，无法反映出部门履职效益。

## 五、相关改进建议

（一）持续强化粮食库点管理，有效防控粮食安全风险。一是构建储备粮监管系统的“线上监督”机制。科学运用

信息化粮库手段实施远程巡查，严格检查各库点的视频监控设备是否保持实时在线状态。一旦发现监控摄像头出现故障，应立即反馈信息并迅速组织维修工作，以确保粮食储备的安全性和质量得到有效维护。同时，加大对监管人员的培训力度，着力提升其对储备粮监管系统的操作技能和应急处理能力，以保障监管工作的高效有序运行，切实提升储备粮监管的现代化水平，全面保障粮食安全。

二是加强对储备库（库点）的安全生产管理以及对粮食和物资储备库存的监督检查，着重针对粮食储存设施、机械设备、消防设施、房屋结构安全以及国有资产安全等领域开展安全隐患排查工作。对于在排查过程中发现的问题与隐患，需提出明确的整改建议，并要求相关责任人立即采取行动进行整改，以确保安全生产工作全面覆盖，不留死角。

## （二）加强固定资产管理工作，提升国有资产管理质效

一是规范粘贴固定资产标签。及时规范粘贴固定资产标签，加强固定资产标签粘贴的标准化、统一化，并确保标签上的信息包括资产编号、购置日期、使用部门等关键信息，以便于资产的追踪和盘点。同时，应定期对固定资产标签进行检查，确保其清晰可读，避免因标签磨损或丢失导致的资产管理混乱，进而提高资产管理的效率和准确性。

二是强化固定资产动态管理。要定期对固定资产进行清查，及时发现和处理资产的闲置、损失和报废情况，实现对固定资

产的实时监控和跟踪，确保资产信息的准确性和时效性。同时，精细化管理固定资产管理，明确管理职责，明晰管理流程，固化固定资产在购置、验收、使用、管护、调拨、报废等各环节的管理要求，以制度规范管理，堵住资产流失的漏洞。

### （三）强化部门绩效管理意识，提升绩效指标设置质量

一是强化绩效指标“约束力”，科学合理设置绩效目标及指标。在绩效目标方面，目标设置应结合项目实施内容和年度预算规模，既要充分考虑目标设置的全面完整性，又要清晰明了阐述项目预期产出工作和对应产生的预期效果，即“通过做什么事，达到什么预期效果”。在绩效指标方面，绩效指标设置应贴合项目实际情况，既要尽量结合项目的具体实施情况和内容，设置个性化指标，也要尽量避免设置难以获取佐证资料的考核指标，强化绩效指标的可衡量性。

二是要加强预算管理和政策学习，提升预算绩效管理工作水平。一方面，要增强项目单位预算绩效管理意识，制定绩效管理工作流程，建立健全预算绩效管理制度。把绩效评价作为日常工作，进而加强单位预算支出过程中的绩效控制，发挥预算绩效管理的指导和纠偏作用。另一方面，要强化预算绩效管理专题培训。绩效管理工作涉及的专业性和综合性较强，应适当组织相关培训，提高绩效管理工作质量，保障绩效管理工作高效、有序地开展。



附件 1：湛江市粮食和物资储备局 2023 年度部门整体支出绩效指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	<p>1.首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛：                      完成率 &lt; 60% 为不及格，不得分；                      60% ≤ 完成率 &lt; 100% 的，得分 = 完成率 × 本指标分值；                      100% ≤ 完成率 &lt; 150% 的，得满分；                      完成率 ≥ 150% 的，得一半分。</p> <p>2.再计算本评价指标的综合得分 = 各产出指标得分合计 ÷ 产出指标个数。</p> <p>3.如未报整体绩效目标，此项自评不得分。</p>	核实湛江市粮食和物资储备局《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》中产出指标的完成情况，单位共设置产出指标 20 个，均已按期完成，完成率 100%，该指标得满分。	20.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。	<p>1.首先计算绩效目标表中各项效益指标得分。按完成率计分，并设置及格门槛：  完成率 &lt; 60%为不及格，不得分；  60% ≤ 完成率 &lt; 100%的，得分=完成率 × 本指标分值；  100% ≤ 完成率 &lt; 150%的，得满分；  完成率 ≥ 150%的，得一半分。</p> <p>2.再计算本指标的综合得分=各效益指标得分合计 ÷ 效益指标个数。</p> <p>3.非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。评分采取评级方式评分，优=95，良=85，达标=70，不达标=50。</p> <p>4.如未报整体绩效目标，此项自评不得分。</p>	<p>核实湛江市粮食和物资储备局《2023年市级部门整体预算绩效目标表》中效益指标的完成情况，单位共设置效益指标19个，已按期完成16个。</p> <p>针对经济效益指标“粮油储备企业经济效益”，粮食企业效益（利润）较上年有一定程度的下降，未达年初设置计划指标值“逐步提高”；针对满意度指标“补助人员满意度”“群众满意度”，湛江市粮食和物资储备局未收到相关投诉或信访，但亦未开展满意度调查。综上，扣3分，该指标得17分。</p>	17.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				部门预算资金支出率	10	反映和考核部门（单位）预算支出完成程度。	<p>预算资金支出率=部门（单位）年度实际支出/财政下达预算数×100%。部门（单位）年度实际支出取自部门决算报表财决01-1表，财政下达预算数包括年初预算数、上级补助数、年中调整数和上年结转等（具体计算过程请予以说明），年初预算数应与年初财政批复部门预算数一致，可剔除转移支付县区部分等。</p> <p>结果=100%，得10分；100%&gt;结果≥90%，得9分；90%&gt;结果≥80%，得8分；80%&gt;结果≥70%得7分，结果&lt;70%，得6分。</p>	<p>核查《2023年湛江市粮食和物资储备局决算报表（本级）》，年初预算数14,859.09元，全年预算数为17120.85元，决算数为17120.85。部门预算资金支出率为100%，该指标得满分。</p>	10.00
管理效率	50	预算编制	2	新增项目事前绩效评估	2	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	<p>入库项目，指部门预算二级项目。检查部门申请新增预算项目是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《指南》的程序和内容开展工作，评分采用扣分法。</p> <p>1.应评估项目&gt;3个的，有1项没有开展评估，扣1分。</p> <p>2.应评估项目≤3个的，有1项没有开展评估，即不得分。</p>	<p>湛江市粮食和物资储备局2023年新增预算的入库项目已经开展事前绩效，并形成了《湛江市物资储备库项目绩效评估》，该指标得满分。</p>	2.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
		预算执行	7	预算编制约束性	4	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	<p>1.本指标综合得分=(1-预算调剂发生率)×分值×60%+(1-年中追加资金占比率)×分值×40%。</p> <p>2.预算调剂发生率，考核预算执行过程中，非因中央和省委、省政府、市委、市政府政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素，部门要求调剂预算资金情况，包括预算科目、级次、项目调剂。</p> <p>3.年中追加资金占比率，考核非因新出台的統一政策(如年中增人增编经费、中央和省追加资金、非本部门主管的专项资金)，当年度年中追加资金占比情况。</p> <p>4.各基础数据与机关绩效考核口径一致。</p>	湛江市粮食和物资储备局2023年无要求进行预算调剂、年中追加资金的情况，该指标得满分。	4.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				财务管理合规性	3	反映部门（单位）财务管理的规范性	<p>支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，具体根据审计（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见采取扣分法评分：</p> <p>1.明确指出问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分；</p> <p>2.未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分；</p> <p>3.连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。</p> <p>根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。</p>	<p>1.韶关市供销合作联社2023年度未收到相关审计和财会监督整改意见。</p> <p>2.韶关市供销合作联社在支出的范围、程序、用途，以及在核算过程中，都严格遵守了国家关于财经的法规、财务管理规定，以及专项资金的管理办法。</p> <p>3.抽查2023年10月记账-1000004#应急救灾物资采购。发票背面没有签名，从财务管理和内部控制的角度来看，建议经办人补充签字。酌情扣0.5分。</p> <p>综上，该指标得2.5分。</p>	2.50

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
		信息公开	3	预算公开合规性	2	反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况	预算、决算公开合规性各占 50%，对未公开预算或决算的非涉密部门，得 0 分。已公开部门预决算的，分别从及时性（10%）、规范性（40%）2 个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后，20 日内向社会公开的得 10% 分值，未及时公开的得 0 分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量 ÷ 检查指标数量 × 40% 分值。	湛江市粮食和物资储备局于 2023 年 3 月公开了 2023 年度部门预算。于 2023 年 9 月公开了 2022 年度部门决算。预决算公开及时合规，该指标得满分。	2.00
管理效率				绩效信息公开情况	1	反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况		指绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1.绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分； 2.绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。 3.目标公开情况和自评资料公开情况得分各占 50%，计算出本指标的综合得分。	湛江市粮食和物资储备局在规定时间内公开了部门整体支出和项目支出自评材料，公开全面及时，该指标得满分。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
		绩效管理	15	绩效管理制度建设	5	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况	<p>1.部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。</p> <p>2.部门出台制度，明确机关各科室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。</p> <p>3.制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占 50%，算出本指标综合得分。</p>	湛江市粮食和物资储备局印发了《湛江市粮食和物资储备局财务管理制度》，对本级使用资金管理制度做出了一定的绩效要求，明确各处室绩效职责分工要求，该指标不扣分。	5.00
				绩效管理执行	10	反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况	<p>1.根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编报质量评分。</p> <p>2.根据部门自评复核等级情况评分。</p> <p>3.部门对重点评价和自评复核意见的整改情况反馈，未及时反馈的，一项扣 2 分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1 次扣 1 分。</p> <p>4.以上 3 项得分按分别占 40%、40%和 20%权重，计算出本指标的综合得分。</p>	部分绩效指标科学合理性不足。一是部分绩效指标归类错误。如时效指标“储备粮油储备任务到期完成率”难以反映产出时效，更能反映储备粮油储备任务在规定时间内完成质量，建议归类至质量指标。再如生态效益指标“湛江粮食市场的宏观调控能力”“储备粮仓库设施完备机械化程度”，应归类至社会效益指标。另一方面，部分绩效指标不符合相关性、重要性原则，指标设计形式化。比如可持续影响指标“可持续影响指标时效”，与部门年度任务关联度不够，因果关系不充分，无法反映出部门履职效益。扣 1 分，该指标得 9 分。	9.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
		采购管理	10	采购意向公开合规性	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向 100%公开的得满分，否则不得分。	湛江市粮食和物资储备局 2023 年度采购意向 100%公开，该指标得满分。	0.50
	0.5				采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前 30 日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后 40 日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后 60 日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。		2023 年度湛江市粮食和物资储备局合同签订及时率为 100%，该指标得满分。	0.50	
管理效率				采购内控制度建设	1	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	1	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的，得 1 分，否则不得分。	湛江市粮食和物资储备局于 2022 年印发了《湛江市粮食和物资储备局政府采购内部控制管理制度》并报财政部门备案，政府采购内部控制管理制度建设完善，该指标得满分。
				采购活动合规性	2	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现 1 例扣 1 分，扣完为止。	湛江市粮食和物资储备局 2023 年度未收到采购投诉，该指标得满分。	2.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				采购合同签订时效性	1.5	反映政府采购合同签订及时性情况。	1.预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内,按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2.合同签订及时率=在规定时限内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%,得1.5分; 90%≤合同签订及时率<100%,得1分; 80%≤合同签订及时率<90%,得0.5分; 合同签订及时率<80%,不得分。	经核查,2023年度湛江市粮食和物资储备局合同签订及时率为100%,该指标得满分。	1.50
			1		反映政府采购云平台电子卖场电子合同签订情况。	1.预算单位与电子卖场成交供应商合同签订时选择线上电子章签订模式完成合同签订。 2.电子合同签订率=合同签订模式中选择了线上电子签章签订方式的合同数量/电子卖场合同备案数量。 3.评分=电子合同签订率×分值。	湛江市粮食和物资储备局暂未开通电子章,该指标不得分。	0.00	
			1		反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开,自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开,符合规定的得满分,否则不得分。	湛江市粮食和物资储备局2023年度签订的合同均于合同签订之日起2个工作日内完成备案,该指标得满分。	1.00	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				采购政策效能	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=(实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%。 评分=数值×分值。	根据湛江市粮食和物资储备局提供《中小企业执行情况统计明细表》，预算编制时预留份额525万元，实际面向中小企业采购金额629.34万元。数值=629.34/525*100%=119.87%，该指标得满分。	1.00
			1		1.根据《湛江市财政局关于落实2023年政府采购脱贫地区农副产品工作的通知》(湛财采购〔2023〕6号)要求预算单位按照比例预留年度食堂食材采购份额。 2.完成比例=已完结交易总额/年度预留份额，完成比例最大等于1。 3.评分=完成比例×分值。		湛江市粮食和物资储备局内部未设置食堂。该指标不扣分。	1.00	
管理效率			0.5		1.根据湛江市财政局关于开展政府采购信用评价工作有关事项的通知(湛财采〔2023〕33号)要求预算单位开展政府采购信用评价工作，采购人为供应商信用评价体系的评价主体，评价节点设置在电子卖场采购结束后。 2.评价率=已评价单数/评价单总数。 3.评分=评价率×分值。		湛江市粮食和物资储备局2023年度通过广东政府云平台进行的采购均开展了政府采购信用评价工作，该指标得满分。	0.50	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
		资产管理	10	资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的,得2分,发现一项(类)不符的,扣1分,扣完为止。	《2023年度行政事业性国有资产报告分析报告》(本级)编制人数23人,内设机构5个,资产卡片查询表,台式机61台,便携式计算机13台,根据《湛江市市直属行政单位通用办公设备配置标准(2019)》“办公用途的台式计算机配置数量上限为单位编制内实有人数的120%。”“便携式计算机配置数量上限为单位内设机构数的150%,审计等外勤单位可根据工作需要合理配置。”部门本级可配置台式机电脑,23*120%=28台,据此,部门超出标准33台,超出率118%。按部门内设机构5个加上机关党委,便携式计算机配置上限6*150%=9台,部门实有13台,超额4台。扣1分,该指标得1分。	1.00
	资产收益上缴的及时性			1	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时。存在长期(超过3个月)未上缴的,每1笔扣0.5分,扣完为止。	湛江市粮食和物资储备局2023年末综合楼租金21658.57元未上缴国库,资产收益上缴的及时性不足,该指标不得分。	0.00	
	资产盘点情况			1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点,并完成结果处理的,得1分。未进行盘点的,不得分。	湛江市粮食和物资储备局于2023年12月进行了本级的固定资产盘点。该指标得满分。	1.00	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
				数据质量	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	湛江市粮食和物资储备局国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，但评价小组现场抽盘，实物出现盘亏（仓储科1台便携式计算机，资产编号00708899X-2010105-000004），酌情扣0.5分。	1.50
				资产管理合规性	2	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1.有无行政事业性国有资产管理内部管理规定；如无，扣0.5分。 2.是否按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；如否，扣0.5分。 3.出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣0.5分。 4.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止。	1.部门固定资产未张贴标签。 2.现场抽查盘点固定资产13项，其中文印室的1台紫光扫描仪（资产编码00708899X2010605-000001）已经损坏，不能使用，资产管理系统未及时更新“资产状态”信息，显示仍然在用。 综上，该指标扣1分。	1.00
				固定资产利用率	2	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。如使用率高于整个市直单位平均值的得2分，低于平均值的不得分。因暂为无市直单位固定资产利用率平均值数据，评分标准修订如下： 1.比率 $\geq 90\%$ 的，得2分；	根据湛江市粮食和物资储备局《2023年度行政事业性国有资产报表》，固定资产在用2,772.24万元，占固定资产的82.85%，该指标得1分。	1.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
							2.90% > 比率 ≥ 75%的, 得 1 分; 3.75% > 比率 ≥ 60%的, 得 0.5 分; 4.比率 < 60%的, 得 0 分。		
管理效率		运行成本	3	经济成本控制情况	2	部门(单位)本年度实际支出的公用经费与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。(相关数据来源部门批复预算和部门决算报表,请注明计算过程,并说明预算调整依据及情况)	日常公用经费决算数 ≤ 日常公用经费调整预算数,得 2 分,否则不得分。	根据《2023 年湛江市粮食和物资储备局决算报表(本级)》,湛江市粮食和物资储备局 2023 年日常公用经费年初预算数为 102.52 万元,年度预算数为 102.52 万元,决算数为 57.31 万元。该指标得满分。	2.00
				“三公”经费控制情况	1	反映部门(单位)对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数 ≤ 预算安排的“三公”经费数,符合要求的得满分,不符合要求的不得分。	根据《2023 年湛江市粮食和物资储备局决算报表(本级)》,湛江市粮食和物资储备局 2023 年三公经费预算数为 8.16 万元,决算数为 7.06 万元,“三公”经费实际支出数 ≤ 预算安排的“三公”经费数,该指标得满分。	1.00

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分说明	评价得分
加减分项		加减分项		工作表现加减分指标		反映部门工作受到表彰或批评问责的情况。	<p>1.加分项：工作获得中央、省委、省政府和市委、市政府表彰的，表彰一次加1分，同一项工作获得多次表彰的，按一次计算，累计加分最多3分，加分后总分不能超过100分；</p> <p>2.减分项：在国务院大督查或人大审计、监察等监督检查时发现问题并被问责的，问责一次扣1分，同一个问题被问责多次的，按一次计算，累计减分最多3分。</p>	无	=
合计									90.00



## 附件 2：绩效指标分析

本次对湛江市粮食和物资储备局 2023 年度部门整体支出开展绩效评价，包括 3 个一级指标、9 个二级指标、25 个三级指标。通过材料审核、现场评价等方式进行综合评价与分析，最终评定总体得分为 90.00 分，评价等级为“优”。各项评价指标具体评价得分情况如下：

### 一、履职效能（该指标 50 分，评价得分 47 分，得分率 94%）

履职效能主要考察部门整体效能。该一级指标权重 50 分，得 47 分，得分率为 94%。具体得分情况如下。

表附 2-1 过程指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
履职效能	50	47	94%	整体效能	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	20	100%
					部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	17	85%
					部门预算资金支出率	10	10	100%
小计						50	47	94%

#### 1.整体效能

整体效能指标主要关注部门整体绩效目标产出指标完成情况、部门整体绩效目标效益指标完成情况和部门预算资金支出

率，该二级指标权重 50 分，得 47 分，得分率为 94%。

①部门整体绩效目标产出指标完成情况。核实湛江市粮食和物资储备局《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》中产出指标的完成情况，单位共设置产出指标 20 个，均已按期完成，完成率 100%，该指标得满分。

该指标满分 20 分，得 20 分，得分率为 100%。

②部门整体绩效目标效益指标完成情况。核实湛江市粮食和物资储备局《2023 年市级部门整体预算绩效目标表》中效益指标的完成情况，单位共设置效益指标 19 个，已按期完成 16 个。针对经济效益指标“粮油储备企业经济效益”，粮食企业效益（利润）较上年有一定程度的下降，未达年初设置计划指标值“逐步提高”；针对满意度指标“补助人员满意度”“群众满意度”，湛江市粮食和物资储备局未收到相关投诉或信访，但亦未开展满意度调查。综上，扣 3 分。

该指标满分 20 分，得 17 分，得分率为 85%。

③部门预算资金支出率。核查《2023 年湛江市粮食和物资储备局决算报表（本级）》，年初预算数 14,859.09 元，全年预算数为 17120.85 元，决算数为 17120.85。部门预算资金支出率为 100%，该指标得满分。

该指标满分 10 分，得 10 分，得分率为 100%。

## 二、管理效率（该指标 50 分，评价得分 38 分，得分率 76%）

管理效率主要考察预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等七个方面。该一级指标权重 50 分，得 38 分，得分率为 76%。具体得分情况如下。

表附 2-2 过程指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
管理效率	50	38	76%	预算编制	新增项目事前绩效评估	2	2	100%
				预算执行	预算编制约束性	4	4	100%
					财务管理合规性	3	2.5	83.33%
				信息公开	预决算公开合规性	2	2	100%
					绩效信息公开情况	1	1	100%
				绩效管理	绩效管理制度建设	5	5	100%
					绩效管理制度执行	10	9	90.00%
				采购管理	采购意向公开合规性	0.5	0.5	100%
						0.5	0.5	100%
					采购内控制度建设	1	1	100%
					采购活动合规性	2	2	100%
					采购合同签订	1.5	1.5	100%

一级指标	权重	得分	得分率	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
					时效性	1	0	0%
					合同备案时效性	1	1	100%
					采购政策效能	1	1	100%
				1		1	100%	
				0.5		0.5	100%	
				资产管理	资产配置合规性	2	1	50%
					资产收益上缴的及时性	1	0	0%
					资产盘点情况	1	1	100%
					数据质量	2	1.5	75%
					资产管理合规性	2	1	50%
					固定资产利用率	2	1	50%
				运行成本	经济成本控制情况	2	2	100%
					“三公”经费控制情况	1	1	100%
小计						<b>50</b>	<b>43</b>	<b>86%</b>

### (1) 预算编制

本指标主要考察新增项目事前绩效评估等方面。指标权重 2 分，评价得分 2 分，得分 100%。

①新增项目事前绩效评估。湛江市粮食和物资储备局 2023 年新增预算的入库项目已经开展事前绩效，并形成了《湛江市

物资储备库项目绩效评估》，该指标得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分，得分率 100%。

## **(2) 预算执行**

本指标主要考察预算编制约束性、财务管理合规性等方面，指标权重 7 分，评价得分 6.5 分，得分 92.86%。

**①预算编制约束性。**湛江市粮食和物资储备局 2023 年无要求进行预算调剂、年中追加资金的情况，该指标得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分，得分率 100%。

**②财务管理合规性。**1.湛江市粮食和物资储备局 2023 年度未收到相关审计和财会监督整改意见。2.韶关市供销合作联社在支出的范围、程序、用途，以及在核算过程中，都严格遵守了国家关于财经的法规、财务管理规定，以及专项资金的管理办法。3.抽查 2023 年 10 月记账-1000004#应急救灾物资采购。发票背面没有签名，从财务管理和内部控制的角度来看，建议经办人补充签字。酌情扣 0.5 分。

综上，该指标满分 3 分，得 2.5 分，得分率为 83.33%。

## **2.信息公开**

本指标主要考察部门预决算公开合规性和绩效信息公开情况等方面。指标权重 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

**①预决算公开合规性。**湛江市粮食和物资储备局及时公开了 2023 年度部门预算和 2022 年度部门决算，预决算公开及时合规，该指标得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分，得分率 100%。

②**绩效信息公开情况**。湛江市粮食和物资储备局在规定时间内公开了部门整体支出和项目支出自评材料，公开全面及时，该指标得满分。

该指标满分 1 分，得 1 分，得分率 100%。

### 3.绩效管理

本指标主要考察部门绩效管理制度建设和绩效管理制度执行情况。指标权重 15 分，评价得分 14 分，得分率 93.33%。

①**绩效管理制度建设**。湛江市粮食和物资储备局印发了《湛江市粮食和物资储备局财务管理制度》，对本级使用资金管理制度做出了一定的绩效要求，明确各处室绩效职责分工要求，该指标得满分。

该指标满分 5 分，得 5 分，得分率为 100%。

②**绩效管理制度执行**。部分绩效指标科学合理性不足。一是部分绩效指标归类错误。如时效指标“储备粮油储备任务到期完成率”难以反映产出时效，更能反映储备粮油储备任务在规定时间的完成质量，建议归类至质量指标。再如生态效益指标“湛江粮食市场的宏观调控能力”“储备粮仓库设施完备机械化程度”，应归类至社会效益指标。另一方面，部分绩效指标不符合相关性、重要性原则，指标设计形式化。比如可持续影响指标“可持续影响指标时效”，与部门年度任务关联度不够，因果关系不充分，无法反映出部门履职效益。扣 1 分。

综上，该指标满分 10 分，得 9 分，得分率为 90%。

#### **4.采购管理**

本指标主要考察部门采购意向公开合规性、采购内控制度建设、采购活动合规性、采购合同签订时效性、合同备案时效性、采购政策效能等方面。指标权重 10 分，评价得分 9 分，得分率为 90%

**①采购意向公开合规性。**1.在意向公开完整性方面。湛江市粮食和物资储备局 2023 年度采购意向 100%公开，得 1 分。2.在意向公开及时性方面，2023 年度湛江市粮食和物资储备局合同签订及时率为 100%，得 0.5 分。

综上，该指标满分 1.5 分，得 1.5 分，得分率为 100%。

**②采购内控制度建设。**湛江市粮食和物资储备局于 2022 年印发了《湛江市粮食和物资储备局政府采购内部控制管理制度》并报财政部门备案，政府采购内部控制管理制度建设完善，该指标得满分。

该指标满分 1 分，得 1 分，得分率为 100%。

**③采购活动合规性。**湛江市粮食和物资储备局 2023 年度未收到采购投诉，该指标得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分，得分率为 100%。

**④采购合同签订时效性。**1.经核查，2023 年度湛江市粮食和物资储备局合同签订及时率为 100%，得 1.5 分。2.湛江市粮食和物资储备局暂未开通电子章，扣 1 分。

综上，该指标满分 2.5 分，得 1.5 分，得分率为 60%。

⑤**合同备案时效性**。湛江市粮食和物资储备局 2023 年度签订的合同均于合同签订之日起 2 个工作日内完成备案，该指标得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分，得分率为 100%。

⑥**采购政策效能**。1.根据湛江市粮食和物资储备局提供《中小企业执行情况统计明细表》，预算编制时预留份额 525 万元，实际面向中小企业采购金额 629.34 万元。数值= $629.34/525*100%=119.87%$ ，得 1 分。2.湛江市粮食和物资储备局内部未设置食堂，无需按照比例预留年度食堂食材采购份额，得 1 分。3.湛江市粮食和物资储备局 2023 年度通过广东政府云平台进行的采购均开展了政府采购信用评价工作，得 0.5 分。

综上，该指标满分 2.5 分，得 2.5 分，得分率为 100%。

## 5.资产管理

本指标主要考察部门资产配置合规性、资产收益上缴的及时性、资产盘点情况、数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率等方面。指标权重 10 分，评价得分 5.5 分，得分率 55%

①**资产配置合规性**。根据部门《2023 年度行政事业性国有资产报告分析报告（本级）》，湛江市粮食和物资储备局编制人数 23 人，内设机构 5 个。根据资产卡片查询表，湛江市粮食和物资储备局共有台式机 61 台，便携式计算机 13 台。根据《湛

江海市市直行政单位通用办公设备配置标准（2019）》“办公用途的台式计算机配置数量上限为单位编制内实有人数的120%”

“便携式计算机配置数量上限为单位内设机构数的150%，审计等外勤单位可根据工作需要合理配置”。部门本级可配置台式机电脑： $23 \times 120\% = 28$ 台，部门超出标准33台，超出率118%。按部门内设机构5个加上机关党委，便携式计算机配置上限 $6 \times 150\% = 9$ 台，部门实有13台，超额4台。该指标不得分。

该指标满分2分，得0分，得分率为0%。

②**资产收益上缴的及时性**。湛江市粮食和物资储备局2023年末综合楼租金21658.57元未上缴国库，资产收益上缴的及时性不足，该指标不得分。

该指标满分2分，得0分，得分率为0%。

③**资产盘点情况**。湛江市粮食和物资储备局于2023年12月进行了本级的固定资产盘点。该指标得满分。

该指标满分1分，得1分，得分率为0%。

④**数据质量**。湛江市粮食和物资储备局国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，但评价小组现场抽盘，实物出现盘亏（仓储科1台便携式计算机，资产编号00708899X-2010105-000004），酌情扣0.5分。

该指标满分2分，得1.5分，得分率为75%。

⑤**资产管理合规性**。1.部门固定资产未张贴标签。2.现场抽查盘点固定资产13项，其中文印室的1台紫光扫描仪（资产

编码 00708899X2010605-000001) 已经损坏, 不能使用, 资产管理系统未及时更新“资产状态”信息, 显示仍然在用。综上, 扣 1 分。

该指标满分 2 分, 得 1 分, 得分率为 50%。

⑥**固定资产利用率**。根据湛江市粮食和物资储备局《2023 年度行政事业性国有资产报表》, 固定资产在用 2,772.24 万元, 占固定资产的 82.85%, 低于市直单位平均值固定资产利用率<sup>4</sup>, 该指标得 1 分。

## 6.运行成本

本指标主要考察部门经济成本控制情况和“三公”经费控制情况。

①**经济成本控制情况**。根据《2023 年湛江市粮食和物资储备局决算报表(本级)》, 湛江市粮食和物资储备局 2023 年日常公用经费年初预算数为 102.52 万元, 年度预算数为 102.52 万元, 决算数为 57.31 万元。日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数, 该指标得满分。

该指标满分 2 分, 得 2 分, 得分率为 100%。

②**“三公”经费控制情况**。根据《2023 年湛江市粮食和物资储备局决算报表(本级)》, 湛江市粮食和物资储备局 2023 年三公经费预算数为 8.16 万元, 决算数为 7.06 万元, “三公”经费实际支出数 $\leq$ 预算安排的“三公”经费数, 该指标得满分。

---

<sup>4</sup> 因暂为无市直单位固定资产利用率平均值数据, 评分标准为: 1.比率 $\geq$ 90%的, 得 2 分; 2.90% $>$ 比率 $\geq$ 75%的, 得 1 分; 3.75% $>$ 比率 $\geq$ 60%的, 得 0.5 分; 4.比率 $<$ 60%的, 得 0 分。

该指标满分 2 分，得 2 分，得分率为 100%。

### 三、加减分项

湛江市粮食和物资储备局 2023 年部门工作未受到表彰或批评问责，无加减分。

