

## 附件 4

# “州本级社会责任粮油储备补贴” 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

#### 1、项目背景

自2008年以来，国务院和国家发改委等五部委局相继下发要求加快完善地方粮油储备体系的通知。2010年，省政府为认真贯彻执行国务院精神，连续下发了《关于稳定消费价格总水平保障群众基本生活的通知》（吉政发[2010]33号），省粮食局、省发改委、省财政厅、省物价局联合下发的《关于进一步做好当前全省粮油保供稳价工作的通知》（吉粮明电[2011]11号）和吉林省粮食局印发《关于进一步加强粮油市场应急保障能力建设的通知》（吉粮调[2011]31号），要求“销区市、县政府要按照国家和省有关规定，建立成品粮油储备，确保10天以上供应能力”，文件中特意提到粮食库存比较薄弱的延边等销区。

根据以上国务院和省政府相关要求，2011年我局请示州人民政府同意后，建立了州本级应急储备粮油体系，该项目纳入了财政预算。

#### 2、主要内容及实施情况

“州本级社会责任粮油储备补贴”项目主要内容是，储备水稻、小麦、豆油 3 个品种，分别为水稻 4600 吨、小麦 1870 吨、豆油 280 吨。项目实施过程中，我局与州财政局业务处一同考察了州内粮油经营规模较大、库存较多、信誉较好的企业，最终确定了延边佳禾米业有限公司（国家级农业产业化龙头企业）、延边白力王面业有限公司、敦化市大地豆业有机食品有限公司（省级农业产业化龙头企业）为储存州本级应急储备粮油企业。

### 3、资金投入和使用情况

2024 年“州本级社会责任粮油储备补贴”项目年初预算资金 67.41 万元，全部用于储备粮油保管费用补贴。我局与 3 家州本级储备粮油储存企业每年 7 月份签订下一年度储备粮油协议，协议规定，签订协议之日起 3 个月内补贴资金拨付到位，我局严格按照协议规定按时拨付补贴资金，预算执行率 100%。

#### （二）项目绩效目标。

粮油市场运行平稳、价格基本稳定、提高应急保障能力、确保应急保障需要。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、通过项目绩效评价，客观、公正地反映我局对“州本级社会责任粮油储备补贴”项目资金实际使用情况；

2、反映该项目资金的规范管理、合理使用情况；

3、通过评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强

项目资金管理，提高财政资金效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法。

本次绩效评价体系由“决策、过程、产出、效益”四个一级指标构成，二级指标数量 9 个，三级指标数量 14 个。（详见附件）

本着科学、规范、公正、客观、实事求是原则，按照绩效办要求，我局对该项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性等方面 14 个三级指标进行了评价，评价采取完成得分否不得分的方法。

（三）绩效评价工作过程。

我局接到绩效办通知后，财务、相关业务处室组成绩效评价工作小组，按照评价体系及评分表要求，认真对照检查该项目决策过程、实施过程、产出、结果等情况。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目 2024 年度，依据年初绩效目标落实了州本级储备粮油水稻 4600 吨、小麦 1870 吨、豆油 280 吨，补贴资金 67.41 万元按时拨付到位，完成了年初制定的绩效目标，综合评价绩效自评得分 100 分，绩效自评等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

该项目依据国务院和省政府及有关要求，经州人民政府同意设立，项目立项依据充分，决策程序规范。本项目 2024 年州十六届人大三次会议审查批准。

## （二）项目过程情况。

本项目年初预算 67.41 万元，资金到位率 100%，执行率 100%。补贴资金支出手续符合财务制度，资金拨付流程合规，不存在截留、挪用、挤占等情况。

## （三）项目产出情况。

该项目 2024 年度，依据年初绩效目标落实了州本级储备粮油水稻 4600 吨、小麦 1870 吨、豆油 280 吨，补贴资金 67.41 万元按时拨付到位，预算执行率 100%，完成了年初制定的绩效目标。

## （四）项目效益情况。

该项目效果指标设立了社会效益指标，项目设立以来取得了较好的社会效益。疫情防控期间，延边佳禾米业有限公司（州本级储备粮油储存企业）加班加点加工大米供应延吉市内各大型超市，确保了居民口粮，较好的履行了州本级应急储备粮油承储企业的社会责任。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、我局与州财政局联合下发了“州本级应急动态储备粮管理指导意见”（延州发改联[2023]7号）；2、根据“指导意见”每年与州本级应急储备粮油承储企业签订合同，每个季度到3家州本级应急储备粮油承储企业检查储备粮油库存，并查看粮油质量检测报告，做到州本级应急储备粮油质量完好、库存真实。

2025 年 11 月 4 日

延边州粮食和物资储备局

(州本级社会责任粮油储备补贴)项目决策、过程类绩效评价体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重 (分值可自行调整)	指标解释	评价要点	评分规则	评分过程及简要说明	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	“延边州粮食局关于落实州级小包装成品粮油储备的请示”（延州粮字【2011】10号）、“关于落实全州应急成品粮油和社会责任储备的建议”（延州发改联报【2022】42号）以及“关于改革完善体制机制加强粮食储备管理的若干意见”（中办【2019】48号）、“吉林省改革完善体制机制，加强粮食储备安全管理的实施意见”（吉办发【2020】20号）文件设立此项目	①项目立项符合“关于改革完善体制机制加强粮食储备管理的若干意见”（中办【2019】48号）、“吉林省改革完善体制机制，加强粮食储备安全管理的实施意见”（吉办发【2020】20号）文件要求 ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ④项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	评分规则： 要点①-④均分该指标分值。 项目由多部门共管的，按照部门个数均分分值。 要点①符合其中一项即得分。	符合评分要点要求	4
		立项程序规范性	3	该项目立项程序规范，请示州人民政府。“延边州粮食局关于落实州级小包装成品粮油储备的请示”（延州粮字【2011】10号）、“关于落实全州应急成品粮油和社会责任储备的建议”（延州发改联报【2022】42号）	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立。 ②审批文件、材料是否符合相关要求。 ③事前是否已通过可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	要点①-③均分该指标分值。 项目由多部门共管的，按照部门个数均分分值。 要点③符合其中一项即得分。	符合评分要点要求	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	该项目设定了数量指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标，设定绩效目标符合客观实际。	评价要点： ①项目是否有绩效目标。 ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。 ③项目绩效目标是否具备可实现性。 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	评分规则： 要点①占该指标分值的50%。 要点②-④均分其余50%的分值。	符合评分要点要求	3
		绩效指标明确性	3	绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量等。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	评分规则： 要点①占该指标分值的50%。 要点②③均分其余50%的分值。	符合评分要点要求	3

(州本级社会责任粮油储备补贴)项目决策、过程类绩效评价体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重 (分值可自行调整)	指标解释	评价要点	评分规则	评分过程及简要说明	得分	
	资金投入	预算编制科学性	7	项目预算编制根据省粮食和物资储备局“关于印发建立粮食加工企业社会责任储备指导意见的通知”要求确定储备粮油数量,补贴标准按中央储备粮补贴标准确定。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证。 ②预算内容与项目内容是否匹配。 ③预算额度测算依据是否充分,是否有相关标准。 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	评分规则: 要点①—④均分该指标分值。	符合评分要点要求	7	
		资金到位率	3	实际到位资金率100%。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	资金到位率=(67.41万元/67.41万元)×100%。	符合评分要点要求	3	
	资金管理	预算执行率	4	项目预算资金按照计划执行,按照储备粮油协议规定执行,执行率100%。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	预算执行率=(67.41万元/67.41)×100%。	符合评分要点要求	4	
过程		资金使用合规性	5	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	评分规则: 要点①—④均分该指标分值。	符合评分要点要求	5	
	组织实施	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度健全。	①是否制定或具备可参考的财务管理制度。 ②是否制定或具备可参考的业务管理制度。 ③财务管理制度是否合法、合规、完整。 ④业务管理制度是否合法、合规、完整。	评分规则: 要点①—④均分该指标分值。 要点③④中如有一项存在问题,则该要点不得分。	符合评分要点要求	4	
		制度执行有效性	4	项目实施符合业务管理等相关规定。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目合同书、报告、技术鉴定、内部控制等资料是否齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑、质量控制等是否落实到位。	评分规则: 要点①—③均分该指标分值。	符合评分要点要求	4	
合计			40						40

