

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目

绩效评价报告

第三方机构名称（盖章）
山东泉友会计师事务所有限公司
项目主评人（签名）

喻国锋

2024年12月



重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目 绩效评价总览表

| 一、项目预算资金安排和使用情况 | |
|--|--------------------------|
| 项目名称：重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目 | |
| 主管部门：枣庄市市中区发展和改革局 | 实施单位：枣庄市市中区发展和改革局 本级 |
| 预算安排（万元） | 678.68 万元 |
| 其中： | 区本级财政资金 |
| 实际支出（万元） | 274.92 万元（预算执行率为 40.51%） |
| 二、项目绩效目标 | |
| <p>（一）绩效目标</p> <p>一是实施应急物资储备资金项目，购置棉被、棉褥、毛巾被等应急物资，保障应急物资储备规模，满足受灾群众基本生活需求，有效提高自然灾害应急救助能力。</p> <p>二是实施地方储备粮油储备费用项目，完成储备粮油轮换任务，保障储备粮油规模，增强粮食市场调控能力和储备粮油储备库存保障能力。</p> | |
| <p>（二）主要指标</p> <p>产出指标：应急储备物资采购数量，粮油储备量，储备粮轮换数量。</p> <p>效益指标：增强粮食市场调控能力，增强储备粮油储备库存保障能力，保障应急物资储备规模，提高自然灾害应急救助能力。</p> | |
| 三、实施成效 | |
| <p>（一）保障应急救灾物资储备规模，增强抵御和应对自然灾害能力。</p> <p>（二）保障储备粮油储备规模，增强粮食市场调控能力。</p> | |

四、主要问题及有关建议

(一) 主要问题

- 1.预算编制不够细化，且成本管控有待加强。
- 2.个别绩效指标设置考虑不够全面，影响绩效管理成效。
- 3.应急物资储备资金项目自评表存在瑕疵。

(二) 有关建议

- 1.进一步细化预算编制，并加强成本管控。
- 2.结合项目预期产出，进一步完善绩效指标设置。
- 3.加强自评审查复核，提高绩效自评质量。

五、评价得分和等级

| 一级指标 | 指标分值 | 得分 | 得分率 |
|------|--------|-------|--------|
| 决策 | 16.00 | 13.50 | 84.38% |
| 过程 | 20.00 | 16.62 | 83.10% |
| 产出 | 32.00 | 31.00 | 96.88% |
| 效益 | 32.00 | 31.00 | 96.88% |
| 合计 | 100.00 | 92.12 | 92.12% |

绩效评价得分：92.12分 评价结果等级：优

目 录

| | |
|--------------------------------------|----|
| 一、项目基本情况 | 1 |
| (一) 项目概况 | 1 |
| (二) 项目绩效目标 | 6 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 7 |
| (一) 评价目的、评价对象和范围 | 7 |
| (二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 | 7 |
| (三) 评价组织实施与评价方法 | 11 |
| (四) 评价局限性 | 13 |
| 三、评价结论及分析 | 13 |
| (一) 综合评价结论 | 13 |
| (二) 指标分析 | 14 |
| 四、项目实施成效 | 17 |
| (一) 保障应急救灾物资储备规模，增强抵御和应对自然灾害能力 | 17 |
| (二) 保障储备粮油储备规模，增强粮食市场调控能力 | 18 |
| 五、发现的问题及原因分析 | 19 |
| (一) 预算编制不够细化，且成本管控有待加强 | 19 |
| (二) 个别绩效指标设置考虑不够全面，影响绩效管理成效 | 19 |
| (三) 应急物资储备资金项目自评表存在瑕疵 | 20 |
| 六、相关建议 | 20 |

| | |
|--|----|
| （一）进一步细化预算编制，并加强成本管控 | 21 |
| （二）结合项目预期产出，进一步完善绩效指标设置 | 21 |
| （三）加强自评审查复核，提高绩效自评质量 | 22 |
| 附件 1：重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价 评价指标体系 | 24 |
| 附件 2：重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效 评价得分表 | 30 |
| 附件 3：重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目问题 清单 | 36 |
| 附件 4：重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目调查 问卷分析报告 | 37 |

重要物资储备费用（应急救援物资、地方储备粮油）项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

落实省委、省政府，市委、市政府有关决策部署，并按照“立足需求、服务应急”的要求，进一步增强抵御和应对自然灾害能力，提高市中区自然灾害救助水平，有效保障受灾群众基本生活。根据省、市要求，棉被、棉褥、毛巾被、简易床具、棉大衣等5项区级救灾物资实物储备2023年需达到5000人的救助标准，结合当前救灾物资储备情况，区应急物资保障领导小组办公室拟定2023年度应急救援物资部分实物储备购置计划，具体包括棉被3110条、棉褥5100条、毛巾被3100条、简易床具（含折叠床、木床、气垫床、睡袋、防潮地垫等）2390件、棉大衣100件。另需补充2022年因疫情需要发出的帐篷250顶。

根据《枣庄市市中区人民政府关于同意增加区级地方储备粮储备规模的批复》（市中政复〔2023〕5号），经区政府研究，同意增加区级地方储备粮储备规模1万吨，新增后区级地方储备粮总规模2.5万吨。根据《关于新增县级成品粮油储备

规模的通知》（市中发改字〔2021〕45号），新增市中区成品粮储备规模2400吨、食用油储备规模350吨。

综上所述，2023年由枣庄市市中区发展和改革局申请设立应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目，做好应急物资储备和储备粮油轮换，一方面保障应急物资储备规模，提高自然灾害应急救助能力，另一方面保障储备粮油规模，增强粮食市场调控能力和储备粮油储备库存保障能力。

2.项目主要内容

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目包括应急物资储备资金和地方储备粮油储备费用两部分，其中：应急物资储备资金子项是指完成2023年应急救灾物资储备保管任务，提高市中区自然灾害应急救助能力；地方储备粮油储备费用子项是指完成储备粮2.5万吨、储备油350吨、储备成品粮2400吨的储备轮换任务，增强储备粮油储备库存保障能力。

3.项目实施情况

（1）组织架构和职责

枣庄市市中区发展和改革局是枣庄市市中区人民政府的工作部门，主要职能包括负责区级粮食及相关储备物资的行政管理；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，对全区粮食收购、

储存、运输环节粮食质量和原粮卫生的监督管理等工作。其内部设立 6 个组织机构，下属 3 个事业单位。

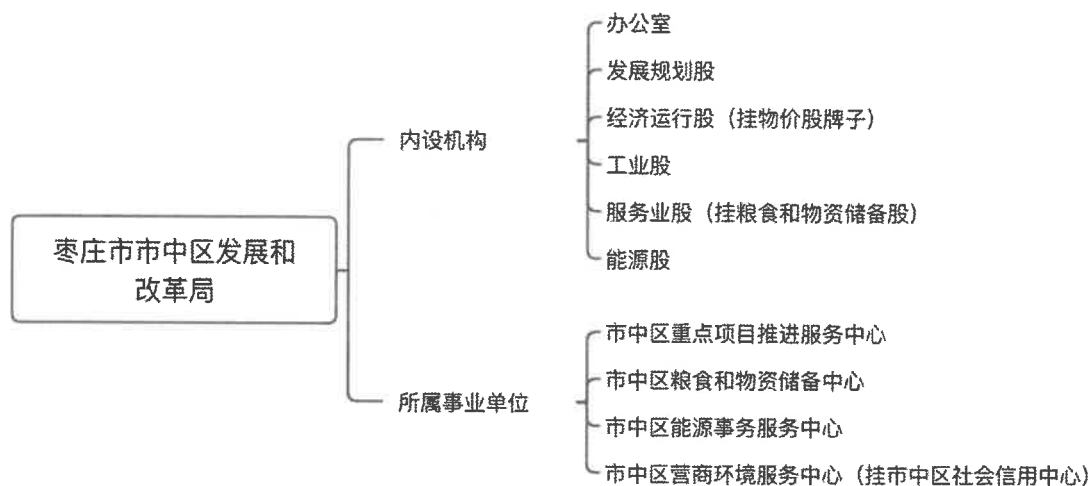


图 1-1 项目单位简易组织架构图

(2) 项目完成情况

① 应急物资储备资金

截至 2023 年 12 月 31 日，已完成 2023 年应急救灾物资储备保管任务，包括棉被 3110 床、棉大衣 100 件、毛巾被 3100 床、棉褥 5100 床、托盘 50 个、帐篷 250 顶、防潮地垫 850 床、折叠床 1040 张、木床 500 个。

表 1-1 应急物资储备资金子项实施情况

| 日期 | 主要事项 | 采购人 | 供货方/代理机构 | 备注 |
|----------------|------------|--------------|----------------|----|
| 2023 年 7 月 5 日 | 签订《委托代理协议》 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 山东鸿正工程项目管理有限公司 | / |

| 日期 | 主要事项 | 采购人 | 供货方/代理机构 | 备注 |
|------------|------------|----------------|--------------|--|
| 2023年8月17日 | 发布《中标通知书》 | 枣庄市市中区发展和改革委员会 | 枣庄华兴棉麻物资有限公司 | A包;107.42万元 |
| | | | 青岛吉奥电器设备有限公司 | B包;53.85万元 |
| | | | 项城市雨恋依服饰有限公司 | C包;31.64万元 |
| 2023年8月28日 | 签订《政府采购合同》 | 枣庄市市中区发展和改革委员会 | 枣庄华兴棉麻物资有限公司 | 棉被3110床、棉大衣100件、毛巾被3100床、棉褥5100床、托盘50个 |
| | | | 青岛吉奥电器设备有限公司 | 帐篷250顶、防潮地垫850床 |
| | | | 项城市雨恋依服饰有限公司 | 折叠床1040张、木床500个 |

②地方储备粮油储备费用

截至2023年12月31日，已完成地方储备粮规模2.5万吨，食用油储备规模350吨，成品粮储备规模2400吨。

此外，完成储备粮轮换任务6029.925吨（即6029925公斤），并实现增储收购小麦10000吨。

表 1-2 储备粮轮换情况表

| 仓垛号 | 入库数据 (轮换数量) | 出库数据 | 损耗数据 | 新入库数据 |
|-----|----------------|----------|--------|----------|
| 1号 | 入仓时间2020 | 出仓时间2023 | 6366公斤 | 入仓时间2023 |

| 仓垛号 | 入库数据 (轮换数量) | 出库数据 | 损耗数据 | 新入库数据 |
|-----|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------------|
| | 年6月, 数量 3022826 公斤 | 年4月, 数量 3016460 公斤 | | 年6月, 数量 6146860 公斤; |
| 2号 | 入仓时间 2020 年6月, 数量 3007099 公斤 | 出仓时间 2023 年5月, 数量 2994140 公斤 | 12959 公斤 | 入仓时间 2023 年7月, 数量 9883047 公斤 |
| 合计 | 6029925 公斤 | 6010600 公斤 | 19325 公斤 | 16029907 公斤 |

4.资金投入及使用情况

2023年重要物资储备费用（应急救援物资、地方储备粮油）项目预算安排678.65万元，截至2023年12月31日，预算执行274.92万元，预算执行率40.51%。

其中：应急物资储备资金子项预算安排272.00万元，预算执行30.20万元，预算执行率11.10%；地方储备粮油储备费用子项预算安排406.65万元，预算执行244.72万元，预算执行率60.18%。

表 1-3 项目资金支出情况表

单位：元

| 子项名称 | 序号 | 支出金额 | 收款方 | 备注 |
|--------------|----|------------|---------------------|-------------------------------|
| 应急物资 储备资金 | 1 | 30,000.00 | 枣庄市市中区粮食 和物资储备中心 | 支付应急物资储 备库租金 |
| | 2 | 240,000.00 | 枣庄市市中区粮食 和物资储备中心 | 偿还粮油总公司 借款（以前年度 用于采购应急物 |

| 子项名称 | 序号 | 支出金额 | 收款方 | 备注 |
|------------|----|---------------------|-----------------|-------------------------|
| | | | | 资) |
| | 3 | 30,000.00 | 枣庄市内丰面粉有限公司 | 支付应急物资储备库租赁费 |
| | 4 | 2,000.00 | 中国电信股份有限公司枣庄分公司 | 卫星电话维护费 |
| | 小计 | 302,000.00 | / | / |
| 地方储备粮油储备费用 | 1 | 594,900.00 | 枣庄市市中区粮食收储管理中心 | 2022年度地方储备粮油费用补贴(地方配套) |
| | 2 | 407,200.00 | 枣庄市市中区国库集中支付中心 | 2023年地方配套粮食风险基金,转入农发行专户 |
| | 3 | 195,100.00 | 枣庄市市中区粮食收储管理中心 | 预付2023年地储粮油费用补贴 |
| | 4 | 1,250,000.00 | 枣庄市市中区国库集中支付中心 | 地方储备粮油储备费用,转入农发行专户 |
| | 小计 | 2,447,200.00 | / | / |
| 合计 | | 2,749,200.00 | / | / |

(二) 项目绩效目标

一是实施应急物资储备资金项目,购置棉被、棉褥、毛巾被等应急物资,保障应急物资储备规模,满足受灾群众基本生活需求,有效提高自然灾害应急救助能力。

二是实施地方储备粮油储备费用项目,完成储备粮油轮换任务,保障储备粮油规模,增强粮食市场调控能力和储备粮油

储备库存保障能力。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

本次评价目的是掌握重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目资金的使用、管理等情况，摸清项目实施基本情况，发现资金使用、项目执行等过程中存在的问题，以及分析绩效目标实现程度，对于存在偏差则分析其原因，提出改进建议。总结项目在实施过程中的经验与不足，提高财政资金使用效益，并为今后同类项目提供借鉴和参考。

2.评价对象

本次对重要物资储备费用(应急救灾物资、地方储备粮油)项目预算资金 678.65 万元的执行情况实施绩效评价。

3.评价范围

本次评价范围涉及重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目的决策、过程、产出、效益四个方面。

(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价遵循科学规范、统筹兼顾、激励约束、公开透明基本原则，实行现场和非现场评价相结合的方式，并根据重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目特点，从

决策、过程、产出、效益四个方面进行逐项分析，旨在加强财政支出管理，优化财政支出结构，提高预算资金使用效益。具体评价思路如下：

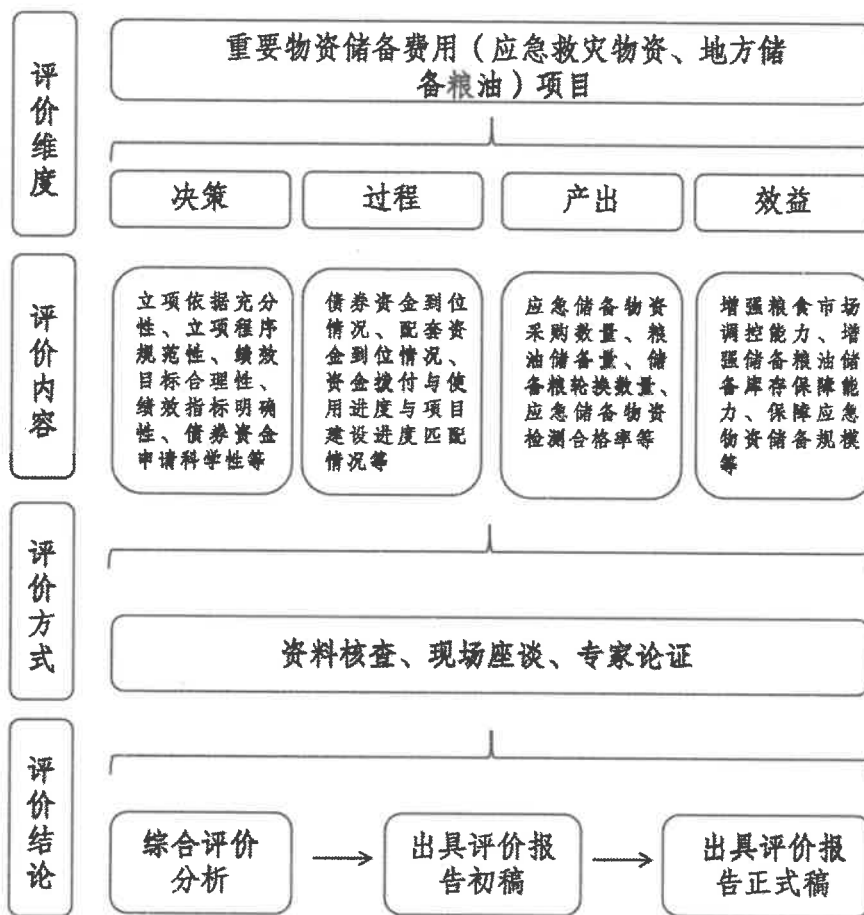


图 2-1 评价思路架构图

2. 评价重点

基于评价思路，结合重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目特点，本次评价重点关注以下事项：一是了解应急储备物资采购完成情况；二是了解地方储备粮油是否

达到预定的储备规模，以及储备粮轮换完成情况；三是了解应急储备物资检测合格率情况；四是项目实施对增强粮食市场调控能力的影响，以及对提高自然灾害应急救助能力的影响；五是核查财务数据是否准确、业务资料是否完整、原始单据是否完备等。

3.评价指标体系

（1）指标体系构建思路

本次评价指标体系的整体设计思路主要包括以下三方面：

一是通用指标参考财预〔2020〕10号文、枣财绩〔2020〕7号文，整体指标框架主要分为决策、过程、产出和效益，其中一级指标和二级指标基本按照共性指标内容设置。

二是个性指标参考重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目工作任务和预期目标等选取，确保指标内容与项目内容相契合。

三是围绕重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目的绩效目标和重点任务，总结提炼核心指标，突出项目产出成果和实施效果。

（2）评价指标选取

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价指标的选取情况如下表所示，共分为三个层级架构，即分为一级指标、二级指标和三级指标，具体包括4个一级指

标、11个二级指标和25个三级指标。（指标选取、指标解释、评分标准等内容详见附件1）

（3）指标权重设计

结合项目实际，本次指标权重关注事项：一是突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。二是考虑到重要物资储备费用（应急救援物资、地方储备粮油）项目特点，将指标权重向核心指标倾斜。

基于此，在设置指标权重时，充分考虑各指标在评价体系中的重要程度，合理设置各指标权重，其中一级指标权重和占比情况如图2-2所示。（注：各级指标权重详见附件1）

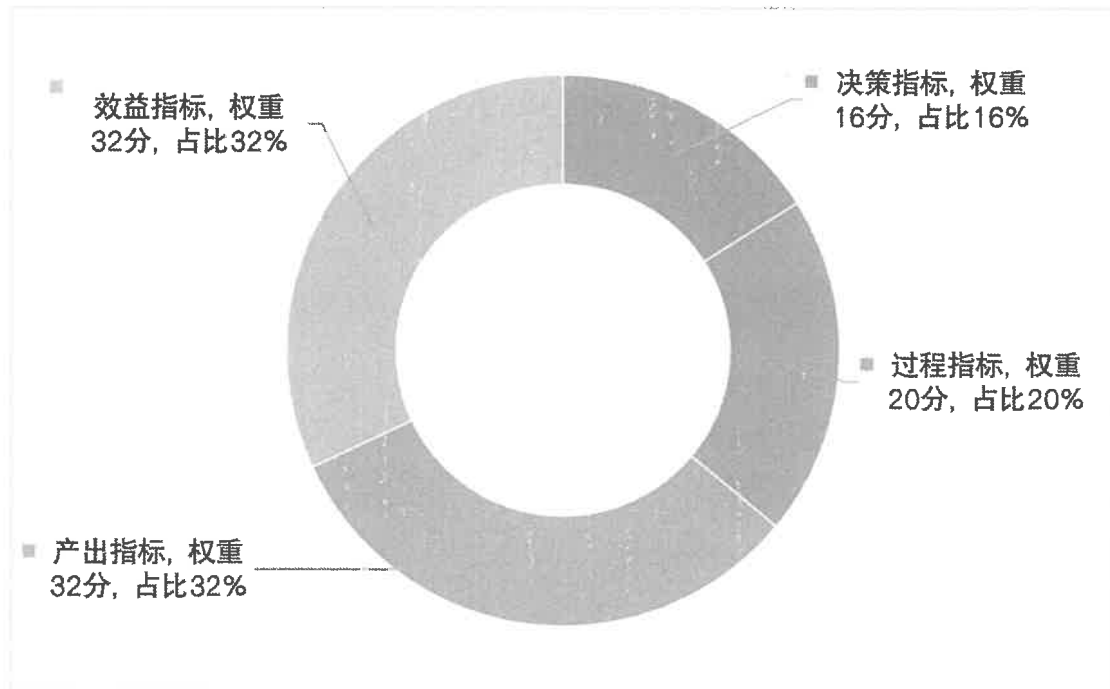


图 2-2 一级指标权重示意图

4.评价标准

依据枣财绩〔2020〕7号文件有关规定，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。根据重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价指标体系，按照评分标准逐项评分，具体分值划分对应等级。

总分设定为 100 分，共划分为如下 4 个等级：

- ①得分在 90 分（含 90 分）以上评价等级为“优”；
- ②得分在 80~90 分（含 80 分）评价等级为“良”；
- ③得分在 60~80 分（含 60 分）评价等级为“中”；
- ④得分在 60 分以下评价等级为“差”。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施

（1）前期准备阶段

组建评价团队，与枣庄市市中区财政局、枣庄市市中区发展和改革局充分沟通，确定评价工作重点、现场评价安排等事项。评价组内部沟通学习互联网搜索到的实施项目有关期刊、案例等各类文献资料，以及绩效评价相关资料。

（2）组织实施阶段

实施非现场评价和现场评价。对线上收集的重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目立项、资金使用、实施进度和效果等资料进行综合分析，梳理基本情况和需要核实的事项。结合非现场评价结果，线下采用现场座谈、实地勘

察、资料核查等方式对项目执行和实施效果进行评价，整理现场工作底稿，并收集必要佐证材料。

（3）综合分析阶段

结合非现场评价和现场评价结论，整理分析项目主要绩效、存在问题和有关建议。

（4）报告撰写阶段

依据重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价指标体系进行综合评分，并撰写评价报告初稿。就评价报告初稿的完整性、合理性、充分性等方面征询枣庄市市中区财政局、枣庄市市中区发展和改革局等相关单位的意见，并根据论证意见修改和完善，在规定时间内提交评价报告终稿。

2.评价方法

结合项目实际，本次主要采用比较分析法、现场调研法、公众评判法等对项目立项、预算申报和实施成果进行综合评价。

（1）比较分析法

梳理重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目完成内容和实施效果，与绩效目标的具体指标进行比较，总结分析绩效目标实现程度和偏差原因。

（2）现场调研法

评价团队组织专家赴现场进行实地勘察，了解实施进度和效果，并组织项目单位相关人员参与座谈会，了解项目实施的

具体细节和存在的困难，听取相关人员的意见和建议。

（3）公众评判法

针对承储企业/单位的人员，通过线上满意度问卷调查的方式，了解其对储备粮油和应急救灾物资相关事项的满意程度。

（四）评价局限性

由于绩效评价工作本身的复杂性，并受评价手段、项目类型、方案设计经验等方面的限制和评价资料真实性、合法性等方面的影响，本次绩效评价存在着一定的局限性。

评价数据由项目单位提供，我们通过现场调研、座谈、材料审核等方式进行合理保证，项目单位对其提供资料的真实性、合法性、完整性负责，我们在现有条件下尽力做到科学、准确、客观、公正的评价。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价得分 92.12 分（具体详见表 3-1），评价结果为“优”。在项目产出、实施效果方面表现相对较好，但在立项决策、实施过程方面存在一定不足，需要进一步改进。

表 3-1 项目绩效评价得分情况表

| 一级指标 | 指标分值 | 得分 | 得分率 |
|------|-------|-------|--------|
| 决策 | 16.00 | 13.50 | 84.38% |

| 一级指标 | 指标分值 | 得分 | 得分率 |
|------|--------|-------|--------|
| 过程 | 20.00 | 16.62 | 83.10% |
| 产出 | 32.00 | 31.00 | 96.88% |
| 效益 | 32.00 | 31.00 | 96.88% |
| 合计 | 100.00 | 92.12 | 92.12% |

(二) 指标分析

1. 决策指标分析

本指标满分 16.00 分，评价得分 13.50 分，得分率 84.38%。枣庄市市中区发展和改革局申请设立应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目符合现实需求，且与枣庄市市中区发展和改革局职能相符。此外，评价期间未发现该项目与其相关部门同类项目或枣庄市市中区发展和改革局内部相关项目重复。根据项目单位提供的《应急物资储备资金项目绩效目标申报表》《地方储备粮油储备费用绩效目标申报表》可知，应急物资储备资金项目和地方储备粮油储备费用项目均已制定绩效目标，且目标内容与项目内容相关联，预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平；与项目投资额相匹配。但存在以下不足：一是关于应急物资储备资金项目的绩效指标设置情况，经济成本指标的分项成本“通过政府采购开展应急救援物资采购委托≤41.54 万元”不贴合实际；时效指标“补充采购完成时间 6 月 30 日前”不贴合实际。二是关于地方储备粮油储备费用项目的绩效指标设置情况，数量指标“地方储备粮数量≥

1.5万吨”未考虑增储任务1万吨的情况，与实际不相符。三是现有资料未体现应急物资储备资金项目和地方储备粮油储备费用项目预算编制的测算过程，也未体现预算规模与工作任务的匹配程度。依据评分标准，该指标扣2.50分。

2.过程指标分析

本指标满分20.00分，评价得分16.62分，得分率83.10%。项目资金支出范围与应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目内容相关，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。评价期间未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。2023年重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目预算安排678.65万元，截至2023年12月31日，实际支出274.92万元，预算执行率40.51%。其中：应急物资储备资金子项预算安排272.00万元，实际支出30.20万元，预算执行率11.10%；地方储备粮油储备费用子项预算安排406.65万元，实际支出244.72万元，预算执行率60.18%。但评价期间发现应急储备物资采购项目的货款未按照政府采购合同约定付款方式执行。综上，依据评分标准，该指标扣3.38分。

3.产出指标分析

本指标满分32.00分，评价得分31.00分，得分率96.88%。关于应急物资储备资金项目，截至2023年12月31日，已完

成 2023 年应急救灾物资储备保管任务，包括棉被 3110 床、棉大衣 100 件、毛巾被 3100 床、棉褥 5100 床、托盘 50 个、帐篷 250 顶、防潮地垫 850 床、折叠床 1040 张、木床 500 个。经抽查第三方机构出具的检验报告，应急储备物资检验结果基本符合《国家纺织产品基本安全技术规范》及有关技术要求。关于地方储备粮油储备费用项目，截至 2023 年 12 月 31 日，已完成地方储备粮规模 2.5 万吨，食用油储备规模 350 吨，成品粮储备规模 2400 吨。此外，已完成储备粮轮换任务 6029.925 吨（即 6029925 公斤），并根据《关于同意将 2023 年新入库小麦转为地方储备粮的批复》（市中发改字〔2023〕68 号）可知，由区发改局、区财政局、农发行枣庄市分行联合验收，并经第三方机构检测新入库储备粮检验指标均在标准范围内，粮食质量合格。但评价期间发现帐篷实际采购单价 1,712.00 元/顶，超出经济成本指标“应急救灾帐篷采购单价 \leq 1,600.00 元/顶”。依据评分标准，该指标扣 1.00 分。

4.效益指标分析

本指标满分 32.00 分，评价得分 31.00 分，得分率 96.88%。一方面，地方政府增加区级地方储备粮储备规模 1 万吨，新增后区级地方储备粮总规模 2.5 万吨，有效增强自身的粮食调控和应急保障能力。2023 年完成储备粮轮换任务 6029.925 吨，截至 2023 年底，地方储备粮规模 2.5 万吨，食用油储备规模

350 吨，成品粮储备规模 2400 吨，显著增强储备粮油储备库存保障能力。另一方面，2023 年完成应急物资棉被 3110 床、棉大衣 100 件、毛巾被 3100 床、棉褥 5100 床、帐篷 250 顶、防潮地垫 850 床、折叠床 1040 张、木床 500 个的储备任务，并经查阅市中区应急救援物资管理台账，购置应急救援物资存储在 8 号、9 号应急救援物资库，有效保障应急物资储备规模，提高自然灾害应急救援能力，但目前应急储备库信息化管理、调度等方面仍存在短板，尚未实现数据共享和互联互通，制约着市中区应对自然灾害、防范化解重大突发公共安全事件能力的发挥。依据评分标准，该指标扣 1.00 分。

四、项目实施成效

（一）保障应急救援物资储备规模，增强抵御和应对自然灾害能力

按照区应急物资保障领导小组办公室拟定 2023 年度应急救援物资部分实物储备购置计划，并经公开招标采购方式，确定由枣庄华兴棉麻物资有限公司、青岛吉奥电器设备有限公司、项城市雨恋依服饰有限公司提供 2023 年应急物资。截至 2023 年 12 月 31 日，已完成购置 14050 件应急物资，并存储在 8、9 号应急救援物资库。通过补充应急救援物资实物储备规模，增强抵御和应对自然灾害能力，不断提高市中区自然灾害救助水平，保障受灾群众基本生活。

表 4-1 应急物资购置情况

| 序号 | 应急物资名称 | 计划购置 | 实际完成 | 备注 |
|----|--------|------------------------------------|--------|---------|
| 1 | 棉被 | 3110 床 | 3110 床 | / |
| 2 | 棉大衣 | 100 件 | 100 件 | / |
| 3 | 毛巾被 | 3100 床 | 3100 床 | / |
| 4 | 棉褥 | 5100 床 | 5100 床 | / |
| 5 | 防潮地垫 | 简易床具 20390 件（含折叠床、大床、气垫床、睡袋、防潮地垫等） | 850 床 | / |
| 6 | 折叠床 | | 1040 张 | / |
| 7 | 木床 | | 500 个 | / |
| 8 | 帐篷 | / | 250 顶 | 因疫情需要补充 |

（二）保障储备粮油储备规模，增强粮食市场调控能力

按照《枣庄市市中区人民政府关于同意增加区级地方储备粮储备规模的批复》（市中政复〔2023〕5号）文件要求，市中区完成新增区级地方储备粮储备规模1万吨。截至2023年12月31日，市中区储备粮储备规模达到2.5万吨，储备油储备规模达到350吨，成品粮储备规模达到2400吨，有效保障市中区储备粮油储备规模，增强地方政府粮食市场调控和安全保障能力。此外，按照《关于印发枣庄市地方储备粮管理办法的通知》（枣政办发〔2018〕13号）等文件要求，实施动态轮换，2023年完成储备粮轮换任务6029.925吨，保障计划数量常年落实到位。

表 4-2 储备粮油储备规模情况

| 序号 | 储备品类 | 储备规模 | 备注 |
|----|------|--------|-------------------|
| 1 | 储备粮 | 2.5 万吨 | 含增加区级储备粮储备规模 1 万吨 |
| 2 | 储备油 | 350 吨 | / |
| 3 | 成品粮 | 2400 吨 | / |

五、发现的问题及原因分析

（一）预算编制不够细化，且成本管控有待加强

评价期间发现，现有资料未体现项目预算编制的测算过程，应急物资储备资金项目预算安排 272.00 万元和地方储备粮油储备费用项目预算安排 406.55 万元均未列明各子项费用构成，也未体现预算规模与工作任务的匹配程度。

此外，应急物资储备资金项目中帐篷的实际采购单价 1,712.00 元/顶，超出经济成本指标“应急救援帐篷采购单价 \leq 1,600.00 元/顶”。经评价分析，一方面可能是由于前期市场调研不够全面，对成本摸底不够详实，导致帐篷采购单价的绩效指标值预估偏高。另一方面可能是公开招标环节仅约定各标的的预算价，未明确应急物资单价控制情况，造成实际采购单价与预估采购单价存在偏差。

（二）个别绩效指标设置考虑不够全面，影响绩效管理成效

其一，根据《应急物资储备资金项目绩效目标申报表》可知，项目共设置 11 个绩效指标，包括成本指标 2 个、产出指

标 6 个、效益指标 2 个、满意度指标 1 个。其中：经济成本指标的分项成本“通过政府采购开展应急救援物资采购委托 \leq 41.54 万元”不贴合实际，实际按照政府采购程序，确定三家供货商，中标价分别是 109.42 万元、53.85 万元、31.64 万元；时效指标“补充采购完成时间 6 月 30 日前”不贴合实际，实际于 2023 年 8 月签订采购合同，约定合同签订后 15 个工作日内按要求供货。

其二，根据《地方储备粮油储备费用项目绩效目标申报表》可知，项目共设置 12 个绩效指标，包括成本指标 3 个、产出指标 6 个、效益指标 2 个、满意度指标 1 个。其中：数量指标“地方储备粮数量 \geq 1.5 万吨”未考虑增储任务 1 万吨的情况，与实际不相符。

（三）应急物资储备资金项目自评表存在瑕疵

经查阅《应急物资储备资金项目支出绩效自评表》，发现经济成本指标“应急救援帐篷采购单价 \leq 1,600.00 元/顶”的实际完成值“低于 1,600.00 元/顶”填写有误。2023 年 8 月 28 日，市中区发展和改革委员会与青岛吉奥电器设备有限公司签订应急储备物资采购合同，合同价款 53.85 万元，其中帐篷单价 1,712.00 元/顶。综上，项目单位未按照帐篷实际采购单价填写自评，应急物资储备资金项目自评表存在瑕疵。

六、相关建议

（一）进一步细化预算编制，并加强成本管控

建议项目单位在以后年度申报应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目的预算时，结合实际需求，细化预算资金构成，列明各子项费用内容，以及需要完成的工作任务，夯实预算编制基础，提高预算编制质量。

此外，项目单位还需加强项目成本管控。就应急物资储备资金项目而言，前期需要进行充分实地调研和市场询价，摸清应急物资储备品类的市场价作参考，避免预算单价不契合实际。结合 2023 年实际支出情况，应急物资储备资金支出内容包括支付仓库租赁费用，租赁协议约定租金每月 0.50 万元，年租金 6.00 万元，此项为固定成本支出。就地方储备粮油储备费用项目而言，目前市中区储备粮保管轮换费用的单位成本 120 元/年/吨，储备油保管轮换费用的单位成本 600 元/年/吨，成品粮保管轮换费用的单位成本 200 元/年/吨，按照实际计算需要区级地方配套承担的贷款利息、管理费用等，严控成本支出。

鉴于 2023 年应急物资储备资金子项预算执行进度仅 11.10%，若 2025 年申报该项目，建议结合区级财力水平，预算规模适当调减 20%~50%。鉴于地方储备粮油储备费用子项预算执行进度 60.18%，若 2025 年申报该项目，建议结合区级财力水平，预算规模适当调减 10%。

（二）结合项目预期产出，进一步完善绩效指标设置

在设置项目绩效指标时，建议项目单位需要充分考虑项目预期产出情况，并结合实际设置绩效指标和指标值，确保绩效指标设置与项目预期产出相契合。

一是关于应急物资储备资金项目绩效指标设置，建议考虑按照应急物资品类设置分项成本指标，如：帐篷购置费用 ≤ 50.00 万元、防潮地垫购置费用 ≤ 12.00 万元；时效指标建议设置“应急物资采购及时率100%”，再根据实际情况和采购期限要求进行考核。

二是关于地方储备粮油储备费用项目绩效指标设置，建议结合市中政复〔2023〕5号文件，考虑新增区级地方储备粮储备规模1万吨，设置数量指标“地方储备粮数量 ≥ 2.5 万吨”，与预期产出目标相契合。

（三）加强自评审查复核，提高绩效自评质量

建议项目单位进一步加强项目支出绩效自评表的审查复核，确保自评内容完整、自评数据准确、自评表述规范，提高绩效自评质量。审查复核重点包括：一是自评基本信息是否填写完整；二是自评实际完成值是否按照项目的实际产出效益填写；三是自评表述是否规范，阐述内容是否逻辑自洽。

附件：

1.重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项

目绩效评价指标体系

2.重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价得分表

3.重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目问题清单

4.重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目调查问卷分析报告

附件 1:

重要物资储备费用 (应急救灾物资、地方储备粮油) 项目绩效评价指标体系

| 一级指标 名称 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------------|----------|----|-------------|----|---|---|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| 决策 | 项目 立项 | 6 | 立项依据 充分性 | 3 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④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; ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 以上每发现一项不符合扣 1 分,扣完为止。 |
| | | | 立项程序 规范性 | 3 | | |
| | 绩效 目标 | 5 | 绩效目标 合理性 | 2 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩 | ①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作內容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; |

| 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------|------|----|---------|------|--|---|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| 过程 | 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 3 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 以上每发现一项不符合扣0.5分，扣完为止。 |
| | | | | 2 | 资金分配合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性情况。 |
| | | | 12 | 资金到位 | 3 | 实际到位资金与预算 |
| 20 | 资金 | 12 | 资金到位 | 3 | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 | |

| 一级指标 名称 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------------|------|----|---------|----|--|--|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| | 管理 | | 率 | | 资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 本指标得分=资金到位率×指标分值。 |
| | | | 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 本指标得分=预算执行率×指标分值。 |
| | | | 资金使用合规性 | 5 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制 度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | ①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资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑤按规定实施政府采购和政府购买服务; 以上每发现一项不符合扣1分,扣完为止。 |
| | 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业 务管理制度是否健全,用以反映和考 核财务和业 务管理制度对项目实施 的保障情况。 | ①已制定或具有相应的财务和业 务管理制度; ②财务和业 务管理制度合法、合规、完整。 以上每发现一项不符合扣1分,扣完为止。 |

| 一级指标 名称 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------------|----------|----|---------------------|----|---------------------------------------|--|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| | | | 制度执行 有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度度的有效执行情况。 | ①遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 以上每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| 产出 | 产出 数量 | 14 | 应急储备 物资采购 数量 | 6 | 指标考核是否完成应急储备物资采购任务。 | ①完成购置应急储备物资棉被3110床、棉大衣100件、毛巾被3100床、棉褥5100床、托盘50个、帐篷250顶、防潮地垫850床、折叠床1040张、木床500个，得6分。 每发现一项未完成扣1分，扣完为止。 |
| | | | 粮油储备 量 | 6 | 指标考核地方储备粮油是否达到预定的储备规模。 | ①地方储备粮达到2.5万吨储备规模； ②地方储备油达到350吨储备规模； ③地方储备成品粮达到2400吨储备规模； 每发现一项未完成扣2分，扣完为止。 |
| | | | 储备粮轮 换数量 | 2 | 指标考核是否完成储备粮轮换任务。 | ①完成储备粮轮换任务，得4分，否则不得分。 |
| | | | 应急储备 物资检测 合格率 | 3 | 指标考核应急储备物资检测情况。 | ①检测应急储备物资合格，得3分。 每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | 产出 质量 | 6 | 新入库储 备粮检测 | 3 | 指标考核新入库储备粮检测情况。 | ①新入库储备粮检测达到国家和省规定的质量标准，得3分。 |

| 一级指标 名称 | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------------|----------|----|--------------|----|----------------------------|---|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| | | | 合格率 | | | 每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | 产出 时效 | 6 | 应急储备物资采购及时性 | 3 | 指标考核应急储备物资采购是否及时。 | ①应急储备物资采购在规定的期限内完成，得3分。每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | | | 储备粮轮换及时性 | 3 | 指标考核储备粮轮换是否及时。 | ①储备粮轮换在规定的期限内完成，得3分。每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | 产出 成本 | 6 | 应急物资采购成本控制 | 3 | 指标考核应急物资采购成本控制情况 | ①应急物资采购成本控制范围内，不存在超额或超标准支出的情况，得3分。每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | | | 地方储备粮油成本控制 | 3 | 指标考核地方储备粮油成本控制情况。 | ①地方储备粮油成本控制范围内，不存在超额或超标准支出的情况，得3分。每发现一项不符合扣1分，扣完为止。 |
| | | | 增强粮食市场调控能力 | 6 | 指标考核项目实施对增强粮食市场调控能力的影响。 | ①项目实施有效增强粮食市场调控能力，得6分。每发现一处遗漏扣1分，扣完为止。 |
| 效益 | 社会 效益 | 27 | 增强储备粮油库存保障能力 | 8 | 指标考核项目实施对增强储备粮油库存保障能力的影响。 | ①项目实施有效增强储备粮油库存保障能力，得8分。每发现一处遗漏扣1分，扣完为止。 |
| | | | 保障应急物资储备规模 | 5 | 指标考核项目实施是否有效保障市中区应急物资储备规模。 | ①项目实施有效保障市中区应急物资储备规模，得4分。每发现一处遗漏扣1分，扣完为止。 |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标解释及评价要点 | 评分规则 |
|------|----|------|----|---------------|----|--------------------------------------|--|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | |
| | | | | 提高自然灾害应急救援能力 | 8 | 指标考核项目实施对提高自然灾害应急救援能力的影响。 | ①项目实施有效提高自然灾害应急救援能力，得6分。 每发现一处遗漏扣1分，扣完为止。 满意度=表示满意的调查对象数/接受调查的对象总数*100%； ①满意度≥90%，得5分； ②满意度≥80%、<90%，得4分； ③满意度≥60%、<80%，得2分； ④满意度<60%，得0分。 |
| | | 满意度 | 5 | 承储企业/单位的人员满意度 | 5 | 指标考核承储企业/单位的人员对储备粮油或应急救援物资有关事项的满意程度。 | |

附件 2:

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目绩效评价得分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 |
|------|------|---------|------|---------|---|--------------|
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 3.00 | 100.00% | 枣庄市市中区发展和改革委员会申请设立应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目符合现实需求，且与枣庄市市中区发展和改革委员会职能相符。此外，评价期间未发现该项目与其相关部门同类项目或枣庄市市中区发展和改革委员会内部相关项目重复。 | 枣庄市市中区发展和改革局 |
| | | 立项程序规范性 | 3.00 | 100.00% | 重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）项目包括应急物资储备资金和地方储备粮油储备费用两部分子项，各子项按规定的程序申请设立，评价期间未发现违法违规行为。 | 枣庄市市中区发展和改革局 |
| | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2.00 | 100.00% | 根据项目单位提供的《应急物资储备资金项目绩效目标申报表》《地方储备粮油储备费用绩效目标申报表》可知，应急物资储备资金项目和地方储备粮油储备费用项目均已制定绩效目标，且目标内容与项目内容相关联，预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平，与项目投资额相匹配。 | 枣庄市市中区发展和改革局 |
| | | 绩效指标明确性 | 1.50 | 50.00% | 根据项目单位提供的《应急物资储备资金项目绩效目标申报表》可知，项目共设置 11 个绩效指标，其中：成本指标 2 个、产出指标 6 个、效益指标 2 个、满意度指标 1 个。已设置绩效 | 枣庄市市中区发展和改革局 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 | | |
|------|------|---------|------|---------|--|------------|--|------------|
| | | | | | 指标与项目实施内容紧密联系，但存在以下不足：一是经济成本指标的分项成本“通过政府采购开展应急救援物资采购委托≤41.54万元”不贴合实际。二是时效指标“补充采购完成时间6月30日前”不贴合实际。 根据项目单位提供的《地方储备粮油储备费用项目绩效目标申报表》可知，项目共设置12个绩效指标，其中：成本指标3个、产出指标6个、效益指标2个、满意度指标1个。已设置绩效指标与项目实施内容紧密联系，但数量指标“地方储备粮食数量≥1.5万吨”未考虑增储任务1万吨的情况，与实际不相符。 综上，依据评分标准，该指标扣1.50分。 | | | 枣庄市区发展和改革局 |
| | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2.00 | 66.67% | 现有资料未体现应急物资储备资金项目和地方储备粮油储备费用项目预算编制的测算过程，也未体现预算规模与工作任务的匹配程度。依据评分标准，该指标扣1.00分。 | 枣庄市区发展和改革局 | | |
| | | 资金分配合理性 | 2.00 | 100.00% | 2023年度，应急物资储备资金项目预算资金272.00万元，地方储备粮油储备费用项目预算资金406.65万元，基本与地方实际相适应。 | 枣庄市区发展和改革局 | | |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3.00 | 100.00% | 项目预算资金678.65万元，实际到位678.65万元，资金到位率100.00%。 | 枣庄市区发展和改革局 | | |
| | | 预算执行率 | 1.62 | 40.51% | 项目实际到位678.65万元，实际支出274.92万元，预算执行率40.51%。依据评分标准，该指标扣2.38分。 | 枣庄市区发展和改革局 | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 |
|------|------|------------|------|---------|---|-------------|
| | | 资金使用合规性 | 4.00 | 80.00% | 项目资金支出范围与应急物资储备资金项目、地方储备粮油储备费用项目内容相关，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定。评价期间未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但评价期间发现应急物资采购项目的货款未按照政府采购合同约定付款方式执行。依据评分标准，该指标扣 1.00 分。 | 枣庄市发展和改革委员会 |
| | 组织实施 | 管理制度健全性 | 4.00 | 100.00% | 关于应急物资储备资金项目，现行山东省地方储备粮轮换管理办法、粮食安全监督检查制度、安全储粮制度、防保人员岗位职责、政策性粮食承储企业仓储管理规范化指南等制度，且现行管理制度基本合法、合规、完整。 关于地方储备粮油储备费用项目，现行枣庄市救灾物资储备管理办法、山东省救灾物资储备库管理办法、安全管理制度、出入库管理制度、救灾物资采购调供运行机制、入库管理制度等制度，且现行管理制度基本合法、合规、完整。 | 枣庄市发展和改革委员会 |
| | | 制度执行有效性 | 4.00 | 100.00% | 评价期间未发现违法违规行为，且政府采购合同、招标文件等资料及时归档。 | 枣庄市发展和改革委员会 |
| 产出 | 产出数量 | 应急储备物资采购数量 | 6.00 | 100.00% | 截至 2023 年 12 月 31 日，已完成 2023 年应急救灾物资储备保管任务，包括棉被 3110 床、棉大衣 100 件、毛巾被 3100 床、棉褥 5100 床、托盘 50 个、帐篷 250 顶、防潮地垫 850 床、折 | 枣庄市发展和改革委员会 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 |
|------|------|-------------|------|---------|---|----------------------|
| | | | | | 叠床 1040 张、木床 500 个。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | | 粮油储备量 | 6.00 | 100.00% | 截至 2023 年 12 月 31 日, 已完成地方储备粮规模 2.5 万吨, 食用油储备规模 350 吨, 成品粮储备规模 2400 吨。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | | 储备粮轮换数量 | 2.00 | 100.00% | 截至 2023 年 12 月 31 日, 已完成储备粮轮换任务 6029.925 吨 (即 6029925 公斤), 并实现增储收购小麦 10000 吨。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | | 应急储备物资检测合格率 | 3.00 | 100.00% | 经抽查第三方机构出具的检验报告, 应急储备物资检验结果基本符合《国家纺织产品基本安全技术规范》及有关要求。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | 产出质量 | 新入库储备粮检测合格率 | 3.00 | 100.00% | 根据《关于同意将 2023 年新入库小麦转为地方储备粮的批复》(市中发改字〔2023〕68 号) 可知, 由区发改局、区财政局、农发行枣庄市分行联合验收, 并经第三方机构检测新入库储备粮检验指标均在标准范围内, 粮食质量合格。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | 产出时效 | 施工图审查及时性 | 3.00 | 100.00% | 2023 年 8 月 28 日签订采购合同, 由枣庄华兴棉麻物资有限公司、青岛吉奥电器设备有限公司、项城市雨恋依服饰有限公司负责应急物资供给, 经核查, 应急储备物资采购任务已在 2023 年度内及时完成。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | | 储备粮轮换及时性 | 3.00 | 100.00% | 2023 年 4 月、5 月, 储备粮轮出 6010600 公斤, 2023 年 6 月、7 月, 新入库储备粮 16029907 公斤, 储备粮轮换任务在年度内及时完成。 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |
| | 产出成本 | 应急物资采购成本控制 | 2.00 | 66.67% | 应急物资储备资金项目年度支出 30.20 万元控制在预算范围内, 但评价期间发现帐篷实际采 | 枣庄市市 中区发展 和改革局 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 |
|------|------|----------------|------|---------|---|-------------|
| | | | | | 购单价 1,712.00 元/顶, 超出经济成本指标“应急救灾帐篷采购单价 \leq 1,600.00 元/顶”。依据评分标准, 该指标扣 1.00 分。 | 和改革局 |
| | | 地方储备粮油成本控制 | 3.00 | 100.00% | 地方储备粮油储备费用项目年度支出 244.72 万元控制在预算范围内, 且成品粮保管费用每年 200 元/吨、成品油保管费每年 600 元/吨, 基本符合地方实际。 | 枣庄市市展中区和改革局 |
| | | 增强粮食市场调控能力 | 6.00 | 100.00% | 地方政府增加区级地方储备粮储备规模 1 万吨, 新增后区级地方储备粮总规模 2.5 万吨, 有效增强自身的粮食调控和应急保障能力。 | 枣庄市市展中区和改革局 |
| | | 增强储备粮油储备库存保障能力 | 8.00 | 100.00% | 2023 年完成储备粮轮换任务 6029.925 吨, 截至 2023 年底, 地方储备粮规模 2.5 万吨, 食用油储备规模 350 吨, 成品粮储备规模 2400 吨, 显著增强储备粮油储备库存保障能力。 | 枣庄市市展中区和改革局 |
| 效益 | 社会效益 | 保障应急物资储备规模 | 5.00 | 100.00% | 2023 年完成应急物资棉被 3110 床、棉大衣 100 件、毛巾被 3100 床、棉褥 5100 床、帐篷 250 顶、防潮地垫 850 床、折叠床 1040 张、木床 500 个的储备任务, 有效保障应急物资储备规模。 | 枣庄市市展中区和改革局 |
| | | 提高自然灾害应急响应救助能力 | 7.00 | 87.50% | 经查阅市中区应急救灾物资管理台账等有关材料, 2023 年完成购置应急救灾物资, 并存储在 8 号、9 号应急救灾物资库, 有效提高自然灾害应急响应救助能力, 但目前应急储备库信息化管理、调度等方面仍存在短板, 尚未实现数据共享和互联互通, 制约着市中区应对自然灾害、防范化解解重大突发公共安全事件能力的发挥。依据 | 枣庄市市展中区和改革局 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 得分 | 得分率 | 评分依据 | 依据来源 |
|------|------|---------------|------|---------|---|---------|
| | 满意度 | 承储企业/单位的人员满意度 | 5.00 | 100.00% | 评分标准, 该指标扣 1.00 分。 本次采用不记名方式对承储企业/单位的人员实施满意度调查, 了解其对储备粮油或应急救援物资相关事项的满意程度。通过制作电子版调查问卷, 获取有效调查问卷 21 份, 按照加权平均计算承储企业/单位的人员满意度 100%。 | 满意度调查问卷 |

附件 3:

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）

项目问题清单

| 问题分类 | 序号 | 项目责任单位 | 问题描述 |
|------|----|--------------|---|
| 决策 | 1 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 应急物资储备资金项目经济成本指标的分项成本“通过政府采购开展应急救灾物资采购委托 ≤ 41.54 万元”不贴合实际,实际按照政府采购程序,确定三家供货商,中标价分别是109.42万元、53.85万元、31.64万元;时效指标“补充采购完成时间6月30日前”不贴合实际,实际于2023年8月签订采购合同,约定合同签订后15个工作日内按要求供货。 地方储备粮油储备费用项目的数量指标“地方储备粮数量 ≥ 1.5 万吨”未考虑增储任务1万吨的情况,与实际不相符。 |
| | 2 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 现有资料未体现项目预算编制的测算过程,应急物资储备资金项目预算安排272.00万元和地方储备粮油储备费用项目预算安排406.55万元均未列明各子项费用构成,也未体现预算规模与工作任务的匹配程度。 |
| 过程 | 3 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 应急储备物资采购项目的货款未按照政府采购合同约定付款方式执行。 |
| 产出 | 4 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 应急物资储备资金项目中帐篷的实际采购单价1,712.00元/顶,超出经济成本指标“应急救灾帐篷采购单价 $\leq 1,600.00$ 元/顶”。 |
| 效益 | 5 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 目前应急储备库信息化管理、调度等方面仍存在短板,尚未实现数据共享和互联互通,制约着市中区应对自然灾害、防范化解重大突发公共安全事件能力的发挥。 |
| 其他问题 | 6 | 枣庄市市中区发展和改革局 | 《应急物资储备资金项目支出绩效自评表》中经济成本指标“应急救灾帐篷采购单价 $\leq 1,600.00$ 元/顶”的实际完成值“低于1,600.00元/顶”填写有误。 |
| 备注: | / | | |

附件 4:

重要物资储备费用（应急救灾物资、地方储备粮油）

项目调查问卷分析报告

4-1.承储企业/单位的人员满意度调查问卷

承储企业/单位的人员满意度调查问卷

您好！本次采用不记名方式对承储企业/单位的人员实施满意度调查。请根据个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅用于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

山东泉友会计师事务所有限公司

2024 年 11 月 29 日

一、满意度调查

1.您对储备粮轮换（或应急救灾物资采购入库）及时性是否满意？

A.非常满意； B.满意； C.一般； D.不满意； E.非常不满意

2.您对储备粮油（或储备应急救灾物资）的日常调度是否满意？

A.非常满意； B.满意； C.一般； D.不满意； E.非常不满意

3.您对新入库储备粮检测（或应急救灾物资检验）专业性、准确性是否满意？

A.非常满意； B.满意； C.一般； D.不满意； E.非常不满意

4.您对增强储备粮油储备库存保障能力（或增强应急救灾物资保障能力）是否满意？

A.非常满意； B.满意； C.一般； D.不满意； E.非常不满意

5.您对市中区应对自然灾害、防范化解重大突发公共安全事件能力是否满意？

A.非常满意； B.满意； C.一般； D.不满意； E.非常不满意

二、开放性问题

6.您对储备粮油（或储备应急救灾物资）相关工作有哪些改进意见或建议？

4-2.承储企业/单位的人员满意度调查结果

承储企业/单位的人员满意度调查问卷

第 1 题 您对储备粮轮换（或应急救灾物资采购入库）及时性是否满意？
[单选题]

| 选项 | 小计 | 比例 |
|----------|----|------|
| 非常满意 | 21 | 100% |
| 满意 | 0 | 0% |
| 一般 | 0 | 0% |
| 不满意 | 0 | 0% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 21 | |

第 2 题 您对储备粮油（或储备应急救灾物资）的日常调度是否满意？ [单选题]

| 选项 | 小计 | 比例 |
|----------|----|------|
| 非常满意 | 21 | 100% |
| 满意 | 0 | 0% |
| 一般 | 0 | 0% |
| 不满意 | 0 | 0% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 21 | |

第 3 题 您对新入库储备粮检测（或应急救灾物资检验）专业性、准确性是否满意？
[单选题]

| 选项 | 小计 | 比例 |
|------|----|------|
| 非常满意 | 21 | 100% |
| 满意 | 0 | 0% |

| | | |
|----------|----|----|
| 一般 | 0 | 0% |
| 不满意 | 0 | 0% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 21 | |

第 4 题 您对增强储备粮油储备库存保障能力 (或增强应急救灾物资保障能力) 是否满意? [单选题]

| 选项 | 小计 | 比例 |
|----------|----|------|
| 非常满意 | 21 | 100% |
| 满意 | 0 | 0% |
| 一般 | 0 | 0% |
| 不满意 | 0 | 0% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 21 | |

第 5 题 您对市中区应对自然灾害、防范化解重大突发公共安全事件能力是否满意? [单选题]

| 选项 | 小计 | 比例 |
|----------|----|------|
| 非常满意 | 21 | 100% |
| 满意 | 0 | 0% |
| 一般 | 0 | 0% |
| 不满意 | 0 | 0% |
| 非常不满意 | 0 | 0% |
| 本题有效填写人次 | 21 | |

第 6 题 您对储备粮油 (或储备应急救灾物资) 相关工作有哪些改进意见或建议? [填空题]
无。