

**2022 年度**  
**临沂市河东区粮食和物**  
**资储备中心部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况



## 一、部门职责

第一条 根据河东区深化事业单位改革试点实施方案和关于深化区级事业单位改革试点实施方案，制定本规定。

第二条 河东区粮食和物资储备中心（以下简称区粮食和物资储备中心）为区发展改革局所属正科级公益一类事业单位。

第三条 区粮食和物资储备中心党组织要把加强党的领导贯彻到本单位改革发展和履行职责各方面全过程，强化政治功能，加强对重大问题重要事项的政治把关，保证监督改革发展正确方向，参与重要决策，与行政领导班子共同做好本单位工作。要全面加强党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，充分发挥战斗堡垒作用，服务人才成长，促进事业发展。

第四条 区粮食和物资储备中心贯彻党中央关于粮食和物资储备工作的方针政策和决策部署，落实上级有关工作要求，主要职责是：

（一）贯彻执行粮食（含食用油，下同）和物资储备工作法律法规和方针政策，开展粮食和物资储备战略性问题研究，参与拟订全区粮食储备、物资储备等方面的政策并贯彻实施。

（二）参与拟定区级粮棉等战略物资储备规划和总量计划，参与研究提出全区储备品种目录的建议。按照权限承担全区各类战略和应急储备物资的收储、轮换和日常管理工作，落实有关动用计划和指令。提出粮食流通产业发展的建议，推动国有粮食企业改革。

（三）承担全区粮棉储备体系建设工作，选定区级储备粮承储企业。参与提出区级储备粮棉的规模、总体布局、吞吐调节、动用建议和收购、销售、储存、轮换计划并贯彻实施。

（四）承担全区储备基础设施的建设与管理的工作。贯彻实施全区储备基础设施、粮食流通设施建设规划。承担有关储备基础设施和粮食流通设施区级投资项目的管理辅助工作。

（五）承担粮食流通和物资储备有关标准、粮食质量标准、监测制度以及技术规范的实施工作。承担粮食和物资储备信息、统计工作。承担全区粮食、棉花等重要物资、商品储备的管理辅助工作，承担区级储备粮棉管理辅助工作。配合做好对地方储备粮的监管辅助工作。承担粮食宏观调控的具体工作。会同有关部门组织粮食安全省长责任制落实情况的考核辅助工作。

（六）承担粮食监测预警和应急职责。按照权限保障城乡居民、灾区以及缺粮地区的粮食供应。承担军粮供应管理辅助工作。承担粮食和物资储备的对外合作与交流工作。

（七）承担粮食流通行业管理辅助工作。承担粮食流通行业安全生产工作的监督管理辅助工作，承担区级物资储备承储单位安全生产的监管责任。

（八）参与组织对管理的政府储备、企业储备以及储备政策落实情况进行监督检查。参与组织粮食流通监督检查，对全区粮食收购、储存、运输环节粮食质量和原粮卫生进行监督管理。承担组织全区粮食库存检查的辅助工作。

（九）配合做好全区煤电油气运保障工作，组织煤、电、油、

气以及其他重要物资的紧急调度和交通运输综合协调。提出安排相关物资储备和动用的建议。

（十）承担相关行业领域安全生产技术支撑和服务保障工作。参与相关行业领域安全生产指导协调工作。

（十一）完成区发展改革局交办的其他任务。

第五条 区粮食和物资储备中心设 2 个内设机构：

（一）粮食储备股。参与拟定粮（油）等战略物资规划和总量计划。参与提出全区粮食宏观调控、总量平衡和地方储备粮的规模、布局建议。根据主管部门下达的储备轮换计划，承担区级储备粮的收购、轮换、日常管理、进出口等工作。承担政策性粮食购销协调和储备粮管理工作，实施全区粮食市场体系建设与发展规划。承担粮食储备基础设施建设和信息化建设工作。参与提出粮食储备财政性资金投资方向、规模建议，按照规定权限承担有关项目的资金申请等工作。承担全区粮食流通统计工作。承担粮食质量标准、监测制度、技术规范和物资储备有关标准的实施工作。承担粮食监测预警和应急工作。承担军粮供应管理辅助工作。承担农户科学储粮工作。参与拟定粮食产业发展规划。承担粮食流通行业安全生产技术支撑和服务保障工作。承担粮食流通行业安全生产指导协调工作。

（二）综合储备股。参与拟定区级应急储备物资规划和总量计划，研究提出健全战略物资储备体系的建议。承担区级储备棉花收购、销售、进出口、管理轮换工作。按照权限承担全区各类战略物资和应急储备物资的收储、轮换和日常管理工作。承担指

导物资储备仓储管理辅助工作。承担区级生活类救灾物资和重要消费品（食糖等）的储备管理工作。承担中央和省、市、区下达的救灾物资的管理工作。承担棉花市场监测预警和物资储备统计工作。参与提出物资储备财政性资金投资方向、规模建议，按照规定权限承担有关项目的资金申请等工作。承担物资储备基础设施建设和信息化建设工作。承担文电、会务、信息宣传、档案、公务接待、公务用车等日常运转工作。

第六条 区粮食和物资储备中心核定事业编制 9 名。设主任 1 名，副主任 1 名。

第七条 区粮食和物资储备中心经费来源为财政拨款。

第八条 本规定由中共河东区委机构编制委员会办公室负责解释，其调整由中共河东区委机构编制委员会办公室按规定程序办理。

第九条 本规定自 2021 年 4 月 26 日起施行。

## **二、机构设置**

从单位构成看，临沂市河东区粮食和物资储备中心部门决算包括：临沂市河东区粮食和物资储备中心本级。

纳入临沂市河东区粮食和物资储备中心 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市河东区粮食和物资储备中心本级

## 第二部分

### 2022 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

| 收 入              |    |          | 支 出             |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项 目              | 行次 | 金 额      | 项 目             | 行次 | 金 额      |
| 栏 次              |    | 1        | 栏 次             |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 3,093.00 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 669.60   |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |          | 二、外交支出          | 33 |          |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |          | 三、国防支出          | 34 |          |
| 四、上级补助收入         | 4  |          | 四、公共安全支出        | 35 |          |
| 五、事业收入           | 5  |          | 五、教育支出          | 36 |          |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 37 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 39 |          |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 |          |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 |          |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 |          |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 |          |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 |          |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |          |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 |          |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 |          |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 |          |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |          |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 |          |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 | 2,423.40 |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |          |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |          |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 |          |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |          |
| 本年收入合计           | 27 | 3,093.00 | 本年支出合计          | 58 | 3,093.00 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |          | 结余分配            | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 60 |          |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 3,093.00 | 总计              | 62 | 3,093.00 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

金额单位：万元

| 项 目     |            | 本年收入合计   | 财政拨款收入   | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位<br>上缴收入 | 其他收入 |
|---------|------------|----------|----------|--------|------|------|--------------|------|
| 科目编码    | 科目名称       |          |          |        |      |      |              |      |
| 栏 次     |            | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6            | 7    |
| 合 计     |            | 3,093.00 | 3,093.00 |        |      |      |              |      |
| 201     | 一般公共服务支出   | 669.60   | 669.60   |        |      |      |              |      |
| 20199   | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60   |        |      |      |              |      |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60   |        |      |      |              |      |
| 222     | 粮油物资储备支出   | 2,423.40 | 2,423.40 |        |      |      |              |      |
| 22201   | 粮油物资事务     | 2,325.40 | 2,325.40 |        |      |      |              |      |
| 2220101 | 行政运行       | 324.60   | 324.60   |        |      |      |              |      |
| 2220150 | 事业运行       | 22.40    | 22.40    |        |      |      |              |      |
| 2220199 | 其他粮油物资事务支出 | 1,978.41 | 1,978.41 |        |      |      |              |      |
| 22205   | 重要商品储备     | 97.99    | 97.99    |        |      |      |              |      |
| 2220511 | 应急物资储备     | 97.99    | 97.99    |        |      |      |              |      |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

公开 03 表  
金额单位：万元

| 项 目     |            | 本年支出合计   | 基本支出   | 项目支出     | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位<br>补助支出 |
|---------|------------|----------|--------|----------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称       |          |        |          |        |      |               |
| 栏 次     |            | 1        | 2      | 3        | 4      | 5    | 6             |
| 合 计     |            | 3,093.00 | 994.20 | 2,098.80 |        |      |               |
| 201     | 一般公共服务支出   | 669.60   | 669.60 |          |        |      |               |
| 20199   | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60 |          |        |      |               |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60 |          |        |      |               |
| 222     | 粮油物资储备支出   | 2,423.40 | 324.60 | 2,098.80 |        |      |               |
| 22201   | 粮油物资事务     | 2,325.40 | 324.60 | 2,000.81 |        |      |               |
| 2220101 | 行政运行       | 324.60   | 324.60 |          |        |      |               |
| 2220150 | 事业运行       | 22.40    |        | 22.40    |        |      |               |
| 2220199 | 其他粮油物资事务支出 | 1,978.41 |        | 1,978.41 |        |      |               |
| 22205   | 重要商品储备     | 97.99    |        | 97.99    |        |      |               |
| 2220511 | 应急物资储备     | 97.99    |        | 97.99    |        |      |               |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

公开 04 表  
金额单位：万元

| 收 入            |    |          | 支 出            |    |        |            |             |              |
|----------------|----|----------|----------------|----|--------|------------|-------------|--------------|
| 项 目            | 行次 | 金 额      | 项 目            | 行次 | 合 计    | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏 次            |    | 1        | 栏 次            |    | 2      | 3          | 4           | 5            |
| 一、一般公共预算财政拨款   | 1  | 3,093.00 | 一、一般公共服务支出     | 33 | 669.60 | 669.60     |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  |          | 二、外交支出         | 34 |        |            |             |              |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  |          | 三、国防支出         | 35 |        |            |             |              |
|                | 4  |          | 四、公共安全支出       | 36 |        |            |             |              |
|                | 5  |          | 五、教育支出         | 37 |        |            |             |              |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出       | 38 |        |            |             |              |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 39 |        |            |             |              |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出    | 40 |        |            |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 41 |        |            |             |              |
|                | 10 |          | 十、节能环保支出       | 42 |        |            |             |              |
|                | 11 |          | 十一、城乡社区支出      | 43 |        |            |             |              |
|                | 12 |          | 十二、农林水支出       | 44 |        |            |             |              |
|                | 13 |          | 十三、交通运输支出      | 45 |        |            |             |              |
|                | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |        |            |             |              |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出    | 47 |        |            |             |              |
|                | 16 |          | 十六、金融支出        | 48 |        |            |             |              |
|                | 17 |          | 十七、援助其他地区支出    | 49 |        |            |             |              |

| 收 入          |    |          | 支 出             |    |          |            |             |              |
|--------------|----|----------|-----------------|----|----------|------------|-------------|--------------|
| 项 目          | 行次 | 金 额      | 项 目             | 行次 | 合 计      | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
|              | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50 |          |            |             |              |
|              | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 51 |          |            |             |              |
|              | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52 | 2,423.40 | 2,423.40   |             |              |
|              | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53 |          |            |             |              |
|              | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |          |            |             |              |
|              | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 |          |            |             |              |
|              | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 |          |            |             |              |
|              | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 |          |            |             |              |
|              | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |          |            |             |              |
| 本年收入合计       | 27 | 3,093.00 | 本年支出合计          | 59 | 3,093.00 | 3,093.00   |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 |          | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |          |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 |          |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款  | 30 |          |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |          |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计           | 32 | 3,093.00 | 总计              | 64 | 3,093.00 | 3,093.00   |             |              |

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

公开 05 表  
金额单位：万元

| 项 目     |            | 本年支出     |        |          |
|---------|------------|----------|--------|----------|
| 科目编码    | 科目名称       | 小计       | 基本支出   | 项目支出     |
| 栏 次     |            | 1        | 2      | 3        |
| 合 计     |            | 3,093.00 | 994.20 | 2,098.80 |
| 201     | 一般公共服务支出   | 669.60   | 669.60 |          |
| 20199   | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60 |          |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 669.60   | 669.60 |          |
| 222     | 粮油物资储备支出   | 2,423.40 | 324.60 | 2,098.80 |
| 22201   | 粮油物资事务     | 2,325.40 | 324.60 | 2,000.81 |
| 2220101 | 行政运行       | 324.60   | 324.60 |          |
| 2220150 | 事业运行       | 22.40    |        | 22.40    |
| 2220199 | 其他粮油物资事务支出 | 1,978.41 |        | 1,978.41 |
| 22205   | 重要商品储备     | 97.99    |        | 97.99    |
| 2220511 | 应急物资储备     | 97.99    |        | 97.99    |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表  
金额单位：万元

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

| 人员经费  |                |        | 公用经费  |           |        |       |             |    |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|--------|-------|-------------|----|
| 科目编码  | 科目名称           | 金额     | 科目编码  | 科目名称      | 金额     | 科目编码  | 科目名称        | 金额 |
| 301   | 工资福利支出         | 306.91 | 302   | 商品和服务支出   | 657.64 | 307   | 债务利息及费用支出   |    |
| 30101 | 基本工资           | 179.30 | 30201 | 办公费       | 2.39   | 30701 | 国内债务付息      |    |
| 30102 | 津贴补贴           | 30.89  | 30202 | 印刷费       |        | 30702 | 国外债务付息      |    |
| 30103 | 奖金             |        | 30203 | 咨询费       |        | 30703 | 国内债务发行费用    |    |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       |        | 30704 | 国外债务发行费用    |    |
| 30107 | 绩效工资           | 17.96  | 30205 | 水费        |        | 310   | 资本性支出       |    |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 23.03  | 30206 | 电费        |        | 31001 | 房屋建筑物购建     |    |
| 30109 | 职业年金缴费         |        | 30207 | 邮电费       |        | 31002 | 办公设备购置      |    |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 18.32  | 30208 | 取暖费       |        | 31003 | 专用设备购置      |    |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      |        | 30209 | 物业管理费     |        | 31005 | 基础设施建设      |    |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 0.11   | 30211 | 差旅费       | 0.05   | 31006 | 大型修缮        |    |
| 30113 | 住房公积金          | 36.80  | 30212 | 因公出国（境）费用 |        | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |    |
| 30114 | 医疗费            | 0.50   | 30213 | 维修（护）费    | 1.55   | 31008 | 物资储备        |    |
| 30199 | 其他工资福利支出       |        | 30214 | 租赁费       |        | 31009 | 土地补偿        |    |
| 303   | 对个人和家庭的补助      | 29.65  | 30215 | 会议费       |        | 31010 | 安置补助        |    |
| 30301 | 离休费            |        | 30216 | 培训费       | 0.75   | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |    |
| 30302 | 退休费            | 12.47  | 30217 | 公务接待费     | 0.06   | 31012 | 拆迁补偿        |    |

| 人员经费   |             |        | 公用经费   |           |        |       |                    |        |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|--------|-------|--------------------|--------|
| 科目编码   | 科目名称        | 金额     | 科目编码   | 科目名称      | 金额     | 科目编码  | 科目名称               | 金额     |
| 30303  | 退职（役）费      |        | 30218  | 专用材料费     | 639.36 | 31013 | 公务用车购置             |        |
| 30304  | 抚恤金         |        | 30224  | 被装购置费     |        | 31019 | 其他交通工具购置           |        |
| 30305  | 生活补助        |        | 30225  | 专用燃料费     |        | 31021 | 文物和陈列品购置           |        |
| 30306  | 救济费         |        | 30226  | 劳务费       |        | 31022 | 无形资产购置             |        |
| 30307  | 医疗费补助       | 9.65   | 30227  | 委托业务费     |        | 31099 | 其他资本性支出            |        |
| 30308  | 助学金         |        | 30228  | 工会经费      | 7.64   | 312   | 对企业补助              |        |
| 30309  | 奖励金         |        | 30229  | 福利费       | 0.04   | 31201 | 资本金注入              |        |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |        | 30231  | 公务用车运行维护费 |        | 31203 | 政府投资基金股权投资         |        |
| 30311  | 代缴社会保险费     |        | 30239  | 其他交通费用    | 5.80   | 31204 | 费用补贴               |        |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 | 7.53   | 30240  | 税金及附加费用   |        | 31205 | 利息补贴               |        |
|        |             |        | 30299  | 其他商品和服务支出 |        | 31299 | 其他对企业补助            |        |
|        |             |        |        |           |        | 399   | 其他支出               |        |
|        |             |        |        |           |        | 39907 | 国家赔偿费用支出           |        |
|        |             |        |        |           |        | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |        |
|        |             |        |        |           |        | 39909 | 经常性赠与              |        |
|        |             |        |        |           |        | 39910 | 资本性赠与              |        |
|        |             |        |        |           |        | 39999 | 其他支出               |        |
| 人员经费合计 |             | 336.56 | 公用经费合计 |           |        |       |                    | 657.64 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

公开 07 表  
金额单位：万元

| 项 目  |      | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>和结余 |
|------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 科目编码 | 科目名称 |             |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |             |
| 栏 次  |      | 1           | 2    | 3    | 4    | 5    | 6           |
| 合 计  |      |             |      |      |      |      |             |
|      |      |             |      |      |      |      |             |
|      |      |             |      |      |      |      |             |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

公开 08 表  
金额单位：万元

| 项 目  |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏 次  |      | 1    | 2    | 3    |
| 合 计  |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

金额单位：万元

| 预 算 数 |              |              |             |                   |           | 决 算 数 |              |              |             |                   |           |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 |
|       |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |       |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |
| 1     | 2            | 3            | 4           | 5                 | 6         | 7     | 8            | 9            | 10          | 11                | 12        |
| 0.06  |              |              |             |                   | 0.06      | 0.06  |              |              |             |                   | 0.06      |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。



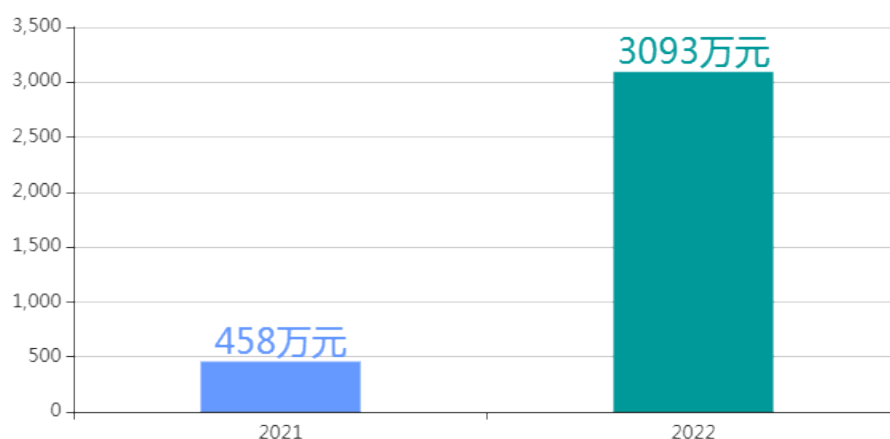
## **第三部分**

### **2022 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 3,093 万元。与 2021 年度相比,收、支总计各增加 2,635 万元,增长 575.33%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作,收支增幅明显均为疫情物资采购费用增加。

收、支决算总计变动情况图



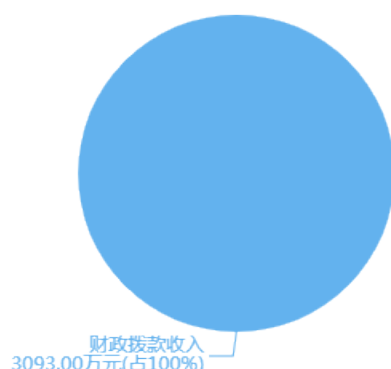
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 3,093 万元,其中:财政拨款收入 3,093 万元,占 100%;上级补助收入 0 万元,占 0%;事业收入 0 万元,占 0%;经营收入 0 万元,占 0%;附属单位上缴收入 0 万元,占 0%;其他收入 0 万元,占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



## (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3,093 万元。与 2021 年度相比，增加 2,635 万元，增长 575.33%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，收支增幅明显均为疫情物资采购费用增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

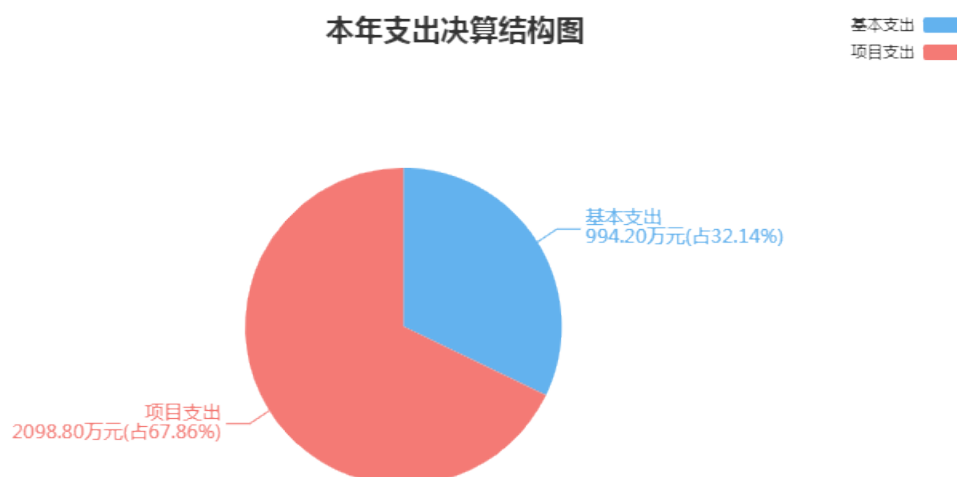
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 3,093 万元，其中：基本支出 994.2 万元，占 32.14%；项目支出 2,098.8 万元，占 67.86%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 994.2 万元。与 2021 年度相比，增加 583.56 万元，增长 142.11%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，基本支出增幅明显为疫情配套保障费用增加。

2、项目支出 2,098.8 万元。与 2021 年度相比，增加 2,051.44 万元，增长 4,331.59%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，项目支出明显为疫情物资采购费用增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

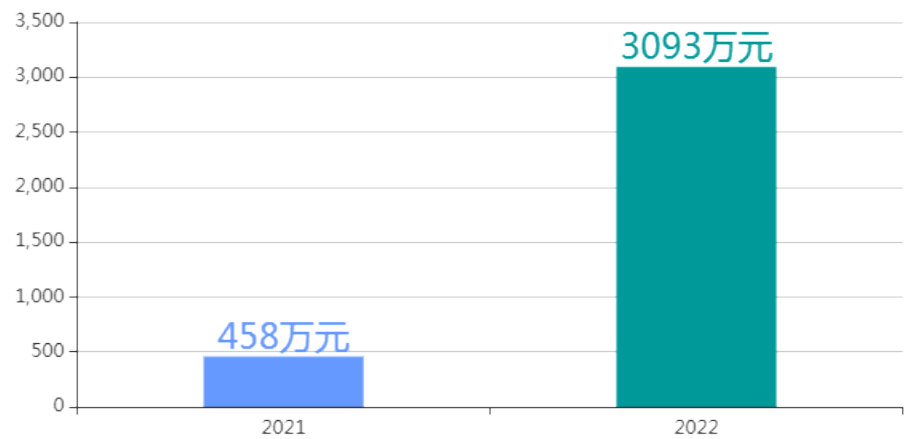
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 3,093 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2,635 万元，增长 575.33%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接

了全区疫情物资储备工作，收支增幅明显均为疫情物资采购费用增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

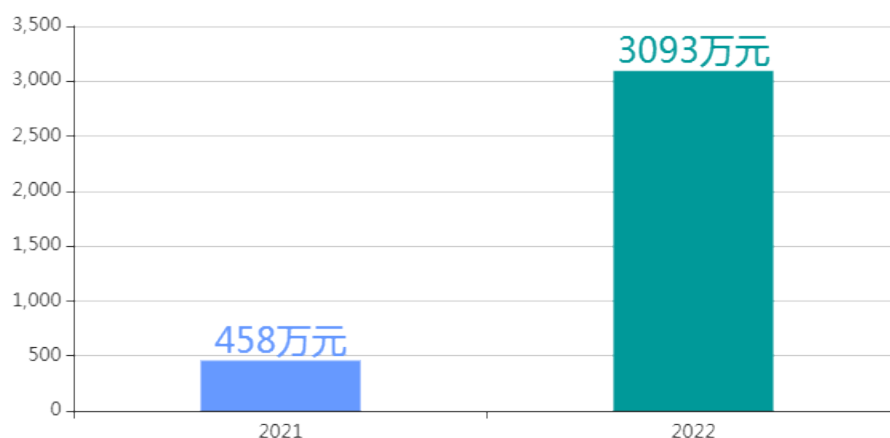


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,093 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2,635 万元，增长 575.33%。主要是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，收支增幅明显均为疫情物资采购费用增加。

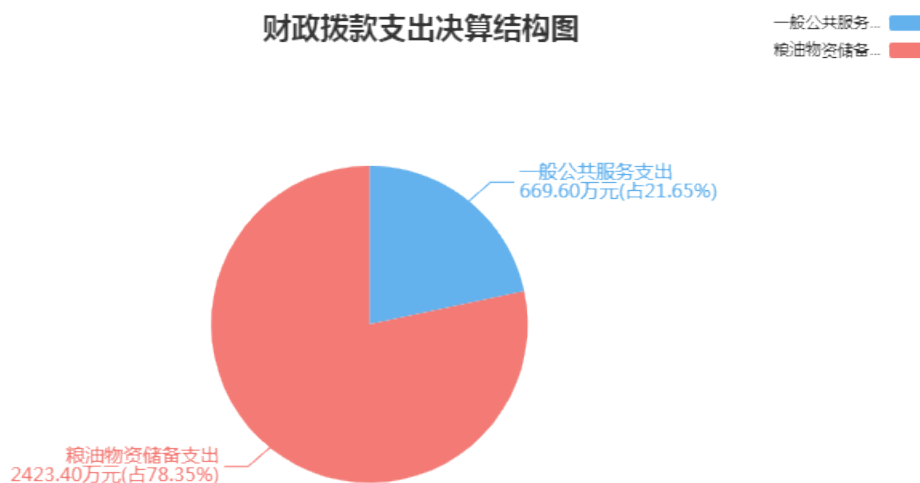
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,093 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 669.6 万元，占 21.65%；粮油物资储备（类）支出 2,423.4 万元，占 78.35%。

财政拨款支出决算结构图



## (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,000.06 万元，支出决算为 3,093 万元，完成年初预算的

309.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，决算数大于预算数为疫情物资采购费用增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 655 万元，支出决算为 669.6 万元，完成年初预算的 102.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员工资调整。

2、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）行政运行（项）。年初预算为 310.45 万元，支出决算为 324.6 万元，完成年初预算的 104.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度人员工资调整。

3、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）事业运行（项）。年初预算为 28.61 万元，支出决算为 22.4 万元，完成年初预算的 78.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是年度人员退休变动工资调整。

4、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 1,978.41 万元，完成年初预算的 39,568.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，决算数大于预算数为疫情物资采购费用增加。

5、粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）应急物资储备（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 97.99 万

元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度河东区粮食和物资储备中心承接了全区疫情物资储备工作，决算数大于预算数为疫情物资采购费用增加。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 994.2 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 336.56 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 657.64 万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、其他交通费用。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.06 万元，支出决算为 0.06 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**



1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年临沂市河东区粮食和物资储备中心等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，临沂市河东区粮食和物资储备中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.06 万元，支出决算为 0.06 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.06 万元，主要用于沂南县到我区开展安全生产检查招待费，共计接待 1 批次、5 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出说明**

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支

出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

\*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

## **十三、预算绩效情况说明**

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂市河东区粮食和物资储备中心组织对 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 661 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。

组织对粮食市场监测与监管经费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 5 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市河东区粮食和物资储备中心 2022 年度区级预算绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行情况相对较好规范会计基础工作和预算管理，从严控制费用支出，有针对性地加强管理力度，更好地做到

科学评估、合理安排、专款专用，做到内容真实，数字准确，手续齐备。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及粮食市场监测与监管经费项目绩效自评表等 4 个项目的绩效自评表。

1. 粮食市场监测与监管经费项目绩效自评表项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 2.6 万元，完成预算的 52%。项目绩效目标完成情况：一是项目预算情况执行率为 52%；二是完善粮食质量安全检查监测体系，促进区域粮食经济健康发展；三是群众满意度较高。

2. 政协不驻会补助项目支出绩效自评表项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 1 万元，执行数为 0.2 万元，完成预算的 20%。项目绩效目标完成情况：一是项目预算情况执行率为 20%；二是保障工作顺利开展；三是群众满意度较高。

3. 疫情防护储备物资项目支出绩效自评表项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 650 万元，执行数为 555 万元，完成预算的 85.38%。项目绩效目标完成情况：一是项目预算情况执行率为 85.38%；二是保障了全区疫情物资供应，进一步提高疫情的防护能力；三是群众满意度较高。

4. 退职遗属补助项目支出绩效评价项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目预算情况执行率为 100%；二是缓解退职遗属家庭经济压力，提高生活质量，做到了以人为本；三是群众满意度较高。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。粮食市场监测与监管经费项目，绩效评价综合得分为 95 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。区财政局对我部门疫情防护储备物资项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 91.45 分，等级为优。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)：**反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

**十七、粮油物资储备支出(类)粮油物资事务(款)行政运行(项)：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十八、粮油物资储备支出(类)粮油物资事务(款)事业运行(项)：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**十九、粮油物资储备支出(类)粮油物资事务(款)其他粮油物资事务支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于粮油和物资事务方面的支出。

**二十、粮油物资储备支出(类)重要商品储备(款)应急物资储备(项)：**反映用于救灾物资、防汛防旱物资等应急物资储备的支出。



## 第五部分

### 附 件

## 2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市河东区粮食和物资储备中心

| 序号          | 项目名称              | 资金使用单位          | 自评得分 | 自评等级 |
|-------------|-------------------|-----------------|------|------|
| 市本级支出项目绩效自评 |                   |                 |      |      |
| 1           | 037 粮食市场监测与监管经费项目 | 临沂市河东区粮食和物资储备中心 | 95   | 优    |
| 2           | 038 政协不驻会补助项目     | 临沂市河东区粮食和物资储备中心 | 92   | 优    |
| 3           | 039 疫情防护储备物资项目    | 临沂市河东区粮食和物资储备中心 | 98   | 优    |
| 4           | 040 退职遗属补助项目      | 临沂市河东区粮食和物资储备中心 | 100  | 优    |

# 区级预算项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

单位：万元

|                                   |            |                              |                |          |                    |              |          |             |
|-----------------------------------|------------|------------------------------|----------------|----------|--------------------|--------------|----------|-------------|
| 项目名称                              |            | 粮食市场监测与监管经费                  |                |          | 主管部门               | 河东区粮食和物资储备中心 |          |             |
| 项目实施单位                            |            | 河东区粮食和物资储备中心                 |                |          | 联系电话               | 2930088      |          |             |
| 项目预算执行情况（10分）                     |            |                              | 年初预算数          | 全年预算数（A） | 全年执行数（B）           | 分值           | 执行率（B/A） | 得分          |
|                                   |            | 年度资金总额                       | 5              | 5        | 2.6                | 10           | 52%      | 5           |
|                                   |            | 其中：当年财政拨款                    | 5              | 5        | 2.6                | —            | 52%      | —           |
|                                   |            | 上年结转资金                       |                |          |                    | —            |          | —           |
|                                   |            | 其他资金                         |                |          |                    | —            |          | —           |
| 年度总体目标                            |            | 年初预期目标                       |                |          | 目标实际完成情况           |              |          |             |
|                                   |            | 完善粮食质量安全检验监测体系，加强粮食质量安全监测与监管 |                |          | 保障全区粮食安全责任考核工作顺利完成 |              |          |             |
| 年度绩效指标                            | 一级指标       | 二级指标                         | 三级指标           | 年度指标值（A） | 实际完成指标值（B）         | 分值           | 得分       | 偏差原因分析及改进措施 |
|                                   | 产出指标（50分）  | 数量指标                         | 保障区级储备粮储存安全    | 1.5万吨    | 1.5万吨              | 10           | 10       |             |
|                                   |            | 质量指标                         | 粮食质量安全达标率      | 100%     | 100%               | 20           | 20       |             |
|                                   |            | 时效指标                         | 拨付资金及时性        | 及时结算     | 按时拨付               | 10           | 10       |             |
|                                   |            | 成本指标                         | 财政资金投入数        | 5万       | 5万                 | 10           | 10       |             |
|                                   | 效益指标（30分）  | 社会效益指标                       | 促进区域粮食经济健康发展   | 明显提升     | 提升                 | 15           | 15       |             |
|                                   |            |                              | 完善粮食质量安全检验监测体系 | 不断完善     | 优化                 | 15           | 15       |             |
|                                   | 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标                    | 受益对象满意度        | ≥95%     | ≥95%               | 10           | 10       |             |
| 总分                                |            | 95                           |                |          |                    |              |          |             |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |            |                              |                |          |                    |              |          |             |

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）
 单位：万元

|                                     |                 |                   |           |           |                 |              |    |             |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|--------------|----|-------------|
| 项目名称                                |                 | 政协不驻会经费           |           |           | 主管部门            | 河东区粮食和物资储备中心 |    |             |
| 项目实施单位                              |                 | 河东区粮食和物资储备中心      |           |           | 联系电话            | 2930088      |    |             |
| 项目预算执行情况<br>(10 分)                  |                 | 年初预算数             | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B) | 分值              | 执行率 (B/A)    | 得分 |             |
|                                     | 年度资金总额          | 1                 | 1         | 0.2       | 10              | 20%          | 2  |             |
|                                     | 其中：当年财政拨款       | 1                 | 1         | 0.2       | -               | 20%          | -  |             |
|                                     | 上年结转资金          |                   |           |           | -               |              | -  |             |
|                                     | 其他资金            |                   |           |           | -               |              | -  |             |
| 年度总体目标                              |                 | 年初预期目标            |           |           | 目标实际完成情况        |              |    |             |
|                                     |                 | 用于2022年政协业务办公费用支出 |           |           | 保障政协副主席日常工作顺利开展 |              |    |             |
| 年度绩效指标                              | 一级指标            | 二级指标              | 三级指标      | 年度指标值 (A) | 实际完成指标值 (B)     | 分值           | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|                                     | 产出指标<br>(50 分)  | 数量指标              | 政协人数      | 1 人       | 1 人             | 10           | 10 |             |
|                                     |                 | 质量指标              | 经费支出合规率   | 100%      | 100%            | 10           | 10 |             |
|                                     |                 | 时效指标              | 补助资金发放及时  | 及时结算      | 按时拨付            | 20           | 20 |             |
|                                     |                 | 成本指标              | 财政资金补助金额  | 1 万       | 1 万             | 10           | 10 |             |
|                                     | 效益指标<br>(30 分)  | 社会效益指标            | 提升政府形象    | 明显提升      | 提升              | 15           | 15 |             |
|                                     |                 |                   | 持续影响可持续发展 | 持续影响      | 持续              | 15           | 15 |             |
|                                     | 满意度指标<br>(10 分) | 服务对象满意度指标         | 群众满意度     | 100%      | 100%            | 10           | 10 |             |
| 总分                                  |                 |                   | 92        |           |                 |              |    |             |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |                 |                   |           |           |                 |              |    |             |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 区级预算项目支出绩效自评表

( 2022 年度 )

单位：万元

|                                     |             |                                          |                  |                   |                       |              |          |             |
|-------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------|----------|-------------|
| 项目名称                                |             | 疫情防护储备物资                                 |                  |                   | 主管部门                  | 河东区粮食和物资储备中心 |          |             |
| 项目实施单位                              |             | 河东区粮食和物资储备中心                             |                  |                   | 联系电话                  | 2930088      |          |             |
| 项目预算执行情况（10 分）                      |             |                                          | 年初预算数            | 全年预算数（A）          | 全年执行数（B）              | 分值           | 执行率（B/A） | 得分          |
|                                     |             | 年度资金总额                                   | 650              | 650               | 555                   | 10           | 85%      | 8           |
|                                     |             | 其中：当年财政拨款                                | 650              | 650               | 555                   | —            | 85%      | —           |
|                                     |             | 上年结转资金                                   |                  |                   |                       | —            |          | —           |
|                                     |             | 其他资金                                     |                  |                   |                       | —            |          | —           |
| 年度总体目标                              |             | 年初预期目标                                   |                  |                   | 目标实际完成情况              |              |          |             |
|                                     |             | 做好我区防疫物资采购、储备、发放工作，进一步提高疫情防护能力，减少疫情灾害损失。 |                  |                   | 我区防疫物资采购、储备、发放工作顺利开展。 |              |          |             |
| 年度绩效指标                              | 一级指标        | 二级指标                                     | 三级指标             | 年度指标值（A）          | 实际完成指标值（B）            | 分值           | 得分       | 偏差原因分析及改进措施 |
|                                     | 产出指标（50 分）  | 数量指标                                     | 为各镇街、部门准确、快速配送物资 | 500 余次            | 500 余次                | 15           | 15       |             |
|                                     |             | 质量指标                                     | 经费支出合规率          | 100%              | 100%                  | 10           | 10       |             |
|                                     |             | 时效指标                                     | 物资发放及时           | 按 需 要 及 时 发 放 到 位 | 按 需 要 及 时 发 放 到 位     | 15           | 15       |             |
|                                     |             | 成本指标                                     | 财政资金补助           | 650 万             | 650 万                 | 10           | 10       |             |
|                                     | 效益指标（30 分）  | 社会效益指标                                   | 提升政府形象           | 明 显 提 升           | 提升                    | 15           | 15       |             |
|                                     |             |                                          | 持续影响可持续发展        | 持 续 影 响           | 持续                    | 15           | 15       |             |
|                                     | 满意度指标（10 分） | 服务对象满意度指标                                | 群众满意度            | 100%              | 100%                  | 10           | 10       |             |
| 总分                                  |             |                                          | 98               |                   |                       |              |          |             |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |             |                                          |                  |                   |                       |              |          |             |

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ \*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ \*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 区级预算项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

单位：万元

|                                     |                 |                                           |           |           |                                                  |              |           |             |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|
| 项目名称                                |                 | 退职遗属补助                                    |           |           | 主管部门                                             | 河东区粮食和物资储备中心 |           |             |
| 项目实施单位                              |                 | 河东区粮食和物资储备中心                              |           |           | 联系电话                                             | 2930088      |           |             |
| 项目预算执行情况<br>(10 分)                  |                 |                                           | 年初预算数     | 全年预算数 (A) | 全年执行数 (B)                                        | 分值           | 执行率 (B/A) | 得分          |
|                                     | 年度资金总额          | 5                                         | 5         | 5         | 5                                                | 10           | 100%      | 10          |
|                                     | 其中：当年财政拨款       | 5                                         | 5         | 5         | —                                                | —            | 100%      | —           |
|                                     | 上年结转资金          |                                           |           |           | —                                                | —            |           | —           |
|                                     | 其他资金            |                                           |           |           | —                                                | —            |           | —           |
| 年度总体目标                              |                 | 年初预期目标                                    |           |           | 目标实际完成情况                                         |              |           |             |
|                                     |                 | 主要用于国家机关事业单位工作人员及离退休人员死亡后一次性抚恤费及家属生活困难补助。 |           |           | 一定程度上弥补了家庭的经济收入,缓解退职遗属家庭经济压力,提高了生活质量,达到了以人为本的目标。 |              |           |             |
| 年度绩效指标                              | 一级指标            | 二级指标                                      | 三级指标      | 年度指标值 (A) | 实际完成指标值 (B)                                      | 分值           | 得分        | 偏差原因分析及改进措施 |
|                                     | 产出指标<br>(50 分)  | 数量指标                                      | 遗属补助人数    | 12 人      | 12 人                                             | 15           | 15        |             |
|                                     |                 | 质量指标                                      | 资金支出合规率   | 100%      | 100%                                             | 10           | 10        |             |
|                                     |                 | 时效指标                                      | 补助资金发放及时  | 按时结算      | 及时拨付                                             | 15           | 15        |             |
|                                     |                 | 成本指标                                      | 财政资金补助    | 5 万       | 5 万                                              | 10           | 10        |             |
|                                     | 效益指标<br>(30 分)  | 社会效益指标                                    | 提升政府形象    | 明显提升      | 提升                                               | 15           | 15        |             |
|                                     |                 |                                           | 持续影响可持续发展 | 持续影响      | 持续                                               | 15           | 15        |             |
|                                     | 满意度指标<br>(10 分) | 服务对象满意度指标                                 | 群众满意度     | 100%      | 100%                                             | 10           | 10        |             |
| 总分                                  |                 |                                           | 100       |           |                                                  |              |           |             |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |                 |                                           |           |           |                                                  |              |           |             |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 河东区粮食和物资储备中心 2022年度粮食市场监测与监管经费 专项资金绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

1. 项目背景：本项目属于固定项目，资金全部来源于区级财政预算资金，项目投资5万元。

2. 项目内容及实施情况：完善粮食质量安全检验监测体系，加强粮食质量安全监管力度，防止农药残留超标、重金属残留超标等不合格的粮食流入市场，从源头上把住粮食质量关，做好全区粮食安全责任考核工作。

3. 资金投入和使用情况：资金全部来源于区级财政预算资金，已拨付到位。

### （二）项目绩效目标

1. 总体目标：促进粮食产业健康发展，保障“舌尖上的安全”，维护农村社会稳定。

2. 阶段性目标：完善粮食质量安全检验监测体系，加强粮食质量安全监管力度，防止农药残留超标、重金属残留超标等不合格的粮食流入市场，从源头上把住粮食质量关，做好全区粮食安全责任考核工作。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

1. 目的：保障我区粮食质量安全，维护粮食生产者、经营者和消费者的合法权益。

2.对象和范围：河东区域内粮食生产者、经营者、消费者的粮食质量安全责任。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、评价原则：完全按照年初财政项目预算资金使用计划使用。

2、评价方法及标准：严格按照区财政局项目资金管理的相关要求，实行财政报账制管理。在资金使用及账务处理方面严格遵守财务管理制度，实行专款专用，自觉接受审计部门的监督，杜绝挤占、截留、挪用现金的发生，提升资金使用效益。资金使用过程中，严把审核关，每笔费用开支，均需做到附件资料齐全，并履行审批手续，方可付款。

（三）绩效评价工作过程

前期准备。学习评价指标和相关文件通知。

组织实施。按照规定的工作程序组织绩效评价，注重评价质量，撰写评价报告。

分析评价。对评价结果进行整改，充分运用分析评价引领。

### **三、综合评价情况及评价结论**

根据评分指标逐项，自评分为95分。

### **四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

专项立项依据充分，有资金管理办法，管理办法较规范。

（二）项目过程情况

项目组织有计划有措施，领导重视，分工明确，严格执



行相关制度和政策规定，顺利完成规定目标。

### （三）项目产出情况

按照年度工作计划，组织实施了粮食库存大清查、供需平衡调查、粮食流通统计、夏粮秋粮质量调查扦样、夏粮秋粮产购预产调查、粮食宣传等工作。

### （四）项目效益情况

该项目绩效目标全部完成，圆满完成全年粮食工作任务，保证粮食安全，未发生重大粮食质量安全事件。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

1、主要经验及做法：健全制度体系，确保资金安全。资金下达后，我中心按照项目计划，及时下发通知，要求各项目单位严格项目资金管理，制定相关项目管理制度及专项财务管理制度，建立项目资金内部监督控制机制，加强财政资金的使用管理和监督，充分发挥资金使用效益。同时，规范会计基础工作和预算管理，从严控制费用支出，有针对性地加强管理力度，更好地做到科学评估、合理安排、专款专用，做到内容真实，数字准确，手续齐备。

### 2、存在的问题及原因分析：

存在粮食质检能力薄弱的问题。下一步要认真贯彻落实《粮食流通管理条例》《粮食质量安全监管办法》，切实履行原粮和政策性粮食质量安全监管法定职责，加强粮油全产业链质量安全监测，及时排查粮食质量安全隐患，适时发布粮食质量安全信息。改革粮食市场监管方式，压实粮食经营主体责任，实行信用监督管理，推进粮食行业“双随机一公

开” 监管。

## **六、有关建议**

一是加强行业引导。针对我区大米加工销售落后情况，一方面做好区农业产业园入园大米加工企业招商落户，一方面引导整合全区粮食加工企业、电商平台、种粮大户、粮食生产专业组织、生资供应商等成立区优质粮食产业协会，进一步引导全区优质粮食生产，确保粮食生产供给侧改革全面落实。二是健全投入保障机制。严格按照有关要求，建立健全农业投入保障制度，调整财政支出、固定资产投资、信贷投放结构，整合各项支农资金，用于扶持粮食生产，形成稳定的农业和粮食生产投入增长长效机制。三是建立多元化的粮食生产投入体系，加大金融部门对粮食生产的信贷支持，鼓励农户增加粮食生产投入，拓宽粮食生产资金来源渠道。

**2022 年疫情防护储备物资项目  
绩效评价报告**

**委托单位：河东区财政局**

**项目单位：河东区粮食和物资储备中心**

**评价机构：山东中亿源联合会计师事务所**

**二〇二三年七月**

## 目录

|                            |   |
|----------------------------|---|
| 摘要 .....                   | 1 |
| 一、项目基本情况 .....             | 1 |
| （一）项目立项背景及实施目的 .....       | 1 |
| （二）项目预算安排及支出情况 .....       | 2 |
| （三）项目主要内容和实施情况 .....       | 2 |
| 二、项目绩效目标 .....             | 3 |
| 三、评价基本情况 .....             | 3 |
| （一）评价的范围和目的 .....          | 3 |
| （二）评价依据 .....              | 4 |
| （三）评价指标体系 .....            | 5 |
| （四）评价方法及实现过程 .....         | 6 |
| 四、评价结论和绩效分析 .....          | 6 |
| （一）评价结论 .....              | 6 |
| （二）指标得分情况分析 .....          | 7 |
| 五、项目存在的主要问题 .....          | 7 |
| 六、意见建议 .....               | 8 |
| （一）进一步完善绩效目标，增强目标的可考核性 ... | 8 |
| （二）加强预算管理，提高财政资金运行效益 ..... | 8 |
| （三）加强对剩余物资储备的使用管理 .....    | 8 |
| 正文 .....                   | 9 |
| 一、项目基本情况 .....             | 9 |

|                       |    |
|-----------------------|----|
| (一) 项目立项 .....        | 9  |
| (二) 项目预算及计划实施内容 ..... | 10 |
| (三) 项目实施情况 .....      | 10 |
| (四) 项目组织管理 .....      | 13 |
| 二、项目绩效目标 .....        | 13 |
| 三、绩效评价工作开展情况 .....    | 14 |
| (一) 评价的目的 .....       | 14 |
| (二) 评价对象与范围 .....     | 15 |
| (三) 评价依据 .....        | 15 |
| (四) 评价原则、评价方法 .....   | 16 |
| (五) 绩效评价指标体系 .....    | 17 |
| (六) 绩效评价工作过程 .....    | 22 |
| 四、评价结论及分析 .....       | 24 |
| (一) 评价综合得分及等次 .....   | 24 |
| (二) 指标得分情况分析 .....    | 24 |
| 五、绩效评价指标分析 .....      | 25 |
| (一) 项目决策指标分析 .....    | 25 |
| (二) 项目过程指标分析 .....    | 28 |
| (三) 项目产出指标分析 .....    | 30 |
| (四) 项目效益指标分析 .....    | 33 |
| 六、项目主要经验及做法 .....     | 36 |
| 七、项目存在的主要问题 .....     | 38 |

八、意见建议 ..... 38

    （一）进一步完善绩效目标，增强目标的可考核性 .. 38

    （二）加强预算管理，提高财政资金运行效益 ..... 38

    （三）加强对剩余物资储备的使用管理 ..... 38

九、其他事项说明 ..... 39

附件： ..... 39

## 摘要

为全面推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）的规定及河东区财政局（以下简称“区财政局”）的工作安排，山东中亿源联合会计师事务所接受区财政局委托，对河东区粮食和物资储备中心2022年度疫情防护储备物资项目实施绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及实施目的

2020年初，新型冠状病毒感染肺炎疫情突如其来，病例持续增加，防控形势十分严峻。

2022年初，全国疫情总体呈现“点多、面广、频发”的扩散趋势，山东省多市多点相继发生本土聚集性疫情和散发病例，病例较多，部分病例轨迹涉及公共场所，传播链条复杂，造成社区传播、疫情外溢风险很大，“外防输入、内防扩散”的疫情防控压力陡增。

为进一步加强应急物资储备工作，确保疫情防控工作有序开展，2022年3月16日，山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47号），要求各市领导小组（指挥部）办公室切实提高思想认识，全面压实工作责任，

加强应急物资保障，做好防护、消杀用品储备，加大督导检查力度。

## （二）项目预算安排及支出情况

根据 2020 年 1 月 26 日《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2 号）的规定，为确保相关应急救援设备及物资及时供应，山东省即刻开启疫情防控绿色通道，相关部门可自行组织采购活动，无须编制政府采购预算。

自 2021 年 12 月，截至 2022 年底，河东区粮食和物资储备中心疫情防护储备物资采购实际共支出 34,516,467.00 元，2022 年度共支出 28,930,287.00 元。

上述采购资金全部来源于区级财政预算资金，已拨付到位 34,163,386.00 元，剩余 353,081.00 元未拨付，为 5%的质保金。

## （三）项目主要内容和实施情况

河东区粮食和物资储备中心 2022 年度疫情防护储备物资项目资金全部来源于区级财政预算资金，主要用于购买疫情防护储备物资。

新型冠状病毒感染肺炎疫情发生以来，河东区粮食和物资储备中心承担了疫情防护物资储备保障工作，紧紧围绕防疫物资“采购、存储、发放”等环节，积极探索建立规范、高效、节约、有序的防疫物资应急保障机制，为疫情防控提供坚实后盾。



## 二、项目绩效目标

河东区粮食和物资储备中心未向我们提供《项目支出绩效目标申报表》，通过《河东区粮食和物资储备中心疫情防护储备物资绩效评价报告》体现该项目绩效目标如下：

### 1. 项目总体目标

做好临沂市河东区防疫物资采购、储备、发放工作，进一步提高疫情防护能力，努力减少疫情灾害损失。

### 2、阶段性目标

疫情防控相关货物和服务直接关系到人民群众的生命安全，河东区高度重视、精心组织，确保物资和服务质量经得起各方面的监督检查。

## 三、评价基本情况

### （一）评价的范围和目的

本次绩效评价范围和目的是通过对河东区粮食和物资储备中心的 2022 年度疫情防护储备物资项目支出的决策、过程、产出、效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，有助于帮助项目实施单位查找项目管理中存在的问题，并提出改进项目的立项决策、组织实施、运行管理的具体建议，从而进一步加强项目管理，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，提升政策实施效果，促进加强进度管理工作，并为下一步预算资金安排提供参考依据。

## （二）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 3、《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）
- 4、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）
- 5、《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2号）
- 6、《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）
- 7、《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）
- 8、山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47号）
- 9、项目实施单位绩效目标、绩效自评等与项目有关的资料
- 10、项目实施单位管理制度等资料

### （三）评价指标体系

本次绩效评价指标体系按照《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）的相关规定，在不改变一级指标内容的前提下，根据项目特点和实际情况对其余指标进行了细化和调整，并采用专家判断法、层次分析法设置了各级指标的权重。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价，总分值100分。一是决策（17分），主要评价项目立项情况、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性；二是过程（18分），主要评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性和管理制度健全性、执行有效性；三是产出（40分），主要评价项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；四是效益（25分），主要评价项目的实施效益和服务对象对项目的满意程度等情况。

评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个等级：分值高于或等于90分，项目完成情况超过或达到项目制定的标准并且成效显著评为“优”；分值为80分（含）~90分，项目完成情况达到项目制定的标准并且成效显著评为“良”；分值为60分（含）~80分，项目完成情况基本达到项目制定的标准并且成效一般评为“中”；低于60分，项目完成情况远低于项目制定的标准并且成效较差评为“差”。

#### **（四）评价方法及实现过程**

##### **1、评价方法**

评价工作组严格遵循评价原则，与项目单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性、有效性、效率性及可持续性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。

根据项目的具体情况和绩效评价工作情况，采用现场勘察与非现场评价相结合的方式，综合运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、专家评议法和公众评判法等一种或几种评价方法，针对项目选择适当的工作方法，包括但不限于核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料、查看项目现场、数据分析复核、组织开展座谈或问卷调查等方法，并采取重点检查与抽查相结合的方式进行实地核查，从项目决策、过程、产出和效益四个方面对项目实施情况进行全面评价。

2、本次绩效评价工作主要分为三个阶段：前期准备阶段、实施评价阶段、报告撰写阶段。

#### **四、评价结论和绩效分析**

##### **（一）评价结论**

根据《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）规定，根据河东区粮食和物资储备中心2022年度疫情防控储备物资项目绩效评价指标体系中各评价指标的评分标准，结合实际情况，得出以下评价指标结果：项

目绩效评价总得分 91.45 分，绩效评级为“优”。

具体得分情况如下表：

项目得分情况表

| 一级指标 | 满分     | 得分    | 得分率     |
|------|--------|-------|---------|
| 决策   | 17.00  | 11.00 | 64.71%  |
| 过程   | 18.00  | 18.00 | 100.00% |
| 产出   | 40.00  | 40.00 | 100.00% |
| 效益   | 25.00  | 22.45 | 89.80%  |
| 合计   | 100.00 | 91.45 |         |

## （二）指标得分情况分析

1、决策指标满分 17 分，得分 11 分。失分原因主要为未设定绩效目标，未设定绩效指标。

2、过程指标满分 18 分，得分 18 分。项目资金使用合规，管理制度健全，执行有效。

3、产出指标满分 40 分，得分 40 分，项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本符合规定。

4、效益指标满分 25 分，得分 22.45 分，社会效益与可持续发展影响比较显著，社会公众比较满意。

## 五、项目存在的主要问题

1、河东区粮食和物资储备中心未对该项目设置绩效目标和具体绩效指标，难以进行绩效考核。

2、由于社会疫情危急、严峻，根据规定，河东区粮食和物资储备中心未对该项目编制预算，按照3个月的最大使用量储备物资，造成部分库存物资剩余。

## **六、意见建议**

### **（一）进一步完善绩效目标，增强目标的可考核性**

建议项目实施单位编制绩效目标，进一步明确长期目标、年度绩效目标、工作实施计划、产出指标及效益指标，制定绩效指标时尽可能细化、量化、全面，形成完整、准确的绩效目标，便于项目完成情况与绩效目标进行对比。及时对项目进行绩效自评，发现项目实施过程中存在的问题，使工作更加完善。

### **（二）加强预算管理，提高财政资金运行效益**

建议项目单位严格执行《预算法》，研究制定《预算管理制度》，加强预算执行过程中的监督管理，加快预算执行进度，提高财政资金运行效益，促进财政资金使用效益；建立财务监督制度，加强对运行经费的监督检查，定期对财务工作进行考核，促进管理水平持续提高。

### **（三）加强对剩余物资储备的使用管理**

建议项目单位对于满足防疫要求以外的剩余物资储备的流向加强监督检查，做到高效使用，建立台账，账目清楚，手续完备，流向清晰。对有保质期限的公共卫生应急物资要从速调剂使用，要及时跟踪监管财物动态，坚决防止铺张浪费，防止截留挪用、损公肥私，自觉接受社会监督，及时回应社会关切。

## 正文

为全面推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）的规定及河东区财政局（以下简称“区财政局”）的工作安排，山东中亿源联合会计师事务所接受区财政局委托，对河东区粮食和物资储备中心2022年度疫情防护储备物资项目实施绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项

2020年初，新型冠状病毒感染肺炎疫情突如其来，病例持续增加，防控形势十分严峻。

2022年初，全国疫情总体呈现“点多、面广、频发”的扩散趋势，山东省多市多点相继发生本土聚集性疫情和散发病例，病例较多，部分病例轨迹涉及公共场所，传播链条复杂，造成社区传播、疫情外溢风险很大，“外防输入、内防扩散”的疫情防控压力陡增。

为进一步加强应急物资储备工作，确保疫情防控工作有序开展，2022年3月16日，山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47号），要求各市领导小组（指挥部）办公室切实提高思想认识，全面压实工作责任，

加强应急物资保障，做好防护、消杀用品储备，加大督导检查力度。

## （二）项目预算及计划实施内容

自新型冠状病毒感染肺炎疫情发生以来，为贯彻落实习近平总书记对新型冠状病毒感染肺炎疫情防控工作做出的重要指示精神，按照中央、省、市、区的决策部署，河东区粮食和物资储备中心承担疫情防护物资采购的工作，保障河东区应急救援物资的及时供应。

项目资金全部来源于区级财政预算资金，主要用于购买疫情防护储备物资，但是河东区粮食和物资储备中心未对 2022 年度疫情防护储备物资项目做出相应预算。

## （三）项目实施情况

根据 2020 年 1 月 26 日，中华人民共和国财政部发布《关于疫情防控采购便利化的通知》（财办库〔2020〕23 号）要求：各级国家机关、事业单位和团体组织使用财政性资金采购疫情防控相关货物、工程和服务的，应以满足疫情防控工作需要为首要目标，建立采购“绿色通道”，可不执行政府采购法规定的方式和程序，采购进口物资无需审批。

自 2021 年 12 月，截至 2022 年底，河东区粮食和物资储备中心疫情防护储备物资采购实际共支出 34,516,467.00 元，2022 年度共支出 28,930,287.00 元，明细如下：

| 时间 | 供货公司 | 品名 | 发票金额 | 已付款 | 欠付款 |
|----|------|----|------|-----|-----|
|----|------|----|------|-----|-----|



| 时间      | 供货公司               | 品名                                                                               | 发票金额         | 已付款          | 欠付款 |
|---------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----|
| 2021.12 | 临沂达华生物科技有限公司       | 一次性隔离衣、医用隔离面屏、医用隔离眼罩、医用橡胶手套、酒精消毒液、84 消毒液、喷雾器(电动)                                 | 1,588,680.00 | 1,588,680.00 | -   |
| 2021.12 | 临沂红日服饰有限公司         | 一次性隔离衣                                                                           | 2,033,900.00 | 2,033,900.00 | -   |
| 2021.12 | 中国医疗器械山东分公司        | 外科口罩、KN95 口罩、防护服、PE 手套、手术帽、鞋套、靴套罩等                                               | 1,963,600.00 | 1,963,600.00 | -   |
| 2022.3  | 临沂红日服饰有限公司         | 玉手 PVC 医用检查手套、N95 口罩                                                             | 325,500.00   | 325,500.00   | -   |
| 2022.3  | 临沂旭亿医疗器械有限公司       | 橡胶外科手套、橡胶检查手套、医用隔离靴套、医用防护服、医用隔离鞋套                                                | 1,516,940.00 | 1,516,940.00 | -   |
| 2022.3  | 仁宏医药有限公司           | 检查手套 PE 、一次性使用隔离衣、医用防护口罩、医用隔离面罩、医用一次性防护服、医用防护服、一次性使用隔离衣、医用外科口罩                   | 6,881,190.00 | 6,881,190.00 | -   |
| 2022.3  | 山东省雅禾实验科技有限公司兰山分公司 | 医用隔离鞋套、医用隔离面罩、医用鞋套、一次性医用帽、医用 PE 手套                                               | 1,202,875.00 | 1,202,875.00 | -   |
| 2022.3  | 山东鼎立警用装备有限公司       | 医用隔离靴套、医用隔离靴套(医用隔离鞋套)、一次性使用医用橡胶手套、一次性使用橡胶外科手套(灭菌)                                | 653,020.00   | 653,020.00   | -   |
| 2022.3  | 山东昊元生物科技有限公司       | 医用一次性防护服、医用防护口罩、一次性使用灭菌橡胶外科手套                                                    | 3,161,850.00 | 3,161,850.00 | -   |
| 2022.3  | 临沂聚之兴生物科技有限公司      | 医用外科口罩、医用一次性防护服、医用防护口罩(N95)、医用隔离面罩、医用隔离眼罩、PE 检查手套、检查手套、一次性医用帽、一次性鞋套(淋膜鞋套)、医用隔离鞋套 | 3,196,100.00 | 3,196,100.00 | -   |

| 时间          | 供货公司           | 品名                                                                    | 发票金额         | 已付款          | 欠付款        |
|-------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 2022. 3     | 临沂华洁商贸有限公司     | 一次性医用帽、一次性使用医用帽、医用隔离鞋套、医用隔离鞋套                                         | 52,000.00    | 52,000.00    | -          |
| 2022. 3     | 临沂轩品商贸有限公司     | PE 手套、橡胶灭菌无粉外科手套                                                      | 152,460.00   | 152,460.00   | -          |
| 2022. 7     | 临沂红日服饰有限公司     | 康安卫材医用一次性防护服                                                          | 440,000.00   | 440,000.00   | -          |
| 2022. 7     | 山东昱凯医疗器械科技有限公司 | 一次性使用医用帽、医用防护口罩、酒精消毒液                                                 | 278,272.00   | 278,272.00   | -          |
| 2022. 7     | 仁宏医药有限公司       | 格利洁牌洗手消毒液、德新康速干免洗手皮肤消毒液                                               | 282,500.00   | 282,500.00   | -          |
| 2022. 7     | 临沂市财金医疗有限公司    | 医用防护服、一次性使用灭菌橡胶外科手套、医用防护口罩、医用隔离鞋套、医用隔离面罩、鞋套                           | 3,085,000.00 | 3,085,000.00 | -          |
| 2022. 10    | 山东昱凯医疗器械科技有限公司 | 医用防护口罩、一次性使用医用帽子                                                      | 325,100.00   | 325,100.00   | -          |
| 2022. 10    | 临沂市财金医疗有限公司    | 医用防护口罩、医用隔离面罩                                                         | 315,850.00   | 315,850.00   | -          |
| 2022. 10    | 临沂红日服饰有限公司     | 一次性医用防护服                                                              | 420,000.00   | 399,000.00   | 21,000.00  |
| 2022. 10    | 仁宏医药有限公司       | 格利洁牌免洗手消毒液(速干型)、格利洁牌 84 消毒液                                           | 289,720.00   | 275,234.00   | 14,486.00  |
| 2022. 10-11 | 中金进出口有限公司      | 医用一次性防护服、薄膜手套、隔离衣、医用隔离鞋套、一次性使用灭菌橡胶外科手套、无菌医用手套、医用隔离面罩、医用防护口罩、75% 酒精消毒液 | 5,782,160.00 | 5,493,052.00 | 289,108.00 |
| 2022. 10-11 | 临沂旭亿医疗器械有限公司   | 医用鞋套、医用帽、医用隔离面屏                                                       | 164,250.00   | 156,038.00   | 8,212.00   |
| 2022. 10-11 | 山东昱凯医疗器械科技有限公司 | 医用防护口罩、德新康牌 75% 酒精消毒液                                                 | 405,500.00   | 385,225.00   | 20,275.00  |

| 时间 | 供货公司 | 品名 | 发票金额          | 已付款           | 欠付款        |
|----|------|----|---------------|---------------|------------|
| 合计 |      |    | 34,516,467.00 | 34,163,386.00 | 353,081.00 |

上述采购资金全部来源于区级财政预算资金，已拨付到位34,163,386.00元，剩余353,081.00元未拨付，为5%的质保金。

#### （四）项目组织管理

河东区粮食和物资储备中心为财政拨款的事业单位，举办单位为临沂市河东区发展和改革局。

2022年度疫情防护储备物资项目以河东区粮食和物资储备中心作为实施单位，宗旨和业务范围是负责全区粮食流通的管理，监督指导社会粮食单位执行国家粮食购销政策和有关法律法规，维护粮食流通秩序。承办粮食批发准入资格和粮食加工企业粮食收购资格的审查认定，协同工商行政管理部门管理全区粮食市场。

2022年度疫情防护储备物资项目采购资金全部来源于区级财政预算资金，区级财政局负责对项目资金使用的评价，临沂市河东区发展和改革局负责对其运营的监管与指导。

## 二、项目绩效目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果；年度绩效目标是指预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

河东区粮食和物资储备中心未向我们提供《项目支出绩效目标申报表》，通过《河东区粮食和物资储备中心疫情防护储备物资绩效评价报告》体现该项目绩效目标如下：

#### 1. 项目总体目标

做好临沂市河东区防疫物资采购、储备、发放工作，进一步提高疫情防护能力，努力减少疫情灾害损失。

#### 2、阶段性目标

疫情防控相关货物和服务直接关系到人民群众的生命安全，河东区高度重视、精心组织，确保物资和服务质量经得起各方面的监督检查。

### 三、绩效评价工作开展情况

#### （一）评价的目的

财政支出项目绩效评价是绩效管理的重要环节，也是政府和财政部门“预算目标—结果实现”的具体呈现。通过对河东区粮食和物资储备中心的 2022 年度疫情防护储备物资项目支出的决策、过程、产出、效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，有助于帮助项目实施单位查找项目管理中存在的问题，并提出改进项目的立项决策、组织实施、运行管理的具体建议，从而进一步加强项目管理，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，提升政策实施效果，促进加强进度管理工作，并为下一步预算资金安排提供参考依据。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析问题，改善预算管理，优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

## （二）评价对象与范围

本次绩效评价对象为 2022 年度河东区域内的疫情防护物资储备项目资金的使用绩效，评价范围包括 2022 年度疫情防护储备物资项目资金所涉及的决策、过程、产出、效益的全部环节。

## （三）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）
- 3、《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）
- 4、《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4 号）
- 5、《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2 号）
- 6、《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12 号）
- 7、《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》

（临财绩〔2020〕9号）

8、山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47号）

9、项目实施单位绩效目标、绩效自评等与项目有关的资料

10、项目实施单位管理制度等资料

#### （四）评价原则、评价方法

1、绩效评价遵循以下评价原则：

##### （1）科学规范

严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

##### （2）绩效相关

评价结果应当清晰反映绩效目标的实际情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

##### （3）公开透明

评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

##### （4）激励约束

评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2、评价方法

评价工作组严格遵循评价原则，与项目单位充分沟通，考虑

完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性、有效性、效率性及可持续性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。

根据项目的具体情况和绩效评价工作情况，采用现场勘察与非现场评价相结合的方式，综合运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、专家评议法和公众评判法等一种或几种评价方法，针对项目选择适当的工作方法，包括但不限于核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料、查看项目现场、数据分析复核、组织开展座谈或问卷调查等方法，并采取重点检查与抽查相结合的方式进行实地核查，从项目决策、过程、产出和效益四个方面对项目实施情况进行全面评价。

#### **（五）绩效评价指标体系**

本次绩效评价指标体系按照《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）的相关规定，在不改变一级指标内容的前提下，根据项目特点和实际情况对其余指标进行了细化和调整，并采用专家判断法、层次分析法设置了各级指标的权重。另外，将根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价评分标准。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价，总分值 100 分。一是决策（17 分），主要评价项目立项情况、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性；二是过程（18 分），主要评价资金到位率、预算

执行率、资金使用合规性和管理制度健全性、执行有效性；三是产出（40分），主要评价项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；四是效益（25分），主要评价项目的实施效益和服务对象对项目的满意程度等情况。

绩效评价指标的权重根据各项目指标在评价体系中的重要程度确定，突出结果导向，原则上产出类及效益类指标在整体权重中占主导地位，以上评价指标数据来源主要为评价人员收集补充及整理出的项目的基础资料。

评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个等级：分值高于或等于90分，项目完成情况超过或达到项目制定的标准并且成效显著评为“优”；分值为80分（含）~90分，项目完成情况达到项目制定的标准并且成效显著评为“良”；分值为60分（含）~80分，项目完成情况基本达到项目制定的标准并且成效一般评为“中”；低于60分，项目完成情况远低于项目制定的标准并且成效较差评为“差”，具体指标体系如下表所示：

| 一级指标及分值     | 二级指标及分值      | 三级指标及分值         | 指标解释及评价要点                                                                                                                                                                           | 评分标准      |
|-------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 决策<br>(17分) | 项目立项<br>(6分) | 立项依据充分性<br>(4分) | 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。<br>评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。<br>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 | 每符合一项得一分。 |



|  |              |                     |                                                                                                                                                                                |           |
|--|--------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|  |              | 立项程序<br>规范性<br>(2分) | <p>项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。</p> <p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立。</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求。</p>                                                                      | 每符合一项得一分。 |
|  | 绩效目标<br>(6分) | 绩效目标<br>合理性<br>(4分) | <p>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效目标与项目实施的相符情况。</p> <p>评价要点: ①项目是否有绩效目标。</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p> | 每符合一项得一分。 |
|  |              | 绩效指标<br>明确性<br>(2分) | <p>依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。</p> <p>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。</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。</p>                                                         | 每符合一项得一分。 |
|  | 资金投入<br>(5分) | 预算编制<br>科学性<br>(3分) | <p>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。</p> <p>评价要点: ①预算编制是否经过科学论证,额度测算依据是否充分,是否按照标准编制。</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配。</p> <p>③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p>   | 每符合一项得一分。 |
|  |              | 资金分配<br>合理性<br>(2分) | <p>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科学性、合理性情况。</p> <p>评价要点:</p> <p>①预算资金分配依据是否充分;</p> <p>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。</p>                                       | 每符合一项得一分。 |
|  | 过程<br>(18分)  | 资金管理<br>(10分)       |                                                                                                                                                                                |           |
|  |              | 资金到位<br>率<br>(3分)   | <p>资金到位率=(实际到位资金/应到位资金)X100%,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。</p>                                                                                                                    | 资金到位率×分值。 |
|  |              | 预算执行<br>率<br>(3分)   | <p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)X100%,反映项目预算资金是否按照计划执行、项目预算执行情况。</p>                                                                                                                   | 预算执行率×分值。 |

|             |               |                 |                                                                                                                                                             |                                                         |
|-------------|---------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|             |               | 资金使用合规性<br>(4分) | 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。评价要点：<br>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。<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途。<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出。 | 每符合一项得一分，如存在截留、挤占、挪用、虚列支出，本指标不得分。                       |
|             | 组织实施<br>(8分)  | 管理制度健全性<br>(4分) | 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顺利实施的保障情况。<br>评价要点：<br>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。                                              | 每符合一项得2分。                                               |
|             |               | 制度执行有效性<br>(4分) | 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的有效执行情况。<br>评价要点：<br>①遵守相关法律法规和相关管理规定。<br>②项目相关结算凭证、台账等资料是否齐全并及时归档。                                                             | 每符合一项得2分。                                               |
|             |               |                 |                                                                                                                                                             |                                                         |
| 产出<br>(40分) | 产出数量<br>(10分) | 实际完成率<br>(5分)   | 项目实施单位购买防疫物资数量能否满足防疫要求                                                                                                                                      | 指标分值=实际完成率*指标满分5分，指标得分不超过5分。若项目实际完成量达不到需求量的80%，则该指标不得分。 |
|             |               | 库存物资剩余率<br>(5分) | 项目实施单位购买防疫物资数量是否存在剩余                                                                                                                                        | 指标分值=(1-防疫物资剩余率)*指标满分5分，指标得分不超过5分。若剩余防疫物资大于20%，则该指标不得分。 |
|             | 产出质量<br>(10分) | 质量达标率<br>(5分)   | 项目实施单位购买防疫物资质量是否符合防疫要求                                                                                                                                      | 指标分值=质量达标率*指标满分5分，指标得分不超过5分。若质量达标率不足80%，则该指标不得分。        |
|             |               | 资金使用率<br>(5分)   | 项目实施单位资金使用情况                                                                                                                                                | 指标分值=资金使用率*指标满分5分，指标得分不超过5分。若项目资金使用率达不到80%，则该指标不得分。     |
|             | 产出实效<br>(10分) | 完成及时率<br>(5分)   | 项目实施单位购买防疫物资是否及时                                                                                                                                            | 项目及时完成得5分，推迟的、不及时完成的酌情扣分。                               |

|             |                |                        |                          |                                                                                                                         |
|-------------|----------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |                | 资金支付及时性<br>(5分)        | 项目实施单位资金支付是否及时           | 项目资金及时支付得5分,推迟的、不及时完成的酌情扣分。                                                                                             |
|             | 产出成本<br>(10分)  | 成本节约率<br>(5分)          | 项目实施单位购买防疫物资是否节约成本       | 若剩余防疫物资大于5%,扣1分,若剩余防疫物资大于10%,扣2分,若剩余防疫物资大于15%,扣3分,若剩余防疫物资大于20%,则该指标不得分。                                                 |
|             |                | 成本控制措施<br>(5分)         | 项目实施单位是否采取有效措施节约成本       | 项目单位对项目成本采取了有效的控制措施,得5分,否则酌情扣分。                                                                                         |
| 效益<br>(25分) | 社会效益<br>(10分)  | 保护居民身心健康<br>(5分)       | 项目实施是否有利于保护居民身心健康。       | 问卷调查,根据用户对项目实施的满意程度,即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档,各档对应的分值分别为0、0.25、0.5、1,得分计算公式为 $\Sigma$ (每档有效问卷数 $\times$ 对应分值)/有效问卷总数。 |
|             |                | 有效控制全区疫情在社会面扩展<br>(5分) | 项目实施是否有利于有效控制全区疫情在社会面扩展。 | 问卷调查,根据用户对项目实施的满意程度,即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档,各档对应的分值分别为0、0.25、0.5、1,得分计算公式为 $\Sigma$ (每档有效问卷数 $\times$ 对应分值)/有效问卷总数。 |
|             | 可持续影响<br>(10分) | 提升突发公共卫生事件处置能力<br>(5分) | 项目实施是否有利于提升突发公共卫生事件处置能力。 | 问卷调查,根据用户对项目实施的满意程度,即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档,各档对应的分值分别为0、0.25、0.5、1,得分计算公式为 $\Sigma$ (每档有效问卷数 $\times$ 对应分值)/有效问卷总数。 |
|             |                | 完善医疗救助机制<br>(5分)       | 项目实施是否有利于进一步完善医疗救助机制。    | 问卷调查,根据用户对项目实施的满意程度,即“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档,各档对应的分值分别为0、0.25、0.5、1,得分计算公式为 $\Sigma$ (每档有效问卷数 $\times$ 对应分值)/有效问卷总数。 |

|  |             |                              |                        |                                                                                                 |
|--|-------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 满意度<br>(5分) | 社会公众<br>或服务对象<br>满意度<br>(5分) | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 根据用户满意度调查结果,根据用户对项目实施的满意程度,即“不满意”、“基本满意”、“比较满意”、“非常满意”四档,各档对应的分值分别为0、0.25、0.5、1,得分计算公式为5*满意度比例。 |
|--|-------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (六) 绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段：前期准备阶段、实施评价阶段、报告撰写阶段。各阶段具体工作安排如下：

### 1、前期准备阶段

(1) 确定绩效评价对象，收集项目的基本资料。

(2) 组建评价工作组。该项目绩效评价工作组由评价机构及业务专家、财务管理专家等共同组成。专家从绩效评价指标设计、分值评定到绩效评价报告编制全过程参与。

(3) 研究相关政策与法规，制定初步工作方案。在明确委托方要求的前提下，评价机构搜集并分析相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，根据项目特点和评价工作时间安排，就评价背景、评价思路、评价对象和内容、评价方法和进度安排等制定初步工作方案和绩效评价指标体系。

(4) 制定评价表格。评价机构根据关于印发《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）的相关规定，根据工作需求制定各种相关表格。

### 2、实施评价阶段

（1）现场勘察阶段。评价机构依据工作需要，组织专家赴项目主管部门、项目实施单位进行现场调研，查看过程文件、财务账表、成果文件等，采取勘察、问询、复核等多种方式，形成现场勘察意见。

（2）非现场评价阶段。结合现场调研情况和项目单位提供的项目资料，对项目的实施和完成情况进行分类、整理和初步分析。

（3）综合评价阶段。评价资料收集完成以后，全体评价人员就项目支出绩效情况进行交流，全面掌握项目绩效情况，对照评价指标和标准分别进行评分，总结归纳项目支出总体绩效，提出项目实施过程中存在的问题与建议。在汇总评价人员评分和意见的基础上形成项目绩效评价结论。

### 3、报告撰写阶段

评价报告是评价工作的成果，也是对被评价对象财政资金绩效情况的结论性报告。根据对项目相关资料的审核和检查等记录，对项目的决策、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等情况进行分析评价，按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论准确的原则由评价人员撰写绩效评价报告，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施，报送委托方、项目实施单位，并根据委托方、项目实施单位的意见进一步修改完善报告。

#### 四、评价结论及分析

##### （一）评价综合得分及等次

根据《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）规定，根据河东区粮食和物资储备中心2022年度疫情防控储备物资项目绩效评价指标体系中各评价指标的评分标准，结合实际情况，得出以下评价指标结果：项目绩效评价总得分91.45分，绩效评级为“优”。

具体得分情况如下表：

项目得分情况表

| 一级指标 | 满分     | 得分    | 得分率     |
|------|--------|-------|---------|
| 决策   | 17.00  | 11.00 | 64.71%  |
| 过程   | 18.00  | 18.00 | 100.00% |
| 产出   | 40.00  | 40.00 | 100.00% |
| 效益   | 25.00  | 22.45 | 89.80%  |
| 合计   | 100.00 | 91.45 |         |

##### （二）指标得分情况分析

1、决策指标满分17分，得分11分。失分原因主要为未设定绩效目标，未设定绩效指标。

2、过程指标满分18分，得分18分。项目资金使用合规，管理制度健全，执行有效。

3、产出指标满分40分，得分40分，项目产出数量、产出

质量、产出时效、产出成本符合规定。

4、效益指标满分 25 分，得分 22.45 分，社会效益与可持续影响比较显著，社会公众比较满意。

## **五、绩效评价指标分析**

河东区粮食和物资储备中心 2022 年度疫情防护储备物资项目评价体系一级指标为决策、过程、产出及效益四指标，共计 100 分，绩效目标完成情况如下：

### **（一）项目决策指标分析**

项目决策指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三个二级指标，标准分值 17 分，得分 11 分。

#### **1、项目立项**

本指标为二级体系指标，该指标包括立项依据充分性和立项程序规范性两个三级指标，标准分值 6 分，得分 6 分。

##### **（1）立项依据充分性**

主要评价项目是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，指标分值 4 分，实际得分 4 分。

项目单位为贯彻落实习近平总书记对新型冠状病毒感染肺炎疫情防控工作做出的重要指示精神，按照中央、省、市、区的决策部署，根据山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发的《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47 号）等相关规定，结合河东区实际情况设立。项目立项符合相关法律法规、政策要求及区域

发展规划，该项目属于河东区粮食和物资储备中心的职责范畴，属于公共财政支持范围。

#### （2）立项程序规范性

主要评价项目立项过程是否合规，指标分值 2 分，实际得分 2 分。

项目单位根据中央、省、市、区的决策部署，根据相关政策，结合河东区实际情况设立，立项程序符合规定。

### 2、绩效目标

本指标为二级体系指标，该指标包括绩效目标合理性和绩效指标明确性两个三级指标，标准分值 6 分，得分 0 分。

#### （1）绩效目标合理性

主要评价项目是否有绩效目标，绩效目标是否与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，指标分值 4 分，实际得分 0 分。

项目实施单位未对该项目设定绩效目标。

#### （2）绩效指标明确性

主要评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，指标分值 2 分，实际得分 0 分。

项目实施单位未对该项目设定绩效指标。

### 3、资金投入



本指标为二级体系指标，该指标包括预算编制科学性和资金分配合理性两个三级指标，标准分值 5 分，得分 5 分。

#### （1）预算编制科学性

主要评价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，指标分值 3 分，实际得分 3 分。

项目实施单位未对该项目编制预算。

根据 2020 年 1 月 26 日《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2 号）的规定，为确保相关应急救援设备及物资及时供应，山东省即刻开启疫情防控绿色通道，相关部门可自行组织采购活动，无须编制政府采购预算。所以该指标未扣分。

#### （2）资金分配合理性

主要评价项目预算资金分配是否有测算依据，与实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况，指标分值 2 分，实际得分 2 分。

项目实施单位未对该项目编制预算，但是总体资金支出能满足防疫要求。

根据 2020 年 1 月 26 日《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2 号）的规定，为确保相关应急救援设备及物资及时供应，山东省即刻

开启疫情防控绿色通道，相关部门可自行组织采购活动，无须编制政府采购预算。所以该指标未扣分。

## （二）项目过程指标分析

项目过程指标包括资金管理和组织实施两个二级指标，标准分值 18 分，实际得分 18 分。

### 1、资金管理

本指标为二级体系指标，该指标包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三个三级指标，标准分值 10 分，得分 10 分。

#### （1）资金到位率

主要评价项目资金到位率，指标分值 3 分，实际得分 3 分。

资金到位率=（实际到位资金/应到位资金）X100%。

项目单位共采购防疫物资 34,516,467.00 元，已支付采购款项 34,163,386.00 元，剩余 353,081.00 元未拨付，为 5%的质保金，资金到位率 100%。

#### （2）预算执行率

主要评价项目预算资金执行率，指标分值 3 分，实际得分 3 分。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）X100%。

项目单位共采购防疫物资 34,516,467.00 元，已支付采购款项 34,163,386.00 元，剩余 353,081.00 元未拨付，为 5%的质保金，预算执行率 100%。

#### （3）资金使用合规性

主要评价项目资金的使用合规性，指标分值 4 分，实际得分 4 分。

本项目支出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；具有完整的审批程序和手续；资金支出符合规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

## 2、组织实施

本指标为二级体系指标，该指标包括管理制度健全性和制度执行有效性两个三级指标，标准分值 8 分，得分 8 分。

### （1）管理制度健全性

主要评价项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，指标分值 4 分，实际得分 4 分。

项目实施单位执行国家统一的财务制度，根据河东区实际情况，河东区粮食和物资储备中心制定了《河东区粮食和物资储备中心疫情物资支付管理办法》，河东区疫情防控指挥部物资保障组制定了《河东区防疫物资管理办法》，保障该项目顺利开展。

### （2）制度执行有效性

主要评价项目实施是否符合相关管理规定，相关资料是否齐全并及时归档，指标分值 4 分，实际得分 4 分。

项目实施单位严格按照相关政策要求，遵守相关法律法规和相关管理规定，项目相关结算凭证、台账等资料齐全并及时归档。

### （三）项目产出指标分析

项目产出指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个二级指标，标准分值 40 分，实际得分 40 分。

#### 1、产出数量

本指标为二级体系指标，该指标包括实际完成率和库存物资剩余率两个三级指标，标准分值 10 分，得分 10 分。

##### （1）实际完成率

主要评价项目实施单位购买防疫物资数量能否满足防疫要求，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位购买防疫物资数量能满足应急状态下的疫情防控物资保障需求，并实行物资设备动态储备，始终保持应急资源充足，确保均处于完好备用状态，确保各项物资紧急情况下调得出、调得快、用得上、用得好。

##### （2）库存物资剩余率

主要评价项目实施单位购买防疫物资数量是否存在剩余，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位共采购防疫物资 34,516,467.00 元，剩余库存防疫物资 5,356,723.40.00 元，约占 16%。

根据 2022 年 3 月 16 日，山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47 号）规定，要加强应急物资保障，按照 3 个月的最大使用量储备物资，并实行物

资设备动态储备，始终保持应急资源充足。经统计，项目实施单位购买的防疫物资虽存在 16%的剩余，但是并未超过河东区 3 个月的最大使用量，所以该指标未扣分。

## 2、产出质量

本指标为二级体系指标，该指标包括质量达标率和资金使用率两个三级指标，标准分值 10 分，得分 10 分。

### （1）质量达标率

主要评价项目实施单位购买防疫物资质量是否符合防疫要求，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位对购买的防疫物资进行质检，有质检报告。经过现场查看检验，防疫物资符合防疫要求。

### （2）资金使用率

主要评价项目实施单位资金使用情况，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目单位共采购防疫物资 34,516,467.00 元，已支付采购款项 34,163,386.00 元，剩余 353,081.00 元未拨付，为 5%的质保金，资金使用率达到 100%。

## 3、产出时效

本指标为二级体系指标，该指标包括完成及时率和资金支付及时性两个三级指标，标准分值 10 分，得分 10 分。

### （1）完成及时率

主要评价项目实施单位购买防疫物资是否及时，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位疫情期间根据市、区防疫指挥部的要求及时购买防疫物资并按需发放。

#### （2）资金支付及时性

主要评价项目实施单位资金支付是否及时，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目单位共采购防疫物资 34,516,467.00 元，已支付采购款项 34,163,386.00 元，剩余 353,081.00 元未拨付，按照合同约定，留存 5%的质保金，其余资金全部按时划转，资金支付及时。

#### 4、产出成本

本指标为二级体系指标，该指标包括成本节约率和成本控制措施两个三级指标，标准分值 10 分，实际得分 10 分。

##### （1）成本节约率

主要评价项目实施单位购买防疫物资是否节约成本，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位购买的防疫物资剩余 5,356,723.40.00 元，约占总金额的 16%，大于 15%。

根据 2022 年 3 月 16 日，山东省委统筹疫情防控和经济运行工作领导小组（指挥部）签发《关于全力做好疫情防控应急物资储备工作的紧急通知》（鲁指办发〔2022〕47 号）规定，要加强应急物资保障，按照 3 个月的最大使用量储备物资，并实行物

资设备动态储备，始终保持应急资源充足。经统计，项目实施单位购买的防疫物资虽存在 16%的剩余，但是并未超过河东区 3 个月的最大使用量，所以该指标未扣分。

#### （2）成本控制措施

主要评价项目实施单位是否采取有效措施节约成本，指标分值 5 分，实际得分 5 分。

项目实施单位没有明确的采购预算，采购计划不明确，但是在采购时实施了询价比价，尽可能节约了成本。

根据 2020 年 1 月 26 日《山东省财政厅关于开启疫情防控应急救援设备和物资采购绿色通道的通知》（鲁财采〔2020〕2 号）的规定，为确保相关应急救援设备及物资及时供应，山东省即刻开启疫情防控绿色通道，相关部门可自行组织采购活动，无须编制政府采购预算，所以该指标未扣分。

#### （四）项目效益指标分析

项目效益指标包括社会效益、可持续影响和满意度三个两级指标，标准分值 25 分，实际得分 22.45 分。

##### 1、社会效益

本指标为二级体系指标，该指标包括保护居民身心健康和有效控制全区疫情在社会面扩展两个三级指标，标准分值 10 分，实际得分 9.03 分。

##### （1）保护居民身心健康

主要评价项目实施是否有利于保护居民身心健康，指标分值 5 分，实际得分 4.6 分。

我们根据该项目实施后是否有利于保护居民身心健康设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0 分、0.25 分、0.5 分、1 分。本次共发出调查问卷 200 份，收回 200 份，其中有效份数 200 份，有 168 人认为非常有利于，有 32 人认为有利于。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 $\times$ 对应分值）/有效问卷总数。根据调查结果，本项得分 $=5 \times (168 \times 1 + 32 \times 0.5) / 200 = 4.6$  分。

## （2）有效控制全区疫情在社会面扩展

主要评价项目实施是否有效控制全区疫情在社会面扩展，指标分值 5 分，实际得分 4.43 分。

我们根据该项目实施后是否有利于有效控制全区疫情在社会面扩展设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0 分、0.25 分、0.5 分、1 分。本次共发出调查问卷 200 份，收回 200 份，其中有效份数 200 份，有 160 人认为非常有利于，有 28 人认为有利于，有 12 人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 $\times$ 对应分值）/有效问卷总数。根据调查结果，本项得分 $=5 \times (160 \times 1 + 28 \times 0.5 + 12 \times 0.25) / 200 = 4.43$  分。

## 2、可持续影响



本指标为二级体系指标，该指标包括提升突发公共卫生事件处置能力和完善医疗救助机制两个三级指标，标准分值 10 分，实际得分 9.12 分。

#### （1）提升突发公共卫生事件处置能力

主要评价项目实施是否有利于提升突发公共卫生事件处置能力，指标分值 5 分，实际得分 4.57 分。

我们根据该项目实施后是否有利于促进社会和谐稳定设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0 分、0.25 分、0.5 分、1 分。本次共发出调查问卷 200 份，收回 200 份，其中有效份数 200 份，有 168 人认为非常有利于，有 27 人认为有利于，有 5 人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 $\times$ 对应分值）/有效问卷总数。根据调查结果，本项得分 $=5 \times (168 \times 1 + 27 \times 0.5 + 5 \times 0.25) / 200 = 4.57$  分。

#### （2）完善医疗救助机制

主要评价项目实施是否有利于进一步完善医疗救助机制，指标分值 5 分，实际得分 4.55 分。

我们根据该项目实施后是否有利于促进社会和谐稳定设计了调查问卷，将结果设为“不利于”、“一般”、“有利于”、“非常有利于”四档，各档对应的分值分别为 0 分、0.25 分、0.5 分、1 分。本次共发出调查问卷 200 份，收回 200 份，其中有效份数 200 份，有 168 人认为非常有利于，有 24 人认为有利于，

有 8 人认为一般。得分计算公式如下：本项分值 $\times \Sigma$ （每档有效问卷数 $\times$ 对应分值）/有效问卷总数。根据调查结果，本项得分 $=5 \times (168 \times 1 + 24 \times 0.5 + 8 \times 0.25) / 200 = 4.55$  分。

## 2、满意度

本指标为二级体系指标，该指标包括社会公众或服务对象满意度一个三级指标，标准分值 5 分，实际得分 4.3 分。

我们根据项目实施后，社会公众或服务对象的满意程度，将问卷结果设为不满意、基本满意、比较满意、非常满意四档，各档对应的分值分别为 0 分、0.25 分、0.5 分、1 分。本次共发出调查问卷 200 份，实际收回 200 份，其中有效份数 200 份，根据调查问卷中“您对该项目的总体实施效果是否满意？”这一问题的调查统计结果，有 152 人认为非常满意，有 32 人认为比较满意，有 16 人认为基本满意，经计算，该项指标综合满意度为 86%。该项最终得分 $=5 \times 86\% = 4.3$  分。

## 六、项目主要经验及做法

新型冠状病毒感染肺炎疫情发生以来，河东区粮食和物资储备中心承担了疫情防护物资储备保障工作，紧紧围绕防疫物资“采购、存储、发放”等环节，积极探索建立规范、高效、节约、有序的防疫物资应急保障机制，为疫情防控提供坚实后盾。

### 1、上下联动，加强组织保障

一是成立领导机构，成立区级物资保障组，对全区物资保障工作进行统一领导，统一调度，制定《疫情防控物资应急方案》，

明确职责和工作任务；二是成立工作小组，各组既分工负责又协调配合，形成了完整的物资组织链；三是加大人力和财力的双重支持，成立物资储备科，充实人员力量，财政优先保障防疫物资采购资金支持，保障物资采购资金迅速到位。

## 2、突出重点，优化关键环节

一是优化采购程序，通过绿色通道快速采购，节约采购时间，加强市场调研，提前掌握货源和价格，建立数据库，快速筛选有用信息，保障物资采购既高效又节约；二是规范物资存储，对库存物资实行专业管理、分类存放、专人管理、专册登记，制定物资出入库制度，验收、登记，保障物资存储有序、安全；三是完善审批流程，形成“审批、指令、审核、指令”模式，优化审批方式，采用线上审批方式，提高审批效率。

## 3、健全机制，规范物资管理

一是建立信息告知机制。梳理规范物资清单、申请条件、申请流程等信息要素，告知各镇街、部门，提高信息要素知悉率、透明度，提供“受理、审核、配送”一站式服务，推进物资管理标准化、规范化。二是建立“三方”监管机制。物资组建立工作总台账，加强物资管理，定期核实物资数量，做到账账相符、账实相符；市场监管局组建质检组，保证入库物资质量符合规定标准；引入“第三方”审计公司，聚焦物资采购、存储、发放等环节进行全程审计，保证物资管理无死角。

## 七、项目存在的主要问题

1、河东区粮食和物资储备中心未对该项目设置绩效目标和具体绩效指标，难以进行绩效考核。

2、由于社会疫情危急、严峻，根据规定，河东区粮食和物资储备中心未对该项目编制预算，按照3个月的最大使用量储备物资，造成部分库存物资剩余。

## 八、意见建议

### （一）进一步完善绩效目标，增强目标的可考核性

建议项目实施单位编制绩效目标，进一步明确长期目标、年度绩效目标、工作实施计划、产出指标及效益指标，制定绩效指标时尽可能细化、量化、全面，形成完整、准确的绩效目标，便于项目完成情况与绩效目标进行对比。

及时对项目进行绩效自评，发现项目实施过程中存在的问题，使工作更加完善。

### （二）加强预算管理，提高财政资金运行效益

建议项目单位严格执行《预算法》，研究制定《预算管理制度》，加强预算执行过程中的监督管理，加快预算执行进度，提高财政资金运行效益，促进财政资金使用效益；建立财务监督制度，加强对运行经费的监督检查，定期对财务工作进行考核，促进管理水平持续提高。

### （三）加强对剩余物资储备的使用管理

建议项目单位对于满足防疫要求以外的剩余物资储备的流

向加强监督检查，做到高效使用，建立台账，账目清楚，手续完备，流向清晰。对有保质期限的公共卫生应急物资要从速调剂使用，要及时跟踪监管财物动态，坚决防止铺张浪费，防止截留挪用、损公肥私，自觉接受社会监督，及时回应社会关切。

### **九、其他事项说明**

针对本次绩效评价工作，评价小组已尽可能在规定时间内收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供现有资料的前提下，运用问卷调查、实地勘察等现场评价手段，结合职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

***（此页无正文）***

### **附件：**

- 1、2022 年度疫情防控储备物资项目绩效评价表
- 2、关于河东区 2022 年度疫情防控储备物资项目的调查问卷及调查结果