**2022年西乡县县级粮食储备**

**保障资金项目**

**绩效评价报告**

**西乡县财政局**

**2023年10月**

2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目绩效评价情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目 | 评价资金规模 | 322.8593万元 |
| 主管部门 | 西乡县发展和改革局 | 年度实际支出 | 322.8593万元 |
| 县财政局主管业务科室 | 西乡县财政局经济建设股 |
| 评价单位 | 西乡县财政局 | 预算执行率 | 100.00% |
| 评价分数 | 87分 | 评价等级 | 良 |
| **综合评价结论：**  评价组通过数据采集、问卷调查、访谈及实地调研等获得的数据和资料，对2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目进行客观公正的评价。从总体上看，项目立项依据充分、立项程序规范、资金使用合规、管理制度健全、产出数量、成本符合预期，但存在项目绩效目标编制不够完整，个别指标设置不够完整、合理，制度执行存在疏漏，项目管理规范性不足，承储企业管理不规范等问题。经综合分析，该项目的绩效评价得分为87分，得分率为87.00%，综合评级为“良”。 | | | |
| **存在主要问题：**  （一）绩效目标不够完整，绩效指标不尽合理  本项目绩效目标覆盖不完整，对于产出的描述并不清晰，缺少对项目所要实现的效益的表述。  绩效指标设置不完整、不明确，例如：部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全应急演练）中未体现数量指标，部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全与储备保障费用及挂账利息）中数量指标设置的是“储备粮食数量”，指标值为“5250吨”，未体现具体的粮油品类数量。  （二）制度执行有效性不足，项目管理不够规范  承储企业存在仓储管理、质量检验等专业技术人员无相关资质、垛位没有垛卡、垛卡信息不准确等问题。部分承储企业仓库存在储粮有害生物综合防治不到位、保防设施不齐全、设施简陋等问题，储备粮仓储管理制度执行有效性不足。西乡县发改局在财政云支付系统录入资金用途时，应录入“县级储备原粮/成品粮油利费补贴”，实际录入“粮食财务挂账利息补贴”，存在单位在支付系统录入资金用途表述不准确的问题。  承储企业粮食档案内容不完整，原始记录不齐全。西乡县发改局未提供对保防设施（防护设备）项目的政府采购验收证明书，且西乡县粮食储备快检设备采购未按照采购合同规定的完成时间按时完成。  （三）承储企业管理有待加强  承储企业隐患排查到位，但问题整改不及时。例如：陕西利民粮油工贸有限公司存在仓库中发现虫子和漏水的记录，并未制定切实可行的整改计划，短期内未及时整改。  根据《市纪委监委来县指导调研粮食购销领域腐败问题专题政治工作座谈会》会议纪要及调研走访，评价组发现西乡县红欣米业有限责任公司储备粮摆放乱、卫生差、储存安全等方面存在问题。 | | | |
| **意见建议**：  （一）规范编制绩效目标，提高绩效指标的合理性  建议西乡县发改局**一是**应加强对项目的预算绩效管理，全面完整地反映项目的产出及预期效益情况。**二是**应根据项目内容合理设置对应的绩效指标，将绩效指标充分细化、量化，使绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。  （二）加强制度执行力度，严格规范项目管理  建议西乡县发改局**一是**要从思想上认识到粮食储备工作管理的重要性，切实增强管理的责任感。严格按照《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）的通知》(西发改发〔2022〕95号）等文件执行，强化粮食储备管理要求。**二是**强化部门内部控制管理，明确财务人员在财务管理工作中所负的责任，切实增强财务管理的责任感。  建议西乡县发改局、财政局、农发行及相关主管部门形成联合检查监督机制，对承储企业进行储备粮管理过程的监督检查工作，留存相关检查资料，并与承储企业加强沟通，保证粮食储备工作有效进行。建议西乡县发改局按照采购合同约定履行权利和义务，严格按照合同条款约定，对保防设施（防护设备）项目的政府采购进行验收，确保粮食保防设施（防护设备）质量合格。   1. 加强承储企业管理   建议粮食主管部门**一是**完善相关业务管理制度，从整体上监督管理项目的实施。**二是**对纳入县级成品粮代储代轮换企业名录的企业实行末尾淘汰制，发现县级储备粮数量、质量、储存安全等方面存在问题，应当责令承储企业立即予以纠正或者处理，对考核不合格的企业实行定期淘汰。**三是**可以申请设立一定比例奖励金额，对管理水平高、储粮效果优良的企业给予奖励，储粮效果不佳的企业则扣除一定的补贴额度。**四是**将管理水平高、储粮效果好的储粮企业管理经验通过规模化培训等方式积极推广，形成储粮企业管理的良性循环。 | | | |

**目 录**

[一、基本情况 1](#_Toc15034)

[（一）项目概况 1](#_Toc7360)

[（二）项目绩效目标 4](#_Toc14574)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc27667)

[（一）绩效评价目的与重点 5](#_Toc4170)

[（二）绩效评价指标与方法 6](#_Toc11421)

[（三）绩效评价工作过程 11](#_Toc14059)

[三、综合评价情况及评价结论 12](#_Toc19360)

[四、绩效评价指标分析 13](#_Toc15956)

[（一）项目决策情况 13](#_Toc12464)

[（二）项目过程情况 17](#_Toc9059)

[（三）项目产出情况 21](#_Toc12902)

[（四）项目效益情况 29](#_Toc17079)

[五、主要经验及做法 32](#_Toc16808)

[（一）开展粮食应急演练，提升应急保障能力 32](#_Toc15705)

[（二）积极进行质量监测，保障粮食供给安全 32](#_Toc2092)

[六、存在的问题 33](#_Toc14254)

[（一）绩效目标不够完整，绩效指标不尽合理 33](#_Toc23589)

[（二）制度执行有效性不足，项目管理不够规范 33](#_Toc27899)

[（三）承储企业管理有待加强 35](#_Toc14901)

[七、有关建议 35](#_Toc9217)

[（一）规范编制绩效目标，提高绩效指标的合理性 35](#_Toc16413)

[（二）加强制度执行力度，严格规范项目管理 36](#_Toc13690)

[（三）加强承储企业管理 37](#_Toc13763)

[附件1：2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目绩效评价指标体系表 38](#_Toc7037)

[附件2：2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目基础数据表 62](#_Toc24448)

[附件3：调查问卷满意度分析报告 66](#_Toc31000)

2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目

绩效评价报告

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景。**

储备粮不仅是平抑粮价、备战荒年的后手，还是全国人民关键时期的救命粮。党的十八大以来，中央确定了“以我为主、立足国内、确保产能、适度进口、科技支撑”的国家粮食安全新战略，强调“中国人的饭碗任何时候都要牢牢端在自己手上”。中央粮食储备制度是粮食安全保障体系的战略基石。

为贯彻落实《中共中央国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》精神，陕西省按照政府决策部署和国家局工作要求，于2022年3月公开发布了《中共陕西省委 陕西省人民政府关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的实施意见》（以下简称《实施意见》），《实施意见》中提出要稳定粮食生产，落实粮食安全党政同责，严格粮食安全责任制考核，确保面积和产量稳定。汉中市委市政府按照省委省政府决策部署，结合汉中市实际，同年发布《汉中市人民政府办公室关于切实做好2022年粮食生产工作的通知》（汉政办发〔2022〕15号），其中提到：各级各部门要坚决夯实粮食安全责任，扛起粮食安全政治责任，切实履行好本地区粮食安全工作第一责任。要确保粮食生产责任落到实处，逐级签订责任书，压实工作责任，做到党政齐抓共管、部门守职尽责，共同筑牢粮食安全防线，坚决守住粮食安全底线。

西乡县财政局认真学习党的二十大精神和习近平总书记关于粮食和物资储备安全重要论述精神，多措并举保障粮食安全。一是加强粮食购销资金的监督管理。二是完善储备粮利费补贴资金绩效评价。三是充分发挥财政职能。配合西乡县发改局完成上级下达的粮食储备任务，全力支持做好粮食储备工作，牢牢稳住粮食安全压舱石，确保西乡县储备粮食安全。

**2.主要内容及实施情况。**

2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目内容包括粮食安全和粮食储备两个方面。

粮食储备方面：根据汉发改储备〔2021〕第339号、西发改发〔2022〕第42号、西发改发〔2022〕第97号、西发改发〔2022〕第96号等一系列文件，西乡县2022年粮油承储计划为：小麦2000吨，稻谷3250吨，散油50吨，大米800吨，食用油470吨，具体西乡县县级储备粮油承储数量见表1-1所示：

粮食安全方面：包括县级储备粮启动资金、购置保防器材及设备、县级粮油储备设施采购以及2022年粮食安全应急预案演练。

**表1-1 2022年西乡县储备粮承储量表**

**单位：吨**

| **序号** | **承储时间** | **承储单位** | **小麦** | **稻谷** | **散油** | **大米** | **食用油** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2022年1月-12月 | 陕西汉晶粮油有限公司 |  |  | 50 |  |  |
| 2 | 2022年1月-8月 | 陕西汉晶粮油有限公司 | 2000 |  |  |  |  |
| 3 | 2022年10月-12月 | 西乡县军粮供应站 |  |  |  |  |
| 4 | 2022年1月-12月 | 陕西汉晶粮油有限公司 |  | 500 |  |  |  |
| 5 | 2022年3月-12月 | 西乡县军粮供应站 |  | 2750 |  |  |  |
| 6 | 2022年3月-12月 | 西乡黄池兄弟米厂有限公司 |  |  |  | 150 |  |
| 7 | 2022年4月-12月 | 西乡县红欣米业有限公司 |  |  |  | 250 |  |
| 8 | 2022年3月-12月 | 陕西利民粮油工贸有限公司 |  |  |  | 400 |  |
| 9 | 2022年3月-12月 | 陕西汉晶粮油有限公司 |  |  |  |  | 400 |
| 10 | 2022年4月-12月 | 陕西汉晶粮油有限公司 |  |  |  |  | 70 |
| **合计** | | | **2000** | **3250** | **50** | **800** | **470** |

**3.预算资金和使用情况。**

2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目由粮食储备、粮食安全和挂账利息三部分组成，但挂账利息不在本次评价范围之内。根据西乡县发改局提供的2022年度粮油（成品粮）储备补助资金拨付明细表、西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表等相关资料，截至2023年预算资金到位为322.8593万元，实际支出资金为322.8593万元。2022年西乡县县级粮食储备保障资金的预算安排和使用情况如下表1-2所示，

项目具体支出明细汇总情况见附件2表3。

**表1-2 预算资金执行明细表**

**单位：万元**

| **序号** | **资金文号** | **下达**  **金额** | **支付**  **金额** | **结余**  **资金** | **预算执行率** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 汉财办建〔2022〕227号 | 139.128 | 139.128 | 0 | 100% | 该笔预算为粮食风险基金账户累计拨款。 |
| 2 | 西财发  〔2023〕6号 | 156.2313 | 156.2313 | 0 | 100% | 该笔预算为2023年下达，用于支付2022年粮食保管费及利息补贴。其中112.48万元属于“其他粮油储备支出”科目，43.3913万元属于“粮食财务挂账利息补贴”科目。 |
| 3 | 西财办建〔2022〕59号 | 27.5 | 27.5 | 0 | 100% |  |
| 合 计 | | 322.8593 | 322.8593 | 0 | 100% |  |

**（二）项目绩效目标**

根据西乡县发改局提供的部门预算专项业务经费绩效目标表，2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目年度总体目标：（1）完成全县县级粮食储备任务，确保县域粮食安全；（2）在应急情况下的粮食供应，保障粮食安全与储备工作；（3）完成储备粮、储备油的轮换工作，做好粮食应急预案；（4）做好粮食出库、入库、检测等工作流程，强化储量安全监督检测。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的与重点**

**1.评价目的。**

此次评价旨在采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，对2022年西乡县县级粮食储备保障资金的使用情况，从项目的决策、过程、产出及效益四个维度入手，对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出以及效益进行综合评价，发现2022年西乡县县级粮食储备保障资金管理及实施过程中存在的问题，并提出合理化的建议。

**2.评价重点。**

本次绩效评价的重点在于以下几点：

（1）在梳理2022年西乡县县级粮食储备保障资金基本情况的基础上，对粮食风险基金使用情况、主管部门和承储企业对粮情的监管情况和绩效目标任务完成情况予以核实，从而全面掌握2022年西乡县县级粮食储备保障资金的效益。

（2）在充分掌握和了解资金情况的基础上，重点关注2022年西乡县县级粮食储备保障资金立项、过程等内容，同时对享受补助的承储企业的基本情况进行梳理，掌握每家承储企业承储及轮换粮油情况。收集相关部门出台的粮食承储及轮换的相关制度，以及对承储企业的监管情况，并对承储企业保利费补贴、粮食安全保障、购买保防设施及设备采购、粮食安全应急演练等情况进行深入了解，以便发现项目管理及实施过程中可能存在的问题。

（3）总结县级储备粮在承储工作中的主要成效和经验做法，并对资金产生效益进行分析，发现过程中存在的问题，并提出针对性的改善意见，从而为资金预算安排、资金管理机制持续优化等提供参考。

**（二）绩效评价指标与方法**

**1.绩效评价原则。**

一是科学规范原则。重点项目绩效评价采取定量评价与定性评价相结合的方法，各项操作严格遵循既定程序，科学、规范、有序进行。

二是公正公开原则。第三方评价机构将严格按照相关法律法规开展第三方评价工作，并结合财政预算资金管理实际，科学、合理、客观地设立评价标准、确定评价指标，确保评价结果能科学真实反映财政预算资金使用的实际成效。

三是绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出效果进行经济性、效率性、效益性方面的综合考量，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

**2.评价方法。**

本次绩效评价将运用文献法、社会调查法等方法来支撑评价的逻辑紧密性与客观性，并坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。具体方法如下：

（1）文献法：广泛收集与项目有关的立项依据等文件材料，了解项目背景和概况、确定评价思路和依据、设计指标体系和社会调查方案、进行绩效分析等。

（2）社会调查法：主要通过现场走访等形式实现，以便深入了解2022年西乡县县级粮食储备情况、设备采购及使用情况，综合掌握并分析2022年西乡县县级粮食储备保障资金的产出及效益情况。

（3）综合评价法：本次评价根据指标体系评分完成，指标体系的最终确定经过评价组设计、专家评审等步骤完成，并设置相应的指标权重与评分标准，对项目进行综合、全面的评价。

（4）专家咨询法：主要是借助成本测算领域专家、绩效评价等专家的专业知识和经验，用征询意见和其他形式向专家请教而获得信息的方法。主要包括评价的实施路径、绩效分析的思路以及具体指标的分析方法等。

**3.评价指标体系。**

（1）指标设计思路和依据。

根据绩效评价的基本原理，依据专项资金的特点，评价组应用逻辑分析法，遵循科学性、可操作性和有用性等原则，根据财政部发布的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关要求，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径设计评价指标体系。

（2）权重设计思路。

评价组在确定绩效评价指标时遵循“评价指标与资金投入的相关性”原则，对于具体产出指标及产出所带来的直接效益指标，分值设置不低于60分。

同时，评价组结合本项目特点，针对决策、过程、产出、效益四类指标的权重分按照18-22-34-26进行初步分配。

（3）数据来源及取数方式。

绩效评价指标的支撑数据主要来源于访谈、西乡县发改局提供的相关资料、基础数据表及问卷调查等，具体取数方式如下：

①访谈获取数据：通过与2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目的相关负责人进行访谈，梳理访谈结果，获取2022年西乡县县级粮食储备、设备采购及使用的基本情况、实际情况和管理等方面的数据。

②资料报送、数据填报获取数据：通过基础数据表，列示评价需要的资料和基础数据，由项目单位准备及报送。

③问卷调查获取满意度数据：评价组通过开展问卷调查，获取受益对象对项目开展的满意度数据。

（4）评价标准及评级原则。

评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过明确考核内容或问卷采集相关数据。定量指标是可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标，定量指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合评价基准，并通过公式等方式予以量化。

本次评价等级、评价结果采取评分和评级相结合的方式，具

体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级划分为四档：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在60-80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

（5）指标体系。

此次评价将重点关注2022年西乡县县级粮食储备保障资金的产出和效益情况，综合衡量该项目资金的使用绩效，重点包括：

1.决策。主要设立项目立项、绩效目标和资金投入三个二级指标，围绕立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性等三级指标对项目决策进行综合评价。

2.过程。主要设立资金管理和组织实施两个二级指标，围绕预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目采购规范性、档案管理规范性等三级指标对项目组织和实施过程进行综合评价。

3.产出。主要设立产出数量、质量、时效和成本四个二级指标，围绕年度县级原粮油储备数量、年度县级成品粮油储备数量、年度县级储备粮轮换数量、设备购置数量、应急演练次数、储备原粮油质量符合度、储备成品粮油质量符合度、轮换储备（原粮）质量符合度、县级储备粮油账实相符度、新增设备质量合格率、储备粮油承储完成及时率、设备采购及时率、储备粮轮换完成及时率、粮食储备不超出费用标准等三级指标对项目的产出进行全方位评价，重点评价项目的实际产出情况，是否严格按照要求予以落实。

4.效益。主要设立社会效益、可持续影响和受益对象满意度三个二级指标，具体围绕储备粮油库存安全事故发生情况、保障县级粮食供给安全充足、承储企业遴选机制健全性、项目长效机制健全性、承储企业满意度等三级指标对项目的效益进行综合评价，重点评价项目实际产生的效益情况。指标体系整体框架如表2-1所示：

**表2-1 项目评价指标体系框架**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** |
| --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 充分 |
| 立项程序规范性 | 规范 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 合理 |
| 绩效指标明确性 | 明确 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 科学 |
| 过程 | 资金管理 | 预算执行率 | 100% |
| 资金使用合规性 | 合规 |
| 管理制度健全性 | 健全 |
| 制度执行有效性 | 有效 |
| 项目采购规范性 | 规范 |
| 档案管理规范性 | 规范 |
| 产出 | 产出数量 | 年度县级原粮油储备数量 | =5300吨 |
| 年度县级成品粮油储备数量 | =1270吨 |
| 年度县级储备粮轮换数量 | =2501.57吨 |
| 设备购置数量 | =6个 |
| 应急演练次数 | =1次 |
| 产出质量 | 储备原粮油质量符合度 | 符合 |
| 储备成品粮油质量符合度 | 符合 |
| 轮换储备（原粮）质量符合度 | 符合 |
| 县级储备粮油账实相符度 | 符合 |
| 新增设备质量合格率 | 100% |
| 产出时效 | 储备粮油承储完成及时率 | 100% |
| 设备采购及时率 | 100% |
| 储备粮轮换完成及时率 | 100% |
| 产出成本 | 粮食储备不超出费用标准 | 未超出 |
| 效益 | 社会效益 | 储备粮油库存安全事故发生情况 | 安全 |
| 保障县级粮食供给安全充足 | 充足 |
| 可持续影响 | 承储企业遴选机制健全性 | 健全 |
| 项目长效机制健全性 | 健全 |
| 受益对象满意度 | 承储企业满意度 | ≥85% |

**（三）绩效评价工作过程**

本次项目评价程序包括前期准备、评价实施、形成评价结果及报告三个阶段，评价期间2023年4月17日至2023年6月30日，各阶段工作内容及时间安排如下：

**1.前期准备（2023年4月17日-2023年4月23日）。**

成立绩效评价小组，搜集项目相关资料，全面了解2022年西乡县县级粮食储备保障资金使用的基本情况。

**2.评价实施（2023年4月24日-2023年5月27日）。**

（1）开展实地调研及数据采集。协调2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目主管部门和西乡县发改局，顺利完成项目实地核查、访谈调研等工作。对相关数据进行收集、整理，以及项目所涉及内容进行分析判断，包括资金使用情况、管理制度制定与执行情况。

（2）数据整理和分析。针对所收集的数据进行初步整理，形成初步评价结果。

**3.形成评价结果及报告（2023年5月28日-2023年6月30日）。**

（1）指标评分。依据所搜集的相关数据和资料，结合评价标准和评分规则，对项目绩效评价指标体系进行打分。

（2）报告撰写及修改。依据评价结论，撰写绩效评价报告，总结经验、分析不足，针对所存在的问题提出改进建议，并进行内部质量控制。评价组结合项目相关部门和委托方的建议反馈，对评价报告进行修改、完善，形成定稿。

三、综合评价情况及评价结论

评价组通过数据采集、问卷调查、访谈及实地调研等获得的数据和资料，对2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目进行客观公正的评价。从总体上看，项目立项依据充分、立项程序规范、资金使用合规、管理制度健全、产出数量、成本符合预期，但存在项目绩效目标编制不够完整，个别指标设置不够完整、合理，制度执行存在疏漏，项目管理规范性不足，承储企业管理不规范等问题。经综合分析，该项目的绩效评价得分为87分，得分率为87.00%，综合评级为“良”。详细评分结果如下表3-1所示：

**表3-1 2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| 决策 | 18 | 16.00 | 88.89% |
| 过程 | 22 | 18.50 | 84.09% |
| 产出 | 34 | 30 | 88.24% |
| 效益 | 26 | 22.50 | 86.54% |
| 总 分 | 100 | 87 | 87.00% |
| **绩效评价得分：87分 综合评价结果等级：良** | | | |

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

项目决策情况从项目立项、绩效目标以及资金投入三个方面进行考核，总分值18分，实际得分为16分，得分率为88.89%，指标得分情况如表4-1所示：

**表4-1 决策类指标得分情况表**

| **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目立项（8） | 立项依据充分性 | 充分 | 4 | 4 | 100.00% |
| 立项程序规范性 | 规范 | 4 | 4 | 100.00% |
| 绩效目标（6） | 绩效目标合理性 | 合理 | 3 | 2 | 66.67% |
| 绩效指标明确性 | 明确 | 3 | 2 | 66.67% |
| 资金投入（4） | 预算编制科学性 | 科学 | 4 | 4 | 100.00% |
| 总 计 | | | 18 | 16 | 88.89% |

**1.项目立项。**

（1）立项依据充分性。

根据汉中市财政局、汉中市发展和改革委员会、中国农业发展银行汉中市分行《关于印发<汉中市粮食风险基金管理办法>的通知》(汉财办建〔2022〕86号）、汉中市委办公室、汉中市人民政府办公室印发（关于改革完善体制机制加强粮食储备安全管理的工作措施的通知）（汉办发〔2021〕35号）等文件资料，西乡县粮食储备保障资金立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；属于粮食风险基金管理办法的支出范围；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；并未与相关部门同类粮食基金或部门内部相关粮食基金重复。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

（2）立项程序规范性。

西乡县财政根据西乡县储备粮油负担利费标准及时足额筹集本县分担的粮食风险基金，上交到汉中市财政局粮食风险基金专户，经省政府同意的粮食风险基金各市县（区）分担额，应当按照政策规定纳入同级财政预算，及时足额安排到位、不得留有缺口，市财政局收到省财政分担本市的粮食风险基金预算后，及时下达至市级粮食风险基金专户，市财政粮食风险基金专户收到省级财政下达的补助资金后，及时将各县（区）分担的储备费连同省级补助资金一并拨付各县（区）粮食风险基金专户。西乡县专项资金拨款审批表（保管费及利息）、县政府2021年8月11日第十九次常务会议纪要及西乡县专项资金拨款审批表（购置保防器材及设备）、县政府批示、西乡县专项资金拨款审批表（购置储备粮设备）、西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》等文件资料，粮食储备保障资金按照规定的程序申请设立，程序规范；立项过程中涉及的审批文件、材料符合相关要求。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

**2.绩效目标。**

（1）绩效目标合理性。

根据西乡县发改局提供的部门预算专项业务经费绩效目标表，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

存在的问题：本项目绩效目标覆盖不完整，对于产出的描述并不清晰，缺少对项目所要实现的效益的表述，例如：具体的粮油承储量，粮油质量要求，检测和粮食应急演练次数等信息均未体现，扣1分。

综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。

（2）绩效指标明确性。

西乡县发改局提供的部门预算专项业务经费绩效目标表已将绩效目标细化分解为具体的数量、质量、时效、成本等产出指标和效益指标，已设置的绩效指标部分可以通过明确、清晰、可衡量的指标值予以体现，部门预算专项业务经费绩效目标表中绩效指标与项目目标任务数相对应。

存在的问题：绩效指标设置不完整、不明确，例如：部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全应急演练）中未体现数量指标，且部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全与储备保障费用及挂账利息）中数量指标设置的是“储备粮食数量”，指标值为“5250吨”，未体现具体的粮油品类数量，扣0.5分；部门预算专项业务经费绩效目标表（县级粮油储备设备采购）中成本指标设置的是“储粮设备购买资金下达数量”，指标值为“11”，未体现成本金额具体是多少，扣0.5分。

综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。

**3.资金管理。**

（1）预算编制科学性。

根据汉中市财政局、汉中市发展和改革委员会、中国农业发展银行汉中市分行《关于印发<汉中市粮食风险基金管理办法>的通知》(汉财办建〔2022〕86号）、汉中市财政局《关于拨付2022年市县储备粮油费用补贴资金的通知》（汉财办建〔2022〕227号）、县政府2022年1月29日第四次常务会议纪要及军粮站《关于申请县级储备粮启动资金的报告》(西军粮函〔2021〕1号)、西乡县财政局《关于下达县级储备粮启动资金的通知》（西财办建〔2022〕59号）、西乡县发展和改革局《关于粮食储备有关问题的报告》（西发改字〔2022〕90号）及县政府批示、西乡县财政局《关于下达专项资金的通知》（西财办建〔2022〕186号）等文件资料，预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

**（二）项目过程情况**

项目过程情况从资金管理、组织实施两个方面进行考核，总分值为22分，实际得分18.50分，得分率为84.09%，指标得分情况如表4-2所示：

**表4-2 过程类指标得分情况表**

| **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金管理（7） | 预算执行率 | 100% | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金使用合规性 | 合规 | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（15） | 管理制度健全性 | 健全 | 4 | 4 | 100.00% |
| 制度执行有效性 | 有效 | 4 | 1.5 | 37.50% |
| 项目采购规范性 | 规范 | 4 | 4 | 100.00% |
| 档案管理规范性 | 规范 | 3 | 2 | 66.67% |
| 总 计 | | | 22 | 18.50 | 84.09% |

**1.资金管理。**

（1）预算执行率。

根据西乡县发改局提供的2022年度粮油（成品粮）储备补助资金拨付明细表、西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表等相关资料,实际预算资金为322.8593万元，其中：西财发〔2023〕6号文中“其他粮油储备支出”科目112.84万元，“粮食财务挂账利息补贴”科目43.3913万元，粮食风险基金专户累计拨款139.128万元，西财办建〔2022〕59号文专项资金27.5万元。实际支出资金为322.8593万元。预算执行率为100%。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

（2）资金使用合规性。

依据承储企业2022年粮油储备保管费及利息补贴明细及收据、西乡县专项资金拨款审批表（保管费及利息）、县政府2022年1月29日第四次常务会议纪要、县政府2021年8月11日第十九次常务会议纪要及西乡县专项资金拨款审批表（购置保防器材及设备）、县政府批示、西乡县专项资金拨款审批表（购置储备粮设备）、西乡县财政专项资金用款计划申请单（购置粮油储备设备采购）等资料及现场调研情况，项目资金使用符合国家财经法规、财务管理制度，拨付有完整的审批程序与手续，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

**2.组织实施。**

（1）管理制度健全性。

根据《汉中市粮食风险基金管理办法》、《汉中市市级成品储备粮油管理办法（试行)》、《西乡县县级储备粮食仓储管理办法》、《西乡县县级储备粮轮换管理暂行办法》、《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）》、《西乡县县级储备粮管理办法》、《西乡县军粮供应站修订制度及仓库管理制度》、《食品生产检验管理制度及检验室管理制度》、《成品粮库房管理制度》《成品粮出入库管理制度》等文件、制度资料，相关主管部门已制定了相应的储备粮管理和轮换制度，且制度合法、合规；承储企业已具有粮油质量安全管理制度、库房管理制度、出入库管理制度、仓储与运输管理制度及档案管理制度等业务管理制度和相应的财务管理制度，制度合法、合规。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

（2）制度执行有效性。

根据评价组现场走访调研及核查相关资料，相关主管部门定期对承储企业储存的县级储备粮油情况进行监督检查，承储企业基本按规定对储备原粮情况进行日常管理、监督检查。

存在的问题：①根据西乡县发展和改革局《关于印发<西乡县县级储备粮食仓储管理办法>的通知》(西发改发〔2022〕241号)，承储企业未遵守第十三条、第二十七条、第二十八条相关要求，通过现场走访，承储企业仓储管理、质量检验等专业技术人员无相关资质、垛位没有垛卡、垛卡信息不准确等问题。除此之外，部分承储企业仓库存在储粮有害生物综合防治不到位、保防设施不齐全、设施简陋等问题，储备粮仓储管理制度执行有效性不足。②根据西财发〔2023〕6号以及国库集中支付凭证，西乡县发改局支付黄池兄弟米业有限公司、陕西利民粮油工贸有限公司、西乡县军粮供应站的储备粮保管费及利息补贴在财政云支付系统录入资金用途时，应录入“县级储备原粮/成品粮油利费补贴”，实际录入“粮食财务挂账利息补贴”，存在单位在支付系统录入资金用途表述不准确的问题，扣1分。

综上所述，此项满分4分，扣2.5分，得1.5分。

（3）项目采购规范性。

经过评价组现场核查汉中市（区、县）级单位政府采购计划备案表、西乡县政府采购项目申报表、西乡县人民政府常务会议纪要、合同等采购相关资料，本项目实施中设备的采购方式合理，遵循《中华人民共和国政府采购法》，项目采购符合法律法规、政府采购政策和国家有关规定；采购实施过程中成立了评标委员会，审查供应商资格条件，采购实施公正，项目实施过程中采购过程操作规范，不存在采购风险；项目合同协议书要件完整，对于服务内容、期限、支付条款、质量、违约责任、签订时间等重要信息有明确的约定。

综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。

（4）档案管理规范性。

评价组对项目所涉及的资料，进行逐一核查，项目立项申请、审批资料保存较为完整，储备粮出入库检验单、市级储备粮（油）专卡、粮食实物检查工作底稿、食用植物油储存检验报告（自检）记录等档案内容准确。

存在的问题：根据西乡县发展和改革局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局《关于印发<西乡县成品粮油储备管理办法（试行）>的通知》(西发改发〔2022〕95号），第十九条要求承储企业须建立健全县级成品储备粮油的出入库质量检验和档案管理制度，通过现场走访，承储企业粮食档案内容不完整，原始记录不齐全，如黄池兄弟公司未有仓库日常检查记录表及粮食数量盘点表等相关档案资料，扣1分。

综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。

**（三）项目产出情况**

项目产出情况从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行考察。总分值为34分，实际得分30分，得分率为88.24%，指标得分情况如表4-3所示：

**表4-3 产出类指标得分情况表**

| **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出数量（11） | 年度县级原粮油储备数量 | =5300吨 | 3 | 3 | 100.00% |
| 年度县级成品粮油储备数量 | =1270吨 | 2 | 2 | 100.00% |
| 年度县级储备粮轮换数量 | =2501.57吨 | 2 | 2 | 100.00% |
| 设备购置数量 | =6个 | 2 | 2 | 100.00% |
| 应急演练次数 | =1次 | 2 | 2 | 100.00% |
| 产出质量（12） | 储备原粮油质量符合度 | 符合 | 3 | 3 | 100.00% |
| 储备成品粮油质量符合度 | 符合 | 2 | 2 | 100.00% |
| 轮换储备（原粮）质量符合度 | 符合 | 3 | 3 | 100.00% |
| 县级储备粮油账实相符度 | 符合 | 2 | 2 | 100.00% |
| 新增设备质量合格率 | 100% | 2 | 1 | 50.00% |
| 产出时效（8） | 储备粮油承储完成及时率 | 100% | 2 | 2 | 100.00% |
| 设备采购及时率 | 100% | 3 | 0 | 00.00% |
| 储备粮轮换完成及时率 | 100% | 3 | 3 | 100.00% |
| 产出成本（3） | 粮食储备不超出费用标准 | 未超出 | 3 | 3 | 100.00% |
| 总 计 | | | 34 | 30 | 88.24% |

**1.产出数量。**

（1）年度县级原粮油储备数量。

经评价组现场核查，2022年度县级储备原粮（小麦）计划承储总数量2000吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储总数量2000吨，已完成承储计划。2022年度县级储备原粮（稻谷）计划承储总数量500吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储总数量500吨，已完成承储计划。2022年度县级新增原粮（稻谷）计划承储总数量2750吨，承储企业西乡县军粮供应站实际承储数量2750吨，已完成承储计划。2022年度县级散油计划承储总数量50吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储数量50吨，已完成承储计划。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

（2）年度县级成品粮油储备数量。

经评价组现场核查，2022年度县级成品粮计划承储总数量800吨，承储企业西乡黄池兄弟米厂有限公司实际承储数量150吨、西乡县红欣米业有限公司实际承储数量250吨、陕西利民粮油工贸有限公司实际承储数量400吨，已完成承储计划。2022年度县级食用油计划承储总数量470吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储数量470吨，已完成承储计划。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（3）年度县级储备粮轮换数量。

评价组根据西乡县发展和改革局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡支行《关于西乡县县级储备小麦人库验收的批复》（西发改粮〔2023〕12号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站已按时保质保量地完成了县级储备粮（2019年小麦2001.55吨）的轮换任务。

依照西乡县发展和改革局、西乡县财政局、中国农业发展银行西乡支行《关于同意调整西乡县县级储备粮品种的通知》（西发改函〔2023〕25号）文件，县政府同意将申请轮换的稻谷（500吨）调整为小麦（500吨）。根据西乡县军粮供应站《关于申请调整县级储备粮品种的报告》（西军粮发〔2023〕6号）、西乡县发展和改革局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡县支行《关于西乡县县级储备小麦入库验收的批复》（西发改发〔2023〕183号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站已按时将（2020年稻谷500.02吨）轮出完毕，且保质保量地完成了县级储备粮（小麦500.02吨）的轮入任务。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（4）设备购置数量。

根据评价组现场查看设备、西乡政府采购办供货合同、销售合同及附件（配置清单）、西乡县政府采购验收证明书等相关资料，县级粮油储备设备及保防设施实际购置数量达到指标值6个。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（5）应急演练次数。

根据西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》、西乡县发改局西乡县粮食应急预案演练实施方案、应急预案宣传片及组织应急演练工作照片等资料，西乡县发改局对县级粮油储备企业组织了粮食安全应急演练一次；粮食安全应急演练计划次数全部完成。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

**2.产出质量。**

（1）储备原粮油质量符合度。

根据陕西汉晶粮油股份有限责任公司委托河南华测检验技术有限公司对储备县级储备原粮（小麦、稻谷）的检验报告,经检验，小麦、稻谷所检项目符合GB/T20571-2006《小麦储存品质判定规则》，GB1351-2008《小麦》，GB1350-2009《稻谷》，GB2762-2017《食品安全国家标准 食品中污染物限量》标准质量要求，且县级储备原粮（小麦、稻谷）质量符合国家规定的国标三等标准。根据西乡县军粮供应站委托汉中市食品药品监督检验检测中心对县级储备新增原粮（稻谷）的检验报告,经检验，小麦所检项目符合GB1350-2009《稻谷》，GB/T20569-2006《稻谷储存品质判定规则》标准质量指标要求。根据陕西汉晶粮油股份有限公司委托陕西普恩检测技术有限公司对县级储备散油质量的检验报告,经检验，储备散油所检项目符合GB/T1536-2021《菜籽油》，GB2716-2018《食品安全国家标准植物油》标准质量指标要求。在实地调研过程中，已获取了相关品类检验机构的资质及检验报告。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

（2）储备成品粮油质量符合度。

根据西乡县黄池兄弟精米加工厂委托陕西太阳景检测有限责任公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》、GB2715-2016《食品安全国家标准粮食》、GB2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、JJF1070-2005《定量包装商品净含量计量检验规则》要求，标签标示符合GB7718-2011《食品安全国家标准预包装食品标签通则》、GB28050-2011《食品安全国家标准预包装食品营养标签通则》标准要求且符合国家四级以上（含四级）标准。陕西利民粮油工贸有限公司委托陕西科仪阳光检测技术服务有限公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》籼米一级、GB2761-2017《食品安全国家标准食品中真菌毒素限量》、GB 2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、GB2763-2021《食品安全国家标准食品中农药最大残留限量》标准要求。西乡县红欣米业有限责任公司委托陕西太阳景检测有限责任公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》中“二级”、GB2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、GB2763-2021《食品安全国家标准食品中农药最大残留限量》、GB2761-2017《食品安全国家标准食品中真菌毒素限量》标准要求。根据陕西汉晶粮油股份有限公司委托河南华测检验技术有限公司对县级储备成品油质量的检验报告,经检验，所检项目符合GB2716-2018《食品安全国家标准植物油》，GB/T1536-2004《菜籽油》要求。在实地调研过程中，已获取了相关品类检验机构的资质及检验报告。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（3）轮换储备（原粮）质量符合度。

经评价组核查西乡县发展和改革局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡支行《关于西乡县县级储备小麦人库验收的批复》（西发改粮〔2023〕12号）、西乡县军粮供应站《关于申请调整县级储备粮品种的报告》（西军粮发〔2023〕6号）、西乡县发展和改革局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡县支行《关于西乡县县级储备小麦入库验收的批复》（西发改发〔2023〕183号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站根据县级储备粮储存年限和品质检测结果，对不适宜存放的原粮和超过储存年限的小麦（原粮）进行了轮换，县级轮换小麦（原粮）质量符合国标三等，且经县级粮油质检所质量鉴定并出具了检验报告。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

（4）县级储备粮油账实相符度。

评价组根据现场调研及核查承储企业粮油仓储资料，承储企业粮仓内货位卡、分仓保管账、保管总账相符；保管总账与统计账、会计账相符；统计账面库存与实物数量相符。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（5）新增设备质量合格率。

根据评价组现场查看设备以及核查政府采购供货合同、西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表、政府采购验收证明书及相关资料，县级粮油储备设备及保防设施有设备合格证。

存在的问题：西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置包含购买保防设施（防护设备）和县粮油储备快检设备两部分。

西乡县发改局仅提供了对粮食储备快检设备项目的政府采购验收证明书，未提供对保防设施（防护设备）项目的政府采购验收证明书，因此无法判断西乡县发改局是否对保防设施（防护设备）进行了验收，扣1分。

综上所述，此项满分2分，扣1分，得1分。

**3.产出时效。**

（1）储备粮油承储完成及时率。

根据承储计划、现场核查以及对相关资料的比对分析，储备粮油承储完成及时率100%，承储企业按时完成了储备粮油承储任务。

综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。

（2）设备采购及时率。

根据西乡县发改局提供的政府采购供货合同内容第四点“完成日期：合同签订之日起于2022年8月10日前负责组织实施完成。”，但根据政府采购验收证明书上的验收时间是2022年9月2日，因此西乡县粮食储备快检设备采购未按照采购合同规定的完成时间按时完成，扣1.5分。

西乡县发改局仅提供了对粮食储备快检设备项目的政府采购验收证明书，未提供对保防设施（防护设备）项目的政府采购验收证明书，则无法判断保防设施（防护设备）采购是否按照采购合同规定的完成时间按时完成，扣1.5分。

综上所述，此项满分3分，扣3分，得0分。

（3）储备粮轮换完成及时率。

根据西乡县发展和改革局《关于下达县级储备粮轮换的批复》（西发改发〔2022〕211号）文件内容及本次轮换所有的资料，计划轮换县级储备粮（2019年小麦2001.55吨、2020年稻谷500.02吨），西乡县军粮供应站实际已将（2019年小麦2001.55吨、2020年稻谷500.02吨）及时轮换完成，且保质保量地完成了县级储备粮（小麦500.02吨）的轮入任务。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

**4.产出成本。**

粮食储备不超出费用标准。

根据西乡县发改局提供的县级粮油储备代储合同，原粮和散油代储合同中标明：利息按农发行贷款的基准利率计算，保管费和轮换补贴比照中省储备粮油的标准每斤0.06元/年，食用油标准每斤0.20元/年计算。成品粮油代储合同中标明：根据《西乡县成品粮油储备管理办法》，经西乡县发改局、财政局、市场监管局综合考评后，成品粮、成品食用油保管费、轮换费为400元/吨/年，利息按照年利率6%执行。西乡县县级粮食储备未超出费用标准。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

**（四）项目效益情况**

项目效益类指标从社会效益、可持续影响、受益对象满意度三个方面进行考察。总分值为26分，实际得分22.50分，得分率为86.54%，指标得分情况如表4-4所示：

**表4-4 效益类指标得分情况表**

| **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 社会效益（6） | 储备粮油库存安全事故发生情况 | 安全 | 3 | 3 | 100.00% |
| 保障县级粮食供给安全充足 | 充足 | 3 | 3 | 100.00% |
| 可持续影响（10） | 承储企业遴选机制健全性 | 健全 | 5 | 2.5 | 50.00% |
| 项目长效机制健全性 | 健全 | 5 | 4 | 80.00% |
| 受益对象满意度（10） | 承储企业满意度 | ≥85% | 10 | 10 | 100.00% |
| 总 计 | | | 26 | 22.50 | 86.54% |

**1.社会效益。**

（1）储备粮油库存安全事故发生情况。

根据实地调研走访，各承储企业及储粮油单位均已制定安全管理制度、监管措施以及粮油安全检查报告制度，各承储企业及储粮油单位未发生过安全事故，粮食安全及储备情况良好。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

（2）保障县级粮食供给安全充足。

根据各承储企业提供的基础数据表、文件材料、库存台账及评价组现场核查情况，西乡县储备粮油数量完整，质量完好，粮源供给安全充足。结合承储企业的日常经营台账、西乡县县级储备粮轮换轮出和轮入等活动中价格的对比，市场价格较为稳定，保护了农民利益，维护了粮食市场稳定。

综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。

**2.可持续影响。**

（1）承储企业遴选机制健全性。

根据西乡县市场监督管理局《关于印发<西乡县成品粮油储备管理办法（试行）>的通知》(西发改发〔2022〕95号）文件第十条：成品粮油代储企业应当具备的相关条件规定要求，西乡县建立了相应的承储企业遴选机制。

存在的问题：根据《市纪委监委来县指导调研粮食购销领域腐败问题专题政治工作座谈会》会议纪要及调研走访，评价组发现西乡县红欣米业有限责任公司因储备粮摆放乱、卫生差、储存安全等方面存在问题，将西乡县红欣米业有限责任公司原承储的250吨大米转移到了西乡县军粮供应站储存，扣2.5分。

综上所述，此项满分5分，扣2.5分，得2.5分。

（2）项目长效机制健全性。

评价组通过现场核查粮情检查记录表、日常检查记录表，发现粮仓有虫子和有漏水等记录，承储企业隐患排查到位。根据西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》（西政办发〔2022〕38号），实施主管部门已夯实主体责任，建立粮食应急预案运行机制，并对应急措施、安全隐患管理等内容作出明确规定。根据西乡县军粮供应站储备库仓储机械设备管理制度，各运营及监督主体责任已落实到位，对设备运营、维护、监督、安全隐患管理等内容作出了明确规定。

存在的问题：承储企业隐患排查到位，但问题整改不及时。例如：陕西利民粮油工贸有限公司日常检查记录册中，存在仓库中发现虫子和漏水的记录，并未制定切实可行的整改计划，短期内未及时整改，扣1分。

综上所述，此项满分5分，扣1分，得4分。

**3.受益对象满意度。**

承储企业满意度。

评价组根据2022年西乡县县级储备粮承储企业满意度调查问卷的满意度分析结果，经计算承储企业对2022年西乡县县级储备粮工作的整体满意度为88%，达到指标标准值。

综上所述，此项满分10分，扣0分，得10分。

五、主要经验及做法

**（一）开展粮食应急演练，提升应急保障能力**

2022年4月，西乡县举行粮食安全应急演练，应急演练采取会议推演的方式进行，设置事件发生、会议部署、事件处理、响应结束四个阶段，演练模拟某镇受连续多日降雨，突发地质灾害，日常生活物资无法正常运输，部分商超和粮油店出现群众抢购食品状况，导致粮油价格快速上涨，粮食市场出现异常波动。县粮食安全应急工作指挥部根据应急预案随即启动应急响应，组织协调相关单位对突发事件进行科学有序处置，进一步夯实责任，细化措施，锻炼粮食应急队伍，不断提高粮油供给保障能力，确保全县粮食安全。

**（二）积极进行质量监测，保障粮食供给安全**

为进一步保障县级储备粮食供给安全，在保证粮食数量充足的前提下，西乡县发改局参照财政部和国家局印发的《关于深入实施“优质粮食工程”的意见》及《粮食质量安全检验监测体系建设实施指南》，做到定期进行粮食品质检验，建立粮食销售出入库质量安全检验制度。正常储存年限内的粮食，在出库前由承储企业委托粮食质量安全检验机构进行质量安全检验。截至2022年12月31日，西乡县各承储企业库存粮情稳定，储备粮油数量充足，未发生涉及粮食质量安全的恶性案件，有效保障了粮食质量安全。

六、存在的问题

**（一）绩效目标不够完整，绩效指标不尽合理**

本项目绩效目标覆盖不完整，对于产出的描述并不清晰，缺少对项目所要实现的效益的表述，例如：具体的粮油承储量，粮油质量要求，检测和粮食应急演练次数等信息均未体现。

绩效指标设置不完整、不明确，例如：部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全应急演练）中未体现数量指标，部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全与储备保障费用及挂账利息）中数量指标设置的是“储备粮食数量”，指标值为“5250吨”，未体现具体的粮油品类数量，且部门预算专项业务经费绩效目标表（县级粮油储备设备采购）中成本指标设置的是“储粮设备购买资金下达数量”，指标值为“11”，未体现成本金额具体是多少。

**（二）制度执行有效性不足，项目管理不够规范**

**1.制度执行有效性不足。**

承储企业未严格遵守《西乡县县级储备粮食仓储管理办法的通知》(西发改发〔2022〕241号)和《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）的通知》(西发改发〔2022〕95号）文件相关要求，承储企业存在仓储管理、质量检验等专业技术人员无相关资质、垛位没有垛卡、垛卡信息不准确等问题。除此之外，部分承储企业仓库存在储粮有害生物综合防治不到位、保防设施不齐全、设施简陋等问题，储备粮仓储管理制度执行有效性不足。

根据西财发〔2023〕6号以及国库集中支付凭证，西乡县发改局支付黄池兄弟米业有限公司、陕西利民粮油工贸有限公司、西乡县军粮供应站的储备粮保管费及利息补贴在财政云支付系统录入资金用途时，应录入“县级储备原粮/成品粮油利费补贴”，实际录入“粮食财务挂账利息补贴”，存在单位在支付系统录入资金用途表述不准确的问题。

**2.项目管理不够规范。**

承储企业粮食档案内容不完整，原始记录不齐全，如黄池兄弟公司未有仓库日常检查记录表及粮食数量盘点表等相关档案资料。

西乡县发改局仅提供了对粮食储备快检设备项目的政府采购验收证明书，未提供对保防设施（防护设备）项目的政府采购验收证明书，因此无法判断西乡县发改局是否及时对保防设施（防护设备）进行了验收。根据西乡县发改局提供的政府采购供货合同内容第四点“完成日期：合同签订之日起于2022年8月10日前负责组织实施完成。”，但根据政府采购验收证明书上的验收时间是2022年9月2日，因此西乡县粮食储备快检设备采购未按照采购合同规定的完成时间按时完成。

**（三）承储企业管理有待加强**

承储企业隐患排查到位，但问题整改不及时。例如：陕西利民粮油工贸有限公司日常检查记录册中，存在仓库中发现虫子和漏水的记录，并未制定切实可行的整改计划，短期内未及时整改。

根据《市纪委监委来县指导调研粮食购销领域腐败问题专题政治工作座谈会》会议纪要及调研走访，评价组发现西乡县红欣米业有限责任公司储备粮摆放乱、卫生差、储存安全等方面存在问题。

七、有关建议

**（一）规范编制绩效目标，提高绩效指标的合理性**

根据预算绩效管理工作的要求，所有使用财政资金的项目都必须设置绩效目标，根据项目实际情况，设置对应的总体目标和年度目标，并对绩效目标细化、分解，形成绩效目标指标体系。建议西乡县发改局应加强对项目的预算绩效管理，按照绩效目标与预算资金对等的原则，对项目的预算进行精细测算，并充分考虑项目资金影响的多元性，全面完整地反映项目的产出及预期效益情况。西乡县发改局应根据项目内容合理设置对应的绩效指标，将绩效指标充分细化、量化，使绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

**（二）加强制度执行力度，严格规范项目管理**

**1.加强制度执行力度。**

建议西乡县发改局**一是**要从思想上认识到粮食储备工作管理的重要性，切实增强管理的责任感。根据各承储企业实际承储能力确定承储量，严格按照《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）的通知》(西发改发〔2022〕95号）、《西乡县县级储备粮食仓储管理办法的通知》(西发改发〔2022〕241号)和《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）的通知》(西发改发〔2022〕95号）文件执行，强化粮食储备管理要求。**二是**强化部门内部控制管理，明确财务人员在财务管理工作中所负的责任，切实增强财务管理的责任感。例如：规范开展财务录入工作，对相同业务统一核算口径，便于财务核算及统计工作。

**2.严格规范项目管理。**

建议西乡县发改局、财政局、农发行及相关主管部门形成联合检查监督机制，对承储企业进行储备粮管理过程的监督检查工作，留存相关检查资料，并与承储企业加强沟通，保证粮食储备工作有效进行。

建议西乡县发改局按照采购合同约定履行权利和义务，严格按照合同“服务质量要求”、“完成日期”及“验收”条款约定，对保防设施（防护设备）项目的政府采购进行验收，确保粮食保防设施（防护设备）质量合格。

**（三）加强承储企业管理**

建议粮食主管部门**一是**完善相关业务管理制度，从整体上监督管理项目的实施，为项目的顺利规范实施提供保障。**二是**对纳入县级成品粮代储代轮换企业名录的企业实行末尾淘汰制，发现县级储备粮数量、质量、储存安全等方面存在问题，应当责令承储企业立即予以纠正或者处理，对考核不合格的企业实行定期淘汰。**三是**可以申请设立一定比例奖励金额，对管理水平高、储粮效果优良的企业给予奖励，储粮效果不佳的企业则扣除一定的补贴额度。**四是**将管理水平高、储粮效果好的储粮企业管理经验通过规模化培训等方式积极推广，形成储粮企业管理的良性循环。

附件1：2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目绩效评价指标体系表

**2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目绩效评价指标体系表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标标准值** | **分值** | **指标解释** | **评分标准** | **评分过程** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（18分） | 项目立项（8分） | 立项依据充分性 | 充分 | 4 | 考察粮食储备保障资金是否符合国家经济社会发展规划、相关政策、粮食风险资金支出范围以及西乡县发展和改革局职能职责，用以反映和考核粮食储备保障资金立项依据情况。 | 评价要点：  ①粮食储备保障资金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；  ②是否属于粮食风险基金管理办法的支出范围；  ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④是否与相关部门同类粮食基金或部门内部相关粮食基金重复。  以上要点各占1/4权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据汉中市财政局、汉中市发展和改革委员会、中国农业发展银行汉中市分行《关于印发<汉中市粮食风险基金管理办法>的通知》(汉财办建〔2022〕86号）、汉中市委办公室、汉中市人民政府办公室印发（关于改革完善体制机制加强粮食储备安全管理的工作措施的通知）（汉办发〔2021〕35号）等文件资料，西乡县粮食储备保障资金立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；属于粮食风险基金管理办法的支出范围；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；并未与相关部门同类粮食基金或部门内部相关粮食基金重复。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 立项程序规范性 | 规范 | 4 | 考察粮食储备保障资金立项申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核粮食储备保障资金立项的规范情况。 | 评价要点：  ①粮食储备保障资金是否按照规定的程序申请设立；  ②立项过程中涉及的审批文件、材料是否符合相关要求。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 西乡县财政根据西乡县储备粮油负担利费标准及时足额筹集本县分担的粮食风险基金，上交到汉中市财政局粮食风险基金专户，经省政府同意的粮食风险基金各市县（区）分担额，应当按照政策规定纳入同级财政预算，及时足额安排到位、不得留有缺口，市财政局收到省财政分担本市的粮食风险基金预算后，及时下达至市级粮食风险基金专户，市财政粮食风险基金专户收到省级财政下达的补助资金后，及时将各县（区）分担的储备费连同省级补助资金一并拨付各县（区）粮食风险基金专户。西乡县专项资金拨款审批表（保管费及利息）、县政府2021年8月11日第十九次常务会议纪要及西乡县专项资金拨款审批表（购置保防器材及设备）、县政府批示、西乡县专项资金拨款审批表（购置储备粮设备）、西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》等文件资料，粮食储备保障资金按照规定的程序申请设立，程序规范；立项过程中涉及的审批文件、材料符合相关要求。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 绩效目标（7分） | 绩效目标合理性 | 合理 | 3 | 考察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。 | 评价要点：  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据西乡县发改局提供的部门预算专项业务经费绩效目标表，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  存在的问题：本项目绩效目标覆盖不完整，对于产出的描述并不清晰，缺少对项目所要实现的效益的表述，例如：具体的粮油承储量，粮油质量要求，检测和粮食应急演练次数等信息均未体现，扣1分。综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 明确 | 3 | 考察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。 | 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，明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 西乡县发改局提供的部门预算专项业务经费绩效目标表已将绩效目标细化分解为具体的数量、质量、时效、成本等产出指标和效益指标，已设置的绩效指标部分可以通过明确、清晰、可衡量的指标值予以体现，部门预算专项业务经费绩效目标表中绩效指标与项目目标任务数相对应。  存在的问题：绩效指标设置不完整、不明确，例如：部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全应急演练）中未体现数量指标，且部门预算专项业务经费绩效目标表（粮食安全与储备保障费用及挂账利息）中数量指标设置的是“储备粮食数量”，指标值为“5250吨”，未体现具体的粮油品类数量，扣0.5分；部门预算专项业务经费绩效目标表（县级粮油储备设备采购）中成本指标设置的是“储粮设备购买资金下达数量”，指标值为“11”，未体现成本金额具体是多少，扣0.5分。综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。 | 2 |
| 资金投入（4分） | 预算编制科学性 | 科学 | 4 | 考察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。 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。  以上要点各占1/4权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据汉中市财政局、汉中市发展和改革委员会、中国农业发展银行汉中市分行《关于印发<汉中市粮食风险基金管理办法>的通知》(汉财办建〔2022〕86号）、汉中市财政局《关于拨付2022年市县储备粮油费用补贴资金的通知》（汉财办建〔2022〕227号）、县政府2022年1月29日第四次常务会议纪要及军粮站《关于申请县级储备粮启动资金的报告》(西军粮函〔2021〕1号)、西乡县财政局《关于下达县级储备粮启动资金的通知》（西财办建〔2022〕59号）、西乡县发改局《关于粮食储备有关问题的报告》（西发改字〔2022〕90号）及县政府批示、西乡县财政局《关于下达专项资金的通知》（西财办建〔2022〕186号）等文件资料，预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 过程  （22分） | 资金管理（7分） | 预算执行率 | 100% | 3 | 考察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。  指标得分=预算执行率\*分值。 | 根据西乡县发改局提供的2022年度粮油（成品粮）储备补助资金拨付明细表、西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表等相关资料,实际预算资金为322.8593万元，其中：西财发〔2023〕6号文中“其他粮油储备支出”科目112.84万元，“粮食财务挂账利息补贴”科目43.3913万元，粮食风险基金专户累计拨款139.128万元，西财办建〔2022〕59号文专项资金27.5万元。实际支出资金为322.8593万元。预算执行率为100%。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 资金使用合规性 | 合规 | 4 | 考察项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：  ①资金使用过程符合国家财经法规和粮食风险资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上要点各占1/4权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 依据承储企业2022年粮油储备保管费及利息补贴明细及收据、西乡县专项资金拨款审批表（保管费及利息）、县政府2022年1月29日第四次常务会议纪要、县政府2021年8月11日第十九次常务会议纪要及西乡县专项资金拨款审批表（购置保防器材及设备）、县政府批示、西乡县专项资金拨款审批表（购置储备粮设备）、西乡县财政专项资金用款计划申请单（购置粮油储备设备采购）等资料及现场调研情况，项目资金使用符合国家财经法规、财务管理制度，拨付有完整的审批程序与手续，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 组织实施（15分） | 管理制度健全性 | 健全 | 4 | 考察项目管理制度是否健全。 | 评价要点：  ①相关主管部门是否已制定或具有相应的财务和储备粮管理制度，制度是否合法、合规、完整；  ②承储企业是否已制定或具有相应的财务和储备粮管理制度，制度是否合法、合规、完整。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据《汉中市粮食风险基金管理办法》、《汉中市市级成品储备粮油管理办法（试行)》、《西乡县县级储备粮食仓储管理办法》、《西乡县县级储备粮轮换管理暂行办法》、《西乡县成品粮油储备管理办法（试行）》、《西乡县县级储备粮管理办法》、《西乡县军粮供应站修订制度及仓库管理制度》、《食品生产检验管理制度及检验室管理制度》、《成品粮库房管理制度》《成品粮出入库管理制度》等文件、制度资料，相关主管部门已制定了相应的储备粮管理和轮换制度，且制度合法、合规；承储企业已具有粮油质量安全管理制度、库房管理制度、出入库管理制度、仓储与运输管理制度及档案管理制度等业务管理制度和相应的财务管理制度，制度合法、合规。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 制度执行有效性 | 有效 | 4 | 考察主管部门是否对粮食风险基金管理进行有效监管，承储企业是否具备储粮条件、是否对储备粮进行有效监管。 | 评价要点：  ①主管部门和承储企业是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②主管部门是否对承储企业进行监督检查；  ③承储企业是否对储备粮情况进行日常管理、监督检查。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据评价组现场走访调研及核查相关资料，相关主管部门定期对承储企业储存的县级储备粮油情况进行监督检查，承储企业基本按规定对储备原粮情况进行日常管理、监督检查。  存在的问题：①根据西乡县发改局《关于印发<西乡县县级储备粮食仓储管理办法>的通知》(西发改发〔2022〕241号)，承储企业未遵守第十三条、第二十七条、第二十八条相关要求，通过现场走访，承储企业仓储管理、质量检验等专业技术人员无相关资质、垛位没有垛卡、垛卡信息不准确等问题。除此之外，部分承储企业仓库存在储粮有害生物综合防治不到位、保防设施不齐全、设施简陋等问题，西乡县发改局对承储企业监督检查不到位，制度执行有效性不足，扣1.5分。②根据西财发〔2023〕6号以及国库集中支付凭证，西乡县发改局支付黄池兄弟米业有限公司、陕西利民粮油工贸有限公司、西乡县军粮供应站的储备粮保管费及利息补贴在财政云支付系统录入资金用途时，应录入“县级储备原粮/成品粮油利费补贴”，实际录入“粮食财务挂账利息补贴”，存在单位在支付系统录入资金用途表述不准确的问题，扣1分。综上所述，此项满分4分，扣2.5分，得1.5分。 | 1.5 |
| 项目采购规范性 | 规范 | 4 | 考察设备采购中涉及的采购方式是否符合政府采购管理办法，是否采用科学的方式进行采购，并有效签署相关合同协议。 | 评价要点：  ①项目实施中设备的采购方式是否合理，符合陕西省政府采购管理暂行办法；  ②项目实施过程中采购过程操作是否规范，不存在采购风险；  ③主管部门与相关货物（服务）提供方是否有效签署合同协议，合同协议要件完整。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 经过评价组现场核查汉中市（区、县）级单位政府采购计划备案表、西乡县政府采购项目申报表、西乡县人民政府常务会议纪要、合同等采购相关资料，本项目实施中设备的采购方式合理，遵循《中华人民共和国政府采购法》，项目采购符合法律法规、政府采购政策和国家有关规定；采购实施过程中成立了评标委员会，审查供应商资格条件，采购实施公正，项目实施过程中采购过程操作规范，不存在采购风险；项目合同协议书要件完整，对于服务内容、期限、支付条款、质量、违约责任、签订时间等重要信息有明确的约定。综上所述，此项满分4分，扣0分，得4分。 | 4 |
| 档案管理规范性 | 规范 | 3 | 考察相关主体是否执行相关档案管理制度，档案管理是否按照制度规范实施。 | 评价要点：  ①相关主管部门计划审批资料保存完整。  ②承储企业粮食档案内容准确完整，原始记录齐全；  ③能够完整反映储备粮从入库到出库期间的质量安全状况。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 评价组对项目所涉及的资料，进行逐一核查，项目立项申请、审批资料保存较为完整，储备粮出入库检验单、市级储备粮（油）专卡、粮食实物检查工作底稿、食用植物油储存检验报告（自检）记录等档案内容准确。  存在的问题：根据西乡县发改局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局《关于印发<西乡县成品粮油储备管理办法（试行）>的通知》(西发改发〔2022〕95号），第十九条要求承储企业须建立健全县级成品储备粮油的出入库质量检验和档案管理制度，通过现场走访，承储企业粮食档案内容不完整，原始记录不齐全，如黄池兄弟公司未有仓库日常检查记录表及粮食数量盘点表等相关档案资料，扣1分。综上所述，此项满分3分，扣1分，得2分。 | 2 |
| 产出  （34分） | 产出数量（11分） | 年度县级原粮油储备数量 | =5300吨 | 3 | 考察西乡县实际储存原粮（小麦、稻谷）、散油数量。 | 评价要点：  ①年度县级小麦实际储备数量是否达到2000吨；  ②年度县级稻谷实际储备数量是否达到3250吨（其中原有稻谷500吨，新增稻谷2750吨）；  ③年度县级散油实际储备数量是否达到50吨。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 经评价组现场核查，2022年度县级储备原粮（小麦）计划承储总数量2000吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储总数量2000吨，已完成承储计划。2022年度县级储备原粮（稻谷）计划承储总数量500吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储总数量500吨，已完成承储计划。2022年度县级新增原粮（稻谷）计划承储总数量2750吨，承储企业西乡县军粮供应站实际承储数量2750吨，已完成承储计划。2022年度县级散油计划承储总数量50吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储数量50吨，已完成承储计划。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 年度县级成品粮油储备数量 | =1270吨 | 2 | 考察西乡县实际储存成品粮（大米）、食用油数量。 | 评价要点：  ①年度县级大米实际储备数量是否达到800吨；  ②年度县级食用油实际储备数量是否达到470吨。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 经评价组现场核查，2022年度县级成品粮计划承储总数量800吨，承储企业西乡黄池兄弟米厂有限公司实际承储数量150吨、西乡县红欣米业有限公司实际承储数量250吨、陕西利民粮油工贸有限公司实际承储数量400吨，已完成承储计划。2022年度县级食用油计划承储总数量470吨，承储企业陕西汉晶粮油有限公司实际承储数量470吨，已完成承储计划。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 年度县级储备粮轮换数量 | =2501.57吨 | 2 | 考察西乡县实际原有原粮（小麦、稻谷)轮换数量。 | 评价要点：  ①年度县级储备粮（2019年小麦）实际轮换数量是否达到2001.55吨；  ②年度县级储备粮（2020年稻谷）实际轮换数量是否达到500.02吨。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 评价组根据西乡县发改局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡支行《关于西乡县县级储备小麦人库验收的批复》（西发改粮〔2023〕12号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站已按时保质保量地完成了县级储备粮（2019年小麦2001.55吨）的轮换任务。  依照西乡县发改局、西乡县财政局、中国农业发展银行西乡支行《关于同意调整西乡县县级储备粮品种的通知》（西发改函〔2023〕25号）文件，县政府同意将申请轮换的稻谷（500吨）调整为小麦（500吨）。根据西乡县军粮供应站《关于申请调整县级储备粮品种的报告》（西军粮发〔2023〕6号）、西乡县发改局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡县支行《关于西乡县县级储备小麦入库验收的批复》（西发改发〔2023〕183号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站已按时将（2020年稻谷500.02吨）轮出完毕，且保质保量地完成了县级储备粮（小麦500.02吨）的轮入任务。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 设备购置数量 | =6个 | 2 | 考察县级粮油储备设备及保防设施实际购置数量。 | 评价要点：  县级粮油储备设备及保防设施实际购置数量是否达到指标值，达到指标值得满分，否则不得分。 | 根据评价组现场查看设备、西乡政府采购办供货合同、销售合同及附件（配置清单）、西乡县政府采购验收证明书等相关资料，县级粮油储备设备及保防设施实际购置数量达到指标值6个。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 应急演练次数 | =1次 | 2 | 考察粮食安全应急演练计划是否完成。 | 评价要点：  ①西乡县发展和改革局是否对县级粮油储备企业组织粮食安全应急演练；  ②粮食安全应急演练计划次数是否全部完成。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》、西乡县发改局西乡县粮食应急预案演练实施方案、应急预案宣传片及组织应急演练工作照片等资料，西乡县发改局对县级粮油储备企业组织了粮食安全应急演练一次；粮食安全应急演练计划次数全部完成。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 产出质量（12分） | 储备原粮油质量符合度 | 符合 | 3 | 考察储备原粮油质量是否符合相关标准和要求。 | 评价要点：  ①县级储备原粮（小麦、稻谷）质量是否符合国家规定的国标三等标准，是否经县粮油质检所质量鉴定并出具检验报告；  ②新增县级储备原粮（稻谷）质量是否符合国标三等且为当年的新粮标准，是否经过县粮油质检所质量鉴定并出具检验报告；  ③县级储备散油质量是否符合国标三级及以上且为当年的新油标准，是否经县粮油质检所质量鉴定并出具检验报告。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据陕西汉晶粮油股份有限责任公司委托河南华测检验技术有限公司对储备县级储备原粮（小麦、稻谷）的检验报告,经检验，小麦、稻谷所检项目符合GB/T20571-2006《小麦储存品质判定规则》，GB1351-2008《小麦》，GB1350-2009《稻谷》，GB2762-2017《食品安全国家标准 食品中污染物限量》标准质量要求，且县级储备原粮（小麦、稻谷）质量符合国家规定的国标三等标准。根据西乡县军粮供应站委托汉中市食品药品监督检验检测中心对县级储备新增原粮（稻谷）的检验报告,经检验，小麦所检项目符合GB1350-2009《稻谷》，GB/T20569-2006《稻谷储存品质判定规则》标准质量指标要求。根据陕西汉晶粮油股份有限公司委托陕西普恩检测技术有限公司对县级储备散油质量的检验报告,经检验，储备散油所检项目符合GB/T1536-2021《菜籽油》，GB2716-2018《食品安全国家标准植物油》标准质量指标要求。在实地调研过程中，已获取了相关品类检验机构的资质及检验报告。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 储备成品粮油质量符合度 | 符合 | 2 | 考察储备成品粮油质量是否符合相关标准和要求。 | 评价要点：  ①县级储备成品粮（大米）质量是否符合国家四级以上（含四级）标准，是否经县粮油质检所质量鉴定并出具检验报告；  ②县级储备成品油质量是否符合国家四级以上（含四级）标准，是否经县粮油质检所质量鉴定并出具检验报告。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据西乡县黄池兄弟精米加工厂委托陕西太阳景检测有限责任公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》、GB2715-2016《食品安全国家标准粮食》、GB2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、JJF1070-2005《定量包装商品净含量计量检验规则》要求，标签标示符合GB7718-2011《食品安全国家标准预包装食品标签通则》、GB28050-2011《食品安全国家标准预包装食品营养标签通则》标准要求且符合国家四级以上（含四级）标准。陕西利民粮油工贸有限公司委托陕西科仪阳光检测技术服务有限公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》籼米一级、GB2761-2017《食品安全国家标准食品中真菌毒素限量》、GB 2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、GB2763-2021《食品安全国家标准食品中农药最大残留限量》标准要求。西乡县红欣米业有限责任公司委托陕西太阳景检测有限责任公司对县级储备成品粮（大米）的检验报告,经检验，所检项目符合GB/T1354-2018《大米》中“二级”、GB2762-2017《食品安全国家标准食品中污染物限量》、GB2763-2021《食品安全国家标准食品中农药最大残留限量》、GB2761-2017《食品安全国家标准食品中真菌毒素限量》标准要求。根据陕西汉晶粮油股份有限公司委托河南华测检验技术有限公司对县级储备成品油质量的检验报告,经检验，所检项目符合GB2716-2018《食品安全国家标准植物油》，GB/T1536-2004《菜籽油》要求。在实地调研过程中，已获取了相关品类检验机构的资质及检验报告。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 轮换储备（原粮）质量符合度 | 符合 | 3 | 考察轮换小麦(原粮)质量是否符合相关标准和要求。 | 评价要点：  ①是否根据县级储备粮储存年限和品质检测结果，对不适宜存放的县级储备粮和超过储存年限的原粮进行轮换；  ②县级轮换小麦（原粮）质量是否符合国标三等；  ③县级轮换小麦（原粮）是否经县级粮油质检所质量鉴定并出具检验报告。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 经评价组核查西乡县发改局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡支行《关于西乡县县级储备小麦人库验收的批复》（西发改粮〔2023〕12号）、西乡县军粮供应站《关于申请调整县级储备粮品种的报告》（西军粮发〔2023〕6号）、西乡县发改局、西乡县财政局、西乡县市场监督管理局、中国农业发展银行西乡县支行《关于西乡县县级储备小麦入库验收的批复》（西发改发〔2023〕183号）文件内容及本次轮换所有的资料，西乡县军粮供应站根据县级储备粮储存年限和品质检测结果，对不适宜存放的原粮和超过储存年限的小麦（原粮）进行了轮换，县级轮换小麦（原粮）质量符合国标三等，且经县级粮油质检所质量鉴定并出具了检验报告。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 县级储备粮油账实相符度 | 符合 | 2 | 考察储备粮账实相符情况。 | 评价要点：  ①承储企业粮仓内货位卡、分仓保管账、保管总账相符；  ②保管总账与统计账、会计账相符；  ③统计账面库存与实物数量相符。  以上要点各占1/3权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 评价组根据现场调研及核查承储企业粮油仓储资料，承储企业粮仓内货位卡、分仓保管账、保管总账相符；保管总账与统计账、会计账相符；统计账面库存与实物数量相符。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 新增设备质量合格率 | 100% | 2 | 考察县级粮油储备设备及保防设施质量合格情况。 | 评价要点：  ①县级粮油储备设备及保防设施是否有合格证；  ②县级粮油储备企业是否对储备设备及保防设施进行验收。  以上要点各占1/权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据评价组现场查看设备以及核查政府采购供货合同、西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表、政府采购验收证明书及相关资料，县级粮油储备设备及保防设施有设备合格证。  存在的问题：西乡县2022年粮食安全保障及储粮设备购置包含购买保防设施（防护设备）和县粮油储备快检设备两部分。西乡县发改局仅提供了对粮食储备快检设备项目的政府采购验收证明书，未提供对保防设施（防护设备）项目的政府采购验收证明书，因此无法判断西乡县发改局是否对保防设施（防护设备）进行了验收，扣1分。综上所述，此项满分2分，扣1分，得1分。 | 1 |
| 产出时效（8分） | 储备粮油承储完成及时率 | 100% | 2 | 考察粮库收储储备粮是否及时完成。 | 评价要点：  完成及时率=及时完成储备粮油承储量/计划需完成储备粮油承储量×100%。达到目标值则得分，否则每降低1%，扣除2%权重分。 | 根据承储计划、现场核查以及对相关资料的比对分析，储备粮油承储完成及时率100%，承储企业按时完成了储备粮油承储任务。综上所述，此项满分2分，扣0分，得2分。 | 2 |
| 设备采购及时率 | 100% | 3 | 考察县级粮油储备设备及保防设施采购是否及时完成。 | 评价要点：  设备采购及时率=及时完成设备采购量/计划需完成设备采购量×100%。达到目标值则得分，否则每降低1%，扣除2%权重分。 | 根据西乡县发改局提供的政府采购供货合同内容第四点“完成日期：合同签订之日起于2022年8月10日前负责组织实施完成。”，但根据政府采购验收证明书上的验收时间是2022年9月2日，因此西乡县粮食储备快检设备采购未按照采购合同规定的完成时间按时完成，扣1.5分。  西乡县发改局仅提供了对粮食储备快检设备项目的政府采购验收证明书，未对保防设施（防护设备）项目的政府采购进行验收，则无法判断保防设施（防护设备）采购是否按照采购合同规定的完成时间按时完成，扣1.5分。  综上所述，此项满分3分，扣3分，得0分。 | 0 |
| 储备粮轮换完成及时率 | 100% | 3 | 考察粮食是否及时轮换完成。 | 评价要点：  ①年度县级储备粮（2019年小麦2001.55吨）是否及时轮换；  ②年度县级储备粮（2020年稻谷500.02吨）是否及时轮换。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据西乡县发展和改革局《关于下达县级储备粮轮换的批复》（西发改发〔2022〕211号）文件内容及本次轮换所有的资料，计划轮换县级储备粮（2019年小麦2001.55吨、2020年稻谷500.02吨），西乡县军粮供应站实际已将（2019年小麦2001.55吨、2020年稻谷500.02吨）及时轮换完成，且保质保量地完成了县级储备粮（小麦500.02吨）的轮入任务。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 产出成本（3分） | 粮食储备不超出费用标准。 | 未超出 | 3 | 考察西乡县县级粮食储备是否超出费用标准。 | 评价要点：  西乡县县级粮食储备是否超出预算金额，未超预算得满分，超出则此项不得分。 | 根据西乡县发改局提供的县级粮油储备代储合同，原粮和散油代储合同中标明：利息按农发行贷款的基准利率计算，保管费和轮换补贴比照中省储备粮油的标准每斤0.06元/年，食用油标准每斤0.20元/年计算。成品粮油代储合同中标明：根据《西乡县成品粮油储备管理办法》，经县发改局、财政局、市场监管局综合考评后，成品粮、成品食用油保管费、轮换费为400元/吨/年，利息按照年利率6%执行。西乡县县级粮食储备未超出费用标准。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 效益  （26分） | 社会效益（6分） | 储备粮油库存安全事故发生情况 | 安全 | 3 | 考察储备粮油库存安全事故发生情况 | 评价要点：  未发生安全事故得满分，发生一起安全事故不得分。 | 根据实地调研走访，各承储企业及储粮油单位均已制定安全管理制度、监管措施以及粮油安全检查报告制度，各承储企业及储粮油单位未发生过安全事故，粮食安全及储备情况良好。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 保障县级粮食供给安全充足 | 充足 | 3 | 考察粮食保障情况是否安全充足。 | 评价要点：  ①粮源供给安全充足，确保粮油产品不脱销、不断档，保障全县粮食安全；  ②保护农民利益，维护粮食市场稳定。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据各承储企业提供的基础数据表、文件材料、库存台账及评价组现场核查情况，西乡县储备粮油数量完整，质量完好，粮源供给安全充足。结合承储企业的日常经营台账、西乡县县级储备粮轮换轮出和轮入等活动中价格的对比，市场价格较为稳定，保护了农民利益，维护了粮食市场稳定。综上所述，此项满分3分，扣0分，得3分。 | 3 |
| 可持续影响（10分） | 承储企业遴选机制健全性 | 健全 | 5 | 考察承储企业遴选机制是否健全及落实。 | 评价要点：  ①是否建立承储企业遴选机制；  ②承储企业遴选机制执行是否落实。  以上要点各占1/2权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 根据西乡县市场监督管理局《关于印发<西乡县成品粮油储备管理办法（试行）>的通知》(西发改发〔2022〕95号）文件第十条：成品粮油代储企业应当具备的相关条件规定要求，西乡县建立了相应的承储企业遴选机制。  存在的问题：根据《市纪委监委来县指导调研粮食购销领域腐败问题专题政治工作座谈会》会议纪要及调研走访，评价组发现西乡县红欣米业有限责任公司因储备粮摆放乱、卫生差、储存安全等方面存在问题，将西乡县红欣米业有限责任公司原承储的250吨大米转移到了西乡县军粮供应站储存，扣2.5分。  综上所述，此项满分5分，扣2.5分，得2.5分。 | 2.5 |
| 项目长效机制健全性 | 健全 | 5 | 考察承储企业粮食安全隐患排查、问题整改、应急预案、设备管护长效机制是否健全。 | 评价要点：  ①承储企业隐患排查和问题整改是否到位，对短期内难以整改到位的问题，说明原因，并制定切实可行的整改计划安排；  ②实施主管部门是否夯实主体责任，建立粮食应急预案运行机制；  ③粮食应急预案运行机制对应急措施、安全隐患管理等内容是否作出明确规定；  ④实施主管部门是否夯实主体责任，建立项目资产管护及运行机制；  ⑤资产管护制度及运行机制对设备运营、维护、监督、安全隐患管理等内容是否作出明确规定。  以上要点各占1/5权重分，每发现一处不符合的扣除相应权重分。 | 评价组通过现场核查粮情检查记录表、日常检查记录表，发现粮仓有虫子和有漏水等记录，承储企业隐患排查到位。根据西乡县人民政府办公室《关于印发西乡县粮食应急预案的通知》（西政办发〔2022〕38号），实施主管部门已夯实主体责任，建立粮食应急预案运行机制，并对应急措施、安全隐患管理等内容作出明确规定。根据西乡县军粮供应站储备库仓储机械设备管理制度，各运营及监督主体责任已落实到位，对设备运营、维护、监督、安全隐患管理等内容作出了明确规定。  存在的问题：承储企业隐患排查到位，但问题整改不及时。例如：陕西利民粮油工贸有限公司日常检查记录册中，存在仓库中发现虫子和漏水的记录，并未制定切实可行的整改计划，短期内未及时整改，扣1分。综上所述，此项满分5分，扣1分，得4分。 | 4 |
| 受益对象满意度（10分） | 承储企业满意度 | ≥85% | 10 | 考察西乡县粮油承储企业满意度 | 评价要点：  承储企业对本政策的满意程度达到85%及以上时，该指标得满分，满意度低于85%时，指标得分=居民满意度\*分值。 | 评价组根据2022年西乡县县级储备粮承储企业满意度调查问卷的满意度分析结果，经计算承储企业对2022年西乡县县级储备粮工作的整体满意度为88%，达到指标标准值。  综上所述，此项满分10分，扣0分，得10分。 | 10 |
| **合计** | | | | **100** |  |  |  | **87** |

附件2：2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目基础数据表

**表1 2022年度粮油储备费用补贴情况表**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **编号** | **存储类别** | **承储单位** | **承储时间** | **任务数量（吨）** | **年度计划任务（吨）** | | **入库价格（元/吨）** | **保管费及轮换费** | | **利息** | **小计** | **实际付款合计（元）** | **付款时间** | **支出账户** | **备注** |
| **保管费标准（元/吨）** | **保管费金额（元）** |
| 1 | 县级储备食用油（二） | 陕西汉晶粮油有限公司 |  | 50 | 2019年县级储备粮 | 食用油50吨 | 11800 | 400 | 3333.33 | 4115.26 | 7448.59 | 331555.01 | 2023.01.18 | 粮食风险基金 | 购粮时预贷825万元，2022年1月-2月利息57543.76元；油菜籽贷款59万元，2022年1月-2月利息4115.26元；实际入库2000吨小麦，单价2630元/吨，因农发行授信512万元，其余14万元，由财政提前支付。小麦实际贷款512万元，利息190555.02元。 |
| 2 | 县级储备原粮（一） | 陕西汉晶粮油有限公司 |  | 5250 | 小麦2000吨 | 2630 | 120 | 137666.66 | 186439.76 | 324106.42 |
| 陕西汉晶粮油有限公司 |  | 稻谷500吨 | 2900 | 120 | 105000.00 | 107636.35 | 212636.35 | 210838.00 | 2023.04.30 | 粮食风险基金 | 2021年4月-2023年3月，共21个月的保管费，24个月的利息。扣减损耗620公斤，即1798元 |
| 西乡县军粮供应站 | 2022/3/1 | 2021年新增指标 | 稻谷2750吨 | 2900 | 120 | 327500.00 | 298900.00 | 626400.00 | 456987.00 | 2023.01.18 | 粮食风险基金 | 2022年3月入库稻谷2750吨，单价分别为2900/2880元/吨，合计贷款1457.5万元。 |
| 西乡县军粮供应站 | 2022/3/1 | 2880 | 120 | 169413.00 | 2023.03.02 | 2023年预算安排 |
| 3 | 县级储备成品粮（三） | 西乡黄池兄弟米厂有限公司 | 2022/2/28 | 800 | 150 | | 4400 | 218 | 32700.00 | 39600.00 | 72300.00 | 71700.00 | 2023.03.02 | 2023年预算安排 | 2022年2月28日-2023年3月1日，保管费：218元/年/吨;利息按照年6%计算,保管费72300元，实际拨付71700元（扣除利费补贴600元） |
| 西乡县红欣米业有限公司 | 2022/4/1 | 250 | | 4400 | 400 | 100000.00 | 66000.00 | 166000.00 | 166000.00 | 2023.04.10 | 粮食风险基金 | 2022年4月1日-2023年3月31日，保管费：400元/年/吨;利息按照年6%计算 |
| 陕西利民粮油工贸有限公司 | 2022/2/28 | 400 | | 4400 | 218 | 87200.00 | 105600.00 | 192800.00 | 192800.00 | 2023.03.02 | 2023年预算安排 | 2022年2月28日-2023年3月1日，保管费：218元/年/吨;利息按照年6%计算 |
| 4 | 县级储备成品油（四） | 陕西汉晶粮油有限公司 | 2022/2/28 | 470 | 400 | | 14600 | 400 | 160000.00 | 350400.00 | 510400.00 | 510400.00 | 2023.03.02 | 2023年预算专项资金安排 | 2022年2月28日-2023年3月1日，保管费：400元/年/吨;利息按照年6%计算 |
| 2022/4/1 | 70 | | 14600 | 400 | 28000.00 | 61320.00 | 89320.00 | 89320.00 | 2023.04.10 | 粮食风险基金 | 2022年4月1日-2023年3月31日，保管费：400元/年/吨;利息按照年6%计算 |
| 5 | 县级储备食用油（二） | 陕西汉晶粮油有限公司 | 2022/3/1 | 50 | 50 | | 13800 | 400 | 20000.00 | 41400.00 | 61400.00 | 61400.00 | 2023.03.02 | 2023年预算专项资金安排 | 2022年3月1日-2023年3月1日，保管费：400元/年/吨;利息按照年6%计算 |
| 合计 | | | | | | |  |  | 1001399.99 | 1261411.37 | 2262811.36 | 2260413.01 |  |  | 合计与保管费、利息合计相差600元（扣除黄池兄弟米厂费用600元） |

**表2 2022年度粮食安全保障及储粮设备购置支出情况表**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **资金性质** | **主 送**  **机 关** | **指标文号** | **支出项目** | **已确认支付金额** | **收款人名称** | **收款人**  **银行账号** | **收款人开户行** | **支付日期** |
| 1 | 县级资金 | 发改局 | 西财办建〔2022〕59号 | 其他粮油储备支出（县级储备粮启动资金） | 275,000.00 | 西乡县军粮供应站 | 20361072400100000179151 | 农业发展银行西乡县支行 | 2022-04-14 |
| 2 | 粮食风险基金 | 发改局 |  | 根据21年政府会议纪要保障购买保防设施费用 | 136,580.00 | 军粮供应站 | 20361072400100000179151 | 农业发展银行西乡县支行 | 2022.09.27 |
| 3 | 县级资金 | 一般公共预算资金 | 西财发〔2023〕6号 | 县级粮油储备设备采购 | 110,000.00 | 西乡县军粮供应站 | 20361072400100000043901 | 中国农业发展银行西乡县支行 | 2023-02-16 |
| 4 | 县级资金 | 一般公共预算资金 | 西财发〔2023〕6号 | 县粮油储备设备采购 | 348,600.00 | 西乡县军粮供应站 | 20361072400100000043901 | 中国农业发展银行西乡县支行 | 2023-02-16 |
| 5 | 县级资金 | 一般公共预算资金 | 西财发〔2023〕6号 | 粮食安全应急演练 | 98,000.00 | 汉中星搭档文化传播有限公司 | 806060301428000555 | 长安银行股份有限公司汉中兴汉路支行 | 2023-02-16 |
| 合计 | | | | | 968,180.00 |  |  |  |  |

**表3 2022年度粮食储备保障资金支出明细表**

**单位：元**

| **序号** | **保障项目** | **资金性质** | **指标文号** | **支出摘要** | **实际支付金额** | **收款人**  **名称** | **支付日期** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 粮食储备 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 县级储备粮保管费及利息补贴 | 456987 | 西乡县军粮供应站 | 2023/1/18 |
| 2 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 储备费用及行息 | 331555 | 陕西汉晶粮油股份有限公司 | 2023/1/18 |
| 3 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 县级粮油储备项目 | 61400 | 陕西汉晶粮油股份有限公司 | 2023/3/1 |
| 4 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 粮食财务挂账利息补贴 | 71700 | 西乡黄池兄弟米业有限公司 | 2023/3/1 |
| 5 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 粮食财务挂账利息补贴 | 169413 | 西乡县军粮供应站 | 2023/3/1 |
| 6 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 粮食财务挂账利息补贴 | 192800 | 陕西利民粮油工贸有限公司 | 2023/3/1 |
| 7 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 县级粮油储备项目 | 510400 | 陕西汉晶粮油股份有限公司 | 2023/3/1 |
| 8 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 储备稻谷费用及行息 | 210838 | 陕西汉晶粮油股份有限公司 | 2023/5/5 |
| 9 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 成品粮油储备 | 166000 | 西乡县红欣米业有限责任公司 | 2023/4/10 |
| 10 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 储备稻谷费用及行息 | 89320 | 陕西汉晶粮油股份有限公司 | 2023/4/10 |
| 11 | 粮食安全 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 县级粮油储备设备采购 | 110000 | 西乡县军粮供应站 | 2023/2/15 |
| 12 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 县粮油储备设备采购 | 348600 | 西乡县军粮供应站 | 2023/2/15 |
| 13 | 粮食风险基金 | 汉财办建〔2022〕  227号 | 购置保防器材及设备 | 136580 | 西乡县军粮供应站 | 2022/9/27 |
| 14 | 2023年县级资金 | 西财发〔2023〕  6号 | 2022粮食安全应急预案演练 | 98000 | 汉中星搭档文化传播有限公司 | 2023/2/15 |
| 15 | 县级资金 | 西财办建〔2022〕  59号 | 县级储备粮保管费用及粮款结息（启动资金 | 275000 |  |  |
| 合计 | | | | | 3228593 |  |  |

附件3：调查问卷满意度分析报告

**2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目**

**满意度调查问卷分析报告**

一、调研对象与调研内容

**（一）调研对象**

本次调研对象为西乡县县级储备粮承储企业。

**（二）调研内容**

（1）单选题：主要包括承储企业性质、储备粮油利息补贴及保管费补贴是否在一定范围内缓解了企业的经营压力、是否进行过粮食安全应急演练、粮食安全应急演练是否提高了粮食安全保障意识、购置的设备是否运转良好、是否检查了企业以及保管员相关资质、西乡县发改局是否定期对承储企业进行监督检查、西乡县发改局对承储企业进行的监督检查频率是否较高等；

（2）满意度问题：对2022年储备粮油利息补贴标准及保管费补贴标准的满意度、对2022年储备粮油利息补贴及保管费补贴资金到位及时性方面的满意度、对2022年粮食安全应急演练的满意度等。

二、调研方法与抽样方式

**（一）调研方法**

本次问卷调查向西乡县县级储备粮承储企业发放问卷。

**（二）抽样方式**

针对上述问卷对象开展随机抽样。

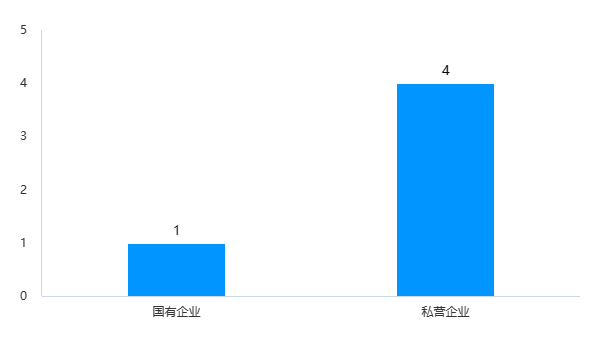
三、问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我司在县相关单位的协调配合下，采取线上方式开展问卷的发放及收集工作。共计回收5份有效问卷。

四、调查问卷的分析

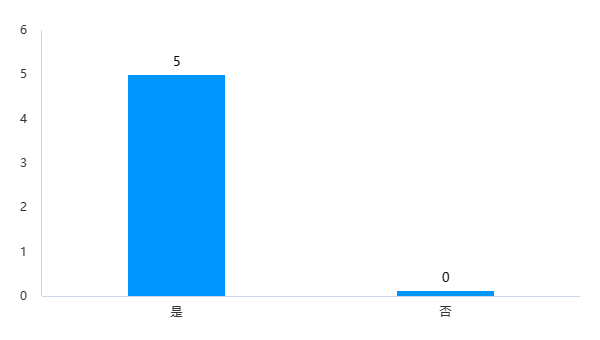
**1.基本信息分析**

（1）承储企业性质。

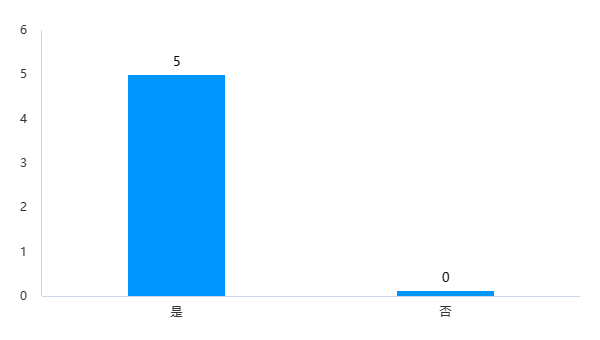
在5份有效问卷中，被调查对象中选国有企业的比例为20%，选私营企业的比例为80%。

**2.基本问题分析**

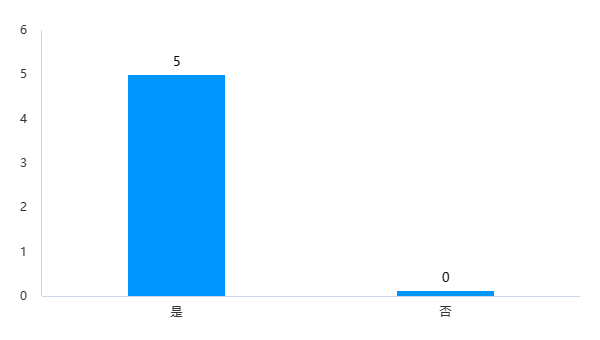
（2）2022年储备粮油利息补贴及保管费补贴是否在一定范围内缓解了企业的经营压力？

在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

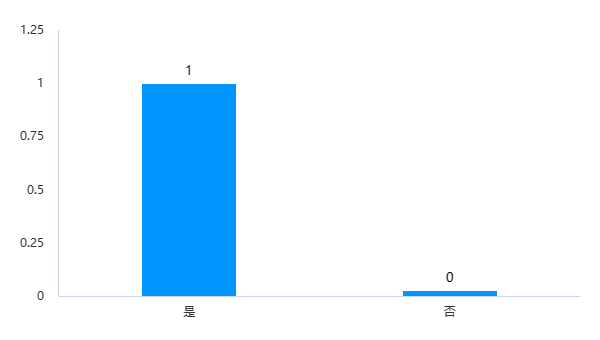
（3）2022年是否进行过粮食安全应急演练？

在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

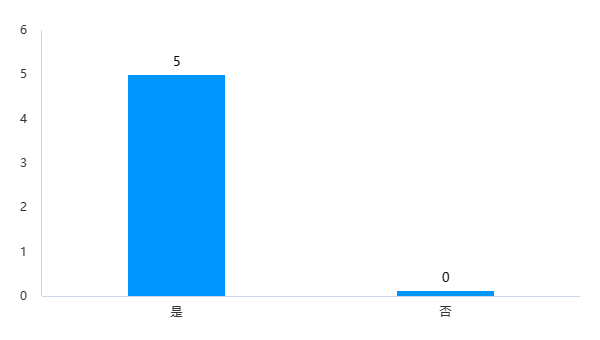
（4）粮食安全应急演练是否提高了您的粮食安全保障意识？

在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

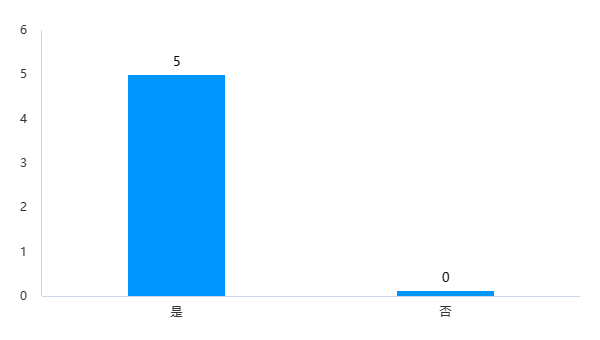
（5）2022年所购置的设备是否运转良好？（该问题只涉及国有企业。）

在1份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

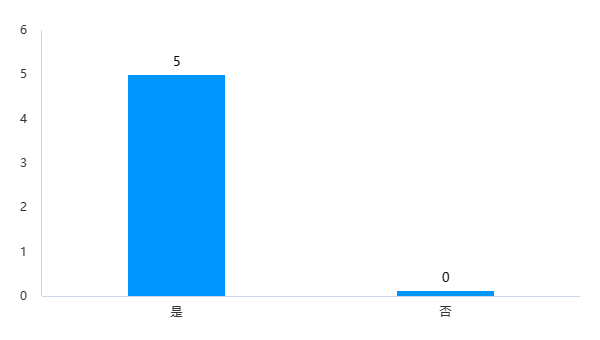
（6）西乡县发改局在签订储备合同前是否检查了企业以及保管员相关资质？

在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

（7）西乡县发改局是否定期对承储企业进行监督检查？

在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

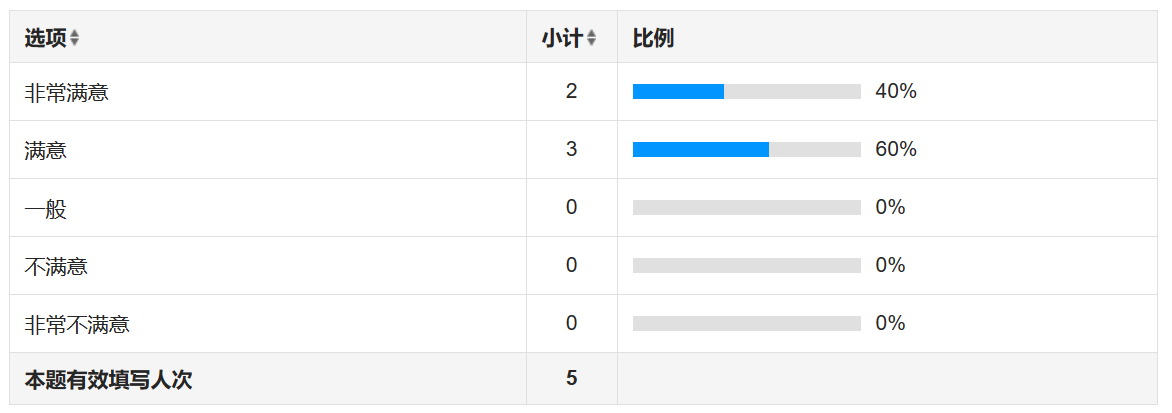
（8）西乡县发改局对承储企业进行的监督检查频率是否较高？

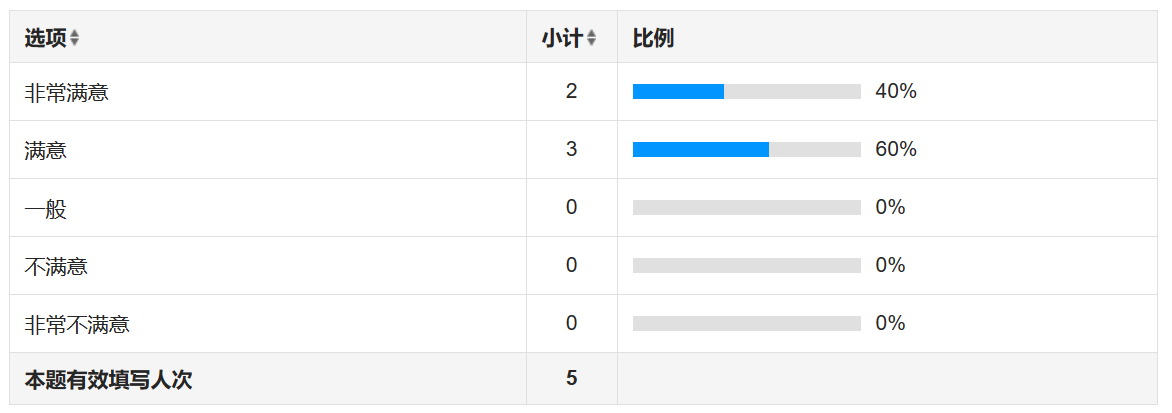
在5份有效问卷中，被调查对象中选是的比例为100%，选私营企业的比例为0%。

**3.满意度问题分析**

（9）您对2022年储备粮油利息补贴标准及保管费补贴标准的满意度。

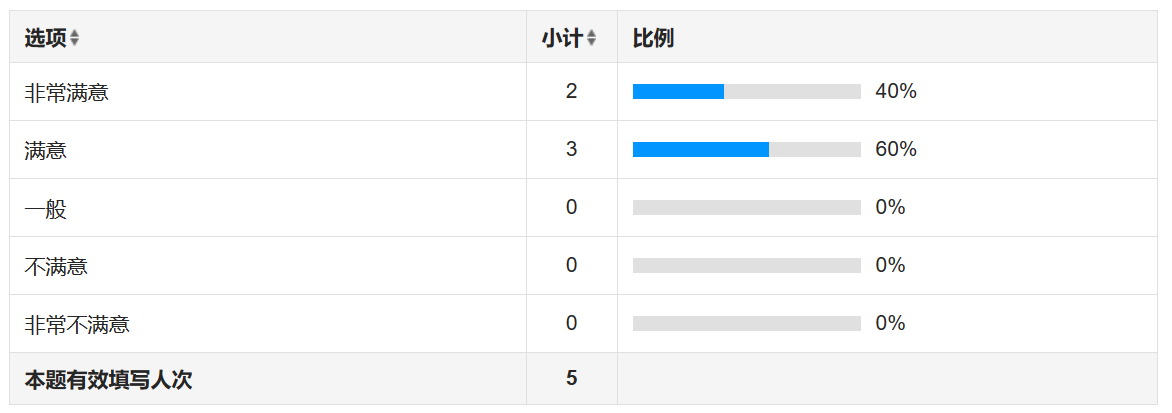
在5份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为40%，选满意的比例为60%。根据结果统计（非常满意占100%，满意占80%，一般占60%，不满意占40%，非常不满意占0%），该项满意度为（（2/5）\*100%+（3/5）\*80%=）88%。

（10）您对2022年储备粮油利息补贴及保管费补贴资金到位及时性方面的满意度。

在5份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为40%，选满意的比例为60%。根据结果统计（非常满意占100%，满意占80%，一般占60%，不满意占40%，非常不满意占0%），该项满意度为（（2/5）\*100%+（3/5）\*80%=）88%。

（11）您对2022年粮食安全应急演练的满意度。

在5份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为40%，选满意的比例为60%。根据结果统计（非常满意占100%，满意占80%，一般占60%，不满意占40%，非常不满意占0%），该项满意度为（（2/5）\*100%+（3/5）\*80%=）88%。



评价组根据所有满意度问题结果统计计算，得出承储企业对2022年西乡县县级粮食储备保障资金项目总体满意度为（(88%+88%+88%)/3=）88%。