项目资金绩效监控报告

监控时间： 2022年1-9月

项目名称： 2022年县级粮食储备贷款贴息等项目

项目单位： 永修县储备粮油经营管理有限公司

主管部门：

监控机构：

永修县农业农村局

江西华宏会计师事务所有限公司

2022年 11 月

**目 录**

[一、项目单位基本情况 2](#_Toc2063)

[二、项目基本情况 2](#_Toc16481)

[（一）项目概况 2](#_Toc4350)

[1. 项目背景 2](#_Toc10651)

[2. 项目主要内容 3](#_Toc6872)

[3. 项目资金预算情况 3](#_Toc18067)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc29435)

[1. 项目总体目标 3](#_Toc5419)

[2. 项目阶段性目标 4](#_Toc21969)

[三、绩效目标的核对和确定情况 4](#_Toc1517)

[（一）绩效目标设置情况 4](#_Toc10336)

[1. 绩效目标不合理性 4](#_Toc19936)

[2. 绩效目标准确性方面 4](#_Toc1861)

[（二）绩效目标的确定情况 5](#_Toc11289)

[四、项目支出绩效目标执行监控分析 6](#_Toc7810)

[(一) 项目资金情况分析 6](#_Toc26829)

[(二) 项目组织实施情况分析 6](#_Toc6346)

[1. 管理制度建设情况 6](#_Toc16874)

[2. 制度执行情况 6](#_Toc10805)

[(三) 项目绩效完成情况分析 6](#_Toc22914)

[1. 项目实际产出情况 6](#_Toc6525)

[2. 项目效果和效益情况 12](#_Toc7314)

[五、其他需要说明的问题 12](#_Toc1076)

[(一) 项目内控制度不够健全 12](#_Toc3297)

[(二) 绩效目标设置不够科学、合理、准确 13](#_Toc15759)

[六、相关建议 13](#_Toc28437)

[(一) 加强内控制度建设 13](#_Toc25795)

[(二) 设置全面合理可行的指标 13](#_Toc9773)

[附件1：项目支出绩效监控明细表 14](#_Toc9773)

**2022年县级粮食储备贷款贴息等项目支出 绩效目标执行监控报告**

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号),加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，结合《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(赣发〔2019〕8号)和《中共永修县委 永修县人民政府印发关于全面实施预算绩效管理的实施办法》(永发〔2020〕18号)文件精神，受永修县财政局的委托，江西华宏会计师事务所有限公司组成绩效评价工作组，于2022年10月，对永修县储备粮油经营管理有限公司（以下简称“永修粮油公司”）2022年县级粮食储备贷款贴息等项目2022年度1-9月项目支出进行了跟踪绩效监控。提供真实、完整的监控资料是永修粮油公司的责任，我们的责任是对该项目进行绩效监控。监控工作得到了永修粮油公司的积极配合，工作进展较为顺利。

一、项目单位基本情况

永修县储备粮油经营管理有限公司（以下简称永修粮油公司）成立于1999年8月9日，国有控股有限公司，主要承担常态储备国家托市粮及省、县级储备粮工作，现有3个粮库和10个乡镇粮所，根据永修粮油公司提供的《全县国有粮食企业现有仓容及使用情况统计表》及《全县国有粮食企业储备粮实际库存数量统计表》统计，截止2022年9月30日，储备国家托市粮35279.82吨、省级储备粮4500吨、县级储备粮6500吨、县级储备油67吨（四级菜籽油）。

二、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧紧围绕市委、市政府工作，以保障粮食安全为中心任务，全面落实粮食安全责任，管好地方粮食储备，促进粮食产业健康发展，持续提升保障能力，保障军粮供应，满足部队需要，开创粮食储备工作新格局。

1. 项目主要内容

项目主要内容是确保2022年永修县级储备粮6500吨、油67吨数据真实、存储安全；负责全县部队军粮供应和服务工作；实现配送中心网点全面覆盖。

1. 项目资金预算情况

2022年，永修县财政局预算安排县级储备粮油贷款利息及费用等补贴资金445万元（在产粮大县奖补资金中打包列支）。根据项目单位提供的《项目绩效目标指标表》（2022年）年度主要任务预算资金安排分四类：一是县级储备粮贷款利息及粮食保管费等158.86万元，利息按农发行当期贷款利率据实计算；二是储备粮仓库维修资金、质检工作经费等212.14万元；三是军粮供应站职工工资及工作经费35万元；四是“放心粮油”经营示范工作经费及租仓资金39万元。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

确保县级储备粮库存数真实、存储安全；确保驻军部队粮食供给，加强部队后勤保障；实现配送中心网点全面覆盖，让群众吃上放心粮油。确保国家粮食安全省长责任制落实，顺利完成各级储备粮管理任务，履行粮食行业管理职能作用，抓实粮食流通监督检查，促进粮食产业经济健康发展。

2. 项目阶段性目标

核定2022年永修县粮食储备总规模计划数6500吨、食用油储备67吨，通过加强对县级储备粮的管理，确保县级储备粮库存数真实、存储安全，保障军需民食、维护正常的社会和生活秩序，防范粮食短缺风险。

三、绩效目标的核对和确定情况

根据《中共永修县委 永修县人民政府印发关于全面实施预算绩效管理的实施办法》(永发(2020)18号)文件精神 ，我们对本项目《项目绩效目标指标表》设置绩效目标的合理性和准确性进行了审核。问题如下：

（一）绩效目标设置情况

1. 绩效目标不合理性

目前国家粮食储备库多个仓库处于空仓或对外出租状态，列支租金14万元不合理。绩效目标预期效果未能体现粮油储备对稳定粮油市场价格波动的作用，且缺少项目实施对县级应对重大自然灾害或其他突发事件的能力持续影响。

2. 绩效目标准确性方面

（1）对放心粮应急配送工作、食用油储备工作未设置数量目标。

（2）质量与成本指标设置不准确。2022年县级储备无轮换任务（2020年入库粮食2500吨、2021年入库4000吨，每3年轮换一次；2021年入库食用油67吨，每2年轮换一次）。2022年县级储备无收购任务，质量指标设置粮食收购质量水平不相关，应根据储备任务设置县级储备粮油合格率进行考核；2022年无轮换任务，成本指标中设置县级储备轮换费用≤31万元与当年工作不符。

（二）绩效目标的确定情况

调整后的项目绩效指标体系如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效指标体系** | | | | | |
| （ 2022 年度） | | | | | |
| 项目名称 | 2022年县级粮食储备贷款贴息等 | | | | |
| 主管部门 | 永修县农业农村局 | 项目实施单位 | | 永修县储备粮油经营管理有限公司 | |
| 项目类型 | 经常性项目（√） 一次性项目（ ） | | | | |
| 计划投资额（万元） | 445 | 实际到位资金（万元） |  | 实际使用情况（万元） |  |
| 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  |  |  |
| 省财政 |  | 省财政 |  |  |  |
| 市县财政 | 445 | 市县财政 |  |  |  |
| 其他 |  | 其他 |  |  |  |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 指标值 | |
| 产  出  指  标 | 数量指标 | 粮食储备总规模 | | =6500吨 | |
| 食用油储备总规模 | | =67吨 | |
| 仓库维修和电网改造等 | | ≥20个 | |
| 保障军供服务人员数量 | | ≥5人 | |
| 应急配送经费保障数 | | 1个 | |
| 县级储备粮油贷款金额 | | =1706万元 | |
| 质量指标 | 县级储备粮食合格率 | | 100.00% | |
| 县级储备油合格率 | | 100.00% | |
| 储备粮仓库维修验收合格率 | | 100.00% | |
| 资金使用合规率 | | 100.00% | |
| 时效指标 | 县级储备粮油定期检查及时率 | | 100.00% | |
| 仓库维修工作及时率 | | 100.00% | |
| 军粮供应及时率 | | 100.00% | |
| 配送中心配送及时率 | | 100.00% | |
| 成本指标 | 储备粮贷款利息 | | ≤64万元 | |
| 储备粮油保管费 | | 66.61万元 | |
| 质检人员费用和工作经费 | | ≤25万元 | |
| 仓库维修资金 | | ≤100万元 | |
| 军供服务职工工资 | | ≤35万元 | |
| 粮油配送网点费用 | | ≤25万元 | |
| 县级储备轮换费用 | | ≤31万元 | |
| 仓库租金 | | 14 | |
| 效  益  指  标 | 经济效益 | 稳定粮油市场价格波动 | | 显著 | |
| 社会效益 | 有效保障粮油储备安全 | | 显著 | |
| 有效增强政府调控粮食市场能力 | | 显著 | |
| 有效提升县级储备粮食管理机制 | | 显著 | |
| 加强部队后勤保障 | | 显著 | |
| 可持续指标 | 持续增强应对重大自然灾害或其他突发事件的能力 | | 持续增强 | |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 群众对当地粮油价格波动满意度90%以上 | | 90%以上 | |

四、项目支出绩效目标执行监控分析

(一) 项目资金情况分析

本项目预算资金 445万元，截止2022年9月30日，永修粮油公司申报资金使用明细汇总金额362.09万元。

(二) 项目组织实施情况分析

1. 管理制度建设情况

永修粮油公司仅制定了《永修县国有粮食企业财务管理制度》，未制定项目资金管理办法及专门业务管理制度。

2. 制度执行情况

本项目资金支付基本遵守了相关法律法规和相关管理规定，但存在一些问题：

（1）该财政补助项目支出财务未独立核算，提供审核的项目支出凭证为零散复印件。

（2）部分经费支出未能提供支付标准及支付事由。

(三) 项目绩效完成情况分析

1. 项目实际产出情况

（1）截至2022年9月30日，项目数量产出情况：

①粮食储备总规模6500吨，执行情况与目标值一致。

②食用油储备总规模67吨，执行情况与目标值一致。

③仓库维修和电网改造等≥20个，实际>20个。

④保障军供服务人员数量≥5人，实际8人，其中7名在职人员（2021年5名，2022年新增2名在职人员，未增加军供服务任务，增加人员合理性不详），1名遗嘱人。

⑤应急配送经费保障数1个，执行情况与目标值一致。

⑥县级储备粮油贷款金额1706万元，账面数与目标值一致。

（2）截至2022年9月30日，项目质量产出情况：

①县级储备粮油合格率。原县级储备仓库3个，其中2个超高堆粮，整改前县级储备粮油合格率33.33%。根据永修粮油公司提供的《全县国有粮食企业储备粮实际库存数量统计表》显示，永修县燕坊粮油管理所储备的县级储备粮2仓超高移出307212公斤、4仓超高移出201914公斤，已整改。

②储备粮仓库维修验收合格率。大部分仓库维修未见验收手续，如2022年8月1日，江西永修国家粮食储备库仓库屋面维修41905.5元，未见验收手续。

③资金使用合规率。存在其他费用合计约498,025元，明细见差异金额：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目** | **项目内容** | **金额（元）** | **备注** | **差异金额** | **差异说明** |
| 1 | 县级储备粮 | 贷款利息 | **519,991.86** |  |  |  |
| **小计：** | **519,991.86** |  |  |  |
| 县级储备粮保管费6500吨\*100元 | 650,000.00 |  |  |  |
| 县级储备粮轮换费6500吨\*140元/3 | 303,333.00 |  |  |  |
| 县级储备油保管费67吨\*240元 | 16,080.00 |  |  |  |
| 县级储备油粮轮换费67吨\*320元/2 | 10,720.00 |  |  |  |
| 药品 | 116,142.00 |  |  |  |
| **小计：** | **1,096,275.00** |  |  |  |
| 2 | 基础设施 | 2021年粮食仓储设施维修工程 | 258,351.39 | 2022年1月10日 |  |  |
| 储备粮油经营管理有限公司工程咨询费 | 6,555.53 | 2022年1月10日 |  |  |
| 消防器材 | 7,360.00 | 2022年1月11日 |  |  |
| 永修国家粮食储备库重新安装扦样房屋顶、仓库零星维修、  1-2、3-2、6-2、7-2、8-1等仓门头做防水 | 8,151.00 | 2022年1月13日 |  |  |
| 柘林湖粮油购销公司安装轴流风机、封窗 | 21,800.00 | 2022年1月21日 |  |  |
| 梅棠、燕坊粮管所门窗改造及安装轴流风机 | 63,800.00 | 2022年1月21日 |  |  |
| 燕坊粮管所4号仓更换脊瓦及修补屋面漏点 | 2,700.00 | 2022年1月21日 |  |  |
| 滩溪粮管所安装轴流风机、布线管、接线 | 18,142.00 | 2022年1月21日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库601仓翻盖石棉瓦及修复仓库窗户、仓库屋面漏点修补 | 38,925.00 | 2022年1月26日 |  |  |
| 三角所一卡通费用 | 7,428.00 | 2022年1月19日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库机器设备维修费 | 8,900.00 | 2022年1月26日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库办公室维修 | 2,162.80 | 2022年1月26日 |  |  |
| 滩溪粮管所地面硬化、仓库安装室外铁楼梯 | 110,740.00 | 2022年4月1日 |  |  |
| 梅棠粮管所4仓、5仓屋顶翻新 | 40,665.00 | 2022年4月7日 |  |  |
| 三角粮管所二仓更换窗户 | 7,150.00 | 2022年4月18日 |  |  |
| 梅棠、三角粮管所安装智能粮情检测系统 | 106,000.00 | 2022年4月22日 |  |  |
| 梅棠粮管所维修抛粮机 | 3,500.00 | 2022年4月22日 |  |  |
| 柘林湖粮油购销公司三溪桥1、2、3仓外墙防水 | 9,800.00 | 2022年4月22日 |  |  |
| 梅棠粮管所2、3、4、5仓内外墙粉刷 | 8,345.00 | 2022年4月22日 |  |  |
| 柘林湖粮油购销公司仓库安装槽管 | 6,000.00 | 2022年4月22日 |  |  |
| 新城粮库安装监控设备 | 28,000.00 | 2022年4月25日 |  |  |
| 滩溪粮管所产后服务中心广告制作及办公家具 | 16,840.00 | 2022年5月7日 |  |  |
| 滩溪粮管所产后服务中心围墙粉刷、地面硬化  不锈钢门 | 16,740.00 | 2022年5月9日 |  |  |
| 虬津八仓屋面维修 | 41,010.85 | 2022年7月4日 |  |  |
| 马口工程款 | 49,500.00 | 2022年7月7日 |  |  |
| 柘林湖（三溪桥）仓库捡漏 | 1,600.00 | 2022年7月11日 |  |  |
| 柘林湖地磅维修 | 1,600.00 | 2022年7月11日 |  |  |
| 滩溪地磅维修 | 2,600.00 | 2022年7月19日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库粮库办公室屋面翻新 | 25,220.00 | 2022年8月1日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库仓库安装槽管 | 3,080.00 | 2022年8月1日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库电力维修 | 3,000.00 | 2022年8月1日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库办公室维修等费用 | 7,788.00 | 2022年8月1日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库仓库维修 | 12,800.00 | 2022年8月1日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库仓库屋面维修 | 41,905.50 | 2022年8月1日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库地磅避雷及接地设施 | 14,255.00 | 2022年8月15日 |  |  |
| 新城国家粮食储备库（白莲）2-1仓屋面翻新 | 5,587.00 | 2022年8月15日 |  |  |
| 滩溪围墙挡土修复 | 9,320.00 | 2022年8月15日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库机器设备维修费用 | 9,120.00 | 2022年8月16日 |  |  |
| 何家山国家粮食储备库机器设备维修费用 | 15,000.00 | 2022年8月16日 |  |  |
| 梅棠（燕坊）4仓屋面维修 | 5,940.00 | 2022年9月2日 |  |  |
| 柘林湖购买白膜 | 4,610.00 | 2022年9月21日 |  |  |
| 三角地磅维修 | 6,800.00 | 2022年9月26日 |  |  |
| 江西永修国家粮食储备库维修更换监控设备 | 4,950.00 | 2022年9月29日 |  |  |
| **小计：** | **1,063,742.07** |  |  |  |
| 3 | 军供站费用 | 军供站张敬圩、万爱华、岳永斌、龙绪华、焦娇、彭玉煌、邹华、江桂萍2022年1-6月工资 | 103,911.40 |  |  |  |
| 云山粮管所2022年1-6月工资 | 57,200.00 |  | 57,200.00 | 云山粮管所 |
| 军粮供应站经费 | 20,000.00 | 2022年1月10日 |  |  |
| 军粮供应站经费 | 10,000.00 | 2022年2月16日 |  |  |
| 军粮供应站经费 | 20,000.00 | 2022年4月18日 |  |  |
| 军供站张敬圩、万爱华、 岳永斌 邹华、江桂萍2022年7-9月工资 | 61,590.00 |  |  |  |
| 云山2022年7-9月工资 | 22,400.00 |  | 22,400.00 | 云山粮管所 |
| 军粮供应站经费 | 10,000.00 | 2022年9月21日 |  |  |
| **小计：** | **305,101.40** |  | **79,600.00** |  |
| 4 | 检测费用 | 质检人员申家法、张魁、杨汉卿  2022年1-6月工资 | 59,990.00 |  |  |  |
| 样品检验费（永修国家储备库、何家山、柘林湖、马口、虬津、滩溪、新城、云山） | 16,150.00 | 2022年3月9日 | 13,300.00 | 17个样，每个950元，其中县级储备何家山3个 |
| 样品检验费（永修国家储备库、滩溪、虬津） | 2,850.00 | 2022年3月29日 | 2,850.00 |  |
| 样品检验费（新城8-2仓） | 175.00 | 2022年4月27日 | 175.00 |  |
| 储备粮油经营管理有限公司粮食脂肪酸值仪器检定证书费用 | 900.00 | 2021年12月22 |  |  |
| 质检人员申家发、张魁、杨汉卿2022年7-9月工资 | 33,190.00 |  |  |  |
| 检测费 | 3,200.00 | 2022年7月19日 |  |  |
| **小计：** | **116,455.00** |  | **16,325.00** |  |
| 5 | 应急配送中心 | 粮油应急配送中心2022年1-6月工资 | 59,112.00 |  |  |  |
| 粮油应急配送中心经费 | 50,000.00 | 2022年2月23日 | 50,000.00 | 未能提供应急网点建设相关文件依据及支付理由 |
| 粮油应急配送中心经费 | 50,000.00 | 2022年6月24日 | 50,000.00 |
| 粮油配送中心2022年7-9月工资 | 33,280.00 |  |  |  |
| **小计：** | **192,392.00** |  | **100,000.00** |  |
| 6 | 粮油事务 | 柘林湖年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 20,000.00 | 柘林湖 |
| 梅棠（燕坊）年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 10,000.00 | 6个在用库，县级储备3个，国家储备3个 |
| 虬津年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 20,000.00 | 虬津 |
| 云山年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 20,000.00 | 云山 |
| 马口年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 20,000.00 | 马口 |
| 三角年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月26日 | 20,000.00 | 三角粮管所 |
| 江西永修国家粮食储备库年终办公经费 | 50,000.00 | 2022年1月26日 | 50,000.00 | 国家粮食储备 |
| 新城国家粮食储备库年终办公经费 | 50,000.00 | 2022年1月26日 | 50,000.00 | 新城国家粮食储备库 |
| 何家山国家粮食储备库年终办公经费 | 50,000.00 | 2022年1月27日 | 40,000.00 | 5个在用仓库，其中县级储备1个、国家储备4个 |
| 九合年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月29日 | 20,000.00 | 九合 |
| 滩溪年终办公经费 | 20,000.00 | 2022年1月29日 | 20,000.00 | 滩溪 |
| 出库监管补助 | 1,025.00 | 2022年8月15日 | 1,025.00 | 白莲库 |
| 储备粮油经营管理有限公司中晚稻收购监管补助 | 11,075.00 | 2022年1月6日至2022  年1月19日 | 11,075.00 | 晚稻收购监管 |
| 2022年度全省政策性粮油库存检查费用 | 4,860.00 | 2022年6月23日 |  |  |
| **小计：** | **326,960.00** |  | **302,100.00** |  |
| **总计** | | | **3,620,917.33** |  | **498,025.00** |  |

（3）截至2022年9月30日，项目时效产出情况

①县级储备粮油定期检查及时率100%。抽查保管员工作日志及粮情检查记录，显示县级储备粮油定期检查记录及时、完整；但未按照国家和物资储备局关于印发《政府储备粮食仓储管理办法》第三十条“承储单位应当建立和落实政府储备粮情…分析研判制度，做好粮情分析记录并归档备查”。

②仓库维修工作及时率100%。未发现维修不及时的情况。

③军粮供应及时率100%。未发现军粮供应不及时的情况。

④配送中心配送及时率100%。未发现配送中心配送不及时的情况。

（4）截至2022年9月30日，项目成本产出情况

①储备粮贷款利息≤64万元。预计66.53万元，储备粮贷款利息据实计算。

②储备粮油保管费65万元，实际66.61万元，定额包干，未计算食用油67吨保管费。

③质检人员费用和工作经费≤25万元，预计不超过。

④仓库维修资金≤100万元，2022年1-9月106.37万元，已超过计划成本。

⑤军供服务职工工资≤35万元，2022年1-9月30.51万元，全年将>35万元，原因是列支了非军供服务职工云山粮管所2名人员工资，无分摊计算依据。

⑥粮油配送网点费用≤25万元，2022年1-9月19.24万元，全年将>25万元，原因是转出至粮油配送中心的10多万元工作经费无相关支付标准。

⑦县级储备轮换费用≤31万元，包干收入，但2022年无轮换任务，不发生轮换支出。

⑧仓库租金14万元，预计不超过。

2. 项目效果和效益情况

根据项目年初计划和项目绩效目标具体实施推进，项目工作陆续开展，项目绩效指标按计划实施。2022年1-9月项目运行正常，出现问题能及时处理解决。

（1）经济效益：稳定粮油市场价格波动。

（2）社会效益：项目的实施，确保县级储备粮食安全长期稳定，增强了政府调控粮食市场能力，有效提升县级储备粮食管理机制，加强部队后勤保障，维护社会稳定。

（3）可持续效益：城镇生态环境保障情况，巡查环保结果。

（4）可持续影响：项目实施持续增强了政府部门应对重大自然灾害或其他突发事件的能力。

五、其他需要说明的问题

(一) 项目内控制度不够健全

县级粮食储备贷款贴息等项目是常态化项目，未能制定专项资金管理办法，项目资金开支范围及标准不详，导致部分列支无文件标准；相关业务管理制度缺失，如未建立和落实政府储备粮情分析研判制度。

(二) 绩效目标设置不够科学、合理、准确

成本指标中租金成本、效益效果指标不够合理；放心粮应急配送工作、食用油储备工作未设置数量目标；2022年县级储备无收购任务，设置粮食收购质量水平与当年任务不相关，未设置县级储备质量指标等。

六、相关建议

(一) 加强内控制度建设

制定项目资金管理办法，明确县级补贴资金使用范围及标准，同时加强项目事前绩效评估管理，通过专家论证重新审定项目应补贴金额；加强业务管理制度建设，规范项目组织管理，建立健全的项目管理机制。

(二) 设置全面合理可行的指标

一套契合目标、明确具体、完整可行和便于衡量的指标体系既是财政部门进行预算安排的重要依据，也是过程管理有效性和评价结果应用有效性的保障，有利于提高预算绩效管理质量。

附件1：项目支出绩效监控明细表

江西华宏会计师事务所 中国注册会计师：

有 限 公 司 中国注册会计师：

中国·南昌 2022年11月8日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附件1** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目支出绩效目标执行监控表 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2022年） 单位：万元 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2022年县级粮食储备贷款贴息等 | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 永修县农业农村局 | | | 实施单位 | | | | | | 永修县储备粮油经营管理有限公司 | | | | | |
| 年度资金总额： | | 年初预算数 | | | 1-9月执行数 | | | | | | 1-9月执行率 | | | | 全年预计执行数 | |
| 445 | | | 362.09 | | | | | | 81.37% | | | | 445 | |
| 年度总目标 | | 确保县级储备粮库存数真实、存储安全。负责全县部队军粮供应和服务工作，确保驻军部队粮食供给，加强部队后勤保障。实现配送中心网点全面覆盖，让群众吃上放心粮油。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 跟踪目标值 | 跟踪执行情况 | 全年预计完成情况 | 偏差原因分析 | | | | | | 完成目标可能性 | | | 备注 |
| 经费  保障 | 制度  保障 | 人员  保障 | 硬件条  件保障 | 其他 | 原因  说明 | 确定能 | 有可能 | 完全  不可能 |
| 产  出  指  标 | 数量  指标 | 粮食储备总规模 | =6500吨 | =6500吨 | =6500吨 | =6500吨 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 食用油储备总规模 | =67吨 | =67吨 | =67吨 | =67吨 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 仓库维修和电网改造等 | ≥20个 | ≥20个 | >20个 | >20个 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 保障军供服务人员数量 | ≥5人 | ≥5人 | 8人 | 8人 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 应急配送经费保障数 | 1个 | 1个 | 1个 | 1个 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 县级储备粮油贷款金额 | =1706万元 | =1706万元 | =1706万元 | =1706万元 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 质量  指标 | 县级储备粮食合格率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 县级储备油合格率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 储备粮仓库维修验收合格率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 资金使用合规率 | 100% | 100% | <100% | <100% |  | √ |  |  |  |  |  |  | √ | 存在无文件标准列支的费用 |
| 时效  指标 | 县级储备粮油定期检查及时率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 仓库维修工作及时率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 军粮供应及时率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 配送中心配送及时率 | 100% | 100% | 100% | 100% |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 成本  指标 | 储备粮贷款利息 | ≤64万元 | 据实计算 | 52万元 | 66.53万元 |  |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |
| 储备粮油保管费 | 66.61万元 | 66.61万元 | 定额包干 | 66.61万元 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 质检人员费用和工作经费 | ≤25万元 | ≤18.75万元 | 11.65万元 | ≤25万元 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 仓库维修资金 | ≤100万元 | ≤100万元 | 106.37万元 | >150万元 |  |  |  |  |  |  |  |  | √ | 列支了国家储备粮、托市粮储备及对外出租用等维修费 |
| 军供服务职工工资 | ≤35万元 | ≤26.25万元 | 30.51万元 | >35万元 |  |  |  |  |  |  |  |  | √ | 含云山粮管所2名人员工资 |
| 粮油配送网点费用 | ≤25万元 | ≤18.75万元 | 19.24万元 | >25万元 |  |  |  |  |  |  |  |  | √ | 无相关文件支付标准 |
| 县级储备轮换费用 | ≤31万元 | 0 | 0 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  | √ | 2022年无轮换任务 |
| 仓库租金 | 14 | ≤14万元 | 0 | ≤14万元 |  |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |
| 效  益  指  标 | 经济  效益 | 稳定粮油市场价格波动 | 显著 | 显著 | 显著 | 显著 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 社会  效益 | 有效保障粮油储备安全 | 显著 | 显著 | 显著 | 显著 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 有效增强政府调控粮食市场能力 | 显著 | 显著 | 显著 | 显著 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 有效提升县级储备粮食管理机制 | 显著 | 显著 | 显著 | 显著 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 加强部队后勤保障 | 显著 | 显著 | 显著 | 显著 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 可持续  效益 | 持续增强应对重大自然灾害或其他突发事件的能力 | 持续增强 | 持续增强 | 持续增强 | 持续增强 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 群众对当地粮油价格波动满意度90%以上 | 90%以上 | 90%以上 | 90%以上 | 90%以上 |  |  |  |  |  |  | √ |  |  |  |