汤丹镇海子村高山蔬菜育苗基地建设扶贫

车间项目支出绩效评价报告

1. 项目基本情况

根据《昆明市东川区2019年财政涉农资金统筹整合使用方案的通知》（东政发〔2019〕30号）、《昆明市东川区人民政府关于印发东川区统筹整合使用财政涉农资金管理办法补充规定的通知》（东政发〔2019〕42号）等相关文件要求组织实施本项目，现已完成全部项目建设内容，项目总投资302万元，其中申请财政涉农整合资金110万元，现已使用资金88万元，剩余尾款待验收审计后，进行拨付。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价的目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

1. 项目资金使用情况

1.项目总投资及资金来源

项目总投资302万元，其中：从东川区发展与改革局申请涉农整合资金110万元，占总投资的36.4%，自筹192万元，占总投资的63.6%。

2.资金具体用途和投资标准

库体建设2000立方米，1000元/立方米，合计200万元，每平方米补助550元，合计补助110万元。

所有基础设施为涉农整合资金投资，在具体建设的过程中以实际建设投资使用情况为准，监管单位为汤丹镇人民政府，东川区发展与改革局，东川区扶贫办，执行审计单位为东川区审计局，根据建设所需的材料市场价格及工时价格进行实际审计，超出实际建设部分由负责建设具体人员承担。

1. 项目组织管理情况

1.成立领导小组

成立由汤丹镇分管领导任组长，镇兽医、林业、国土、农科、安全环保、水务、村委会等负责人为成员的项目建设工作领导小组，负责项目的规划设计、统筹协调、实施监管、收益分配等相关工作。

2.成立实施小组

成立由村支部书记任组长，村两委其他成员为项目实施小组成员，负责冷库基地建设等，负责和租用方签订长期租用合同。

汤丹镇对此项目实行全程监管，严格执行落实财务制度，财务支出严格按照财政资金审计要求的管理办法进行支出，重大事项决策和大额资金支出必须严格遵照“四议两公开”程序执行，坚决落实财务每月一公示、每季一公示、每年一公示的财务公示制度。项目采用“村党支部+公司+建档立卡贫困户参与”的模式运作，由村委会负责组织牵头监督管理，公司负责项目的建设及经营管理。海子村三委负责与上级政府相关部门沟通联系，配合支持监督公司冷库基地的建设及经营管理。建立各项岗位责任制度，统筹规划，搞好协调，确保项目按质按量按时完成。加强财务制度管理，严格财务纪律，专项资金专款专用。安排专人做好整个项目期的档案管理工作，以便很好地对项目绩效进行科学评价。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论。

1.评价结果。经过评价小组对该项目绩效情况进行综合打分，评价总分为100分，评价得分为94分，评价等级为优秀。

2.主要绩效。

优化基地基础设施和现代农业设施建设，有利于加快东川区现代农业产业发展的步伐，将不断提高单位面积土地的出产率，为推动全区现代农业发展做出示范。高山蔬菜种植可向规模化、集约化、商品化生产发展，提高产品商品率、市场竞争力和占有率。2019年带动种植基地可解决农村剩余劳动力100余人，带动当地务工收入220万元。2020年带动当地50户以上农户种植甘蓝500亩以上，每户每年最低种植收入2.6万元，带动种植农户纯收入每年130万元以上，以后逐年增加带动农户户数，到2022年带动当地农户种植甘蓝150户以上，带动当地甘蓝种植纯收入390万元，带动种植面积1500亩以上。

（二）项目的可持续性分析。

本项目持续时间为13年，通过扶贫车间基础设施建设实施，产供销一条龙服务，扶贫车间项目的建设使用的土地属于建设用地，不存在破坏生态，现在冷库的冷链压缩机属于国家规定的无污染型，冷库的废弃蔬菜叶子由高山蔬菜基地做换田处理及用于养殖肉牛，通过对资源的有序开发和合理利用，降低资源的消耗和减少环境污染，将更加有效地保护和改善农业生态环境，维护生态平衡，促进农业的可持续发展。

（三）具体绩效分析。

1.产出指标

冷库库体建设2000立方米，厂房建设835平方米，库体建设平均成本450元/立方米，厂房建设平均成本250元/平方米。

2.效益指标

 带动建档立卡贫困人口脱贫数50户，发展生态农业，保护生态环境100%。

3.满意度指标

蔬菜种植大户及务工人员满意度达90%。

四、成本效益分析。

汤丹镇对此项目实行全程监管，严格执行落实财务制度，财务支出严格按照财政资金审计要求的管理办法进行支出，重大事项决策和大额资金支出必须严格遵照“四议两公开”程序执行，坚决落实财务每月一公示、每季一公示、每年一公示的财务公示制度。项目采用“村党支部+公司+建档立卡贫困户参与”的模式运作，由村委会负责组织牵头监督管理，公司负责项目的建设及经营管理。海子村三委负责与上级政府相关部门沟通联系，配合支持监督公司冷库基地的建设及经营管理。建立各项岗位责任制度，统筹规划，搞好协调，确保项目按质按量按时完成。加强财务制度管理，严格财经纪律，专项资金专款专用。安排专人做好整个项目期的档案管理工作，以便很好地对项目绩效进行科学评价。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

汤丹镇作为主管单位，责任单位，通过比选招投标，确定实施单位，监理单位负责全程监管。