

达州市达川区以工代赈办公室

达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金 以工代赈项目事前绩效评估报告

一、项目基本情况

(一) 项目名称：达州市达川区堡子镇 2023 年中央财政衔接资金以工代赈项目

(二) 项目单位：堡子镇听包场、杨家扁村

(三) 主管部门：达川区以工代赈办公室

(四) 项目属性：新增项目

(五) 项目起止年限：2023 年

(六) 资金申请情况：申报项目预算金额为 435 万元（资金来源为中央财政以工代赈资金和业主单位自筹，其中财政资金 390 万元，自有资金 45 万元），2023 年度预算 435 万元，预计使用 390 万元。

(七) 项目概况：项目 2022 年 10 月由区以工代赈办报区政府同意参加全省项目遴选，成功入围。2022 年 12 月份省发改委下达项目计划，补助中央财政以工代赈资金 390 万元。

本项目为公益类基础设施项目，同时兼顾项目村产业发展需要。主要用于堡子镇听包场村、杨家扁村道路和水利基础设施建设，计划改建硬化道路 6.8 公里（3.5 米*0.2 米），打通断头路，形成路网，改善园区道路条件，方便农产品生产和运输；整治山坪塘 3 口（4900 立方米），改善项目村灌溉条件。项目计划吸纳当地群众 145 人务工，发放劳务报酬 100.51 万元。

为加快项目建设速度，进一步发挥以工代赈资金效益，最大限度组织当地群众参与项目建设，实现群众就近就地务工增收，项目由堡子镇听包场、杨家扁村村委会组织村民自建。

二、评估原则

根据 2023 年预算编制要求，绩效评估本着真正过紧日子的原则，厉行节约、精打细算，从严从紧控制项目申报和预算安排，非必要项目和工作内容可压尽压、应压尽压，做到客观、绩效、精准。

三、评估目的

通过事前绩效评估将绩效管理关口前移，为项目设立和预算安排提供重要参考依据，提高预算编制科学性、合理性，优化财政支出结构，从源头上防控财政资源配置的低效无效，提高财政资源配置效率和财政资金使用效益。

四、评估程序和方法

（一）评估程序

2023 年度预算项目绩效评估工作通过线上与线下相结合方

式开展。按照有关规定和工作安排，我单位开展自行评估，通过自行成立评估组，通过收集被评估项目相关基础资料，并查阅资料、收集数据信息等，深入论证分析后，形成绩效评估报告。

（二）评估方法

本项目通过现场踏勘、与项目相关人员座谈或讨论、聘请相关专业专家、市场调研等方法了解项目情况，收集相关资料，综合分析相关情况后，对项目的立项必要性、投入经济性、目标合理性、方案可行性以及筹资合规性实施评估。

五、评估内容

（一）立项必要性

1.解决群众就业增收需要以工代赈项目落地。堡子镇是我区巩固脱贫攻坚成果的重点镇之一，原有贫困人口 1045 户 3142 人，仍有监测户 37 户 104 人。有易地扶贫搬迁人口 370 户 1228 人，是达川区搬迁人口最多的乡镇，有集中安置点 11 个，集中安置户 246 户 807 人。听包场村、杨家扁村有脱贫人口 248 户 755 人、易地扶贫搬迁户 92 户 332 人，有劳动力 2800 余人，建有易地扶贫搬迁集中安置点 3 个，集中安置户 58 户 215 人，项目村已脱贫人口、易地搬迁人口多，这些群众脱贫后需要新的增收途径，巩固脱贫攻坚成果及后续扶持任务重，特别是受新冠疫情影响，群众外出务工受阻，急需新的就业渠道，需要通过实施以工代赈项目，让他们可以在家门口就业务工并获得劳务报酬，直接增加收入，实现稳定脱贫。

2.推进特色产业发展需要以工代赈项目支持。达川区制定的《达州市达川区“十四五”乡村振兴规划》要求“推动乡村产业质量发展”，提出突出优势特色产业，着力构建现代农业产业“3+3+3”产业体系。本项目支持的生态大米、青花椒产业属于达川区三大基础性产业和三大特色产业之一。达川区大力实施“优质粮油增产增效工程”和稳面提质 20 万亩青花椒产业集群，要实现这些目标需要整合多种资源，集聚多方力量，以工代赈资金项目是不可或缺的中坚力量。

听包场村生态大米是“达川区米城堡子高山生态大米现代农业园区”重要节点，杨家扁村有青花椒园是青花椒规划的“两基地”的核心之一，已种植青花椒 1000 余亩。项目建成后，将进一步完善园区基础设施，扩大生态大米、青花椒种植面积，延伸产业链条，增加产品附加值，有力推进现代农业园区产业发展。

3.带动当地群众增收需要以工代赈项目实施。实施以工代赈项目可以改善园区生产条件，助力园区稳定发展，到 2025 年，整个生态大米、青花椒园区面积扩大到 2000 余亩，每年带动本地就业 130 余人，实现务工收入 30 余万元，从而为群众长期稳定增收创造条件。

4.弥补基础设施短板急需以工代赈项目注入。听包场村、杨家扁村地处山区，村组道路等级低、路面狭窄，群众出行不畅。生态大米、青花椒园区基础设施存在较大短板，产业路、生产便道数量少，水源缺乏，灌溉不能保证，难以满足生产需要。需要

通过以工代赈项目对道路和灌溉设施进行完善,进一步改善群众出行条件,降低生产成本、提高生产效率,促进产业发展。

(二)投入经济性

该项目申报总预算 435 万元,资金来源为中央财政以工代赈资金和业主单位自筹。本次对项目投入经济性的评估是在项目事前绩效评估、预算测算的基础上,按照厉行节约的要求,结合项目实际需求、相关费用标准及市场价格水平,重点对数量是否合理、投入是否经济、预算测算是否准确、测算过程是否详细、测算依据是否充分等方面进行了评估。评估认为,该项目任务数量基本合理、预算测算过程较为详细、测算依据基本充分、有一定的经济性。建议预算控制在 435 万元以内,未做评减,在项目建设过程中加强工程及资金管理,压缩一般经费开支,力争节约部分资金。

项目事前绩效评估汇总表

序号	项目内容	申报预算	送审金额	建议控制额	核减	备注
	合计(万元)	435.	435.	435	0	
						

(三)目标合理性

该项目通过改建硬化道路,整治山坪塘,可改善项目村基础设施,设定的绩效目标及相关指标合理,通过项目建设,能够完成,详见下表

绩效目标表

单位信息：		达川区堡子镇听包场、杨家扁村	项目名称：	达州市达川区堡子镇 2023 年中央 财政衔接资金以工代赈项目 (基础设施类)			职能职责与活动：		
主管部门：		达州市达川区以工代赈办公室	项目经办人：	王林			项目总额（单位：元）		435
预算执行率权重 (%)：		10	项目经办人电 话：	13678298328			其中：	财政资金：	390
整体目标(2000 字 内)：		该项目应于 2023 年度内预计用 390 万元中央财政以工代赈资金，改建硬化道路 6.8 公里（3.5 米*0.2 米）、整治山坪塘 3 口。其中：听包场村改建硬化道路 3.4 公里、整治山坪塘 2 口；杨家扁村改建硬化道路 3.4 公里、整治山坪塘 1 口。完善项目村基础，发放群众劳务报酬 100.51 万元，打通断头路，形成路网；改善群众出行、生产和物资运输条件；改善农田灌溉条件。			财政专户管理资 金：				
					单位资金：	45			
					社会投入资金：				
					银行贷款：				
一级 指标	二级指标	三级指标（150 字内）	指标性质	历史参 考值	指标值	度量 单位	权重（%）	指标方向性	
产出 指标	数量指标	硬化 3.5 米宽乡村道路长度	≥		6.8	公里	14	正向指标	
		整治山坪塘数量	=		3	口	14	正向指标	
	质量指标	达州市达川区堡子镇 2023 年中央 财政衔接资金以工代赈工程验收 合格率	=		100%	%	7	正向指标	
	时效指标	达州市达川区堡子镇 2023 年中央 财政衔接资金以工代赈项目按计 划完工及时率	=		100%	%	7	正向指标	
	成本指标	达州市达川区堡子镇 2023 年中央 财政衔接资金以工代赈项目预算 成本控制数	≤		390	万元	7	反向指标	
	成本指标	发放劳务报酬成本	≥		100.51	万元	7	正向指标	
效益 指标	社会效益 指标	道路和山坪塘正常投入使用率	=		100	%	8	正向指标	
		达州市达川区堡子镇 2023 年中央 财政衔接资金以工代赈项目受益 人数	≥		560	人	8	正向指标	
	可持续影 响指标	道路使用年限	≥		8	年	8	正向指标	
满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	受益群众满意度	≥		98%	%	10	正向指标	

（四）实施可行性

项目村聘请第三方机构，制定了实施方案，成立了项目理事会，组织机构健全，职责分工是明确，有具体的实施时间，有明确的工作程序，基础设施条件能够有效保障，资金足额保证，具有相应的质量检查、验收等必要的控制措施或手段，有针对突发事件或未知风险的应急措施。

（五）筹资合规性

资金来源为中央财政以工代赈资金，根据达州市财政局等 3 部门文件精神（达市财家〔2022〕100 号）精神，省下达我区 2023 年中央财政以工代赈补助资金 390 万元，评估项目具有公共性，属于公共财政支持范围，筹资渠道符合法律法规规定，筹资结构合理，资金来源渠道明确，各渠道资金到位时间能够落实。

六、评估结论

综合前述评估内容来看，该项目立项必要性和依据充分，绩效目标明确，具备实施条件，具有公共性，符合财政资金支持方向等。建议予以支持，预算控制在 435 万元以内，财政支持 390 万元。我单位将进一步优化完善实施方案和绩效目标，加强运行监控，节约财政资金并提升资金效益，提升预算绩效管理水平。

达州市达川区以工代赈办公室

2023 年 2 月 22 日

