2019年度沅江市林业局整体绩效评价报告

为进一步规范中央对地方专项转移支付资金的管理和使用，提高资金使用效益，根据湖南省林业局关于开展2019年度中央转移支付预算资金执行情况绩效自评工作的通知湘林规函【2020】6号的精神，我局高度重视，按照相关要求和统一部署，我局对 2019年度中央对地方专项转移支付资金的计划申报、投入和使用、项目管理、资金实际支出和政策实施效果等方面进行公平公正，实事求是的自查自评，现将自查自评情况报告如下：

一、项目补助资金对象总体概况

 2019年度中央对地方专项转移支付资金236.13万元，分四大类：一、森林生态效益补偿1.13万元；二、森林抚育补助105.3万元；三、森林公安补助7万元；四、造林补助资金119.7万元。包括：中央和省级公益林、森林抚育、森林公安补助、造林补助共分为4批项目。

资金情况见下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 资金来源 | 主 要 内 容 | 沅江市 |
| 总 计 |  |  | 233.13 |
| 湘财预2019-150号 | 中央 | 下达2019年林业改革发展资金(森林生态效益补偿基金管护补助) | 0.05 |
| 湘财预2019-150号 | 中央 | 下达2019年林业改革发展资金(森林抚育补助) | 105.30 |
| 湘财建二指2018-71号 | 中央 | 湖南省财政厅关于提前下达中央财政2019年森林公安补助资金的通知 | 7.00 |
| 湘财建二指2018-87号 | 中央 | 湖南省财政厅关于提前下达中央财政2019年第一批造林补助资金的通知 | 119.70 |
| 湘财建二指2018-90号 | 中央 | 湖南省财政厅关于提前下达2019年中央财政和省级财政森林生态效益补偿管护补助支出资金的通知 | 1.08 |

二、绩效目标

（1）重点国家级公益林实施补偿面积0.08万亩；

（2）完成森林抚育任务10000亩；

（3）办理林业刑事案件工作费用；

（4）完成中央财政造林补助项目造林5700亩；

三、项目实施及资金管理概况

依据上级文件精神安排，本次绩效评价为中央财政专项自评。2019年度中央对地方专项转移支付资金已完成各项绩效目标，达到了预期效果，专项资金使用规范，专款专用，没有挪用挤占现象。

（1）森林生态效益补偿基金和管护补助支出资金

2019年林场重点国家级公益林 计划完成公益林管护0.08万亩，实施补偿面积0.08万亩，实际完成量占计划量的100%。

通过中央和省级财政森林生态效益补偿基金的发放，使林农得到了经济上的实惠。提高人民的生态文明意识，稳定森林生态系统。通过项目的实施能增加蓄水量120万立方米，减少土壤流失0.071万吨，释放氧气0.12万吨，吸收二氧化碳0.02万吨。对于截留降水，减少地表径流，防止水土流失，增加大气湿度，改善生态环境等多方面有着不可低估的作用。

（2）森林抚育补助资金

2019年中央下达到我市森林抚育补助资金105.3万元，项目年度计划投入资金105.3万元（其中直接资金100万元、间接资金5.3万元），

实际完成200万元（其中中央财政105.3万元、自筹94.7万元）。

2019年度计划完成森林抚育任务10000亩，实际完成10000亩，完成率100%。根据项目建设实施要求，按照时间节点完成了各项抚育任务。通过中幼林抚育，可大大提高林木生长率、改善木材材质、增加木材产量、提高林地效益。本项目实施的林分按10年采伐利用，预计每亩增加木材产量1.5立方米，可增加1.5万立方米木材，按500元/立方米计算，可增加产值750万元。加上本项目的补助资金100万元。直接产生经济效益866万元。

项目的实施，林分质量明显提高、经济效益显著增加、农民增收，起到了很好的示范带动作用。通过实施森林抚育，森林质量大大提高，为森林产生更好的森林生态效益提供了基础条件。

 （3）森林公安补助资金

 2019年，森林公安共接报警案件40起，查处40起，其中立刑事案件5起，采取刑事强制措施11人；挽回经济损失100余万元。花费专项办案经费7万元。2019年全年，办结刑事案件5起。严厉打击处理了破坏森林资源和野生动物资源的违法犯罪行为。

（4）造林补助资金

我市2019年度中央财政造林补助项目造林任务5700亩，补助资金119.7万元（直接经费114万元、间接经费5.7万元），实际拨付资金与预算相符。资金已全部到我市财政局，资金到位率100%。

项目工程进度按方案进行，资金进度也是严格按计划执行，资金执行进度达100%。

全市2019年计划完成中央财政造林补助项目造林5700亩，实际完成中央财政造林补助项目造林5700亩，完成量占计划量的100%。

本项目的经济效益主要为木材的储备效益。林木成熟后（平均15年左右），按每亩可出材9立方米，每立方米以现行价格600元计算，木材储备效益为3078万元。

增加了森林面积，改善了生态环境。项目建设增加项目区森林面积5700亩，有利于改善项目区的林分结构和质量，促进了项目区国民经济与生态环境的协调发展。按1亩森林每年蓄水20.00 立方米计算，项目建设年增加总蓄水量为11.4万立方米，每立方米水按1.00 元（农田取水费0.20元/立方米，水利设施费0.80元/立方米）计算，蓄水效益为每年11.4万元。

四、项目绩效评价

（1）项目完成情况：2019年我市共管护集体和个人所有公益林面积800亩，完成森林抚育10000亩，造林5700亩。

（2）资金情况：2019年中央财政下达我市林业补助资金233.13万元，到位率100%；

（3）资金使用情况：截止2019年12月31日，中央财政补贴资金实际使用233.13万元，资金使用率100%。

（4）资金管理情况：项目资金设立专户，设有具有会计资格的专人管理账务，严格按项目内容支出，未改变用途，账目清楚，市财政局、林业局和审计局加强项目资金的监督和审计，确保专款专用。