

旌德县 2022 年度中央财政林业改革发展资金绩效目标自评报告

一、绩效目标分解下达情况

下达我县 2022 年中央财政林业改革发展资金 739.55 万元。

林业改革发展资金

中央财政森林生态效益补偿资金 228.27 万元涉及我县国家级公益林管护面积 15.8787 万亩（皖财资环〔2021〕849 号文件绩效目标数量指标为 13.30 万亩），其中国家级公益林国有林 4.0277 亩、集体林 11.8510 万亩；天然商品林停伐管护补助资金 129.72 万元涉及我县天保工程区外集体和个人天然商品林管护面积 8.845 万亩；退耕还生态林管护补助资金 22.88 万元涉及我县上一轮退耕还林生态管护面积 4.15 万亩；一般森林抚育补助 76.43 万元涉及我县一般森林抚育面积 0.3 万亩；退耕还生态林森林抚育补助 83.08 万涉及我县上一轮退耕还林生态林森林抚育面积 4.154 万亩；林业贷款贴息补助 59.17 万元用于我县 2021 年度落实的林业贷款（含以前年度贷款余额）5196.4 万元的贴息补助；林业有害生物防治补助 20 万元主要用于 2021 年全县林业有害生物防治面积 2.15 万亩的补助；国家重点野生动植物保护 30 万元用于开展全县野生动植物保护栖息地保护与巡护监测工作；林业

科技推广示范补助 90 万元用于 350 亩香榧林下复合种植富硒黄精技术推广项目。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1、项目资金到位情况分析。

2022 年中央财政林业改革发展资金 739.55 万元分三批下达到位：《安徽省财政厅关于提前下达 2022 年中央财政林业改革发展资金预算的通知》（皖财资环〔2021〕1279 号）437.59 万元；《安徽省财政厅安徽省林业局关于下达 2022 年中央财政林业改革发展资金预算的通知》（皖财资环〔2022〕466 号）文件下达 217.76 万元；《安徽省财政厅安徽省林业局关于下达 2022 年中央财政林业改革发展资金（森林资源管护支出）预算的通知》（皖财资环〔2022〕473 号）文件下达 84.2 万元。

2、项目资金执行情况分析。

（1）森林生态效益：2022 年中央财政下达我县森林生态效益补偿资金 228.27 万元，已全部拨付。23.62 万元因账号或户名不对退回，2022 年底财政收回，待财政重新拨我局后再行拨付。县财政安排提高标准 3 元亩资金 41.1 万元，待资金拨付手续完善后拨付。

（2）天然商品林停伐管护补助：2022 年中央财政下达我县天然商品林停伐管护补助资金 129.72 万元，已全部拨付。

12.658 万元因账号或户名不对退回，2022 年底财政收回，待财政重新拨我局后再行拨付。

（3）退耕还生态林管护：上一轮退耕还林生态管护面积 4.15 万亩实施较困难，管护协议暂未签订，资金 22.88 万元暂未发放。

（4）一般森林抚育补助：上级下达资金 76.43 万元。森林抚育面积 0.3 万亩的总体绩效目标全部完成，目前拨付项目资金 50 万元到实施主体。剩余资金将在上级明确补助标准后及时拨付到实施主体。

（5）退耕还生态林森林抚育补助：完成政策到期上一轮退耕还生态林森林抚育管护面积 4.15 万亩，项目总体绩效目标已完成，资金 83.08 万元拨付到实施主体。

（6）林业贷款贴息：2021 年度我县落实林业贷款 5196.4 万元（含 2020 年贷款余额），其中公司贷款 800 万元、个人贷款 4396.4 万元（含 2020 年贷款余额），申请林业贷款贴息资金 93.83 万元。依据林金函[2022]034 号文件要求按申请贴息资金的 63.43%拨付资金 51.97 万元，通过打卡及转账方式兑现到林农和项目实施单位。

（7）林业有害生物防治补助：林业有害生物防治补助 20 万元，计划用于 2023 年全县林业有害生物防治。2021-2022 年松材线虫病防治共 325.06 万：其中 2021 年省财政资金 13.552 万，2022 年省财政资金 68 万、县财政 243.508 万。

（8）国家重点野生动植物保护：资金 30 万元，暂未使用，拟用于开展全县野生动植物保护栖息地保护与巡护监测工作。

（9）林业科技推广示范补助 90 万元，“香榧林下复合种植富硒黄精技术推广项目”俞村镇冯卫东香榧基地示范林 350 亩，共投入资金 136 万元，其中自筹 46 万元，项目建设期限 3 年即 2022 年 6 月—2024 年 12 月。目前已按实施进度拨付资金 54 万元。

3、项目资金管理情况分析。

我县对中央财政林业转移支付资金执行封闭运行，专人专户管理，分账核算。在项目建成后，组织相关股室和人员开展县级检查验收，验收合格后，各镇有关单位到县林业局报账。初审合格的，由县林业局统计汇总，并报县财政局审核，审核通过后，由县财政拨入到县林业局专户或直接由财政部门打卡发放到户。

（二）总体绩效目标完成情况分析

2022 度中央财政林业改革发展资金全年计划数 739.55 万元，全年执行数为 604.24 万元，绩效评价年度资金执行率为 81.7%，未完成原因为：上一轮退耕还林生态管护面积 4.15 万亩 22.88 万元，实施较困难，管护协议暂未签订未兑现；一般森林抚育补助目前拨付项目资金 50 万元到实施主体，剩余资金将在上级明确补助标准后及时拨付；林业有害生物防

治补助 20 万元拟用于 2023 年全县林业有害生物防治；国家重点野生动植物资金 30 万元暂未使用，拟用于开展全县野生动植物保护栖息地保护与巡护监测工作；林业科技推广示范补助 90 万元按实施进度拨付资金 54 万元，待项目验收后拨付 36 万元。

（三）绩效指标完成情况分析

1、产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。

完成国家级公益林国有林 40277 亩、集体林 118510 亩的管护；完成天保工程区外国有天然商品林管护面积 0.178 万亩、天保工程区外集体和个人天然商品林管护面积 8.667 万亩；上一轮退耕还林生态管护面积 4.15 万亩实施较困难，管护协议暂未签订；完成一般森林抚育面积 0.3 万亩；完成上一轮退耕还林生态林森林抚育面积 4.154 万亩；2021 年度落实林业贷款（含以前年度贷款余额）5196 万元；2022 年林业有害生物防治面积 2.15 万亩；林业科技推广示范“香榧林下复合种植富硒黄精技术推广项目”完成林下黄精种植 0.035 万亩。

（2）质量指标。

公益林管护合格率 100%，天然商品林管护合格率 100%，森林抚育质量合格率 100%，2022 年我县实际成灾率主要林

业有害生物成灾率 4.7‰，小于市分解下达我县“十四五”林业有害生物成灾率 7.8‰。

（3）时效指标。

国家级公益林当期任务完成率 100%，天然林资源管护当期任务完成率 100%，森林抚育当期任务完成率 100%。2022 年我县主要林业有害生物发生 2.15 万亩，均为轻度，防治率 100%。

（4）成本指标。

国有国家级公益林管护补助标准 10 元/亩，集体和个人国家级公益林管护补助标准 16 元/亩，天保工程区外国有天然商品林中央财政补助标准 10 元/亩，天保工程区外集体和个人天然商品林中央财政补助标准 16 元/亩，林业贷款贴息年贴息率标准 3%。

2、效益指标完成情况分析。

（1）经济效益。

旌德县是安徽省重点林区之一。通过项目的实施，完成国家级公益林管护 15.8787 万亩，完成天保工程区外天然商品林管护面积 8.845 万亩，完成森林抚育 4.45 万亩，完成油茶低产低效林改造 0.05 万亩，“香榧林下复合种植富硒黄精技术推广项目”完成林下黄精种植 0.035 万亩，有力改善林分结构，促进森林生态系统稳定。特别是一般森林抚育间伐出材 974.5 立方米，按销售价 1000 元/立方米计算，收入为

97.45 万元。部分采伐剩余物可当造纸材出售，也可有一定的收入。

（2）社会效益。

一是项目的实施，促进山区产业结构调整，增加农民收入，加快经济发展，改善群众生活水平；二是项目建设提供大量的就业机会，解决大量林农就业，缓解社会就业压力，国家级公益林集体林 118510 亩涉及 144 个村集体 950 户农民家庭，以每户 1 人计算可带动就业 950 人，可为林农和国有林场职工提供 2400 余个劳动日，增加了林场职工和社会富余劳动力的就业机会，职工和农民可增加劳务工资 37 余万元，培训国有林场职工和林农 100 人次，可提高职工和林农的经济收入和森林经营技术，为新农村建设做出贡献；三是通过森林管护，能够提升森林生态系统服务功能，增加森林景观多样性，提高景观效应。

（3）生态效益。

通过项目的实施，能够提升森林生态系统服务功能，增加森林景观多样性，提高景观效应。同时优化、美化周边环境、保持水土、涵养水源、减少自然灾害，改善农业生产条件，保障农业稳产高产，实现人与自然的和谐相处，丰富了国际慢城景观和文化。

（4）可持续影响。

项目的实施除了带来显著的生态、经济和社会效益外，

项目建成后，显著的三大效益对农户参与后期林业发展的意愿影响很大，随着参与项目实施的越多，农户积累的经验也越丰富，这对林业和社会的发展所带来的可持续影响是十分巨大的。

3、满意度指标完成情况分析。

群众满意度 95%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

退耕还生态林管护严格。旌德是皖南山区县，用材林和防护林多，经济林少。我县退耕还生态林地大多处在山下部，交通和立地条件较好，适宜发展高效经济林，助推乡村振兴。我县退耕还生态林主要树种为意杨、桉木，这两个树种林分现急需主伐和改造。若按照省林业局《关于做好退耕还林生态林抚育管护工作通知的要求》，参照公益林管理的规定，限制采伐，建立档案管理，并按照每年每亩 15 元标准发放管护资金，将不利于地方经济发展。

（二）下一步改进措施

林业科技推广示范补助资金待项目完成后即验收发放。其他未发放补助资金要求局相关股室与财政对接抓紧发放。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果作为项目资金预算申请、安排、分配的重要依据，并按要求进行公开。

五、其他需要说明的问题和建议

建议将退耕还林地纳入一般林地管理。允许到期的退耕农户按照正常采伐程序进行采伐更新，对更新造林的，给予一定项目资金补助。从而，达到生态效益、社会效益和经济效益的结合。

附件：旌德县转移支付区域（项目）绩效目标自评表（林业改革发展资金）