

附件 2:

财政项目支出绩效评价自评报告  
( 2019 年度)

评价类型: 项目实施过程评价  项目完成结果评价

项目名称: 兰湖省级森林公园 2019 年专项资金

项目单位全称: 南阳市林业局 (公章)

绩效评价基准日: 2020 年 3 月 31 日

主管部门审核意见: \_\_\_\_\_

财政部门审核意见: 属实 刘恩

填报日期 2020 年 7 月 31 日

南阳市财政局制

# 南阳市兰湖省级森林公园 2019 年度土地租赁 及管护专项资金绩效评价报告

市财政局：

为客观、真实地反映南阳市兰湖省级森林公园（以下简称兰湖森林公园）土地租赁及管护财政专项资金实施和绩效状况，进一步提高财政资金的使用效益，根据财政部（关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知）（财预[2018]167号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）、《南阳市财政专项资金绩效评价管理试行办法》（宛财[2013]87号）等文件的规定，我们对 2019 年度兰湖森林公园土地租赁及管护专项资金进行了绩效自评，现将评价结果报告如下：

## 一、项目评价工作情况

### （一）评价目的

通过对 2019 年度兰湖森林公园专项资金的支出过程和结果的自评，达到两个目的：第一，了解该项目资金使用的社会、政治、经济效益，分析存在的问题，提出改进意见和建议，促进财政资源优化配置，提高财政资金的安全性、规范性和有效性。第二，在本项目资金绩效评价的基础上，总结经验，巩固成果，研究探索提高财政支出有效性的新措施、新方法，促进财政支出管理水平的提高。

### （二）评价过程

依照我市绩效评价工作程序，市林业局组织了绩效评价工作组，在收集、整理、分析兰湖森林公园上报的《专项资金绩效评价数据表》

及相关资料的基础上，对兰湖森林公园地租管护项目进行了实地勘验，对相关财务账簿和凭证进行了认真查阅，并在咨询有关专业人员的基础上形成本自评报告。

### （三）评价方法

根据《南阳市财政专项资金绩效评价管理实行办法》（宛财[2013]87号）等文件的规定和要求，并结合专项资金的运行特点，本项目采用了“项目支出后实际状况与申报绩效目标对比分析”的评价方法，利用定量分析与定性分析相结合的形式进行评价。其中：定量分析指标包括资金投入和使用情况、项目管护情况、项目运行能力情况等；定性分析指标包括项目的社会、政治和综合效益情况，项目可持续影响等。

## 二、项目概况

为加快南阳生态宜居城市建设步伐，完善城市绿地生态系统，改善居民的生活环境质量，顺应人们“回归自然”、“融入自然”的愿望，促进人与环境的和谐发展，南阳市委、市政府于2008年确立了兰营水库生态防护林工程建设计划，制定了《兰营水库生态防护林建设工程总体规划》。该工程位于南阳市靳小路以西，兰营水库库区周围至羊磨山一带，规划总面积16700亩，分五年实施。该项目由市规划局纳入城市建设总体规划，由市林业局承担工程建设任务。

2012年3月《南阳市兰湖森林公园总体规划》获市政府批复，总面积28125亩，2013年河南省林业厅批复成立“南阳市兰湖省级森林公园”。截止2010年底，兰营水库生态防护林工程已完成造林任



务 6583.12 亩，种植树木近 100 多万株，造林树种 350 余种。种植树种以高大乔木为主，营建复层混交林，辅以花灌木，用地域性乡土植物群落体现南阳的植被特点和地域风情，实现了观赏树种和乡土树种的有机搭配。2011 年至今进入管护阶段，经过十年建设，林区初步形成了城市背景型的森林景观区，展现了森林的外貌、植物园的内涵、生态防护林的功能，兰湖周边已呈现森林美景，成为南阳城区西北部的绿色保护屏障，为我市市民提供了休闲娱乐的后花园。

### 三、项目执行情况

#### （一）项目资金投入情况

2019 年度，南阳市兰湖省级森林公园土地租赁及管护项目计划投入资金总额 9006000 元，截止 2018 年 7 月 31 日，项目实际到位资金总额 9006000 元，资金到位率 100%。

#### （二）资金支出情况

项目实际支出总额 9000195.2 元，其中：林木管护支出 948252.8 元，占实际支出总额的 10.6%；地租支出 6524183.2 元，占实际支出总额的 72.3%；护林员工资支出 132000 元，占实际支出总额的 1.5%；临时机械用工及人工支出 127002.元，占实际支出的 1.41%；森防产品采购项目支出 159500 元，占实际支出的 1.8%；兰湖公园防火灭荒支出 365000 元，占实际支出总额的 4.09%；工作经费支出 69857 元，占实际支出总额的 0.8%；兰湖公园西岸陈庄路口至磨山区间路两侧路林种植项目支出 351000 元，占实际支出总额的 3.9%；微型消防车采购项目支出 39800 元，占实际支出总额的 0.44%；护

林巡逻电瓶车项目支出 149600 元，占实际支出总额的 1.66% ；林地落界项目支出 71000 元，占实际支出总额的 0.8% ；苗木采购支出 63000 元，占实际支出总额的 0.7%。

### （三）项目管理制度及执行情况

在项目管理方面，南阳市林业局成立了兰湖森林公园专项资金管理账户，由一名党组成员副局长专职负责，认真组织抓实抓好各项工作，并建立完善了内部控制制度，保证了该项目的顺利实施。在项目实施过程中，能够做到精心规划设计、严格招标程序、认真做好补植补造工程验收和决算工作，建立了完整的资金管理体系。

在项目执行过程中，项目单位在资金管理上建立了比较规范的审核制度，对专项资金实行了专户管理，做到了专款专用，财务管理制度健全，账簿完整，为项目资金的安全使用提供了保障。

## 四、综合绩效情况分析

### （一）经济效益

1、项目实施过程中，聘请当地脱贫对象为护林员，使当地 8 位脱贫对象当年达到脱贫标准，每年给 11 位脱贫对象带来直接经济效益 13.2 万元并呈现持续帮扶脱贫，贯彻了河南省林业局生态扶贫的精神，达到了林业生态扶贫的效果。

2、项目实施过程中，长期使用周边社会民工。每年管护费计 100 万元全部用于周边群众，给当地 40 多户贫困村民带来稳定收入。

3、市财政按每亩每年 1200 元标准租赁周边群众土地 6583.12 亩，



给当地群众带来了较好的经济效益。

4、项目的实施，改善了当地的环境条件，改善了当地膨胀土积水严重不耐旱、不耐涝的状况。通过项目逐年实施，林下养殖种植项目得到壮大，呈现良性发展的势头。

#### （二）提高了空气质量，促进了人居环境的改善

据科学数据显示，林木具有调节气候、吸毒、滤尘、减噪、放氧、杀菌等功能，营造防护林可以达到净化空气，改善环境的目的。兰湖森林公园已成为我市靓丽的绿色屏障。在城区周围构建了森林、花草、农田、道路及城区浑然一体的生态绿化体系，实现了林区防护建设同环境绿化、城区美化的有机结合。促进了城区人居环境的改善和人与自然的和谐发展。成为市民周末节假日休闲娱乐的好去处。

#### （三）促进了当地经济发展，加快了城乡一体化建设的步伐

在项目实施过程中，通过对林区周边水电路等基础设施的修建和改造，较大地改善了当地农村的生产、生活条件。对林区村庄土地的承租，使当地农民从繁重的农业生产中解脱出来，促进了农业产业结构的调整和农民生产、生活方式的转变，实现了农村劳动力的有效转移，带动了当地农村经济的发展和农民的增收致富，推动了社会主义新农村建设的步伐，加快了城乡一体化建设。

#### （四）增强了城市的综合实力和可持续发展能力

兰湖森林公园生态防护林工程的顺利实施，构造了一道树种结构稳定、生态效益完备、生物多样性高、森林景观丰富的特色风景线，为居民提供了低碳的休闲娱乐场所；提高了城市品位和综合实力，树

立了良好的城市形象，促进了经济社会全面、协调、可持续发展。

## 五、存在的问题

### （一）项目建设资金投入结构单一，对财政的依赖性较大

兰营水库生态防护林工程项目自 2008 年实施以来，除社会各界绿化募捐筹集和上级部门支持的 507 万元外，市级财政部门成为项目建设的主要资金来源。从长远来看，兰湖森林公园后期的管护和土地租金，仍需大量的资金投入，如果继续采取单一的财政投入模式，必定会影响项目的健康发展，增加财政负担。因此，探索项目建设资金投入机制的多元化，引入市场化的经营管理体制，对该项目的后续建设和发展显得尤为重要。

### （二）项目管理主体不明确，项目发展的可持续性不强

当前公园内林区的管护问题已成为当前面临的主要难题。截止 2010 年底，兰营水库生态防护林工程已完成造林任务 6583.12 亩，种植树木 300 多种 100 多万株，林区已初具规模。现管理人员由市直林业系统抽调人员组成，缺少专门的管护机构，林区在管护工作方面，存在着管理人员少，管护手段落后，监管能力弱等显著问题，从而造成部分树木被盗、死亡等现象时有发生，林区资产的安全性无法得到较好的保证。同样是由于缺少正规的管理机构，使得先进的市场化运作管理模式和措施的导入，缺乏应有载体，这将对该项目的后续发展产生不良影响。

## 六、相关建议

### （一）拓展思路，积极探索市场化的管理模式



兰湖森林公园的建设项目是一项惠民工程，也是一项常态化的工程，不但要建好，更好管好。但从长远看，单靠财政的力量是无法完成的。必须采取灵活多样的手段，积极探索建立以政府投入为引导，社会力量为主导的多元化资金投入机制，引入大户承包经营、公司股份制运作的模式，发展养殖、种植等林下经济产业。积极培育生态旅游、休闲娱乐等第三产业的发展。梳理“政府建设、社会管护”的理念，拓宽融资渠道，减轻财政部门在林区管护方面的资金投入负担。同时要积极倡导全民共建理念，调动社会各界参与造林绿化的积极性，充分发挥组织作用，采取共建、认建、认养林木和绿地等方法，营造全民参与、共建美好家园的浓厚氛围。

## （二）成立正规机构，提高项目管护能力

兰湖森林公园目前已初具规模，项目的后续养护和管理显得愈来愈重要，由于缺少正规的管理机构，目前已影响了项目的后续管理工作，因此建议尽快成立专门的管理协调机构，明确职责，为多元化的投入机制和市场化管护模式的引入创建良好的平台，提高林区的制度化、规范化、科学化的管理水平。同时要联合森林公安、消防、防疫等职能部门，明确执法职责，加强执法力度，严厉打击各种破坏森林资源的违法犯罪行为。强化护林防火、有害生物防治等工作，巩固兰湖森林公园的建设成果。

## 七、评价结果

经市林业局评价工作组实地调查，结合对项目单位资金使用情况和项目管理状况的分析，兰湖森林公园项目已初具规模。项目的实施，



改善了我市的生态环境，提升了城市品位，丰富了城市文化内涵，为南阳市区构筑了一条绿色生态屏障，实现了人与自然的和谐发展，取得了比较明显的社会效益和生态效益，项目实施结果达到了预期目标。

根据“优秀、良好、中、较差”的绩效评价等级，南阳市兰湖省级森林公园 2019 年度财政专项支出绩效自评结果为“优秀”。

2020 年 07 月 31 日