

2025 年度

米易县国有林场单位预算

绩效开展情况说明

目 录

公开时间：2026 年 9 月 20 日

一、预算绩效管理情况	3
（一）预算绩效工作开展情况	3
（二）项目绩效目标完成情况	4
（三）单位绩效评价结果	5
二、附件	6
（一）附件 1 米易县国有林场 2025 年整体支出绩效评价报告	
（二）附件 2 米易县国有林场项目预算绩效自评报告	

米易县国有林场 2025 年预算绩效开展情况说明

一、预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2025年度预算编制阶段，按照县财政局下发的预算编制要求，根据《预算法》及《米易县2025年县本级部门预算编制方法和口径》，基本支出预算按照“人员经费按标准、公用经费按定额”的方法编制，结合我场实际和工作计划，认真开展预算编制工作，人员经费预算按照人社局审核的工资进行编制，日常公用经费预算按照编制标准以及人数编制，切实做到数据完整和准确无误。对符合纳入部门预算编制的项目支出，进行了充分论证和可行性分析，细化项目支出用途，明确支出范围，并附了相关预算依据及证明材料。并及时提交预算草案，在预算执行中有追加（减），及时调整预算。

厉行节约，严格实行会议、公务接待和出差审批制度，会议费、车辆运行费用和公务接待经费明显下降。项目资金管理严格执行财政专项资金使用管理规定，做到了专款专用，及时保障了项目实施顺利推进。

二、项目绩效目标完成情况

本单位在 2025 年年度部门决算中反映“驻村帮扶干部经费”、“米易县国有林场退休企保人员财政补差经费”2

个项目。

（一）驻村帮扶干部经费项目完成情况综述：项目全年预算数 1.58 万元，执行数 1.33 万元，完成预算的 81.2%，通过该项目的实施，切实保证了驻村干部待遇落实，加强了驻村干部的生活保障。

（二）米易县国有林场企保退休人员财政补差经费项目完成情况综述：项目全年预算数 64.1 万元，执行数 64.1 万元，完成预算的 100%。该项目用于 2024 年国有林场企保退休人员的财政补差费用，通过该项目的实施全面保障我场 63 名企保退休人员的退休待遇，让群众满意度达到 95%以上。项目实施分配合理，使用合规，执行有效，资金拨付按照审批流程和手续进行。

项目支出绩效目标完成情况表
(2025 年度)

项目名称		驻村帮扶干部经费		
预算单位		米易县国有林场		
预算执行情况(万元)	预算数:	1.58 万元	执行数:	1.33 万元
	其中-财政拨款:	1.58 万元	其中-财政拨款:	1.33 万元
	其它资金:	0	其它资金:	0
年	预期目标		实际完成目标	

度 目 标 完 成 情 况	切实保障驻村干部待遇落实，加强驻村干部的生活和工作保障。			已完成预期目标	
绩 效 指 标 完 成 情 况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	驻村干部人数	1 人	1 人
	项目完成指标	成本指标	驻村生活补贴	1.58 万元	1.33 万元
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2025 年	2025 年
	项目完成指标	经济效益指标	驻村干部生活保障	≥100%	≥100%
	效益指标	社会效益指标	脱贫攻坚巩固提升	提高工作质量	提高工作质量
	满意度指标	服务对象满意度指标	驻村干部满意度	≥98%	≥98%

项目支出绩效目标完成情况表

预算单位		米易县国有林场退休企保人员财政补差经费		
预 算 执 行 情 况 (万 元)	预算数:	64.1 万元	执行数:	64.1 万元
	其中-财政拨款:	64.1 万元	其中-财政拨款:	64.1 万元
	其它资金:	0	其它资金:	0
年	预期目标		实际完成目标	

度 目 标 完 成 情 况	完成退休企保人员年补差经费			完成预期目标 100%	
绩 效 指 标 完 成 情 况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	补差人数	63 人	63 人
	项目完成指标	成本指标	补差总经费	64.1 万元	64.1 万元
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2024 年	2024 年
	项目完成指标	质量指标	按时完成发放	按时开展	按时开展
	效益指标	经济效益指标	增加退休人员收入	人均 1 万元	人均 1 万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	≥ 95%	≥ 95%

三. 单位绩效评价结果。

县国有林场按要求对 2025 年整体支出绩效评价情况开展自评，根据部门整体支出绩效评价指标体系，自评综合得分为 98 分，评价等为“优”。《米易县国有林场 2025 年度整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

县国有林场自行组织对驻村干部帮扶经费项目、米易县国有林场退休企保人员财政补差经费项目开展了项目绩效评价，根据部门项目支出绩效评价指标体系，自评综合得分为 98 分，评价等为“优”

县国有林场按要求对 2025 年 1 个项目开展了绩效评价，
《米易县国有林场 2025 年预算项目绩效自评报告》见附件 2

附件 1

米易县国有林场

2025 年度支出绩效评价自评报告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《米易县财政局关于开展 2025 年度绩效自评工作的通知》（米财绩〔2026〕16 号）要求，我场对 2025 年度部门支出进行了绩效自评和总结，现将具体绩效评价工作情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）机构组成及人员概况

米易县国有林场是米易县林业局下属事业单位，执行政府会计制度。米易县国有林场 2025 年事业编制 24 名，2025 年年末实有在职事业人员 20 名，退休人员 74 名。遗属人员 24 名。

（二）机构职能

我场主要工作职责是保护和培育县属国有森林资源，确保县属国有森林资源总量持续增加、质量持续提升、生态效益持续发挥，更好地为我县生态文明服务。

二、单位财政资金基本情况：

（一）单位财政资金收入情况

2025 年财政资金拨款收入为 605.03 万元，分别是社会

保障和就业支出 156.13 万元,卫生健康支出 39.03 万元,农林水支出 380.16 万元,住房保障支出 29.71 万元。

(二) 单位财政资金支出情况

2025 年财政资金拨款支出 605.03 万元,分别是社会保障和就业支出 156.13 万元,卫生健康支出 39.03 万元,农林水支出 380.16 万元,住房保障支 29.71 万元,项目支出 64.1 万元。

(三) 结转和结余情况

年初结转和结余为 0 万元,年末结转和结余为 0 万元

三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析

1. 履职效能

(1) 森林资源保护与管理

为加强森林资源动态检测与保护,严控森林火宅、病虫害发生、确保森林覆盖率稳定提升,我单位通过完善森林防火预警系统、实施病虫害统防统治,森林火灾受害率和病虫害成灾率均低于控制标准。例如将森林火灾受害率控制在上级下达的 0.9%以下。切实保障了人民群众生命财产及森林资源安全,让群众满意度达到 95%以上。

(2) 维护地区和谐稳定履职效果

为推进地区和谐稳定,一是通过驻村干部收集群众诉求,及时回应群众所需,积极解决群众所难,最大限度减少

矛盾发生和升级，确保了地区和谐稳定；二是退休财政补差人员的工资补差及时到位，提高了退休人员的年均收入，保障了退休人员的稳定性。

2. 预算管理

我单位严格按照要求编制年初部门预算，结合林业资源管护、生态修复工程等业务规划，科学合理的编制了年初预算，并加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，严控“三公”经费，整体支出管理水平得到提升，各项绩效指标均达到了预期效果，实现年度收支平衡。

3. 财务管理

我单位已制定内部财务管理制度，单位合理设置财务工作岗位，明确职责权限，单位资金使用符合相关财务管理制度规定，加强政府采购管理，资金使用效率较好。

4. 资产管理

我单位建立固定资产台账，规范登记固定资产的购置时间、购置价格、使用部门、使用状况等信息，定期进行清查盘点，每年至少进行一次全面清查，做到账账相符、账实相符。对固定资产的购置、处置等严格按照规定的程序办理审批手续，未经批准不得擅自进行购置或处置。提高资产利用率和资产盘活率，充分利用国有资产并使其发挥最大作用。截至 2025 年 12 月 31 日，我单位无闲置资产，资产盘活率为 0%。

5. 采购管理

我单位严格执行政府采购促进中小企业发展，支持中小企业发展，采购执行率 $\geq 95\%$ 。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 65.68 万元，1-12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策。我单位严格按照规定履行评估论证、申报程序，确保部门预算项目绩效目标与计划期内的任务数、预算安排的资金量匹配，确保绩效目标设置科学合理、规范完整，并在规定时间内完成项目入库。

2. 项目执行。我单位在项目执行中实际列支内容与绩效目标设置方向相符，采取灵活的项目调整措施，确保项目实施过程中的科学性和规范性。

3. 目标实现。我单位部门预算项目绩效目标数量指标完成情况较好，且数量指标实现程度与预期目标的偏离度较低。

（三）结果应用情况

1. 绩效自评情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织各业务股室、中心、站所负责人对 2025 年项目开展了预算事前绩效评估，成立了绩效评价工作小组负责本单位绩

效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。

本单位按要求对 2025 年部门整体支出开展绩效自评从评价情况来看，不管是在资金预算编制方面，还是预算执行、支出绩效方面，都按相关规定严格执行，并合理安排支出，使财政资金发挥最大的效益。所以我单位整体支出绩效总体评价为优。按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为 98 分，等级为优秀。

2. 信息公开情况

在县委、县政府和主管部门的正确领导下，我单位加强政府信息公开力度，努力做好政府信息的公开工作，进一步完善我单位政府信息公开制度。我单位主要做到了以下几点：

- （1）加强组织领导，完善政府信息公开机制。
- （2）加强制度建设，提高政府信息公开质量。
- （3）主动公开政府信息情况，2025 年公开了财政预算、“三公经费”、政府采购等信息。

(4) 公开形式，通过县政府网站将信息公开，通过“政府信息公开目录”专栏，可以查阅公开和目录以及主动公开的政府信息。

(5) 公开时间，严格按照要求在规定的时间节点内按时公开。

3. 评价结果及运用

(1) 针对本部门绩效自评中存在的问题，及时调整和优化本部门后续项目和以后年度预算支出的方向和结构，合理配置资源，加强财务管理。

(2) 建立激励于约束机制，强化评价结果在项目申报和预算编制中的有效运用。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

我单位严格按照有关要求使用和管理中央对地方专项转移支付资金，实际支出与项目规定的用途一致，资金使用做到公开、公平，按程序上报和审批，严格执行财务制度，无截留、挤占、挪用补偿基金等违规行为。财务制度健全，财务信息真实完整。绩效自评结论为 98 分。

(二) 存在问题

财务管理需进一步规范,三公经费的控制方面，财务制度与管理形势需进一步强化。队伍综合素质有待进一步提高森防专业技术人员技术力量需进一步增强。

（三）改进建议

1. 科学合理编制预算，严格执行预算

按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理的编制本年预算方案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差情况。

2. 规范账务处理，提高财务信息质量

严格按照《会计法》、《事业单位会计制度》、《事业单位财务规则》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

3. 完善管理制度

加快推进财政绩效监督“三管三必须”落地见效，进一步强化本部门预算绩效管理工作组织领导，理顺部门内部预算绩效自评工作机制，明确财务机构和业务机构责任分工，构建统筹协调、多方联动、各负其责的预算绩效管理工作格局。

4. 建议组织开展业务水平能力的提升培训

组织专业化团队，定期到基层开展培训，提高森防队伍专业化水平。

附表：单位预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

附表 1:

单位预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (65分)	履职效能 (15分)	履职效果	15	部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标, 反映该项职能目标完成效果情况。	15	
	预算管理 (23分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算, 年初预算编制的科学性和准确性	8	
		支出执行进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行情况	6	
		预算年终结余	4	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	5	
	财务管理 (12分)	财务管理制度	4	部门财务管理制度建立情况	4	
		财务岗位设置	4	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	4	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	4	
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	3	
项目绩效 (35分)	资产管理 (9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	3	
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	3	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
	项目决策 (12分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况, 绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	3	
		项目入库	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库	4	
	项目执行 (12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	4	
	目标实现 (11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
扣分项 (10分)	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况		

附表 2

单位整体绩效目标完成情况自评表
(2025 年度)

单位：万元

部门名称			米易县林业局				
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金		
	605.03		605.03				
年度总体目标	根据 2025 年基本支出（人员、公用）及驻村帮扶干部等项目支出，按相关要求，严格规范，保质保量完成资金支出任务。严格执行预算，保障单位正常运转。切实保障驻村干部人才待遇落实，加强驻村干部的生活保障。加强国有林巡护，减少涉林违法案件发生，加强国有林征占用林地管理。让群众满意度达到 95%以上。						
年度主要任务	任务名称		主要内容				
	人员经费		包括事业人员工资、保险等支出				
	公用经费		包括事业人员福利党建等公用支出，保障单位正常运转				
	其他运转类经费		包括驻村干部费用				
	特定目标类		完成企保退休人员年补补差费用				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	编内人员（含退休）	定性		人	在职 20 人，退休 74 人
		质量指标	全年经费兑现率	≥	98	%	100
		时效指标	完成时间	定性		年	2025 年 1-12 月
		成本指标	成本	=			6050302.56 元
	效益指标	社会效益指标	有效保障驻村干部生活、工作	定性	是否保障		是
			提高退休人员收入	定性	是否保障		是
		生态效益指标	森林资源	定性	是否有效保障		有效
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度指标	≥	人民群众满意度		≥95%

附件 2: 米易县国有林场退休企保人员财政补差 项目支出绩效自评报告

米易县国有林场根据米财绩[2026]16 号《米易县财政局关于开展县本级预算绩效自评工作的通知》的相关要求，积极开展 2025 年度财政支出项目绩效自评工作。现将米易县国有林场退休企保人员财政补差项目绩效管理工作自评情况汇报如下：

一、项目概况

根据财政预算安排，下达米易县国有林场企保退休人员财政补差经费 64.1 万元，主要用于解决国有林场企保退休人员补差经费。

（一）项目资金申报及批复情况。

米易县国有林场企保退休人员财政补差项目是按照《中共米易县委办公室米易县人民政府办公室关于印发米易县国有林场改革实施方案的通知》》（米委办发〔2017〕51 号）相关规定为依据申报，自 2011 年起将企保退休人员财政补差经费纳入县本级财政预算。

2025 年，县国有林场按照财政预算要求，结合当年补差所需经费进行预算，报由县财政解决本年度企保退休人员财政补差经费 64.1 万元。此项目 2025 年初预算“一上”申报数 64.1 万元，“二上”批复数 64.1 万元，当年实际到位 64.1 万元，支出 64.1 万元。本年度共补差 63 人，达到人均补差

1 万余元。实行“专款专用”“支出合理”的原则，确保该项资金全部用于退休企保人员工资补差。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容

主要用于：企保退休63人退休待遇补差。

2. 项目应实现的具体绩效目标

该项目的实施，全面保障我场 63 名企保退休人员的退休待遇，让群众满意度达到 95%以上。项目实施分配合理，使用合规，执行有效，资金拨付按照完整的审批流程和手续进行。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行

（三）项目资金申报相符性。

项目设立目标充分，符合国家、省、市以及县委县政府重大决策部署和宏观政策规划，项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

国有林场企保退休人员财政补差经费 64.01 万元由县级财政解决，安排预算 64.01 万元，

2. 资金到位

国有林场企保退休人员财政补差资金到位情况与资金计划金额一致，到位及时，资金到位率达 100%。

3. 资金使用

截止评价时点该项目实际支出金额 64.01 万元，项目资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，资金支出严格控制在预算范围内，资金使用严格按照相关的财务管理制度规定执行，安全、规范、财务账务处理及时。

（二）项目财务管理情况。

该项目财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，在规定时间内及时从银行代发，会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

该项目是属于人员经费项目，没有立项、招投标等过程。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目主要用于人员经费方面支出，资金拨付按照完整的审批程序和手续进行。

（二）项目效益情况。

项目数量、质量、时效、成本完成情况较好，在规定时间内发放到退休人员手中，让大家满意，生活得到保障，对社会稳定和经济持续快速发展提供有力支撑，群众满意度达到 100%。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议

无