

高邑县农广校 2024 年度整体支出绩效自评报告

贯彻落实《中共高邑县委办公室高邑县人民政府办公室关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（高发〔2019〕7号）文件精神，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对农广校2024年整体支出情况实施了财政支出绩效自评价，形成本评价报告。

一、 部门基本情况

（一） 部门概况

- 1、中等学历教育，提高农民及农村基层干部知识水平。
- 2、组织农民进行科技教育培训，负责农业农村人才工作。拟订农业农村人才队伍建设规划并组织实施，指导农业教育和农业职业技能开发，指导新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训。
- 3、完成县委、县政府交办的其他工作。

（二） 部门收支预决算情况

2024年度实际预算收入84.23万元，其中：县财政拨款收入84.23万元，其他收入0万元，预算到位率为100%。

2024年决算支出为84.23万元，其中：县财政拨款支出84.23万元，其他支出0万元，预算执行率为100%。（其中人员经费82.69万元、公用经费1.54万元）

（三） 部门整体支出绩效目标、指标

我单位积极履职，完成单位本职工作，完成2024年中等学历教育，提高农民及农村基层干部知识水平。组织农民进行科技

教育培训，指导农业教育和农业职业技能开发，指导新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训。

二、自评工作开展情况

（一）自评的组织工作

为做好 2024 年度项目资金绩效自评工作，提高财政资金使用效益，我单位认真学习县财政局下发有关专项资金绩效自评的工作要求与评价内容，结合实际，组织成立了绩效评价工作小组，单位校长李立元任组长，王艺欢、李冉任成员的评审小组。

（二）实施过程

本次绩效评价工作过程包括前期准备、组织实施、撰写评价报告三个阶段。

1. 前期准备。一是按照绩效评价工作要求，明确绩效评价的内容和范围，初步制定绩效评价工作方案。二是召开座谈会，对工作方案进行反复讨论并广泛征求相关部门和有关人员意见。三是对我单位各预算项目单独进行打分自评，在资料搜集、信息核实、现场调研、访谈沟通等工作的基础上，挖掘绩效数据，拟定项目产出、项目执行、项目效益等指标体系，准确地计量和评判各项目实施后产生的经济效益等影响，最终形成评价结论。各项目自评工作为实施我单位年度绩效评价工作奠定了基础。

2、组织实施。评价工作小组对我单位年度绩效的相关资料进行收集、梳理。首先，通过分析、核实，确保所收集的数据和资料真实、可靠。其次，逐一梳理各文件内容，将存在的问题以批注形式予以说明，同时在梳理资料过程中将资料分类并排序编码，形成资料清单。最后，在与相关人员沟通过程中，直接对照资料清单进行核实，随时删除已核实的批注问题，及时更新备注

信息，确保已提交和待补充的资料名称、存在的问题及重点信息同时展现。

3、撰写绩效评价报告。小组成员在对收集的数据、资料进行核对、比较、计算的基础上，对比年度绩效目标，形成评价结论；根据评价论，撰写绩效评价报告，并形成绩效评价档案。

三、部门整体支出绩效目标实现情况及指标分析

（一）总体绩效目标实现情况

1、我单位在设置总体目标和具体绩效指标时，牢牢把握关联性、可控性、可实施性，精准性，可衡量和低成本的原则，根据各项预算特点设置相应绩效目标。但由于绩效目标管理经验不足，导致预算绩效目标设置和绩效指标编制水平有待进一步提高。

2、部分绩效指标设定不易量化，只能用定性方法考核，造成评分具有一定主观性。

（二）分项绩效目标实现情况及指标分析

1. 投入指标（20分）

（1）绩效目标指标管理（10分）

绩效目标科学性：总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标完整、指向精准、客观公正、数量适当、有可行性。该项得分7分。

绩效指标科学性：较为准确的反映了绩效目标完成情况；清晰、细化、可评价、可衡量。该项得分3分。

（2）预算编制（10分）

预算编制完整性：部门所有收入全部纳入部门预算；部门支出预算统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。该项得分2分。

项目预算功能分类等编制合规性：功能分类编制准确；项目支出按规定编制政府采购预算；项目支出按规定实施投资评审管理；项目支出按规定实施绩效目标管理。该项得分 6 分。

预算上报及时性：本部门预算信息按规定时间进行上报。该项得分 2 分。

2. 过程（执行）指标（40 分）

（1）预算执行（25 分）

收入预算完成率：本部门收入预算数 84.23 万元，预算完成数 84.23 万元，预算完成率 100%。该项得分 2 分。

预算调整率：本年度预算调整率 0%。该项得分 2 分。

支出进度：部门季度支出进度情况中，第二、三季度支出进度达到序时进度。该项得分 4 分。

资金结余结转率：本年度结转结余资金 0 万元，资金结余结转率 0%。该项得分 2 分。

“三公经费”控制率：本年度“三公经费”预算数 0.03 万元，实际支出 0 万元，“三公经费”控制率 0%。该项得分 2 分。

政府采购执行率：根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划，该项得分 2 分。

决策真实性：考核决算编制数据账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据一致。该项得分 2 分。

资金使用合规性：严格按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金。该项得分 4 分。

财务管理规范性：部门相关财务规则和会计制度的执行情况，符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大

开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留支出情况；不存在挤占支出情况；不存在挪用支出情况；不存在虚列支出情况。该项得分 5 分。

(2) 预算管理 (7 分)

管理制度健全性：为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度健全完整,相关管理制度得到有效执行。该项得分 2 分。

预决算信息公开性：本部门按照政府信息公开有关规定内容和时限公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息。该项得分 2 分。

基础信息完善性：本部门基础数据信息和会计信息资料真实、完整。该项得分 1 分。

资产管理规范性：部门的资产配置、使用合规,处置规范,除财政拨款收入外,无其他收入。该项得分 2 分。

(3) 绩效评价 (8 分)

绩效自评覆盖率：所有项目均按照财政局要求实施绩效自评并报送相关材料,绩效自评覆盖率 100%。该项得分 4 分。

评价结果应用率：财政绩效评价、部门自评结果应用情况中提出的意见建议已采纳并应用于下年预算。该项得分 4 分。

3. 产出指标 (25 分)

(1) 数量指标 (10 分)

开展技术培训达标率：开展技术培训达标率 100%以上。该项得分 5 分。

招收中专学员达标率：招收中专学员达标率达到 100%以上。该项得分 5 分。

(2) 质量指标 (10 分)

正常完成率：各项工作正常完成，达到预期进度，正常完成率 100%。该项得分 10 分。

(3) 时效指标 (5 分)

按时完成率：每项工作任务按时完成，达到预期指标值。按时完成率 100%。该项得分 5 分。

4. 效果指标 (15 分)

(1) 部门整体效益 (9 分)

进一步提高农民综合素质，加快农村带头人培养和农业技术知识的推广，提高农业经营效益。该项得分 9 分。

(2) 社会公众满意度 (6 分)

通过问卷调查，服务对象满意度较高。但未达到预期效果。该项得分 5 分。

四、评价结论和评价等级

2023 年我单位积极履职，通过加强预算收支管理，不断梳理内部管理流程，建立健全内部管理制度，部门整体支出管理水平得到提升。自评得分为 99 分，较好的完成了年度工作目标，综合评价等级为“优秀”。

五、存在的问题及改进措施

(一) 整改措施

1、在工作中根据不断出现的新情况和发现的新问题，逐步完善项目绩效评价管理体系，进一步提高项目绩效管理水平和效率；建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

2、对相关人员加强培训，切实提高部门预算收支管理水平、项目立项管理水平和绩效目标管理水平。进一步健全和

管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。

(二) 结果应用

通过年度绩效评价，有效了解预算编制、预算执行、绩效目标实现等相关情况，对以后的年度预算安排和预算收支管理工作具有指导性意义。

六、评价工作组人员名单及签字（姓名、工作单位、职务、职称）

姓名	工作单位	职务	签字
李立元	农广校	校长	李立元
王艺欢	农广校	副校长	王艺欢
李冉	农广校	副校长	李冉



分项绩效项目清单

单位：万元

序号	项目名称	预算数	执行数	结余交 回财政 数	自评得分	分项项目绩效目标	分项项目绩效目标完 成情况
		(调整后)	(至2023年底)				
1	办公费	0.9	0.9	0	98		通过培训，让农民学员了解更多国家政策，转变了思想观念，学习了新知识，掌握了新技能，进一步提高了农民综合素质，加快了农村带头人的培养和农业技术知识的推广，提高农业经营效益，激发农民创新创业活力。

部门整体支出绩效自评表

填报单位：高邑县第一中学

单位：万元

预算执行情况		资金执行情况		预算执行率			
预算数：	84.23	执行数：	84.23	100%			
其中：财政资金	84.23	其中：财政资金	84.23				
		其他					
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	评价标准	分值	自评得分	
投入 (20)	绩效目标科学性	绩效目标科学性	总体绩效目标、分项目标和预算项目目标是否完整、指向精准、客观公正、数量适当、可行性。	全部符合得满分；总体绩效和分项目标不符合各扣2分；每个项目目标扣0.5分，扣完为止。	7	7	
		绩效指标科学性	1、是否准确反映绩效目标完成情况；2、是否清晰、细化、可评价、可衡量。	全部符合得满分；一项不符合扣0.5分。	3	3	
	预算编制 (10)	预算编制完整性	1、部门(单位)所有收入是否全部纳入部门预算；2、部门支出预算是否按各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。	全部符合得满分；一项不符合扣1.5分。	2	2	
		项目预算功能分类等编制合规性	1、功能分类编制准确性；2、项目支出是否按规定编制政府采购预算；3、项目支出是否按规定实施政府采购管理；4、项目支出是否按规定实施绩效管理。	全部符合得满分；一项不符合扣2.25分。	6	6	
		预算上报及时性	是否按规定的时间进行了上报	按时间要求得满分，否则得零分。	2	2	
	过程 (执行) (40)	收入预算完成率	收入预算完成率	部门收入预算完成数与预算数的比较，用以反映和评价部门收入预算的完成情况。收入预算完成率=收入预算完成数/收入预算数*100%。	1、预算完成率大于或等于95%得满分；2、预算完成率小于或等于80%得0分；3、预算完成率在85%—90%之间的，在0分和满分之间确定；每降低一个百分点，扣分值的十分之一。	2	2
			预算调整率	部门本年度预算的调整数与年初预算数的比率。预算调整率=调整预算数/年初预算数/年初预算数*100%。(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门成本拨款调整等原因临时调整除外)	1、预算调整率等于0的，得满分；2、预算调整率大于或等于10%的，得0分；3、预算调整率在0-10%之间的，在0分和满分之间确定；每增加一个百分点，扣分值的十分之一。	2	2
		支出进度	支出进度	部门季度支出进度情况，用以反映和评价部门预算执行的及时性和均衡程度。	对当年的一般公共财政预算资金支出进度按季进行考核，第2、3、4季度的支出进度均符合时进度的，得满分；支出进度未达到时进度的，每次扣分值1分。	4	4
			资金结转率	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率。反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率=结转结余总额/支出预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转资金与结余资金之和(决算数)。支出预算数是指财政部门批复的本年度部门支出预算数(含上年结转)。本年12月份追加事项造成的结转结余资金除外。	1、结转结余率小于或等于5%的，得满分；2、结转结余率大于或等于50%的，得0分；3、结转结余率在5%-50%之间的，在满分和0之间计算确定；每五个百分点为一档，每档扣分值的十分之一。	2	2
		“三公经费”控制率	“三公经费”控制率	本年度“三公经费”实际支出数与预算数的比率，用以反映和考核各单位重点行政成本的控制程度。“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%。	“三公经费”控制率≤100%得满分，大于100%每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	2	2
政府采购执行率			部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。政府采购执行率=实际政府采购金额/政府采购预算数*100%。政府采购预算=采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	以总分为上限，采用完成率法计分；得分=政府采购执行率*分值，超出总分值不加分。	2	2	
决策真实性		决策真实性	考核核算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计核算数据是否一致。	对部门决算数据进行抽查，发现账表不一致的，不得分。	2	2	
		资金使用合规性	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3. 项目的重大开支是否经过论证；4. 是否符合部门预算批复的用途；5. 是否存在截留支出情况；6. 是否存在挤占支出情况；7. 是否存在挪用支出情况；8. 是否存在虚列支出情况。一项不符合，扣分值0.5分，扣完为止。	4	4	
财务管理规范性		财务管理规范性	考核部门(单位)相关财务规则和会计制度的执行情况，用以反映部门(单位)财务管理的规范程度。	1. 会计科目和账务处理是否正确，是否实行会计电算化；2. 往来账款清理是否及时；3. 银行账户数量、开户程序是否符合规定；4. 库存现金是否超过规定限额，有无违反规定大额支取现金。一项不符合，扣分值1.25分。	5	5	
		管理制度健全性	部门(单位)为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	1. 是否已制定或具有预算资金管理、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2. 相关管理制度是否得到有效执行。一项不符合，扣分值1分。	2	2	
预算管理 (7)	预算信息公开性	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预算信息，用以反映和考核部门(单位)预算管理的公开透明情况。	1. 是否按规定内容公开预算信息；2. 是否按规定时限公开预算信息。一项不符合，扣分值二分之一。	2	2		
	基础信息完善性	部门(单位)基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息管理工作开展情况。	1. 基础数据信息和会计信息资料是否真实；2. 基础数据信息和会计信息资料是否完整；一项不符合，扣分值二分之一。	1	1		
	资产管理规范性	部门(单位)的资产配置、使用是否合理，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。	1. 是否建立资产台账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和标准；3. 资产对外使用(出租等)是否及时足额上缴；4. 资产处置事项是否按规定报批；5. 公务用车(含业务用车)是否符合编制要求，是否履行审批手续。一项不符合，扣0.4分。	2	2		
绩效评价 (8)	绩效自评覆盖率	部门(单位)按照财政局要求实施绩效自评并报送相关自评材料的数据占应实施项目绩效自评数量的比重。	采用完成率法计分；得分=覆盖率*分值	4	4		
	评价结果应用率	财政绩效评价、部门自评结果应用情况，评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳率/提出的意见建议总数*100%	采用完成率法计分；得分=应用率*分值	4	4		
产出 (25)	数量指标 (10)	开展4期技术培训	开展技术培训次数占全年目标任务数的比重。	1. 开展技术培训达标率达到90%以上，得满分；2. 开展技术培训达标率小于等于50%，得0分；3. 开展技术培训达标率在50%-90%之间的，在满分和0之间计算确定；每10个百分点为一档，每档扣分值的十分之一。	5	5	
		招收中专学员50名	招收中专学员数量占全年目标任务数的比重。	1. 招收中专学员达标率等于100%，得满分；2. 招收中专学员达标率小于等于50%，得0分；3. 招收中专学员达标率在50%-100%之间的，在满分和0之间计算确定；每10个百分点为一档，每档扣分值的十分之一。	5	5	
	质量指标 (10)	正常完成率	正常完成的工作任务数量占工作任务总量的比重。	1. 正常完成率等于100%，得满分；2. 正常完成率小于等于70%，得0分；3. 正常完成率在70%-100%之间的，在满分和0之间计算确定；每10个百分点为一档，每档扣分值的十分之一。	10	10	
	时效指标 (5)	按时完成率	按时完成的工作任务数量占工作任务总量的比重。	1. 按时完成率等于100%，得满分；2. 按时完成率小于等于70%，得0分；3. 按时完成率在70%-100%之间的，在满分和0之间计算确定；每10个百分点为一档，每档扣分值的十分之一。	5	5	
效果 (15)	履职效益 (15分)	部门整体效益 (9分)	部门(单位)通过履行社会管理、公共服务、市场监管等职责在社会、经济、民生、环境发展等方面所带来的直接或间接影响。	根据评价部门实际情况设置，并可将其细化为相应的个性化指标，如经济效益指标、社会效益指标以及环境效益指标。	9	9	
		社会公众满意度 (6分)	通过问卷调查了解社会公众在部门履职效果、解决群众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意度，反映和评价部门支出所带来的社会效益。	满意度在90%以上，得满分，以80%为标准，每下降10%、扣1.5分，低于60%，不得分。	6	5	
合计					100	99	
三、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	进一步加强预算管理，提高预算编制的精准性。提高各业务科室的预算管理意识，实事求是、全面细致地进行预算编制，进一步提高预算编制的全面性、精准性。						

填报人：王艺欣

联系电话：84032813