

48

附件 4

## 高邑县农广校 2021 年度整体支出绩效自评报告

贯彻落实市委市政府《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（石发〔2019〕8号）文件精神，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对高邑县农广校 2021 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、部门职能

（一）承担全县农村农民及基层干部的学历教育提升工作。借助学历教育层次提升，提高农民及基层干部的思想水平和技术水平，提高农民及基层干部的致富及带动致富的能力，引导学员自觉在思想上、政治上、行动上同党中央保持高度一致。

（二）承担各类“三农”专题调研及培训规划编制工作。

依据县委、政府规划，结合高邑实际，围绕中央、省、市提出的重大理论、战略和方针政策，贯彻执行上级有关“三农”工作的法律法规和方针政策，确定有关专题开展调查研究，拟订“三农”培训工作的年度计划和长远规划并组织实施。

（三）承担全县农民科技教育培训、农村实用人培养、高素质农民培育工作。面向“三农”开展农业科技及农村实用技术推广培训；发挥农业农村科技培训主渠道作用，有计划地轮训和培训

各乡镇、村农业技术骨干；负责对学员在培训期间的表现进行考核，提出考核意见；负责高素质农民及农村实用人才认定工作。

(四)完成县委、县政府交办的其他任务。

## 2、组织机构

### 单位机构设置情况

单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式
河北省农业广播电视学校高邑县分校本级	事业	正科级	财政性资金基本保证

## 3、人员情况

县农广校全额拨款事业编制8名。其中，校长1名，副校长2名。

## 4、资产情况

上年末固定资产金额为1.91万元。本年度拟购置固定资产总额为0.00万元。

### (二) 部门收支预决算情况

2021年预算收入123.87万元，其中：一般公共预算收入123.87万元，其他来源收入0万元。2021年支出预算123.87万元，其中基本支出123.87万元，包括人员经费118.86万元和日常公用经费5.01万元；项目支出0万元。

2021年度实际预算收入108.66万元，其中：县财政拨款收入108.66万元，其他收入0万元，预算到位率为100%。2021年整体支出为108.66万元，其中：县财政拨款支出108.66万元，其他支出0万元，预算执行率为100%。

### (三) 部门整体支出绩效目标、指标

#### 1. 整体绩效目标：

(一) 全面完成县农广校教学与管理, 办好涉农中专和合作办学工作。

(二) 加大开展农民使用技术教育培训活动。

## 2. 分项绩效目标:

(一) 教学工作绩效目标: 高标准完成教学和管理工作。

根据教育部、农业部有关规定, 高标准完成农业广播电视教育的教学和管理工作。一是开展专兼职教师教学能手比赛、制作课件比赛等活动, 提升师资队伍建设水平。二是通过教学档案资料的检查验收, 加强教学过程和教学效果的管理工作。

(二) 招生工作绩效目标: 多层次办学, 招生规模稳步上升。

抓招生促发展。一是继续抓好中等学历教育, 二是拓展招生渠道, 通过市校办好东农网络教育招生。

(三) 农村实用人才培养绩效目标:

办好“田间课堂”、“夏夜专场”等新培训模式开展春冬夏农民大培训。

以农民需求为导向, 组织专兼职教师及聘专家积极开展农村科技教育“送教下乡”活动, 把农民培训工作办到农民合作社、家庭农场、种养大户和农业企业等农业产业各节点。

## 二、自评工作开展情况

(一) 自评的组织工作

为扎实做好 2021 年度项目资金绩效自评工作, 切实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。

(二) 自评的方法和过程

1、评价方法

采取定量分析与定性分析相结合,运用因素分析法、比较法、现场核查法、访谈、问卷调查等基本方法开展评价工作。

(1) 因素分析法。通过列举分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。通过对项目当期实际产生的项目效益结果与预期目标进行分析对比和定性分析、定量分析,分析完成(或未完成)目标的因素,从而评价财政支出绩效。

(3) 现场核查法。现场对项目进行核实,实事求是检查其财务情况和绩效表现等相关资料。

(4) 访谈。通过与相关人员进行面谈,针对项目的不同特点和关键问题,直接听取项目管理者、实施人员的意见。

(5) 问卷调查。设计有针对性的调查问卷,通过对服务对象和受益群体等发放调查问卷,获取对项目实施效果的满意程度。

## 2、评价过程

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科室和有关人员意见。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、生态效益、社会效益和可持续响,最终形成评价结论。各项目自评工作为顺利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，即时更新备注信息，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；根据评价结论，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

保证工资福利等发放人员范围的精准性和发放数据的准确性，做好经费保障工作，保障办公正常运转，保障日常办公需要，维持单位正常运转。提高农民综合素质，增加农民知识储备，提高农民收入，为乡村振兴培养新型人才。

我单位年中调整项目已对绩效目标指标做出相应的调整。

## （二）分项绩效目标实现情况及指标分析

我单位 2021 项目 1 个，具体详情见分项绩效项目清单。

参照预算绩效文本中分项绩效目标、指标，从完成数量、质量、时效、成本效益等方面，对分项目标指标完成情况进行评价，指标要细化、量化，得分依据要充分。

### 1、投入指标（20 分）

#### （一）绩效目标指标管理（10 分）

### (1) 绩效目标科学性

经自评，总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标较为完整、指向精准、客观公正、数量适当、具有可行性，故此项得分 6.5 分。

### (2) 绩效指标科学性

经自评，绩效指标科学性较为准确的反映了绩效目标完成情况；较为清晰、细化、可评价、可衡量，故此项得分 3 分。

## (二) 预算编制 (10 分)

### (1) 预算编制完整性

经自评，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，故此项得分 2 分。

### (2) 项目预算功能分类等编制合规性

经自评，预算功能分类编制准确；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管理，故此项得分 6 分。

### (3) 预算上报及时性

经自评，本部门预算按规定的时间进行了上报，故此项得 2 分。

## 2、过程（执行）指标（40 分）

### (一) 预算执行 (25 分)

#### (1) 收入预算完成率

经自评，部门收入预算完成数与预算数比较，得出收入预算完成率达到 100%，故此项得 2 分。

(2) 预算调整率

经自评，部门本年度预算的调整数与年初预算数的比率达0%。故此项得2分。

(3) 支出进度

经自评，第2、3、4季度末的支出进度均符合序时进度的，故此项得4分。

(4) 资金结余结转率

经自评，部门本年度结转结余率0%，故此项得2分。

(5) “三公经费”控制率

经自评，部门本年度“三公经费”控制率0%，故此项得2分。

(6) 政府采购执行率

经自评，部门本年度政府采购预算中采购机关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，故此项得2分。

(7) 决策真实性

经自评，部门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，故此项得2分。

(8) 资金使用合规性

经自评，部门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。预算资金的运行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，故此项得4分。

#### （9）财务管理规范性

经自评，部门相关财务规则和会计制度执行规范，会计科目和账务处理正确，已实行会计电算化；往来账款清理及时；银行账户数量、开户程序符合规定；库存现金未超过规定额度，无违反规定大额支取现金情况，故此项得5分。

### （二）预算管理（7分）

#### （1）管理制度健全性

经自评，部门为加强预算管理，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，故此项得2分。

#### （2）预决算信息公开性

经自评，部门按照政府信息公开有关规定内容和时限公开了部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，故此项得2分。

#### （3）基础信息完善性

经自评，部门基础数据信息和会计信息资料真实、完整，故此项得1分。

#### （4）资产管理规范性

经自评，部门的资产配置、使用合规，处置规范，收入及时足额上缴，故此项得2分。

### （三）绩效评价（8分）

#### （1）绩效自评覆盖率



经自评，部门严格按照财政局要求实施绩效自评并全部报送相关自评材料，故此项得4分。

#### (2) 评价结果应用率

经自评，财政绩效评价、部门自评结果应用情况中提出的意见建议被采纳并应用于下年预算，故此项得4分。

### 3、产出指标（25分）

#### (一) 数量指标（10分）

##### (1) 开展技术培训次数

经自评，全年开展技术培训次数达标，故此项得5分。

##### (2) 招收中专学员人数

经自评，全年招收中专学员人数达到预期值，故此项得5分。

#### (二) 质量指标（10分）

##### (1) 帮助农民解决实际问题

经自评，帮助农民了解菌肥使用等种植知识，解决了实际问题故此项得5分。

##### (2) 提高农民综合素质

经自评，帮助农民学员学到了农业知识，提高了农民综合素质，故此项得5分。

#### (三) 时效指标（5分）

##### 年内完成资金按时拨付

经自评，年内各项目按规定的时间节点完成，故此项得5分。

### 4、效果指标（15分）

#### 履职效益（15分）

### (1) 部门整体效益

经自评，为助力乡村振兴培养高素质人才，农民学员了解了国家政策，转变了思想观念，学习了新知识，为助力乡村振兴培养了高素质人才，故此项得7分。

### (2) 社会公众满意度

通过调查了解社会公众在部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面较为满意，故此项得6分。

## 四、评价结论和评价等级

根据项目执行情况和项目绩效情况，2021年农广校部门整体支出指标体系设定满分100分，得分97.5分，整体评价为“优秀”。

## 五、存在的问题及改进措施

### (一) 存在的主要问题

绩效目标指标设置不够合理和科学，和主管科室沟通较少。

### (二) 针对问题提出具体改进措施或建议

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；

2、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》，《政府会计制度》，项目立项规范，绩效评价相关方针、政策以及市财政有关规定等的学习培训，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。

## 六、评价工作组人员名单及签字（姓名、工作单位、职务、签字）

姓名	工作单位	职务	签字
----	------	----	----

王 毅	高邑县农广校	校长	王毅
王艺欢	高邑县农广校	副校长	王艺欢
曹英霞	高邑县农广校	办公室主任	曹英霞

### 部门整体支出绩效自评表

填报单位：高邑县农广校

单位：万元

		预算安排情况（调整后）		资金执行情况		预算执行率	
一、预算执行情况		预算数：	108.66	执行数：	108.66	100%	
		其中：财政资金	108.66	其中：财政资金	108.66		
		其他	0	其他	0		
	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
二、工作整体完成情况	投入（20）	绩效目标指标管理（10）	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合格各扣2分；每个项目目标扣0.5分，扣完为止。	7	6.5
			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、部门支出预算是否统筹各类支出，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投资评审管理；4、项目支出是否按规定实施绩效目标管理。	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）	预算执行（25）	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程度。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85%的得0分；3、预算完成率在85%—95%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*100%。（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）	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；每增个百分点，扣分值的十分之一。	2	2
			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季度末的支出进度均符合序时进度的，得满分；支出进度未达到序时进度的，每次扣分值1分。	4	4
			资金结余结转率	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余结转资金除外。	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；每五个百分点为档，每档扣分值的十分之一。	2	2
			“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，用以反映和考核某单位对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。	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	考核决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	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办法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以及有关专项资金管理办法的规定；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评估论证；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	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额度，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
			预算管理（7）	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成事业发展的保障情况。	1.是否已制定或具有预算资金管理办法、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
预决算信息公开性	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、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	1.是否按规定内容公开预决算信息；2.是否按规定时限公开预决算信息。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情况的支撑情况。	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、使用是否合规,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规定标准;3.资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批;4.资产收益是否及时足额上交财政;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量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)	园区道路保洁清理洒扫次数	开展技术培训次数	开展技术培训次数大于等于5次为满分,小于5次得0分	5	5
		招商引资项目对接洽谈数	招收中专学员人数	招收中专学员人数大于等于50人为满分,小于50人得0分	5	5
	质量指标(10)	帮助农民解决实际问题	帮助农民了解菌肥使用等种植知识,解决实际问题	采用完成率法计分:得分=应用率*分值	5	5
		提高农民综合素质	帮助农民学员学到了农业知识,提高了农民综合素质	采用完成率法计分:得分=应用率*分值	5	5
	时效指标(5)	全年各项目按照时间节点完成	反映年内各项目是否按规定的时间节点完成	按时间要求得满分,否则得零分。	5	5
效果(15)	履职效益(15分)	部门整体效益(9分)	为助力乡村振兴培养高素质人才,农民学员了解了国家政策,转变了思想观念,学习了新知识,为助力乡村振兴培养了高素质人才	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	7
		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、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,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	6
合计					100	97.5
三、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	绩效目标指标设置不够合理和科学,和主管科室沟通较少。完全利用评价小组职能,紧密联系各科室,提升绩效自评质量					

填报人: 曹英霞

联系电话: 84032813

## 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2021年底)				
1	农民科技培训	0.79	0.79		98	提高农民综合素质，增加农民知识储备，提高农民收入，为乡村振兴培养新型人才。	提高农民综合素质，增加农民知识储备，提高农民收入，为乡村振兴培养新型人才。