

# 2018 年现代职业教育质量提升计划 专项经费(第二批)绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

**项目背景：** 根据《财政部、教育部关于下达 2018 年现代职业教育质量提升计划专项资金预算数的通知》（财科教【2018】47 号）文件精神，财政部下达学院 2018 年度现代职业教育质量提升计划专项资金 600 万元，用于支持各地建立完善以改革和绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度，引导高等职业教育创新发展。支持各地在优化布局的基础上，改扩建中等职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备等，推动建立健全中等职业学校生均拨款制度。着力加强内涵建设，以中国特色高水平高职学校和专业、1+X 证书制度试点等项目为引领，以完善教学工作诊断与改进、质量年度报告制度等为保障，加强内涵建设提高人才培养质量与服务能力。

### 项目主要内容及实施情况：

根据学院的工作总体要求 2018 年现代职业教育质量提升计划专项资金主要用于：

1. 改善办学条件，学院计划改造消防管线 5700 米（其中北校区 2300m，总部校区 3400m），增加安装消防栓，维修学院换热站二次管网，目前消防管线及换热站二次管网工程已全部完工，消防管线符合国家规范，达到消防要求，换热站二次管网工程验收合格，现已全部完工投入使用；

2. 新建北校区学生周转食堂 1 栋，框架结构，地上一层，总建筑面积 1000 m<sup>2</sup>，截止目前项目已完工验收投入使用，极大缓

解北区学生食堂就餐压力，使学生的生活不受影响，保证了正常教学工作的开展；

3. 学院购置实训设备、新建 WEB 实训室，购置办公用品，提升了学院办学水平、提高了学生的动手能力，保障学院健康有序发展。目前项目已完工投入使用

**资金投入和使用情况：**2018 年 9 月，自治区财政厅印发《关于拨付 2018 年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）的通知》（新财教〔2018〕24 号），下达我院中央转移资金预算 600 万元，资金性质：一般公共预算财政拨款。因资金到位时间晚，当年未能执行，资金全部结转到 2019 年使用。

2019 年该项目资金主要用于：改造消防管线 5700 米计划投资 141 万元，新建北校区学生周转食堂投资 239 万元，购置实训设备、新建 WEB 实训室及换热站二次管网工程等改善办学条件等 220 万元。

目前工程已全部完工，项目验收合格，投入使用。项目资金 600 万元全部用于项目建设，执行资金 585.92 万元，剩余资金 14.08 万元为质保金，资金执行率 97.66%。

## （二）项目绩效目标

**项目绩效总目标：**通过改造消防管线及供热站二次管网，新建学生周转食堂、实训室等，学院改善了基本办学条件，提升办学能力，学院整体实力大幅提升。学院充分发挥“国家骨干高职示范院校”和“新疆第二产业职教园区牵头建设单位”的龙头作用，着力深化产教融合、校企合作，试行现代学徒制。同时着力加强内涵建设，以中国特色高水平高职学校和专业、1+X 证书制度试点等项目为引领，以完善教学工作诊断与改进、质量年度

报告制度等为保障，加强内涵建设提高人才培养质量与服务能力。2019年10月底，我院应用化学专业被教育部评为中国特色高水平专业群建设项目，成为服务自治区产业转型升级、高质量发展的重要力量。

**项目阶段性目标：**按照2019年度工作计划，逐月逐季开展工作，通过项目实施，有序将到位资金逐步执行完毕，保障资金的使用效率，完成预算执行，2019年学院利用2018年现代职业教育质量提升计划专项资金完善了学院的消防设施、新建学生周转食堂，新建学生实训室改善了学院办学条件，为学院真创中国特色高水平学校及高水平专业群建设奠定了基础。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价的目的、对象和范围**

**绩效评价目的：**严格执行《预算法》，强化支出责任，提高资金的使用效益。本次评价旨在客观反映自治区扩大职业教育承载能力经费项目管理情况，项目完成情况，取得的成绩及效益，进而分析在政策制定，预算资金安排，项目管理等方面存在的问题，并提出针对性建议。践行“花钱必问效、无效必问责”。

**绩效评价对象：**新疆轻工职业技术学院

**绩效评价范围：**新疆轻工职业技术学院2018年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）项目的使用及绩效情况。

### **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。**

**绩效评价原则**本次绩效评价遵循以下原则：

1、科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范

的程序对项目绩效进行客观公正的反应。

2、统筹兼顾。绩效评价应职责明确，各有侧重，相互衔接，单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出，谁自评”。

3、激励约束。绩效评价结果应与预算安排，政策调整改进管理实质性挂钩体现奖优罚劣和激励相容，导向有效，要安排低效，要压紧，无效要问责。

4、公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**评价指标体系：**本次绩效评价采用《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件规定，确定绩效评价指标体系，按下表设置分值。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	4	
		立项程序规范性	4	
	绩效目标	绩效目标合理性	4	
	绩效目标	绩效指标明确性	4	
	资金投入	预算编制科学性	4	
		资金分配合理性	4	
过程	资金管理	资金到位率	4	
		预算执行率	4	
		资金使用合规性	4	
	组织实施	管理制度健全性	2	
		制度执行有效性	2	
产出	产出数量	实际完成率	10	
	产出质量	质量达标率	10	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	产出时效	完成及时性	10	
	产出成本	成本节约率	10	
效益	项目效益	实施效益	10	
		满意度	10	

**评价方法：**本次绩效评价的方法，单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法和公众评判法。比如学生的就业率、学院的整体竞争力有所提升，采用的是比较法。社会、学生、企业的满意度评价采用的是公众评判法。定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

**评价标准：**本次绩效评价的评价标准主要采用的是计划标准、行业标准、历史标准等，消防管道建设、北区学生食堂建设、设备购置及维修工程是按行业标准、历史标准进行验收，各项评价指标都是以预先制定的目标、计划和预算指标估为评价标准采用计划标准。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

新疆轻工职业技术学院 2018 年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）项目绩效经部门绩效评价小组综合评价，按下表设置并打分，得分为 100 分，评价等级为优。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目	立项依据充分性	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	立项	立项程序规范性	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
	绩效目标	绩效指标明确性	4	4
	资金投入	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	4
过程	资金管理	资金到位率	4	4
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	2	2
产出	产出数量	实际完成率	10	10
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	10	10
	产出成本	成本节约率	10	10
效益	项目效益	实施效益	10	10
		满意度	10	10

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况。

为保证 2018 年现代职业教育质量提升计划专项资金(第二批)的规范使用和财务的完整性, 由院领导及发展规划处成立以主要负责人、技术人员、综合管理人员、财务人员组成项目小组, 经项目小组研究确定并提出申请, 经工作会议研究同意实施项目,

明确项目各阶段建设目标和监测指标，责任到人，确保项目按期实施。

## （二）项目过程情况

2018年现代职业教育质量提升计划专项资金（第二批）经费9月底到位，因资金到位时间晚，当年未能执行。2019年学院对项目进行了专家咨询、论证，进行招投标。项目在实施过程中严格按照政府采购规定执行，所有合同严格执行学院合同管理办法，履行内部审核。项目实施过程中，定期对项目的实施情况进行检查、监督和评估，及时纠正项目执行过程中的偏差，履行单位内部审核。目前执行资金585.92万元，剩余资金14.08万元为质保金，资金执行率97.66%。

## （三）项目产出情况

### 数量指标：

1、“购置实训设备及供热站二次管网维修改造等校舍”等共计投入资金205.92万元，其中：化工实训室购置工作台及学生电脑桌椅等48.98万元，新建WEB实训室价值44.46万元。

学院维修工程等支出112.48万元。现实训室及设备已投入使用，维修工程验收合格已投入使用；

2、新建北校区学生周转食堂，框架结构，地上一层，总建筑面积1000 m<sup>2</sup>。同时完成室内外水电暖气配套设施建设及地上原有建筑物的拆除，工程预算224万元，实际投资238.71万元，已投入使用，2019年实际完成率100%；

3、“消防管道铺设”子项目在学院总部校区、北校区原有暖气管网（宽1.5m，高2m）的基础上建设消防专用给水管网，开挖土方268m<sup>3</sup>，改造消防管线5400米（其中北校

区 2300m，总部校区 3400m），增加室外消防栓安装 24 套，消防管线预计支出 141 万元，实际支出 140.15 万元，验收达到消防要求，已全部投入使用，2019 年实际完成率 100%。

#### **质量指标：**

1. “消防管道铺设”已按国家消防标准验收合格，验收合格率 100%，现项目已全部投入使用。

2. 验收合格率：“购置实训设备及供热站二次管网维修改造”项目、“新建北校区学生周转食堂”项目、“消防管道铺设”项目全部验收合格，验收合格率 100%，达到年初预期的指标值。

**时效指标 1：**按时完成项目计划，截止 2019 年 12 月项目已全部执行完毕，项目执行率 100%。

#### **（四）项目效益情况。**

##### **1、项目实施的社会效益分析**

（1）建设消防管道项目。按自治区和乌鲁木齐米东区消防部门要求，完善学院消防设施，在总部校区和北校区建立消防专用管线及在图书馆的改建一键报警喷淋消防系统，达到国家规定的人员密集场所的消防设施标准，为学院财产和师生的生命安全提供保障。

（2）学院竞争力提升，购置实训设备及维修校舍，提升学院办学能力和办学水平，加强学生动手能力的培养，按照强化文化素养课、夯实专业核心课、突出实践技能“三条主线”系统设计，开发工学结合课程体系和课程标准，形成一套完整的人才培养方案开发流程，学院整体实力提升。

##### **2、满意度指标完成情况分析。**



实训基地及学生食堂建成后，师生学习生活环境显著改善。师生的满意度达到 95%。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法：**

一是领导高度重视，成立绩效自评工作领导小组，主要领导负责，分管领导具体负责，安排专人具体办理，形成一级抓一级，层层落实；二是严格执行相关财经法律法规，项目经费专款专用，无挪用现象，项目办、财务处、审计处、后勤中心等职能部门通力合作，保障学院的正常运转，充分发挥财政资金最大效益；三是科学制定方案。为是绩效评价工作平稳有序进行，在正式评价开展前拟定了详细的工作方案，方案内容包括评价内容、评价方法、评价依据、时间安排、工作步骤、工作要求等；四是业务人员工作积极、认真负责，抓好项目实施的绩效评价。

### **（二）存在的问题及原因分析：**

根据本次绩效评价情况，发现预算绩效申报存在绩效目标设置不科学、不合理的问题。原因为编制的项目预算自评指标体系不够精细，绩效目标不具体，绩效目标未完全细化，分解工作任务不够具体，部分绩效指标不清晰，在经费支出过程中经济功能精确度有待提高。

绩效评价指标体系有待进一步优化、完善，对学生及学生家庭满意调查要规范化、制度化，进一步明确绩效评价报告撰写工作职责，充分调动各部门的参与热情，切实提高使用效益。

## **六、有关建议**

学院目前生均拨款水平远远未达到国家每生/每年 12000 元水平，学生学费标准近 20 年未发生变化，学院经费非常紧张，希望

财政加强资金投入力度，促进新疆职业教育的蓬勃发展。

## 七、其他需要说明的问题

无

# 项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	2018 年第二批现代职业教育质量提升计划							
主管部门	自治区工信厅			实施单位	新疆轻工职业技术学院			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	600	600	585.92	10	97.66%	9.766	
	其中:当年财政拨款	600	600	585.92	—	97.66%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>目标 1: 购置实训设备及维修校舍, 提升学院办学能力和办学水平。</p> <p>目标 2: 完善学院消防设施, 为学院财产和师生的生命安全提供保障。</p> <p>目标 3: 建设学生周转食堂建, 缓解就餐压力, 改善学生就餐环境, 满足学院办学基本条件的需要。</p>			<p>项目实际到位资金 600 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 已经执行 585.92 万元, 实际资金执行率为 98%. 余额为预留质保金, 待到期后再进行支付。</p>				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出 指标	数量 指标	实训室建设完成率	100%	100%	10	10	
			北区食堂建设(平米)	1000	1000	5	5	
			消防管线建设	5400 米	5400 米	5	5	
		质量 指标	消防管线建设	符合国家 消防要求	符合国家 消防要求	10	10	
			验收合格率	100%	100%	10	10	
	时效 指标	按时完成项目计划	100%	100%	10	10		
	效益 指标	社会 效益 指标	消防管线建设	保障消防 安全	保障消防 安全	10	10	
			学院竞争力	提升	提升	20	20	
	满意 度指 标	服务 对象 满意度 指 标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
教师满意度			≥95%	95%	5	5		
总分						100	99.766	