

扩大职业教育承载能力专项资金绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

项目背景：以《关于追加 2018 年自治区职业教育专项经费-扩大职业教育承载能力专项经费的通知》（新财教【2018】174 号）为立项依据，设立新疆轻工职业技术学院扩大职业教育承载能力工作经费，此项目将着力扩大职业教育承载能力，集中力量改善一批中高职学校办学条件，为普职比调整及高职扩招提供保障。我院将着力优化专业布点建设，围绕自治区“一产上水平、二产抓重点、三产大发展”的要求，紧贴市场、紧贴产业、紧贴职业，推动专业链深度融入产业链。着力深化产教融合、校企合作，指导各地同步规划职业教育与产业发展，健全制度保障体系；主动融入产业、融入企业办学，努力做好产教融合这篇职业教育的“大文章”。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。着力提升师资保障水平，从教师队伍引进、存量培训、兼职教师聘任等方面，加强双师型教师队伍建设。切实提高人才培养质量，提升服务产业发展、服务脱贫攻坚、服务实现社会稳定与长治久安总目标的能力。

项目主要内容及实施情况：

根据学院的工作总体要求扩大职业教育承载能力项目主要用于：1、消防设施完善：项目计划总投资 200 万元。包括北区新建消防水池，泵房，控制室和一键报警系统。其中消防水池、泵房及消

防控制室一座，地下一层，地上无，容积为 600 立方米，总建筑面积 243.07 平方米；改造消防管线 300 米，安装一键报警系统，完成校区消防管线符合国家规范，达到消防要求。截止目前已全部完工投入使用。

2、建设一中心两平台项目。以现代生物特征识别和大数据技术为支撑，建好学院的指挥中心，实现高效指挥；建好教师和学生两个信息平台，强化分析研判，实现精准预测、智慧决策。通过一中心两平台项目建设实现安全保障、教书育人、服务师生的目标，夯实平安校园的基础。截止目前已全部完工投入使用。

3、化工实训室搬迁扩容项目及改善办学条件总经费投入 100 万元，共分四个部分内容：包含土建（自流平、排水沟）；管路拆装实训设备搬迁、安装和调试；化工单元操作及安全训练设备搬迁、安装和调试；化学实验、水性涂料、分析检验等设备搬迁、安装和维护调试。截止目前已全部完工投入使用。

资金投入和使用情况：2018 年 11 月底自治区教育厅拨付学院扩大职业教育承载能力补助资金 600 万元（新财教【2018】174 号），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：消防设施完善:203.05 万元、平安校园建设 287.33 万元、化工实训室搬迁扩容及改善办学条件等 105.7 万元。

目前已全部执行完毕，项目验收合格，项目资金 600 万元全部用于项目建设，执行资金 596.08 万元，剩余资金 3.92 万元为质保金，资金执行率 99.35%。

（二）项目绩效目标

项目绩效总目标：近年来，尤其是中央新疆工作座谈会召开以来，新疆把发展职业教育作为一项紧迫而重大的战略任务，作为发展经济、促进就业、改善民生、维护稳定的重要举措，切实抓紧抓好。自治区通过扩大职业教育承载能力项目积极支持高等职业学校教育教学改革和专业建设，学校基本办学条件得到了明显改善。提升职业学校办学水平，培养了大批技能型人才。自治区通过扩大职业教育承载能力项目帮助学校建设实习实训场地、配置教学仪器设备，提高基本办学条件，增强了学生的动手能力，提升了学生的就业率。

2018年9月财政下达项目资金600万，因资金到位晚，要进行论证及招投标等，当年未能按时执行，资金全部结转到2019年执行。

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年学员利用自治区扩大职业教育承载能力项目资金完善了学院的消防设施、建设一中心两平台、完成了化工实训室搬迁扩容及改善办学条件等。

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自治区通过扩大职业教育承载能力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	
	产出时效	完成及时性	10	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	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，消防设施及一中心两平台建设是按行业标准、历史标准进行验收，化工实训室搬迁采用计划标准，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。

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扩大教育承载能力经费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	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
		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

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	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。

为保证扩大职业教育承载能力专项资金的规范使用和财务的完整性，由院领导及财务部门成立以主要负责人、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年扩大教育承载能力经费11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。目前项目已执行596.08万元，执行率99.35%。

（三）项目产出情况

数量指标：

1、消防水池及泵房：项目总投资141万元。包括北区新建消防水池，泵房，控制室。其中消防水池、泵房，地下一层，地上

无，容积为 600 立方米，总建筑面积 243.07 平方米，投资 141 万元，2019 年实际完成率 100%。

2、改造消防管线 300 米，安装一键报警系统 62 万元，安装一键报警系统，完成校区消防管线符合国家规范，达到消防要求，2019 年实际完成率 100%。

3、建设一中心两平台总投资 287.33 万元。以现代生物特征识别和大数据技术为支撑，建好学院的指挥中心，实现高效指挥；建好教师和学生两个信息平台，强化分析研判，实现精准预测、智慧决策。通过一中心两平台项目建设实现安全保障、教书育人、服务师生的目标，夯实平安校园的基础。2019 年实际完成率 100%。

4、化工实训室搬迁扩容项目等总经费投入 109 万元，共分四个部分内容：包含土建（自流平、排水沟）；管路拆装实训设备搬迁、安装和调试；化工单元操作及安全训练设备搬迁、安装和调试；化学实验、水性涂料、分析检验等设备搬迁、安装和维护调试。2019 年项目执行 105.7 万元，实际完成率 97%。

质量指标：验收合格率 100%，现项目已全部通过验收投入使用，实际验收合格率 100%，达到年初预期的指标值。

时效指标：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、项目实施的经济效益分析

（1）为学生提供良好的实训环境，化工实训的搬迁项目完成后，学生实训条件得到极大改善，极大提升了学院的教学综合实力。

(2) 实训条件的改善，能为更多的学生提供动手实践机会，提高了学生的就业率，达到 96%。

2、满意度指标完成情况分析。

随着学院水平、办学能力的提升，学生就业率有所提升，学生家长、学生、用人企业满意度得到提升，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，主要领导负总责，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责任，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年扩大职业教育承载能力							
主管部门	自治区工业和信息化厅			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	596.08	10	99.35%	9.935	
	其中：当年财政拨款				—		—	
	上年结转资金	600	600	596.08	—	99.35%	—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	2019 预期目标			实际完成情况				
	项目预算资金 600 万,主要用于消防设施完善、一键报警控制室建设、化工实训室搬迁扩容项目等。消防设施的改善保证学院内部消防体系的完整,化工实训的搬迁项目完成后,极大提升了学院的教学综合实力,实训条件的改善,能为更多的学生提供动手实践。			项目实际到位资金 600 万元,截止 2019 年 12 月 31 日,已经执行 596.08 万元,执行率 99.35%。余额为预留质保金,待到期支付				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	消防水池及泵房(万元)	141	141	5	5	
			一键报警控制室(万元)	62.	62.05	5	5	
			平安校园建设等(万元)	288	287.33	10	10	
			化工实训室搬迁(万元)	109.	105.7	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	验收合格率	100%	100%	10	10	
			为学生提供良好的实训环境	良好	良好	10	10	
		社会效益指标	就业率	≥96%	96%	20	20	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学院竞争力	提升	提升	10	10	
			家长满意度	≥95%	95%	3	3	
			企业满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	4	4	
总分					100	99.935		