

宁德职业技术学院

宁职院函〔2022〕12号

2021年市级财政项目——提前下达2021年 现代职业教育质量提升计划中央专项资金 绩效评价报告

宁德市财政局：

按照《福建省教育厅关于开展2021年度职业教育发展专项资金绩效自评工作的通知》（闽教职成〔2022〕4号），本单位对2021年现代职业教育质量提升计划中央专项资金支出情况进行了绩效评价。现将自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

宁德职业技术学院是经福建省人民政府批准、教育部备案的全日制普通高等院校，是福建省示范性现代高职院校建设工程培育院校。学校总占地面积523亩，设有信息技术与工程学院、茶学院、文化与旅游学院、新能源与智能制造学院、经济管理学院、教育学院、继续教育学院等7个二级学院。本校专注于培养高等专科学历高端技能型人才，促进科技文化发展，以全日制高等专科学历教育为主，同时开展各种形式的非学历教育。学校现有2个国家级骨干专业、2个中央财政支持“提升专业服务产业发展能力建设项目”专业、1个国家级教学资源库，还拥有7个省级高职教育示范专业、2个省级产教融合示范专业点、4个省级职业院校服务产业

特色专业群、4个省级现代学徒制培育项目、10个省级“二元制”技术技能人才培养模式改革试点项目、1个省级中高职衔接专业指导性人才培养方案开发项目等。近年来，学校累计获国家级教学成果奖二等奖1项，省级教学成果奖特等奖1项、一等奖5项、二等奖3项，同时还获得第五、六届全国农业职业教育教学成果奖一、二等奖各1项，在全省同类高职院校中名列前茅，学校办学成效得到了社会和业界的高度认可。

（二）项目基本情况

为支持职业教育改革发展、国家财政下发现代职业教育质量提升计划资金，以深化产教融合、校企合作，支持开展“1+X”证书制度试点、支持实施中国特色高水平高职学校和专业建设计划、支持职业学校改善办学条件。资金发放结合实际向困难地区和薄弱环节倾斜，向办学质量高、办学特色鲜明的职业院校倾斜。2021年度“现代职业教育质量提升计划”专项资金财政下拨我校资金625万元，用于支持我校职业实训基地建设、招生工作、教学仪器设备购置、图书资料配置等方面。宁德职业技术学院2021年现代职业教育质量提升计划建设项目绩效目标为：改善学校办学条件，提升职业教育基础能力，丰富专业建设内涵，提高师资队伍水平及提升人才培养质量。该项目深化了产教融合、校企合作的教学模式，进一步加强了技术技能型人才培养，切实提高了学生就业能力。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

单位根据上级绩效评价有关文件精神，结合项目资金安

排情况和本单位实际，对绩效目标进行了合理编制。共编制数量指标 6 个——校内外实习实训基地建设数、完成社会培训的次数、函授大专学历的人数、新型职业农民大专学历教育的人数、教师参加各类进修培训的人次、组织学生各类考试的数量；质量指标 1 个——招生录取率；时效指标 1 个——预算执行率；社会效益指标 1 个——当年毕业生的就业率；服务对象满意度指标 1 个——毕业生就业满意度。

2. 健全项目管理制度

项目资金全部纳入学校综合预算管理，按上级规定的使用范围安排项目资金。为了更好管理和使用项目资金，2021 年学校还制定《宁德职业技术学院公务借款管理办法（试行）》和修订了《宁德职业技术学院会议费管理办法（修订）》

《宁德职业技术学院经费支出审批办法（修订）》等管理制度，进一步规定了项目资金使用和管理。

3. 监督项目执行、纠偏纠错

以定期检查不定期抽查的模式对正在实行的项目进行监督，对项目过程中存在不足的地方及时召开讨论会议，梳理问题给出解决方案，保持项目稳定运行。

4. 开展绩效动态监控

在季度结束时，按规定填制绩效监控表，及时了解项目的季度资金使用情况，以及产出目标的完成情况。及时发现存在的问题，并提出改进意见，确保项目顺利及时地开展。

（二）项目财务管理状况

我院按照全面实施预算绩效管理的要求，建立健全预算绩效管理机制，按规定科学合理设定绩效目标，对照绩效目标进行绩效监控、绩效评价，强化评价结果运用，保障绩效信息公开，提高资金配置效率和使用效益。本项目累计安排

资金 464 万元，实际到位资金总额 464 万元。其中用于弥补全年物业支出管理费 60.48 万元，用于 1+X 证书试点经费 75 万元，实训教学等有关支出 270.46 万元，其他支出 58.06 万元。总计支出共 464 万元。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

本次选用指标一级指标 4 项，包括决策、过程、产出、效益；二级指标 11 项，包括项目立项、资金投入、绩效目标、资金管理、组织实施、时效目标、成本目标、数量目标、质量目标、社会效益目标、服务对象满意度目标。三级指标 20 项。包括立项程序规范性、预算编制科学性、资金分配合理性、绩效指标明确性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、预算执行率、弥补全年物业管理费支出、校内外实习实训基地建设数、完成社会培训的次数、函授大专学历的人数、新型职业农民大专学历教育的人数、教师参加各类进修培训的人次、组织学生各类考试的数量、招生录取率、当年毕业生的就业率、毕业生就业满意度等。采用的评价方法是比较法。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

由项目绩效目标有关任务部门提供各目标完成材料，采取核实相关资料等现场核查方式，对项目工作成效进行了检查、核实，绩效目标总体完成情况良好。

3. 项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后 项目立项 2 分，绩效目标 5 分，资金投入 7 分，资金管理 9 分，组织实施 5 分，时效目标 5 分，成本目标 5

分,数量目标 25 分,质量目标 5 分,可持续影响目标 15 分,服务对象满意度 15 分,总得分 98。评价等级:优。

(二) 项目绩效目标完成情况

1. 产出目标完成情况

(1) 时效目标目标 1:预算执行率绩效目标值是 90%,实际完成值为 100%,目标完成率为 111.11%。

(2) 成本目标目标 1:弥补全年物业管理费支出绩效目标值是 20 万元,实际完成值为 60.48 万元,目标完成率为 302.4%。

(3) 数量目标目标 1:函授大专学历的人数绩效目标值是 550 人,实际完成值为 1517 人,目标完成率为 275.82%;目标 2:新型职业农民大专学历教育的人数绩效目标值是 500 人,实际完成值为 537 人,目标完成率为 107.4%;目标 3:教师参加各类进修培训的人次绩效目标值是 12 人次,实际完成值为 22 人次,目标完成率为 183.33%;目标 4:组织学生各类考试的数量绩效目标值是 3 次,实际完成值为 8 次,目标完成率为 266.67%;目标 5:完成社会培训的次数绩效目标值是 2300 人次,实际完成值为 9239 人次,目标完成率为 401.7%;目标 6:校内外实习实训基地建设数绩效目标值是 3 个,实际完成值为 4 个,目标完成率为 133.33%。

(4) 质量目标目标 1:招生录取率绩效目标值是 83%,实际完成值为 84.76%,目标完成率为 102.12%。

2. 效益目标完成情况

(1) 可持续影响目标目标 1:当年毕业生的就业率绩效目标值是 81%,实际完成值为 93.03%,目标完成率为 114.85%。

3. 满意度目标完成情况

(1) 服务对象满意度目标 1:毕业生就业满意度绩效目

标值是 65%，实际完成值为 91.76%，目标完成率为 141.17%。

（三）项目绩效分析

1. 决策（15%）指标体系得分 14 分，其中：

（1）项目立项满分 3 分，得 2 分。立项程序 规范性本项目满分 3 分，得 2 分，扣分原因为：①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。；

（2）绩效目标满分 5 分，得 5 分。绩效指标 明确性本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：①已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。；

（3）资金投入满分 7 分，得 7 分。预算编制 科学性本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。；资金分配 合理性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。；

2. 过程（15%）指标体系得分 14 分，其中：

（1）资金管理满分 9 分，得 9 分。资金到位率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：到位及时率大于 90%；预算执行率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用率大于 95%；资金使用 合规性本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④存在截留、挤占、

挪用、虚列支出等情况。；

(2) 组织实施满分 6 分,得 5 分。管理制度 健全性本项目满分 3 分,得 2 分,扣分原因为: ①相应的业务管理制度不够完善; ②业务管理制度合法、合规、完整。; 制度执行 有效性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为: ①遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。;

3. 产出目标指标体系得分 40 分,其中:

(1) 时效目标满分 5 分,得 5 分。预算执行率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 达到目标值;

(2) 成本目标满分 5 分,得 5 分。弥补全年物业管理费支出本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 达到目标值;

(3) 数量目标满分 25 分,得 25 分。校内外实习实训基地建设数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值; 组织学生各类考试的数量本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 达到目标值; 教师参加各类进修培训的人次本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为: 达到目标值; 新型职业农民大专学历教育的人数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为: 达到目标值; 完成社会培训的次数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为: 达到目标值; 函授大专学历的人数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为: 达到目标值;

(4) 质量目标满分 5 分,得 5 分。招生录取率本项目满分 5 分,得 5 分,得分原因为: 达到目标值;

4. 效益目标指标体系得分 15 分,其中:

(1) 可持续影响目标满分 15 分,得 15 分。当年毕业生的就业率本项目满分 15 分,得 15 分,得分原因为: 达到目标

值；

5. 满意度目标指标体系得分 15 分, 其中:

(1) 服务对象满意度满分 15 分, 得 15 分。毕业生就业满意度本项目满分 15 分, 得 15 分, 得分原因为: 达到目标值;

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

人才培养质量保障体系和内部质量保障体系建设方面比较滞后, 影响了学院的进一步发展。

师资队伍方面还不够强大, 引进高层次人才存在难度, 限制了学院教学水平的提高。

(二) 项目改进措施

加快引进高层次管理、科研、教学人才, 争取多建几个名师、技能大师工作室。不断加强建设学院内部质量保障体系。

完善基础办学条件的步伐要加快, 推进校园信息化的建设、教学资源内容的再丰富、加强实训室建设与管理。

五、下一步改进工作的意见和建议

健全制衡机制, 逐步强化对项目资金和项目运行全过程的监督检查, 不断提高绩效监督质量。要加强预算编制和预算执行监督, 促进提高预算管理水平。要严格跟进项目监督, 重点检查绩效评价工作质量, 促进评价结果客观、公正和有效。

