

# 宁德技师学院

宁技师院〔2023〕12号

## 宁德技师学院关于开展 2022 年省级现代职业教育发展专项资金绩效评价的报告

市财政局：

根据《宁德市财政局关于 2023 年市直部门预算绩效管理有关工作的通知》（宁财绩〔2023〕3 号）文件要求，我院领导组织单位相关人员开展针对 2022 年度部门预算中的财政专项支出项目的绩效自评工作，现已顺利完成绩效自评各项内容，将结果报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况。

我院成立于 1980 年，是市属财政全额拨款事业单位，执行政府会计制度。学院全面贯彻党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实从严治党主体责任，坚持不懈开展党风廉政建设。紧紧围绕 2022 年宁德区域主导产业发展的新业态，努力探索和实践校企深度

融合的合作机制。为宁德市新兴主导产业培养技术技能人才，努力把学院建设成为服务宁德本土龙头企业的技能人才培养、培训基地。

## （二）项目基本情况。

2022年省级现代职业教育发展专项资金，是指用于机械系购买检测智慧实训平台设备及附件的省级财政专项资金。项目建设期为2022年1年，计划总投资50万元，其中：省级财政专项资金50万元。

根据《福建省财政厅 福建省教育厅关于印发福建省现代职业教育发展专项资金管理办法的通知》（闽财规〔2022〕15号）和《福建省财政厅 福建省教育厅关于下达2022年省级现代职业教育发展专项资金（市县）的通知》（闽财教指〔2022〕55号）要求，我校设立了项目专门工作小组。按照“统一规划、专账核算、专款专用”的原则，实行项目管理。

## 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

从立项合法、合理性、绩效目标合理性等几个方面对项目进行事前评估。

#### 2. 健全项目管理制度

学院按照福建省财政厅 福建省教育厅关于印发福建省现代职业教育发展专项资金管理办法的通知》等专项管理制度开展项目建设，为项目建设提供制度保障。在账务处理系统中使用科目设置和项目设置相结合的方法，使项目专账既能按支出的经济性质和资金来源反映。

#### 3. 监督项目执行、纠偏纠错

学院以项目建设领导小组统领工作，实行项目负责制，做到工作职责明确，人员配置到位。

#### 4. 开展绩效动态监控

学院群策群力，领导带头、教职工全员参与，形成“学院与部门、部门与项目责任人联动”的工作机制。

#### （二）项目财务管理状况。

本项目累计安排资金 50 元，其中财政资金-省 50 万元。实际到位资金总额 50 万元，其中财政资金-省 50 万元。实际资金支出 50 万元，其中财政资金-省 50 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

决策方面：学院选用了 3 个二级指标，下设三级指标 6 个，从项目立项、绩效目标、资金投入三方面进行评估。

过程方面：学院选用了资金管理和组织实施两个二级指标，下设三级指标 5 个，从资金到位率、预算执行率、管理制度健全性等方面进行评估。

产出方面：学院选用了数量目标、质量目标、时效目标和成本目标四个二级指标，下设 8 个三级指标对项目的产出情况进行评估。

效益方面：学院选用了社会效益指标及服务对象满意度指标 2 个二级指标进行评估。

学院采用汇总分析方法进行绩效自评。

##### 2. 现场勘验、检查、核实的情况

按照《宁德市财政局关于做好 2022 年部门预算绩效管理有关工作的通知》的要求，学院根据自身的实际情况细化

了绩效评价项目的各项指标，遵循“实事求是、尊重客观、力求精准”的原则，做到科学量化、便于实施。

### 3. 项目绩效自评得分和自评等级

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 6 分，绩效目标 4 分，资金投入 5 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，时效目标 5 分，成本目标 5 分，数量目标 20 分，质量目标 10 分，社会效益目标 5.2 分，服务对象满意度 20 分，总得分 95.2。评价等级：优。

#### （二）项目绩效目标完成情况

##### 1. 产出指标完成情况

（1）时效指标。绩效目标是项目开始时间为 2023 年 9 月，实际完成值为 2022 年 9 月，目标完成率为 100%。

（2）成本指标。机电专业群建设成本绩效目标值是小于等于 50 万元，完成值是 50 万元，目标完成率为 100%。

（3）数量指标。目标 1：“校企双主体育人班”冠名班绩效目标值是大于 4 个，实际完成值是 5 个，目标完成率 125%；目标 2：职业资格认证人数不少于 200 人，实际完成值为 419 人，完成率 209%；目标 3：学生参加市级技能大赛获奖人次大于等于 3，完成值为 5，完成率 167%；目标 4：承办（或参与）市级专业技能比赛至少一次，完成率为 100%。

（4）质量指标。目标 1：双师型教师占专业课教师比例绩效目标值是 70%，实际完成值为 72.03%，目标完成率为 103%；目标 2：验收合格率绩效目标值是 100%，实际完成值为 100%，完成率为 100%。

##### 2. 效益指标完成情况

社会效益指标。为社会培养高级工及以上技能人才绩效目标值大于等于 300 人,实际完成值为 204 人,目标完成率为 68%。

### 3. 满意度指标完成情况

服务对象满意度:用工企业对学生满意度绩效目标值是 90%,实际完成值为 94%,目标完成率为 104%。

### (三) 项目绩效分析

#### 1. 决策 (15%) 指标体系得分 15 分,其中:

(1) 项目立项满分 6 分,得 6 分。立项依据充分性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为立项依据充分;立项程序规范性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为立项程序规范。

(2) 绩效目标满分 4 分,得 4 分。绩效目标合理性本项目满分 2 分,得 2 分,得分原因为绩效目标合理;绩效指标明确性本项目满分 2 分,得 2 分,得分原因为绩效指标明确。

(3) 资金投入满分 5 分,得 5 分。预算编制科学性本项目满分 2 分,得 2 分,得分原因为预算编制科学;资金分配合理性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为资金分配合理。

#### 2. 过程 (15%) 指标体系得分 15 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,得分原因为资金到位率 100%;预算执行率本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为预算执行率 100%;资金使用合规性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为资金使用合规。

(2) 组织实施满分 6 分,得 6 分。管理制度健全性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为管理制度健全;制度执行有效性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为制度执行有效。

#### 3. 产出目标指标体系满分 40 分,得 38.5 分,其中:

(1) 时效指标满分 5 分,得 5 分。原因是项目开始时间绩效目标是 2022 年 9 月,实际完成值为 2022 年 9 月,目标完成率为 100%,得 5 分。

(2) 成本指标满分 5 分,得 5 分。机电专业群建设成本不大于 50 万元满分 5 分,得 5 分,得分原因为实际完成值是 50 万元,目标完成率为 100%。

(3) 数量指标满分 20 分,得 20 分。“校企双主体育人班”冠名班绩效目标完成值是 5 个,目标完成率 125%,满分 5 分,得 5 分;职业资格认证人数目标完成值为 419 人,完成率 209%,满分 5 分,得 5 分;学生参加市级技能大赛获奖人次完成率 167%,满分 5 分,得 5 分;承办(或参与)市级专业技能比赛目标完成率为 100%,满分 5 分,得 5 分。

(4) 质量指标满分 10 分,得 10 分。双师型教师占专业课教师比例目标满分 5 分,得 5 分,原因是绩效目标值是 70%,实际完成值为 72.03%,目标完成率为 103%;验收合格率绩效目标满分 5 分,得 5 分,原因是绩效目标完成率为 100%。

4. 效益目标指标体系满分 30 得分 25.2 分,其中:

(1) 社会效益指标满分 10 分,得 5.2 分。为社会培养高级工及以上技能人才绩效目标满分 10 分,得 5.2 分,原因是实际完成值为 204 人,目标完成率为 68%,按照每少 20 人,扣 1 分,所以得 5.2 分。

(2) 服务对象满意度满分 20 分,得 20 分。用工企业对学生满意度项目满分 20 分,得 20 分,得分原因为用工企业对学生满意度绩效目标值是 90%,实际完成值为 944%,目标完成率为 104%,超过绩效目标值。

#### 四、项目存在的问题和改进措施

##### (一) 项目存在问题

机电专业群开展专业培训，为社会培养的高级工及以上技能人才和在校生开展高级工及以上技能水平培训人数少于绩效目标值。

## （二）项目改进措施

积极开展机电专业群电气及数控加工专业高级工及以上技能人才社会化培训。

## 五、下一步改进工作的意见和建议

今后，学院将更加全面、细致地制定绩效目标，建议上级部门在政策允许的前提下，只要不违背改善学校办学条件的大方向，在财政、教育部门的监管下，专项资金的在实际使用过程中，可根据实际情况做必要的申报、调整。

附件：1. 市级财政项目支出绩效自评表（部门评价）

宁德技师学院（宁德市闽东高级技工学校）

2022年4月28日



---

宁德技师学院办公室

2022年4月28日印发

# 市级财政项目支出绩效自评表（部门评价）

（ 2022 年度）

评价层次： 项目承担单位绩效自评  市直主管部门绩效自评

评价类型： 项目事中评价  项目事后评价

项 目 名 称： 2022年省级现代职业教育发展专项资金

项目承担单位： 宁德技师学院（宁德市闽东高级技工学校）（公章）

项目主管部门： 宁德技师学院（宁德市闽东高级技工学校）（公章）

填报日期 2023年4月28日

宁德市财政局 制

单位 基本 信息	单位负责人	阙少波	职务	院长	联系电话	2952939		
	财务负责人	龚明夏	职务	财务负责人	联系电话	2968643		
	项目负责人	余深松	职务	机械系主任	联系电话	13950506896		
	单位性质	<input type="checkbox"/> 行政机关 <input type="checkbox"/> 参公事业单位 <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> 非参公事业单位 <input type="checkbox"/> 企业 <input type="checkbox"/>			经费来源	财政拨款		
	单位职能	我院成立于1980年，是市属财政全额拨款事业单位，执行政府会计制度。学院坚持以“促进就业为导向、以服务发展为宗旨”的办学理念，以培养中高级产业技能人才为目的，涵盖学历教育、技能培训鉴定和社会实践等内容，中等职业教育中高等技术水平的全日制学历教育。			单位人数	197		
	单位地址	福建省宁德市蕉城南路56号			邮政编码	352100		
	立项依据							
项目 基本 情况	项目性质		<input type="checkbox"/> 市委市政府研究确定的专项资金 <input type="checkbox"/> 经常性专项业务费 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 已确定分年度预算安排的专项资金 <input checked="" type="checkbox"/> 其他专项 <input type="checkbox"/>					
	项目起止时间		计划时间	开始：2022年9月 完成：2022年12月	实际时间	开始：2022年9月 完成：2022年12月		
	部门预算功能科目		2050302中专教育					
	绩效目标批复文号		宁财教指（2022）1号					
	评价内容		绩效内容		绩效目标值	实际完成值	目标值完成比例	
	年度绩效目标 (定量目标)	产出指标	数量指标	目标1	“校企双主体育人班”冠名班	>4个	5	125%
				目标2	职业资格认证	≥200人	419	209%
				目标3	学生参加市级技能大赛获奖	≥3人次	5	167%
				目标4	承办（或参与）市级专业技能比赛	≥1次	1	100%
		质量指标	目标1	双师型教师占专业课教师比例	≥70%	72.03	103%	
目标2			验收合格率	100%	100	100%		
时效指标		目标1	项目开始时间	9月	9月	100%		
成本指标	目标1	机电专业群建设成本	≤50万元	50	100%			
效益指标	社会效益指标	目标1	为社会培养高级工及以上技能人才	≥300人	204	68%		
满意度指标	服务对象满意度指标	目标1	用工企业对学生满意度	≥90%	94	104%		
年度绩效目标总体完成情况		基本完成	未完成目标的原因	为社会培养高级工及以上技能人才绩效目标未统计社会化培训人数，所以总数低于绩效目标值。				

项目评价方法	成本效益分析法 <input type="checkbox"/> 比较法 <input type="checkbox"/> 因素分析法 <input type="checkbox"/> 最低成本法 <input type="checkbox"/> 公众评判法 <input type="checkbox"/>
	其他评价方法: 汇总分析法 <input checked="" type="checkbox"/>

项目资金安排和使用情况



	项目安排资金	本年度情况							
		年初预算安排	年中调整资金	实际到位			实际支出		本年度结余金额 (万元) ③=①-②
		金额 (万元)	金额 (万元)	金额 (万元) ①	到位率 (%)	资金拨付文号及 时间	金额 (万元) ②	支出实现率 (%)	
合计	50	50	0	50	100	闽财教指(2022)55号, 2023年12月	50	100	0
财政资金小计	50	50	0	50	100	闽财教指(2022)55号, 2023年12月	50	100	0
①中央财政资金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
②省级财政资金	50	50	0	50	100	闽财教指(2022)55号, 2023年12月	50	100	0
③市级财政资金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④其他资金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

财政资金实际支出情况	序号	具体支出内容	金额(万元)
	1	机械系购买检测智慧实训平台设备及附件等	
2			
3			
4			
.....			
合计			50

一级指标 (目标分类)	二级指标 (分类细化)	三级指标 (绩效目标内容)	评分标准	权重	得分	得扣分原因
决策 (15%)	项目立项	立项依据充分性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围, 是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。一项不符合扣一分, 严重的此项完全不得分。	3	3	立项依据充分
		立项程序规范性	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已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。一项不符合扣一分, 严重的此项完全不得分。	3	3	立项程序规范
	绩效目标	绩效目标合理性 (如未设定预算绩效目标, 也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。一项不符合扣一分, 严重的此项完全不得分。	2	2	绩效目标合理	

绩效自评指标体系

	资金投入	绩效指标明确性	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2	绩效指标明确
		预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	2	2	预算编制科学
		资金分配合理性	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3	资金分配合理
过程 (15%)	资金管理	资金到位率	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%，实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。此项分数=分值*资金到位率	3	3	资金到位率100%
		预算执行率	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%，实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。此项分数=分值*预算执行率	3	3	预算执行率100%
		资金使用合规性	①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3	资金使用合规
	组织实施	管理制度健全性	①是否制订或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3	管理制度健全
		制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。一项不符合扣一分，严重的此项完全不得分。	3	3	制度执行有效
产出 (40%)	数量指标	校企双主体育人班”冠名班	培育“校企双主体育人班”冠名班个数大于目标值满分，每少1个，扣0.1分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
		职业资格认证	开展在校生职业资格认证人数大于目标值满分，每少20人，扣0.1分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
		学生参加市级技能大赛获奖	学生参加市级技能大赛获奖人数大于目标值满分，每少1人，扣0.1分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
		承办（或参与）市级专业技能比赛	承办（或参与）市级专业技能比赛次数大于目标值满分，每少1次扣0.5分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
	质量指标	双师型教师占专业课教师比例	双师型教师人数/专业课教师人数大于目标值满分，每少5%扣1分，扣完为止	5	5	完成绩效目标值
		验收合格率	验收合格材料数量/采购材料数量*100%等于100%满分，否则不得分	5	5	完成绩效目标值
	时效指标	项目开始时间	2022年9月项目开始运行，满分，每迟一个月扣1分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
	成本指标	机电专业群建设成本	机电专业群建设成本小于等于50万元满分，每超5万元，扣0.1分，扣完为止。	5	5	完成绩效目标值
效益 (30%)	社会效益指标	为社会培养高级工及以上技能人才	为社会培养高级工及以上技能人才人数大于目标值满分，每少20人，扣1分，扣完为止。	10	5.2	完成值为68%

	服务对象满意度指标	用工企业对学 生满意度	调查结果满意人数/调查对象人数*100%，大于目标值满分，每少5%扣1分，扣完为止	20	20	完成绩效 目标值
	总权重、评价总分 (S)			100 分	95.2	
评价 等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S≥90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S ≥ 80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S ≥ 60) <input type="checkbox"/> 差 (60 < S)					
问题与改进 措施 (每条存在问题及改进措施不少于30个字)	存在问题					
	1、机电专业群开展专业培训，为社会培养的高级工及以上技能人才和在校生开展高级工及以上技能水平培训人数少于绩效目标值。					
	2、					
	3、					
	改进措施					
	1、积极开展机电专业群电气及数控加工专业高级工及以上技能人才社会化培训。					
下一步改进工作的意见和建议	2、					
	3、					
绩效评价结论	项目单位意见	项目单位负责人  2023年4月28日				
	主管部门意见	 主管部门负责人 (签章) _____ 年 月 日				