

宁德职业技术学院

宁职院函〔2022〕11号

2021年市级财政项目——宁德职业技术学院 经费补助绩效评价报告

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年宁德职业技术学院经费补助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

为支持我院发展，提高我院的生均经费，上级以经费补助的形式拨付我院，用于物业费、水电费、维修维护费等开支，维持学院日常的正常运转。该项目实施后，我校后勤保障经费安排到位，按时缴纳水电费、物业费，及时完成了各项零星维修项目，保障并改善了学生学习生活环境。日常教学运行经费到位，根据年初计划购置教学仪器设备、支付教师外出培训交流费用等各项支出，极大地保障并改善教学生活环境。

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5个——教育教学设施设备维修维护次数、计算机系统维护的次数、物业服务供应时间、物业管理费负担校区数、弥补水电费月份数；质量指标1个——教师培训合格率；时效指标1个——资金支出率；社会效益指标1个——毕业生的就业率；服务对象满意度指标1个——设备、系统使用人对设备、系统的满意度比例；成本指标1个——物业管理支出。

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用于补充日常运行和改善办学条件。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）》《宁德职业技术学院系（部）二级经费管理办法（试行）》《宁德职业技术学院建设工程资金管理办法（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。

1. 监督项目执行、纠偏纠错

在项目开展过程中，注重加强项目日常管理，及时召开项目推进会，对项目执行过程中的问题进行总结，提出有效措施确保项目稳定进行。

2. 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 700 万元，实际到位资金总额 700 万元。其中物业管理费支出 166.51 万元，水费、电费支出 153.37 万元，维修维护费用支出 88.83 万元，委托业务费支出 62.87 万元，劳务费支出 93.37 万元，其他支出 135.05 万元。总计支出共 700 万元。

一、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 3 项，包括产出、效益、满意度；二级指标 6 项，包括时效目标、成本目标、数量目标、质量目标、可持续影响目标、服务对象满意度。三级指标 10 项，包括教育教学设施设备维修维护次数、计算机系统维护的次数、物业服务供应时间、物业管理费负担校区数、弥补水电费月份数、教师培训合格率、资金支出率、毕业生的就业率、设备、系统使用人对设备、系统的满意度比例、物业管理支出。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 4 分，绩效目标 4 分，资金投入 6 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，时效目标 4 分，成本目标 4 分，数量目标 25 分，质量目标 4 分，社会效益目标 15 分，服务对象满意度 15 分，总得分 96。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: 资金支出率绩效目标值是 85%，实际完成值为 100%，目标完成率为 117.65%。

(2) 成本目标目标 1: 物业管理支出金额绩效目标值是 100 万元，实际完成值为 100.1859 万元，目标完成率为 100.19%。

(3) 数量目标目标 1: 维护计算机系统的次数绩效目标值是 3 次, 实际完成值为 3 次, 目标完成率为 100%; 目标 2: 学术交流中心电梯维护次数绩效目标值是 20 次, 实际完成值为 26 次, 目标完成率为 130%; 目标 3: 物业管理费负担校区数绩效目标值是 1 个, 实际完成值为 2 个, 目标完成率为 200%; 目标 4: 维护保养单位公务车的车辆数绩效目标值是 5 辆, 实际完成值为 5 辆, 目标完成率为 100%; 目标 5: 教师培训的人次绩效目标值是 50 人次, 实际完成值为 22 人次, 目标完成率为 44%; 目标 6: 确保物业服务的月份数绩效目标值是 12 个月, 实际完成值为 12 个月, 目标完成率为 100%; 目标 7: 学院学生活动的次数绩效目标值是 3 次, 实际完成值为 5 次, 目标完成率为 166.67%; 目标 8: 确保水电供应的月份数绩效目标值是 12 个月, 实际完成值为 12 个月, 目标完成率为 100%。

(4) 质量目标目标 1: 学术交流中心电梯正常运转的月份绩效目标值是 12 个月, 实际完成值为 12 个月, 目标完成率为 100%。

2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益目标目标 1: 毕业生的就业率绩效目标值是 85%, 实际完成值为 93.03%, 目标完成率为 109.45%。

3. 满意度目标完成情况

(1) 服务对象满意度目标 1: 学院学生资助工作满意度绩效目标值是 85%, 实际完成值为 91.76%, 目标完成率为 107.95%。

(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 5 分, 得 4 分。立项程序 规范性本

项目满分 5 分,得 4 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 4 分,得 4 分。绩效指标 明确性本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:①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 6 分,得 6 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 2 分,得 2 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 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: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 6 分。管理制度 健全性本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:①已制定或具有相应的业务管理制度;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 37 分,其中:

(1) 时效目标满分 4 分,得 4 分。资金支出率本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值满分;

(2) 成本目标满分 4 分,得 4 分。物业管理支出金额本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值满分;

(3) 数量目标满分 28 分,得 25 分。学院学生活动的次数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值满分;维护保养单位公务车的车辆数本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:达到目标值满分;确保水电供应的月份数本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:达到目标值满分;维护计算机系统的次数本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值满分;物业管理费负担校区数本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:达到目标值满分;教师培训的人次本项目满分 5 分,得 2 分,扣分原因为:教师培训的人次少 28 人次;确保物业服务的月份数本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:达到目标值满分;学术交流中心电梯维护次数本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:达到目标值满分;

(4) 质量目标满分 4 分,得 4 分。学术交流中心电梯正常运转的月份本项目满分 4 分,得 4 分,得分原因为:达到目标值满分;

4. 效益目标指标体系得分 15 分,其中:

(1) 社会效益目标满分 15 分,得 15 分。毕业生的就业率本项目满分 15 分,得 15 分,得分原因为:达到目标值满分;

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。学院学生资助工作满意度本项目满分 15 分, 得 15 分, 得分原因为: 达到目标值满分;

二、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

办学经费方面仍旧不足, 校内的基础设施和办学条件还不够完善, 一定程度上限制了学校的发展。

(二) 项目改进措施

从多渠道、多方面筹措办学经费。合理利用市级财政资金、分配各个项目的建设资金, 同时加强资金管理。

三、下一步改进工作的意见和建议

加强制度建设, 提高学院管理水平。进一步建立健全相关管理制度、资金管理方法和内控制度等, 规范财务、教学管理, 做到有章可循, 有法可依, 努力提高学院管理水平。

宁德职业技术学院

2022 年 4 月 7 日

