

# 2023 年度长沙航天学校项目支出 绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙航天学校 2023 年度项目支出实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

长沙航天学校为市教育局直属的正处级事业单位，国家公办的全日制中等职业学校。长沙航天学校项目资金主要用于学校整体提质改造项目、学校运行经费和教学设备采购、学校物业费、直饮水、基础教育、职业教育素质提高发展专项及中职国家免学费、奖学金、助学金等学校日常项目。

## 二、项目预算资金安排、管理、使用情况

### （一）项目资金预算及使用情况

2023 年度长沙航天学校项目预算资金 5187.49 万元，按其来源分为：中央财政资金 882.68 万元、省级财政资金 13.8 万元、市级财政资金 4291.00 万元；按项目分为：学校整体提质改造项目资金 3565.30 万元，日常项目支出 1622.18 万元。2023 年实际到位资金 5187.49 万元，资金到位率为 100%。

2023 年度项目实际支出 4777.65 万元，其中：整体提质改造项目实际支付 3565.30 万元，预算执行率 100.00%，日常项目

实际支付 1212.35 万元，年末结转与结余 409.84 万元，预算执行率 74.74%。

## **（二）项目资金管理情况**

长沙航天学校的项目支出均为中央、省级财政资金和市本级公共项目资金，无部门预算的项目资金。学校根据市教育局下达的项目预算指标，依据学校业务运转情况、资金用途和相关预算编制标准编制项目预算明细，上报市教育局，重大资金和项目经过学校党委会议讨论通过。

项目实施部门按学校的规章制度开展项目前期立项、申报、审批等流程后组织实施；资金支付按流程审核后由总务科提交相关凭证，通过国库集中支付付款。

## **（三）项目管理情况**

### **1.学校整体提质改造项目**

学校整体提质改造项目以《长沙市职业教育改革发展行动方案（2021-2025 年）》中“推行职业教育标准化建设工程”等内容为立项依据，项目的立项、可行性研究报告和初步设计概算均获得了长沙市发展和改革委员会的批复，初步设计文件经长沙市住房和城乡建设局批准，按要求取得了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》。

项目于 2023 年 6 月 9 日正式开工。2023 年 11 月 6 日，1#-5# 栋桩基、4#-5# 栋地基基础工程完工验收；2023 年 12 月 16 日，1#-2# 栋地基与基础、3# 栋地基与基础工程完工验收；2024 年 4

月 17 日新建部分主体工程完工验收。

## **2.学校日常项目**

学校以中共中央办公厅、国务院办公厅《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》和部门“三定”方案等文件制度为基础确定日常项目支出，主要有“国家助学金”项目、“名师工作室”项目、“我的韶山行”红色研学项目、电商实训室电脑与实训室服务器等几项采购项目和直饮水设备维保服务项目、物业费等维持学校运转的项目。

## **三、项目的产出成果及效益情况分析**

### **（一）学校建设稳步推进**

学校成功申报湖南省楚怡“双优”建设项目（A 档）、长沙市楚怡高水平职业学校创建，并完成中期验收工作；建成 2 个产教融合实训基地，成功立项了 1 个省级智能制造产教融合实训基地；“5G 应用技术行业产教融合共同体”等 3 个项目上报教育部参评国家级项目。

### **（二）教学提质全面开展**

学校完成智能制造、交通运输 9 个专业的长沙市专业人才培养方案合格性评价工作。完成数控技术应用、电子技术应用 2 项教学资源库建设任务，14 门课程被评为省级精品课程，《数控车削加工工艺与编程》课程被湖南省教育厅评为中职一流核心课程。

### **（三）持续加强师资力量**

全年教师培训达 1271 人次，国培、省培、市培送培率、合格率 100%。成功立项了湖南省楚怡教学名师、楚怡工匠、楚怡名班主任工作室各 1 项；成功立项市级名师工作室 1 个，校级名师工作室 7 个；获市教育专家、教学名师、骨干教师、优秀思政教师各 1 名，校长廖万忠成功入选教育部国家级名校长培养对象。

#### **（四）学生培养成效显著**

学校参加 2023 年全省中等职业学校公共基础课普测考试，参考率 100%，合格率 100%；参加长沙市中职专业技能抽查，及格率达 100%，优秀率达 57.97%，及格率和优秀率居全市前列。2023 年共有 306 名学生在国省市级技能比赛中获奖。2023 年毕业生升学人数为 615 人，升学率达 67.21%。毕业生达初次就业率 100%，本地就业率 100%，毕业生就业起薪点 4350 元。

### **四、存在的主要问题**

#### **（一）项目资金预算管理有待进一步加强**

##### **1.未建设项目库，预算编制资料未保存**

长沙航天学校未按要求建设项目库，部分项目资金下达时，临时编制预算明细，且预算编制相关资料未妥善保存，绩效评价工作组未见到项目预算编制的过程资料。

##### **2.项目预算执行有待进一步提高**

学校日常项目支出本年结余 409.84 万元，预算执行率 74.74%，预算执行率有待进一步提高。

## **（二）项目产出效益有待进一步提升**

### **1.学校建设仍有待进一步提升**

学校近两年受过渡办学条件的影响，办学规模未达到预期目标，在校生总人数略低于目标值。学校的图书保有量低，生均图书数量未达到规定的标准。

### **2.师资力量建设有待进一步加强**

学校“双师”型教师占比78%，未达到《湖南省高水平高职学校和专业群及优质中职学校和专业（群）建设计划实施方案》中“双师”型教师占比不低于80%的要求。

### **3.学校服务社会的能力有待进一步提升**

2023年学校开展社会培训人员仅1000多人，与《湖南省高水平高职学校和专业群及优质中职学校和专业（群）建设计划实施方案》中“年培训人次不低于在校生2倍”的要求有较大差距。

## **（三）学校整体提质改造项目严重滞后**

学校整体提质改造项目2023年的各项建设均未达到预期进度。项目前期的报建工作与计划相比严重滞后；主体施工超期，计划工期183天，实际工期314天；项目工程款支付不及时，50%的子/分项付款不及时；工程监理日志未登记齐全、工程监理月报信息不齐全；已完工的项目未及时开展项目结算评审工作等。

## **（四）项目过程管理有待进一步规范**

### **1.项目立项资料不够完整**

部分项目立项资料不够完整，缺少项目方案或可行性分析报告等资料，如“3D数字化设计与制作资源平台”“物联网全栈智能应用实训平台”等项目资料中有采购项目方案审批表和信息化项目评审结论等，但未见到项目方案或可行性分析报告等。

## **2.项目归档资料不齐全**

学校对采购项目资料按“一项一档”的方式进行了归档，但归档资料不齐全、不规范、未装订，各类资料存在不同程度的缺失。

## **3.项目验收组织不严谨**

学校在组织项目验收的过程中不够严谨，部分项目验收内容不完整。

### **（五）绩效目标设置不全，指标不够细化量化**

项目绩效目标缺乏定量目标，绩效指标设置不够全面、细化、量化，不能全面反映项目的产出、质量、效益等内容，缺乏可比性，不便于组织事后评价。

## **五、建议**

### **（一）加强项目库建设，提高预算编制精度**

加强项目库建设，提前研究谋划、常态化储备预算项目，细化预算编制，增强预算的可操作性，提高预算编制精度。

### **（二）推动“双优校”创建，提高项目效益**

加强对“双优校”的创建力度，进一步提高项目的产出和效益，完成湖南省优质中职学校和专业（群）建设目标任务。

### **（三）加快整体提质改造项目推进，规范项目管理**

加快整体提质改造项目的推进，加速完成建设任务。进一步规范工程建设项目管理，加强资料整理和归档工作，及时组织工程结算、评审等工作。

### **（四）加强项目过程管理，完善档案整理**

加强项目过程管理，规范项目立项、方案、可行性研究等前期工作，完善项目事前决策、专家认证等环节工作。加强项目验收的组织和执行，避免项目验收走过场、流于形式。加强项目的归档工作，保存档案资料要齐全、完整。

### **（五）加强绩效目标编制，完善绩效全过程管理**

增强绩效管理意识，完善绩效目标编制，合理编制相应的绩效指标和目标值，做到细化量化可衡量的要求。

## **九、综合评价情况及评价结论**

绩效评价工作组从项目的立项决策、资金使用、组织管理等方面对长沙航天学校项目支出财政资金绩效进行了综合评价，综合评价得分81.22分，综合绩效评价等级为“良”。