

2018 年度长沙航天学校财政项目支出 绩效评价报告

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《长沙市财政局关于开展 2019 年财政重点绩效评价工作的通知》（长财绩〔2019〕4号）等文件精神，市财政局绩效评价工作组于 2019 年 06 月 15 日至 2019 年 07 月 15 日对长沙航天学校 2018 年度项目支出实施了绩效评价。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从预算决策、预算执行、预算监管、项目决策、资金使用、财务管理、项目管理及项目绩效等方面对项目进行了综合评价。现将项目绩效评价情况报告如下：

一、评价情况

本次绩效评价根据项目单位提供的项目资料、自评报告、与项目有关的规章制度以及项目支出的原始凭证等相关资料进行。对长沙航天学校 2018 年度长沙市财政专项资金进行了整体评价，涉及项目 5 个，资金 671.30 万元，现场评价项目 5 个，金额 671.30 万元，分别占项目总数和项目支出金额的 100%。查看资料情况和现场抽查情况明细如下表：

项目内容	查看资料		现场抽查		备注
	项目个数	金额(万元)	项目个数	金额(万元)	
2018年中职学校免学费中央和省级补助资金	1	168.00	1	168.00	
2016年秋季学期中职学校(技校)学生免学费经费	1	159.00	1	159.00	
工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费	1	120.00	1	120.00	
2017年春季学期和补拨2016年秋季学期中职(技校)学生资助经费	1	116.50	1	116.50	
2017年秋季学期中职学校(技校)国家免学费中央和市级补助资金	1	107.80	1	107.80	
合计	5	671.30	5	671.30	

依据市财政局文件要求，成立了绩效评价工作小组，明确了分管领导和具体负责人，市财政局行政政法处相关联络人员为绩效评价组工作成员，负责组织、协调项目的绩效评价工作。湖南瑞诺会计师事务所有限公司根据协议全程参与并做好绩效评价前期工作准备和实施，主要包括：拟定单位项目支出绩效评价方案、选取合适的绩效评价方式、设立绩效评价指标体系、出具绩效评价工作报告等。

在整个绩效评价过程中，得到了长沙航天学校的积极配合，能及时、完整、准确的提供相关资料。

二、项目基本情况

长沙航天学校原名湖南航天教育集团，隶属中国航天科工集团068基地。学校于2006年1月1日正式移交长沙市人民政府管理，更名为“长沙航天学校”，加挂“长沙航天工业学校”牌子。

2012年成功入围湖南省示范性（特色）中等职业学校重点建设项目，2015年经湖南省教育厅专家组考核验收合格，正式挂牌为湖南省示范性（特色）中等职业学校，2018年成功创建“长沙市卓越职业学校”、湖南省园林式单位。现有在岗职工148名，其中在编在岗136人，编外合同制12人。现有中职学生1753人。学校占地面积3.6万平方米，建筑面积2.77万平方米，学校固定资产4,329.66万元。

学校先后被评为中国航天部重点学校、湖南省教学工作先进单位、湖南省学生管理工作先进单位、长沙市毕业生就业工作先进单位、长沙市中等职业学校招生工作先进单位、长沙市文明单位、长沙市平安校园、长沙市校务公开先进单位、长沙市幸福工程“十件实事”先进单位、长沙市教育阳光服务工作先进单位。办学成绩在湖南卫视、湖南教育新闻网等多家媒体进行了报道。湖南省教育厅、长沙市人民政府、长沙市教育局各级领导先后来校考察指导，并给予了充分肯定。

2018年度长沙航天学校财政专项资金绩效评价包括2018年中职学校免学费中央和省级补助资金，2016年秋季学期中职学校（技校）学生免学费经费，工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费，2017年春季学期和补拨2016年秋季学期中职（技校）学生资助经费，2017年秋季学期中职学校（技校）国家免学费中央和市级补助资金。

项目主要立项依据：《关于扩大中等职业教育免学费政策

范围进一步完善国家助学金制度的意见》财教〔2012〕376号；财政部、教育部、人力资源和社会保障部《关于印发〈中等职业学校免学费补助资金管理办法〉的通知》（财科教〔2016〕36号）。

项目主要内容：（1）2016年秋季学期中职学校（技校）学生免学费经费，2017年春季学期和补拨2016年秋季学期中职（技校）学生资助经费，2017年秋季学期中职学校（技校）国家免学费中央和市级补助资金：主要用于日常开支；（2）工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费：主要用于设备采购，巩固发展学校已有专业，优化学校实习实训环境。

项目必要性和可行性论证：发展职业教育是我国经济社会发展的重要基础和教育工作的战略重点，实施中等职业教育免学费政策，对于减轻农民、城市低收入家庭负担，增强中等职业教育的吸引力，改善农村劳动力结构、发展农村经济、加快新农村建设，具有积极的推动作用。

项目的绩效总目标：加快发展职业教育，提高学校运转水平，切实解决学校家庭经济困难学生就学问题，培养技术型人才，促进就业和经济发展。

三、项目资金情况

2018年12月31日止，预算安排743.88万元，实际支出671.30万元，实际支出率90.24%，其中：

（一）2018年中职学校免学费中央和省级补助资金

预算指标下达情况：168.60 万元（指标文号：长财教指〔2018〕024），实际到位资金 168.60 万元，到位率 100%；实际支出 167.99 万元，实际支出率 99.64%；结余资金 0.61 万元，占 0.36%。其中：维修费 30.24 万元、实训耗材费 27.60 万元、竞赛活动费 26.72 万元、水电费 11.24 万元、电脑升级费 13.49 万元、宣传制作费 8.53 万元、办公用品购置费 8.07 万元、监控系统 7.93 万元、心理咨询室设备物品购置费 7.34 万元、机器人实习实训设备购置费 3.23 万元、杂志报刊费 3.23 万元、设备租赁费 1.89 万元、校园生态环境治理费 1.50 万元、其他费用 16.98 万元等，总计 167.99 万元。

（二）2016 年秋季学期中职学校（技校）学生免学费经费

预算指标下达 158.96 万元（指标文号：长财教指〔2017〕022），实际到位资金 158.96 万元，到位率 100%；实际支出 158.96 万元，实际支出率 100%，已全部支出完毕。其中：教职工节日慰问物资费 72.00 万元、宣传制作费 21.02 万元、汽车实训室建设费 19.38 万元、维修费 10.36 万元、编外工勤工资 7.34 万元、建设工程造价咨询费 5.27 万元、专家劳务费 4.78 万元、培训费 2.00 万元、其他费用 16.81 万元等，总计 158.96 万元。

（三）工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费

预算指标下达 192.00 万元（指标文号：长财预〔2016〕101），实际到位资金 192.00 万元，到位率 100%；实际支出 120.00 万

元，实际支出率 62.5%；结余资金 72.00 万元，占 37.5%。其中：物联网综合实训平台设备采购费 60.00 万元、教学软件采购费 15.00 万元、智能制造类实习实训设备采购费 45.00 万元，总计 120.00 万元。

（四）2017 年春季学期和补拨 2016 年秋季学期中职（技校）学生资助经费

预算指标下达情况：116.52 万元（指标文号：长财预[2017]119），实际到位资金 116.52 万元，到位率 100%；实际支出 116.52 万元，实际支出率 100%；已全部支出完毕。其中：钳工实训室改造项目费 30.00 万元、水电费 26.15 万元、道路改造费 15.48 万元、租赁费 10.68 万元、实训耗材费 9.04 万元、土地评估费 7.70 万元、体育器材费 2.31 万元、其他费用 15.16 万元等，总计 116.52 万元。

（五）2017 年秋季学期中职学校（技校）国家免学费中央和市级补助资金

预算指标下达情况：107.80 万元（指标文号：长财预[2018]001），实际到位资金 107.80 万元，到位率 100%；实际支出 107.80 万元，实际支出率 100%；已全部支出完毕。其中：职工中餐补助费 38.90 万元、维修费 11.80 万元、水电费 10.00 万元、租赁费 7.42 万元、培训学习费 5.82 万元、材料费 4.81 万元、宣传制作费 3.94 万元、赛事活动费 2.81 万元、专家劳务费 2.31 万元、办公用品购置费 8.54 万元、其他费用 11.45 万元等，总计 107.80

万元。

四、项目实施及制度建设和各项法律法规制度的执行情况

学校制定了《长沙航天学校国有资产配置管理制度》、《长沙航天学校国有资产使用管理制度》、《长沙航天学校国有资产处置管理制度》、《长沙航天学校资产管理岗位职责》、《长沙航天学校财务管理制度》、《长沙航天学校专项资金财务管理制度》等制度，专项资金使用严格按照专款专用原则进行管理和使用。对于符合政府采购标准的货物或服务，按照政府采购文件执行；对没有达到政府采购额度的项目，按照学校内部采购流程和审批制度执行。

学校成立了以校长、书记为组长，副校长、总务处主任为副组长，由教务处、学生处、信息处等负责人和主管会计为成员的项目建设工作领导小组；成立了由各处室负责人、会计主管及相关工作人员组成的实施工作小组，做到使用前有使用计划，使用后有使用工作总结，合理有效地做好学校资源配置工作，避免了重复浪费，确保了资金使用的绩效。

五、项目的产出成果及效益情况分析

（一）办学质量逐步提高。

长沙航天学校 2018 年，成功创建“长沙市卓越职业学校”、湖南省园林式单位；获评“长沙市校务公开先进单位”、长沙市幸福工程“十件实事”先进单位、长沙市教育阳光服务工作先进单位、长沙市青年文明号、湖南省文明风采竞赛优秀组织奖、

长沙市 2018 技能竞赛优秀组织奖；长沙航天学校办学经验代表长沙市在全国九市区职教协会作分享；在素质教育督导评估工作中获得“综合优秀”、在长沙市语言文字达标校建设评估中获得“良好”等级、在文明创建工作中“责任分工及现场点材料”获市直学校评分一等。成功承办 2018 年技能竞赛两项省赛、十项市赛。并成功承办了市教科院近十项全市培训活动。长沙航天学校成为湖南师范大学首批且唯一的一所“中职教师行动研究基地”，是湖南师范大学示范性教育实践基地。

（二）教学质量明显进步。

长沙航天学校加强教学常规检查和督导，做到堂堂有检查，天天有公布。积极推进教学改革，坚持以改革课堂教学方法为突破口，以提高课堂教学质量为目标，合理调整第七节课和晚自习社团时间，开设了 50 个技能、艺体社团，全方位促进学生综合素质的提高。对口班本专科升学率 100%。在全市文化学科、专业技能考查中，成绩在长沙市市直中职学校前 30%。

对 40 多间标准实训室进行重新布局调整，实现功能分区。每个实验室配备一名兼职管理员，加强了实验实习室管理，进一步优化设备利用配置，提升了实习教学管理水平。

长沙航天学校在 2018 年的长沙市学生技能竞赛中，荣获 18 个一等奖，13 个二等奖，16 个三等奖，金牌总数和奖牌总数均位居全市市直学校第二名，成功进入全市职业学校竞赛、办学实力的第一方阵；长沙航天学校在全国技能大赛长沙市技能大

赛预赛、湖南省选拔赛中，数控车、数控铣项目各 2 名选手分别荣获长沙市第一名，湖南省第一名（数车）、湖南省第五名（数铣），荣获团体三等奖（湖南省唯一一个荣获团体奖的中职学校），其中数控车项目代表湖南省参加国赛，荣获国家级三等奖；长沙航天学校在 2018 年湖南省电子商务竞赛中，荣获湖南省一等奖；长沙航天学校在 2018 年的湖南省学生技能大赛中，共荣获一等奖 5 个，二等奖 6 个，三等奖 1 个。长沙航天学校作为湖南省零件测绘与 CAD 成图技术国赛集训学校，对全省参加国赛的学生负责训练指导，带领湖南省三所学校选手前往福建参加国赛，长沙航天学校获得国赛三等奖的好成绩。

（三）教学科研成果丰硕。

长沙航天学校不断完善教学科研奖励机制，鼓励教师多做教学研究，多出成果。开展公开课、示范课、研究课等活动，强化教研组的教学研究活动，学校成立了三个“校内名师工作室”。副校长刘才志遴选为长沙市第二批名校长（罗伟光）工作室成员，四名教师获批长沙市首批卓越教师，一大批老师获评长沙市华天奖优秀教师、长沙市青年岗位能手等荣誉。2018 年成功申报立项 2 个省级课题，14 个针对学校教学困境的微课题全面开展并高效结题；教师共有 109 篇论文在各级各类期刊发表或获奖，人平 1.135 篇；共有 24 位教师主编、副主编公开出版教材 9 本，参编 5 本；共有 7 位教师主编 5 本校本教材；老师参加长沙市职业能力比赛，获得二等奖 1 个、三等奖 10 个；

教师指导学生参加文明风采比赛和技能比赛，共获得 135 个奖项。学校张群和王竞老师设计的班会课参加“2018 年湖南省中职学生管理工作年会养成教育活动设计课”比赛，获省一等奖。17 位班主任参与 2018 年湖南省德育论文评奖，12 人分别获省一、二、三等奖。严定也、张群老师在长沙市中等职业学校班主任基本功大赛中分别斩获二、三等奖。

（四）校园文化建设硕果累累。

长沙航天学校扎实推进“三全”育人，加强德育队伍建设。在中等职业学校“文明风采”竞赛活动中，90 多名师生获市级奖励，10 多名师生获省级奖励，学校荣获“优秀组织奖”。在“长沙市中职学校学习党的十九大精神系列活动学生知识竞赛”中获团体一等奖，个人一等奖 1 人，二等奖 2 人，三等奖 1 人。开展了校园艺术节、体育节以及社团技能节等活动，培养学生的兴趣爱好，提高了学生的各项综合素质能力。学校把握每周升旗仪式进行各项德育知识的宣传，并邀请法律顾问和律师、心理咨询师等专业人士进行专题教育讲座，全方位关注学生成长。通过一系列活动让校风校纪、学生礼仪得到了根本性的改变。**（五）学校办学条件得到提升。**

长沙航天学校充分利用闲置场地改善教育教学条件，新建了城轨、新能源汽车、3D 打印、无人机等 6 个实训室，对电子等 4 个实训室进行了大规模的设备及工量具添置，学生实训条件得到进一步优化，实验实训条件得到质的飞跃。安保工作准

确到位，重大安全事故发生率为零。长沙航天学校与各部门以及教职工签订了《安全责任书》、《学校岗位安全责任手册》，定期做好消防设备的检查、维保工作，并添加完善了学校消防和监控设备，保证校园安全无死角。多次开展消防讲座、消防演习、自救演练等一系列活动，强化师生安全意识。学校承办的和校内举行的各种活动的安保工作到位。学校加强与社区、派出所的联动，提高了校园周边的综治能力。利用《致家长的一封信》和家长会实行家校齐抓共管，效果良好。

六、存在的问题

1、财政资金预算执行率有待提高

五个项目财政资金预算执行率整体为 90.24%，其中工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费预算执行率为 62.5%。

五个项目财政资金结余结转率整体为 9.76%，其中工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费结余结转率为 37.5%。

2、学生体质健康合格率有待提高

根据《长沙航天学校体测数据表》分析，长沙航天学校一年级（相当于高一）、二年级（相当于高二）各项体测平均合格率为 67%，三年级未提供体测依据，按《国家学生体质健康标准》均未达标。

3、生均校内实践教学工位数、企业提供的校内实践教学设

备值增长率偏低，反映学校在提供校内实训的硬件环境还有待提高。

2018 年度实践教学的工位数按在校人数折算的平均数为 0.38（指标值为 0.6），2017-2018 年度企业向学校提供校内实践教学设备数为零（指标值为比上年增长 10%）。结合《中等职业学校办学能力评估暂行办法》（国教督办〔2016〕2 号）相关指标分析，学校在提供校内实训的硬件环境还有待提高。

4、企业兼职教师课酬增长率较低。

2018 年度学校支付的企业兼职教师课酬同比增长 0.25%（指标值为 10%），结合《中等职业学校办学能力评估暂行办法》（国教督办〔2016〕2 号）相关指标分析，此项指标值增长较低。

七、相关建议

1、加强预算管理，提高资金使用效率

学校应充分认识到预算执行管理工作在日常工作中的重要性，进一步加强预算管理，按照预算计划遵照执行，将专项资金用到实处、用到重点，既不挤占、挪用和虚列资金，又将其充分利用，充分发挥专项资金的作用。

针对学校的实际教学采用学年制，与财政部门批复资金预算的会计年度存在差异的情况，建议学校、教育行政主管部门与主管财政部门之间加强沟通，学校应根据实际情况及早安排项目、提前组织项目实施，简化报批、投评流程，以节约时间，形成合力，对于年度确实执行不了的个别项目或调整预算或做

好年度结转工作，以提高财政资金使用效率。

2、重视学生体质健康达标率，采取切实措施培养学生对体育的兴趣、爱好，并养成体育锻炼的习惯。

建议加强体育教研工作，培养学生对体育的兴趣、爱好，并养成体育锻炼的习惯，提高课堂教学效果；建议学校开展丰富多彩的体育比赛和课外体育活动；建议将学生体质健康达标率纳入教学工作的绩效考核机制。

3、加强校内实训的硬件环境建设，进一步提高学生校内实践能力。

建议学校加强学生校内实践教学能力建设，包括硬件环境建设；加强与校外实习基地、毕业生及学生家长的沟通，采取措施积极引导社会力量为学校提供校内实训设备。

4、重视企业兼职教师对补充学校教学能力的补充作用。

企业兼职教师是对学校教学能力的重要补充，可以开阔学生的专业视觉，提高毕业生适应社会的能力。建议学校加强企业兼职教师专家库的建设，根据年度教学目标，制定年度聘请企业兼职教师的计划。

八、综合评价情况及评价结论

考评确认，长沙航天学校组织实施了 2018 年中职学校免学费中央和省级补助资金，2016 年秋季学期中职学校（技校）学生免学费经费，工业机器人工作站、智能制造类专业实习实训设备购置等经费，2017 年春季学期和补拨 2016 年秋季学期中职

(技校)学生资助经费,2017年秋季学期中职学校(技校)国家免学费中央和市级补助资金各项工作,但仍存在资金使用率有待提高等问题。

绩效评价小组从项目决策、资金使用、财务管理、项目管理和绩效情况等方面进行评价,综合评分为90.14分,评价等级为优。

长沙市财政局

2019年7月18日