

# 2018 年长沙职业教育基地综合协调办公室 财政项目支出绩效评价报告

加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，按照《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《长沙市人民政府关于印发<长沙市财政支出绩效评价结果应用管理办法>的通知》（长政发〔2015〕4号）和《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，长沙市财政局绩效评价工作组于2019年6月17日至2019年6月18日对长沙职业教育基地综合协调办公室（以下简称“职教基地办公室”）主管的公共区后勤区设施设备采购及校舍设施维护经费、2017年教育专项经费、职教基地运转建设经费、2018年3季度物业管理经费实施了绩效评价。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、预算监督、项目决策、资金使用、财务管理、项目管理和项目绩效完成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

### （一）组织评价小组

依据长沙市财政局文件要求，成立了绩效评价工作小组，明确了分管领导和具体负责人，长沙市财政局绩效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。湖南天信兴业会计师事务所根据协议全程参与并做好绩效评价前期工作准备和实施。

## **（二）评价时间**

2019年6月17日至2019年6月18日为本次职教基地办公室财政专项资金重点绩效评价工作时间。

## **（三）评价程序**

本次绩效评价以项目支出为重点，重点评价2018年度职教基地办公室财政专项资金绩效情况。根据《长沙市财政局关于印发<长沙市财政支出绩效评价操作规程（试行）>的通知》（长财绩〔2015〕2号）文件精神，绩效评价工作分为前期准备、评价实施、情况反馈、报告形成和资料归档五个阶段。

## **（四）项目抽查涉及区县及项目单位、数量、金额及比率**

选取了职教基地办公室公共区后勤区设施设备采购及校舍设施维护经费、2017年教育专项经费、职教基地运转建设经费、2018年3季度物业管理经费等项目进行了现场评价，现场评价金额为979.16万元，占总项目金额（980.19万元）的99%，涉及项目个数为4个，占项目总数的100%。

## **（五）其他情况**

### **1.资料提供情况**

本次主管部门及各项目被评价单位，绩效评价资料均能按照《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）文件要求提供，无不配合情况发生。

## **2、单位接受评价情况**

在整个评价过程中，主管部门积极配合，均能及时、完整、准确的提供相关资料。

## **二、项目基本情况**

### **（一）项目立项依据**

依据《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》（国发〔2014〕19 号）、《教育部等六部门关于印发〈现代职业教育体系建设规划（2014—2020 年）〉的通知》（教发〔2014〕6 号）、《湖南省教育厅关于印发〈湖南省职业院校管理水平提升行动计划（2015—2018 年）实施方案〉的通知》（湘教通〔2015〕628 号）等文件要求，2018 年预算安排数为 980.19 万元，共涉及 4 个项目，由职教基地办公室主管。

### **（二）项目绩效目标**

一是职教基地监控范围广、数量多，2018 年度对监控设备软硬件维修保养及故障排除；二是职教基地公共区三馆一场为 6 校共享场所，需进一步亮化工程提升基地整体品质；三是公共区文化氛围、师生公寓提质改造。

## **三、项目资金情况**

### **（一）预算安排和实际执行情况**

2018年度职教基地办公室财政项目资金的预算安排数为980.19万元，其中：本经费拨款980.19万元；实际到位资金980.19万元。项目资金到位率为100%。

## （二）资金的拨付情况和资金使用情况

2018年度财政共拨付专项资金980.19万元，实际支出979.16万元，年末结余1.03万元。项目资金使用比率为99%。项目资金预算与资金使用情况如下：

金额单位：万元

| 评价项目                    | 涉及的指标文号        | 本经费拨款  | 上年结转 | 2018年预算金额合计 | 2018年使用金额合计 | 资金结余 |
|-------------------------|----------------|--------|------|-------------|-------------|------|
| 一、公共区后勤区设施设备采购及校舍设施维护经费 | 长财教字(2018)101号 | 386.00 | 0.00 | 386.00      | 385.10      | 0.90 |
| 二、2017年教育专项经费           | 长财教指(2018)168号 | 291.49 | 0.00 | 291.49      | 291.49      | 0.00 |
| 三、职教基地运转建设经费            | 长财教指(2018)057号 | 200.00 | 0.00 | 200.00      | 199.87      | 0.13 |
| 四、2018年3季度物业管理经费        | 长财教字(2018)085  | 102.70 | 0.00 | 102.70      | 102.70      | 0.00 |
| 合计                      |                | 980.19 | 0.00 | 980.19      | 979.16      | 1.03 |

## 四、项目实施情况

### （一）项目组织情况

2018年长沙职业教育基地综合协调办公室主任班子，在长沙市教育局的正确领导下，认真贯彻落实党的教育方针政策，紧紧围绕立德树人总目标，各项工作全面发力，党建工作有宽

度，协调服务有深度，安全管理有高度，校企合作有厚度，廉政建设有尺度。为院校办学、基地健康发展提供了良好服务和有力保障。

## **（二）项目管理情况**

职教基地办公室于2019年3月份，由办公室牵头成立绩效自评复核小组，对纳入绩效自评范围的资金项目全面进行绩效评价复核。对项目资金进行资料复核，后续对督查情况进行了汇总并形成了书面督查情况报告。

## **五、制度建设和各项法律法规制度的执行情况**

职教基地办公室制定的50多个规章管理制度进行了集体讨论、修改与完善，正式编印了《长沙职教基地综合协调办公室制度汇编》；成立工会组织，保护职工利益，同时班子成员通过深入基地各院校调研完善了《长沙职业教育基地中长期发展规划》，编写了《2018年长沙职业教育基地运行情况分析报告》并提交长沙市教育局。

## **六、项目的产出成果及效益情况分析**

### **（一）突出党建引领，强化政治保障**

**一是夯实党建基础。**2018年协调办党支部积极开展“五化建设”，配置完备的党员活动室。建立了三会一课、发展党员、党费收缴、干部人事档案整理登记，干部因私出国（境）台账管理等制度。完善建立了重大事项、问题、重要工作由支部讨论决定的机制。党员敢于亮身份，支部勇于展形象，设立了党员

示范岗，开展了“戴党员徽章、亮身份、争先锋”活动。进一步完善了《长沙职业教育基地综合协调办公室“两学一做”学习教育工作要点》等 23 项支部建设制度。开辟了学习心得专栏，党员干部积极参与学习，登录学习人均 100 次以上。

**二是厚植理想信念。**每月第一周五为党员活动日，每周五下午为政治学习时间，支部书记戴伟军为全体成员上党课并进行时事政治讲座，教育引导党员干部悟初心、守初心、践初心，更加自觉地弘扬红船精神、井冈山精神、长征精神、延安精神、西柏坡、雷锋、梁家河等伟大精神。2018 年度集中学习习近平新时代中国特色社会主义思想，全国教育大会精神、《中国共产党纪律处分条例》、《中国共产党支部工作条例》，等多种形式的主题党日活动、共计 12 次。

**三是强化党建联动。**围绕“不忘初心、牢记使命”，组织协调办支部党员参观“心中的梁家河”革命教育基地；邀请市委讲师团 6 名专家对“十九大”精神进行微宣讲活动，邀请市教育局杨庆江副局长对全国教育大会精神进行宣讲，组织基地各院校一千多名党员干部老师学生参加学习；组织协调办支部、胜翔航空支部、物业公司支部 30 多名党员干部参加学习；组织党员开展了参观望城农业物流科技园，和该园党支部同上党课、展开交流学习；协调办党员和基地各院校联合党员开展门岗值勤、校园周边巡查、环境清扫等活动。

## **（二）加强共商共建，推进文明创建**

统筹推进文明创建工作。一是建立工作机构。形成了各个方面分工负责的创建领导体制和运行机制，全面推进创建工作的开展。二是强化责任落实。干部职工对创建活动知晓率、参与率、支持率均达 100%。三是营造共建氛围。2018 年组织协调办全体职工、基地各院校、同升街道等分级分层召开不同类型的创建活动动员部署会议 5 次，形成了“人人重视，个个参与，全面受益”的创建氛围。

常态化开展志愿服务活动。一是组织基地两万多名青年志愿者轮流开展了“护绿除草”等系列学雷锋志愿服务活动。二是积极开展消防安全培训、普法宣传、文明交通、安全劝导、反邪教、防金融诈骗等公益活动。

营造立德树人的校园文化氛围。全力打造书香校园。开展了送书进社区、进寝室、进班级和演讲比赛活动。联合同升街道办事处、湖南商贸旅游职业技术学院承办了以“普及金融知识，提升金融素养，防范金融风险，共建和谐金融”为主题的金融知识进校园活动，开展了反邪教知识进校园活动。以传统文化继承、礼仪教育、勤俭节约、诚实守信为主要内容，开展主题教育实践活动。

综合协调办公室在红网、长沙文明网、长沙晚报、湖南教育、湖南日报、人民日报各级各类平台发布各类新闻、专题报道 36 篇。

### **(三) 构建立体安防，打造平安基地**

**一是推进综治安防智能化。**2018年职教基地各门岗建立了"一键式"带摄像头110报警监控系统,添置了安全防撞护栏及水马墩,实行了基地监控全覆盖。对基地3、4、5、6号门岗实行人车分流安全管理,安装了智能道闸系统。利用无人机实行空中无人机治安巡逻,对重点人群、时段、地段、通过视频数据分析及时预警,有效排除安全隐患,确保校园及师生安全。

**二是推进安全管理规范化。**制定了《地下停车场的分配方案及管理制度》等5项安全制度。强化职教基地安全督查职能,做好基地学校及服务单位安全生产例行督查,形成了基地安全交叉检查工作制度,绘制了长沙职教基地重点部位示意图,督促学校及服务单位进行整改落实。建立学生宿舍消防检查月自查表、基地各校各服务单位假期值班人员签到表、职教基地重要时段校园周边巡查情况登记表、职教基地山体区域安全巡逻登记表,安全做到"抓铁留痕,踏石留印"的痕迹管理。

**三是推进内外整治常态化。**2018年度开展消防培训4次,协助学校消防疏散演练12次,协助学校开展大型活动的安全保卫共20次,全年召开安全会议12次,下发安全温馨提示49次,整改通知书19份,安全通报18次,共查处基地内环路违规停放车辆54台;学生外买盒饭132次,学生违规骑小绵羊摩托车5起。据统计,2018年度排除安全隐患共124处(其中消防隐患18处)收缴管制刀具2把,热得快、电饭锅等违规电器300多件。

四是加强基地学校联防联控，积极与执法部门联动，全年配合执法部门整治校园周边各类违规经营场所、道路交通、流动摊贩，共计 16 次，同升街道综治办、司法所积极参与协调涉校、涉生矛盾纠纷 9 起，确保了基地平安稳定。

#### **（四）创新管理方式，强化后勤保障**

一是依法依规实施项目建设及政府采购工作。2018 年铺开大小项目 30 多项，全部依法依规依程序，纪检部门全程参与，公开透明组织申报政府采购或实施内部比选。一年来完成消防管道维修、运动场及环路提质改造、门岗人车分流改造、学生宿舍空调采购等大小工程建设、设施设备采购及维修 30 多项。

二是及时跟进做好维修维保工作。保证公共区及后勤区正常的水、电、热水系统、电梯、天桥、围墙等公用设施设备及楼栋的正常运行。

三是多措并举确保食品安全。制定和完善了《食堂食品安全管理制度》等 20 多种食堂规章制度。加大管理制度实施过程中对具体操作人员的现场监督和现场教育的力度。完善监督机制，促进食堂超市管理工作的提升。加强民主管理，公布食堂采购原材料的实际价格，接受师生的督查。同时实行校园超市物品价格由学生消费者督查评价的方式，严格落实超市让利学生消费者的合同约定。

#### **（五）主动搭建平台，推进校企合作**

引进校企合作项目，无人机理论培训中心、考试中心、创

客中心等硬件设施均已到位，无人机校企合作示范基地和无人机技术技能培训中心已挂牌。2018年5月下旬，长沙职教基地获得开展AOPA民用无人机驾驶员合格证考证培训资格，2018年7月份已开展第一批无人机操控师考证，同时无人机校企合作领导小组成立并制定了相关工作制度。2018年8月份无人机飞行体验及展示中心已建设完毕，成为湖南首个配套最全最正规的室内飞行场地。2018年9月份全国首套中职类无人机教材出版，作为内部教材在试用。无人机智能安防项目专业飞行器已申报专利并已生产模型机。2018年12月份全国首家无人机室外生态训练飞行场地建成。

## **七、存在的问题**

### **1.部分项目资金存在一定结余**

截至2018年12月31日，项目资金已确认拨付979.16万元，年末结余1.03万元，项目资金使用比率为99%。如：公共区后勤区设施设备采购及校舍设施维护经费386.00万元，结余0.9万元。

### **2.部分项目前期申报时论证不充分**

根据职教基地办公室所提交的《2018年长沙市教育局投资项目申报表》：智慧校园一卡通项目计划2018年完成投资430.00万元，于2018年3月开工至2018年12月完成建设；教师单身公寓和学生公寓纱窗项目计划2018年完成投资120.00万元，于2018年6月开工至2018年9月完成建设。截至2019年6月18

日现场评价阶段，上述两个项目尚未开工，智慧校园一卡通项目经市教育局安排统筹基地及五所中职院校一起建设，教师单身公寓和学生公寓纱窗项目经调整，项目投资于2019年下达，现正在进行预算编制等工作。

### **3.部分项目前期预算编制不准确**

体育场改造工程，预算金额31.00万元，一共有三家企业参与竞标，通过公开招标，中标单位为湖南省钢铸建筑工程有限公司，中标金额30.28万元，并于2018年7月15日签署施工合同，合同约定施工工期为2018年7月16日-8月31日共计45天。该工程在2018年11月验收合格，最终结算金额为33.29万元，超出中标金额3.01万元，超出前期预算金额2.29万元。

### **4.部分项目至现场评价时仍未完工，实施进度滞后**

围墙绿篱种植项目（修缮工程），预算金额为50.00万元，中标单位为长浏园林建设发展有限公司，中标金额为48.89万元，并于2018年6月6日签署施工合同，合同约定施工工期为2018年6月7日-2018年7月7日。截至2019年6月18日现场评价阶段，围墙绿篱种植项目（修缮工程）尚未完成竣工验收，经询问职教基地办公室相关负责人了解到，该项目种植未达验收标准，主要为土质差，种植的小叶女贞出现死亡，后经反复补种，现正处于养护期。

### **5.部分项目实施后，出现质量不达标的情况**

图书馆多功能报告厅装修工程，预算金额64.06万元，中标

单位为湖南共赢建筑工程有限公司，中标金额 48.36 万元，并于 2018 年 6 月 4 日签署合同，合同约定施工工期为 2018 年 6 月 1 日-2018 年 7 月 30 日。经现场查看资料，主要施工内容为原报告厅地面、墙面、天棚拆除与改造、水电安装等改造，工程验收表注明实际开工日期为 2018 年 9 月 12 日、验收日期 2018 年 9 月 19 日，财政评审结算正在进行之中，已按照约定支付合同金额的 70%，2018 年 11 月 47#凭证支付装修工程款 33.85 万元。在实地查看发现，多功能报告厅复合木地板存在变形凸起等质量问题。

#### **6.项目绩效目标设置不够具体细化**

经现场评价发现，职教基地办公室未对预算项目设立明确的绩效目标，自评报告未对项目绩效产出的实现程度作出具体分析，未能针对项目实施过程中存在的难点及问题提出相关整改措施。

### **八、相关建议**

#### **1.加强预算执行管理，加快预算执行进度**

为今后加强和规范部门单位结转结余资金的管理，进一步提高财政资金的使用效率，提出以下管理工作建议：

一是细化预算编制，增强部门预算编制完整性和科学性。进一步明确规范细化资金的使用范围，界定清楚专项资金使用边界，提高资金使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

二是进一步加强部门单位对项目预算的前期论证和筹划准备工作，如实反映项目申报的真实性，加快项目建设进度和付款进度，确保项目及时完工发挥效益。

## **2.以建立项目档案管理考核机制为手段，为项目档案管理等各项基础工作落到实处提供保障**

建立档案管理考核机制，是提高项目档案管理工作效率、实现竣工档案高质量的重要手段。项目主管部门应监督、指导建设项目负责人来建立健全施工文件和竣工档案，并进行整理、归档。在每年初把项目档案工作列入项目经济目标考核，列入项目部工作计划，对施工技术文件、工序质量检查验收文件及单元工程验收评定文件按分部工程进行检查，并将检查结果作为年度质量考核的一部分对具体的责任人进行奖罚。将项目档案管理和施工文件的形成、积累、整理工作真正做到分管有领导、管理有制度、实施有人员、存放有装具、执行有手段，从而更好提高竣工验收档案的质量。

## **3.加强项目跟踪监督管理，确保项目产出效果**

要加强项目跟踪监督管理的政策制度培训工作，开展定期培训和不定期抽查工作，制定考核评价制度，借助专业的监管部门或机构形成常规性的监督机制，及时发现和掌握项目后期维护保养情况，并根据情况适时采取相应措施，对于项目建设后所发现的质量问题，应及时通知施工方进行整改，如整改不到位，需减少一定的质保金。

#### **4.加强预算绩效管理工作**

职教基地办公室加强项目绩效管理，在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目绩效目标制定工作，做到绩效目标可考量。同时，应收集前期项目资料，结合当年项目实施实际情况，做精准项目预算，细化项目资金。

#### **九、综合评价情况及评价结论**

长沙职业教育基地综合协调办公室较好地完成了财政支出项目。但仍存在制度不健全、制度执行不到位等问题。财政绩效评价小组从预算管理、资金管理、项目管理和绩效情况等方面进行了评价，综合评分 85.7 分，评价等级为良。

长沙市财政局

2019 年 7 月 30 日