**保定市徐水区教育和体育局2022年现代**

**职业教育质量提升计划中央资金项目**

**重点绩效评价报告**

**评价机构：上海闻政管理咨询有限公司河北分公司**

**委托单位：保定市徐水区财政局**

**被评价单位：保定市徐水区教育和体育局**

**报告时间：2023年6月**

**目 录**

[摘 要 1](#_Toc142381549)

[一、基本情况 1](#_Toc142381550)

[（一）项目概括 1](#_Toc142381551)

[（二）项目绩效目标 6](#_Toc142381552)

[二、绩效评价工作开展情况 7](#_Toc142381553)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 7](#_Toc142381554)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 8](#_Toc142381555)

[（三）绩效评价工作过程 12](#_Toc142381556)

[三、综合评价情况及评价结论 13](#_Toc142381557)

[四、绩效评价指标分析 15](#_Toc142381558)

[（一）项目决策情况 15](#_Toc142381559)

[（二）项目过程情况 19](#_Toc142381560)

[（三）项目产出情况 21](#_Toc142381561)

[（四）项目效益情况 27](#_Toc142381562)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 29](#_Toc142381563)

[（一）主要经验及做法 29](#_Toc142381564)

[（二）存在的问题及原因分析 31](#_Toc142381565)

[六、有关建议 32](#_Toc142381566)

[七、其他需要说明的问题 34](#_Toc142381567)

[附件1 评价指标体系及得分表 35](#_Toc142381568)

[附件2 满意度调查问卷分析报告 47](#_Toc142381569)

# 摘 要

为贯彻落实中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、省委政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号），进一步提高财政资金管理水平和使用效益，根据《河北省省级预算绩效重点评价管理办法》（冀财绩〔2019〕11号）、保定市徐水区财政局《关于开展2023年财政重点绩效评价工作的通知》（徐政财字〔2023〕34号）的要求，受保定市徐水区财政局委托，上海闻政管理咨询有限公司河北分公司作为第三方绩效评价中介机构，承担保定市徐水区教育和体育局2022年度现代职业教育质量提升计划中央资金项目绩效评价工作。经过现场访谈、基础数据复核、资料复核、问卷调研，评价组根据核查结果对项目进行评分，并撰写绩效评价报告，完成了绩效评价工作，现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

# 一、基本情况

## （一）项目概括

1.项目背景

随着我国步入新的发展阶段，产业升级和经济结构调整进展迅速，各行各业对技术技能人才的需求变得更加紧迫，职业教育的重要性和作用逐渐凸显出来。为认真贯彻《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》（国发〔2014〕19号）和《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》（2021年）文件精神，全面贯彻党的十九大和十九届五中全会、深入贯彻落实全国职教大会精神，省政府办公厅发布《教育部河北省人民政府关于提升区域职业教育发展动能打造品质保定的实施意见》（冀政字〔2021〕61号），积极推动教育的健康、持续发展，为我国经济的进一步发展提供有力的人才和智力支持。2021年11月，由河北省财政厅、教育局联合下发的《关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》明确了河北省各市县现代职业教育质量提升计划项目的基本原则、任务目标、任务要求及资金分配。结合保定市徐水区实际情况，职业教育中心实施了2022年度现代职业教育质量提升计划中央补助资金项目。通过项目实施，有效改善和提升现代职业教育办学条件，提升教学质量，加强教学基础设施能力建设。

2.主要内容及实施情况

（1）主要内容

主要内容详见表1。

**表1 职业教育中心质量提升计划主要内容**

| **类型** | **对象** | **质量提升内容** |
| --- | --- | --- |
| 设备购置 | 计算机专业 | 打造6个计算机实训室，包括3个云机房、3个实体机房，对硬件平台和设备更新升级，满足30个教学班的实训环境 |
| 机加工专业 | 购置设备满足学生上课需求，包括虚拟仿真教学系统、飞行模拟器、迷你飞行器、无人机电池等 |
| 会计专业 | 健全会计实务专业实训基地，包括购置1+X业财一体化初级中级软件、税务综合竞赛平台、多媒体讲台、投影机、幕布等 |
| 智慧教室 | 购置智慧教室终端、智慧终端管理系统、录播系统、4K云镜摄像机、云直播互动服务、备课系统等设备 |
| 图书馆 | ①购置图书；  ②配套设备购置，包括电脑桌椅、打印机、书架等 |
| 幼儿保育  专业 | 打造卫生保健实训室，购置卫生保健相关的实训设备，包括交互平板、急救箱、身高体重仪、高级婴幼儿气道阻塞及CPR模型等 |
| 教室文化  建设及装修 | 躬行楼五楼 | 对6个计算机实训室进行升级改造，包括粉刷、隔断通顶、网络综合布线等 |
| 幼儿保育  专业 | 对卫生保健实训室进行升级改造，包括地面修复、墙皮处理、墙面粉刷、线路改造、设计文化氛围造型墙等 |
| 打造一间舞蹈实训室，包括铺装舞蹈专用塑胶地板、安装舞蹈把杆、制作物柜鞋柜、墙体文化制作等 |

为了让学生拥有更好的实训环境，保定市徐水区教育和体育局2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的资金支出主要用于计算机实训室设备及会计、机加工及智慧教室的设备购置，以及图书馆配套设施购置、图书采购、幼儿保育卫生保健实训室和舞蹈实训室的装修建设。

（2）实施情况

保定市徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目资金支出主要用于6个子项目，包括质量提升计划A包、质量提升计划B包、图书采购、图书馆配套设备购置、幼儿保育卫生保健实训室建设、幼儿保育舞蹈实训室建设。2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目实施情况详见表2。

**表2 职业教育质量提升计划中央资金项目实施情况**

单位：元

| **批次** | **项目** | **采购情况** | **实际支出** | **申请拨付资金** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第一批次：200万元 | 质量提升计划A包 | 2022年7月7日与河北空谷网络科技有限公司签订合同，为计算机实训室购置1批云终端、电脑等设备，于2022年9月21日验收，验收结果合格 | 1,985,500 | 1,985,500 |
| 质量提升计划B包 | 2022年7月7日与中煤信息技术（北京）有限公司签订合同，为机加工、会计及智慧教室购置1批飞行模拟器、税务综合竞赛平台、智慧教室终端等设备，于2022年9月21日验收，验收结果合格 | 1,198,210 | 14,500 |
| 第二批次：70万元 | 图书馆配套设备购置 | 2022年8月23日与定州至简建筑装饰工程有限公司签订采购合同，采购一批书架、电脑桌椅等设备，于2022年9月23日验收，验收结果合格 | 119,250 | 119,200 |
| 图书  采购 | 2022年8月28日与定州市博陵书店签订采购合同，采购40000册图书，于2022年9月23日验收，验收结果合格 | 280,800 | 280,800 |
| 幼儿保育卫生保健实训室建设 | 2022年9月10日与保定市徐水区腾辉电子机房设备经销部签订采购合同，装修一间舞蹈实训室，于2022年9月18日验收，验收结果合格 | 116,378.86 | 82,134 |
| 幼儿保育舞蹈实训室建设 | 2022年9月15日与石家庄霖洋电子科技有限公司签订采购合同，采购一批体重仪、血压计等教学设备及装修一间实训室，于2022年9月21日验收，验收结果合格 | 217,866 | 217,866 |

3.资金情况

（1）资金投入情况

根据保财教〔2021〕49号文件及保财教〔2022〕33号文件，保定市财政局下达2022年现代职业教育质量提升计划中央专项资金共270万元，全部拨付到位，项目资金到位率100%。

其中，质量提升计划A包项目拨付1,985,500元，占比73.54%；质量提升计划B包项目拨付14,500元，占比0.54%；图书购置项目拨付280,800元，占比10.40%；图书馆配套设备购置项目拨付119,200元，占比4.41%；幼儿保育卫生保健实训室建设项目拨付217,866元，占比8.07%；幼儿保育舞蹈实训室建设项目拨付82,134元，占比3.04%。

（2）资金使用情况

保定市徐水区教育和体育局拨付至2022年现代职业教育质量提升计划专项资金合计270万元，实际支出270万元，预算执行率100%。

## （二）项目绩效目标

1.总体绩效目标

根据《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号），严格统筹使用现代职业教育质量提升项目专项资金，认真贯彻落实上级关于现代职业教育质量提升的计划和部署，对不符合办学条件的教学设备进行淘汰升级，改造升级云机房、实体机房、实训室的设备，改善实训环境，办学条件得到全面改善和提升，加强基础能力建设，推进职业教育中心教育教学改革，提高中等职业教育人才培养质量。

2.年度绩效目标

一是严格执行《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号），根据项目实际，将专项资金用于教学质量提升计划、图书采购、图书馆配套设施购置、幼儿保育卫生保健实训室和舞蹈实训室的建设等支出；二是确保完成对计算机专业、会计专业、幼儿保育专业、机加工专业等配套设施的升级改造的目标任务；三是教学环境及实训效果显著提高，提高专业技能大赛成绩及1+X技能等级证书通过率。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过开展绩效评价工作，旨在对保定市徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目建设过程中的决策、管理、产出及效益情况进行全面了解，对该项目绩效目标设定的合理性和可衡量性、预算编制的合理性和科学性、预算执行的及时性和合规性、管理制度的健全性和有效性、以及项目完成后的产出和效益情况进行分析评价，总结亮点和经验、发现问题、剖析原因、提出改进建议，加强现代职业教育质量提升项目管理工作，为保定市徐水区教育和体育局改进预算管理提供参考，提高财政资源配置效率和使用效益。

2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为保定市徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金270万元。评价范围为现代职业教育提升计划涉及的6个子项目，具体包含质量提升项目A包、质量提升项目B包、图书采购、图书馆配套设备购置、幼儿保育卫生保健实训室建设、幼儿保育舞蹈实训室建设项目，并从项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况以及满意度这五个方面进行评价。

本次绩效评价时段为：2022年1月1日—2022年12月31日。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为完善政策、改进管理、安排预算的重要依据。

2.绩效评价指标体系

（1）绩效指标设计

本项目绩效评价指标体系依据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、保定市徐水区财政局《关于印发保定市徐水区区级预算绩效重点评价管理办法的通知》（徐政财字〔2020〕8号）等文件，结合本项目实际情况，按照导向性、系统性、可操性的原则，针对6个子项目设计绩效评价指标体系，指标体系由4项一级指标、12项二级指标、31项三级指标组成，总分值为100分。

决策：分值19分，评价指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个维度进行设计，主要评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性。

过程：分值11分，评价指标从资金管理及组织实施两个维度进行设计，主要评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性。

产出：分值44分，评价指标从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个维度进行设计，用于衡量项目购置设备及建设完成情况、验收及时性及合格率、预算成本控制情况等内容。

效益：分值26分，评价指标从社会效益、可持续影响、受益对象满意度三个维度进行设计，评价资金投入达到的效益效果以及受益对象的满意度。

具体指标、指标解释、评价标准、指标权重、指标得分、扣分原因等详见附件1。

（2）绩效评价等级

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）有关要求，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

3.绩效评价方法

根据现代职业教育质量提升计划中央资金项目的特点，本项目绩效评价综合运用文献分析法、成本效益分析法、因素分析法、公众评判法等进行评价。

（1）文献分析法。通过查询现代职业教育质量提升计划项目相关法律法规、国民经济发展规划、相关政策要求以及财务管理办法等相关文件资料，对该项目实施的背景、财政资金拨付方式、预算资金的属性等进行综合分析。

（2）成本效益分析法。通过对2022年度徐水区现代职业教育质量提升计划项目实施的投入与产出、效益进行关联性对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。通过综合分析影响2022年度徐水区现代职业教育质量提升计划项目绩效目标实现、实施效果的内外部因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法。通过对2022年度徐水区现代职业教育质量提升计划项目受益主体开展问卷调查及对项目负责人现场访谈，明确项目资金管理使用状况及实施效果。

4.绩效评价依据

（1）《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）；

（2）《财政部关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）；

（3）河北省委政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

（4）《河北省省级预算绩效重点评价管理办法》（冀财绩〔2019〕11号）；

（5）保定市徐水区财政局《关于开展2023年财政重点绩效评价工作的通知》（徐政财字〔2023〕34号）；

（6）人社部、教育部、发展改革委、财政部联合印发《“十四五”职业技能培训规划》；

（7）河北省人社厅、教育厅、发改委、财政厅联合印发《河北省“十四五”职业技能培训规划》；

（8）教育部等九部门关于印发《职业教育提质培优行动计划（2020—2023年）》的通知（教职成〔2020〕7号）；

（9）《教育部河北省人民政府关于提升区域职业教育发展动能打造品质保定的实施意见》（冀政字〔2021〕61号）；

（10）《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》；

（11）《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》（国发〔2014〕19号）；

（12）《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）；

（13）《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号）。

## （三）绩效评价工作过程

1.项目启动阶段

与保定市徐水区财政局就其委托需求、绩效评价工作开展要求进行接洽，组建评价组，评价组对相关文件进行研读，对项目基础资料进行研究，与项目实施机构进行初步沟通，了解项目基本情况及组织管理模式，获取项目相关资料。

2.评价实施阶段

根据评价工作方案及绩效评价指标体系，组织开展访谈、数据获取、资料核查、问卷调查，完善评价基础资料。通过对基础数据进行核查，就项目产出、项目效益等进行深入了解，综合聚焦关键问题。

（1）数据获取：将资料清单提交给相关部门，相关部门按照实地调研通知有关要求准备相关资料、填报相关数据。

（2）问卷调查和访谈：与项目实施机构财务人员及业务人员分别进行访谈，深入了解项目实施情况及组织管理模式；在项目实施机构的配合下，完成线上满意度问卷发放工作，共发放问卷177份。

3.报告撰写阶段

数据分析：对收集后的数据和资料进行分析汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成评价结论。

撰写评价报告：在数据分析基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。绩效评价报告完成初稿后，与委托单位沟通确认，并根据双方意见进行修改，最终经委托方确认后定稿。

# 三、综合评价情况及评价结论

保定市徐水区教育和体育局2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目绩效评价总得分为95.40分，评价等级为“优”。自2022年该项目设立以来，徐水区职业教育中心依照《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《河北省“十四五”职业技能培训规划》等相关文件精神，科学规划实验实训场地以及其他附属设施，积极改善配套图书和教学仪器设备等办学条件，加快补齐办学基础设施短板，基本上实现了改善办学基础设施条件、提升教育教学质量、提高学生职业技能大赛和1+X证书通过能力的项目总体绩效目标。从该项目的建设情况看，初步实现了对计算机专业、会计专业、机加工专业云机房和实体机房、虚拟仿真软件等实训设备和实训环境的建设，基本完成了升级改造图书馆配套图书和设备，以及对幼儿保育专业两个实训室进行装修改造的工作，总体上完成了项目年度绩效目标。

但项目也存在绩效目标指标设置细化程度不够，未能全面反映项目产出情况；个别子项目验收不及时，影响财政资金使用效益的充分发挥等方面的问题，需要进一步改进完善。

具体得分情况见表3。

**表3 现代职业教育质量提升计划中央资金项目得分汇总表**

| **一级指标** | **权重** | **二级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 19 | 项目立项 | 5 | 5.00 | 100.00% |
| 绩效目标 | 6 | 3.90 | 65.00% |
| 资金投入 | 8 | 8.00 | 100.00% |
| 项目过程 | 11 | 资金管理 | 6 | 6.00 | 100.00% |
| 组织实施 | 5 | 5.00 | 100.00% |
| 项目产出 | 44 | 产出数量 | 18 | 17.40 | 96.67% |
| 产出质量 | 6 | 6.00 | 100.00% |
| 产出时效 | 8 | 6.40 | 80.00% |
| 产出成本 | 12 | 11.70 | 97.50% |
| 项目效益 | 26 | 社会效益 | 10 | 10.00 | 100.00% |
| 可持续影响 | 10 | 10.00 | 100.00% |
| 满意度 | 6 | 6.00 | 100.00% |
| **合计** | 100 | —— | 100 | 95.40 | 95.40% |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策类指标共分6个三级指标，权重共19分，实际得分16.9分，得分率为88.95%，各指标得分见表4。

**表4 项目决策类指标得分情况**

| **三级指标** | **目标值** | **业绩值** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 立项依据充分性 | 充分 | 充分 | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 立项程序规范性 | 规范 | 规范 | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 绩效目标合理性 | 合理 | 较为合理 | 3 | 1.80 | 60.00% |
| 绩效指标明确性 | 明确 | 较为明确 | 3 | 2.10 | 70.00% |
| 预算编制科学性 | 科学 | 科学 | 4 | 4.00 | 100.00% |
| 资金分配合理性 | 合理 | 合理 | 4 | 4.00 | 100.00% |
| **合计** | | | 19 | 16.90 | 88.95% |

1.项目立项

项目立项指标分值5分，得分5分，得分率100%。

（1）立项依据充分性（3分）

根据查阅相关资料、提供的项目相关背景资料，①项目的实施符合国家法律法规和国民经济发展规划，包括《中华人民共和国预算法》、《“十四五”职业技能培训规划》、《职业教育提质培优行动计划（2020-2023年）》等；②项目的实施符合行业发展规划和政策要求，包括《教育部河北省人民政府关于提升区域职业教育发展动能打造品质保定的实施意见》（冀政字〔2021〕61号）、《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《河北省“十四五”职业技能培训规划》以及《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》等；③现代职业教育质量提升项目的设立与教育和体育局职责范围相符，属于部门履职所需；④现代职业教育质量提升项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤现代职业教育质量提升项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）立项程序规范性（2分）

根据获取的项目实施方案等资料，①该项目属于2022年现代职业教育质量提升计划中央补助资金项目，徐水区教育和体育局按照省级、市级文件要求制定具体的实施方案及发展规划，安排有关工作；②根据提供的资料和访谈内容，实施方案的审批文件、材料符合相关要求。根据评分规则，该指标得100%权重分。

2.绩效目标

绩效目标指标分值6分，得分3.9分，得分率65%。

（1）绩效目标合理性（3分）

根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表，①教育和体育局职业教育中心为做好质量提升项目的实施工作，根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）设置并申报了绩效目标表；②项目绩效目标设置了中长期及年度预期目标：通过开展2022年现代职业教育质量提升项目，购置教学仪器设备，顺利完成教育教学活动和其他教学任务，提高办学条件，提升教学质量。为达到目标设置了数量、质量、时效、成本、效益、满意度指标，但未涵盖所有质量提升项目的子项目的绩效指标，绩效目标与实际工作内容较为相关，扣40%权重分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。根据评分标准，该指标得60%权重分。

（2）绩效指标明确性（3分）

根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表，①项目的绩效目标细化分解为数量、时效、成本、质量、社会效益、满意度指标，但徐水区职业教育中心质量提升项目存在多个子项目，在数量、成本等指标未细化分解为子项目的具体指标，扣30%权重分；②项目通过清晰、可衡量的指标值体现绩效目标；③与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分规则，该指标得70%权重分。

3.资金投入

资金投入指标分值8分，得分8分，得分率100%。

（1）预算编制科学性（4分）

根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）及资金下达文件，徐水区职业教育中心质量提升项目资金为市级财政对区县直接下达的预算资金，采用因素法、项目法分配预算资金，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根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，预算资金量与实际工作任务相匹配。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）资金分配合理性（4分）

根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）、资金分配因素文件以及访谈了解，①根据支出计划等资料，预算资金按照审批程序和权限分配，实施科学决策、集体研究，分配依据充分；②根据资金分配因素文件，资金分配额度与项目单位或地方实际相适应。根据评分规则，该指标得100%权重分。

## （二）项目过程情况

项目过程类指标共分5个三级指标，权重共11分，实际得分11.00分，得分率为100.00%，各指标得分见表5。

**表5 项目过程类指标得分情况**

| **三级指标** | **目标值** | **业绩值** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金到位率 | 100% | 100% | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 预算执行率 | 100% | 100% | 2 | 2.40 | 100.00% |
| 资金使用合规性 | 合规 | 合规 | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 制度执行有效性 | 有效 | 有效 | 3 | 3.00 | 100.00% |
| **合计** | | | 11 | 11.00 | 100.00% |

1.资金管理

资金管理指标分值6分，得分6分，得分率100%。

（1）资金到位率（2分）

根据《关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》（保财教〔2021〕49号）及其批复文件、《关于下达2022年中央现代职业教育质量提升计划补助资金预算的通知》（保财教〔2022〕53号）及其批复文件，预算资金2,700,000元，实际到位资金2,700,000元，资金到位率100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）预算执行率（2分）

根据项目明细账以及资金执行状况，本项目预算执行金额270万元，预算执行率100%。各子项目预算执行情况如下：①质量提升项目A包拨付1,985,500元；②质量提升项目B包拨付14,500元；③图书采购项目拨付280,800元；④图书馆配套设备购置项目拨付119,200元；⑤幼儿保育卫生保健实训室建设项目拨付217,866元；⑥幼儿保育舞蹈实训室建设项目拨付82,134元。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（3）资金使用合规性（2分）

根据相关资料，教育和体育局提供的，①项目符合国家财经法规和财务管理制度以及《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号）和徐水区职业教育中心专项资金管理制度；②根据资金拨付申请表及请示文件，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根据资金明细账、记账凭证、支付凭证等资料，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，该指标得100%权重分。

2.组织实施

组织实施指标分值5分，得分5分，得分率100%。

（1）管理制度健全性（2分）

根据提供的资料，①保定市徐水区职业教育中心制定了专项资金管理制度、采购管理制度以及固定资产管理制度，且其管理制度符合《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号）；②徐水区职业教育中心专项资金管理制度、采购管理制度、固定资产管理制度合法、合规、完整。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）制度执行有效性（3分）

根据项目资料的结果，①项目遵守相关法律法规和业务管理规定；②根据项目的政府采购申请、招标文件，项目按核准的采购程序进行采购；③根据子项目的采购合同及验收报告，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。根据评分规则，该指标得100%权重分。

## （三）项目产出情况

项目产出类指标共分15个三级指标，权重共44分，实际得分41.50分，得分率为94.32%，各指标得分见表6。

**表6 项目产出类指标得分情况**

| **三级指标** | **目标值** | **业绩值** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教学质量提升设备购置数量完成率 | 100% | 120.60% | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 图书购置数量完成率 | 100% | 100.00% | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 图书馆配套设备购置  数量完成率 | 100% | 80.00% | 3 | 2.40 | 80.00% |
| 幼儿保育卫生保健实训室设备购置数量完成率 | 100% | 100.00% | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 幼儿保育卫生保健  实训室工程量完工率 | 100% | 100.00% | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 幼儿保育舞蹈实训室  工程量完工率 | 100% | 100.00% | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 设备质量达标率 | 100% | 100.00% | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 图书质量合格率 | 100% | 100.00% | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 实训室工程验收合格率 | 100% | 100.00% | 2 | 2.00 | 100.00% |
| 设备购置完成及时率 | 100% | 60.00% | 4 | 2.40 | 60.00% |
| 工程验收及时率 | 100% | 100.00% | 4 | 4.00 | 100.00% |
| 教学质量提升设备  购置预算控制数 | 有效控制 | 有效控制 | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 图书购置预算控制数 | 有效控制 | 有效控制 | 3 | 3.00 | 100.00% |
| 图书馆配套设备  购置预算控制数 | 有效控制 | 未有效控制 | 3 | 2.70 | 90.00% |
| 教室文化建设装修  预算控制数 | 有效控制 | 有效控制 | 3 | 3.00 | 100.00% |
| **合计** | | | 44 | 41.50 | 94.32% |

1.产出数量

产出数量指标分值18分，得分17.4分，得分率96.67%。

（1）教学质量提升设备购置数量完成率（3分）

根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，教学质量提升项目计划购置500台教学设备、打造3个实训室，实际完成购置603台教学设备、打造了3个实训室，实际完成率120.60%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）图书购置数量完成率（3分）

根据项目的支出计划及现场访谈了解，图书购置项目计划购置40000册；根据采购合同及验收报告，实际购置3951种图书，共计40000册，实际完成率100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（3）图书馆配套设备购置数量完成率（3分）

根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，本项目购置了11种图书馆配套设备，其他种类实际产出数≥计划数，除以下项目：①图书馆配套设备购置项目计划购置书架40组，实际购置15组，实际完成率为37.5%，扣10%权重分；②计划购置电脑30台，实际购置电脑0台，实际完成率为0%，扣10%权重分。根据评分规则，该指标得80%权重分。

（4）幼儿保育卫生保健实训室设备购置数量完成率（3分）

根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，本项目计划购置交互平板、急救箱、智能膳食营养模型等12种教学设备，实际购置16种教学设备，新增了教具柜、空调、立式身高体重仪、卧式身高体重仪4种设备，实际完成率100.00%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（5）幼儿保育卫生保健实训室工程量完工率（3分）

根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，本项目计划建设一间卫生保健实训室，建设内容包括地面修复、墙面粉刷、墙皮处理、线路改造等，实际完工一间实训室，计划工程量都已完成，实际完成率100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（6）幼儿保育舞蹈实训室工程量完工率（3分）

根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表、招标控制价审核公告，本项目计划建设一间舞蹈实训室，建设内容包括拆除玻璃隔断、拆除墙面展板、购置储物柜、购置塑胶地面、购置LED条形灯等，支出计划为116378.86元；实际完工一间实训室，采购合同金额为116378.86元，与支出计划一致。根据评分规则，该指标得100%权重分。

2.产出质量

产出质量指标分值6分，得分6份，得分率100%。

（1）设备质量达标率（2分）

根据验收报告，设备购置履约验收结论性意见为合格，质量达标率为100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）图书质量合格率（2分）

根据验收报告，图书采购项目履约验收结论性意见为合格，质量合格率为100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（3）实训室工程验收合格率（2分）

根据验收报告，图书采购项目履约验收结论性意见为合格，质量合格率为100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

3.产出时效

产出时效指标分值8分，得分6.4分，得分率80%。

（1）设备购置完成及时率（4分）

根据项目采购合同及验收报告，①质量提升项目A包于7月7日签订合同，约定验收日期为7月27日，实际验收日期为9月21日，扣20%权重分；②质量提升项目B包于7月7日签订合同，约定验收日期为7月27日，实际验收日期为9月21日，扣20%权重分；③图书采购项目于8月28日签订合同，实际验收时间为9月23日；④图书馆配套购置项目于8月23日签订合同，约定工期为30日，实际验收时间为9月23日；⑤幼儿保育卫生保健实训室建设项目于9月15日签订合同，约定于9月22日前交货，实际验收时间为9月21日；⑥幼儿保育舞蹈实训室建设项目于9月10日签订合同，合同约定于9月20日前验收，实际验收时间为9月18日。根据评分规则，该指标得60%权重分。

（2）工程验收及时率（4分）

根据项目采购合同及验收报告，①幼儿保育卫生保健实训室建设工程计划完成时间为9月22日，实际完成时间为9月21日；②幼儿保育舞蹈实训室设备采购项目计划完成时间为9月20日，实际完成时间为9月18日。根据评分规则，该指标得100%权重分。

4.产出成本

产出成本分值12分，得分11.7分，得分率97.5%。

（1）教学质量提升设备购置预算控制数（3分）

根据项目的支出计划及采购合同、验收报告，教学质量提升项目计划成本320万，实际支出320万，该项目专项资金批复200万，未超出预算。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）图书购置预算控制数（3分）

根据项目的支出计划及采购合同、验收报告，实际支出与计划成本相符，为280,800元，图书购置未超出预算。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（3）图书馆配套设备购置预算控制数（3分）

根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，本项目购置了10种图书馆配套设备，其他种类实际产出数≥计划数，除以下项目：①计划购置图书管理系统0套，实际购置1套，超出预算，扣10%权重分。根据评分规则，该指标得90%权重分。

（4）教室文化建设装修预算控制数（3分）

根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，①卫生保健实训室建设项目计划购置交互平板、急救箱、智能膳食营养模型等13种教学设备，以及空调、多功能操作台、教具柜三种设备，与实际购置设备一致；②舞蹈实训室建设项目计划拆除玻璃隔断、拆除墙面展板、购置储物柜、购置塑胶地面、购置LED条形灯等，实际完工与计划相符。根据评分规则，该指标得100%权重分。

## （四）项目效益情况

项目效益类指标共分5个三级指标，权重共26分，实际得分26分，得分率为100%，各指标得分见表7。

**表7 项目效益类指标得分情况**

| **三级指标** | **目标值** | **业绩值** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 设备购置及装修后使用率 | 100% | 100.00% | 5 | 5.00 | 100.00% |
| “1+X”证书通过率 | 100% | 100.00% | 5 | 5.00 | 100.00% |
| 招生情况 | 上升 | 上升 | 5 | 5.00 | 100.00% |
| 应届生就业情况 | 上升 | 上升 | 5 | 5.00 | 100.00% |
| 学生及教职工满意度 | 100% | 96.95% | 6 | 6.00 | 100.00% |
| **合计** | | | 26 | 26.00 | 100.00% |

1.社会效益

社会效益指标分值10分，得分10分，得分率100%。

（1）设备购置及装修后使用率（5分）

根据基础数据表，购置的设备及图书已全部投入使用。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）“1+X”证书通过率（5分）

根据基础数据表，①2022年职业教育中心报名“1+X”的学生有180人，175人通过考试，5人因疫情未参加考试，通过率100%；②2023年报名人数160人，其中30人于第一学期通过考试，其余130人于秋季参加考试，通过率100%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

2.可持续影响

可持续影响指标分值10分，得分10分，得分率100%。

（1）招生情况（5分）

根据基础数据表，职业教育中心2021年实际招生人数1677人，2022年实际招生人数1741人，招生人数≥往年招生人数。根据评分规则，该指标得100%权重分。

（2）应届生就业情况（5分）

根据基础数据表，职业教育中心2021年实际就业人数200人，2022年实际就业人数285人，就业人数≥往年就业人数。根据评分规则，该指标得100%权重分。

3.满意度

满意度指标分值6分，得分6分，得分率100%。

（1）学生及教职工满意度（6分）

根据满意度调查问卷，本次发放177份问卷，回收177份有效问卷，学生及教职工对于职业教育中心质量提升项目的整体满意程度为96.95%。根据评分规则，该指标得100%权重分。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

随着我国进入新的发展阶段，产业升级和经济结构调整不断加快，各行各业对技术技能人才的需求越来越紧迫，职业教育重要地位和作用越来越凸显。为贯彻《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》（国发〔2014〕19号），大力推动制约教育健康持续发展，为我国经济发展提供有力的人才和智力支撑，徐水区职业教育中心实施了2022年度现代职业教育质量提升计划中央补助资金项目。如何更好地实现现代职业教育质量提升项目，不同地区和学校都有各自的经验和做法。徐水区职业教育中心主要的经验及做法包括：

1.落实重大事项集体决策。学校年初根据2022年发展规划对2022年项目进行集体决策，具体分管校长在认真听取教师、教研组长对专业发展的需求后，深入调查，形成初步方案后向党组会提出，领导班子成员研究讨论后形成决议。并定期召开会议，对项目的进度进行监督。

2.遵守采购程序，严把质量关。项目采购过程中，严格遵守采购流程，政府采购项目的采购事项备案、批准、审核全部通过“河北预算管理一体化系统—政府采购”模块实施。项目实施完成后，学校按照合同的约定，依法组成验收小组，验收小组应当按照政府采购合同规定的技术、服务、安全标准组织对供应商履约情况进行验收，并出具验收书。采购物资做到及时、准确、适用，严把质量关。

3.注重绩效，强化专业技能，创新培养模式。学校不断探索与时俱进的人才培养模式和课程体系建设，推行岗位主导，技能为主，模块化教学方式，使专业教学知识始终能与企业生产保持同步。充分利用2022年现代职业教育质量提升项目，购置教学设备，打造实训室。实现专业设置与市场需求零距离，课程设置与职业活动零距离。教学内容与岗位要求零距离，最大限度的以产助学、以研促产、学训结合、训创融合，形成良性循环。

以上经验做法为职业教育发展提供了有效的途径和方法。通过现代职业教育质量提升项目的实施，满足了学校教学需求，改善了基础办学条件，增强了职业教育的保障能力。

## （二）存在的问题及原因分析

1.指标设定不合理，影响绩效目标的实现

项目绩效目标不明确，未展开描述预期要达到的产出、效益和满意度指标。项目绩效指标设置不合理，项目包含质量提升计划等6个子项目，产出的数量、成本只单一设置了相应的三级指标，未根据6个子项目设置具体指标，无法反映每个子项目的完成情况和效果。项目的产出质量设置“产出设备合格率”，忽略了教室文化建设及装修工程的合格率，无法完全反映产出质量的效果。效益指标设置较为单一，社会效益仅体现学校正常运转保障率，且难以量化，没有具体的计算方法，缺乏对项目延伸效益的思考，比如是否达到项目实施方案所预期的提升“1+X”证书通过率、提升毕业生就业率等效果。

2.验收进度滞后，影响购置完成及时性

预算单位以下子项目存在验收滞后性：质量提升项目A包和B包都约定于7月7日签订合同，约定验收日期为7月27日，实际验收日期为9月21日。根据访谈了解，设备的购置都在采购合同的约定期间内购置完成，但由于采购及验收在暑假期间这一特殊因素，学校负责验收的人员未能及时验收。

3.产出数量控制不到位，影响资金使用效益

没有按照预算编制的要求，严格控制购置数量。项目在购置设备时，没有严格按照项目预算执行，导致了预算控制不到位的问题，超出了项目预算的范围和数量。例如，图书馆项目计划购置阅览桌20个，实际购置24个；计划购置阅览椅120个，实际购置144个；计划购置电脑桌椅30套，实际购置36套。同时，该子项目也存在未能按照项目预算要求完成购置的情况，影响了项目的实施效果和质量。例如，计划购置书架40组，实际购置15组；计划购置电脑30台，实际购置电脑0台。该子项目的计划产出与实际产出差异较大，影响预算资金的使用效益。

# 六、有关建议

（一）合理设定指标，助力绩效目标的有效实施

一是建议预算单位参照国家和行业领域的绩效指标框架和体系，结合本单位本项目的职责、业务、特点等，制定具有可操作性、可比较性、可衡量性的绩效目标和指标。徐水区职业教育中心基础设备 的升级改造涉及多个专业多种类别，建议预算单位要考虑项目的具体情况，将绩效目标设定得更加详细和具体，帮助预算单位更准确地评估绩效，监控项目进展，并明确每个环节的任务和要求。通过量化绩效目标，更好地衡量绩效，以便于项目能够有效地实施并实现绩效目标。二是建议预算单位在制定绩效目标和指标时，要充分征求各方意见，包括本单位内部、上级部门、下级单位、利益相关者等，确保绩效目标和指标符合实际需要和期望，[要充分考虑产出、社会效益、可持续影响和服务对象满意度等方面](https://www.audit.gov.cn/n6/n36/c126731/content.html" \t "https://www.bing.com/_blank)，避免过于单一或过于复杂。三是梳理徐水区职业教育中心质量提升项目近年来的绩效目标指标体系，包括历史最高、最低和平均值，建立该类项目的绩效指标和体系，为下年度的预算编制和绩效目标提供参考。

（二）科学管理验收进度，提升购置完成及时性

一是建议预算单位明确验收进度的目标和标准，制定合理的验收计划和安排，按照预算绩效管理的要求，对验收过程进行监督和控制。二是建议预算单位建立有效的沟通协调机制，加强与供应商、验收人员、财务人员等相关方的信息交流和协作，及时解决验收过程中出现的问题和困难。三是建议预算单位加强验收质量和效果的评估和反馈，对验收结果进行记录和归档，及时向上级部门报告验收情况，对未按时完成验收或存在质量问题的项目进行分析和处理。

（三）科学控制产出，提升成本效益

一是建议预算单位加强预算执行的严格性，按照预算法和相关规定，执行预算计划，不得随意购置没有计划或者超出预算的设备。二是建议预算单位加强预算执行的合理性，按照单位的实际业务和需求，合理调整设备购置计划和方案，避免购买不必要或者过多的设备。如有特殊情况需要变更预算计划，要及时向财政部门和上级部门报告，并说明理由和依据。三是建议预算单位加强预算执行的绩效评价，对预算执行情况和设备购置效果进行绩效评价，评价结果与预算安排和政策调整挂钩，激励预算单位提高预算执行的效率和效益。

# 七、其他需要说明的问题

此次评价工作，评价组始终秉承客观公正、科学规范的评价原则进行评价思路及指标体系设计、数据采集、报告撰写等工作，本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在本次评价所收集数据的真实性是基于项目单位提供的资料具有真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

# 附件1 评价指标体系及得分表

**保定市徐水区教育和体育局2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目绩效评价指标体系及得分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **指标**  **标杆值** | **评价标准及评分规则** | **业绩值** | **得分** | **得分依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策（19分） | 项目  立项 | 5 | 立项依据  充分性 | 3 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目申请依据情况。 | 充分 | ①项目的实施是否符合国家法律法规、国民经济发展规划等相关政策，占20%权重分； ②项目的实施是否符合行业发展规划和政策要求，占20%权重分； ③项目的实施是否与教育和体育局职责范围相符，属于部门履职所需，占20%权重分； ④项目是否属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，占20%权重分； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，占20%权重分。 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 充分 | 3 | 根据查阅相关资料、提供的项目相关背景资料，①项目的实施符合国家法律法规和国民经济发展规划，包括《中华人民共和国预算法》、《“十四五”职业技能培训规划》、《职业教育提质培优 行动计划（2020-2023年）》等； ②项目的实施符合行业发展规划和政策要求，包括《教育部河北省人民政府关于提升区域职业教育发展动能打造品质保定的实施意见》（冀政字〔2021〕61号）、《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》、《河北省“十四五”职业技能培训规划》以及《国务院关于加 快发展现代职业教育的决定》等； ③项目的设立与教育和体育局职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 立项程序  规范性 | 2 | 项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目申请的规范情况。 | 规范 | ①项目是否按照规定的程序设计实施方案，占50%权重分； ②项目的审批文件、材料是否符合相关要求，占50%权重分； 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 规范 | 2 | 根据获取的项目实施方案等资料， ①项目已按照规定的程序设计实施方案； ②根据会议记录，项目的审批文件、材料符合相关要求。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 绩效  目标 | 6 | 绩效目标  合理性 | 3 | 项目所设定的绩效目标是否符合客观实际、切实可行，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 合理 | ①项目有绩效目标，占30%权重分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，占40%权重分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，占30%权重分； 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 较为  合理 | 1.8 | 根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表，①教育和体育局职业教育中心为做好质量提升项目的实施工作，根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）设置并申报了绩效目标表； ②项目绩效目标设置了中长期及年度预期目标：通过开展2022年现代职业教育质量提升项目，购置教学仪器设备，顺利完成教育教学活动和其他教学任务，提高办学条件，提升教学质量。为达到目标设置了数量、质量、时效、成本、效益、满意度指标，但未涵盖所有质量提升项目的子项目的绩效指标，绩效目标与实际工作内容较为相关，扣40%权重分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。 根据评分标准，该指标得60%权重分。 |
| 绩效指标  明确性 | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰细化可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 明确 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，占30%权重分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，占30%权重分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，占40%权重分； 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 较为  明确 | 2.1 | 根据项目绩效目标申报表、绩效目标自评表，①项目的绩效目标细化分解为数量、时效、成本、质量、社会效益、满意度指标，但徐水区职业教育中心质量提升项目存在多个子项目，在数量、成本等指标未细化分解为子项目的具体指标，扣30%权重分； ②项目通过清晰、可衡量的指标值体现绩效目标； ③与项目目标任务数或计划数相对应。 根据评分规则，该指标得70%权重分。 |
| 资金  投入 | 8 | 预算编制  科学性 | 4 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 科学 | ①预算编制是否经过科学论证，占25%权重分； ②预算内容是否与项目内容匹配，占25%权重分； ③预算额度是否测算依据充分，按照标准编制，占25%权重分； 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，占25%权重分。 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 科学 | 4 | 根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）及资金下达文件，徐水区职业教育中心质量提升项目资金为市级财政对区县直接下达的预算资金，采用因素法、项目法分配预算资金，  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根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，预算资金量与实际工作任务相匹配。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 资金分配  合理性 | 4 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 合理 | ①预算资金分配依据是否充分，占50%权重分； 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，占50%权重分； 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 合理 | 4 | 根据《河北省现代职业教育发展专项资金管理办法》（冀财教〔2020〕87号）、资金分配因素文件以及访谈了解，  ①根据支出计划等资料，预算资金按照审批程序和权限分配，实施科学决策、集体研究，分配依据充分；  ②根据资金分配因素文件，资金分配额度与项目单位或地方实际相适应。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 项目过程（11分） | 资金  管理 | 6 | 资金到位率 | 2 | 实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 100% | 实际到位资金：本年度内财政局落实到教育和体育局的资金；预算资金：本年度内预算安排到教育和体育局的资金。 资金到位率≤100%，未对项目开展造成不良影响，得分=指标分值×资金到位率； 资金到位率﹤100%，对项目开展造成不良影响，得分等于0。 | 100% | 2 | 根据《关于提前下达2022年现代职业教育质量提升计划资金预算的通知》（保财教〔2021〕49号）及其批复文件、《关于下达2022年中央现代职业教育质量提升计划补助资金预算的通知》（保财教〔2022〕53号）及其批复文件，预算资金2700000元，实际到位资金2700000元，资金到位率100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 预算执行率 | 2 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核预算执行情况。 | 100% | 预算执行率=100%得满分； 预算执行率＜100%，得分=指标分值×预算执行率。 | 100% | 2 | 根据项目明细账以及资金执行状况，本项目“事业支出-财政拨款支出”科目借方实际发生额2700000元，实际到位资金2700000元，预算执行率100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 资金使用  合规性 | 2 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 合规 | 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，占25%权重分；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，占25%权重分；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途，占25%权重分；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，占25%权重分。 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 合规 | 2 | 根据教育和体育局提供的《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号）以及徐水区职业教育中心专项资金管理制度，①项目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根据资金拨付申请表及请示文件，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根据资金明细账、记账凭证、支付凭证等资料，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 组织  实施 | 5 | 管理制度  健全性 | 2 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 健全 | ①是否已制定或具有相应项目的业务管理制度，占50%权重分；  ②相关业务管理制度是否合法、合规、完整，占50%权重分。 符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 健全 | 2 | 根据提供的资料，①保定市徐水区职业教育中心制定了专项资金管理制度、采购管理制度以及固定资产管理制度，且其管理制度符合《保定市徐水区教育和体育局关于进一步规范中小学校幼儿园资金使用管理办法（试行）》（徐教财〔2022〕4号）； ②徐水区职业教育中心专项资金管理制度、采购管理制度、固定资产管理制度合法、合规、完整。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 制度执行  有效性 | 3 | 项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 有效 | ①项目是否遵守相关法律法规和业务管理规定，占30%权重分；  ②项目是否按核准的采购程序进行采购，占30%权重分； ③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档，占40%权重分；符合一项得对应得权重分，否则扣除对应权重分。 | 有效 | 3 | 根据项目资料的结果： ①项目遵守相关法律法规和业务管理规定； ②根据项目的政府采购申请、招标文件，项目按核准的采购程序进行采购； ③根据子项目的采购合同及验收报告，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 项目产出（44分） | 产出  数量 | 18 | 教学质量提升设备购置数量完成率 | 3 | 反映教学质量提升设备购置的数量的实现程度。 | 100% | 实际完成率≥计划值，得100%权重分；实际完成率＜100%，得分=指标分值×实际完成率。 | 120.60% | 3 | 根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，教学质量提升项目计划购置500台教学设备、打造3个实训室，实际完成购置603台教学设备、打造了3个实训室，实际完成率120.60%。根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 图书购置数量完成率 | 3 | 反映图书购置数量的实现程度。 | 100% | 实际完成率≥计划值，得100%权重分； 实际完成率＜100%，得分=指标分值×实际完成率。 | 100% | 3 | 根据项目的支出计划及现场访谈了解，图书购置项目计划购置40000册；根据采购合同及验收报告，实际购置3951种图书，共计40000册，实际完成率100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 图书馆配套设备购置数量完成率 | 3 | 反映图书馆配套设备购置数量的实现程度。 | 100% | 该项共11种设备，每种占10%权重分，实际完成率≥计划值，得相应权重分； 实际完成率＜100%，扣相应权重分，扣完为止。 | 80% | 2.4 | 根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，本项目购置了11种图书馆配套设备，其他种类实际产出数≥计划数，除以下项目： ①图书馆配套设备购置项目计划购置书架40组，实际购置15组，实际完成率为37.5%，扣10%权重分； ②计划购置电脑30台，实际购置电脑0台，实际完成率为0%，扣10%权重分。 根据评分规则，该指标得80%权重分。 |
| 幼儿保育卫生保健实训室设备购置数量完成率 | 3 | 反映幼儿保育卫生保健实训室设备购置数量的实现程度。 | 100% | 实际完成率≥计划值，得100%权重分； 实际完成率＜100%，得分=指标分值×实际完成率。 | 100% | 3 | 根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，本项目计划购置交互平板、急救箱、智能膳食营养模型等12种教学设备，实际购置16种教学设备，新增了教具柜、空调、立式身高体重仪、卧式身高体重仪4种设备，实际完成率≥计划值。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 幼儿保育卫生保健实训室工程量完工率 | 3 | 反映幼儿保育卫生保健实训室工程量完工的实现程度。 | 100% | 实际完成率≥计划值，得100%权重分； 实际完成率＜100%，得分=指标分值×实际完成率。 | 100% | 3 | 根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，本项目计划建设一间卫生保健实训室，建设内容包括地面修复、墙面粉刷、墙皮处理、线路改造等，实际完工一间实训室，计划工程量都已完成，实际完成率100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 幼儿保育舞蹈实训室工程量完工率 | 3 | 反映幼儿保育舞蹈实训室工程量完工的实现程度。 | 100% | 实际完成率≥计划值，得100%权重分； 实际完成率＜100%，得分=指标分值×实际完成率。 | 100% | 3 | 根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表、招标控制价审核公告，本项目计划建设一间舞蹈实训室，建设内容包括拆除玻璃隔断、拆除墙面展板、购置储物柜、购置塑胶地面、购置LED条形灯等，支出计划为116378.86元；实际完工一间实训室，采购合同金额为116378.86元，与支出计划一致。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 产出  质量 | 6 | 设备质量达标率 | 2 | 反映产出质量目标的实现程度。 | 100% | 质量达标率=100%，得100%权重分； 质量达标率＜100%，每有一个设备质量不达标，扣50%权重分，扣完为止。 | 100% | 2 | 根据验收报告，设备购置履约验收结论性意见为合格，质量达标率为100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 图书质量合格率 | 2 | 反映图书质量目标的实现程度。 | 100% | 质量合格率，得100%权重分； 质量合格率＜100%，每有一本图书质量不合格，扣50%权重分，扣完为止。 | 100% | 2 | 根据验收报告，图书采购项目履约验收结论性意见为合格，质量合格率为100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 实训室工程验收合格率 | 2 | 反映设备的操作使用合规情况。 | 100% | 验收合格率=100%，得100%权重分； 验收合格率＜100%，每有一个工程验收不合格，扣50%权重分，扣完为止。 | 100% | 2 | 根据验收报告，实训室工程履约验收结论性意见为合格，验收合格率为100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 产出  时效 | 8 | 设备购置完成及时率 | 4 | 反映设备购置时效目标的实现程度。 | 100% | 按计划完成得100%权重分； 每有一个采购项目未按时完成，扣20%权重分，扣完为止。 | 60% | 2.4 | 根据项目采购合同及验收报告， ①质量提升项目A包于7月7日签订合同，约定验收日期为7月27日，实际验收日期为9月21日，扣20%权重分； ②质量提升项目B包于7月7日签订合同，约定验收日期为7月27日，实际验收日期为9月21日，扣20%权重分； ③图书采购项目于8月28日签订合同，实际验收时间为9月23日； ④图书馆配套购置项目于8月23日签订合同，约定工期为30日，实际验收时间为9月23日； ⑤幼儿保育卫生保健实训室建设项目于9月15日签订合同，约定于9月22日前交货，实际验收时间为9月21日； ⑥幼儿保育舞蹈实训室建设项目于9月10日签订合同，合同约定于9月20日前验收，实际验收时间为9月18日。 根据评分规则，该指标得60%权重分。 |
| 工程验收及时率 | 4 | 反映工程验收时效目标的实现程度。 | 100% | 按计划完成得100%权重分； 每有一个采购项目未按时完成，扣20%权重分，扣完为止。 | 100% | 4 | 根据项目采购合同及验收报告， ①幼儿保育卫生保健实训室建设工程计划完成时间为9月22日，实际完成时间为9月21日； ②幼儿保育舞蹈实训室设备采购项目计划完成时间为9月20日，实际完成时间为9月18日。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 产出  成本 | 12 | 教学质量提升设备购置预算控制数 | 3 | 反映教学质量提升设备购置的预算控制数。 | 有效控制 | 实际支出≤计划成本，得满分； 实际支出＞计划成本，不得分。 | 有效  控制 | 3 | 根据项目的支出计划及采购合同、验收报告，教学质量提升项目计划成本320万，实际支出320万，该项目专项资金批复200万，未超出预算。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 图书购置预算控制数 | 3 | 反映图书购置的预算控制数。 | 有效控制 | 实际支出≤计划成本，得满分； 实际支出＞计划成本，不得分。 | 有效  控制 | 3 | 根据项目的支出计划及采购合同、验收报告，实际支出与计划成本相符，为280800元，图书购置未超出预算。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 图书馆配套设备购置预算控制数 | 3 | 反映图书馆配套设备购置的预算控制数。 | 有效控制 | 该项共10种设备，每种占10%权重分，实际支出≤计划成本，得相应权重分； 实际支出＞计划成本，扣相应权重分，扣完为止。 | 未有效控制 | 2.7 | 根据项目的支出计划、采购合同及验收报告，本项目购置了10种图书馆配套设备，其他种类实际产出数≥计划数，除以下项目：  ①计划购置图书管理系统0套，实际购置1套，超出预算，扣10%权重分。  根据评分规则，该指标得90%权重分。 |
| 教室文化建设装修预算控制数 | 3 | 反映教室文化建设装修预算控制数。 | 有效  控制 | 该项共两个实训室建设项目，各占50%权重分； 实际支出≤计划成本，得相应权重分； 实际支出＞计划成本，扣相应权重分。 | 有效  控制 | 3 | 根据项目的采购合同、验收报告及基础数据表，  ①卫生保健实训室建设项目计划购置交互平板、急救箱、智能膳食营养模型等13种教学设备，以及空调、多功能操作台、教具柜三种设备，与实际购置设备一致；  ②舞蹈实训室建设项目计划拆除玻璃隔断、拆除墙面展板、购置储物柜、购置塑胶地面、购置LED条形灯等，实际完工与计划相符。  根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 项目效益（26分） | 社会  效益 | 10 | 设备购置及装修后使用率 | 5 | 项目实施所产生的效益。 | 100% | 达到目标值得满分，否则酌情扣分。 | 100% | 5 | 根据基础数据表，购置的设备及图书已全部投入使用。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| “1+X”证书通过率 | 5 | 反映学生报名河北省中职生技能比赛或1+X证书的情况。 | 100% | ①通过率≥90%，得5分； ②70%≤通过率＜90%，得3分； ③60%≤通过率≤70%，得2分； ④通过率＜60%，得0分。 | 100% | 5 | 根据基础数据表， ①2022年职业教育中心报名“1+X”的学生有180人，175人通过考试，5人因疫情未参加考试，通过率100%； ②2023年报名人数160人，其中30人于第一学期通过考试，其余130人于秋季参加考试，通过率100%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 可持续影响 | 10 | 招生情况 | 5 | 反映新生入学情况。 | 上升 | 实际招生人数≥往年招生人数，得满分； 实际招生人数＜往年招生人数，酌情扣分。 | 上升 | 5 | 根据基础数据表，职业教育中心2021年实际招生人数1677人，2022年实际招生人数1741人，招生人数≥往年招生人数。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 应届生就业情况 | 5 | 反映毕业生就业情况。 | 上升 | 就业人数≥往年就业人数，得满分； 就业人数＜往年就业人数，酌情扣分。 | 上升 | 5 | 根据基础数据表，职业教育中心2021年实际就业人数200人，2022年实际就业人数285人，就业人数≥往年就业人数。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| 满意度 | 6 | 学生及教职工满意度 | 6 | 反映学生及教职工对项目实施效果的满意程度。 | 100% | ①满意度≥90%，得6分； ②80%≤满意度＜90%，得4分； ③60%≤满意度≤80%，得2分； ④满意度＜60%，得0分。 | 96.95% | 6 | 根据满意度调查问卷，本次发放177份问卷，回收177份有效问卷，学生及教职工对于职业教育中心质量提升项目的整体满意程度为96.95%。 根据评分规则，该指标得100%权重分。 |
| **总体**  **评价** |  | **100** |  | **100** |  |  |  |  | **95.40** |  |

# 附件2 满意度调查问卷分析报告

**2022年徐水区现代职业教育质量提升计划中央资金项目**

**绩效评价受益对象调查问卷报告**

**一、调研设计**

**（一）调研对象**

本次调研对象为2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的受益学生及教职工。

**（二）调研方法与抽样方式**

**1.调研方法**

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

**2.抽样方式**

本次问卷抽样向2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的受益学生及教职工按比例抽取，通过二维码在线填写问卷，计划发放问卷177份。实际回收177份问卷，回收率为100%。

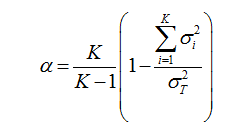
**二、问卷的发放和回收**

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，在徐水区教育和体育局的协调配合下，组织安排线上扫描二维码的形式发放问卷及收集。

**三、调查问卷的信度与效度分析**

**1.信度分析**

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：



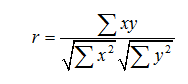
其中表示问卷中问题的数目，为第个问题得分的方差，为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在0和1之间。通常情况下，信度系数在0.9以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在0.8～0.9之间，则表示量表信度较高；信度系数在0.7～0.8之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过0.7，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的信度为0.97。

**2.效度分析**

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：



其中，，表示题目得分偏差；，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于–1与+1之间。即。其中，表示两变量正相关；表示两变量负相关；表示两变量间不存在线性相关关系；表示两变量为完全线性相关；表示两变量存在一定程度的线性相关，其中为微弱相关，为低度相关，为显著相关，为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映的满意程度，有关问卷效度请见附表1。

**附表1 徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目问卷效度汇总**

| **题目** | **效度得分** |
| --- | --- |
| 您对实训室的配置、装修等文化环境的满意度评级是？ | 0.97 |
| 您认为职业教育质量提升对您的学习帮助程度如何？ | 0.95 |
| 您对新增的计算机设备、实训设备等教学资源的满意度评级是？ | 0.95 |
| 您对职业教育中心的设施整体满意度评级是？ | 0.93 |
| 您对新增的图书馆藏书、设施资源配置的满意度评级是？ | 0.93 |

**五、调查问卷的分析**

1.单选题

1)请问您的身份是？

在177份有效问卷中，被调查对象中选学生的比例为97.18%，选教职工的比例为2.82%，选其他的比例为0%。

2)请问您的专业是？

在177份有效问卷中，被调查对象中选计算机专业的比例为15.25%，选会计专业的比例为23.73%，选幼儿保育专业的比例为17.51%，选机加工专业的比例为28.25%，选其他的比例为15.25%。

2.满意度题

根据问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为96.95%，满意度水平较好。调查对象对问题按照满意度评分由高到低排序依次为：您对实训室的配置、装修等文化环境的满意度评级是？(96.61%)、您对新增的计算机设备、实训设备等教学资源的满意度评级是？(96.723%)、您对新增的图书馆藏书、设施资源配置的满意度评级是？(96.384%)、您对职业教育中心的设施整体满意度评级是？(97.627%)、您认为职业教育质量提升对您的学习帮助程度如何？(97.401%)。

**五、意见及建议**

本次问卷调查的最后一部分设计了开放式问题，以收集对徐水区2022年现代职业教育质量提升计划中央资金项目的意见和建议，受访对象未予填写。