

2020 年度中山火炬职业技术学院 部门整体支出绩效评价报告

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

评价时间：2021 年 08 月



目 录

一、部门基本情况.....	1
(一) 部门主要职能.....	1
(二) 机构设置和人员情况.....	1
(三) 2020 年度重点工作任务.....	2
(四) 部门重点绩效目标.....	2
(五) 部门整体收支情况.....	4
二、部门整体评价流程.....	8
(一) 前期准备.....	8
(二) 审核分析.....	8
(三) 综合分析评价.....	8
(四) 出具评价报告.....	8
三、部门整体支出绩效指标分析.....	8
(一) 预算编制情况分析.....	9
(二) 预算执行情况分析.....	11
(三) 预算使用效益分析.....	14
四、评价结论.....	19
五、主要绩效.....	21
(一) 省“一流校”通过验收，国家“双高校”建设稳步推进.....	21
(二) 探索与创新人才培养模式，提升人才培养水平.....	22
(三) 师生能力明显提升，各类竞赛实现新突破.....	23
(四) 培训能力创新高，科研和社会服务能力得到增强.....	23
六、存在问题.....	24
(一) 部门预算编制欠合理，人员经费偏高.....	25
(二) 绩效意识稍显薄弱，部门预算绩效管理有待加强.....	25
(三) 高层次人才比例偏低，显著性成果偏少.....	26
七、改进建议.....	26
(一) 科学合理编制部门预算，适当控制人员经费.....	26
(二) 提高绩效意识，加强部门预算绩效管理.....	27
(三) 充实高层次人才队伍，增加显著性成果.....	28
附件.....	28

一、部门基本情况

（一）部门主要职能

根据《关于印发中山火炬职业技术学院机构编制方案的通知》（中机编〔2012〕30号），中山火炬职业技术学院是市政府直属事业单位，委托中山火炬高技术产业开发区管委会管理，主要任务是：（1）承担高等职业技术教育和成人学历教育；（2）开展包装印刷、信息工程、装备制造、电子工程、光电工程、生物医药、现代服务、管理工程等系各专业的教学、科研和技术服务；（3）承担岗位培训、继续教育等非学历教育，为各类从业人员更新知识和掌握技能提供教育服务；（4）开展教学研究、国内外校际教育合作和学术交流。

（二）机构设置和人员情况

中山火炬职业技术学院内设机构25个，其中，内设管理机构为10个科室：办公室、组织处、人事处、宣传统战处、纪检监察室、审计处、财务资产处、教务处、学生处、总务处；教学机构有10个：二级学院（含包装学院、光电信息学院、财经商贸学院、健康产业学院、装备智造学院）、公共课教学部、思想政治理论课教学部、翠亨分院、创业学院、继续教育学院；教辅机构1个：现代教育信息中心；研究机构2个：产学研合作中心、职教研究所；群团组织2个：工会、

团委。

根据《关于印发中山火炬职业技术学院机构编制方案的通知》（中机编〔2012〕30号），中山火炬职业技术学院人员编制450名，行政管理人员在总编制内按不超过20%的比例配备。根据《关于划转中山火炬职业技术学院人员编制的通知》（中山编委〔2019〕41号），从中山火炬职业技术学院划转10名事业编制到中山科技大学筹建办公室。调整后，中山火炬职业技术学院事业编制440名。2020年中山火炬职业技术学院实际在岗人员434人，其中，事业编制人员384人，雇员50人。在事业编制人员中，专任教师276人，占比71.87%；行政管理人员108人，占比28.13%。（注：专任教师包括各二级教学单位的教师，除此之外均为行政管理人员）。

（三）2020年度重点工作任务

2020年中山火炬职业技术学院重点工作任务为五项，分别是：（1）维护校园安全；（2）提升师生能力；（3）人才培养；（4）继续教育与社会培训服务；（5）科研和社会服务。具体工作任务详见表1-1。

（四）部门重点绩效目标

根据中山火炬职业技术学院主要职责和重点工作任务和，设置部门重点绩效目标，其目标设置与完成情况详见表1-1。

表 1-1 2020 年度部门整体绩效关键性指标及完成情况

序号	重点任务	指标名称	目标值	完成情况
1	校园安全	重大安全事故次数	0	0
2		因校方责任造成学生意外伤害案件数	0	0
3	师生能力提升	获得省级质量工程或纳入省级质量工程相关项目立项或认定数	5项	8项, 广东省高职扩招专项
4		获得省级以上重点专业数	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	2个(生物制药技术专业群、国际经济与贸易专业群)
5		获得省级以上实训基地数	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	0
6		教师和学生参加省级以上教师教学、学生技能大赛获奖数量	15项	教师: 17项; 学生: 38项
7		学生参加省级以上创新创业大赛获奖数量	10项	31项
8		教师获得荣誉称号数量	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	中山市优秀教师 17人、广东省劳动模范 1人。
9		获省级以上教学名师数量	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	0
10		获省级以上优秀教学团队数量	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	0
11		学校获得省级以上荣誉称号	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	2020年学校被认定为“广东省示范性高等职业院校”。
12	人才培养	毕业生初次就业率	高于全省高校平均水平	2020届毕业生初次就业率为 96.51%。
13		毕业生考证比例	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	2020届毕业生考证率 98%
14		毕业生升学率	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	11.07%

15		毕业生对学校满意度	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	2020 届毕业生对学校的总体满意度为 92.00%。
16		用人单位对毕业生满意度	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	用人单位满意度 95%
17	继续教育与社会培训服务	非学历教育培训人次	3000 人次	完成 7100 多人次, 完成率 236.67%
18		非学历教育培训学员满意度	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	100%
19	科研和社会服务	为企事业单位提供技术服务次数	10 次	2020 年与企事业单位签订各类技术服务合同 55 项。
20		选派科技特派员人数	5 人	2020 年入选中山市农业科技特派员 5 名。
21		省级以上科研项目数	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	广东省教育厅项目立项 32 项。
22		市级以上科研奖励数	指标为评价专家设定, 年初未设置绩效指标值	广东省轻工业联合会科技奖一等奖 1 项, 三等奖 1 项; 中国包装联合会科技奖三等奖 1 项。
23		国家授权专利数	40 项	2020 年获得国家授权专利数为 60 项。

(五) 部门整体收支情况

中山火炬职业技术学院2020年初预算32,242.40万元, 调整预算数为28,078.66万元, 决算数为25,439.28万元, 支出率为90.60%。其中, 基本支出年初预算19,774.46万元, 调整预算数为19,550.43万元, 决算数为18,299.11万元, 支出率为93.60%。项目支出年初预算12,467.94万元, 调整预算数8,528.23万元, 实际支出7,140.17万元, 支出率83.72%, 主要项目包括继续教育及服务专项-以收定支、奖助学金、教学

业务费、科研经费、学生经费、专项业务经费、租赁费、广东省一流高职院校建设专项（创新强校）、智慧校园建设经费、校园外包业务费、设备维护及材料、教学与行政办公设备、中国特色高水平高职学校和专业群建设等（见表1-2）。

表 1-2 2020 年度中山火炬职业技术学院预算安排及支出情况

支出内容	年初预算	调整预算数	决算数	支出率	2019 年支出 额	2020 年支出 增长率
基本支出	人员经费	18,260.15	17,097.11	94.12%	16,381.19	4.37%
	公用经费	1,514.31	1,385.44	86.76%	1,392.67	-13.69%
	三公 因公出国(境)经费	119.68	9.68	0	63.88	-100%
	公务用车购置及运行维护费	16	9	8.7	12.36	-29.61%
	公务接待费	15	6.83	2.12	5.20	-59.23%
基本支出合计	19,774.46	19,550.43	18,299.11	93.60%	17,773.87	2.96%
项目支出	继续教育及服务专项-以收定支	350	350	344.73	371.25	-7.14%
	奖助学金	446.25	446.25	334.91	520.21	-35.62%
	教学业务费	469.94	439.09	425.13	508.46	-16.39%
	科研经费	101.60	101.60	96.10	90.32	6.40%
	学生经费	200	200	198.73	172.44	15.25%
	张家边土地补偿款	118	118	117.69	117.69	0
	专项业务经费	598.80	576.32	573.13	593.50	-3.43%
	租赁费	1,777.75	1,777.75	1,775.25	1,578.72	12.45%
	广东省一流高职院校建设专项(创)	1800	144.27	143.97	342.18	-57.93%

二、部门整体评价流程

（一）前期准备

一是根据中山市火炬高技术开发区财政局绩效评价工作安排，制定评价工作方案，设计《部门整体支出绩效评价基础信息表》、《佐证材料清单》；二是研究设计及修改完善部门整体支出评价指标体系；三是指导中山火炬职业技术学院完成绩效自评工作，收集和提供绩效评价材料。

（二）审核分析

评价工作组对中山火炬职业技术学院提交的绩效自评资料进行收集、分类整理，对其报送的绩效评价资料进行审核分析，形成评价意见，反馈给中山市火炬高技术开发区财政局和中山火炬职业技术学院。

（三）综合分析评价

评价工作组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，对部门工作完成情况以及效果等情况进行多维度的全面分析，对评价报告进行修改完善。

（四）出具评价报告

中山市火炬高技术开发区财政局对评价报告进行验收，并根据验收意见进行修改完善，形成正式评价报告。

三、部门整体支出绩效指标分析

（一）预算编制情况分析

该指标从预算编制和保障措施两方面考查预算编制情况。指标分值为10分，评价得分8分，得分率为80.00%。

1.预算编制。

该指标主要从预算编制合理性、预算编制规范性两个方面进行评价。指标分值7分，评价得分5分，得分率71.43%。

（1）预算编制合理性。2020年中山火炬职业技术学院本级部门预算编制基本上符合部门职责，符合开发区区委、区政府方针政策和工作要求，依据年度五个重点工作任务，即维护校园安全、提升师生能力、人才培养、继续教育与社会培训服务、科研和社会服务，设立不同项目，并安排相应的预算资金。但是，部分预算资金安排未能充分考虑实际工作进度和工作难度，预算编制不够合理。例如，“广东省一流高职院校建设专项（创新强校）”年初安排预算1800万元，调整后预算为144.27万元，预算调整额度达到1655.73万元，预算调整率为91.98%；“中国特色高水平高职学校和专业群建设”年初预算1300万元，调整后预算为935.51万元，预算调整额度达到364.49万元，预算调整率为28.04%，实际支出362.60万元，支出率仅为38.76%；“高职扩招专项”年初预算安排400万元，调整后预算为168.09万元，预算调整额度达到231.91万元，预算调整率为57.98%。以上三个项目预算调

整额度比较大，表明年初预算编制不够合理，该指标扣1分，得分为2分。

(2) 预算编制规范性。中山火炬职业技术学院根据中山市火炬高技术开发区财政局的要求开展部门预算编制工作，预算编制总体上符合中山市火炬高技术开发区财政局要求。但是，但预算编制规范性存在两点不足：一是未提交项目可行性论证、项目审批方面的材料，表明项目的可研论证与审批存在缺陷；二是未提交项目的绩效目标申报表，未设置项目的产出指标和效果指标。该指标扣1分，得分为3分。

2.保障措施。

该指标主要评价部门的管理办法、实施方案等制度是否健全，是否有效执行相关制度。指标分值3分，评价得分3分，得分率为100%。

从提交资料看，中山火炬职业技术学院四方面制度较为完善，一是财务、经费管理制度较为完善，所制定的制度包括《中山火炬职业技术学院横向科研项目及经费管理办法》、《中山火炬职业技术学院党建项目经费使用和管理办法》、《中山火炬职业技术学院校外专家咨询费管理办法》、《关于实施专利资助和横向项目经费配套政策的通知》、《中山火炬职业技术学院国家助学贷款奖补专项资金管理办法》、《中山火炬职业技术学院学生差旅费管理暂行办法》、《中山火炬职业技术学院私家车公务出行费用支出管理办法》；

二是固定资产管理制度完善，所制定的制度包括《中山火炬职业技术学院固定资产报废管理办法》、《中山火炬职业技术学院固定资产损坏、丢失赔偿管理暂行办法》、《中山火炬职业技术学院固定资产管理办法》；三是学院决策和内部控制制度完善，所制定的制度包括《中共中山火炬职业技术学院委员会会议议事规则》、《中山火炬职业技术学院校长办公会议议事规则》、《中山火炬职业技术学院内部控制制度(试行)》；四是学院绩效考核制度完善，制定《中山火炬职业技术学院绩效考核激励管理办法(试行)》，以及政府采购纳管理办法等制度。管理制度比较健全，该指标不扣分。

(二) 预算执行情况分析

该指标主要从资金管理、项目管理、资产管理、人员管理、制度管理考查预算执行情况。指标分值为40分，评价得分38分，得分率为95%。

1. 资金管理。

该指标从支出完成率、财务合规性、预决算信息公开性等方面考查资金管理情况。指标分值为17分，评价得分16分，得分率为94.12%。

(1) 支出完成率。中山火炬职业技术学院2020年年初预算32,242.40万元，调整预算数为28,078.66万元，实际支出25,439.28万元，支出率为90.60%。根据评分标准，该指标得

分为7分。

(2) 财务合规性。从提交的“2020年记账凭证明细账”看，报账的各项记录完整，且按事项完成进度支付资金，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，核算规范执行会计核算制度，重大项目支出经过评估论证和必要决策程序。根据提交的材料，项目有调整，并提供了调整报批手续材料。该指标不扣分。

(3) 预决算信息公开性。按照《预算法》及广东省、中山市有关文件要求，在财政部门批复部门预算后20日内，将部门预决算和“三公”经费预决算等有关内容按照统一的时间、统一的格式、统一的平台进行公开。中山火炬高技术产业开发区财政局于2020年6月8日批复中山火炬职业技术学院的部门预算，但是，在中山火炬职业技术学院官网上没有查阅到部门预算公开资料，预算信息公开不符合相关规定。在部门决算公开方面，按照往年惯例，中山火炬高技术产业开发区财政局一般于每年9月批复中山火炬职业技术学院部门决算，中山火炬职业技术学院在规定期限内公开部门决算。该指标不扣分。

2.项目管理。

该指标从项目实施程序、项目监管两方面考查中山火炬职业技术学院开展项目管理情况。指标分值为12分，评价得分10分，得分率为83.33%。

(1) 项目实施程序。根据提交资料以及查阅中山火炬职业技术学院官网，项目实施能够大体上按照相关规定执行，履行采购、招投标、招标结果公示、签订合同、审核、验收等基本程序，实施程序基本完善。该指标不扣分。

(2) 项目监管。根据提交资料以及查阅中山火炬职业技术学院官网，学院的总体监管状况良好，譬如，对教育质量进行自我评价，形成《中山火炬职业技术学院高等职业教育质量年度报告(2020)》。但是，具体监管仍存在一定不足，一是内部监管力度不足，审计处、纪检监察室未能充分发挥内部监管职责；二是过程监管有待增加，对于多数项目，没有提供日常监管记录、台账记录等。该指标扣1分，得分为2分。

3.资产管理。

该指标从资产管理安全性、固定资产利用率两方面考查中山火炬职业技术学院资产管理情况。指标分值为8分，评价得分7分，得分率为87.50%。

(1) 资产管理安全性。中山火炬职业技术学院的资产管理制度比较完善，资产管理责任明确，定期开展自查清查。该指标不扣分。

(2) 固定资产利用率。2020年中山火炬职业技术学院本级年初固定资产净值50,088.12万元，年末固定资产净值33,084.95万元，实际在用固定资产总额49,611.21万元，资产

利用率为99.05%，根据评分标准，该指标得分为4分。

4.人员管理。

人员管理的具体评价指标是财政供养人员控制率，主要通过在职人数（含雇员）与核定编制数的对比，来考查中山火炬职业技术学院财政供养人员的控制情况。中山火炬职业技术学院核定事业编制440名，2020年中山火炬职业技术学院实际在岗人员432人（含事业编制人员382人，雇员50人）。中山火炬职业技术学院财政供养人员控制率为98.18%。根据评分标准，该指标得分为3分，得分率为100%。

（三）预算使用效益分析

该指标主要从经济性、效率性、效果性、公平性四方面考查部门预算和运行产生效果。指标分值为50分，评价得分41.3分，得分率为82.60%。

1.经济性。

经济性的评价指标是“三公”经费控制率、预算调整率，主要考查部门对“三公”经费控制程度，以及对部门预算控制程度。指标分值为5分，评价得分3分，得分率为60.00%。

（1）“三公”经费控制率。2020年中山火炬职业技术学院“三公”经费预算数为150.68万元，调整预算数为25.51万元，决算数为10.82万元，“三公”经费控制率为7.18%。

“三公”经费支出没有超过预算，该指标得分为3分。

(2) **预算调整率**。中山火炬职业技术学院2020年初预算32,242.40万元，调整预算数为28,078.66万元，预算调整额度为4163.74万元，预算调整率为12.91%。根据评分标准该指标得分为0分。

2.效率性。

该指标从重点工作完成率、项目完成及时性两方面考查中山火炬职业技术学院工作效率。指标分值为8分，评价得分6.8分，得分率为85.00%。

(1) **重点工作完成率**。在所提交资料中，没有开发区区委、区政府、人大及上级相关部门交办的重点工作，难以客观判断重点工作完成情况。该指标暂扣1分，得分为4分。

(2) **项目完成及时性**。2020年中山火炬职业技术学院100万元以上项目16项，其中完成15项，完成率为93.75%。该指标得分为2.8分。

表 2-1 2020 年中山火炬职业技术学院主要项目及完成情况

序号	项目名称	完成情况/没有完成原因
1	继续教育及服务专项 - 以收定支	完成
2	奖助学金	完成
3	教学业务费	完成
4	科研经费	完成
5	学生经费	完成
6	张家边土地补偿款	完成
7	专项业务经费	现代教育信息中心的项目管理费完成，一卡通费完成
8	租赁费	完成

9	广东省一流高职院校建设专项（创新强校）	完成
10	智慧校园建设经费	没有完成。智慧校园是2019年12月份和2020年1月份通过开发区党工委会议，项目的工程设计和用户需求还在确定过程中。智慧校园项目2020年1月立项，处于初步阶段，需要请专家进行项目论证，2020年支出的费用是用于了学校请校外专家对用户需求的核定确认、修改进行的专家咨询服务。2021年还需尽快完成用户需求确定和招标前准备工作。
11	校园外包业务费	完成
12	设备维护及材料	完成
13	教学与行政办公设备	完成
14	图书信息	完成
15	中国特色高水平高职院校和专业群建设	完成
16	高职扩招专项	完成

3.效果性。

该指标从产出指标、效益指标、可持续发展性考察中山火炬职业技术学院工作成效。指标分值为32分，评价得分27分，得分率为84.37%。

（1）产出指标。该指标包含非学历教育培训人次、为企事业单位提供技术服务次数、选派科技特派员人数三个指标。指标分值为6分，评价得分6分，得分率为100%。

一是非学历教育培训人次。2020年完成非学历教育培训7100多人次，完成率236.67%。该指标得分为2分。

二是为企事业单位提供技术服务次数。2020年与企事业单位签订各类技术服务合同55项，提供技术服务次数为55

次，超过预期值。该指标得分为2分。

三是选派科技特派员人数。2020年入选中山市农业科技特派员5名，符合预期值。该指标得分为2分。

(2) 效益指标。该指标包含获得省级质量工程或纳入省级质量工程相关项目立项或认定数、获得省级以上重点专业数、获得省级以上实训基地数等14个指标。指标分值为24分，评价得分19分，得分率为79.17%。

一是获得省级质量工程或纳入省级质量工程相关项目立项或认定数。2020年获得省级质量工程或纳入省级质量工程相关项目立项或认定数为8项，超过预期值，该指标得分为2分。

二是获得省级以上重点专业数。2020年生物制药技术专业群、国际经济与贸易专业群2个专业获得省级以上重点专业，该指标得分为1分。

三是获得省级以上实训基地数。2020年获得省级以上实训基地数为0，该指标得分为0分。

四是教师和学生参加省级以上教师教学、学生技能大赛获奖数量。2020年教师和学生参加省级以上教师教学、学生技能大赛获奖数为55项，其中，教师获得17项，学生获得38项，超过预期值。该指标得分为2分。

五是学生参加省级以上创新创业大赛获奖数量。2020年学生参加省级以上创新创业大赛获奖数为31项，超过预期

值，该指标得分为2分。

六是教师获得荣誉称号数量。2020年教师获得荣誉称号18人，其中，中山市优秀教师17人，广东省劳动模范1人。该指标得分为2分。

七是获省级以上教学名师数量。2020年获省级以上教学名师为0，该指标得分为0分。

八是获省级以上优秀教学团队数量。2020年获省级以上优秀教学团队数为0，该指标得分为0分。

九是学校获得省级以上荣誉称号。2020年学校被认定为“广东省示范性高等职业院校”，该指标得分为2分。

十是省级以上科研项目数。2020年获得省级以上科研项目数12个，其中，省高职教育教学改革研究与实践项目立项8个，省教育科学“十三五”规划课题4个。该指标得分为2分。

十一是市级以上科研奖励数。2020年市级以上科研奖励数为0，该指标得分为0分。

十二是国家授权专利数。2020年国家授权专利数为60项，超过预期值，该指标得分为2分。

十三是毕业生初次就业率。2020年毕业生初次就业率96.51%，高于全省高校平均水平，该指标得分为2分。

十四是重大安全事故次数。2020年重大安全事故为0次，该指标得分为2分。

(3) 可持续发展性。中山火炬职业技术学院的资金来源、人员机构安排和管理措施等具有可持续性，学院制定和实施的“创新强校工程”、“双高计划”、“广东省一流高职院校建设计划”，对于提高学院的办学水平和教育质量，具有积极推动作用，有助于学院长远发展。该指标得分为2分，得分率为100%。

4.公平性。

该指标从非学历教育培训学员满意度、用人单位对毕业生满意度、毕业生对学校满意度等考查服务对象对中山火炬职业技术学院各项工作的满意度。指标分值为5分，评价得分4.5分，得分率为90.00%。

第一，非学历教育培训学员满意度。中山火炬职业技术学院未提供非学历教育培训学员满意度数据，该指标酌情扣0.5分，得分为0.5分。

第二，用人单位对毕业生满意度。根据中山火炬职业技术学院提供的数据，用人单位对毕业生满意度95%，该指标得分为2分。

第三，毕业生对学校满意度。根据中山火炬职业技术学院提供的数据，2020届毕业生对学校的总体满意度为92.00%，该指标得分为2分。

四、评价结论

依据部门整体支出绩效评价指标体系和评分标准,对中山火炬职业技术学院的预算编制、预算执行、预算使用效益,以及存在主要问题进行评价,2020年中山火炬职业技术学院部门整体支出绩效总得分为87.3分,绩效等级为“良”。

从一级指标的评价得分情况来看,预算执行情况、预算使用绩效得分处于良好水平,得分率分别为86.25%、82.60%,预算编制情况则不够理想,得分率只有70.00%(见图4-1)。

从二级指标的评价得分情况来看,学院的人员控制非常好,人员管理得分率100%,公平性做到比较理想,得分率为90.00%;资金管理、项目管理、资产管理、效率性、效果性等做得比较好,得分处于良好水平;预算编制、保障措施、经济性得分率处于中下水平,表明这三方面工作有待改进。

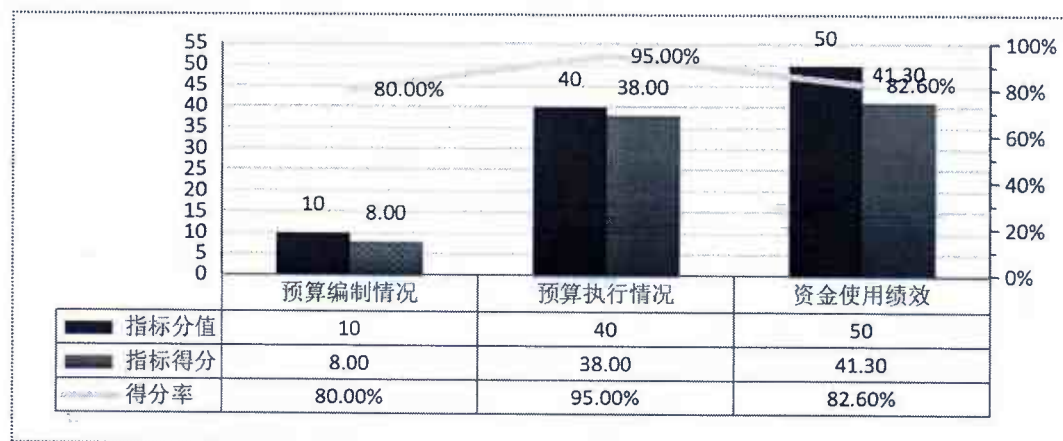


图 4-1 一级指标得分率

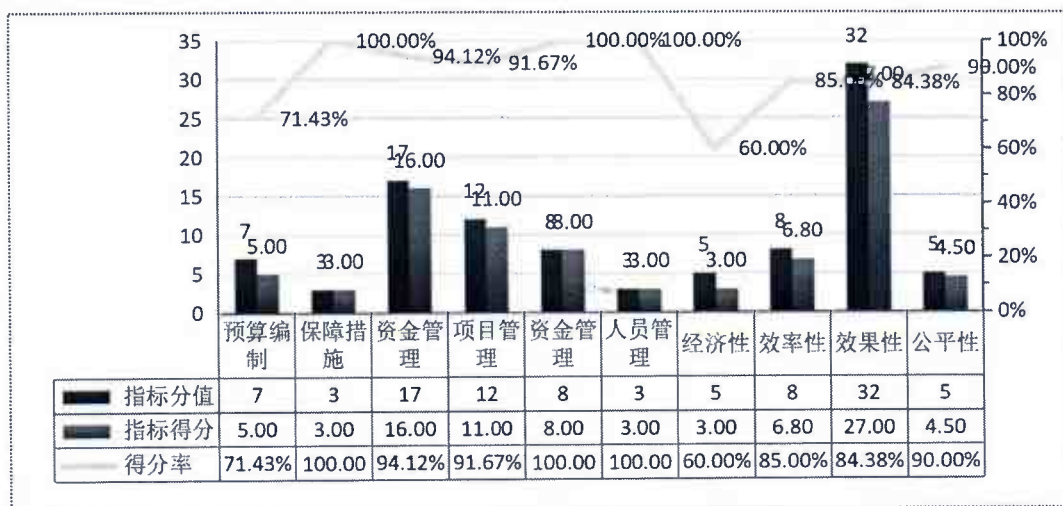


图 4-2 二级指标得分率

五、主要绩效

(一) 省“一流校”通过验收，国家“双高校”建设稳步推进

在广东省一流高职院校建设中，学院各项工作成效显著，形成审计报告1份，项目完成情况报告9个，学校办学水平自评报告1份，整理出9个国际级、28个国家级、70个省级、4个学校独创的标志性成果，建设任务完成率99.79%。2020年5月顺利通过验收，被认定为“广东省示范性高等职业院校”。2019年，中山火炬职业技术学院成为200所国家优质高职校之一，成功入选国家“双高计划”。2020年1月，正式启动“双高计划”，年初制定建设方案和建设任务书，明确十大任务及31个子项目的具体建设内容，全面对接教学科研、校企合作、师资队伍建设、学生管理等各方面的工作；编制“双高计划”建设项目管理办法、建设项目资金管理办

法、项目绩效考核及奖惩办法等三个文件，规范项目建设工作；组织2批4次的项目建设方案的论证工作，50个项目进行年度立项建设。国家“双高校”建设各项工作稳步有序推进。

（二）探索与创新人才培养模式，提升人才培养水平

学院积极探索和创新高职院校人才培养模式，取得较为明显成效。一是完成专业和专业群诊断及升级，明确学校未来五年专业发展方向和改革重点。3个专业群获得省第一批高水平专业群建设立项；3个专业通过省高职教育二类品牌专业验收；二是通过教育部“第二批现代学徒制试点单位”验收，16个专业成为教育部、广东省现代学徒制试点专业；三是参与教育部“职教本科专业目录”论证申报，已成功申报7个本科专业目录；四是与嘉应学院、岭南师范学院等本科院校进行协同育人试点，共招收本科生700多人。五是申请并获批了11个高职专业与省内9个中职学校的33个专业进行中高职衔接三二分段的人才培养改革，中职招生计划人数达到1285人，创历史新高。六是开展高职扩招教学改革试点，开展32个教学班、40门课程、83名教师、1629名学生的年度教学工作，为做好“六稳”工作、落实“六保”任务作出积极贡献。通过创新人才培养模式，人才培养水平得到较大程度提高，2020年虽然新冠肺炎疫情的严重影响，但2020届毕业生初次就业率高达96.51%，2020届毕业生对学校的总体满

满意度为92.00%，用人单位对毕业生的满意度为95%。

（三）师生能力明显提升，各类竞赛实现新突破

中山火炬职业技术学院积极推行“以赛促学、以赛促教、赛教结合”，促使师生能力得到提升，各类竞赛实现新突破。2020年青年教师参加省高职院校青年教师大赛获得一等奖1名，二等奖1名，三等奖7名和优秀组织奖的历史最好成绩；8位老师参加省高职院校教师教学能力比赛全部获奖；包装学院盛传新师生团队斩获全球工业设计顶级奖项之一的红点至尊奖。2020年报名参加第六届中国国际“互联网+”大学生创新创业大赛创业项目数达2632项，其中，职教赛道2121项，学院在全省职业院校中排第12名；红旅赛道511项，学院在全省本专科院校排第8名，共获得国赛银奖1项，铜奖1项，省赛金奖2项，银奖6项，铜奖11项，优秀组织奖1项，省赛获奖总数全省高职院校排名第一。

（四）培训能力创新高，科研和社会服务能力得到增强

2020年中山火炬职业技术学院的培训能力创新高。新建中山市市级干部教育培训基地、中山市退役军人培训（实训）基地等，2020年组织开展培训31期，社会培训3014人次，各类非学历教育培训达7100多人次。在结对帮扶云南昭通市中，为该市在中山就读的600多名中职毕业生提供大专学历提升服务，对42923名昭通籍在粤务工人员进行专项技能培

训。

学院的科研和社会服务能力得到进一步增强。一是产教融合打造新优势，落实“职教20条”精神实质，积极与上级政府沟通，推动中山市人民政府与中国包装联合会共建中山火炬职业技术学院。学院被授予中包联成立40周年“特殊贡献奖”、2019年度包装行业优秀奖，校企合作科技研发项目获2020包装行业科技奖。二是积极承办2020年大湾区高端精密制造（五轴数控联动加工技术）赛项、2020年金砖国家技能发展与技术创新大赛之智能机器人全栈应用开发技能大赛等赛项；三是科研项目取得新突破。2020年签订横向技术合同53项、横向合同经费过300余万元，比上一年有较大幅度增长。8个项目申报省高职教育教学改革研究与实践项目全部获批立项，立项率并列全省第一，立项数并列全省第三；4个项目获批立项省教育科学“十三五”规划课题，立项率66.67%，比去年同比上涨41.67%；5个项目申报中山市教育科研立项课题，全部获批立项；6个项目申报省高等教育学会专项课题，全部获批立项。四是2020年入选中山市农业科技特派员5名，为农业生产提供科技指导和支持。五是2020年获得国家授权专利数为60项，其中，授权发明4项，实用新型41项，外观设计15项。

六、存在问题

（一）部门预算编制欠合理，人员经费偏高

预算编制不合理主要表现在：2020年中山火炬职业技术学院项目预算12,467.94万元，预算调整额度为3939.71万元，预算调整率为31.59%。其中，“广东省一流高职院校建设专项（创新强校）”项目预算调整幅度最大，年初安排预算1800万元，预算调整额度达到1655.73万元，预算调整率为91.98%；“高职扩招专项”预算调整率为57.98%；“中国特色高水平高职学校和专业群建设”预算调整率为28.04%。

中山火炬职业技术学院的人员经费虽然预算调整率比较小，但是人员经费支出明显偏高。2020年人员经费（人员工资、福利支出等）18,260.15万元，按在岗人员434人计算，每年人均人员经费高达42万元，相当于每月人均人员经费3.5万元。这个人均人员经费不仅远远高于其他高职院校人均人员经费，也远高于本科院校人均人员经费。

（二）绩效意识稍显薄弱，部门预算绩效管理有待加强

虽然中山火炬职业技术学院年初设定绩效考评指标表，围绕着绩效考评指标开展工作，但是，部门预算绩效管理是一项系统性工作，中山火炬职业技术学院在一些方面尚未完全达到部门预算绩效管理工作的要求。一是学院年初设定绩效考评指标体系不够完整，缺少某些重要的绩效指标；二是部门主要任务与部门项目脱节，没有根据部门主要任务设置

相应的项目；三是部门预算表中所列的项目与“2020年度100万元以上财政支出专项项目明细表（自评）”中所列项目不对应，例如，在“2020年度100万元以上财政支出专项项目明细表（自评）”中有“奖助学金”项目，但在部门预算表中却没有该项目。

（三）高层次人才比例偏低，显著性成果偏少

学院通过广东省一流高职院校建设，扩大和充实师资队伍，但是，高层次人才仍然不足，教师中博士比例偏低，434名教职员中博士仅有34人，比例仅为7.83%；正高级教师比例较低。高层次人才不足使得学院的显著性成果偏少，2020年获得省级以上实训基地数为0，获省级以上教学名师数量为0，获省级以上优秀教学团队数量为0，获得部级、国家级纵向科研项目数为0，省级以上科研奖励数为0。

七、改进建议

（一）科学合理编制部门预算，适当控制人员经费

科学合理编制部门预算，减少财政资金浪费和闲置，建议做好如下两方面工作：一是严格按照预算管理规定，全面、完整、准确地编制预算，每个项目支出应有明确的支出标准和支出数量，根据标准和数量进行经费测算，避免项目预算调整数过大情况出现。二是在编制预算时，要充分考虑项目实施的可行性和必要性，根据项目实际情况、实施方案、项

目难度编制项目预算，确定项目资金的预算数额，避免预算安排与项目实际状况脱节。同时，列出各项目的具体预算支出明细，按照预算明细进行支出。

对于人员经费偏高的情况，中山火炬职业技术学院应当进行详细分析，找出人员经费偏高的原因，分析人员经费偏高是否合理，以及人员经费、绩效分配方案合理是否合理，是否有助于提高教职工的积极性。针对存在的问题，有针对性进行解决，总体思路是，适当控制人员经费总额，减少不合理的人员经费支出，优化绩效工资分配方案，提高教职工积极性。

（二）提高绩效意识，加强部门预算绩效管理

预算绩效管理工作已经成为包含政府部门、事业单位在内机构的重要常规性工作，中山火炬职业技术学院应不断提高预算绩效管理意识，强化部门预算绩效管理工作。一是学院的财务人员、项目负责人应当积极学习预算绩效管理政策问题，掌握预算绩效管理方法；二是理清部门职责、年度主要任务与部门项目之间关系，根据部门职责和主要任务设置相应的项目，一般而言，对于某个职责或主要任务，应当设置若干个具体项目，通过项目实施来履行部门职责，完成部门年度主要任务；三是对于项目立项，应当拟定明确具体的项目名称，对项目进行可行性论证，确保项目立项依据充分

且可行，项目立项应遵循部门的项目审批流程；四是年初应填报绩效目标申报表，根据项目的目标、项目内容，设置项目产出指标和效果指标，项目绩效指标应全面、具体与合理，和可量化。

（三）充实高层次人才队伍，增加显著性成果

教职工人才队伍是提高教学质量和科研成果的关键，针对人才队伍存在的问题，应采取引进与内部挖掘培养相结合的方式，不断充实高层次人才队伍。一方面，从引进角度看，应加大博士引进力度，提高教师中博士比例；积极引进优秀专业带头人和能进行产学研合作项目带头人；设立紧缺人才引进专项资金，根据紧缺情况，有针对性引进紧缺的高层次人才。另一方面从内部挖掘培养角度看，制定内部培养计划，选拔有潜力的教师，通过公派留学、深造、培训、顶岗实践、成果奖励等方式，提高教师的学历水平、教研能力和职称层次。在充实高层次人才队伍基础上，制定高层次成果奖励力度，加大对获得省级以上实训基地、教学名师、部级与国家级科研项目等奖励力度，鼓励教师申报高层次项目，增加学院的标志性和显著性成果。

附件：2020年度中山火炬职业技术学院部门整体支出绩效评价评分表

附件：2020 年度中山火炬职业技术学院部门整体支出绩效评分表

评价指标							指标说明	评分标准	评价得分	
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标				
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称				权重 (%)
预算编制情况	10	预算编制	7	预算编制合理性	3		考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府的工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求的，得2分；资金在不同项目、不同用途之间分配合理的，得1分。本项指标由专家根据实际情况评定。	2	
				预算编制规范性	4		考核部门（单位）预算编制是否符合区委区政府当年有关预算编制的原则，在规范性和细致程度方面是否符合要求。			预算编制符合区委区政府当年有关预算编制的原则和要求的，得4分；其他情况酌情扣分。本项指标由专家根据实际情况评定。
		保障措施	3	制度措施	3		保障措施反映部门（单位）是否制定并严格执行了相应的财务、项目管理以及实施方案（计划）。	1. 管理办法或实施方案（计划）等制度健全、规范的，得2分； 2. 所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得1分； 3. 其他情况酌情扣分。	3	

预算执行情况	40	资金管理	17	支出完成率	8	部门(单位)本年度实际支出数与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率,用以反映和考核部门(单位)支出完成程度。	1.100%至95%的,得8分; 2.95%至80%的,得7分; 3.80%至70%的,得5分; 4.70%至60%的,得3分; 5.支出完成率<60%的,得0分。	7
				财务合规性	6	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况。	1.预算执行规范性1分,按规定履行调整报批手续或未发生调整的,且按事项完成进度支付资金的得满分,否则酌情扣分。 2.事项支出的合规性2分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重情况扣分,直至扣到0分。 3.会计核算规范性2分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。	6
				预算信息公开性	3	主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息,用以反映部门(单位)预算决算管理的公开透明情况。	1.按规定内容、在规定时间内公开的,得3分。 2.进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得1.5分。 3.没有进行公开的,得0分。 4.涉密单位不需要公开相关信息的	3

资金使用绩效	50	经济性	5	“三公”经费控制率	3	部门(单位)本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公”经费的实际控制程度。“三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/预算安排的三公经费数*100%	3	“三公”经费控制率 $\leq 100\%$,得3分;100% $<$ “三公”经费控制率 $\leq 110\%$,得2分;110% $<$ “三公”经费控制率 $\leq 120\%$,得1分;“三公”经费控制率 $> 120\%$,得0分。	3							
								0	1.比率 $\leq 3\%$ 的,得2分; 2.3% $<$ 比率 $\leq 10\%$ 的,得1分; 3.比率 $> 10\%$ 的,得0分。							
								4	重点工作完成率=重点工作实际完成数/交办或下达数 $\times 100\%$ 本项得分=重点工作完成率 $\times 5$ 重点工作是指党委、政府、人大、上级相关部门交办或下达的工作任务。							
									2.8	所有项目均按计划时间完成的,得3分;部分项目未按计划时间完成的,本项得分=已完成项目数/全部项目数 $\times 3$ 。						
									2	年初预期值3000人次,100%达到年初预期值,得2分;每下降5%,扣0.5分,扣完为止。						
								2		年初预期值10次,100%达到年初预期值,得2分;每少1次,扣0.5分,扣完为止。						
										2	年初预期值5人,100%达到年初预期值,得2分;每少1人,扣1分,扣完为止。					
								效率性	8	5	重点工作完成率	5	重点工作完成率反映部门(单位)完成区委、区政府、人大重要事项或项目的完成情况。	4	重点工作完成率=重点工作实际完成数/交办或下达数 $\times 100\%$ 本项得分=重点工作完成率 $\times 5$ 重点工作是指党委、政府、人大、上级相关部门交办或下达的工作任务。	
															2.8	所有项目均按计划时间完成的,得3分;部分项目未按计划时间完成的,本项得分=已完成项目数/全部项目数 $\times 3$ 。
																2
2	年初预期值10次,100%达到年初预期值,得2分;每少1次,扣0.5分,扣完为止。															
	2	年初预期值5人,100%达到年初预期值,得2分;每少1人,扣1分,扣完为止。														
效果性	32	6	产出指标	6	反映项目单位选派科技特派员人数情况。	2	反映项目单位选派科技特派员人数情况。									
							2								年初预期值10次,100%达到年初预期值,得2分;每少1次,扣0.5分,扣完为止。	
															2	年初预期值5人,100%达到年初预期值,得2分;每少1人,扣1分,扣完为止。
							2									年初预期值10次,100%达到年初预期值,得2分;每少1次,扣0.5分,扣完为止。
																2

				省级以上科研项目 目数	2	反映项目单位省级以上科研项目数情 况。	获得省级以上科研项目 1 项，得 0.5 分， 满分 2 分。	2
				市级以上科研奖 励数	2	反映项目单位市级以上科研奖励数情 况。	获得市级以上科研奖励 1 次，得 1 分，满 分 2 分。	0
				国家授权专利数	2	反映项目单位国家授权专利数情况。	年初预期值 40 项，100%达到年初预期值， 得 2 分；每少 1 项，扣 0.5 分，扣完为止。	2
				毕业生初次就业 率	2	反映项目单位毕业生初次就业率是否 达标。	高于全省高校平均水平，得 2 分；每低于 全省高校平均水平 1%，扣 1 分，扣完为止。	2
				重大安全事故次 数	2	反映项目单位重大安全事故次数情 况。	发生 1 次及以上重大安全事故，得 0 分。	2
				可持续发展性	2	反映部门的重点工作、重点项目完成 后，后续政策、资金、人员机构安排 和管理措施等是否具有可持续性。	1. 重点工作、重点项目人员机构安排可持 续得 0.5 分，政策、制度可持续得 0.5 分； 2. 管理机制（如管护和资金投入等）可持 续得 0.5 分； 3. 人才教育、培训可持续得 0.5 分。	2
				非学历教育培训 学员满意度	1	满意度=满意人数/调查人数*100%	满意度≥90%，得 1 分，85%≤满意度<90%， 得 0.5 分，低于 85%，不得分。	0.5
				用人单位对毕业 生满意度	2	满意度=满意人数/调查人数*100%	满意度≥90%，得 2 分，85%≤满意度<90%， 得 1 分，低于 85%，不得分。	2
				毕业生对学校满 意度	2	满意度=满意人数/调查人数*100%	满意度≥90%，得 2 分，85%≤满意度<90%， 得 1 分，低于 85%，不得分。	2
				公平性	100			
				公众或 服务对象满 意度	100			
				可持续发展性	100			
合计								87.3

