

附件 3-3

## 市直中等职业学校免学费补助 项目绩效自评报告

项目名称：市直中等职业学校免学费补助

市级预算部门：江门市技师学院（公章）

填报人姓名：何文略

联系电话：0750-3882808

填报日期：2023 年 4 月 11 日

## 一、项目概况

江门市技师学院于 1963 年建校，是全省最早创办的技工学校之一。建校 58 年来，学院先后成为广东省首批国家级重点技校、高级技校、技师学院，是全国首批高技能人才培训基地、全国技工院校一体化教改试点院校、全国技工院校一体化师资培训基地、广东省首批“校企双制”示范院校、国家中等职业教育改革发展示范院校、国家级高技能人才培训基地，已成为江门市规模最大的国家级综合性职业培训基地。学校设有高级部、中级部、培训部三个教学层次，开设 30 多个专业工种，在校生 9 千多人。主要职能是培养技术人才，提高社会职业素质。培养中、高级技术工人和技师人才；培养职业教育的技能教师；为实施国家就业前技能培训、劳动预备制及为国家规定的技术工种持证上岗提供培训、考核等服务；承担技师、高级技师、技工学校实习指导教师的培训任务。

中职学校免学费补助项目是完善中职资助政策体系，规范实施免学费流程，认真贯彻落实国家资助惠民政策，帮助县镇及城市家庭经济困难学生顺利完成学业，为社会培养高素质技能人才，服务地方社会经济建设，促进技工院校加快发展，是重大的民生工程。

### （一）设立背景

为保证学校正常运转，对公办中等职业技术学校因免除

学费导致收入减少的部分，由财政按照享受免学费学生人数和补助标准，补助学校在人员经费和日常公用经费支出缺口。

## （二）立项依据

国务院 2012 年《政府工作报告》和《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》有关要求，加快发展中等职业教育，促进教育公平和劳动者素质提高，根据《财政部 国家发展改革委 教育部 人力资源社会保障部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实施意见》（财教[2013]54 号）、《广东省人力资源和社会保障厅 关于进一步做好技工院校学生资助管理工作的通知》（粤人社函[2013]1036 号）、《广东省财政厅 广东省教育厅 广东省人力资源和社会保障厅 关于调整中等职业教育免学费政策的通知》（粤财教[2015]16 号）和《关于调整普通高中和中职教育国家助学金政策的通知（会签稿）》精神明确“从 2012 年秋季学期起，我省扩大中职技校免学费政策范围，进一步完善国家助学金制度”。

## （三）预算安排及使用情况

按照 2022 年免学费预算金额共 1836.84 万元。实际市免学费补助 1836.84 万元，实际支出 1836.84 万元。

## （四）预期绩效目标及实现情况

2022 年市直中等职业学校免学费补助预期绩效目标基本全部实现，具体见下表：

## 预算支出绩效目标申报表

项目名称	市直中等职业学校免学费补助				第三方机构审核意见	备注
项目类型	33-其他特定目标类					
项目等级	1-一级项目：市直中等职业学校免学费补助；2-二级项目：市直中等职业学校免学费补助					
主管部门	408-江门市技师学院(一级)		用款单位	408001-江门市技师学院		
实施期限	起始年度	2022	到期年度	2022		
预算金额	总金额	17806500	当年度金额	17806500		
项目概述	<p>1、中职学校免学费补助项目是完善中职资助政策体系，规范实施免学费流程，认真贯彻落实国家资助惠民政策，帮助县镇及城市家庭经济困难学生顺利完成学业，为社会培养高素质技能人才，服务地方社会经济建设，促进技工院校加快发展，是重大的民生工程。</p> <p>2、为保证学校正常运转，依据关于印发《广东省学生资助资金管理实施办法》的通知（粤财规〔2021〕1号）、《关于调整中等职业教育免学费政策的通知》（粤财教〔2015〕16号），对公办中等职业技术学校因免除学费导致收入减少的部分，由财政按照享受免学费学生人数和补助标准，补助学校在人员经费和日常公用经费支出缺口。</p> <p>3、根据测算，2022年享受免学费学生6106人，市免学费补助资金共1780.65万元（省财政负担30%，市财政负担70%），其中：高耗专业5052人×4305元/人×0.7=1522.42万元；低耗专业1054人×3500元/人×0.7=258.23万元。</p>				审核通过	
总体绩效目标	实施周期总目标（跨年度项目需填写）		当年度目标		第三方机构审核意见	

				目标 1：中职学校免学费补助项目是完善中职资助政策体系，规范实施免学费流程，认真贯彻落实国家资助惠民政策，帮助县镇及城市家庭经济困难学生顺利完成学业，为社会培养高素质技能人才，服务地方社会经济建设，促进技工院校加快发展，是重大的民生工程。		审核通过		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值	第三方机构审核意见	已梳理指标	实际完成值
	产出指标	数量指标	指标 1:发放在职人员薪酬、津贴人数		230 人	审核通过	是	234 人
			指标 2:发放退休人员费用、补贴人数		110 人	审核通过	是	105 人
		质量指标	指标 3:受助学生资质符合率		100%	审核通过	是	100%
			指标 4:在编人员年度考核合格率		≥98%	审核通过	是	100%
			指标 6:非编人员年度考核合格率		≥98%	审核通过	是	100%
		时效指标	指标 7:人员薪酬发放及时率		100%	审核通过	是	100%
		成本指标	/					
	效益指	经济效益指标	/					
		社会效益指标	指标 8:保障教研工作正常开展		正常开展	审核通过	是	正常开展

	标		指标 9: 在编教职工离职率		≤5%	审核通过	是	≤5%
		生态效益指标	/					
		可持续影响指标	/					
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 10: 教职工满意度		≥92%	审核通过	是	100%

## 二、项目组织实施情况

### （一）投入。

#### 1. 论证决策充分

市直中等职业学校免学费补助项目具有前期可行性研究报告，项目均由《江财预〔2022〕6号关于2022年江门市本级部门预算的批复》进行了预算批复。

#### 2. 目标设置完整、合理，具备可衡量性

根据前期可行性（绩效）研究报告及预算绩效目标表，市直中等职业学校免学费补助项目目标设置完整，包括预期产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标。项目绩效目标与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，合乎客观实际。同时，绩效目标设置有数据支撑、有可衡量性的产出和效果指标。

#### 3. 制度完整，计划安排合理

市直中等职业学校项目均按照学院及上级部门有关财务管理制度和通知文件严格执行，包括：《江技师发〔2020〕58号 江门市技师学院预算管理制度（2020年修订）》、《江技师发〔2020〕59号 江门市技师学院专项资金使用和监督管理暂行办法（2020年修订）》、《江技师发〔2020〕57

号 江门市技师学院财务管理办法（2020 年修订）》、《江技师发〔2020〕60 号 江门市技师学院学院经费开支财务预算及审批制度（2020 修订）》、《财教〔2021〕310 号财政部等五部门关于印发《学生资助资金管理办法》的通知》等管理制度以及文件。

## （二）过程。

### 1. 资金到位及分配

市直中等职业学校免学费补助预算 1836.84 万元依据《江财预〔2022〕6 号关于 2022 年江门市本级部门预算的批复》均全部按时下达到位；资金分配合理，为保证学校正常运转，对公办中等职业技术学校因免除学费导致收入减少的部分，由财政按照享受免学费学生人数和补助标准，补助学校在人员经费和日常公用经费支出缺口。

### 2. 资金及时支付

市直中等职业学校免学费补助 1836.84 万元均按项目进度及时支付，2022 年按进度支付 1836.84 万元，支付率 100%。

### 3. 支付规范，严格按照学院管理制度办理支付审批手续

市直中等职业学校免学费补助项目预算执行规范，资金支付按学院财务管理制度、专项资金管理制度及相关制度执行，且按完成进度支付资金，事项支出合规，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，不存在超范围、超标准支出及截留、挤占、挪用资金的情况。会计核算规范，规范执行新政府会计制度，全部按规定设专账核算，支出凭证手续

齐全、符合规定。

#### 4. 市直中等职业学校免学费补助项目实施程序规范，监管有效

为确保免学费惠民政策落实到位，促进技工院校阶段性发展。免学费资料经过班主任、专业部、学院国家资助审核小组三级审核，同时执行助学金公示制度，确保申报资料符合国家政策；工作进度：2022年9月初，符合免学费条件学生提交申报资料，2022年10月上旬，进行班主任、系部、学院国家资助审核小组三级审核，2022年10月下旬，学院进行统计汇总并上报到市人社局。

市直中等职业学校免学费按照“统一管理、集中核算、专款专用”原则，专项资金全部纳入学院财务管理机构统一管理，做到专款专用，专账核算。学院建立了完善的财务管理制度和内部控制管理制度，同时根据《江门市技师学院专项资金管理办法》等相关制度，对专项资金的申报、使用和绩效评价都提出了具体的要求，符合专项资金使用管理的相关要求。学院属于财政一级预算单位，所有的资金使用项目均接受上级部门监管和审核，进一步保证了资金使用的科学性、合法性和规范性。

### 三、项目绩效情况

完善中职资助政策体系，规范实施国家免学费流程，认真贯彻落实国家资助惠民政策，帮助学生顺利完成学业，为



社会培养高素质技能人才，服务地方社会经济建设，促进技工院校加快发展。

### 1. 产出经济性指标分析。

#### （1）预算成本控制率指标分析。

市直中等职业学校免学费项目预算控制有效，预算资金1836.84万元，项目完成时支付1836.84万元，合理控制成本在预算范围内。

#### （2）成本节约指标分析。

市直中等职业学校免学费项目按照审核、审批、公示等流程严格规范执行，按最后审批公示后的名单实施免学费政策，不存在违规超过发放标准支付的现象，对成本控制起到了有效的约束。

### 2. 产出效率性指标分析。

#### （1）数量指标分析。

发放在职人员薪酬、津贴人数：预期指标值230人，实际发放人数234人。确保了在职人员薪酬等均按月准时发放，有效保证落实民生工作。

发放退休人员费用、补贴人数：预期指标值110人，实际发放人数105人（后有退休教师去世），确保了退休人员费用均按月准时发放，有效保证老有所养，切实做好民生兜底工作。

#### （2）时效指标分析。

人员薪酬发放及时率：在职人员和退休人员工资均每月 10 日按时发放。

### （3）质量指标分析。

受奖补学生资质符合率：受奖补学生资质符合率为 100%。学院全面统筹指导国家免学费管理工作。一是做好资助学生认定工作，所有资助申请资料经过班主任、专业部、学院的三级审核，同时执行公示制度，二是规范档案管理，将学生申请表、认定结果、公示资料、资金发放等有关凭证和工作情况分年度建档备案，确保申报材料符合国家政策。

在编、非编人员年度考核合格率：预期指标值 98%及以上，实际指标值为合格率 100%。经考核，根据学院《2022 年度考核结果名单及等次》，所有在编及非编人员均为合格以上等次。

## （二）效益指标分析。

### 1. 效果性指标分析。

#### （1）社会效益指标分析。

保障教研工作正常开展：2022 年，学院先后参加了第一届广东省技工院校科技发明与创新大赛、“技能+”新媒体创意大赛、省级教学研究课题立项申报等教研评比活动，累计 180 多人次直接参加了相关活动，带动各教学系持续深化教育教学改革，不断增强竞争优势。

在编教职工离职率：预期指标值控制在 5%以内，2022

年离职教师 9 人，占全部在职在编教师的 3%。

## 2. 公平性指标分析。

### （1）满意度指标分析。

服务对象满意度：预期指标值等于或大于 92%，2022 年教职工满意度 100%。

## 四、项目主要做法和经验

为确保学生资助补助经费（免学费补助资金）惠民政策落实到位，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，帮助学生顺利完成学业，促进技工院校发展。学院成了“学生资助管理工作领导小组”，全面统筹指导国家助学金管理工作。一是做好资助学生认定工作，所有资助申请资料经过班主任、教学系、学院的三级审核，同时执行公示制度，二是规范档案管理，将学生申请表、认定结果、公示资料、资金发放等有关凭证和工作情况分年度建档备案，确保申报材料符合国家政策。

强化财务管理，一是专项资金严格执行《学生资助资金管理办法》规定，二是专项资金纳入财务机构统一管理，专款专用、专账核算，三是严格按照资金审批程序执行，专项资金使用的全程做到科学化、规范化、程序化，确保资金使用的合法、合规，提高资金使用效益。

## 五、存在问题及建议

### （一）存在问题

国家资助项目管理工作信息化管理水平有待进一步提高。当前资助资料数据的管理仍以电子表格为主，综合信息化水平可结合学院的管理实际以有效的方式加强和提高。

## （二）改进措施或有关建议

指导各教学系加强国家资助项目管理，建立国家资助项目台账，实时动态更新；充分利用各种信息化手段，加快国家资助档案电子化，综合利用各项功能，规范项目实施管理，提高各教学系国家资助工作信息化管理水平。

## 六、项目自评结论及得分

综上所述所述，市直中等职业学校免学费补助项目决策论证充分，目标设置完整、合理、可衡量并有充分数据支撑，保障制度完备，计划安排合理；资金及时落实，及时支付，分配合理，支出规范；项目按规定程序实施，监管有效；预算科学，成本按制度合理节约；支出效率性、效果性、公平性得以有效保证，实现了经济指标的社会经济效益，取得了很好的服务对象满意度。

自评得分：100 分，等级为优。