

## 湖南省汽车技师学院 2023 年度部门整体支出绩效自评报告

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）和《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）要求，推进全过程绩效管理，强化支出责任意识，提高财政资金使用效益和管理水平，根据《中华人民共和国预算法》和《湖南省财政厅关于开展 2023 年度省级预算部门绩效自评和部门评价的工作通知》（湘财绩〔2024〕1 号），我们接受委托成立了绩效评价工作组，于 2024 年 4 月 15 日至 4 月 19 日对湖南省汽车技师学院（以下简称“汽车学院”）2023 年部门整体支出进行了绩效评价。绩效评价工作组采用查阅资料、现场查看、定量和定性分析等方法，对汽车学院的预算编制、执行、监督，资金分配、使用、监管以及财务会计信息、部门职责履行、项目组织管理、部门绩效完成情况等方面进行综合评价。现将绩效评价情况报告如下：

### 一、单位基本情况

汽车学院隶属于湖南省工业和信息化厅，是一所教育业务由湖南省人力资源和社会保障厅管理的技工教育高等学府。学院前身为湖南省汽车制造厂厂办技工学校，创办于 1978 年，1987 年变更为省属公办学校，学校更名为湖南省机械工业技工学校，1999 年经原国家劳动部评估确认为国家重点技工学校，并升格为湖南省首批高级技工学

校，2000年更名为湖南省机械工业技术学院，2013年9月经湖南省人民政府批准，以湖南省机械工业技术学院为主体，设立湖南省汽车技师学院。

### （一）主要职能

为湖南省机械装备制造业特别是汽车制造产业培养高级技术工人，面向装备制造业、汽车行业、IT产业，培养高级技师、技师和高级技工等一线急需工种的高端技术工人。

### （二）机构设置

汽车学院内设办公室、组织人事处、计划财务处、教务处、纪检监察室、督导室、后勤与国有资产管理处、招生就业培训处、学生工作部9个党政管理科室，有汽车工程系、智能制造系、电气工程系、经济管理系、长沙校区共5个教育教学机构。

### （三）人员情况

截至2023年12月31日，汽车学院事业编制259人，实有在职编内人员225人，另有编外职工61人，临聘职工25人。

### （四）2023年重点工作计划

1.加强队伍建设，提升干部队伍整体素质，做好“三高”人才引进工作，健全教师发展体系；

2.加强专业建设，以社会需求为导向，不断优化专业结构，提高专业建设资金投入比例，确保教学、实训设施设备更新添置，实施毕业生指标评价工程；

3.积极开展竞赛比武，时刻做好备赛工作，激发师生参赛热情，

鼓舞学生崇尚技能学习；

4.加深产教融合，持续深化校企合作，大力推进产教协同育人，不断规范工学交替和顶岗实习，持续强化对工学交替和顶岗实习的全过程管理；

5.提高德育教育，加强学生思政教育，强化学生管理，推进三全育人，搭建彰显学校育人特色的载体平台，全面启动主题班会资料库、学生健康发展中心、九大学生社团、学生服务中心、文明“五创”等项目；

6.加强现代治理，全面提升依法治校能力，抓严抓实意识形态工作，严格督导评价，强化安全管理；

7.提高社会服务，做强招生工作，做实就业工作，做大培训服务和做优乡村振兴服务；

8.增强民生保障，力争新校区建设取得新突破，想方设法改善教职工待遇，用心用情服务师生；

9.树立文化品牌，以建设守正创新、积极向上的校园优秀文化为目标，重点打造青年突击队、准军事化管理、汽院校报校刊、国旗班、紫薇书苑、九大社团、文明“五创”、“6S”管理等人文教育载体平台和校企深度融合特色育人平台，树典型、立标杆，推动校园活动系统化、常态化、规范化。

## 二、一般公共预算支出情况

### （一）部门支出总体情况

根据汽车学院 2023 年度决算报表数据，2023 年年初结转和结余

16,129,600.00 元，2023 年决算收入 87,459,471.62 元（其中财政拨款收入 77,618,300.00 元，事业收入 9,841,171.62 元），决算支出 99,436,250.19 元（其中基本支出 41,723,578.62 元、项目支出 57,712,671.57 元），年末结转和结余 4,152,821.43 元。

（二）基本支出情况

1.基本支出使用明细

基本支出主要为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括工资福利支出、对个人和家庭的补助等人员经费和办公费、差旅费、培训费、劳务费等日常公用经费。2023 年基本支出全年预算数为 41,899,104.00 元，其中年初预算批复 33,013,500.00 元，年中追加 8,885,604.00 元，全年执行数为 41,723,578.62 元，本年度结转结余资金 175,525.38 元。基本支出预算、决算对比情况详见下表：

2023 年汽车学院基本支出预算数与决算数对比表

单位： 元

项目内容	年初预算	年中追加	全年预算数	决算数	年末结转结余
人员支出	30,000,000.00	8,885,600.00	38,885,600.00	38,869,863.00	15,737.00
日常公用经费支出	3,013,500.00	4.00	3,013,504.00	2,853,715.62	159,788.38
合计	33,013,500.00	8,885,604.00	41,899,104.00	41,723,578.62	175,525.38

2.三公经费支出情况

“三公”经费包括公务用车运行维护费、因公出国（境）费用、公务接待费。2023 年度“三公”经费预算数 150,000.00 元，实际列支“三公”经费 149,044.00 元，其中公务用车运行维护费 120,000.00 元，公务接待费 29,044.00 元。公务用车运行维护费 2023 年比 2022 年增加

50,000.00 元，上涨 71.43%，2023 年公务接待费实际支出比 2022 年减少 70,809.00 元，下降 70.91%。具体情况见下表：

单位： 元

序号	项目	2022 年 决算数	2023 年 预算数	2023 年 决算数	较上年相比变化比例 (+为增加、-为减少)
1	公务用车运行维护费	70,000.00	120,000.00	120,000.00	71.43%
2	因公出国（境）费用	-	-	-	-
3	公务接待费	99,853.00	30,000.00	29,044.00	-70.91%
合计		169,853.00	150,000.00	149,044.00	-12.25%

（三）项目支出情况

项目支出是指单位为完成特定工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括业务工作经费 、其他事业发展资金和省级专项资金（详见附表 1 基础数据表项目支出）。

2023 年度项目支出全年预算数 61,848,800.00 元，其中：年初预算数 22,932,000.00 元，年中追加 38,916,800.00 元。项目支出决算数 57,712,671.57 元，年度结转结余资金 4,136,128.43 元，项目支出情况详见下表：

2023 年汽车学院项目支出预算数与决算数对比表

单位： 元

序号	科目名称	年初预算	年中追加	全年预算金额	决算金额	年末结转结余
1	业务工作经费	9,781,200.00	-1,000,000.00	8,781,200.00	8,781,200.00	0.00
2	其他事业发展类	11,940,800.00	34,074,800.00	46,015,600.00	41,906,411.57	4,109,188.43
3	省级专项资金	1,210,000.00	5,842,000.00	7,052,000.00	7,025,060.00	26,940.00
合计		22,932,000.00	38,916,800.00	61,848,800.00	57,712,671.57	4,136,128.43

### 三、政府性基金预算支出情况

无。

### 四、国有资本经营预算支出情况

无。

### 五、社会保险基金预算支出情况

无。

### 六、部门整体支出绩效情况

#### （一）内部管理全面加强

一是队伍建设不断加强。2023 年评选 5 名中层正职干部、7 名中层副职干部，目前，80 后干部 15 人，90 后干部 6 人，干部队伍的年龄结构和学历结构得到了大幅优化。新招聘教师 30 人（公开招聘 18 人，人才储备 12 人），其中硕士以上学历 7 人，高级职称 3 人，“双师型”教师占比达 81%。二是完善内部管理制度。加大财务管理改革力度，进一步优化财务报账流程，调整学校人财物的签字审批流程，制定《财务报账流程汇编》，制定并出台预算管理制度。三是深入推进作风建设。召开学院党风廉政专题会议，扎实开展“两带头五整治”纠风防腐专项行动、清廉校园建设。

#### （二）硬件水平持续提升

一是内创条件。2023 年对实训场地、形体房、招生就业服务办公室、综合楼卫生间等进行整体改造，新建学生心理健康中心、学工部办公楼，整体检修学生宿舍，采购 42 套智慧黑板，开发教务排课系统，增购财务内控软件，大幅提高了学院信息化水平。二是外争资

源。报批市级以上大师工作室 3 个，立项湖南省、邵阳市高技能人才基地项目，老校区改造项目纳入双清区旧城改造项目，全年累计争取资金 2588 万元。

### **（三）教育教学提质增效**

集中资源要素，支持电气自动化设备安装与维修、新能源汽车检测与维修、数控加工、会计等四个重点专业建设，巩固提升“机电”类专业的品牌效益，新开智能网联汽车专业；打造青年突击队、准军事化管理、国旗班、紫薇书苑、学生社团、文明“五创”等人文教育载体平台；健全学生干部体系，全面升级准军事化管理，全面建立“星级档案”“红旗干部”评价机制；坚持以赛促学、学赛融合，2023 年 56 支队伍参加市级以上技能大赛，获得省一等奖 2 个，省二等奖 13 个，省三等奖 15 个，省级以上竞赛获奖率较 2022 年提高了 17.2%。

### **（四）服务能力不断增强**

校企合作不断深化，与一汽大众、吉利汽车、海康威视等行业龙头，以及邵阳通达汽车零部件、富兰地工具有限公司、邵阳数控产业园等本地企业直接开展深度校企合作，为新型工业化直接提供高技能人才支撑；学生就业水平不断提高，湖南吉利汽车零部件有限公司、苏州晶台光电有限公司、奇瑞控股有限公司等 13 家企业主动报名参加校园招聘，现场达成意向签约 105 人，2023 届 857 名毕业生已经基本实现就业；教育资源优势不断凸显，全年举办技能提升培训班 8 个，提供技能等级认定 3767 人次，技能培训 266 人次，为服务地方人力资源建设起到了积极作用。

## （五）文化建设卓有成效

以活动为载体，新成立学生社团 10 个；开展体育艺术文化节、校园技能节、毕业典礼、文艺汇演、班主任职业能力大赛、征文比赛、歌唱比赛等大型师生活动，师生集体荣誉感不断加强；2023 年学院先后荣获湖南省文明标兵单位、湖南省优秀共青团组织奖等省级荣誉。市级以上媒体为我校刊发专题报道 36 篇。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）三公经费预算编制不精准

汽车学院 2023 年三公经费年初预算 15 万元，其中公务用车运行维护费 5 万元，公务接待费 10 万元。由于公务用车运行维护费年初预算经费编制不足，导致 2023 年 12 月申请从公务接待费调剂 7 万元用于公务用车运行维护费支出，2023 年公务用车运行维护费决算金额为 12 万元。

### （二）内部控制制度不够完善

2023 年汽车学院出台和完善了各类规范性制度，进一步完善了内控管理制度，但未建立有关专项资金管理办法，不利于专项资金的管理。

### （三）项目管理不规范

1.存在部分项目结算金额超出合同金额。如：学生宿舍 4#栋附属工程项目，合同金额 824,518.36 元，结算审定金额 872,060.02 元。

2.存在部分项目验收不及时。如：太横坡村太阳能路灯安装工程，合同签订日期为 2023 年 7 月 6 日，履行期限为 5 天，验收时间为 2023 年 11 月 10 日。



#### **（四）会计核算不规范**

经查看会计凭证，汽车学院财政拨款项目支出均通过“财政拨款支出-日常公用经费”科目核算，未按项目核算。如：2023-11-122#凭证，以“太阳能路灯节能改造”项目资金支付横坡村太阳能路灯安装工程 97,746.56 元，预算会计计入财政拨款支出-日常公用经费支出。项目资金未按照常项目单独核算，也无法从账务系统中导出项目资金明细账，不利于项目资金管理。

### **八、下一步改进措施**

#### **（一）完善预算编制**

建议单位加强年度工作计划的前瞻性，预算编制与本年度工作计划挂钩，避免资金使用与预算偏差过大现象，减少年中调整资金预算额度。

#### **（二）完善内部控制**

建议单位结合实际情况建立健全专项资金管理办法，规范财政专项资金的使用，强化预算约束，提高资金使用效率，使专项资金的分配、使用和管理遵循综合预算、公开公正、分类管理、绩效考评的原则。

#### **（三）加强项目管理**

建议单位加强项目管理，提高工程预算编制的准确性，加强项目现场签证管理，不随意签证，避免工程结算超出合同金额；建议单位对已完工的项目及时组织验收。

#### **（四）规范会计核算**

建议单位加强核算管理，按照《政府会计准则》设置有关会计核算科目，进一步规范会计核算。

## **九、绩效自评结果拟应用和公开情况**

绩效自评结果拟纳入学校年度考核，并根据财政部门的统一要求在湖南省汽车技师学院预决算公开栏予以公开。