

2023 年度长沙航空职业技术学院 部门整体支出绩效自评报告

单位名称： 长沙航空职业技术学院

2024年4月26日

根据《湖南省财政厅关于开展2023年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2024〕1号）要求，为进一步规范财政资金管理，强化绩效意识和支出责任，提高财政资金使用效益，长沙航空职业技术学院（以下简称长沙航院）成立绩效评价工作组，并于2024年4月10日至4月25日对长沙航院2023年部门整体支出进行绩效自评。现将绩效评价情况报告如下：

一、单位基本情况

长沙航院创办于1973年，1998年升格为高等职业院校，隶属空军装备部，是湖南省卓越高等职业院校、国家优质专科高等职业院校、中国特色高水平高职学校和专业群建设单位、军队定向培养士官定点高校，主要承担为军队培养定向士官，以及为军队航空装备修理和地方航空产业培养高素质技术技能人才的任务。

长沙航院设有飞行器维修技术、飞机电子设备维修、飞行器制造技术等22个专业，设有军士教育学院、航空机电设备维修学院、航空机械制造学院、航空电子设备维修学院、航空服务与管理学院等8个二级学院，设有院长办公室、教务处、学生处、财务审计处等25个行政管理部门，学院现有教职工666人，在校学生10000余人。

长沙航院坚持以立德树人为根本，以服务发展为宗旨，以促进就业为导向，对接产业、产教融合、校企合作、协同创新，着力打造军

队和航空特色品牌，先后获得“国家技能人才培养突出贡献奖”、“全国教育系统先进集体”、“全国职业教育先进单位”、“全国黄炎培职业教育优秀学校奖”、“全国毕业生就业典型经验高校”、“全国国防教育特色学校”、“空军装备修理系统先进单位”、“空军装备修理系统先进党委”、“湖南省文明标兵单位”、“湖南省文明标兵校园”、“湖南省“三全育人”综合改革试点高校”、“湖南省依法治校示范学校”、“湖南省思想政治工作优秀集体”、“湖南省文明窗口单位”、“湖南省直模范职工之家”、“首批国家体育科普基地”等多项荣誉。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

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、印刷费、差旅费、维修费、劳务费等日常公用经费。2023年基本支出全年预算数为107393092.91元，其中年初预算批复100415500元，人员支出年中追加6977592.91元，全年执行数为107393092.91元。基本支出预算、决算对比情况详见下表：

单位：元

项目内容	年初预算	年中追加	全年预算数	决算数
人员支出	93465500	7152550.63	100618050.63	100618050.63
日常公用经费支出	6950000	-174957.72	6775042.28	6775042.28
合计	100415500	6977592.91	107393092.91	107393092.91

(二) 项目支出情况

1、项目支出预决算情况

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，包括湖南省双一流、国家双高校、教育综合发展专项、产教融合项目。

2023 年度项目支出全年预算数 39308400 元，其中：年初预算数 13120000，上年末结转资金 7000000，年中追加 19188400 元。项目支出决算数 30048400 元，年末结转资金 9260000 元,结转原因是项目资金下达晚，于 2023 年底临近财政关账以及关账当日下达，故未有使用。主要项目情况如下：

单位：元

项目内容	全年预算数				全年执行数	年末结转结余
	小计	年初预算	年中追加	年初结转结余		
业务工作经费	7000000			7000000	7000000	0
其他运转类经费	13120000	13120000			13120000	
其他事业发展类	15517000		15517000		6257000	9260000
省级专项资金	3671400		3671400		3671400	
合计	39308400	13120000	19188400	7000000	30048400	9260000

2、项目支出组织管理情况

加强内控管理。为防范财务管理风险，规范经济运行活动，提高资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《政府会计准则制度》等法律法规，2023年长沙航院进一步加强内部控制管理，规范财审业务，完善内部控制，提升服务理念，修订完善了《内部审计管理办法（修订）》、《货物（服务）采购控制价实施细则》、《内部审计整改工作实施细则》、等内部管理制度。

严格规范业务管理。贯彻落实中央关于深化改革创新的要求，进一步推进“放管服”工作，优化预算执行、报销审批、资金支付等业务流程。项目日常组织管理严谨，项目绩效目标基本完成，资金达到预期目标，资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用产生良好的社会效益。

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

根据《湖南省财政厅关于开展2023年度部门整体支出绩效自评工

作的通知》的相关规定，在基础数据分析及处理的基础上，学院2023年度部门整体支出绩效评价综合得分97分，其中预算执行率得分为9分、产出指标类得分为48分、效益指标类得分为30分、满意度指标得分为10分。主要绩效情况如下：

（一）预算执行情况

2023年全年预算数14670.15万元，决算数13744.15万元，总体预算执行率93.69%。其中一般公共预算数7172.39万元，执行数6246.39万元，预算执行率87.09%。该项指标扣1分，得分为9分。

（二）产出指标绩效情况

产出指标从数量、质量、时效及成本四个维度来予以评价。

1. 数量指标

（1）招生录取和报到人数。2023年招生计划3300，录取3300，计划完成率100%。其中军士招生计划1660，普通类招生计划1640，均按计划完成录取（普通生不含专业）。录取3300人，已报到3250人入伍休学2人，其它休学1人，请假晚到2人，总体报到率98.48%，入学率98.64%。

（2）精品课程申报及认定数。《模拟电子技术与应用》等9门课程认定为省级在线精品课程，《航空发动机结构与系统》等6门课程认定为省级一流核心课程。

(3) 高水平专业化产教融合实训基地个数。学院现共有4个高水平专业化产教融合实训基地，分别是焊接技术及自动化实训基地、航空零部件数字化维修与智能制造中心、湖南省“楚怡”产教融合实训基地，以及2023年新增的湖南省航空航天产业链群产教融合项目。

(4) “双高”项目建设稳步推进。学院把职业教育重点项目建设当做推进学院高质量发展的战略平台，成功立项湖南省双高校。持续做好“双高”项目建设与管理工作，把“双高”建设任务列入学院月度重点工作进行专项督导。2023年度全院“双高”建设任务204条，已完成202条，国际班招生、国家众创空间任务未完成，任务完成率99.02%。由于双高建设任务未按计划完成，此处扣1分。

(5) 举办各类培训班。年初计划举办各级各类培训30期以上，培训规模300000人日以上。各院、中心本着为学生服务、为社会服务的宗旨，全年开展师资国培省培、航空工业高技能人才培训等项目50余项，全年实现培训服务达350000余人日。

(6) 教师职业能力和教学能力比赛获奖情况。学院教职工积极参加各类竞赛，踊跃参与各类教科研工作，不断提升教学业务能力。2023年度，学院教师参加2023年“楚怡杯”湖南省职业院校教师职业能力竞赛，获一等奖3个、二等奖3个、三等奖3个。

(7) 学生参加技能竞赛赛项及获奖情况。对接部队定向军士任

职能力要求与航空产业链岗位群职业能力要求，重构专业课程体系，改革教学模式，重构学习生态，大力推行理实一体，“教、学、做”合一，学生参加全国职业院校技能大赛获一等奖1项、二等奖4项、三等奖1项，参加陆军航空机务专业定向培养军士技能竞赛，获团队综合第一名。

(8) 新建、改扩建实训室及实训基地。已完成2023年实训现场持续改进工作，推动现有装备用于实训项目，开发新的实训项目。航空智能制造和航空复合材料修理实践项目被认定为省级实践项目，其中航空智能制造实践项目被推荐为国家实践项目。航空智能制造与维修实践中心立项为省级实践中心，并被推荐参加国家级评选。本年度，学院在产教融合大楼负二楼新建了飞机数字化装配综合实训中心，完成了数控实训中心、焊接实训中心、超声检测实训室、紧固件拆装与保险实训室、计量实训室、密封防腐与粘接实训室、研磨实训室、飞机维修实训中心、简单电子线路制作实训室、管路标准施工实训室、实训楼302民航安检实训室、综合实训楼309形象设计实训室等15间实训室的改扩建。

综上所述，该数量指标满分34分，得分为33分。

1. 质量指标

(1) 预算编制科学性。学院在编制年初预算时，2023年年初预

算11353.55万元,上年末结转结余700万元,全年预算数14670.15万元,预算调整数占全年预算数的23.05%,此处扣1分。

(2) 内控制度健全性及执行有效性。

2023 年学院进一步加强内部控制管理,规范财审业务,完善内部控制,提升服务理念,一是下发了《关于加强新时代财务工作的措施》。学院根据中央军委办公厅印发的《关于加强新时代军队财务工作的意见》精神,结合工作实际提出了 4 个方面的 11 条具体措施,还制定了党委理财责任清单、财务报销负面清单(第一批)和财务挂钩帮建安排。二是修订了《内部审计管理办法》。参照《教育系统内部审计工作规定》设计,制度框架更加明晰,成立了审计委员会,将监督范围拓展至内部控制、风险管理领域,将目标定位为促进单位完善治理、实现目标。三是制定了《内部审计整改工作实施细则》。发现被审计单位存在虚假整改、拒绝或无正当理由拖延整改、屡审屡犯整改不力的,学校将依规依纪追究有关人员的责任,还对常见审计查出问题的整改结果认定标准进行明确和细化,列举了财务管理、工程管理、招投标和内部控制等 4 类 47 个常见问题并给出相对应的整改标准说明。

综上所述,该质量指标满分 6 分,得分为 5 分。

1. 时效指标

(1) 校园建设按计划推进。圭塘校区办公楼作为军士学生过渡宿舍进行改造施工,于 5 月中旬完成施工招投标和合同签订,施工单位于 6 月 12 日正式进场施工,已如期完成改造,且将原军士宿舍楼

所有营具、空调和热水设备转运至过渡宿舍，确保 2023 级新生顺利入住。跳马校区体育馆修缮、跳马田径运动场塑胶跑道维护、1、2 号栋军士楼电缆扩容、树围改造、绿化补栽补种和修剪、第四教学楼屋面防水维修、垃圾站升级改造、跳马校区军士营区围墙及排水沟修缮、航空机电维修实训中心中央空调控制室改造、跳马校区卫生所医疗污水系统、防控物资储存室改造和跳马校区学生公寓 4、5、6 号栋屋顶水箱改造等校园环境提质改造年度专项工程已如期完成。

(2) 奖助学金、学费代偿金按时评定发放。一是完成春季学期国家助学金发放工作，共发放 2610 名学生，金额为 430.65 万元。二是完成 2023 年国家奖助学金评定工作，评定 33 名国家奖学金、338 名国家励志奖学金、2570 名国家助学金。三是完成 1813 名服兵役学生发放学费补偿代偿资金 4022.81 万元。

综上所述，该时效指标满分 6 分，得分为 6 分。

2. 成本指标

公用经费控制率。2023 年学院继续执行厉行节约的规定，控制公用经费不超预算，不超上年数。2023 年公用经费全年预算数 695 万元，执行数 677.5 万元，未超预算。上年执行数 695 万元，本年比上年减少 17.5 万元，下降 2.52%，公用经费控制较好。

综上所述，该成本指标满分4分，得分为4分。

(三) 效益指标绩效情况

1. 经济效益指标

(1) 教育事业等非税收入。2023 年，教育事业非税收入 7497.76

万元，比年初预算增加 697.76 万元。

(2) 培训收入。2023 年度组织开展了师资国培省培项目、航空工业高技能人才培训项目、吉林航空等企业员工等培训项目近 50 项；协助空军外场局、中国航发、中国兵器装备集团、5718 工厂等行业企业开展技能竞赛 4 项；服务学生航空发动机维修装配等 6 个工种的技能等级培训（认定）、自学助考、无人机驾驶员培训、红会救护员培训取证等 2500 余人次，其中 2023 级新生 900 余人次，合作开发航空科普、爱国主义教育等主题社会服务项目多项。全年实现继续教育与培训服务收入 1637 万元，服务 350000 余人日，达成了培训收入年初预算 1500 万元的目标。

综上所述，经济效益指标满分 6 分，得分为 6 分。

2.社会效益指标

(1) 人才培养。学院深化军民融合，培养军地两用人才。深化联教联培联训工作，创新军士人才培养模式。加强定向军士培养研究所建设，用人部队满意度达 100%。发挥了湖南省定向培养军士院校联盟作用，组织开展相关交流、联谊、竞赛活动，为军队和教育主管部门发挥“参谋”作用。

(2) 社会服务能力建设。社会服务水平稳步提升。立项国家高技能人才培训基地、“双师型”教师培训基地，开展师资国培省培、航空工业高技能人才培训等项目 50 余项，全年实现培训服务达 350000 余人日。湖南省航空馆获批成为首批“国家体育科普基地”称号，全年累计接待 17733 人入馆参观。获批 2 个湖南省工程技术研究中心，

立项科研项目 44 项，承办全国“劳动教育赋能技能型社会建设”等学术论坛和成果展示交流活动 2 次。

综上所述，社会效益指标满分10分，得分为10分。

3.生态效益指标

学院始终贯彻节能降碳的理念，紧紧围绕节能宣传主题，利用校内外线上线下宣传平台传播生态文明知识，组织师生开展节约能源、环境保护等绿色活动。在基础和技术非常薄弱的情况下，绿色节能落地落实见成效。2023 年学院水电费与往年同比都有所降低，其中水费节约 35.82%，电费节约 11.17%；湖南省教育厅、湖南省发展和改革委员会对我院校园建设工作充分肯定，学院获评 2022 年第二批省级绿色学校创建示范单位。

综上所述，生态效益指标满分 3 分，得分为 3 分。

4.可持续影响指标

2023年度，学院加强内涵建设，提升高质量发展成效，强化产教融合，集聚高质量发展动能，毕业生就业形势趋好，有效提升了学校的可持续影响力。具体表现如下：

(1) 行业产教融合共同体初显成效。学院联合 5720 工厂、南京航空航天大学组建全国航空装备制造与维修行业产教融合共同体，“电科飞机”通航产业学院、无损检测产业学院、先进激光制造技术创新中心等 6 个项目签约，打造产教融合新范式。

(2) 毕业生就业形势趋好。举办了 2022 届毕业生协同创新中心

理事单位和航空三江系统单位 2 个行业双选会。2022 年下半年引进就业单位校园招聘 135 家次，2023 年上半年引进就业单位 48 家次。2023 届毕业生 3561 人，其中定向士官班 1676 人，普通班 1885 人，总体毕业生去向落实率为 98.06%，位居湖南省高校前茅。其中军士学院为 99.05%、机电学院为 97.79%、电子学院为 97.31%、机制学院为 97.98%、管理学院为 95.72%。

(3) 学院办学实力不断提高。学院实施人才强校战略，高水平“双师”队伍建设有新成效。打造了大师名师引领、骨干支撑、专兼结合的“双师型”教师队伍，使学院办学实力不断提升，2023 年成功举办建校 50 周年办学成果展。学院持续推进国家“双高”建设，获得省部级及以上标志性成果 598 项 1713 个，中期考核获“优秀”等级；现代职业教育体系建设改革重点任务立项 8 大项 33 个省级重点任务，学院荣登高职发展智库 5 个百强榜单。负责编制的《长沙航空职业技术学院高等职业教育质量年度报告（2023）》，有 6 个案例和 4 张高质量图片入选《2023 湖南省高等职业教育质量年度报告》，并获评“院校质量年报合规性评价等级 A 类学校”。

综上所述，可持续影响指标满分 11 分，得分为 11 分。

综上所述，效益指标绩效评价共计得 30 分。

(四) 满意度指标绩效情况

1. 教职工对学校满意度

根据专门设计的问卷调查，随机抽取老师对学校学校领导班子、个人发展前景、教学设备设施、评优评先等方面总体满意度为

99.40%。教职工对学校满意度较高。

2. 学生满意度

通过对学生开展问卷调查，学生对学校教师教学、学生管理工作及学院整体印象满意度平均为 96.75%。学生对老师教学质量、教学硬件设施、学校升学就业等满意度较高。

综上所述，满意度指标满分 10 分，得分为 10 分。

七、存在的主要问题

（一）预算调整较多，编制欠科学

2023年度一般公共预算基本支出预算年中无追加，项目支出预算年中追加1918.84万元，占年初预算的142.25%，年中追加调整较多，预算编制欠科学。

（二）预算执行进度滞后，预算执行效果不佳。

部分预算项目执行进度较慢，主要原因是项目支出执行缓慢，本年度很多预算项目支出集中在第四季度。存在以下几个方面原因：（1）为不影响正常教学工作，基建维修项目以及学院实训室的新建或升级改造项目主要集中在暑假进行，因此资金支付集中在下半年。（2）上半年学院主要进行设备购置的前期招标采购工作，按照采购流程，验收付款主要集中在下半年。（3）项目前期工作准备不充分，项目申报不严肃，有的项目未经过科学论证，导致无法实施造成结余，或未按实际情况编制预算，以致经费安排超过实际需求形成结余；有的

项目前期工作不充分，如政府采购招标询价等工作没有提前启动，造成执行缓慢；有的建设项目未能做好前期工作，导致进展迟缓，造成大量资金长时间闲置，影响了项目的实施和资金的使用效率。（4）个别部门不够重视财务预算工作，部门工作安排与部门预算安排不能很好地衔接，导致部门预算支出指标难以及时细化到具体项目和单位。预算下达后，各部门和教学单位对于预算的执行缺乏有效的跟踪和监督，导致预算执行效果不佳。

（三）个别资金预算执行率低

由于资金在接近年底财政关账或财政关账后下拨，2023年省属公办高职学校生均拨款省级清算资金700.00万元，省属职业院校职业教育改革试点引导资金121万元，高校改革发展5万元，尚未支出。

八、下一步改进措施

（一）加强预算管理，科学合理编制预算

预算管理工作不是财务一个部门的工作，而是整个单位资源的有效整合，需要各部门的共同参与。学院预算编制应紧紧围绕当年学院工作重点，超前计划，科学论证，优化支出结构，不断提高预算编制的科学化、精细化水平和资金使用效益。对公用经费、人员经费等基本支出按定额定员进行测算，以维持学校日常教学工作的正常运转；对于项目支出预算，本着“量力而行、量入为出”的原则，按照事业

发展的需要编报。根据轻重缓急，确保重点，兼顾一般，保证部门预算编制的质量，同时细化预算编制的各个环节，严格把关，逐步使所有财政资金的支付在预算中都有明细的项目。各部门预算编制应按学院政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

(二) 进一步加强预算绩效管理

学院从管理决策层开始就必须牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，以结果为导向、注重支出责任和效率，将绩效理念有机融入预算编制、预算执行、预算监督、预算评价等各个环节，使学院资金处于全过程监控之下。学院应建立绩效评估机制，对项目开展事前绩效评估，提高预算安排的准确性；建立绩效问责机制，强化预算执行主体的责任意识；健全预算绩效管理机制体系，加强绩效目标科学化管理；合理配备预算绩效管理专职人员，保障预算绩效管理体系运行；建立高效的信息系统支撑，建立可参考的统一规范、动态调整的绩效目标库。目前学院已和北京行控科技联合开发长沙航院预算管理系统，建设在线项目库管理系统，进行预算的在线申报、审批等，实现项目库多年、连续、滚动的全生命周期管理。

(三) 健全机制，提高预算执行进度

预算执行进度缓慢，资金使用失范，不仅造成财政资金的闲置浪费损失，还会影响学院发展计划的有效贯彻落实。要实现“又快又好”

的预算管理目标，确保预算的有序执行，要不断落实主体责任，精心组织、多方联动，提高各部门对加快预算执行进度的认识；健全完善机制，优化工作方法和流程，及时解决项目建设遇到的问题，加快项目建设进度；注重贯穿和统筹推进项目建设，推进预算执行进度。全面建立全覆盖、全方位、全过程的预算管理及预算评价体系，动态监控预算绩效执行情况，提高预算绩效管理的科学性合理使用资金，加快资金支付进度，提高财政资金使用效率。

九、单位整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）反馈整改。学校将对评价中发现的问题，及时进行督促整改。各内设机构要加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，结合年度收支计划，科学编制预算，遵循预算管理办法。

（二）公开结果。本绩效评价完成后，绩效自评结果将在本单位网站上进行信息公开，接受社会监督。

十、其他需要说明的情况

（一）关于决算报表报送说明

长沙航院经费来源包含湖南省财政拨款和中国人民解放军空军装备部拨款，对湖南省财政部门报送决算数据时，收入、支出决算数据只包含湖南省财政资金对应数据，不包含军队（部拨）相关数据。

（二）关于在职人员控制率的说明

长沙航院由原长沙航空职业技术学院和长沙工业学校两所学校合并而成，根据空军机关和湖南省人民政府的合并协议，保留原长沙工业学校的人员编制，两校合并后未重新进行定编。截至2023年底，实际财政供养人员为653人，此次评价以原长沙工业学校编制200人作为编制数。