**北京市市级财政支出项目**

**2021年度绩效评价报告**

主管部门 北京时尚控股有限责任公司

项目单位 北京市新媒体技师学院

项目名称 特高建设--骨干专业--新媒体应用技术专业群项目

评价机构 北京市新媒体技师学院

参与评价

北京中睿恒达会计师事务所（普通合伙）

中介机构

北京市新媒体技师学院

特高建设--骨干专业--新媒体应用技术专业群项目

绩效评价结论

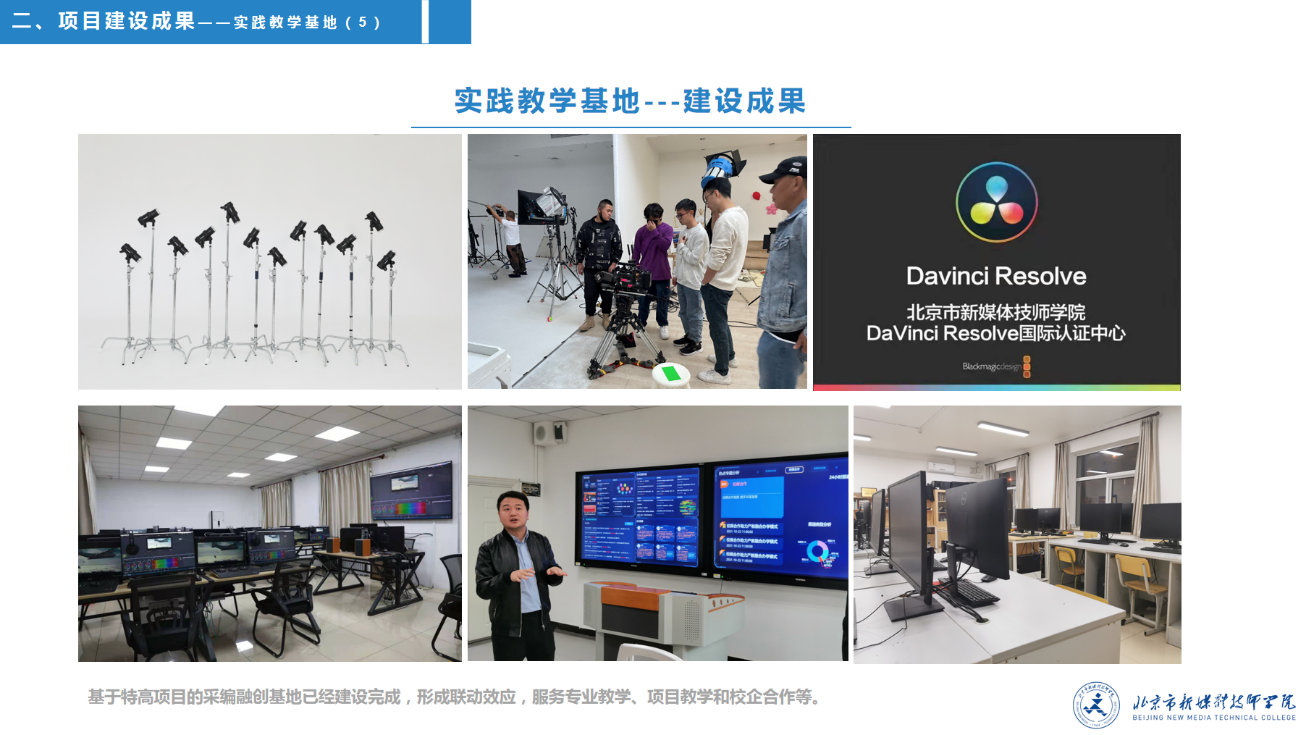
特高建设--骨干专业--新媒体应用技术专业群项目（以下简称“应用技术专业群”）项目综合得分83.05分，其中，项目决策8.30分，管理过程17.65分，项目产出34.10分，项目效益23.00，应用技术专业群项目绩效评定结论为“良”。具体评分情况见附件专家评分汇总表。

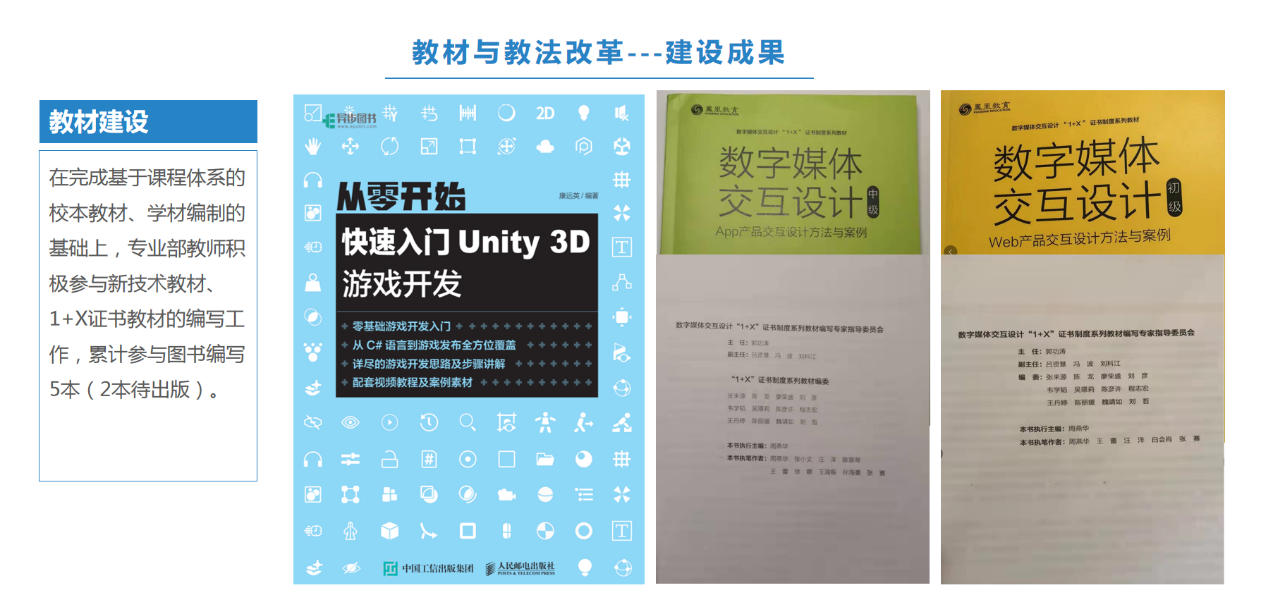
**北京市新媒体技师学院**

**特高建设--骨干专业--新媒体应用技术专业群项目**

**绩效评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| **项目决策** | **10** | **8.30** |
| **管理过程** | **20** | **17.65** |
| **项目产出** | **40** | **34.10** |
| **项目效益** | **30** | **23.00** |
| **综合得分** | **100** | **83.05** |
| **绩效评定级别** | **良** | |





目 录

[一、基本情况 1](#_Toc72415845)

[（一）项目概况 1](#_Toc72415846)

[（二）项目绩效目标 4](#_Toc72415847)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc72415848)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 5](#_Toc72415849)

[（二）绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准 5](#_Toc72415850)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc72415851)

[三、综合评价情况及评价结论 8](#_Toc72415852)

[四、绩效评价指标分析 9](#_Toc72415853)

[（一）项目决策情况 9](#_Toc72415854)

[（二）项目过程情况 9](#_Toc72415855)

[（三）项目产出情况 9](#_Toc72415856)

[（四）项目效益情况 9](#_Toc72415857)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 10](#_Toc72415858)

[（一）主要经验及做法 10](#_Toc72415859)

[（二）存在的问题及原因分析 11](#_Toc72415860)

[六、有关建议 13](#_Toc72415861)

[七、其他需要说明的问题 14](#_Toc72415862)

[八、附件 14](#_Toc72415863)

[（一）评分表 15](#_Toc72415864)

**北京市新媒体技师学院**

**特高建设--骨干专业--新媒体应用技术专业群项目**

**绩效评价报告**

为提高财政资金使用效益，合理配置公共财政资源，根据《中华人民共和国预算法》、《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）、《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号），北京市新媒体技师学院成立项目绩效考评工作组，于2022年4-5月对北京市新媒体技师学院的“应用技术专业群” 项目开展了绩效评价，形成本绩效评价报告。有关情况如下：

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

1. **立项背景**

按照《北京职业教育改革发展行动计划（2018-2020）》及《北京市特色高水平骨干专业群》建设要求，以培养具有良好综合职业能力的新媒体技术人才为目标，紧贴区域产业转型发展，创新产教融合、校企合作机制；改进人才培养模式；建设促进学生职业生涯可持续发展的课程体系；深化双师型教师团队建设；共建校企育人平台；推进智慧课堂建设，加强数字化课程资源开发；建立具有新媒体特色的学生综合职业能力评价体系；加强国际交流合作，参与“一带一路”建设，服务首都文化创新和非遗传承。到2022年项目建设完成，专业群核心竞争力和影响力显著增强，实现“五个特色，三个高水平”的总目标，建成国内一流的特色高水平专业群，实现高水平的人才培养质量，服务首都数字创意产业高水平发展。

1. **主要内容**

按照特色骨干专业（群）建设的任务书要求，从人才培养模式创新、课程教学资源建设、教材与教法改革、教师教学创新团队、实践教学基地、技术技能平台、社会服务、国际交流与合作、可持续发展保障机制等方面开展建设，打造“五个特色，三个高水平”的总目标。项目建设周期为三年，主要工作内容如下：

（1）人才培养模式创新。该部分主要是从立德树人体系建设、专业群定位动态调整、人才培养方案修订与完善、相关标准建设、人才培养模式修订、学生发展建设等方面开展相关的建设。

（2）课程教学资源建设。该部分主要是从课程资源（三类课程）、课程标准建设以及课程资源的使用等方面开展项目。

（3）教材与教法改革。主要从课堂教学改革、教材建设以及教育教学评价改革等方面开展。

（4）教师教学创新团队。主要是从教师团队结构的梳理、团队综合职业能力的提升与培养、教科研能力的提升等方面展开建设。

（5）实践教学基地。该部分主要是建设数字内容融合基地和创新创业基地等方面开展，并依托已经建成的采编融创实训基地面向校内外共享。

（6）技术技能平台。主要是依托学院现有的实训基地和大师工作室，开展数字内容融合平台、项目运营平台以及服务平台等角度进行建设，服务企业事业单位。同时形成制度。

（7）社会服务。该部分依托专业群优势资源从媒体技术服务、项目研发、技能培训以及服务国家重大战略等方面开展项目建设。

（8）国际交流与合作。该部分从国际化培养培训、国际化教学模式以及相关的标准角度开展建设。

（9）可持续发展保障机制。主要是从专业群建设的角度，组建组织机构，形成可持续发展的机制和改进措施等方面。

1. **资金投入和使用情况**

该项目财政批复资金549.08万元，实际到位549.08万元。实际资金支出513.99万元，结余资金35.09万元已上缴财政。

**（二）项目绩效目标**

总体目标：以培养具有良好思想品德和综合职业能力的新媒体技术人才为目标，紧贴区域产业转型发展，创新产教融合、校企合作机制；改进人才培养模式；建设促进学生职业生涯可持续发展的课程体系；深化双师型教师团队建设；共建校企育人平台；推进智慧课堂建设，加强数字化课程资源开发；建立具有新媒体特色的学生综合职业能力评价体系；加强国际交流合作，参与“一带一路”建设，服务首都文化创新和非遗传承。到2022年项目建设完成，专业群核心竞争力和影响力显著增强，实现“五个特色，三个高水平”的总目标，建成国内一流的特色高水平专业群，实现高水平的人才培养质量，服务首都数字创意产业高水平发展。

数量指标：新增设备数量 ≥200 台套；实训学时数≥700 学时。

质量指标：技术服务项目一次验收通过率≥88%；技术培训合格率≥93%；用人单位对毕业生的满意度≥90%。

进度指标：各项教学培训计划完成时间12个月。

成本指标：和社会成本的比较 低于社会成本20% 。

效益指标：学生就业对口率增长≥15%。

服务对象满意度指标：社会服务的满意度增长≥10% ；学生对教学工作的满意度≥90%。学生对学生工作的满意度≥90% 。

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

1.评价目的

通过绩效评价，对应用技术专业群项目整体情况进行分析，全面客观的反映评价项目单位的工作成效，对项目决策、项目管理、项目绩效方面存在的不足提出合理化建议，使预算管理更加科学、完善、进而规范资金的使用管理，提高资金使用效益和效率。

2.评价对象

对应用技术专业群项目的项目决策、管理过程、项目产出、项目效益等方面进行评价。

3.评价范围

对应用技术专业群项目资金549.08万元支出情况开展绩效评价。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

1.评价原则

本次绩效评价遵循“目标引领、系统评价、科学客观”的原则，按照绩效评价工作程序，设置科学的绩效评价指标和绩效评价标准，采用定量与定性分析相结合的方法，对项目具体目标任务的执行情况以及效益的实现情况进行综合评价。

2.评价指标体系

根据北京市财政局关于印发《北京市项目支出绩效评价管理办法》的通知（京财绩效〔2020〕2146号）要求，结合项目特点，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系，评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一级指标，下设若干二、三级指标，详见附件专家评分汇总表。

3.评价方法

本次绩效评价采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等方法开展评价工作。工作组通过现场对项目资料进行逐一核实了解项目资金的使用和取得的效益情况，并在此基础上召开专家评价预备会、专家评价会，最终根据评价前期入户调研及资料收集情况和专家评价会的专家组意见，完成绩效评价报告的撰写。

1. 评价标准

本次绩效评价采用计划标准、行业标准、历史标准等评价标准,用于对绩效指标完成情况进行比较。

**（三）绩效评价工作过程**

1.评价的前期准备工作

（1）组建评价工作组

根据任务分工，参与评价的中介机构组建评价工作组，工作组成员3人，设项目负责人、组长、组员各一人。

（2）对项目单位进行培训

评价工作组根据任务安排及时入户，听取项目负责人对项目情况总体介绍，了解项目实施情况。评价工作组根据相关文件的要求，结合项目实施情况和项目单位对项目绩效评价的了解程度，有针对性的从绩效评价理念、资料整理、绩效报告撰写、绩效表格填报、专家评价等方面对项目参与人员进行了培训。

（3）编制项目评价工作方案

评价工作组对项目资料进行审核，编制项目评价工作方案，明确工作范围、方法，时间进度安排，人员责任和评价重点。在收集整理项目资料进程中，对评价方案进行了必要的补充和完善，并严格执行。

2.现场核查情况

评价工作组在项目单位协助下，收集、整理、分析项目业务和财务资料，对项目业务资料和财务资料进行了核查，重点审查了项目绩效情况，同时对项目评价单位提交的项目绩效报告进行审核。

3.资料信息汇总情况

评价工作组将现场收集的项目资料进行了分类归集。按照资料清单，逐一分类核实资料的完整性。根据资料所反应的项目信息，分析资料的真实性。结合本次绩效评价的重点，检查资料的充分性。评价人员按照指标体系对项目资料进行了梳理，以保证所收集的资料真实反应项目实际情况，避免出现遗漏。

4.专家评价

按照绩效评价要求，结合项目内容，评价工作组遴选了5名专家（业务专家1名、管理专家3名、财务专家1名）组成评价专家组。2022年5月4日评价工作组召开了专家预备会，和专家一起对项目资料收集情况，项目实施情况及问题集中探讨，为后期工作奠定基础。

2022年5月9日召开了专家评价会。按照会议安排，项目单位从项目概况、项目完成情况和项目后续工作计划三方面进行了详细汇报。专家从各自专业领域对项目绩效提出质询，项目单位分别作了解答。专家组根据项目资料反应的情况，结合项目单位的工作阐述，按照评价指标体系进行现场评分，填写《北京市财政支出绩效评价专家评价书》，评定各项指标分数和等级，出具评价意见和建议。

5.评价报告

评价工作组根据专家组评价意见，结合项目具体情况撰写绩效评价报告初稿。报告初稿与项目单位沟通反馈后，形成评价报告终稿。

**三、综合评价情况及评价结论**

应用技术专业群项目综合得分83.05分，其中，项目决策8.30分，管理过程17.65分，项目产出34.10分，项目效益23.00，应用技术专业群项目绩效评定结论为“良”。具体评分情况见附件专家评分汇总表。

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

项目决策指标，满分10分，评价得分为8.30分，项目的绩效目标设定较为明确，可操作性较强。但是绩效目标设定不够全面，部分工作内容和产生效益并未在绩效目标中得以体现。

**（二）项目过程情况**

管理过程指标，满分20分，评价得分17.65分，在资金管理方面，项目资金支付手续齐全，会计信息真实、记录准确；在项目实施方面，项目执行较为规范，建立了相关管理制度。但由于客观因素的原因，项目的部分实施内容没有完成。

**（三）项目产出情况**

项目产出指标，满分40分，评价得分34.10分，项目产出基本达到预期目标。根据特高项目建设任务书，针对人才培养模式创新等9个建设大项，包含立德树人等30个建设子项，142个验收要点，经过一年期建设，完成整体建设任务验收要点135个，完成整体建设要点数的95.07%，其中由于新冠疫情原因，国外专家到校讲座交流、学生游学、中小学职业体验等项目无法正常开展。

**（四）项目效益情况**

项目效益指标，满分30分，评价得分23.00分。通过项目的2021年建设，在提高专业群办学实力的基础上，全面提升了专业群的品牌力和在行业中的地位，特别是对标学院“十四五”发展，一体两翼的规划，与项目建设的内涵保持了较高的一致性，能更好的助力“十四五”发展。利用基地年度实训教学学时数近2000学时，大于目标的700学时；技术服务项目一次验收通过率100%，技术培训合格率达到95%，各项教学培训计划按时完成。学生就业率和对口率稳步增长，满意度90%以上，基本完成既定的绩效目标。

**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**

1.党建引领立德树人。在学院党委的领导下，从办学方向引领，到师德师风建设，再到人才培养模式改革、课程思政三全育人，充分挖掘专业群扎根教学科研一线的先进师生榜样，创建特色支部，发挥典型示范引领作用，凝聚起全体师生对标先进、见贤思齐、崇德精技、敬业育人的良好风尚。将党建融入重大决策、融入攻坚克难、融入创先争优、融入队伍建设、融入特高创建，将组织资源转化为发展引擎，为推进特色高水平专业群建设工作提供强有力的政治、思想和组织保障。

2.坚持特高核心。在2021年的建设工作中更是坚持以“五特”（特色产教融合平台、特色人才培养模式、特色专业群课程体系、特色学业评价体系、特色国际合作模式）“三高”（高水平教师团队、高水平创业孵化平台、高水平信息化资源平台）的目标设计为核心开展建设。通过九大类建设任务的总目标、年度目标，以及142个年度建设任务的对标分解，对每个建设任务的目标，都要求从“特色”“高水平 ”下功夫寻找落脚点，解析任务的特色、高水平如何体现，贯穿建设始终。

3.管理机制诊改闭环。借鉴教学诊改机制的经验，在项目管理的管理机制上也推行预警与诊改，严格按照项目管理实施细则要求，主动监控诊断、坚持看板管理，实现项目管理的诊改闭环。基本实现了“做什么”（有目标）、“谁来做”（责任主体）、“做成什么样”（有标准）、“按什么做”（有流程），结果有考核、有改进，确保项目建设工作质量，建立和完善诊改组织机构。

**（二）存在的问题及原因分析**

1. 绩效目标设定的明确性不足

项目部分绩效目标设定的明确性不足，例如“成本指标”设定低于社会成本20%的指标值，对于社会成本的定义不够明确。

1. 绩效目标设定不够全面

项目对绩效目标的设定不够全面，不能涵盖项目主要的实施内容，例如项目“课程教学资源建设”、“教材与教法改革”等工作内容所产生的产出和效益均未在绩效目标申报时体现。

1. 部分实施内容和项目建设目标关联性不够紧密

项目部分实施内容和项目建设目标关联性不够紧密。例如：委托北京中影广告有限公司为“北京时尚控股有限责任公司工会第一届会员代表大会”拍摄视频短片服务；为“中关村民族品牌培育专委会的产品直播宣传与推广公益服务实践”进行直播策划、直播拍摄等工作内容和项目关联性不够紧密。

1. 部分项目内容未完成

2021年度根据特高项目建设任务书，针对人才培养模式创新等9个建设大项，包含立德树人等30个建设子项，142个验收要点。项目实际完成整体建设任务验收要点135个，完成整体建设要点数的95.07%，其中由于新冠疫情原因，国外专家到校讲座交流、学生游学、中小学职业体验等项目未正常开展。

1. 资金支付进度不均衡

项目资金预算执行进度不合理，资金支付主要集中在第四季度，不符合项目资金支付的时效性。

1. 满意度调查针对性不足

项目满意度调查问卷题目设置针对性不足。调查未针对本项目具体的实施内容制定相应的调查题目，所定题目比较空泛，不能充分体现受益群体对本项目实施结果的客观评价。

**六、有关建议**

（一）加强项目顶层设计，优化绩效目标设置。

在提升项目决策科学性、项目论证充分性、项目实施可行性的基础上，结合绩效目标制定合理的、细化的绩效指标，使绩效指标与项目预算相结合，以便于全面反映及综合评价项目绩效。

（二）加强绩效目标设定的明确性和全面性

建议加强绩效目标设定的明确性和全面性，针对不同性质的项目内容分别设定其合理的绩效目标。

（三）合理规划项目实施内容

建议项目在项目计划和实施过程中合理规划项目实施内容，使项目内容和项目目标紧密贴合，为财政资金创造更大的效益。

（四）加强项目资金支付进度管理

建议项目单位加强项目资金支付进度管理，合理按照项目合同约定和执行进度支付合同款项，提高财政资金使用效益。

（五）加强项目绩效资料的收集

建议项目单位在项目完成后应继续对项目实施前后的绩效数据进行采集、整理和分析，充分体现项目效果。

（六）科学设定调查问卷

建议项目单位科学制定调查问卷题目，围绕具体项目实施内容和效果指定相应的问卷题目，使调查结果更能客观的反映项目完成后取得的成果和不足。

**七、其他需要说明的问题**

**无。**

**八、附件**

（一）北京市项目支出绩效评价专家评分表

**北京市项目支出绩效评价专家评分表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价要点** | **得分** |
| 决策（10分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 1.5 | 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立项依据情况。 | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； | 1.4 |
| ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； |
| ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； |
| ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序规范性 | 1.5 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | ①项目是否按照规定的程序申请设立； | 1.4 |
| ②审批文件、材料是否符合相关要求； |
| ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 1.5 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） | 1.30 |
| ①项目是否有绩效目标； |
| ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； |
| ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； |
| ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 绩效指标明确性 | 1.5 | 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。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； | 1.00 |
| ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； |
| ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 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。 | ①预算编制是否经过科学论证； | 1.76 |
| ②预算内容与项目内容是否匹配； |
| ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； |
| 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。 |
| 资金分配合理性 | 2 | 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。 | ①预算资金分配依据是否充分； | 1.44 |
| 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。 |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 4 |
| 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 |
| 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 | 3.75 |
| 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 资金使用合规性 | 4 | 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。 | 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； | 3.2 |
| ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； |
| ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； |
| ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； | 3.6 |
| ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； | 3.1 |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； |
| ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出（40分） | 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 | 8.7 |
| 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 |
| 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 | 8.6 |
| 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 | 8.6 |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 | 8.2 |
| 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 |
| 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益（30分） | 项目效益 | 实施效益 | 20 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15.4 |
| 满意度 | 10 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 7.6 |
| 合计 | |  | 100 |  | | 83.05 |