项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

**1.项目背景**

北京市教育委员会在2018年研究制定《关于推进职业教育产教融合发展的指导意见》中指出：发挥各校在特色专业和师资队伍建设、高端技术技能人才培养中的重要作用，探索高水平实训基地等共享型合作平台建设。学校坚持“育人为本，德育为先，全面推进素质教育”，当前银行实训室建设以超过十年，基础设施及设备陈旧老化，已不能满足现阶段金融科技发展的需求。因此，需要依照企业工作实际进行调整改造，建设和使用具有一定前瞻性和示范性的高质量高水平智慧实训室，满足行业发展的需求；作为北京市特色高水平专业群骨干专业，也要为中职院校树立智慧教室、智慧课堂标杆，发挥区域示范辐射作用，促进学校教学水平、整体形象以及整体影响力得到显著提升。

**2.项目主要内容及实施情况**

智慧金融与财富管理中心项目建设，通过银行智能设备、操作实训平台，台式机，扩声系统、集控系统和录播系统等实训室设备的建设，并增加互联网金融、区块链等训练平台，具备传统柜面业务、高端财富管理、智能设备服务等业务功能，满足金融事务、会计事务专业学生进行银行、证券、保险、理财业务模拟实训，以及进行现有智慧金融机构智能设备的操作实习；开展金融领域1+X职业技能等级证书的训练和考试；此外，还能够满足北京地区金融机构在职员工业务培训及其技能定级考评的工作需要以及进行互联网金融第三方支付、网上银行、P2P网贷、网上征信、众筹业务培训。

**3.资金投入及使用情况**

项目经费共计申请财政经费379.868532万元，具体执行数为377.5979万元，执行率为99.4%。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目明细名称** | **支出经济分类科目** | **采购目标名称** | **参考型号** | **采购数量** | **预算申请数**  **（单位：万元）** |
| 1 | 教师操作台 | 资本性支出—专用设备购置 | 木制综合类家具A060205 | 定制 | 1 | 0.540000 |
| 2 | 文件柜 | 资本性支出—专用设备购置 | 木制综合类家具A060503 | 定制 | 12 | 1.440000 |
| 3 | 台式机 | 资本性支出—专用设备购置 | 台式计算机A02010104 | 联想Think Centre M710t-D749 | 37 | 18.862600 |
| 4 | 内存升级 | 资本性支出—专用设备购置 | 配件A020109 | 4GB升级到8GB 戴尔 16G | 39 | 2.450000 |
| 5 | 服务器 | 资本性支出—专用设备购置 | 服务器A02010103 | 戴尔PowerEdge 740xd | 1 | 2.901100 |
| 6 | 硬盘升级 | 资本性支出—专用设备购置 | 配件A020109 | 戴尔 | 4 | 0.683600 |
| 7 | 触控一体机 | 资本性支出—专用设备购置 | A020208 | 泛普UCN-86 | 1 | 7.350000 |
| 8 | 空调 | 资本性支出—专用设备购置 | A0206180203 | 美的KFR-72LW/  BP3DN1Y-PA400(B2) | 6 | 4.728000 |
| 9 | 教学设备购置 | 资本性支出—专用设备购置 |  | 其他需要公开招标的设备 | 1 | 220.913232 |
| 10 | 互联网金融实训系统 | 资本性支出—信息网络及软件购置更新 | A0201080302 |  | 1 | 40.000000 |
| 11 | 区块链综合实践教学平台 | 资本性支出—信息网络及软件购置更新 | A0201080302 |  | 1 | 80.000000 |
|  | 合计 |  |  |  |  | 379.868532 |

（二）项目绩效目标。

对接产业需求和社会需要，按照整体设计、开发共享的原则，建设北京市乃至全国标杆性的实训基地，既能够满足在校学生在银行、理财、证券等方面业务模拟实训，以及进行现有智慧金融机构智能设备的操作实习，又可以满足北京地区金融机构在职员工业务培训及其技能定级考评的工作需要，成为与企业需求高度契合的高水平技术技能人才培训基地。持续推进平台建设及功能完善，总结、提炼平台建设经验和运营模式，形成典型案例，进行对外交流推广，在相关领域形成一定的影响力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

按照北京市财政局京财绩效【2022】669号文要求，为了加强部门预算支出绩效管理，增强责任意识和效率意识，提高财政资金使用效益，对我单位2021年纳入预算的所有填报绩效目标的项目进行自评，在自评的基础上，结合项目工作实际情况，对本项目进行重点绩效评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价工作的原则包括：

（1）科学公正原则。运用科学的方法进行评价，客观、公正的反应项目情况。

（2）统筹兼顾原则。单位自评与部门评价相结合，部门评价在单位自评基础上开展。

（3）激励约束原则。科学有效的应用绩效评价结果，做到“用钱必问效，无效必问责”，更好地促进和提升项目管理工作。

（4）公开透明原则。绩效评价结果按有关要求依法依规公开。

2、评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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。 | 评价要点： 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； 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项目是否与部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序  规范性 | 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。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； 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 | 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。 | 评价要点： 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。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 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 | 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。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； 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 | 项目预算资金分配是否有测算依据，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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%。  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 | 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%。 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。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 评价要点： 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； 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 | 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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； 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 | 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。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档； |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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%。 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 | 产出质量 | 质量达标率 | 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%。  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。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 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：完成该项目实际所耗用的时间。 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。 |
| 成本指标 | 项目预算控制数 | 实际支出的项目资金与预算批复数的对比，用以反映和考核是否超预算执行。 | 实际支出的项目资金应控制在预算批复数范围内。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 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、可持续影响等。 |
| 满意度 | 服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 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。 |

3、评价方法

绩效评价方法采用单位自评和部门评价相结合的方式，本项目为我单位重点考核项目，在自评的基础上，由绩效考评专家进行部门考评。

4、评价标准

绩效评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

我单位收到北京市财政局下发的京财绩效【2022】669号文件后，领导高度重视，召开工作部署会，认真学习相关文件，全面梳理2021年项目工作，成立了项目绩效考评工作小组，制定了绩效评价工作要求和项目清单，涵盖了2021年纳入预算的所有填报绩效目标的项目，由项目部门提供有关材料，由学校相关职能部门负责人组建绩效考评专家组，公开、公平、公正的进行考评，逐项核实，专家组采用加权取平均值的方式进行打分，评价结果确认真实，根据实际考评情况撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次评价经过收集资料，核实情况，分别采取了定性与定量相结合，核实了预算批复的项目目标完成情况，考评设定分值100分。经绩效评价小组综合评价，该项目绩效管理情况较好，绩效评价结果为优，评分表如下：

项目支出绩效评价表

（2021年度）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 实训基地建设——智慧金融与财富管理中心设备购置项目. | | | | | | |
| 主管部门 | | 北京一商集团有限责任公司 | | | 实施单位 | 北京市商业学校 | | |
| 项目负责人 | | 陈蔚 | | | 联系电话 | 89758073 | | |
| 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解析 | | 分值 | 得分 | 备注 |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 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 | | 2 | 2 |  |
| 立项程序规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求 | | 2 | 2 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际 | | 2 | 1.8 |  |
| 绩效指标明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等 | | 1 | 1 |  |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 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 | | 2 | 2 |  |
| 资金分配合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据 | | 1 | 1 |  |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率 | | 4 | 4 |  |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行 | | 4 | 3.98 |  |
| 资金使用合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定 | | 4 | 4 |  |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全 | | 4 | 4 |  |
| 制度执行有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定 | | 4 | 4 |  |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率 | | 10 | 10 |  |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率 | | 10 | 10 |  |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | | 10 | 10 |  |
| 成本指标 | 预算控制数 | 实际支出的项目资金与预算批复数的对比 | | 10 | 10 |  |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益 | | 15 | 14.38 |  |
| 满意度 | 服务对象对项目实施效果的满意程度 | | 15 | 15 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 99.16 |  |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

**1.项目的决策依据**

在互联网和信息技术革命的推动下，金融业务架构中的“底层物质”已经发生深刻变化，促使金融业务与互联网技术及其人工智能紧密结合，通过优化资源配置和技术创新，产生出全新的智慧金融生态、智慧金融模式及其智慧金融产品。2018年10月，《关于首都金融科技创新发展的指导意见》已经市政府审议通过，明确提出鼓励在线下零售、电子商务、批发物流、供应链融资、知识产权金融、融资租赁、产权登记、公共服务等领域推广应用金融科技，建设国际一流的金融科技生态，提出包括人力资源在内的全链条的金融科技专业服务体系建设的具体政策措施。职业教育要对接产业发展的需求，培养契合新时代金融业所需人才，因此，教学内容、教学资源、教学设备等均要全方位的提升，才可满足企业对于金融人才的要求。

**2.年度资金分配**

实训基地——智慧金融与财富管理中心设备购置项目主要是用于实训室设备更新、教学软件的升级，共计为379.868532万元，执行数为377.5979万元，执行率为99.4%。

（二）项目过程情况。

**1.学校制定《项目管理办法》，实行“项目责任制”**

本项目推行“统一领导、分项负责、统筹协同、事财结合、责任到人、任务到点、绩效评估”的管理原则。学校成立以校长为组长，副书记、副校长、校长助理等为成员的学校项目建设领导小组，全面负责项目建设的总体规划及监督管理事项。

领导小组下设专项工作组，由主管领导牵头，指定党支部书记或系部处室主任为责任人。实训基地——智慧金融与财富管理中心设备购置项目建设项目由教学副校长牵头，项目负责人为财会经济系主任，负有项目建设主体责任，保障项目有效实施。

**2.系统制定项目年度工作计划，有效推进项目开展**

根据项目建设目标、建设任务、验收要点和预期效益等，全面制定该项目年度实施计划，并报学校项目管理部门批准后实施，保障项目执行的有效性。

**3.依据《项目资金管理办法》，规范项目资金使用**

按照资金管理办法要求，项目本着合法合规、厉行节约、务实高效、规范管理的原则，严格控制项目预算，注重项目绩效管理；项目开展中，根据采购项目内容和金额，通过政府协议采购、公开招投标等形式进行；资金在支付过程中，遵循严格的审批支付流程，确保资金安全合法使用。

此外，学校纪委对项目执行进行严格监督管理，对项目招标环节进行监管外，向中标单位发送廉政公函，保障项目合法开展。

**4.项目实行全程管理，考核评价情况**

本项目实行年度计划、学期汇报、年度检查评估、中期检查和终期验收与分类、分层、分期相结合的项目实施管理办法，全程对项目的实施情况进行管理。

（三）项目产出情况。

**1.数量指标**

教师操作台1套，文件柜12个，台式机37台，内存升级39个，服务器1个，硬盘升级4个，触控一体机1个，空调6台，学员实训操作台36套，电子教室1个，液晶电视2台，保护卡38个，机柜1个，路由器1个，智能互动式理财终端设备1台，智能互动式综合业务办理设备1台，自助互动式缴费设备1台，壁挂式自助缴费终端1个，自助存取款设备1台，无缝高清矩阵切换器1个，高清无缝混插矩阵切换软件系统1个，嵌入式控制面板1个，HDMI无缝高清输入卡1个，高清HDMI矩阵输入板卡软件系统1个，SDI无缝高清输入卡1个，高清HDMI矩阵输入板卡软件系统1个，HDMI无缝高清输出卡1个，高清HDMI矩阵输出板卡软件系统1个，SDI无缝高清输出卡1个，高清SDI矩阵输出板卡软件系统1个，功放3台，主扩音箱2个，辅助音箱4个，PF系列支架6个，调音台1个，音频处理器1个，话筒2个，无线话筒1个，话筒呼叫控制软件系统1个，话筒天线1个，电源时序器2个，网络中控主机1个，网络中控系统逻辑处理软件系统1个，录播主机1个，课堂互动系统1个，自动录制控制软件系统1个，导播台1个，录播摄像机2个，全向麦4个，音频处理器1个，输出板卡4个，输入板卡1个，支架8个，显示设备8个，48口接入交换机1个24口接入交换机1个，线材辅料1个，实训软件2套。

**2.质量指标**

购置设备合格率100%；购买系统和教学软件正常运行率100%。

**3.进度指标**

本项目全部建设内容于2021年12月底前完成。

（四）项目效益情况。

**1.经济效益指标**

智慧金融与财富管理中心建设项目建成并投入使用后，对学校促进金融课程知识理解及其实践能力提升方面起到关键作用、采用先进技术设备会带来学生对新技术新知识的学习帮助和热情。

**2.社会效益指标**

智慧金融与财富管理中心建设项目建成并投入使用后，能够对首都中职金融专业的实践教学起到带头示范作用，促进新一轮的实训室建设采用全新的金融生态和金融观念，新的实训设备布局更加合理且能够实现互通互联，资源的使用效率也会更高。

**3.生态效益指标**

智慧金融与财富管理中心建设项目建成并投入使用后，新的设备和技术能够保证水电能源节约率至少在原有设备20%以上、新设备新的装修材料由于更加环保，因而学生实训空气质量优良率会得到明显提升。

**4.可持续影响指标**

智慧金融与财富管理中心建设项目建成并投入使用后，项目持续发挥作用期限至少在5年以内、同时在首都职业院校金融实训室建设方案中对未来可持续发展影响保持5年以上。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验做法**

1.项目下达后，领导高度重视，落实《项目工作管理办法》，并成立相关项目工作组，对项目工作进行统一组织管理，确保项目工作按照项目计划制定实施方案。全过程对项目工作进行监督管理。

2.成立项目工作组，有效推进项目工作。本项目由副校长牵头，财经系主任担任项目执行人，年初制定项目推进时间表，按月推进实施；根据《项目工作管理办法》要求，严格管理资金使用情况，规范公开招投标流程，保证资金的依法依规支付。

**（二）存在的问题**

本项目严格按照项目管理规定执行，按照时间进度推进，公开招标流程规范，项目档案完整，无相关问题。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无