

北京市市级财政支出项目 绩效评价报告

主管部门	北京农业职业学院
项目单位	北京农业职业学院
项目名称	改善办学—北京农业职业学院语言能力实训 室建设项目
评价机构	北京金凯伟业咨询有限公司
评价时间	2022 年 5 月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	8
(一) 绩效评价目的、对象及范围	8
(二) 绩效评价原则、方法及指标体系	8
(三) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论	11
四、绩效评价指标分析	11
(一) 项目决策情况	11
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	14
(四) 项目效益情况	17
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	18
(一) 主要经验及做法	18
(二) 存在的主要问题及原因分析	18
六、有关建议	19

（一）加强绩效指标明确性，科学设定绩效目标	19
（二）提高资金使用规范性，提升过程管理水平	20
（三）做好绩效资料的收集工作，充分体现项目实施效益	20
七、附件	20

改善办学—北京农业职业学院语言能力实训室建设

项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

《教育部 财政部关于实施中国特色高水平高职学校和专业建设计划的意见》（教职成〔2019〕5号）提出“培养国际化技术技能人才”的要求。外语教学是使学生具备全球化视野，达到国际化人才标准的重要组成部分。语音室是外语教学环节必不可少的场所，是满足培养学生实践能力的基础设施。目前，北京农业职业学院（以下简称“农职院”或“学院”）开展行业英语、高职英语、3+2 英语、农民班英语等课程，现有 10 个语音室，但其中第一、第二、第九、第十语音室于 2013 年投入使用，已达到报废年限，设备运行速度慢、稳定性差，极大影响了日常教学效果，无法满足学院英语期中、期末等考试需要。

基于上述背景，农职院基础部申请了 2021 年改善办学—北京农业职业学院语言能力实训室建设项目。通过对第一、第二、第九、第十语音室进行升级改造，深化外语教学改革，为学生进行语言赋能，使其达到国际化人才标准，增加学生职场竞争力。

2. 项目主要内容

该项目主要是对已有 4 个语音室进行改造，形成语言能力实训室，搭建线上+线下、课上+课下、理论+实践的智慧化外语学习环境，具体包括老旧设备更换以及相关软件平台更新。通过项目的实施，助力培养具有扎实英语基本功、宽阔国际视野、丰富实践能力的国际化高职专业人才。

3. 项目资金投入和使用情况

2021 年，该项目获得北京市财政局（以下简称“市财政局”）批复预算 235.38 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，项目实际支出 234.17 万元，预算执行率 99.49%。项目预算执行情况详见下表。

表 1：项目预算执行情况表

单位：万元

序号	项目明细名称	预算金额	支出金额
1	基础平台（智能化英语教学平台）	32.00	32.00
2	网络化教室口语考试平台		
3	英语随堂测试平台		
4	英语自主训练平台		
5	电子资源库管理平台		
6	云网络多媒体教学平台		
7	协作式教学平台		
8	网络化自习辅导平台		
9	大学英语资源平台	18.00	18.00
10	工作实践能力培养资源平台		
11	墙壁修复粉刷及简单装修	1.26	1.25
12	云桌面管理平台	8.00	8.00
13	云桌面虚拟化服务平台	8.00	8.00
14	语音通信主卡	3.48	3.48
15	语音通信主机	6.00	6.00

序号	项目明细名称	预算金额	支出金额
16	语音通信分机	6.64	6.64
17	语言学习云终端	56.80	56.80
18	多媒体电化教学平台	1.60	1.60
19	以太网交换机	1.09	0.52
20	教师耳机	0.03	0.03
21	学生耳机	1.44	1.44
22	同步以太网交换分机	3.92	3.92
23	云终端教师控制主机	2.40	2.78
24	云终端嵌入式学生汇聚主机	9.60	11.98
25	云平台专用 KVM 切换器	0.74	0.68
26	学生显示终端分机	12.30	10.15
27	键鼠套装	1.31	1.07
28	平台路由分机	0.44	0.32
29	教师操作台（多媒体桌）	1.60	1.40
30	学生语音专用实验台（电脑桌）	8.00	8.00
31	教师椅子（转椅）	0.12	0.12
32	学生实验椅（长条凳）	1.15	1.28
33	云平台专用机柜	0.80	0.80
34	配套线材杂配件	8.80	8.80
35	功放	0.43	0.43
36	音箱	0.34	0.34
37	无线麦克	0.40	0.40
38	智能推拉绿板	2.00	2.00
39	防静电地板	10.88	10.88
40	空调	5.60	5.59
41	门	0.40	0.38
42	教室大屏	19.80	19.09
合计		235.38	234.17

（二）项目绩效目标

该项目设置的年度目标为：大学高校固定资产使用年限表中明确指出通用设备使用年限为 6 年，学院现有 10 个语音教室，其中第一、第二、第九、第十语音室于 2013 年投

入使用，已达到报废使用年限，仍然超额“服役”一年多，设备运行速度较慢，运行稳定性较差，大大影响了日常教学 and 教学效果。目前全校 5000 名学生使用 6 间语音室，不能满足正常的外语教学。对第一、第二、第九、第十语音室升级重建，升级重建的语言能力实训室可满足正常外语教学需求，可持续使用 6 年，资源平台资源丰富，满足“以学生为主体、以教师为主导”的个性化教学，教室使用率大大提高，性价比更高。学校开展英语、行业英语、高职英语、3+2 英语、农民班英语等课程，学生实习时会遇到专业对口的实习单位紧缺、实习单位职位不对口、实习费用高等问题，那么升级重建的语言能力实训室就解决了这一问题，大大提升了学生实训实习的有效性，节约了实习经费。语言能力实训室的引入，预期效益明显，平台可替代老师事务性教学工作，大幅度提高教师的教学效率，从而保证我校毕业生的语言应用能力大幅提高后，在他们未来的职业生涯中增强我国各项工作从业者与国际同行的交流，促进我国一带一路国家语言战略的发展。具体绩效指标如下表所示：

表 2：2021 年度项目绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	基础平台（智能化英语教学平台）	4 套
		网络化教室口语考试平台	4 套
		英语随堂测试平台	4 套
		英语自主训练平台	4 套
		电子资源库管理平台	4 套

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
续上页	续上页	云网络多媒体教学平台	4 套
		协作式教学平台	4 套
		网络化自习辅导平台	4 套
		大学英语资源平台	4 套
		工作实践能力培养资源平台	4 套
		云桌面管理平台	160 点
		云桌面虚拟化服务平台	160 点
		语音通信主卡	4 张
		语音通讯主机	4 台
		语音通讯分机	8 台
		语言学习云终端	160 台
		多媒体电化教学平台	4 台
		以太网交换机	8 台
		教师耳机	4 副
		学生耳机	160 副
		同步以太网交换分机	4 台
		云终端教师控制主机	4 台
		云终端嵌入式学生汇聚主机	16 台
		云平台专用 KVM 切换器	4 台
		学生显示终端分机	164 台
		键鼠套装	164 套
		平台路由分机	4 台
		云平台专用机柜	4 台
		功放	4 台
		音箱	4 套
		无线麦克	4 套
		智能推拉绿板	4 套
		配套线材杂配件	160 套
		教室大屏	4 套
		墙壁修复粉刷	421 平方米
		教师操作台	4 张
		学生语音专用实验台	160 张
		教师椅子	4 把
		学生实验椅	160 把
		防静电地板	272 平方米

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
续上页	续上页	空调	8 台
		门	2 套
	质量指标	验收合格率	100%
		质量标准	符合国家标准或行业标准，具备产品应当具备的使用性能，符合以产品说明等方式表明的质量状况
	时效指标	项目启动时间	2021 年 5 月
		项目实施阶段	2021 年 7 月初至 2021 年 8 月底
		设备投入使用时间	2021 年 9 月 1 日
		教学使用开始时间	2021 年 9 月
		项目验收时间	2021 年 9 月底
		工期进度	2021 年 5 月采购招标管理工作小组审议采购招标工作及遴选招标代理机构方式；2021 年 6 月进行招投标；2021 年 7 月 1 日与中标供应商签订合同；2021 年 7 月 2 日现场探勘；2021 年 7 月 3 日制定详细的实施计划及培训；2021 年 7 月 3-10 日教室环境改造；2021 年 7 月 11 日-8 月 10 日更换 2 间教室门和 4 间教室铺设防静电地板；2021 年 7 月 20 日—8 月 15 日 4 间教室穿插实施电源改造、墙壁改造、布线及强弱电分开、设备到货，安装桌椅；安装桌椅须在 2021 年 8 月 20 日前结束；2021 年 8 月 22-25 日系统联调、系统初验；2021 年 8 月 26 日-9 月 2 日系统试运行；期间 2021 年 9 月 1-2 日集中培训；预计工期 60 天，9 月底完成项目验收，验收合格交付，产品正式投入使用。
	成本指标	项目预算控制数	项目预算控制在 235.382160 万元之内，资金使用安全，无违规现象。
		单位购置成本	教学软件成本测算依据 1) 智能化英语教学平台（基础平台（智能化英语教学平台）、网络化教室口语考试平台、英语随堂测试平台、英语自主训练平台、电子资源库管理平台、云网络多媒体教学平台、协作式教学平台、网络化自习辅导平台）4 套，小计 32 万； 2) 资源平台（大学英语资源平台、工作实践能力培养资源平台），小计 18 万；

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
续上页	续上页	续上页	3) 云桌面管理平台 160 位, 小计 8 万; 4) 云桌面虚拟化服务平台 160 位, 小计 8 万; (2) 设备成本测算依据 1) 语音通信主卡 4 块, 小计 3.48 万; 2) 语音通信主机 4 台, 小计 6 万; 3) 语音通信分机 8 台, 小计 6.64 万; 4) 语言学习云终端 160 位, 小计 56.8 万; 5) 多媒体电化教学平台 4 台, 小计 1.6 万; 6) 以太网交换机 8 台, 小计 1.092 万; 7) 高档教师耳机 4 副, 小计 0.032 万; 8) 高档学生耳机 160 副, 小计 1.44 万; 9) 同步以太网交换分机 4 台, 小计 3.92 万; 10) 云终端教师控制主机 4 台, 小计 2.4 万; 11) 云终端嵌入式学生汇聚主机 16 台, 小计 9.6 万; 12) 云平台专用 KVM 切换器 4 台, 小计 0.74 万; 13) 学生显示终端分机 164 台, 小计 12.3 万; 14) 键鼠套装 164 套, 小计 1.312 万; 15) 平台路由分机 4 台, 小计 0.44 万; 16) 云平台专用机柜 4 台, 小计 0.8 万; 17) 配套线材杂配件 160 位, 小计 8.8 万; 18) 功放 4 台, 小计 0.432 万; 19) 音箱 4 台, 小计 0.34 万; 20) 无线麦克 4 台, 小计 0.4 万; 21) 智能推拉绿板 4 台, 小计 2 万; 22) 教室大屏 4 台, 小计 19.8 万; (3) 其他产品成本测算依据 1) 墙壁修复粉刷 421 平方米, 小计 1.26216 万; 2) 教师操作台 4 台, 小计 1.6 万; 3) 学生语音专用实验台 160 位, 小计 8 万; 4) 教师椅子 4 把, 小计 0.12 万; 5) 学生实验椅 160 把, 小计 1.152 万; 6) 防静电地板 272 平方米, 小计 10.88 万; 7) 空调 8 台, 小计 5.6 万; 8) 门 2 套, 小计 0.4 万。
效果指标	效益指标	社会效益指标	1、学生使用人数 ≥ 2000 人 2、可对学生外语工作能力进行实训, 直接可提升学生的就业率及就业质量 3、可充分展示高职阶段英语教学工具性的特点, 体现技能型人才的培养目标, 促进学生学习英语的积极性。 4、提升学生全球视野及国际接轨能力, 为社会培养具有知识和技术才能的人才。
		可持续影响指标	可持续使用时间 6 年, 售后 3 年内全面支持现代化语言能力实训室的免费升级改造与扩容。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
满意度指标	服务对象满意度指标	教师和学生满意度	通过对全院的教师及学生调查，满意度达90%以上

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

为深入贯彻落实北京市财政局《关于印发进一步深化项目支出绩效预算管理改革的意见的通知》（京财预〔2017〕2944号）等文件要求，根据《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）（以下简称“京财绩效2146号文”）文件精神，聚焦农职院2021年度改善办学—北京农业职业学院语言能力实训室建设项目资金，围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，总结经验，发现问题，剖析原因，提出改进建议，为相关部门科学决策、规范管理提供参考，进一步优化项目单位预算绩效管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则、方法及指标体系

1. 评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈等方法，对项目决策、过程、

产出、效益四方面进行综合评价。

2. 评价指标体系

根据京财绩效 2146 号文相关精神，结合项目特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系，详见附件 1。评价指标体系总分为 100 分，其中项目决策 10 分，项目过程 20 分，项目产出 40 分，项目效益 30 分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为较差。

（三）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

2022 年 4 月上旬为准备阶段：农职院联合第三方机构组建了评价工作组，并按照《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）的要求，确定了评价工作安排，制定并向项目单位下发了绩效评价通知及绩效评价资料准备清单（含绩效报告模板）辅导项目单位撰写绩效报告、准备资料；在与项目单位充分沟通的基础上进行项目资料收集、整理和分析工作；辅导项目单位完善绩效报告，形成绩效报告终稿；完成专家遴选、专

家培训等相关工作，组建绩效评价专家组，包括 1 名业务专家、1 名绩效管理专家、1 名财政财务专家；根据项目情况及资料分析情况，评价工作组与专家组共同编制项目评价工作方案。

2. 实施阶段

2022 年 4 月中旬-5 月上旬为实施阶段：评价工作组在充分分析项目资料的基础上，根据京财绩效〔2020〕2146 号要求，设计评价指标体系；评价工作组将绩效评价相关政策文件、评价指标体系、梳理后的项目资料等提前发送给专家，请专家提前查阅资料，了解项目情况。5 月 6 日评价工作组组织专家组、项目单位共同召开了绩效评价工作会议。会上，专家组通过听取汇报、查阅资料、质询等方式，在深入了解项目实施背景、组织实施情况及绩效实现情况的基础上，对项目进行综合评价。

3. 分析阶段

2022 年 5 月上旬-5 月中旬为评价分析阶段：评价工作组根据收集到的项目相关资料以及专家组意见，对项目决策、过程、产出及效益情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，提交相关单位征求意见。2022 年 5 月 17 日前，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿，送达农职院。

三、综合评价情况及评价结论

项目旨在通过建设 4 个语言能力实训室，满足学院外语教学和实训需要，具有一定现实需求，立项程序较规范。但是项目绩效指标设置不够明确，资金使用合规性有待提高，项目产出数量和时效有待提升，项目实施效益有待进一步体现。该项目综合评价得分 85.83 分，评价等级为“良”，具体得分情况见表 3。

表 3：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	8.93	89.30%
过程	20	17.55	87.75%
产出	40	35.25	88.13%
效益	30	24.10	80.33%
合计	100	85.83	85.83%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

该项目旨在弥补学院现有语音教室硬件及相关软件平台的不足，满足正常的外语教学及学生实训需要，具有一定现实需求，属于财政支持范围。同时，项目的实施与《教育部 财政部关于实施中国特色高水平高职学校和专业建设计划的意见》（教职成〔2019〕5 号）提出的“培养国际化技术技能人才”要求相符，项目立项依据较为充分。

（2）立项程序规范性

根据项目 2021 年度工作计划，农职院基础部编报项目申报文本、项目支出绩效目标申报表和可行性研究报告等申报材料，经过专家评审，通过单位内部集体决策后，由农职院财务部门上报市财政局。经市财政局批复后正式立项，项目立项程序较为规范完整。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目主要开展第一、第二、第九、第十语音室老旧设备和软件平台更新工作，旨在优化语音室功能，对接英语学科平台，提升日常教学效果。项目单位围绕项目产出和效果设置绩效目标，与项目工作内容、资金量较匹配。

（2）绩效指标明确性

项目单位根据年度绩效目标，分解细化为数量、质量、时效、成本、效益和服务对象满意度指标，绩效指标框架完整，与项目任务数相符。但是，绩效指标设置繁琐，呈现“散”而“杂”的特点，不利于后期考核评价。例如进度指标设置了“项目启动时间”“项目实施阶段”“设备投入使用时间”“教学使用开始时间”“项目验收时间”等，但是在“工期进度”指标中将上述指标内容进行了重复赘述。此外，部分绩效指标值设置与项目实际情况不符，如数量指标“学生语音专用实验台”，指标值设置为“160 张”，但实际应为 160

个座位，80 张双人实验台。

3. 资金投入

项目单位前期进行了市场调研，充分考虑质量、售后服务、价格等因素选择采购产品，结合语言室设备及软件平台现实情况，确定采购数量，编制项目预算。根据《北京市财政局关于编制 2021 年市级部门预算的通知》等文件要求，结合市场询价，第三方事务所对项目预算进行了评审。项目预算编制较为科学合理。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率、预算执行率

学院向市财政局申请并获得批复项目预算 235.38 万元。资金到位率 100.00%。截至 2021 年 12 月底，项目实际支出 234.17 万元，预算执行率 99.49%。

（2）资金使用合规性

项目单位根据《财务审批和报销管理办法》文件要求，履行项目支付报销审批程序。项目资金进行了单独核算，专款专用，不存在挤占、挪用等违规行为。但是部分设备购置单价超过项目预算审定金额，未见预算调整手续，如云终端教师控制主机预算评审审定单价为 6000 元/台，云终端嵌入式学生汇聚主机预算评审审定单价为 6000 元/台，但实际采购单价分别为 6941 元/台和 7490 元/台。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

项目业务管理主要执行《财政性专项资金项目管理办法（试行）》《北京农业职业学院采购及招标管理办法（修订）》《北京农业职业学院合同管理办法（试行）》等相关规定，资金管理、费用支出主要执行《财务审批和报销管理办法》《北京农业职业学院内部控制手册（试行）》等相关规定，项目业务及财务管理制度较为健全。

（2）制度执行有效性

项目组织机构方面，由基础部主任统筹实施，由基础部英语教研室主任担任项目负责人，基础部副主任、专任教师共同参与成立项目组。项目实施管理方面，项目开展前，项目单位制定了实施方案。项目实施过程中，项目单位按照项目合同、工作计划等对项目进行监管。项目验收环节，项目单位于2021年8月27日开展项目初验，全部交付完毕并开展3个月试运行，11月30日通过最终验收，正式投入使用。但是项目工作进度安排不够合理，试运行时间考虑不充分，试运行计划时间为2日，但实际试运行时间为90日，不利于项目实施过程中实施进度的把控。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

截至2021年12月31日，年初设定的各项数量指标基

本达到了预期目标。但是以太网交换机仅购置 4 台，未达到年度指标值 8 台。项目年度产出数量绩效指标完成情况见下表。

表 4：项目产出数量指标计划完成情况对比表

二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
数量指标	基础平台（智能化英语教学平台）	4 套	4 套
	网络化教室口语考试平台	4 套	4 套
	英语随堂测试平台	4 套	4 套
	英语自主训练平台	4 套	4 套
	电子资源库管理平台	4 套	4 套
	云网络多媒体教学平台	4 套	4 套
	协作式教学平台	4 套	4 套
	网络化自习辅导平台	4 套	4 套
	大学英语资源平台	4 套	4 套
	工作实践能力培养资源平台	4 套	4 套
	云桌面管理平台	160 点	160 点
	云桌面虚拟化服务平台	160 点	160 点
	语音通信主卡	4 张	4 张
	语音通讯主机	4 台	4 台
	语音通讯分机	8 台	8 台
	语言学习云终端	160 台	160 台
	多媒体电化教学平台	4 台	4 台
	以太网交换机	8 台	4 台
	教师耳机	4 副	4 副
	学生耳机	160 副	160 副
	同步以太网交换分机	4 台	4 台
	云终端教师控制主机	4 台	4 台
	云终端嵌入式学生汇聚主机	16 台	16 台
	云平台专用 KVM 切换器	4 台	4 台
	学生显示终端分机	164 台	164 台
	键鼠套装	164 套	164 套

二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
续 上 页	平台路由分机	4 台	4 台
	云平台专用机柜	4 台	4 台
	功放	4 台	4 台
	音箱	4 套	4 套
	无线麦克	4 套	4 套
	智能推拉绿板	4 套	4 套
	配套线材杂配件	160 套	160 套
	教室大屏	4 套	4 套
	墙壁修复粉刷	421 平方米	421 平方米
	教师操作台	4 张	4 张
	学生语音专用实验台	160 张	80 张
	教师椅子	4 把	4 把
	学生实验椅	160 把	160 把
	防静电地板	272 平方米	272 平方米
	空调	8 台	8 台
	门	2 套	2 套

2. 产出质量

项目单位通过组织初验、试运行、终验的方式，对各硬件及软件设备进行质量把控。根据验收报告及试运行报告显示，项目已按合同内容完成，各软硬件设备运行正常，通过验收，验收合格率100.00%。

3. 产出时效

项目单位按照项目实施计划执行，各项工作内容基本能在约定时间内完成。但是由于疫情、教学任务冲突等因素影响，部分工作完成时间存在滞后问题，例如培训工作原计划于2021年9月1-2日集中组织，但是实际于2021年9月7日和9

月14日集中组织开展。

4. 产出成本

项目单位根据工作进行预算测算，资金支出时，按照农职院有关财务制度执行。项目单位通过竞争性磋商、比选等方式遴选供应商，在一定程度上有效控制项目成本，项目整体资金支出控制在预算范围内，但是部分单项成本超出预算审定金额。

（四）项目效益情况

1. 实施效益

该项目是以软硬件设备功能五年不落后不淘汰为基点，在已有的“硬件+英语学科平台”学习体系基础上，建设通用的、灵活的、操作便利的语言能力实训室。项目的实施有效解决了原有语音教室设备卡顿、超常噪音、语音清晰度不足等问题，保障了高保真无延迟语音教学，同时实现了系统统一开关机，降低了设备故障率。语言能力实训室的建设不仅能够满足语言扩声，语言拾音，多媒体演示，语言教学，听、说、读、写、译练习等基本使用需求，还具有互动教学、语言练习等功能，能够满足“以学生为主体、以教师为主导”的个性化教学需要，提高了语音教室的使用率。

通过项目的实施，预计能够为学院2000余名学生提供教学资源，可对学生外语工作能力进行实训，提升学生的就业率及就业质量。语言能力实训室通过试运行并投入使用，效

果良好，但是相关效益资料有待进一步收集，项目实施效果未能充分体现。

2. 满意度

截至2021年底，项目单位通过访谈方式对受益教师和学生满意度进行调查，整体较满意，但是满意度调查资料尚未留存归档。

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. 项目单位从项目前期申报、立项、评审、执行、验收等各个环节严格要求，对各个环节严控风险，切实落实学院有关业务管理和财务管理制度，严格验收，保证质量。

2. 项目技术思路正确，符合国家职业教育改革要求，符合学院“特高”“双高”建设中人才培养需要。

（二）存在的主要问题及原因分析

1. 项目绩效指标设置不够明确，不利于后期考核评价

项目单位根据工作计划制定年度目标，并将其分解细化为产出、效益和满意度指标，绩效目标设置架构完整与实际工作内容相关。但是绩效指标设置不够明确，一是绩效指标设置繁琐，多项指标内容重复赘述。二是部分绩效指标值设置与项目实际情况不符，不利于项目后期考核评价，如数量指标“学生语音专用实验台”，指标值设置为“160张”，但实际应为160个座位，每张实验台2个座位，共计80张。

2. 资金使用规范性有待提高，过程管控水平有待加强

项目单位按照学院财务管理制度履行项目支付报销审批程序，项目资金不存在挤占、挪用等违规现象。同时，根据学院采购管理办法遴选供应商，签订合同，组织验收，但是存在以下问题需要进一步改进：一是部分设备购置单价超过项目预算审定金额，未履行预算调整手续；二是实施方案中时间安排不合理，试运行时间考虑不充分，无法充分发挥实施计划的指导作用；三是项目竞争性磋商文件审核不到位，采购需求与预算批复内容存在偏差，导致以太网交换机数量未达到产出目标。

3. 项目效益资料有待收集，项目实施效果体现不足

通过项目的实施，有效解决了原有语音教室设备卡顿、超常噪音、语音清晰度不足等问题，保障了日常外语教学和实训需要。语言能力实训室使用效果良好，但是项目效益资料有待进一步收集，满意度调查资料尚未留存归档，项目实施效果未能充分体现。

六、有关建议

（一）加强绩效指标明确性，科学设定绩效目标

建议项目单位加强对绩效目标的研究和学习，合理归类划分指标内容，规范绩效指标填报形式，避免重复堆积，提高绩效指标明确性。此外，充分梳理项目实施内容，结合项目预算、项目年度工作计划，合理设置绩效指标值，充分反

映项目的预期产出和效果，为后续绩效评价工作提供科学合理的考核标准。

（二）提高资金使用规范性，提升过程管理水平

一是建议项目单位强化预算约束理念，严格按照预算批复使用资金，确需进行预算调整的，需履行预算调整手续。二是加强项目过程管理水平，政府采购环节加强采购需求审核力度，确保与预算批复内容相匹配；充分考虑各项因素，合理制定项目时间安排，同时加强项目实施进度的管控力度，及时根据实际情况，调整工作安排，确保项目如期完成。

（三）做好绩效资料的收集工作，充分体现项目实施效益

建议项目单位加强绩效数据和满意度资料的收集、汇总、提炼和分析工作，充分反映语言能力实训室建设成效，进一步挖掘教师和学生深层次需求，为后续实训室功能改进提供参考依据。

七、附件

附件 1：项目绩效评价指标体系

附件 2：专家及评价工作组情况表

附件 3：专家意见汇总表

附件1

2021年度改善办学—北京农业职业学院语言能力实训室建设项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准
决策	项目立项	3	立项依据充分性	2	<p>指标解释：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。</p> <p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合北京市法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围。</p>	<p>评价要点①-④标准分各0.5分：</p> <p>符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分；</p> <p>不符合评价要点要求的，不得分。</p>
			立项程序规范性	1	<p>指标解释：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。</p> <p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的集体决策。</p>	<p>评价要点①标准分0.4分，评分要点②③标准分各0.3分：</p> <p>符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分；</p> <p>不符合评价要点要求的，不得分。</p>
	绩效目标	4	绩效目标合理性	2	<p>指标解释：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。</p> <p>评价要点：</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	<p>评价要点①为该指标的否定性要点，若项目立项时未设定绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则本条指标不得分；若项目设定了绩效目标或具有可考核的工作任务目标，得0.5分，同时按照评价要点②-④的得分情况确定该指标得分。</p> <p>评价要点②-④标准分各0.5分：</p> <p>符合评价要点要求的，得分=100%*标准分；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分；</p> <p>不符合评价要点要求的，不得分。</p>

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准
续上页	续上页	续上页	绩效指标明确性	2	指标解释： 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。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则本条指标不得分；若项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分。同时按照评分要点②③的得分情况确定该指标得分。 评价要点②③标准分各0.5分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。
	资金投入	3	预算编制科学性	2	指标解释： 项目预算编制是否经过科学论证、是否依据相关标准进行费用测算。 评价要点： ①预算编制是否依据充分，是否经过科学论证。	评价要点①标准分为2分。 各评价要点评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。
			资金分配合理性	1	指标解释： 项目预算资金在项目内容间的分配是否合理，不同内容的资金量与任务量是否匹配。 评价要点： ①预算资金分配是否合理，与项目内容及其重要程度是否相适应。	评价要点①标准分为1分。 各评价要点的评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。
过程	资金管理	10	资金到位率	2	指标解释： 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。 评价要点： 资金到位是否足额。	得分=资金到位率*标准分，超过标准分按照标准分计。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准
续上页	续上页	续上页	预算执行率	4	指标解释： 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。 评价要点： 截至实施周期末资金实际支出比例情况。	得分=预算执行率*标准分，超过标准分按标准分计。
			资金使用合规性	4	指标解释： 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项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②项目资金是否单独核算； ③资金支出是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ⑤是否存在违反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其他情况。	评价要点①-⑤类问题中，每出现1类问题扣0.8分，同类问题不重复扣分，扣完为止。
	组织实施	10	管理制度健全性	5	指标解释： 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。	评价要点①标准分2分：项目实施单位制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；制定或具备财务或业务管理制度其中一种的得1分；业务和财务制度都没有的不得分。 评价要点②标准分3分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。
			制度执行有效性	5	指标解释： 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项目采购、合同签订、结项验收等组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定； ②项目采购、合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④项目过程管控措施是否落实到位。	评价要点①标准分为2分，评价要点②-④标准分分别为1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准
产出	产出数量	12	采购完成率	12	指标解释： 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。 评价要点： 项目实施周期内是否完成语言能力实训室采购工作。	得分=采购完成率*标准分，超过标准分的按标准分计分。
	产出质量	12	验收合格率	12	指标解释： 项目实际产出质量达标情况较计划的比较，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 评价要点： 项目实施周期内，验收合格率是否达到100%。	得分=验收合格率*标准分，超过标准分的按标准分计分。
	产出时效	8	完成及时性	8	指标解释： 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。 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。 评价要点： 项目是否按计划进度完成各阶段工作任务。	根据项目各阶段工作任务完成及时性程度赋分： 完成及时，得标=（90%（含）-100%）*标准分； 完成较及时，得分=（80%（含）-90%）*标准分； 完成及时性一般，得分=（60%（含）-80%）*标准分； 完成不及时，得分=（0-60%）*标准分。
	产出成本	8	成本节约情况	8	指标解释： 评价项目实施过程成本控制情况，以及单位成本节约情况。 评价要点： ①项目实施过程是否采取了成本控制措施； ②项目成本控制是否有效。	评价要点①②标准分各4分。 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准
效益	项目效益	30	实施效益	24	指标解释： 项目实施所产生的社会效益、可持续影响等。 评价要点： ①学生使用人数≥2000人。 ②可对学生外语工作能力进行实训，直接可提升学生的就业率及就业质量。 ③可充分展示高职阶段英语教学工具性的特点，体现技能型人才的培养目标，促进学生学习英语的积极性。 ④提升学生全球视野及国际接轨能力，为社会培养具有知识和技术才能的人才。 ⑤可持续使用时间6年，售后3年内全面支持现代化语言能力实训室的免费升级改造与扩容。	评价要点①②③标准分各8分，根据效益的显著程度定性评分： 效益良好，得分=（90%（含）-100%）*标准分； 效益较好，得分=（80%（含）-90%）*标准分； 效益一般，得分=（60%（含）-80%）*标准分； 效益较差，得分=（0-60%）*标准分。
			满意度	6	指标解释： 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。一般采用社会调查的方式。 评价要点： 使用者及管理部门对项目实施的满意程度。	根据满意程度赋分： 满意，得标=（90%（含）-100%）*标准分； 较满意，得分=（80%（含）-90%）*标准分； 一般，得分=（60%（含）-80%）*标准分； 不满意，得分=（0-60%）*标准分。
合计		100	——	100	——	——

附件 2

专家组及工作组情况表

项目名称：改善办学—北京农业职业学院语言能力实训室建设项目

一、专家组情况				
姓名	工作单位	职称/职务	专业	签字
姜玉勇	北京教育会计学会	高级会计师	管理	
钱红琳	北京立瑞会计师事务所	注册会计师	财务会计	
邱岩	达华集团北京建标诚和咨询有限公司	高级工程师	造价管理	
二、评价工作组人员情况				
姓名	工作单位	职务	职称或执业资格	签字
古双军	北京金凯伟业咨询有限公司	部门经理	注册内审师	
刘婵娟	北京金凯伟业咨询有限公司	项目经理	中级经济师	
张艳梅	北京金凯伟业咨询有限公司	项目助理	——	
<p>评价机构负责人（签字）：</p> <div style="text-align: center;">  </div> <div style="text-align: right;">  </div>				

北京市项目支出绩效评价 专家意见汇总表

项目名称: 改善办学—北京农业职业学院语言能力
实训室建设项目

项目单位: 北京农业职业学院

主管部门: 北京农业职业学院

评价时间: 2022 年 5 月 6 日

一、专家评分汇总表

评价指标及分值		专家评分汇总				
评价指标		分值	专家 1	专家 2	专家 3	平均
决策	项目立项	3	3.00	3.00	3.00	3.00
	立项依据充分性	2	2.00	2.00	2.00	2.00
	立项程序规范性	1	1.00	1.00	1.00	1.00
	绩效目标	4	3.20	2.80	3.00	3.00
	绩效目标合理性	2	2.00	1.80	2.00	1.93
	绩效指标明确性	2	1.20	1.00	1.00	1.07
	资金投入	3	3.00	2.80	3.00	2.93
	预算编制科学性	2	2.00	1.80	2.00	1.93
	资金分配合理性	1	1.00	1.00	1.00	1.00
过程	资金管理	10	8.38	8.38	8.38	8.38
	资金到位率	2	2.00	2.00	2.00	2.00
	预算执行率	4	3.98	3.98	3.98	3.98
	资金使用合规性	4	2.40	2.40	2.40	2.40
	组织实施	10	9.00	9.00	9.50	9.17
	管理制度健全性	5	5.00	5.00	5.00	5.00
	制度执行有效性	5	4.00	4.00	4.50	4.17
产出	产出数量	12	11.71	11.71	11.71	11.71
	实际完成率	12	11.71	11.71	11.71	11.71
	产出质量	12	12.00	12.00	12.00	12.00
	质量达标率	12	12.00	12.00	12.00	12.00
	产出时效	8	7.00	6.40	6.00	6.47
	完成及时性	8	7.00	6.40	6.00	6.47
	产出成本	8	4.80	5.60	4.80	5.07
	成本节约率	8	4.80	5.60	4.80	5.07
效益	项目效益	24	19.00	19.20	19.50	19.23
	实施效益	24	19.00	19.20	19.50	19.23
	满意度	6	5.00	4.80	4.80	4.87
合计		100	86.09	85.69	85.69	85.83

二、专家评价综合意见

评价得分	85.83
绩效级别	优(90 分以上) <input type="checkbox"/> 良(80-90 分) <input checked="" type="checkbox"/> 中 (60-80 分) <input type="checkbox"/> 差 (60 分以下) <input type="checkbox"/>