

北京市工艺美术高级技工学校

2021 年度特高建设—实训基地—北京工艺美术师学院

(曹妃甸) (20 尾款) 项目

绩效评价报告

北京金凯伟业咨询有限公司

2022 年 5 月

反映项目绩效的相关图片

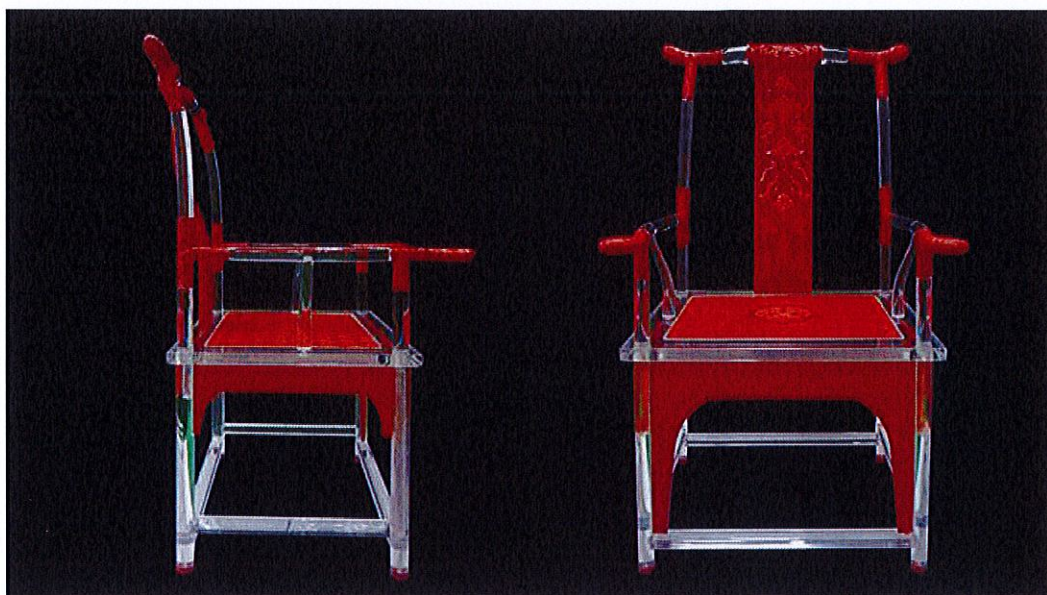


图 1：亚克力与雕漆结合的研发作品《福椅》



图 2：非遗文化进社区宣传活动



图 3：异形胎体设计、制作过程图

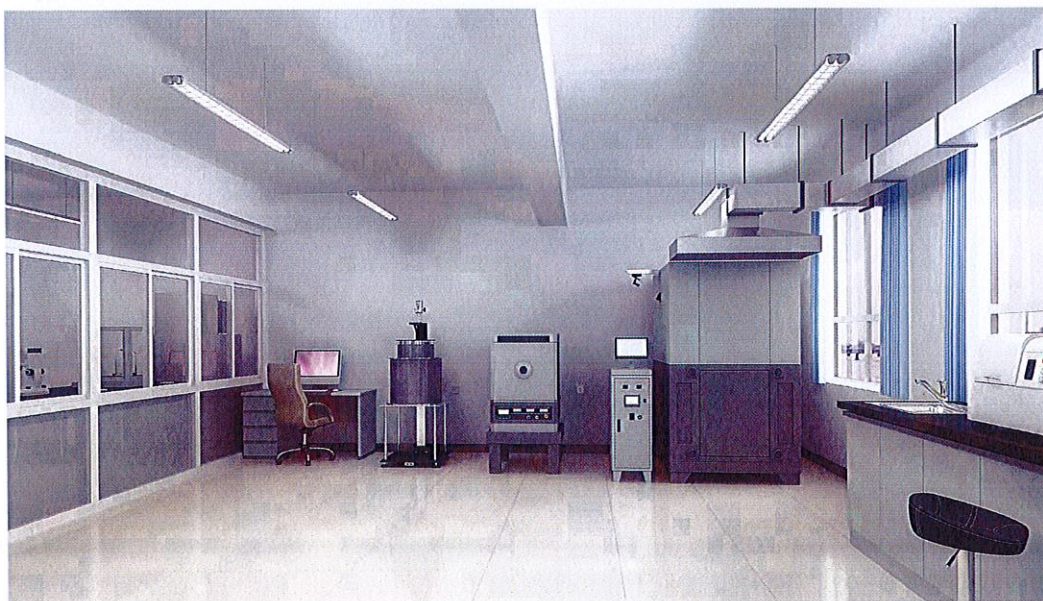


图 4：釉料研发中心改造图

目 录

摘 要.....	I
一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	8
二、绩效评价工作开展情况.....	11
(一) 绩效评价目的、对象及范围.....	11
(二) 绩效评价原则、方法及指标体系.....	11
(三) 绩效评价工作过程.....	12
三、综合评价情况及评价结论.....	14
四、绩效评价指标分析.....	14
(一) 项目决策情况.....	14
(二) 项目过程情况.....	19
(三) 项目产出情况.....	23
(四) 项目效益情况.....	27
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	29
(一) 主要经验及做法.....	29
(二) 存在的主要问题及原因分析.....	30
六、有关建议.....	33
(一) 强化项目前期需求调研及事前评估，完善绩效指标设置.....	33

（二）明确年度实施方案，加强实施过程监管.....	34
（三）完善人才培养机制，深入挖掘项目实施效益.....	34
七、其他需要说明的问题.....	36

商



1101

摘 要

为深入贯彻《预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《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，以下简称“京财绩效2146号文”）有关精神，根据北京市财政局绩效评价工作要求，北京市工艺美术高级技工学校组织开展了2021年度特高建设—实训基地—北京工艺美术师学院（曹妃甸）（20尾款）项目绩效评价工作。从决策、过程、产出、效益四个方面对项目进行评价，综合得分为89.08分，评价等级为“良”。

北京工艺美术师学院（曹妃甸）的建设紧紧围绕人才培养、资源共享、技术创新和社会服务四个主要任务来展开，着力深化校企合作，创新人才培养模式，突出工美专业特色，优化专业师资条件，健全创新运行机制。通过建设期内的不断努力，培养出具有工艺技能强、设计创意新、文化储备足、思想品质高的工艺美术师，将学院建设成为国内领先的工艺美术“产教共同体”，打造北京工艺美术文化创意领域的品牌，起到引领和示范作用。但存在项目前期论证有待加强，绩效目标需进一步完善；项目缺乏年度实施方案，过程管理需进一步加强；人才培养效果有待进一步凸显，项目实施效果未能全面体现等问题。

为有效解决上述问题,工美高级技工学校应充分强化项目前期需求调研及事前评估,完善绩效指标设置;明确年度实施方案,加强实施过程监管;完善人才培养机制,深入挖掘项目实施效益。

北京市工艺美术高级技工学校

2021 年度特高建设—实训基地—北京工艺美术师学院

(曹妃甸) (20 尾款) 项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

职业教育是教育体系的重要组成部分，办好职业教育对于提升城市治理水平和服务品质、促进产业转型升级和经济社会发展、构建国际一流和谐宜居之都具有十分重要的意义。因此，近年来，我国高度重视职业教育改革与发展。其中，中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，明确提出“到 2025 年，职业教育类型特色更加鲜明，现代职业教育体系基本建成，技能型社会建设全面推进。办学格局更加优化，办学条件大幅改善，职业本科教育招生规模不低于高等职业教育招生规模的 10%，职业教育吸引力和培养质量显著提高”等要求。北京市教育委员会会同北京市发展和改革委员会、北京市财政局（以下简称“市财政局”）、北京市人力资源和社会保障局以及北京市人民政府教育督导室制定了《北京职业教育改革发展行动计划（2018—2020 年）》，并明确提出了“到 2020

年，全市职业教育规模结构更加合理，院校布局和专业设置与首都经济社会发展更加契合，现代职业教育和培训体系基本形成，职业教育发展环境更加优化，职业院校办学能力和贡献力更加显著，形成职普相互融通、城教充分融合、学段衔接贯通、校企协同育人的职业教育发展新局面”的要求。

为贯彻落实职业教育发展有关政策要求，激发职业院校办学活力，发挥企业重要办学主体作用，做精做强职业教育，北京市教育委员会、北京市发展和改革委员会、北京市财政局、北京市人力资源与社会保障局以及北京市人民政府教育督导室公布北京市特色高水平职业职校及第一批特色高水平骨干专业（群）和实训基地（工程师学院、技术技能大师工作室）建设名单，其中包括北京工艺美术师学院，项目建设为周期三年。

工美高级技工学校依据《北京职业教育改革发展行动计划（2018-2020年）》相关要求，于2019年申报了“特高建设—实训基地—北京工艺美术师学院（曹妃甸）项目”，并于2020年开始实施。在2020年工作开展的基础上，继续向市财政局申报了2021年度“特高建设—实训基地—北京工艺美术师学院（曹妃甸）（20尾款）项目”（以下简称“项目”），用于北京工艺美术师学院（曹妃甸）专用设备购置、专用材料购置、无形资产购置以及委托业务费等方面的支出。

2. 项目主要内容及实施情况

(1) 主要内容

项目执行周期为 2020-2022 年，主要工作内容为建设北京工艺美术师学院，通过聚焦于景泰蓝、雕漆两个细化方向，深化校企融合。同时，通过以“国礼研发储备中心”“漆艺研发中心”“珐琅釉料应用研发中心”（以下简称“三个中心”）的校企融合平台为支撑，以导入企业真实案例为突破，以景泰蓝、雕漆方向预备技师人才培养体系的改革为重点，以校企“双大师”联合培养的模式，培养出优质的工艺美术师（景泰蓝、雕漆方向），以适应工美集团的人才需求和首都文化创意产业的发展需求。

按照总体任务分工，各年度的工作内容如下：

2020 年度项目的主要内容为：探索制定“双大师引领、三个中心支撑”人才培养模式、人才培养方案等，共建“三个中心”。

2021 年度项目的主要内容为：运行完善人才培养模式、校企共建中心等，建设企业案例库和项目库，推进校企人员互兼互聘和专利申请，开展横纵向课题的研究。

2022 年度项目的主要内容为：确定“双大师引领、三个中心支撑”人才培养式及相关制度，实现校企双方的资源共享并建立长效共享机制，技术创新平台搭建完成，同时建成完善的社会服务机制。

(2) 实施情况

项目围绕人才培养、资源共享、技术创新和社会服务四个主要任务来展开，完成了运行修订“双大师引领、三个中心支撑”订单培养模式、试运行工艺美术专业预备技师层次景泰蓝方向人才培养方案等工作，根据2021年工作预期目标和验收要点，各项工作均已完成。2021年主要任务及验收要点完成情况如表1所示。

表1：2021年主要任务及验收要点完成情况

一级任务	二级任务	预期目标	验收要点	完成情况
人才培养	培养模式	运行修订“双大师引领、三个中心支撑”订单培养模式。	1. 双大师授课相关材料1套；	完成
			2. “双大师引领、三个中心支撑”订单培养模式人才培养教学材料1套；	完成
			3. 实施过程性材料1套；	完成
			4. 培养模式诊断分析报告1份；	完成
			5. 项目计划培养学生数量50人。	完成
	培养方案	1. 试运行工艺美术专业预备技师层次景泰蓝方向人才培养方案； 2. 试运行工艺美术专业预备技师层雕漆方向人才培养方案； 3. 对工艺美术专业预备技师层次景泰蓝方向人才培养方案运行效果进行诊断； 4. 对工艺美术专业预备技师层次雕漆方向人才培养方案运行效果进行诊断。	1. 《工艺美术专业预备技师层次景泰蓝方向人才培养方案诊断修订报告》1份；	完成
			2. 《工艺美术专业预备技师层次雕漆方向人才培养方案诊断修订报告》1份。	完成
	教学内容	1. 补充收集分析、整理企业的真实案例； 2. 开发工艺美术专业（景泰蓝、雕漆方向）预备技师层级第二学期、第三学期教学资源（学习任务的工作分析表、鱼骨图、活动策划表、工作页）； 3. 建设教学案例的数字化资源。	1. 补充收集、分析企业的真实案例，继续完善案例集；	完成
			2. 工艺美术专业（景泰蓝、雕漆方向）第二学期、第三学期教学资源[学习任务的工作分析表1套、鱼骨图1套、活动策划表1套、工作页（教材）1套]。	完成

一级任务	二级任务	预期目标	验收要点	完成情况
续上页	环境文化	1. 完善“国礼研发储备中心”、“珐琅釉料应用研发中心”、“漆艺研发中心”； 2. 开设企业专家、大师进校园讲座及教学指导，不少于2次。	1. “国礼研发储备中心”、“珐琅釉料应用研发中心”、“漆艺研发中心”完善过程材料，包括建设方案、图纸、配套实景照片各1套；	完成
			2. 讲座过程性资料（照片或视频资料）1份；	完成
			3. 师生作品展相关策划展览材料1套。	完成
	教学组织	试行双大师引领的工作室制教学，实现真岗环境、实岗锻炼的校企协同教学组织形式。	1. 教学策划表1份；	完成
			2. 双大师授课数字化视频资源材料1套。	完成
	教法手段	1 结合漆艺研发中心的数据采集及数据分析，实现现代信息技术在教学中的应用； 2. 建设漆艺研发中心数据库； 3. 建设教学案例的数字化资源。	1. 漆艺研发中心的数据采集信息表1份；	完成
			2. 建设漆艺研发中心数据库相关文件1套；	完成
			3. 教学案例的数字化资源1套；	完成
			4. 教师授课教案。	完成
	质量监控	1. 对产品进行第三方评价，培养的学生优秀率提高到75%以上； 2. 试行学生综合素质评价标准； 3. 试行学生综合素质评价管理办法； 4. 试行课堂教学秩序评价标准； 5. 试行课堂教学秩序管理办法。	1. 教学秩序月度评价分析报告和学期分析报告1份；	完成
			2. 学生的综合素质评价月度分析报告、年度分析报告各1份；	完成
			3. 对学生真实作品第三方评价资料1份。	完成
	人才拓展	发挥培训功能，开展技术技能、就业创业、素质提升培训和技能鉴定培训。 1. 开展对工艺美术行业企业员工的培训2次； 2. 开展对口地区师资、学生扶贫培训； 3. 开展2名教师企业实践工作。	1. 工艺美术行业企业员工的培训档案1套；	完成
			2. 对口地区学生扶贫培训过程资料1套；	完成
			3. 2名教师企业实践的相关资料1套。	完成
资源共享	知识技术	将企业国礼设计与制作真实案例导入并转化为学院教学资源（学习任务的工作分析表、鱼骨图、活动策划表、工作页），同时开发成企业培训包。	1. 企业员工培训包2个；	完成
			2. 国礼制作案例集；	完成
			3. 第二学期、第三学期真实案例教学资源（学习任务的工作分析表1套、鱼骨图1套、活动策划表1套、工作页1套）。	完成

一级任务	二级任务	预期目标	验收要点	完成情况
续上页	人力资源	1. 师资提升方面, 师资培训提升不少于 2 次, 包括企业实践、业务培训等。 2. 聘任 5 名企业支持兼职教师, 参与教学工作。	1. 师资培训过程记录;	完成
			2. 教师进行企业实践证明材料;	完成
			3. 完善两个创新团队带头人成长方案;	完成
			4. 两个创新团队带头人以及核心成员的成长手册;	完成
			5. 企业支持兼职教师统计表。	完成
	设施设备	借助“三个中心”的设备设施, 完成 10 件国礼景泰蓝、雕漆产品。	1. 共享设备设施清单 1 份;	完成
			2. 设备设施使用记录 1 份;	完成
			3. 国礼景泰蓝、雕漆产品照片、清单 1 份。	完成
	经营基地	1. 完善“国礼研发储备中心”, 运行生产运营环境与平台; 2. 开展双创培训会 1 次。	1. 年度运行总结报告 1 份;	完成
			2. 生产性实训平台运营管理办法 1 份;	完成
			3. 双创培训方案与培训过程材料 1 套;	完成
			4. 自主创业计划书、商业规划书 1 份。	完成
技术创新	积累研发	1. 完善“国礼研发储备中心”; 2. 校企共建兼具产品研发、工艺开发、技术推广、大师培育功能的“珐琅釉料应用研发中心”; 3. 共同承担横向项目 1 项; 4. 共同承担珐琅釉料研发纵向课题 1 项。	1. “国礼研发储备中心”研发国礼作品 10 件;	完成
			2. “珐琅釉料应用研发中心”建设资料 1 份;	完成
			3. 5 项横向项目建设及过程资料;	完成
			4. 纵向课题立项、中审及建设过程资料。	完成
	成果转化	申报外观专利 20 项。	申报技术成果专利 20 项证明材料 1 套。	完成
社会服务	培训服务	1. 发挥培训功能, 开展技术技能、就业创业、素质提升培训和技能鉴定培训, 开展非物质文化遗产传承人群研培每年 20 人; 2. 为行业、企业、校园学生进行培训、讲座、沙龙总人数不低于 200 人。	培训档案 1 套。	完成
	标准研发	共同制定工艺美术专业(景泰蓝、雕漆方向)技师层级景泰蓝制作工、彩绘雕填制作工技能等级认定标准。	1. 景泰蓝制作工技师技能等级认定标准 1 份;	完成
			2. 彩绘雕填制作工(雕漆)技师技能等级认定标准 1 份。	完成

一级任务	二级任务	预期目标	验收要点	完成情况
续上页	技术服务	1. 发挥工艺美术师学院的人才和科学技术优势, 积极为区域各类社会组织提供科技服务、咨询服务和信息服务, 为曹妃甸区工艺美术职业教育提供帮助与支持;	1. 为区域各类社会组织提供科技服务、咨询服务、信息服务以及为曹妃甸区工艺美术职业教育提供帮助与支持过程资料 1 套;	完成
		2. 开展学生雕漆专业技术扶贫培训;	2. 对口地区学生雕漆专业技术扶贫培训过程资料 1 套;	完成
		3. 开展中小学社会实践教学。	3. 中小学社会实践教学资料 1 套。	完成

3. 项目资金投入及使用情况

2020-2022 年项目总预算 1729.38 万元, 其中: 2020 年度预算 377.72 万元、2021 年度预算 678.24 万元(含差旅费)、2022 年度预算 673.42 万元。2021 年 2 月, 市财政局以《北京市财政局关于批复北京工美集团有限责任公司 2021 年预算的函》(京财教育指〔2021〕117 号)批复工美集团部门预算后, 工美集团进一步下达工美高级技工学校项目预算为 662.87 万元¹, 其中: 财政资金 542.87 万元, 其他(企业)资金 120.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 项目资金实际使用 660.11 万元, 主要用于专用设备购置、专用材料购置、无形资产购置、社会培训、人才培养方案制定、鱼骨图开发、教学活动策划表开发、代表性工作页任务开发等工作的开展, 资金使用率 99.58%。

¹ 2021 年度申报预算 678.24 万元(含差旅费 15.37 万元), 受财政预算核减影响, 市财政局实际预算下达时综合疫情因素将差旅费予以核减相关内容, 因此 2021 年度项目预算为 662.87 万元。

表 2：2021 年度项目资金投入及使用情况

单位：万元

科目分类	预算批复数	实际支出数	预算执行率
专用设备购置	87.10	85.23	97.85%
材料费	46.45	46.45	100.00%
咨询费	203.27	203.27	100.00%
劳务费	11.72	10.84	92.49%
培训费	2.72	2.72	100.00%
无形资产购置	121.00	121.00	100.00%
委托业务费	70.60	70.60	100.00%
文物和陈列品（企业投入）	120.00	120.00	100.00%
合 计	662.87	660.11	99.58%

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

北京工艺美术师学院的建设将紧紧围绕人才培养、资源共享、技术创新和社会服务四个主要任务来展开，着力深化校企合作，创新人才培养模式，突出工美专业特色，优化专业师资条件，健全创新运行机制，通过建设期内的不断努力，培养出具有工艺技能强、设计创意新、文化储备足、思想品质高的工艺美术师，将学院建设成为国内领先的工艺美术“产教共同体”，打造北京工艺美术文化创意领域的品牌，起到引领和示范作用。

2. 项目绩效阶段性目标

在 2020 年初步制定“双大师引领、三中心支撑”人才培养模式、人才培养方案以及建设“三个中心”的基础上，2021 年围绕年度拟开展的专用设备购置、无形资产购置以及专用材料购置等工作内容及预期效果，从“三个中心”建设、人才培养方案运行等方面设置绩效目标。工美高级技工学校申报 2021 年度项目预算的同时，随同填报了 2021 年度项目支出绩效目标申报表，详见表 3。

表 3：2021 年度项目支出绩效目标申报表
(2021 年度)

项目名称	实训基地建设——数字工艺品设计制作（曹妃甸）实训设备采购项目	项目类型	事业发展专项计划
一级主管部门名称	北京工美集团有限责任公司	项目申报单位名称	北京市工艺美术高级技工学校
项目属性	延续性项目	项目期	3 年
项目实施责任人	王建明	项目实施责任人联系电话	
年度资金总额(万元, 6 位小数)	662. 866000		
其中：财政拨款(万元, 6 位小数)	542. 866000		
其他资金(万元, 6 位小数)	120. 000000		
总体目标	<p>北京工艺美术师学院的建设将紧紧围绕人才培育、资源共享、技术创新和社会服务四个主要任务来展开，着力深化校企合作，创新人才培养模式，突出工美专业特色，优化专业师资条件，健全创新运行机制，通过建设期内的不断努力，培养出具有工艺技能强、设计创意新、文化储备足、思想品质高的工艺美术师，将学院建设成为国内领先的工艺美术“产教共同体”，打造北京工艺美术文化创意领域的品牌，起到引领和示范作用。学院培养的工艺美术师能够满足工集团对工艺美术人才的需求，主要以培养景泰蓝精品设计与制作、雕漆精品设计与制作岗位人才为导向，以工艺美术专业群深化校企融合的“国礼研发储备中心”、“珐琅釉料应用研发中心”、“漆艺研发中心”（后简称为“三个中心”）为支撑，实现工艺美术师人才培养过程与企业真实案例生产过程相融合，在双大师指导下，从景泰蓝、雕漆从设计、制作到销售的全过程培养。全面提升工艺美术师的综合职业素养，培养优质的景泰蓝、雕漆工艺美术师，以此来打造工艺美术领域知名品牌。</p> <p>年度目标：（2021 年）通过运行“双大师引领、中心支撑”订单培养模式、工艺美术专业预备技师层次</p>		

景泰蓝方向和雕漆方向人才培养方案，诊断工艺美术专业预备技师层次景泰蓝方向和雕漆方向人才培养方案运行效果等诸多方式，来修订完善培养模式和培养方案。通过“三个中心”的持续建设与企业专家教学指导、大师讲座进校园活动、师生作品汇报展的举办来使学校的环境得以优化改善，文化得以丰富多元。通过试行双大师引领的工作室制教学，漆艺数据采集及数据分析及引入教学并应用，建设漆艺研发中心数据库，持续建设教学案例的数字化资源等手段来使教学组织更完备，教学手段更丰富、更现代。学校将继续将企业国礼设计与制作真实案例导入并转化为学院教学资源且开发成企业培训包，并借助“三个中心”的设备设施，完成国礼景泰蓝、雕漆产品；另一方面，不断完善“国礼研发储备中心”，运行生产运营环境与平台，并共同开展双创培训。学校与企业将大力建设“三大中心”，通过完善“国礼研发储备中心”，共建“珐琅釉料应用研发中心”等工作的开展，使得技术创新平台不断完备。				
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	专用设备购置	4 项
			专用材料	20 项
			社会培训人数	21 人
			人才培养方案	1 项
			鱼骨图开发	2 份
			教学活动策划表	8 个
			代表性工作页任务	1 项
			无形资产购置	8 个
			企业投入研发产品标本(文物和陈列品)	3 项
		质量指标	验收合格率	≥99%
			培训合格率	≥99%
			设备质量	达到同等标准/技术参数
			工具质量	达到同等标准/技术参数
			材料质量	达到同等标准/技术参数
		时效指标	方案制定和前期准备时间	2020 年 9 月-12 月
			招标采购时间	2021 年 3 月-10 月
			采购到位时间	2021 年 10 月-11 月
			验收时间	2021/12/1
		成本指标	2021 年预算控制数	662.866

续 上 页	效果指标	效益指标	经济效益指标	不直接产生经济效益
			社会效益指标	向企业提供技术支持
			环境效益指标	无环境污染
		服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%

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）要求，根据京财绩效 2146 号文精神，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，提出改进建议，进一步提升工美高级技工学校预算绩效管理水平和资金使用效益。

（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，其中决策 10 分，过程 20 分，产出 40 分，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 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

为保证按时保质完成绩效评价工作，第三方机构组建了绩效工作小组，并研究制定了工美高级技工学校绩效评价工作通知及对接说明，通知中根据本次绩效评价总体工作的任务和时间要求，确定了各阶段工作内容、进度安排及各方职责。同时，对绩效报告范本进行了完善和细化，对评价的主要指标和重点内容进行了提示和补充，并提交工美高级技工学校征求意见后，用于项目负责人后续填报使用。

2022 年 4 月 11 日，绩效工作小组对项目负责人开展了绩效评价线上培训，明确需填报资料要求，并将相应附表（电子版）

发送至项目负责人进行填写。

2022年4月11日-4月12日，项目负责人初次提交了项目资料，绩效工作小组对提交的资料进行初次审核，并提出资料补充清单，协助单位补充完善相关资料。

2. 实施阶段

2022年4月13日-2022年5月11日为实施阶段：在前期工作基础上，绩效工作小组深入分析项目资料，与项目负责人及时沟通，全面了解项目经费使用和组织实施管理情况，采用网上查阅文献、疑难问题咨询有关领域专家等方式，对项目执行情况实施全面评价。同时，绩效工作小组于5月11号组织召开了专家评价会，专家听取了项目负责人对项目的汇报，对项目重点内容和问题进行讨论，形成初步评价结论，并出具初步评价意见。

3. 评价分析阶段

2022年5月12日-5月19日为评价分析阶段：绩效工作小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，征求意见并修改完善后形成绩效评价报告正式稿，由工美高级技工学校向市财政局报送评价报告终稿，并积极落实整改措施。

三、综合评价情况及评价结论

2021 年度项目预算 662.87 万元，用于支持专用设备购置、专用材料购置、无形资产购置、鱼骨图开发、教学活动策划表制定等工作的开展。通过项目的实施，在一定程度上提高了作品的成功率和制作效率，能够为社会培养更多优质人才。但存在项目前期论证有待加强，绩效目标需进一步完善；项目缺乏年度实施方案，过程管理需进一步加强；人才培养效果有待进一步凸显，项目实施效果未能全面体现等问题。项目综合评价得分 89.08 分，评价等级为“良”，具体得分情况见表 4。

表 4：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	8.60	86.00%
过程	20	17.98	89.90%
产出	40	39.50	98.75%
效益	30	23.00	76.67%
合 计	100	89.08	89.08%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目根据市财政局要求编制申报材料，立项依据充分，大部分绩效指标较细化、量化，资金分配合理，但项目前期论证不足，绩效目标设置仍需完善。该指标下设 3 个二级指标，6 个三级指

标，分值 10 分，得分 8.60 分，得分率 86.00%，评分详见表 5。

表 5：决策指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策（10 分）	项目立项	立项依据充分性	2	2.00
		立项程序规范性	1	0.80
	绩效目标	绩效目标合理性	2	1.60
		绩效指标明确性	2	1.20
	资金投入	预算编制科学性	2	2.00
		资金分配合理性	1	1.00

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

项目立足于《北京职业教育改革发展行动计划（2018-2020 年）》相关要求，项目实施是工美高级技工学校履行“培养工艺美术专业技能人才”等职责的重要体现。绩效目标定位与当期职业教育综合改革发展方向一致，与学校 2021 年工作重点内容“实现工美技师学院挂牌”的相匹配。项目年度资金专用于北京工艺美术师学院专用设备购置、社会培训、人才培养方案开发、鱼骨图开发等工作内容的开展，与工美高级技工学校内部其他项目不存在交叉重复。综上，项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性

为了更好地推进项目的实施与建设，学校成立了北京工艺美

术师学院项目建设办公室（以下简称“项目建设办公室”）。项目建设办公室作为项目实施主体，根据项目 2020-2022 年实际开展需求和主要工作任务，形成项目可行性研究报告、建设项目任务书，并据此编制年度预算、绩效目标申报表等申报文本材料，经项目建设办公室负责人、相关领导逐级审核，由办公室统一汇总至财务科，按照财务人员反馈意见进行修改完善并提交校长通过后，上报市财政局审批。市财政局批复年度项目预算，财务科将项目预算批复情况下达项目建设办公室，项目最终得以立项执行。综上，项目按照市财政局有关项目申请、审批程序立项，但项目前期论证不充分，受项目申报内容较多、申报任务紧急等因素影响，在项目实际开展需求、项目实施的必要性以及北京工艺美术师学院（曹妃甸）可持续发展等方面缺乏深入的前期调研与专家论证，导致人才培养定位不清晰，在校内人才培养计划和目标定位，人才培养与企业岗位、产业衔接等方面论证不足。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

为了完成北京工艺美术师学院（曹妃甸）建设工作，项目设置了总的绩效目标，并根据各阶段任务要求，设置了年度绩效目标。围绕项目总目标和年度计划，2021 年度项目从完成国礼景泰蓝、雕漆产品，不断完善“国礼研发储备中心”，运行生产运

营环境与平台，并共同开展双创培训等方面设置绩效目标，能够反映年度项目实施的主要效果。但绩效目标设置需进一步完善：一是绩效目标设置较为笼统、宽泛，未细化、量化具体目标，且作为3年期项目，未突出项目2021年度的重点任务；二是绩效目标设置不够全面，如，建设项目任务书中的2021年度预期目标“建设企业案例库和项目库，推进校企人员互兼互聘和专利申请，开展横纵向课题的研究”“发挥培训功能，开展技术技能、就业创业、素质提升培训和技能鉴定培训等，未在2021年度项目绩效目标中设置。

（2）绩效指标明确性

2021年度项目围绕年度总体目标，将年度绩效目标进一步细化为数量、质量、成本、时效、效益及服务对象满意度等绩效指标，指标值设置遵循“能够量化的指标进行定量表述，不能量化的采用定性分级分档形式表述”原则，大部分绩效指标明确、清晰，绩效指标值具体、可衡量，如：数量指标从专用设备购置、专用材料、社会培训人数、人才培养方案数量、鱼骨图开发数量、教学活动策划表数量等方面明确主要产出，质量指标设置了验收合格率、培训合格率、设备质量、工具质量以及材料质量，时效指标细化了各阶段工作计划完成时间等。但部分绩效指标设置仍需完善：一是数量指标设置不够全面、准确，如，在建设项目任

务书中提到 2021 年度预期目标“完成 10 件国礼景泰蓝、雕漆产品”“承担横向项目 1 项和珐琅釉料研发纵向课题 1 项，并申报外观专利 20 项”等，在设置绩效指标时未提取可量化的数量指标，且“人才培养方案”“教学活动策划表”等部分数量由于年初目标值设置较低，导致超额完成；二是效益指标填报不够规范，指标内容和指标值填报不符合市财政局有关绩效目标填报要求，且指标实现程度难以定量考核，如，经济效益指标内容为“不直接产生经济效益”、生态效益指标内容为“无环境污染”，填写内容不够规范，缺乏对项目实施效果的具体描述；三是满意度指标设置不够全面，仅从使用人员设置满意度指标，未从培训对象、合作企业等方面设置满意度指标。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

项目单位结合年度各项工作内容，通过市场调研、走访咨询职业院校及专业公司等方式确定各项费用单价，并据此编制预算明细，预算编制依据充分合理。围绕人才培育、资源共享、技术创新和社会服务四个方面，依据无形资产购置数量、专用设备购置数量、专用材料购置数量、培训课时、聘请专家人次等基础需求进行预算测算。2020-2022 年项目总预算 1729.38 万元，其中：2020 年度预算 377.72 万元、2021 年度预算 678.24 万元（含差

旅费 15.37 万元)、2022 年度预算 673.42 万元。经市财政局审批后,2021 年度实际获批预算为 662.87 万元(不含差旅费 15.37 万元)。预算测算较为细化,预算内容与项目内容相匹配。

(2) 资金分配合理性

项目年度预算资金主要用于专用设备购置、材料费、咨询费、劳务费、培训费、无形资产购置以及委托业务费等方面的支出,依据计划采购数量、市场价格、培训人次等合理分配资金,资金分配与工作内容及要求相匹配,预算资金分配科学、合理。

(二) 项目过程情况

项目财务和业务管理制度健全,预算资金 100%到位,预算执行率 99.58%,但过程管理有待加强。该指标下设 2 个二级指标,5 个三级指标,分值 20 分,得分 17.98 分,得分率 89.90%。评分见表 6。

表 6: 过程指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程(20 分)	资金管理	资金到位率	2	2.00
		预算执行率	4	3.98
		资金使用合规性	4	4.00
	组织实施	管理制度健全性	5	5.00
		制度执行有效性	5	3.00

1. 资金管理

(1) 资金到位率、预算执行率

2021 年 2 月，市财政局批复项目年度预算为 662.87 万元，项目年度预算资金足额、及时到位，资金到位率、及时率均为 100%。

截至 2021 年 12 月 31 日，项目实际支出金额 660.11 万元，执行率 99.58%。

(2) 资金使用合规性

在项目实施过程中，工美高级技工学校严格按照国家财经法规和单位内部财务管理制度规定执行，对预算资金进行实时监控，控制资金用途，切实加强对项目资金的使用管理，专款专用、独立核算，确保项目资金均用于预算申报内容，年度内无资金挪用、挤占、虚列支出等违纪现象。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性

项目管理制度建设方面。为规范项目管理，项目严格按照《北京市特色高水平职业院校、骨干专业和实训基地（工程师学院和技术技能大师工作室）建设项目管理办法》（京教职成〔2019〕12 号）《企业兼职教师聘用与管理办法》《工作室管理制度》《安全生产管理制度》等要求执行。同时，为了保证项目的顺利

实施，工美高级技工学校还制定了《北京市工艺美术高级技工学校特色高水平骨干专业和实训基地建设项目实施管理办法》（京工美技校办发〔2021〕2号）（以下简称“京工美技校办发〔2021〕2号”）等相关要求，进一步明确了项目实施过程中的各项管理规定，能够为项目顺利实施提供基础支撑。

财务管理制度建设方面。为规范项目资金管理，工美高级技工学校制定了《专项资金管理办法》《财务管理过程控制程序》《固定资产管理办法》《合同管理办法》等制度办法，对项目预算申报、资金使用管理、验收等方面进行了规定。同时，工美高级技工学校还制定在京工美技校办发〔2021〕2号，明确了项目资金使用审批流程、资产管理以及资金使用要求等。综上，项目财务管理制度健全，能够为项目经费使用与管理提供制度保障。

（2）制度执行有效性

工美高级技工学校严格按照上述相关管理制度对项目实施情况进行整体把控，2021年度基本能够按照项目管理制度实施各项业务工作：项目实施前，工美高级技工学校通过公开招标的方式选取相应项目承担单位，及时与项目承担单位签署合同，并实行“分层管理、分组实施；职责明确，责任到人”的工作制度；项目实施中，建立项目工作例会制度、项目责任人汇报制度、项目工作全程档案管理制度，加强对项目建设过程的指导、检查、



监督、调控工作，定期进行考核验收，保证各项工作在项目年度内完成；项目完工后，工美高级技工学校成立验收小组对设备购置数量、质量以及雕漆、景泰蓝两个方向核心课程的课程资源构建等进行验收。

综上，为保障项目顺利实施，工美高级技工学校从项目实施的前、中、后各个工作环节采取了一定的管控措施。但过程管理仍需进一步规范：一是缺少年度实施方案，未进一步细化年度任务的工作步骤、人员保障措施、风险防控措施等，不利于指导项目顺利实施。二是合同签订不规范，如，专用材料购置合同补充协议缺少签订时间；专用材料采购合同附件对于专用材料仅笼统的说明了材料的大小、材质厚度等基本信息，未进一步明确专用材料的标准、技术规格、型号等要求；针对指导修订人才培养模式、指导诊断修订工艺美术专业景泰蓝方向人才培养方案等事项需组织专家咨询，专家咨询采用第三方组织的方式，但签订的业务委托服务合同中未对邀请专家人次进行说明。三是存在个别固定资产登记不及时的问题，如，2021年-2022年工美集团投捐赠给工美集团所属事业单位37件价值为240.00万元的教具，工美集团所属事业单位仅提供了第三方机构的评估报告，尚未办理固定资产登记。

（三）项目产出情况

项目产出数量完成情况良好，大部分工作在计划时间内完成，项目实施过程中采取了一定成本节约措施，但存在培训合格率无法定量考核、专用材料购置按计划于 2022 年度验收等问题。该指标下设 4 个二级指标，20 个三级指标，分值 40 分，得分 39.50 分，得分率 98.75%，评分见表 7。

表 7：产出指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出（40 分）	产出数量	2021 年建设验收目标完成情况	2	2.00
		专用设备购置	2	2.00
		专用材料	2	2.00
		社会培训人数	3	3.00
		人才培养方案	3	3.00
		鱼骨图开发	3	3.00
		教学活动策划表	3	3.00
		代表性工作页任务	3	3.00
		无形资产购置	3	3.00
		企业投入研发产品标本（文物和陈列品）	2	2.00
	产出质量	验收合格率	1	0.90
		培训合格率	1	0.80
		设备质量	1	1.00
		工具质量	1	1.00
		材料质量	1	0.90

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
续上页	产出时效	方案制定和前期准备时间	2	2.00
		招标采购时间	2	2.00
		采购物品到位时间	2	2.00
		验收时间	2	1.90
	产出成本	成本节约情况	1	1.00

1. 产出数量

项目大部分产出数量完成情况良好,年初设定的各项数量指标均达到或者超过了预期目标,2021年计划验收的工作事项及各项数量指标具体完成情况如表8所示。

表 8: 项目年度验收要点及产出数量指标计划完成情况对比表

指标	指标内容	计划指标值	实际完成值
建设验收 目标与数 量指标	2021 年建设验收目标完成情况	50 项	50 项
	专用设备购置	4 项	15 项
	专用材料	20 项	22 项
	社会培训人数	21 人	140 人
	人才培养方案	2 份	4 份
	鱼骨图开发	8 个	8 个
	教学活动策划表	1 项	9 项
	代表性工作页任务	8 个	8 个
	无形资产购置	3 项	3 项
	企业投入研发产品标本(文物和陈列品)	1 套	1 套

2. 产出质量

项目通过与中标供应商签订采购合同明确设备规格,对设备型号、技术参数以及雕漆、景泰蓝两个方向核心课程的课程资源构建等进行要求,并对购置设备、人才培养方案、鱼骨图、教学活动策划表等进行了验收,各项已验收项目产出质量达标。各项培训工作开展后,有助于促进参训人员在技能鉴定、就业创业、素质能力等方面的提升,但在培训过程中,未针对培训人员开展考试、测评等,难以定量统计培训对象的合格情况,具体完成情况如表9所示。

表 9：项目产出质量指标计划完成情况对比表

指标	指标内容	计划指标值	实际完成值
质量指标	验收合格率	≥99%	专用设备、无形资产、委托业务等大部分产出验收基本合格,但专用材料尚未验收,根据合同要求,计划与 2022 年度材料费一起验收。
	培训合格率	≥99%	培训人员积极参与各项培训,各项培训人员基本达标,但从提交的培训资料中,难以定量统计培训合格相关的量化完成情况。
	设备质量	达到同等标准/技术参数	已验收,设备质量达到同等标准/技术参数
	工具质量	达到同等标准/技术参数	已验收,工具质量达到同等标准/技术参数
	材料质量	达到同等标准/技术参数	供应商提供的材料质量基本达到要求,但专用材料尚未验收,待 2022 年验收

3. 产出时效

截至2021年12月31日，项目按照年度工作计划完成专用设备购置、专用材料购置等的招标、采购工作，并及时开展了验收，除专用材料购置按计划于2022年度验收外，其他各项工作已按照年初设定的目标完成，并实现了2021年度验收，具体完成情况如表10所示。

表 10：项目产出时效指标计划完成情况对比表

指标	指标内容	计划指标值	实际完成值
产出时效	方案制定和前期准备时间	2020 年 9 月-12 月	2020 年 9 月-12 月。
	招标采购时间	2021 年 3 月-10 月	2021 年 3 月-10 月
	采购到位时间	2021 年 10 月-11 月	2021 年 10 月-11 月
	验收时间	2021/12/1	专用设备、委托业务等按照要求在 2021 年 12 月底前完成验收工作，但专用材料验收按照计划于 2022 年下半年完成。

4. 产出成本

工美高级技工学校严格遵守党中央国务院厉行节约的有关要求，按照相关管理办法对项目资金进行管理，确保各项支出严格按照预算执行。同时，通过公开招标确定中标单位，控制委托业务成本，项目招标总预算为 528.43 万元，中标资金为 526.55 万元。2021 年度项目预算为 662.87 万元，实际使用预算资金 660.11 万元，项目预算支出控制在预算总成本范围内，成本控

制情况良好。

（四）项目效益情况

项目实施通过完成设备购置、课程开发等工作，在提高作品的成功率和制作效率等方面取得了较显著的效果，但在人才培养、提升学生的专业能力方面需进一步加强，满意度支撑材料需进一步收集。该指标下设 1 个二级指标，3 个三级指标，分值 30 分，得分 23.00 分，得分率 76.67%，评分见表 11。

表 11：效益指标设定及评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益（30 分）	项目效益	提高作品的成功率和制作效率	10	7.00
		加强人才培养，提升学生的专业能力	10	6.00
		使用人员满意度	10	10.00

1. 实施效益

2021 年项目实施产生了一定的社会效益，具体如下：

（1）提高作品的成功率和制作效率

通过开展国礼储备研发工作，作品的设计与制作在工艺美术技法革新、材料创新中做出了突出贡献。在技艺难点技术攻关、设计元素创新等方面攻克了 10 余项技术革新和技术攻关难题，将现代加工工艺与传统技艺相结合，在一定程度上提高了作品的成功率和制作效率。同时，通过项目成果的市场化转化，作品生

产率将提高近三倍，多项技术革新也将借鉴应用到其他工艺美术技艺制作任务中，取得了较好的社会效益，如，新型材料在传统雕漆作品中的结合与应用研发中 3D 打印胎体、数字化窖房、数字化烤房、污水处理系统等数字化建设的介入，使得雕漆、髹漆周期缩短，作品生产率提高了三倍。但由于作品的成功率和制作效率较难衡量，收集的典型案例较少，且缺失与以往年度数据的量化比对，无法直观体现成功率和制作效率提升倍数。

（2）加强人才培养，提升学生的专业能力

通过完成课程学习资源的建设开发、景泰蓝釉料开发以及教学内容、教法手段及工作页的开发及真实案例配套的工作页的开发，为教师教学提供了有力保障。同时，通过完善《校企合作订单管理办法》《双大师运行管理办法》，并与“双大师引领、三中心支撑”人才培养模式框架进行匹配，有针对性地调整、完善人才培养方案，形成了完善的人才培养模式。但学生的专业能力需进一步提升，对人才培养工作的项目成果、工作经验、存在的问题等总结不足，对于人才培养计划完成情况、就业率、技能提升、教学成果以及成果应用等方面缺乏有效的支撑材料，人才培育、资源共享、技术创新、社会服务等水平仍有待提升。

2. 满意度

项目在执行建设过程中，重视对实施过程和产出成果使用进

行问卷满意度调查，工美高级技工学校对合作企业、教师以及学生从新材料、新技术研发等方面开展了满意调查，具体内容如下：一是新材料、新技术研发方面，工美高级技工学校向北京瀛舟文化有限责任公司、北京李志刚雕漆文化发展有限公司、北京华艺明德文化传播有限公司、河北京锐景泰蓝有限公司、北京国京锐景泰蓝工艺品有限公司等 5 家合作企业开展了满意度调查，共发放 50 份问卷，回收 50 份，满意度达到 98%。二是专用材料、设备使用方面，通过线上调查的方式，对景泰蓝、雕漆专业深度使用专用材料、设备的学生开展了满意度调查，共 12 名学生参与，满意度达到 97.02%，并针对项目达到的效果开展了满意度调查，回收有效问卷 22 份，被调查的学生对项目实施的反馈情况良好；同时，针对其他学生及 35 名教师开展了满意度调查，满意度达到 96%。三是一体化课程开发及使用方面，学校 20 名教师、110 名学生参加了满意度调查，回收有效问卷 130 份，满意度达到 97%、四是社会培训方面，工美高级技工学校在校外开展了多次培训，并向培训人员发放了满意度调查问卷，被调查的学员对培训的场地、内容和效等反馈情况看良好。

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

为保障项目实施顺利推进，保证项目实施过程中各环节工作

规范合理，项目在实施前明确责任分工。在项目实施过程当中，校企双方共同整合了北京工艺美术行业协会、曹妃甸区政府、深圳市艺空间工艺品有限公司、北京市珐琅厂有限公司等优质资源，形成了北京工艺美术师学院建设领导组、教学指导委员会，统筹和指导项目的实施，为项目的实施提供了有力支撑。

（二）存在的主要问题及原因分析

1. 项目前期论证有待加强，绩效目标需进一步完善

项目按照市财政局项目申报要求立项，但前期论证有待加强：项目在申报过程中未针对项目实施的必要性、可行性以及项目实施预期产生的效果开展前期调研和专家论证，亦未针对在校内人才培养计划和目标定位，人才培养与企业岗位、产业衔接等方面进行论证，导致人才培养定位不清晰，不利于人才培养的能力提升，影响北京工艺美术师学院（曹妃甸）的可持续发展。

此外，项目围绕总目标和年度工作计划，设置了年度绩效目标，并围绕专用设备购置、专用材料、社会培训人数、人才培养方案鱼骨图开发等设置了产出、效益和满意度指标，但2021年度项目绩效目标和绩效指标有待完善。一方面，绩效目标不够全面、具体，项目绩效目标设置较为笼统、宽泛，未凸显2021年度项目实施预期目标对总体目标实现的贡献度、充分体现2021年重点任务拟开展情况及预期效果，且未根据建设项目任务书中

2021 年阶段任务、预期目标等设置较全面的绩效目标。另一方面，绩效指标设置不够全面、准确，绩效指标与年度预算、工作内容的匹配性不足，未根据预算安排，结合建设项目任务书中关于 2021 年的验收要点（验收成果）设置产出或效益指标，存在部分数量指标的计划值设置较低或者不准确、满意度指标设置不够全面的问题，且缺乏对效益内容的具体表述，难以定量考核。

2. 项目缺乏年度实施方案，过程管理需进一步加强

一方面，作为三年期项目，项目在立项阶段制定了项目建设任务书，明确了项目基本情况、项目建设目标、建设内容、分年度建设计划、项目经费来源及保障措施等，但缺失更为具体、细化的年度实施方案。项目缺乏对年度各项工作步骤具体安排、人员保障措施、风险管控措施等内容的详细规定，不利于指导年度工作任务与总体工作、总体目标实现的有效衔接，无法为项目顺利开展提供基础保障。

另一方面，项目年度资金申报、使用与管理按照有关财务管理规定和程序执行，资金支出控制在预算内，但过程管控需进一步加强，主要体现在：一是合同要素不全，存在缺少签订日期、采购合同条款未对采购事项规格标准及内容进行明确约定等问题；二是企业 2021 年捐赠的教具未在当年完成固定资产登记，资产登记不够及时。

3. 人才培养效果有待进一步凸显，项目实施效果未能全面体现

项目较好地完成了年度绩效目标，项目完成质量符合国家和相关行业标准，项目实施能够带来一定的社会效益，但人才培养效果有待进一步凸显。一是校内人才培养体制需进一步完善，未针对不同年级学生制定不同的学习计划，高年级学生相较于其他年级学生有更多机会使用新购置的设备、材料等完成各项学习任务，其他年级学生相对较少；并且，年度国礼储备研发作品礼单设计制作、宣传片制度等尚依赖于外部采购或对外委托形式开展，校内自主研发力度有所不足，相关技能提升受限。二是资源共享合作领域有待探索，目前可供在校教师和学生使用的实践、研发平台有限，不利于教师和学生素质能力的全面提升。三是技术创新有待进一步提升，在关键技术突破方面对校企合作专家依赖性较大，学校内部专业领域人才相对较少，高技能人才不足。四是社会服务能力开拓不足，培训的范围尚有较大的增长空间。

此外，项目实施在一定程度上提高了作品的成功率和制作效率，但对项目实施的典型案例、量化数据等缺乏深入地归纳、分析与总结，有关作品的成功率和制作效率等欠缺变动趋势统计。

六、有关建议

（一）强化项目前期需求调研及事前评估，完善绩效指标设置

建议工美高级技工学校进一步强化项目前期需求调研及专家论证，加强对设备市场询价、设备参数需求、“三个中心”建设与学科专业的匹配性等前期需求调研，并注重对有关记录材料的收集、整理。同时，可根据项目具体情况，针对多年度实施周期、预算资金需求较大、各年度工作实施具有一定关联性的重大事项，在项目立项前组织开展事前评估，在对项目实施的必要性、可行性及预期存在的风险进行系统评估后，提前做好各年度工作安排，确保年度任务、目标与总体工作目标有效衔接。

此外，建议在以后年度项目申报时，结合项目总目标和年度阶段，从人才培育、资源共享、技术创新以及社会服务四方面，分项阐述绩效目标，将项目建设任务书中的各项预期目标整合成具体、细化的绩效目标，清晰反映项目年度各项重点工作任务对应的主要产出及预期实现的效果。同时，进一步完善绩效指标设置：一是深入分析项目主要工作内容和实际需求，围绕项目建设任务书中的验收要点以及年初预算明细中支持的专用设备购置、无形资产购置等主要工作，完善数量指标设置；二是尽可能挖掘、提炼量化效益指标，充分体现项目实施预期效果，从设备使用效

果、学生能力提升、研究成果应用、社会对专业人才的认可等方面合理设置具体、可衡量的效益指标，提升效益指标的可监测性和考核性；三是准确定位社会服务对象，可围绕校企合作单位、培训学员、教职工等服务对象设置对应满意度。

（二）明确年度实施方案，加强实施过程监管

建议在以后年度项目实施过程中，工美高级技工学校需明确年度实施方案，加强实施过程监管：一是根据项总的目标和阶段目标制定年度实施方案，进一步明确年度相关主体的责任、分项实施计划、项目经费支出的流程、验收流程、风险防范措施等，并在项目实施过程中严格按照年度实施方案执行；二是加强委托业务合同管理，确保合同要素齐全，在合同条款中明确物品标准、规格以及提供的专家咨询服务人次等采购要求，以对物品或服务供应商提供的委托业务成果质量要求进行有效约束；三是及时登记固定资产，进一步加强固定资产管理，对年度新购置设施设备或其他渠道获取的资产及时登记入账，确保资产信息完整。

（三）完善人才培养机制，深入挖掘项目实施效益

建议工美高级技工学校进一步明确项目人才培养定位，完善人才培养机制，将年度各项工作任务实施与人才培养模式有机结合，借助项目建设进一步巩固学校在景泰蓝、雕漆等领域的专业地位，切实发挥财政资金投入对学校专业学科建设和人才培养的

促进作用，将项目实施与人才培养有机结合，提升学生的专业水平：一是针对不同年级的学生及当前社会、企业用工需求制定不同的培养计划，定向跟踪项目实施对各年级学生专业技能提升的促进作用，及时对设备、实训基地平台使用效果予以评估，收集学生的应用成果。二是在与大师工作室紧密合作的同时，注重培养一批校内技能骨干专家，建设校内技能人才专家库，提高校内教师教研能力；并且，通过邀请行业专家到校指导、与大师工作室合作研发等方式，改变目前多数产品单纯依赖校外采购或对外委托研发局面，从研发作品礼单设计、研发作品包装箱制作等专业领域，增强在校师生的自主参与及研发能力，最终形成“产-学-研-应用”四位一体的自有创新研发平台。三是进一步拓宽校企合作领域，加强对外合作宣传交流，将更多企业引进来，将学生引出去，为学生提供更多的实践实训机会，以实现人才培养与企业用工需求的深度融合。四是通过校企、校校合作等为企业、同类院校提供技能培训，亦可拓宽面向社区公众、中小學生等群体的社会培训，在增强社会对景泰蓝、雕漆作品和专业的认识度的同时，强化与企业、同类院校沟通交流，促进资源成果共享。

同时，作为延续项目，建议工美高级技工学校在后续项目实施年度，进一步对各年度项目实施效果进行系统规整，强化对为社会输送高技能人才、产品研发与专利申请、学生就业率、作品

的成功率和制作效率等历年数据的对比分析,深入挖掘项目实施绩效,提炼量化效益数据和人才培养、作品的成功率和制作效率提升相关的典型案例。

七、其他需要说明的问题

无。

附件1: 项目绩效评价指标体系及打分情况表

附件2: 专家及评价工作组情况表

附件3: 专家意见汇总书

北京金既伟业咨询有限公司



主评人签字: 刘甜甜

2022年5月19日

附件1

2021年度特高建设——实训基地-北京工艺美术师学院（曹妃甸）（20尾款）项目绩效

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
决策	10	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项目立项是否符合国家及北京市法律法规、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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>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。</p>	<p>评价要点①-④标准分各0.4分：</p> <p>符合评价要点要求的，得分[0.32, 0.4]；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分[0.24, 0.32]；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.24]。</p> <p>评价要点⑤标准分0.4分，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复无交叉重叠，得0.4分，否则不得分。</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可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、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=[0.8, 1]*标准分；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分=[0.6, 0.8]*标准分；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.6]*标准分。</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[0.4, 0.5]；</p> <p>较符合评价要点要求的，得分[0.3, 0.4]；</p> <p>与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.3]。</p>

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
续上页	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确化情况。 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[0.4, 0.5]； 较符合评价要点要求的，得分[0.3, 0.4]； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.3)。
		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： 预算编制是否依据充分，是否经过科学论证。	评价要点标准分为2分。 符合评价要点要求的，得分[1.6, 2]； 较符合评价要点要求的，得分[1.2, 1.6]； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 1.2)。
				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： 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。	评价要点标准分为1分： 符合评价要点要求的，得分[0.8, 1]； 较符合评价要点要求的，得分[0.6, 0.8]； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.6)。
过程	20	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： ①资金到位是否足额； ②资金在年度内到位是否及时。	评价要点①标准分为1分，得分=资金到位率*1分，超过1分按照1分计。 评价要点②标准分为1分，评分标准为： 符合评价要点要求的，得分[0.8, 1]； 较符合评价要点要求的，得分[0.6, 0.8]； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.6)。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
续上页	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*4分，超过4分按4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项目资金是否独立核算； 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[2.4, 3]； 较符合评价要点要求的，得分[1.8, 2.4)； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 1.8)。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
续上页	续上页	续上页	续上页	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项目调整或支出调整手续是否完备； ③项目采购、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； ⑤项目过程管控措施是否落实到位。	评价要点①-⑤标准分分别为1分： 符合评价要点要求的，得分[0.8, 1]； 较符合评价要点要求的，得分[0.6, 0.8)； 与评价要点符合程度一般的，得分[0, 0.6)。
产出	40	产出数量	26	2021年建设验收目标完成情况	2	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： 项目实施周期内各项产出完成情况。	得分=实际完成率*2分，超过2分的按2分计。
				专用设备购置	2		得分=实际完成率*2分，超过2分的按2分计。
				专用材料	2		得分=实际完成率*2分，超过2分的按2分计。
				社会培训人数	3		得分=实际完成率*2分，超过2分的按2分计。
				人才培养方案	3		得分=实际完成率*3分，超过3分的按3分计。
				鱼骨图开发	3		得分=实际完成率*3分，超过3分的按3分计。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
续上页	续上页	续上页	续上页	教学活动策划表	3	续上页	得分=实际完成率*3分, 超过3分的按3分计。
				代表性工作任务	3		得分=实际完成率*3分, 超过3分的按3分计。
				无形资产购置	3		得分=实际完成率*3分, 超过3分的按3分计。
				企业投入研发产品标本(文物和陈列品)	2		得分=实际完成率*2分, 超过2分的按2分计。
		产出质量	5	验收合格率	1	指标解释: 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。 评价要点: 项目实施周期内产出质量达标情况	得分=验收合格率/100%*2分, 超过2分的按2分计。
				培训合格率	1		得分=培训合格率/100%*1分, 超过1分的按1分计。
				设备质量	1		根据项目产出设备的质量参数状况赋分: 完成质量好, 得分[0.8, 1]; 完成质量较好, 得分[0.6, 0.8); 完成质量一般, 得分[0, 0.6)。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
续上页	续上页	续上页	续上页	工具质量	1	续上页	根据项目产出工具的质量参数状况赋分： 完成质量好，得分[0.8, 1]； 完成质量较好，得分[0.6, 0.8]； 完成质量一般，得分[0, 0.6]。
				材料质量	1		根据项目产出材料的质量参数状况赋分： 完成质量好，得分[0.8, 1]； 完成质量较好，得分[0.6, 0.8]； 完成质量一般，得分[0, 0.6]。
		产出时效	8	方案制定和前期准备时间	2	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。	根据方案制定和前期准备时间完成及时性程度赋分： 完成及时，得分[1.6, 2]； 完成较及时，得分[1.2, 1.6]； 完成及时性一般，得分[0-1.2]。
				招标采购时间	2		根据招标采购时间完成及时性程度赋分： 完成及时，得分[1.6, 2]； 完成较及时，得分[1.2, 1.6]； 完成及时性一般，得分[0-1.2]。
				采购物品到位时间	2		根据项采购物品到位时间完成及时性程度赋分： 完成及时，得分[1.6, 2]； 完成较及时，得分[1.2, 1.6]； 完成及时性一般，得分[0-1.2]。
				验收时间	2		根据验收时间完成及时性程度赋分： 完成及时，得分[1.6, 2]； 完成较及时，得分[1.2, 1.6]； 完成及时性一般，得分[0-1.2]。
		产出成本	1	成本节约情况	1	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0.5分。 符合评价要点要求的，得分[0.4, 0.5]； 较符合评价要点要求的，得分[0.3, 0.4]； 与评价要点符合程度一般的，得分[0.0, 0.3]。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释及评分要点	评分标准
效益	30	项目效益	30	提高作品的成功率和制作效率	10	指标解释： 项目是否能提高作品的成功率和制作效率。 评价要点： 评价项目实施效益的显著程度。	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得[8,10]分；效益较好，得[6,8)分；效益一般，得[0,6)分。
				加强人才培养，提升学生的专业能力	10	指标解释： 项目实施是否能为社会培养更多优质人才 评价要点： 评价项目实施效益的显著程度。	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得[8,10]分；效益较好，得[6,8)分；效益一般，得[0,6)分。
				使用人员满意度	10	指标解释： 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。一般采取问卷调查的方式。 评价要点： 评价服务对象对项目实施的满意度程度。	使用人员对项目实施的满意度高，得分[8,10]分；使用人员对项目实施的满意度较高，得分[6,8)分；使用人员对项目实施的满意度一般，得分[0,6)分
合计	100	——	100	——	100	——	——



附件 2

北京市项目支出绩效评价专家组及工作组情况表

项目名称：2021 年度特高建设-实训基地-北京工艺美术师学院（曹妃甸）（20 尾款）项目

一、专家组情况					
姓名	工作单位	职称/职务	专业	联系方式	签字
蔡秀云	首都经贸大学	教授	财税	13661068702	
靳新红	北京华清技科工程管理有限公司	高级工程师	工程造价	13671076764	
王晓燕	中国红十字会总会	高级会计师	财务管理	13601052777	
储朝晖	中国教育科学研究院	研究员	教育学	13051535419	
蔡鑫	首都师范大学	教授	大学教育	13910901668	
二、评价工作组人员情况					
姓名	工作单位	职务	专业	签字	
刘甜甜	北京金凯伟业咨询有限公司	部门经理	应用经济		
黄泽静	北京金凯伟业咨询有限公司	项目经理	国际商务		
刘静	北京金凯伟业咨询有限公司	助理	金融学		
评价机构负责人（签字）：					
					

北京市项目支出绩效评价 专家意见汇总书



项目名称： 2021 年度特高建设(实训基地)-北京工
艺美术师学院（曹妃甸）（20 尾款）项
目

项目单位： 北京市工艺美术高级技工学校

主管部门： 北京工美集团有限责任公司

评价时间： 2022 年 5 月 11 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	专家 4	专家 5	平均
决策	项目立项	3	2.75	2.85	2.82	2.90	2.70	2.80
	立项依据充分性	2	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	立项程序规范性	1	0.75	0.85	0.82	0.90	0.70	0.80
	绩效目标	4	2.85	3.10	3.20	2.45	2.40	2.80
	绩效目标合理性	2	1.60	1.75	1.80	1.45	1.40	1.60
	绩效指标明确性	2	1.25	1.35	1.40	1.00	1.00	1.20
	资金投入	3	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	预算编制科学性	2	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	资金分配合理性	1	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
过程	资金管理	10	9.95	10.00	9.95	10.00	10.00	9.98
	资金到位率	2	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	预算执行率	4	3.95	4.00	3.95	4.00	4.00	3.98
	资金使用合规性	4	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00
	组织实施	10	7.80	7.60	8.40	8.00	8.20	8.00
	管理制度健全性	5	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	制度执行有效性	5	2.80	2.60	3.40	3.00	3.20	3.00
产出	产出数量	26	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00
	实际完成率	26	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00
	产出质量	5	4.50	4.40	4.70	4.80	4.60	4.60
	质量达标率	5	4.50	4.40	4.70	4.80	4.60	4.60
	产出时效	8	7.55	8.00	7.95	8.00	8.00	7.90
	完成及时性	8	7.55	8.00	7.95	8.00	8.00	7.90
	产出成本	1	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
	成本节约率	1	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
效益	项目效益	30	25.00	23.00	24.50	21.00	21.50	23.00
	实施效益	20	15.00	13.00	14.50	11.00	11.50	13.00
	满意度	10	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
合计		100	90.40	88.95	91.52	87.15	87.40	89.08

二、专家评价综合意见

评价得分	89.08
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"/>

1108