

# 北京工美集团有限责任公司

## 2021 年度部门整体绩效评价报告

2022 年 5 月





## 目 录

一、部门概况.....	1
（一）机构设置及职责工作任务情况.....	1
（二）部门整体绩效目标设立情况.....	2
二、当年预算执行情况.....	3
三、整体绩效目标实现情况.....	3
（一）产出完成情况分析.....	3
（二）效果实现情况分析.....	8
四、预算管理情况分析.....	11
（一）财务管理.....	11
（二）资产管理.....	12
（三）绩效管理.....	12
（四）结转结余率.....	14
（五）部门预决算差异率.....	15
五、总体评价结论.....	15
（一）评价得分情况.....	15
（二）存在的问题及原因分析.....	16
六、措施建议.....	17
（一）合理安排年度工作计划，确保部门履职绩效顺利达成 .....	17

（二）加强绩效目标填报培训与学习，提高部门整体及项目 绩效目标编制水平.....	17
（三）完善预算和绩效管理制度，落实全面实施预算绩效管 理要求.....	18
（四）及时登记固定资产.....	18
七、附件.....	19

# 北京工美集团有限责任公司 2021 年度部门整体绩效评价报告

## 一、部门概况

### （一）机构设置及职责工作任务情况

#### 1. 部门职责、机构设置及人员情况

北京工美集团有限责任公司（以下简称“工美集团”）以工艺美术为主业，以传承与弘扬中华民族工艺美术文化、发展文化创意产业为己任，是集工艺美术品设计开发、商业经营、国际贸易、检测鉴定、职业教育、文化交流等为一体的多元化综合性企业集团，是北京乃至全国工艺美术行业的龙头企业，包含内设机构 19 个。

北京工美集团有限责任公司部门预算包括所属事业单位 1 家（北京市工艺美术高级技工学校）（以下简称“工美集团所属事业单位”），属全额拨款事业单位。

截至 2022 年 4 月，工美集团所属事业单位事业编制 90 人，实际 87 人；聘用人员（其他聘用人员-临时工）14 人。离退休人员 45 人，其中：离休 0 人，退休 45 人。职能部门 10 个，分别为：办公室、党务办公室、财务科、总务科、学生科、招生就业办公室、培训部、教学管理中心、中关村综办、团委。

工美集团所属事业单位主要职责：北京市工艺美术高级技工学校是北京唯一的一所培养工艺美术专业技能人才的



中等职业学校，主要职责是面向北京市及部分外省市招收初中、高中应、往届毕业生，进行以学历教育、专业技能培训为主的中等职业学校。

## 2. 工作目标及任务

工美集团所属事业单位制定了 2021 年工作计划，并对重点工作项目进行了分解，2021 年重点工作项目分解如下表所示。

表 1：2021 年重点工作项目分解表

序号	重点工作	主要内容	进度要求	责任人	主管领导
1	曹妃甸实训基地建设	继续完善曹妃甸实训基地建设	2021.1-12	刘春林 各专业室主任	刘意 王雪涛
2	世赛基地、工程师学院、珠宝首饰骨干专业群建设	做好 2021 年世赛基地建设，培养高技能人才；根据建设内容，完成 2021 年工程师学院的建设工作；完成制定珠宝首饰骨干专业群的实施任务，包括方案设计及资金测算	2021.1-12	赵恺月 陆璐 王建明	刘金芳
3	技师学院筹建	继续做好技师学院筹建的各项工作，顺利完成验收挂牌	2021.1-12	张洁	朱玉玲
4	招生工作	根据中考毕业生的实际情况，拓宽招生渠道，努力扩大招生规模，保持在校生源不减少	2021.1-12	刘学稳	赵清
5	加强校园文化建设	加强学校校园文化建设，继续做好学生社团的组织工作	2021.1-12	张博文	尚晓燕

## （二）部门整体绩效目标设立情况

工美集团所属事业单位围绕部门职能及年度工作计划设置 2021 年度部门整体绩效目标，从“进一步强化师资队伍培养，提高教学水平”“继续完善曹妃甸实训基地建设”

“做好 2021 年世赛基地建设，培养高技能人才”“继续做好技师学院筹建的各项工作，顺利完成验收挂牌”“根据建

设内容，完成 2021 年工程师学院的建设工作”“完成制定珠宝首饰骨干专业群的实施任务，包括方案设计及资金测算”等重点任务方面设置了绩效目标，部门整体绩效目标设置与单位职责、年度工作任务较为相符。

## 二、当年预算执行情况

工美集团所属事业单位 2021 年全年预算 9571.45 万元，其中：基本支出预算 5500.47 万元，项目支出预算 4070.98 万元。资金总体支出 8429.80 万元，预算执行率为 88.07%，其中：基本支出 4947.26 万元，预算执行率为 89.94%；项目支出 3482.54 万元，预算执行率为 85.55%。

表 2：工美集团所属事业单位 2021 年度预算执行情况表

单位：万元

类别	年初预算数	全年预算数	全年执行数	预算执行率
基本支出	4467.53	5500.47	4947.26	89.94%
项目支出	3910.66	4070.98	3482.54	85.55%
合计	8378.20	9571.45	8429.80	88.07%

## 三、整体绩效目标实现情况

### （一）产出完成情况分析

#### 1. 产出数量

教育教学人才培养方面。一是持续加强教师队伍的建设，培养并新聘实习实训指导教师、管理人员共 31 人；二是教学质量稳步提升，实现首饰设计与制作专业的一体化课程改



革,超额开发了预备技师第2学年课程“彩色宝石手镯设计”等学习任务鱼骨图、活动策划表、任务工作页各9个以及预备技师试题2套,分别完成了中级工、高级工及预备技师的教学进度3套、教学设计模板15个、考核方案3个;三是开展质量管理体系建设工作,开发制定了2019-2020第二学期职能处室运行管理看板和2020-2021第一学期职能处室运行管理看板各1套,并根据实际运行数据修订了2套《指标内涵说明指导运行手册》;四是促进名师引领的创新团队建设,完成了团队建设标准1份,团队规划4份,专业规划4份,混合式教学资源1套,终结性评价资料1套,活页式教材7个,教师职业能力参赛资源4套,教研论文19篇,课题申报书5个;五是初步探索贯通式人才培养模式,有序推进特色高水平专业建设,原计划于2021年完成教学基地购置设备6间、专业课程建设3个、升级改造实训室5间,实训室制度文件5个,由于资金批复下达时间晚,影响了项目实施进度,2021年内未完成相关目标,实际完成时间为2022年4月;六是加强人才培养,在工艺美术专业(花丝镶嵌、景泰蓝、雕漆、金漆镶嵌方向)、玉雕专业及民间工艺美术实训课程的学习和课堂管理中,计划完成实训课程教学18228课时,组织行业大师交流讲座10次,受疫情影响,学生实训课程和大师交流讲座未能如期开展,实际执行时完成实训教学9098.20课时,讲座6次,培训了中级工、

高级工学生共计 300 人；在幼儿教育专业的教学管理中，计划培养 2019 级学生 90 人、2020 级学生 135 人，招生 2021 级学生 120 人，由于学生退学，2019 级、2020 级实际培养学生 87 人、131 人，2021 级实际招生 82 人，比计划少招 38 人。

实训基地建设方面。一是在建筑总面积为 14436 m<sup>2</sup>的实训基地管理费申报中，计划使用水 15000 吨，电 500000 度，受疫情影响，学生大部分时间未到实训基地进行实训，大型设备很少启动，实际使用水 15000 吨，电 18646 度；二是为实现学生教师的通勤保障，在实训基地的车辆租赁费申报中，计划租赁学生班车 140 车次，受新冠疫情影响，学校春季学期改为部分线上教学，2021 年 9 月份开学后为做好防疫工作从师生班车从原本一周 2 次调整为一个月 1 次，实际完成学生班车租赁 41 车次；三是为提高相关专业学生的现代化信息技术能力，采购计算机辅助设计软件 87 套、图形图像处理软件 300 套；四是为实现 3D 打印及三维扫描技术等先进制造技术与本校工艺品设计方向专业的融合，建设数字成型实训室，购置 3D 打印机 6 台、图形工作站 3 套、数位板 50 套、高精度珠宝扫描仪 1 台、内存 3 条；五是为完善实训工作室的建设，为学生提供更好的实训条件，学校为景泰蓝专业、珠宝专业、雕漆专业、花丝镶嵌专业、金漆镶嵌专业、工艺品设计与制作专业采购了实训所需设备和工具。



改善办学条件方面。一是对卫生间设施的拆除更新，完成了6间卫生间的改造，解决了因下水道堵塞影响学生生活的问题；二是为重点培养学生实操能力，加大实习实训力度，计划为学生和教师租赁教学及实训场地4处，2021年实际租赁三处场地为师生提供教学及实训，但2021年未使用新奥实训场地，未支出相关预算；三是为改善师生网络环境、为在校师生提供良好的安全保障工作并增加广播功能，实现监控系统、广播系统、网络系统、视频会议系统新增各1套。

学生资助方面。根据2021年免学费和发放助学金的相关政策，为834位学生免学费，为43位学生发放助学金，减轻学生负担，促进中等职业学校教育发展。

## 2. 产出质量

为确保教育教学人才培养、实训基地建设等各项工作实施效果良好，工美集团所属事业单位严把质量关：为充分培养学生的动手实操能力，学校着重建设各专业的实训工作室，在涉及设备、材料采购等方面，均注重检查、验收，保证设备和材料的质量达到同等标准，设备验收合格率基本达到100%，使实训工作室的硬件学习环境得到保障；在教育教学人才培养中，严格按照项目目标执行，并超额完成教学计划和方案的开发，实现学校教育教学软实力的提升；教学育人之外，注重贫困学生的资助和学生生活环境的改善，如，

对符合资助条件的学生实现 100%全覆盖、扩大学生实训基地的场地建设、对卫生间升级改造、加强学校信息化建设、提供良好的安全保障等。但部分工作实施质量可进一步提升，如，由于疫情或其他工作安排与培训时间冲突，部分培训人员未能到现场参加培训，影响培训质量。

### 3. 产出进度

根据部门整体目标产出完成情况分析，工美集团所属事业单位各项工作基本能够按照计划要求完成。年度各项工作有序推进落实，项目实施进度及产出时效性较好。但是部分工作由于受新冠疫情、资金批复下达时间晚等不定因素的影响，存在一定滞后问题，如：“特高建设-骨干专业群-珠宝首饰专业群项目”，由于资金批复下达时间晚，影响了项目实施进度，部分建设任务结转至 2022 年继续执行；“教育教学-传统工艺美术专业人才培养项目”，受疫情影响无法开展线下教学，将部分培训改成线上教学，学生实训课程仍无法开展等。

### 4. 产出成本

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年度预算进行管理，确保各项支出严格按照预算执行，各项成本控制在预算范围内。同时，通过三方比价、公开招标等方式确定供应商，控制委托业务成本。综上，工美集团所属事业单位 2021 年度资金支出符合部门履职范围，



部门总体资金支出控制在预算范围内，未出现超支情况，部门整体成本控制情况较好。

## （二）效果实现情况分析

### 1. 社会效益

#### （1）教学成果显著

工美集团所属事业单位在教育教学方面取得了优异成果，学生参赛取得了较为显著的成绩：共有 19 名学生通过参加中国书画报与中国少年书画家协会联合举办的第六届“中国梦 世界行”青少年创意书画优秀作品展而获奖，其中有 6 名获得一等奖，并授予工美集团所属事业单位的“中国优秀书画艺术教育示范校”荣誉；参加“星光校园 第十一届全国校园艺术周”大赛获得金奖；参加北京市技能大赛 3d 和多媒体分别荣获团体一等；在国际人才组织的第三届红星杯比赛中，工美集团所属事业单位选送 156 件作品，64 件作品获奖等。

同时，老师们在获得优秀指导教师、教练荣誉称号的同时，还积极参与教学研究和课题开发，2021 年共发表论文 13 篇，获奖论文 8 篇，完成《基于一体化课程理论的珠宝首饰设计与制作专业人才培养框架的构建》年度课题 1 个。学校教学成果不断凸显。

#### （2）产教融合、校企合作效果明显

工美集团所属事业单位不断加强产教融合和校企合作，

在 2021 年取得了一定成果，主要体现在：一是 2021 年在北京市 19 所技工院校参与课题申报，其中重点课题 5 个，“双大师引领，三中心支撑”工艺美术人才培养备受评审专家关注，被确定为当年北京市技工教育和职业培训重点课题，学校的教科研水平得到提高；二是与北京京邦达贸易有限公司（以下简称“京东”）、正德东奇艺术中心、人社部出版集团签订校企合作协议，京东授权学校为“京东电商人才培养基地”，为学生高质量就业，无缝对接市场创造了条件；三是与河南当地知名院校“济源职业技术学院”签订校校合作框架协议，双方共同致力于发展职业教育事业，促进两校教育、人才、科技和文化等方面的交流与合作。

（3）形成珠宝首饰产业内具有辐射引领作用的实践教学基地，提升专业建设水平

通过企业行业调研，初步确定了特色高水平专业群定位和人才培养需求，初步明确了人才培养的路径与检验标准，初步探索了专业与品德共育的“大师引领、传承创新、产学研一体”的贯通式人才培养模式。但是受到新冠疫情、资金批复下达时间晚等因素影响，学生采用线上教学方式进行学习，目前开发的教学资源与实训基地服务尚未全部投入使用，专业建设水平有待提升，待 2022 年全部使用后，可进一步跟踪特色高水平专业群的实施效果。

（4）完成北京工艺美术师学院（曹妃甸）筹建的各项工



作，提升学生的专业能力

通过完成北京工艺美术师学院（曹妃甸）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，人才培养、资源共享、技术创新、社会服务等水平仍有待提升。

## 2. 服务对象满意度

2021年，工美集团所属事业单位年度工作任务开展良好，并取得较为显著的效果，在校教职工、师生对部门履职效果整体较为满意，年度内未收到投诉现象。同时，工美集团所属事业单位针对2021年度实施的项目服务对象情况，从教职工满意度、学生满意度等方面设置了满意度指标，满意度基本达标。但个别项目受新冠疫情、预算批复下达较晚等因素影响，未全面完成相关工作，暂未开展满意度调查，或满意度调查统计不够全面，一定程度上影响对满意度实现情况

的总体考量，如：“特高建设—骨干专业群—珠宝首饰专业群项目”相关设备和实训室在 2021 年暂未投入使用，计划于 2022 年 6 月-12 月投入使用，待投入使用后对学生开展满意度调查；“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”未针对合作企业、培训对象等开展全面的满意度调查。

#### 四、预算管理情况分析

##### （一）财务管理

##### 1. 财务管理制度健全性

工美集团所属事业单位制定了《现金管理制度》《支票管理制度》《票据管理制度》《存货管理制度》《会计档案管理及其他》等 15 项财务管理制度。但是工美集团所属事业单位预算管理制度不够健全，缺乏预算绩效管理、绩效目标、绩效监控、绩效评价等制度，全过程预算绩效管理相关制度建设尚需完善。

##### 2. 资金使用合规性和安全性

预算执行过程中，工美集团所属事业单位按照《资金结算管理办法》《专项资金管理办法》《现金管理制度》《支票管理制度》等有关规章制度使用资金，对预算资金进行实时监控，控制资金用途，切实加强对资金的使用管理，未发现截留、挪用等情况。

##### 3. 会计基础信息完善性



会计核算方面，各项会计凭证资料保存完整、装订规范，会计基础信息较完善。

## （二）资产管理

为加强资产管理，工美集团所属事业单位制定了《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》，明确了固定资产管理的主要内容、固定资产的使用管理办法、固定资产的领用及后续管理以及固定资产的清查与盘点等。工美集团所属事业单位 2021 年度及时对部门资产使用情况进行盘点，资产配置符合标准，资产处置流程合理合规，但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）绩效管理

为保证预算绩效管理工作顺利进行，强化预算绩效管理工作开展，工美集团所属事业单位的领导高度重视预算绩效管理相关工作，成立了由校领导、财务科、设备科、总务科、教学管理中心等相关人组成的预算绩效管理小组。校领导主要负责统筹部署绩效管理工作，财务科需进一步落实校领导的决策部署，设备科、总务科、教学管理中心等其他科室在校领导的指导下，负责具体落实预算绩效管理工作实施。

根据北京市预算绩效管理相关要求，工美集团所属事业

单位对全年预算绩效管理工作进行了安排。预算绩效管理主要落实以下几项工作：

（1）绩效目标填报、审核。根据年度工作任务以及预算申报规定，随项目预算申报，填报项目支出绩效目标表。组织对所有项目的绩效目标进行审核，审核不合格的退回相关科室进行修改直至合格；审核通过的项目上报市财政部门。

（2）绩效监控。及时跟进各项目执行进度，对项目预算执行率、目标执行情况、目标执行偏差等进行跟踪，并采取纠偏措施，其中 2021 年重点跟踪“办学条件-设备购置-绘图软件采购项目”，确保项目年度工作任务顺利完成，预期绩效目标如期达成。

（3）绩效自评。2021 年，工美集团所属事业单位按照《北京市财政局关于开展 2021 年绩效自评工作的通知》（京财绩效〔2021〕283 号）文件要求，对纳入 2020 年部门预算管理且填报绩效目标的项目开展了绩效自评工作，并及时报送绩效自评成果。

但部门整体绩效目标表的填报质量有待提高，部门整体绩效目标仅填报了重点工作内容，未对各项工作的产出和效果进行阐述。同时，项目支出绩效目标申报表填报质量有待提高，主要体现在：一是数量指标设置不够全面，如，“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”2021 年目标“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”在设置绩效指标时未提取可量化的数量指标；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，“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”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；三是绩效指标设置不够精炼，如，“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”社会效益指标设置为“通过项目建设对我校数字成型（曹妃甸）实训基地建设，构建以数字成型专业知识为主要内容的条线培训体系。注重针对性，过程注重实践性，方式注重多元性，让数字成型技术通过课程和实践真正转化为教师和学生的学习能力，为社会输出更多优质人才”，指标设置过于繁琐，多项指标未分条填写，考核重点不突出；四是“服务对象满意度指标”设置不够全面，个别项目仅从使用人员设置满意度指标，未从培训对象、合作企业方面设置满意度指标。

#### （四）结转结余率

2021 年工美集团所属事业单位年末结转结余资金总额为 1141.65 万元，剔除“特高建设—骨干专业群—珠宝首饰专

业群”结转结余资金 277.97 万元<sup>1</sup>，实际年末结转结余资金为 863.68 万元，全年支出预算为 9571.45 万元，资金结转结余率为 9.02%；2020 年部门年末结转结余资金总额为 213.75 万元，全年支出预算为 10896.06 万元，结转结余率为 1.96%。2021 年资金结转结余率超出 2020 年，年度资金结转结余控制情况有待提升。

#### （五）部门预决算差异率

2021 年工美集团所属事业单位年初预算为 8378.20 万元，部门年度决算为 8429.80 万元，部门预决算差异率为 0.62%，部门预决算差异率低于市级平均差异率 28.30%，部门预决算差异率控制情况较好。

### 五、总体评价结论

#### （一）评价得分情况

2021 年工美集团所属事业单位部门整体绩效评价得分为 89.09 分，综合评价等级为“良”，各一级指标得分情况如下：

表 3：2021 年工美集团所属事业单位部门整体绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
当年预算执行情况	20	17.61	88.05%
整体绩效目标实现情况	60	56.60	94.33%
预算管理情况	20	14.88	74.40%

<sup>1</sup> “特高建设—骨干专业群—珠宝首饰专业群”项目资金 277.97 万元于 2021 年度未支出是由于财政资金下拨较晚导致的，非工美集团所属事业单位自身因素所致，因此，在统计年末结转结余资金时，综合考虑客观因素，将此部分资金予以剔除，实际年末结转结余资金以 863.68 万元来统计。



一级指标	分值	得分	得分率
合计	100	89.09	89.09%

## （二）存在的问题及原因分析

### 1. 整体绩效目标产出和效果有待提升

一方面，受新冠疫情、资金批复下达时间较晚等因素影响，教学基地购置设备、专业课程建设、升级改造实训室、组织行业大师交流讲座等工作未全面开展，对应的部门年度产出数量、质量和进度实现方面均受到一定影响。另一方面，

### 2. 部门整体和项目绩效目标需进一步完善

一方面，工美集团所属事业单位根据年度职责和单位重要任务设置了部门整体绩效目标，但存在部门整体绩效目标未根据重点工作设置具体的产出和效益指标的问题。另一方面，本次绩效自评工作涉及的24个项目均设置了绩效目标，大部分项目绩效目标设置明确，绩效指标较为细化、量化，但项目绩效指标设置需进一步完善：一是数量指标、满意度指标设置不全面；二是效指标设置过于繁琐，多项指标未分条填写，考核重点不突出，且部分效益指标缺乏对效益内容的具体、量化表述，可考核性不强。

### 3. 预算及绩效管理制度不健全

工美集团所属事业单位建立了较完备的财务管理制度，并按照北京市财政局相关要求完成了绩效管理相关工作。但

与预算、绩效管理等相关的制度尚不健全，缺失预算管理、绩效目标、绩效监控、绩效评价等制度，全面实施预算绩效管理机制有待建立。

#### 4. 资产管理有待进一步规范

工美集团所属事业单位建立了较完备的固定资产管理制度和财务管理相关制度，但存在个别固定资产登记不及时的问题。

### 六、措施建议

#### （一）合理安排年度工作计划，确保部门履职绩效顺利达成

为保障部门履职绩效顺利达成，建议工美集团所属事业单位在下一年度工作开展中，根据年度拟开展重点任务合理安排工作计划。同时，在疫情常态化情况下，充分考虑影响工作计划实施的各方面因素，视情况及时调整工作计划或工作开展形式，保证各项工作在疫情发展形势允许的情况下能够顺利开展。此外，及时跟进工作实施进度，针对实施进度滞后情况，及时做好纠偏措施，加快后续项目执行进度，确保项目如期完成。

#### （二）加强绩效目标填报培训与学习，提高部门整体及项目绩效目标编制水平

一方面，建议工美集团所属事业单位结合单位职能及年度工作要点，将年度工作内容具体、细化为产出和效果指标，



并进行梳理、提炼后形成部门整体绩效目标，确保部门整体绩效目标设置全面、具体，能够清晰反映工美集团所属事业单位年度履职各项重点工作任务对应的主要产出及预期实现的效果。另一方面，多举措提升项目支出绩效目标申报表填报水平。一是加强绩效目标编报的指导和培训工作，多层次组织绩效目标相关专题的培训学习，确保绩效理念及相关要求落实到项目负责人；二是加强绩效目标审核力度，规范绩效目标申报表填报形式，提高绩效目标明确性、合理性。

### （三）完善预算和绩效管理制度，落实全面实施预算绩效管理要求

结合当前国家、北京市全面实施预算绩效管理要求，按照北京市财政局下发的绩效目标、事前绩效评估、绩效评价等最新文件要求，及时补充完善预算、绩效管理相关制度，健全预算管理、事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价等预算绩效管理办法。在相关管理制度健全的情况下，按照相关制度及北京市财政局有关要求，按时开展各项预算绩效管理工作，建设“全过程、全方位、全覆盖”的预算绩效管理体系。

### （四）及时登记固定资产

建议工美集团所属事业单位进一步加强固定资产管理，年度新购置设施设备或其他渠道获取的资产形成固定资产后及时登记入账，确保资产信息完整。



## 七、附件

附件：2021 年度部门整体绩效评价指标体系评分表

北京工美集团有限责任公司

2022年5月17日



2021年部门整体绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因说明
当年预算执行情况 (20分)	预算执行 (20分)	预算执行率 (20分)	部门预算执行数与全年预算数的比率。预算资金包括部门的基本支出、项目支出及其他资金。	得分计算方法应用全年执行数/全年预算数*20。得分最高不能超过该指标分值上限 (20分)。	17.61	预算执行率为88.07%。
整体绩效目标实现情况 (60)	产出 (30分)	教育教学人才培养完成情况 (5分)		得分=实际完成率*5分, 超过5分的按5分计。	4.20	由于资金批复下达时间晚, 影响了特色高水平专业建设实施进度, 2021年末未完成相关目标, 实际完成时间为2022年4月; 受疫情影响, 学生实训课程和大师交流讲座未能如期开展; 幼儿教育专业的教学管理实际招生人数未达标。
		实训基地建设完成情况 (5分)	产出数量: 计划完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100%; 实际完成工作数: 一定时期(年度或规划期)内部门(单位)实际完成工作任务的数量。计划工作数: 部门(单位)整体绩效目标确定的一定时期(年度或规划期)内预计完成工作任务的数量。	得分=实际完成率*5分, 超过5分的按5分计。	4.00	受新冠疫情影响, 学校春季学期改为部分线上教学, 实际学生班车租赁次数未达标。
		改善办学条件完成情况 (5分)		得分=实际完成率*5分, 超过5分的按5分计。	5.00	——
		学生资助完成情况 (5分)		得分=实际完成率*5分, 超过5分的按5分计。	5.00	——
		各项工作完成质量 (4分)	产出质量: 根据质量验收、检查、培训合格等结果, 综合考虑年度各项主要工作的完成质量, 用以反映和考核工作任务产出质量目标的实现程度。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[3.2, 4]分; 部分实现, 得[2.4, 3.2]分; 实现程度较低, 得[0.2, 2.4]分。	3.80	由于疫情或其他工作安排与培训时间冲突, 部分培训人员未能到现场参加培训。
		产出完成及时性 (3分)	产出进度: 完成及时性指工作任务实际完成时间与计划完成时间的比较, 用以反映和考核工作任务产出时效目标的实现程度。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[2.4, 3]分; 部分实现, 得[1.8, 2.4]分; 实现程度较低, 得[0.1, 1.8]分。	2.80	部分工作由于受新冠疫情影响, 资金批复下达时间晚等不确定因素的影响, 存在一定滞后问题。
		成本控制 (3分)	产出成本: ①单位产出相对于上一年的节约额; ②单位产出相对于市场同类产出的节约额; ③部门公用经费的控制情况。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[2.4, 3]分; 部分实现, 得[1.8, 2.4]分; 实现程度较低, 得[0.1, 1.8]分。	3.00	——
	效益 (30分)	教学成果显著 (6分)	社会效益: 部门(单位)履行职责在推动教学成果产出方面的显著作用。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[4.8, 6]分; 部分实现, 得[3.6, 4.8]分; 实现程度较低, 得[0.3, 3.6]分。	5.00	——
		产教融合, 校企合作效果明显 (6分)	社会效益: 部门(单位)履行职责在产教融合、校企合作方面的促进作用。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[4.8, 6]分; 部分实现, 得[3.6, 4.8]分; 实现程度较低, 得[0.3, 3.6]分。	5.00	——
		形成珠宝首饰产业内具有辐射引领作用的教学实训基地提升专业建设水平 (6分)	社会效益: 部门(单位)履行职责在实践教学基地提升专业建设水平方面的促进作用。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[4.8, 6]分; 部分实现, 得[3.6, 4.8]分; 实现程度较低, 得[0.3, 3.6]分。	5.60	受到疫情影响, 资金批复下达时间晚等因素影响, 学生采用线上教学方式进行学习, 目前开发的教学资源与实训基地服务尚未全部投入使用, 专业建设水平有待提升。
		完成北京工艺美术职业学院(曾纪珂)筹建的各项任务, 提升学生的专业能力 (6分)	社会效益: 部门(单位)履行职责在提升学生专业能力方面的促进作用。	按完成情况划分为基本达成、部分实现、实现程度较低三个档次; 根据指标实际完成情况合理确定得分。 基本达成的, 得[4.8, 6]分; 部分实现, 得[3.6, 4.8]分; 实现程度较低, 得[0.3, 3.6]分。	5.60	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、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, 人才培训、资源共享、技术创新、社会服务等水平仍有待提升。
		教职工及学生满意度 (6分)	服务对象满意度: 教职工及学生对部门各项工作实施效果的满意度。	教职工和学生满意度较高, 得[4.8, 6]分; 教职工和学生满意度一般, 得[3.6, 4.8]分; 教职工和学生满意度较差, 得[0.3, 3.6]分。	5.60	个别项目受疫情影响, 资金批复下达时间晚等因素影响, 未全面完成相关工作; 暂未开展满意度调查, 或满意度调查统计不够全面。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分	扣分原因说明
预算管理情况 (20分)	财务管理 (4分)	财务管理制度健全性(1分)	考核部门(单位)财务管理制度制定情况。	①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全；②部门内部财务管理制度是否完整、合规；③会计核算制度是否完整、合规。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。	0.50	全过程预算绩效管理相关制度建设尚需完善。
		资金使用合规性和安全性(2分)	考核部门(单位)预算资金的规范运行和安全运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定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项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用情况；⑥资金使用是否符合政府采购的程序和流程；⑦资金使用是否符合公务卡结算相关制度和规定。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。	2.00	——
		会计基础信息完善性(1分)	考核部门(单位)会计基础信息完善情况。	①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。每有一项不合格扣0.5分，扣完为止。	1.00	——
	资产管理 (4分)	资产管理规范性(4分)	考核部门(单位)资产管理情况。	①对外投资行为是否经审批，是否存在投资亏损；②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；③是否存在超标准配置资产；④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；⑥其它资产管理制度办法执行情况。每有一项不合格扣0.8分，扣完为止。	3.20	个别固定资产登记不及时，如：2021年工美集团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。
	绩效管理 (4分)	绩效管理情况(4分)	考核部门(单位)绩效管理信息的汇总和应用情况。	①部门(单位)是否及时对绩效信息进行汇总分析整理；②部门(单位)是否对绩效目标偏离情况及时进行矫正。每有一项不合格扣2分。	3.00	部门整体绩效目标表和项目支出绩效目标申报表填报质量有待提高。
	结转结余率(4分)		结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和。	部门结转结余率低于上年的不扣分；高于上年结余率的，每高出1个百分点扣0.4分，扣完为止。(说明：预算调整和结转结余指标，如非预算部门主观因素导致扣分的，在评分结果征求意见环节，经与相关部门预算主管处室共同研究，可作为例外情况酌情考虑。)	1.18	2021年资金结转结余率为9.02%；2020年结转结余率为1.96%。
	部门预算差异率(4分)		通过年度部门决算与年初部门预算对比，对部门的年度支出情况进行考核，衡量部门预算的约束力。	部门预算差异率高于市级平均差异率(28.3%)的，每高出10%(含)，扣0.4分，扣完为止。	4.00	——
合计					89.09	