**2023年度北京市市级财政支出项目绩效**

**评价报告**

**项目名称：** **基础设施改造—-南三区篮球场维修改造项目**

**项目单位： 北京市工业技师学院**

**主管部门： 北京化学工业集团有限责任公司**

**评价机构： 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）**

**目录**

[一、项目背景 3](#_Toc166681014)

[（一）立项原因 3](#_Toc166681015)

[（二）主要内容 4](#_Toc166681016)

[（三）资金投入和使用情况 4](#_Toc166681017)

[（四）项目绩效目标 4](#_Toc166681018)

[二、项目绩效工作开展情况 5](#_Toc166681019)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 5](#_Toc166681020)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc166681021)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc166681022)

[三、综合评价情况及评价结论 8](#_Toc166681023)

[四、绩效评价指标分析 9](#_Toc166681024)

[(一) 项目决策情况 9](#_Toc166681025)

[(二) 项目管理使用情况 9](#_Toc166681026)

[(三) 项目产出情况 9](#_Toc166681027)

[(四) 项目效益情况 9](#_Toc166681028)

[五、存在的主要问题 10](#_Toc166681029)

[六、建议 10](#_Toc166681030)

[七、其他需要说明问题 10](#_Toc166681031)

[八、附件 10](#_Toc166681032)

**2023年度北京市市级财政支出项目绩效**

**评价报告**

**[2024]京会兴核字第00170150号**

# 一、项目背景

## （一）立项原因

北京市工业技师学院建于1974年，是经北京市政府批准，以培养高级工、技师、高级技师为主要任务，集职前教育、职后培训、职业技能培训鉴定、职业需求预测、就业服务为一体的公办综合性职业院校。学院开设数控应用技术、汽车应用技术、环保与生物制药、智能技术应用、文化创意产业技术系五大类21个专业52个工种等级。

项目建设地点位于北京市工业技师学院南校区，学院南三区篮球场2010年建成。现有的地面为混凝土路面，经过多年风吹雨淋，面层裂缝遍布且缺少弹性，周边树木生长导致地面凸起，增加学生运动受伤风险。存在场地照明不足、学生无法夜间活动，篮球场相邻行车道、周围没有防护网，易出现安全事故等问题。

为消除彻底消除因树木生长导致的地面不平问题，为学生上课提供安全设施。经集体决议，申请资金支持。

## （二）主要内容

本项目实施主要内容有：依据设计图纸进行维修改造，新作橡胶面层，新作围网等及对应的水、电进行改造。

## （三）资金投入和使用情况

本项目资金全部为学院自有资金投入。项目2022-2023年预算资金251.34万元，项目实际投资合计223.74万元。

## （四）项目绩效目标

总体目标：本次改造场地总面积为2987平方米，项目实施后，能够改善办学环境，给师生营造出良好舒适的锻炼、工作环境，体现出国家对于青少年体质工作的重视性，推进了学院教育教学活动的发展；符合工程施工质量验收相关要求，按时投入使用。

数量指标：本项目招标代理单位直接委托，施工单位采用公开招标方式采购。完成修缮工程量2987平方米，修缮工程项目数1个。

质量指标：设定验收合格率达到100%。施工中监理按照监理规程和招投标文件及合同监理；施工单位执行法律、法规和工程建设强制性标准；设计单位根据建设单位对工程功能使用要求进行科学设计，严格执行国家有关法律法规及工程建设强制性标准，做到科学、合理、美观、大方。

进度指标：项目预计前期准备时间2022年3月；预付款支付6月，进度款总体拨付小于合同额80%。2022年10月项目结算完成。

成本指标：项目经济成本指标预算控制数251.1344275万元，在项目实施过程中，各单位按照各自的职责和计划进行工作，以确保项目的顺利进行，年度造价单位根据施工图纸编制清单和控制价，竣工结算按照竣工图纸和清单严格审查，确保项目成本控制在预期范围内。

效益指标：改善办学环境，给师生营造出良好舒适的锻炼、工作环境。

服务对象满意度指标：职工满意度≥90%;学生满意度≥90%。

# 二、项目绩效工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

**1.评价目的**

通过绩效评价，对基础设施改造—南三区篮球场维修改造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**

对基础设施改造—南三区篮球场维修改造项目的项目决策、项目管理、项目产出、项目效益等方面进行评价。

**3.评价范围**

对基础设施改造—南三区篮球场维修改造项目资金223.74万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“客观、公正、科学、规范”的原则。

2.评价指标体系

主要包括项目申请、项目管理、项目产出、项目效益4个方面，满分100分。一是项目决策指标(10分)，主要评价项目决策情况等内容;二是项目管理指标(30分)，主要评价项目资金投入管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况等内容；三是项目产出 (30 分)，主要评价项目实现的产出情况;四是项目效益(30分)，主要评价项目取得的效益情况。

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。

4.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.准备阶段

（1）成立绩效评价工作组。由兴华会计师事务所和专家成立绩效评价工作组，开展相关绩效评价工作。

（2）开展业务培训。工作组对项目单位开展绩效评价工作培训，讲解绩效评价工作内容、方法、程序、标准和时间要求等情况。

(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.实施阶段

（1）组建专家组。工作组根据项目内容邀请技术、管理、财务等方面的专家参与绩效评价工作，提供专业支持。

（2）现场收集审核资料。工作组在项目单位协助下，收集审核项目资料。通过查阅资料、实地勘测、核实、了解项目具体内容、申报理由和项目实施的具体做法、依据等，将现场情况与上报材料进行对比，以保证项目资料的真实有效。

3.资料信息汇总情况。

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。根据资料所反映的项目信息，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映项目实际情况，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(组长1名、业务专家2名、管理专家1名、财务专家1名)组成评价专家组。2024年5月6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。2024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，项目单位分别做了解答。专家组根据项目资料反映的情况，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.总结阶段

（1）撰写报告。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。

（2）提交正式报告。报告初稿与项目单位沟通反馈后，工作组根据各方意见对报告内容进行完善，形成评价报告终稿。

# 三、综合评价情况及评价结论

基础设施改造—南三区篮球场维修改造项目综合得分87.90分，其中，项目申请9.20分，项目管理27.40分，项目产出26.90分，项目效益24.40分，基础设施改造—南三区篮球场维修改造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9.20分，项目的绩效目标设定较为明确，可操作性较强。但绩效目标部分内容不够细化。

## (二) 项目管理使用情况

项目资金拨付使用指标，满分30分，评价得分27.40分，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。

## (三) 项目产出情况

项目产出指标，满分30分，评价得分26.90分，项目产出达到预期目标。南三区篮球场维修改造项目学院自2022年4月26完成施工招投标工作，5月10日合同签订完毕，8月10日整体完工，预付款支付日期为7月，2023年10月结算审核完成，预付款指标未完成，不影响开学和学生正常使用。

成本指标：项目实际完成投资额223.74万元（其中维修改造工程投资209.83万元，其他费用13.91万元），应付未付金额0.00万元。

## (四) 项目效益情况

项目效益指标，满分30分，评价得分24.40分。通过本项目的实施，在白天进行篮球活动的同时，也可以在夜间锻炼，丰富了学生的课余时间，提升了学院的基础硬件设施。教育环境得到了改善，教学设施更加完善；同时，师生的活动安全也得到了有效的保障。效益明显。南三区篮球场维修改造项目实施完成后，经过一段时间的使用，采用满意度调查表的方式对该项目的使用满意率进行调查。调查共发出调查表45份，共计有效卷45份，调查对象为教师及学生，教师满意率为100%，学生满意率为95.00%，完成既定目标。

# 五、存在的主要问题

(一) 项目服务对象满意度指标设置90%，指标值较低。

(二) 项目后期加强管理维护、保证项目的可持续影响性。

# 六、建议

(一) 加强完善效益指标的设定

项目服务对象满意度指标设置较低，建议满意度指标达到95%以上。

(二) 加强完善项目实施后维护管理

建议项目单位在项目完成后加强后期管理维护、使用管理、定期巡查、及时维护维修，充分体现项目持续效益。

# 七、其他需要说明问题

1.本报告系根据项目单位提供的资料和相关公开数据撰写。

# 八、附件

附件1.项目预算执行情况表

附件2.项目绩效目标完成情况及收支明细表

附件3.专家意见书

附件4.北京市项目支出绩效评价专家评分表