

2025 年度四川省贸易学校 决算公开

目录

公开时间：2026 年 9 月 18 日

第一部分 单位概况	3
一、主要职责	3
二、机构设置	4
第二部分 2025 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	14
第五部分 附表	36

第一部分 单位概况

一、主要职责

学校始建于 1950 年，是四川省供销社直属中等职业学校，雅安市唯一一所国家级示范中职学校，拥有经开区和石棉两个校区，占地面积 222 亩，建筑面积 7.2 万多平方米；学校办学规模稳定 2500 人左右，教职工总数达到 145 人，其中高级职称 41 人，硕士 24 人，高级技师 8 人；仪器设备 2376.83 万元，生均仪器设备 8431.47 元/生。

2025 年，学校在省社党组的坚强领导下，在省社领导和机关处室的有力指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实立德树人根本任务，坚持为党育人、为国育才，认真践行省社“六个一”工作思路，紧紧围绕“三名工程”、“四川省高技能人才培训基地”和“校社融合发展工程”等建设任务，完成了年度各项工作任务。其中，**安全方面**，制定制度或预案 12 个，增设摄像点 200 余个，实现校园监控全覆盖，在所有寝室、仓储室增设感烟探头 288 个，有效预防火灾事故的发生。**办学方面**，完成 25 级学生入学 915 人；学校师生荣获各类奖项 80 余项；毕业生参加高考和“3+2”转录 632 人，本科上线 4 人，专科上线 605 人，专科上线率达 96.4%，较 2024 年增长 2.8%。**校社融合方面**，顺利完成“四川省高技能人才培训基地”建设项目验收，搭建了服务社会的更高平台；拓展无人机驾驶员等 4 个新增职业技能等级认定工种，填补全省新业态人才评

价空白。服务三农，开展插花师、调饮师、新茶饮、高级茶艺师、兰草直播销售等培训 7 期 290 人。2025 年，完成职业技能等级认定、全国注册会计统考、PICC 新员工入职考试、全国导游资格、全省住建行业考试、普通话认定共 5020 人。

二、机构设置

学校由 18 个内设部门组成，分别是：党委办公室、行政办公室、纪委、财务处、后勤保障处、人事处、学生处、教务处、工会、团委、招就业处、财经商贸系、汽车工程系、茶叶旅游系、艺术教育系、高考办、培训中心和石棉校区。

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 3964.06 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 363.28 万元，减少 8.39%。主要原因是工资福利支出—绩效工资减少 153 万元、其他商品和服务支出减少 215.52 万元等因素形成。



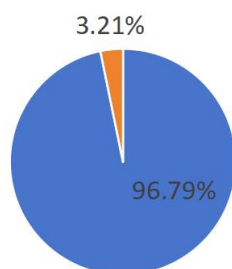
（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 3964.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3836.93 万元，占 96.79%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 127.13 万元，占 3.21%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

2025年度收入

■ 一般公共预算财政拨款收入 ■ 事业收入



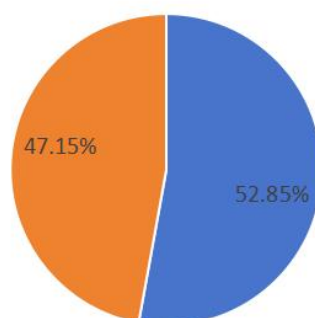
(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 3964.06 万元，其中：基本支出 2095.13 万元，占 52.85%；项目支出 1868.93 万元，占 47.15%。上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

2025年度支出

■ 基本支出 ■ 项目支出

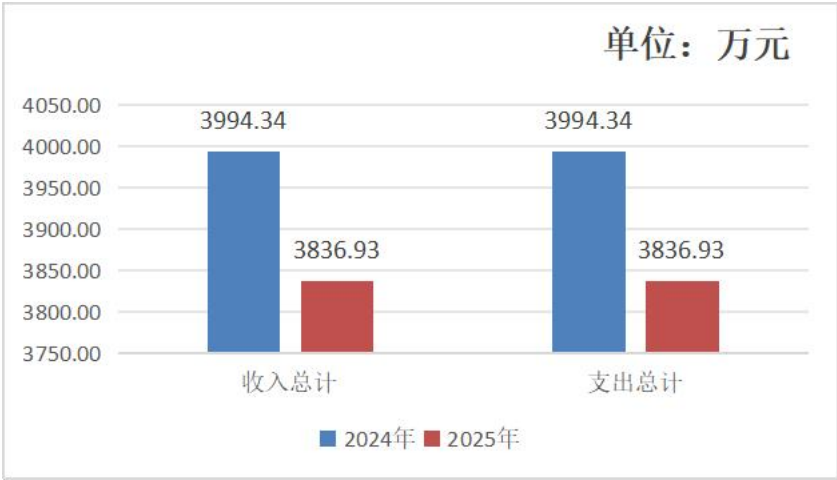


(图 3: 支出决算结构图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 3836.93 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少

157.41 万元，减少 3.94%。主要变动原因是工资福利支出—绩效工资和其他商品和服务支出减少等因素形成。

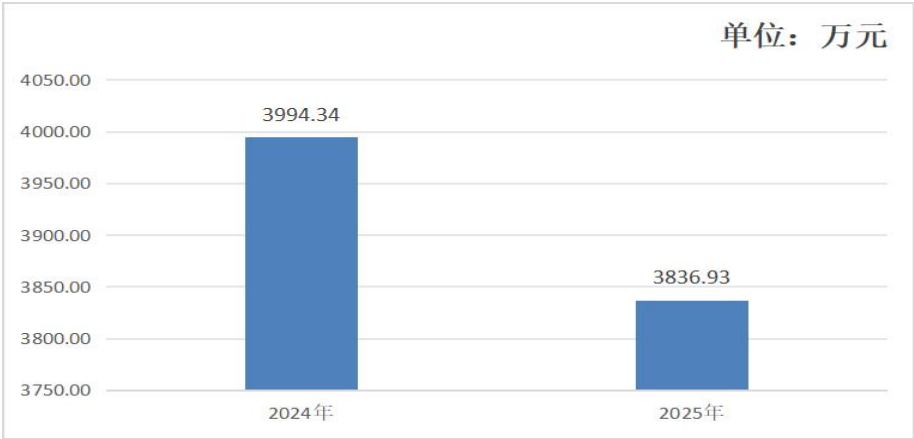


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

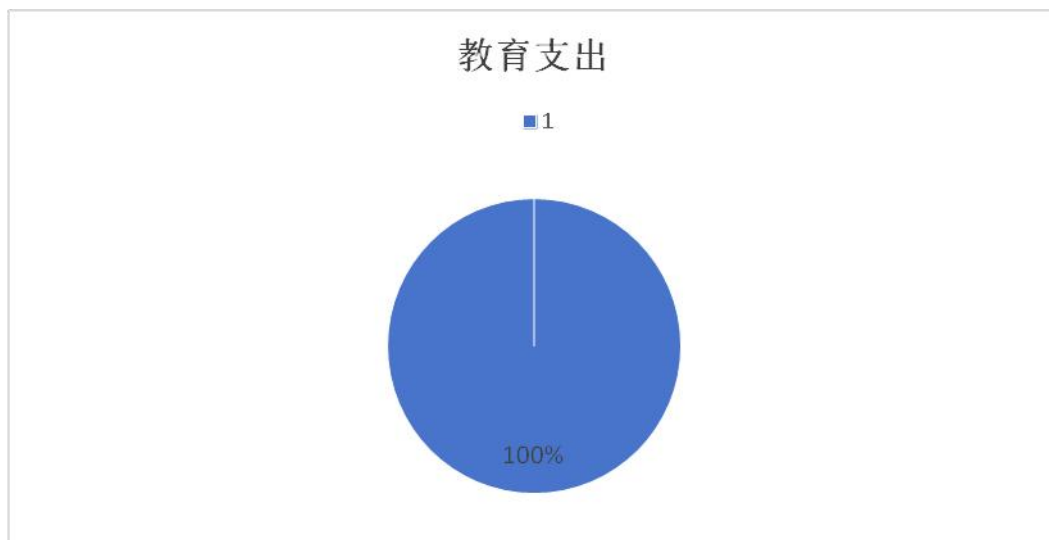
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 3836.93 万元，占本年支出合计的 96.79%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 157.41 万元，减少 3.94%。主要变动原因是工资福利支出—绩效工资和其他商品和服务支出减少等因素形成。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3836.93 万元，主要用于以下方面：教育支出 3836.93 万元，占 100%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 3836.93 万元，完成预算 99%，决算数小于预算数的主要原因是主要系公务接待费在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差；公务用车运行维护费中的路桥通行费、定期保养费、不定期检修费无法精确。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1968.00 万元，其中：

人员经费 1797.91 万元，主要包括：基本工资 522.36 万元、绩效工资 422.07 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 258.60 万元、职业年金缴费 129.24 万元、职工基本医

疗保险缴费 93.12 万元、其他社会保障缴费 29.40 万元、 住房公积金 322.20 万元、对个人和家庭的补助 20.92 万元。

公用经费 170.09 万元，主要包括：办公费 12.83 万元、物业管理费 95.38 万元、差旅费 18.32 万元、公务接待费 1.57 万元、工会经费 13.53 万元、福利费 20.17 万元、公务用车运行维护费 8.29 万元。

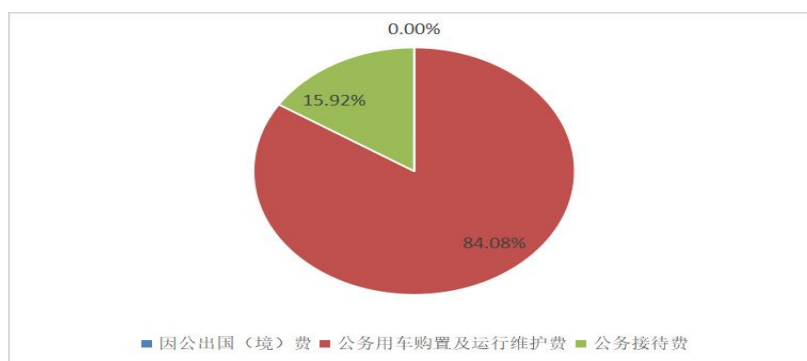
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.86 万元，完成预算 91.30%，较上年度减少 0.78 万元，减少 7.27%。决算数小于预算数的主要原因是学校严格落实“过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制和压缩相关支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置及运行维护费支出决算 8.29 万元，占 84.08%；公务接待费支出决算 1.57 万元，占 15.92%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1.公务用车购置及运行维护费支出 8.29 万元，完成预算 94.20%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2024 年度减少 0.35 万元，减少 4.05%。主要原因是学校严格落实“过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制和压缩相关支出。

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 2 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 8.29 万元。主要用于学校应急通信保障等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

2.公务接待费支出 1.57 万元，完成预算 78.50%。公务接待费支出决算比 2024 年度减少 0.52 万元，减少 24.88%。主要原因是主要系来校参观学习减少，公务接待批次数及人数较上年有所减少。其中：

国内公务接待支出 1.57 万元，主要用学校执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 19 批次，114 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.57 万元，具体内容包括：外单位到我校的交流学习公务接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

学校属于公益二类事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，四川省贸易学校政府采购支出总额 8.29 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 8.29 万元。主要用于公务用车运行维护车辆用油采购和维修保养等。授予中小企业合同金额 2.8 万元，占政府采购支出总额的 33.78%，其中：授予小微企业合同金额 2.8 万元，占政府采购支出总额的 33.78%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，四川省贸易学校共有车辆 2 辆，其中：应急保障用车 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于保障学校基本运转。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）7 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

四川省贸易学校在 2025 年度预算编制阶段，组织对福利费、公司性支出、单位缴费等 20 个项目涉及金额 3964.06 万元开展了预算事前绩效评估，对 18 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 20 个项目开展绩效监控。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金
额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务

和事业发展目标所发生的支出。

11. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

12. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

13. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

四川省贸易学校预算绩效自评报告

一、四川省贸易学校基本情况

（一）四川省贸易学校内设机构情况。学校由 18 个内设部门组成，分别是：党委办公室、行政办公室、财务处、资产处、人事处、学生处、教务处、工会、团委、招生办、就业处、财经商贸系、汽车工程系、茶叶旅游系、艺术教育系、基础部、培训中心和石棉校区。

（二）四川省贸易学校机构职能。学校始建于 1950 年，是四川省供销社直属中等职业学校，是雅安市唯一一所国家级示范中职学校。学校在全省范围内开展中等职业技术教育、成人高等教育和现代远程教育，面向全社会开展职业技能培训和职业技能鉴定，承担全省供销系统培训任务。

（三）学校人员概况。截至 2025 年末，四川省贸易学校在编在岗 100 人，劳动聘用用工 45 人，离休人员 1 人，退休 70 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

四川省贸易学校 2025 年年初预算收入情况 3749.44 万元、决算报表收入 4003.70 万元。

（二）支出情况

四川省贸易学校 2025 年年初预算支出情况 3749.44 万

元、决算报表支出 3964.06 万元，主要完成了工资性支出任务，全年工资性支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳，年度绩效目标已达到；物业管理费任务，物业服务为校园内教学楼楼道、厕所、会议室、办公室以及其他学校公共场所，配电箱等基本设施、下水道、化粪池等，进行房屋维修维护、环境卫生维护、绿化、水电维护以及其他物业服务，提升校园整体运行质量和师生满意度；中职学生资助任务，全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。

（三）结余分配和结转结余情况

四川省贸易学校 2025 年决算报表无结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1.履职效能。此项满分 15 分，自评得 14 分。

（1）规范招生激励工作机制，完成中专招生 915 人，生源质量取得新突破，2025 年底在校学生规模稳定在 2495 人，当年招生规模超过目标任务 700 人的 30.71 %。

（2）提高对口升学率。2024 年参加升学考试学生人数 632 人，本、专科上线 609 人，上线率为 96.4%。

（3）学校全年无安全责任事故。学校年初制定的安全责任事故目标值 0 次，学校也实现了全年无安全责任事故的目标。

2.预算管理。此项满分 25 分，自评得分 20.73 分。

（1）预算编制质量。满分 8 分。得分 5.59 分。

学校制定了关于预算方面的专门制度《四川省贸易学校预算业务管理制度（试行）》，预算编制严格遵循预算管理的相关流程。为了精准科学、从严从紧地编制预算，在预算编制前制定了《预算编制工作方案》，各部门按要求进行预算申报，经学校校长办公会议、党委会议审核后，财务处根据审核后的预算，及时进行预算上报工作。四川省贸易学校年初预算数 3749.44 万元，预算执行数 3964.06 万元，财政拨款预算偏离度 0.38%，该项偏离度的原因，学校属于公益二类事业单位，年中财政调剂下达学生免学费补助、9+3 学生资助和补助经费共计 254.26 万元；政府采购年初预算 8.8 万元，实际支付 8.29 万元，政府采购预算偏离度均为-5.79%，学校办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差。

（2）单位收入统筹。满分 4 分。得分 3.59 分。

学校事业收入年初预算 160 万元，实际执行 127.13 万元，执行率 79.46%；财政核定的综合补助 4003.7 万元，实际执行 3964.06 万元，执行率 99.01%。

（3）支出执行。进度满分 6 分。得分 4.57 分。

学校全年预算数为 4003.7 万元，1-6 月预算执行数为 1634.96 万元，1-6 月预算执行数有没有达到财政的要求，原因是汽修实训基地建设 391 万元是属于上年结转项目，在本年度按照计划继续实施，直至工程项目顺利完工后付尾款。1-6 月预警金额为 147.50 万元，1-6 月无违规支付；1-10 月

预算执行数为 2660.16 万元，1-10 月无违规支付。

（4）预算年终结余。满分 2 分。得分 1.98 分。

学校全年总体预算 4003.7 万元，年末注销和结转金额 39.64 万元，部门整体预算结余率为 0.99%。其中住房公积金 32.87 万元，公务接待费 0.43 万元，公务用车运行维护费 0.51 万元，其他工资福利 4.1 万元，其他商品和服务支出 0.02 万元，其他对个人和家庭的补助 1.7 万元，差旅费 0.01 万元。

（5）严控一般性支出。满分 5 分。得分 5 分。

学校严控一般性支出，2025 年年初预算安排“三公”经费、会议费、培训费等八类一般性支出 10.8 万元，较 2024 年年初预算安排减少 48.02 万元，下降 81.64%；2025 年支出 9.86 万元，较 2024 年减少 43.39 万元，下降 82.78%。该项基础分得分 2 分，加分值得分 3 分，合计得分 5 分。

3.财务管理。此项满分 10 分，自评得分 8 分。

（1）财务管理制度。此项满分 4 分，自评得分 3 分。

学校为加强财务管理，制定了《四川省贸易学校关于印发进一步规范和加强学校财务管理的规定的通知》省贸易校[2022]67 号、《中共四川省贸易学校委员会关于印发进一步健全“三重一大”事项决策的实施办法通知》省贸易校党委[2023]22 号、对财务管理、采购、退学退费等做了具体的规定。且学校在平常的财务管理工作中，严格执行相关制度，严格遵循相关报销流程，管理规范。但通过自查在执行公务卡报销方面执行不严格、有制度，但机制不健全。

（2）财务岗位设置。此项满分 2 分，自评得分 2 分。

学校根据财务管理工作的需要，在内部设置了相关的财务工作岗位，包括部门负责人、主办会计、会计、收入出纳、付款出纳、档案管理，各岗位职责权限明确，且严格实行不相容岗位分离的原则。

（3）资金使用规范此项满分 4 分，自评得分 3 分。

资金使用规范存在跨年度报销情况。2025 年学校在执行财经纪律过程中，由于业务部门对部门业务情况变化掌握不精准，导致预算测算不准确，年末当年预算已使用完成，只有待年来在进行费用报销。

4.资产管理。此项满分 9 分，得分 8.1 分。

（1）人均资产变化情况。满分 3 分，得分 3 分。

2024 年资产总额为 223294521.58 元，人数为 94 人，2024 年人均占有资产 2375473.63 元；2025 年资产总额为 231135064.168 元，人数为 100 人，2025 年人均占有资产 2311350.64 元，人均资产变化率为-2.7%，省直行政事业单位人均资产变化率为 2.86%。

（2）资产利用率情况。满分 3 分，得分 2.1 分。

2025 年学校超最低使用年限的办公家具账面价值 255963.00 元，办公家具账面价值 21124566.00 元，2025 年办公家具超最低使用年限资产利用率为 12.1%，2025 年办公家具超最低使用年限资产利用率的省直行政事业单位平均值 16.77%，学校办公家具超最低使用年限资产利用率得分 0.6 分；超最低使用年限的办公设备账面价值 17385155.96，办公设备账面价值 27492415.11 元，办

公设备超最低使用年限资产利用率 63%，省直行政事业单位平均值为 41.2%，公设备超最低使用年限资产利用率得分 1.5 分。

（3）资产盘活率。满分 3 分，得分 3 分。

本单位无闲置资产，不涉及盘活。

5.采购管理。此项满分 6 分，自评得分 5 分。

（1）支持中小企业发展。

我校 2025 年采购适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，包括公务车的维修与保养服务，总金额 2.8 万元，未预留了采购份额并专门面向中小企业采购，该项得分 2 分。

（3）采购执行率

2025 年我校政府采购公务用车运行维护费总预算数 8.8 万元， 政府采购实际支付总金额 8.29 万元，采购执行率 94.2%。是因为对路桥通行费，定期保养、不定期检修无法精确判断。该指标得分 3 分。

（二）部门预算项目绩效分析

填报以下数据,并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数 18 个，涉及预算总金额 4003.7 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.01%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。其中是：公务接待费预算执行率 78.54%，遵循有利公务、务实节俭的原则，学校办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和

预算执行数有偏差。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数 5 个，涉及预算总金额 1588.46 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.38%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共 0 个。

1.项目决策。此项满分 12 分，自评得分 12 分。

（1）决策程序。满分 4 分，自评得分 4 分。

我校预算阶段项目（含一次性项目）总数为 18 个，根据《四川省财政厅关于编制省级部门 2024-2026 年支出规划和 2024 年部门预算的通知》（川财预〔2023〕46 号）文件精神，应该纳入事前绩效评估的项目总数为 18 个，实际纳入 18 个。

（2）目标设置。满分 4 分，自评得分 4 分。

我校对 18 个预算阶段项目（含一次性项目）都设置了比较清晰的绩效目标，年末绩效完成情况和预算执行情况都属于良好水平，因此绩效目标与计划期内的任务量、预算安排科学合理，没有不匹配的项目。

（3）项目入库。满分 4 分，自评得分 4 分。

2025 年度，我校 18 个预算阶段项目（含一次性项目）在规定时间内均已入库，没有出现在规定时间内应入库而未入库的项目。

2.项目执行。满分 12 分，自评得分 11.85 分。

（1）执行同向。满分 4 分，自评得分 4 分。

我校 18 个阶段项目（含一次性项目）中实际列支内容与绩效目标设置方向完全一致。

（2）项目调整。满分 4 分，自评得分 4 分。

我校的阶段项目（含一次性项目）在一体化系统内不存在预算执行、目标完成等方面需要调整而未调整的问题。

（3）执行结果。满分 4 分，自评得分 3.85 分。

我校履行“三定”方案明确的职能职责、需常年开支的预算项目共计 13 项，常年项目结余率小于 10%的数量为 12 项；一次性项目和阶段项目共 5 项，当年预算执行 $\geq 90\%$ 的一次性项目和阶段项目共 5 项。原因是：公务接待费预算执行率 78.54%，遵循有利公务、务实节俭的原则，学校办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差。

3.目标实现。满分 11 分，自评得 11 分。

（1）目标完成。满分 4 分，自评得 4 分。

学校完成绩效目标数量指标完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 5 项，部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 5 项。该项目得分 4 分。

（2）目标偏离。满分 4 分，自评得 2 分。

学校预算 11 个预算项目数量指标项目（含一次性项目）已完成目标总数为 11 个，已完成预期指标值的数量指标中偏离度在 30%内的指标个数为 8 个。该项目得分 2 分。

（3）实现效果。满分 3 分，自评得 3 分。

完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量 5 个，部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 5 个，该项得分 3 分。

（三）绩效结果应用情况

1.内部应用：学校年度总目标的完成质量与学校内部各部门、各校区综合考核挂钩，对各部门、各校区的日常工作实行绩效考核。

2.信息公开：学校每年的财务预算、决算都按照要求的相关场合、网站进行了信息公开，接受社会监督。

3.整改反馈：预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时进行了处理，并于财务处沟通和信息反馈。特别是对于年度一次性项目，要进行提前规划、提前实施，关于基建的制图、图纸审核，提前请专业人员进行审核把关，避免在招标环节反复因为图纸审核不过关，而拖延项目执行的进度。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

以绩效为目标，加强学校预算管理。全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化教育教学资源配置、提升学校教育服务质量、推动加快实现教育教学现代化的重要举措。四川省贸易学校在 2025 年度财务管理、采购管理、项目决策等方面情况较好，产生了较好的社会效益，在全体教职员工的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。通过部门预算绩效评价指标分值的自评，部门预算绩效自评得分 88.68 分。（详见附件）

（二）存在问题

1.通过自评发现年初预算和预算执行有一定偏差，除学生资助补助费用外（未纳入年初预算，都是在年中，根据教

育补助资金预算的通知，进行的预算调整），主要是公务接待费预算执行率 78.54%，遵循有利公务、务实节俭的原则，学校办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差；财政专户管理资金预算执行率 53.05%，是由于学校人事处无法准确预判人员变动因素和住房公积金调标因素，导致住房公积金预算金额过大。

2.资金使用效率需要优化。需要从资金来源和资金运用中找出适合学校经济发展的资金管理方法，优化资金结构，盘活沉淀资金，提高资金使用效益。

3.财务信息化应用深度不足。校园一卡通财务收费模块，总是出现收费平台数据与银行数据不一致的情况，该问题也多次向软件公司沟通，目前还在进一步处理中。一体化大平台目前没能完全实现平台记账。

（三）改进建议

1.编制预算收入方面：编制预算收入特别是财政专户管理资金，除政策性变动以外，人事处要对年度人员变动情况，提早计划，精准年初预算，不要盲目扩大财政专户管理资金预算数，在得知预算执行数要发生变动时，应及时进行预算调整；公务接待费根据 2025 年执行数，结合学校实际情况，2026 年调减公务接待费预算数。

2.预算执行方面：通过预算执行绩效监控，对预算完成情况修正，不仅降低预算支出偏差，也能确保年底保质保量完成年初预算数。措施建议对于公务接待费，根据 2025

年执行数，结合学校实际情况，2026 年调减公务接待费预算数。

3.财务信息化方面：提升财务信息化水平：加强财务信息化建设，提高财务数据处理和管理的效率和准确性。

附件：1.部门预算绩效自评打分表

2.部门预算项目支出绩效评价表

附件 1

部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评 分
一级 指标	二级指 标	三级指标	指标 分值		
总体 绩效 (65 分)	履职效能 (15 分)	培养学生人数	15	部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标，反映该项职能目标完成效果情况	14
		提高对口升学率			
		学校全年无安全责任事故			
	预算管理 (25 分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性	5.59
		单位收入统筹	4	部门统筹自有收入程度	3.59
		支出执行进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行情况	4.57
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	1.98
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	5
		财务管理制度	4	部门财务管理制度建立情况	3
	财务管理 (10 分)	财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	3
		人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3
	资产管理 (9 分)	资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	2.1
		资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	3
	资产管理 (9 分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	3
	采购管理 (6 分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	2
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3
项目 绩效 (35 分)	项目决策 (12 分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	4
		项目入库	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库	4
	项目执行 (12 分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	3.85
	目标实现 (11 分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	2
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	88.68

附件 2

部门预算项目支出绩效评价表

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）												
项目名称		51000021R000000019951-工资性支出										
主管部门		四川省供销合作社部门					实施单位 (盖章)	四川省贸易学校				
项目基本情况			项目年度目标					年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。					全年工资性支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳，预算执行率为100%。				
	2. 项目实施内容及过程概述		每月财务处按照人事处工资表数据，将工资全额及时发放到学校每位教职员工的工资卡上；每月财务处按照人事处提供的社保缴纳清单，也及时、足额将社保缴纳到位。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额		962.55	962.55		962.55		100.00%	10	10	预算执行率100%，全年工资性支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳。	
	其中：财政资金		962.55	962.55		962.55		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金		0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/		
	单位资金		0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/		
	其他资金								/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标		二级指标	三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标		数量指标	发放（缴纳）覆盖率		=	100	%	100%	60	60	
	效益指标		社会效益指标	足额保障率（参保率）		=	100	%	100%	30	30	
合计										100	100	
评价结论	项目自评总分100分。全年工资性支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳，年度绩效目标已达到，但由于政策性取消继续教育联合办学点，造成预算执行数减少，但并没有影响全年工资的正常发放。该项目实施保障了全校教职员工的收入，满足了教职员工生活所需，进一步调动了教师的积极性和创造性，工作人员的主动性，对学校发展具有重要意义。											
存在问题	无法预判政策的变动（如：工资调标），年度人员变动因素无法准确预判（如：考试招聘新进人员）。											
改进措施	除政策性变动以外，财政专户管理资金预算数要据实、从严进行预算。											
项目负责人：韩金佛						财务负责人：朱莫						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000021R000000019952-其他人员支出								
主管部门		四川省供销社合作社部门				实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				全年其他人员支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳，预算执行率为100%。			
	2. 项目实施内容及过程概述		每月财务处按照人事处工资表数据，将工资全额及时发放到学校每位教职员工工资卡上；每月财务处按照人事处提供的社保缴纳清单，也及时、足额将社保缴纳到位。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因 预算执行率100%，全年工资性支出全额及时发放到位，社保也及时、足额缴纳。	
	总额	90.00	90.00	90.00		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	90.00	90.00	90.00		100.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100%	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100%	30	30	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分100分。全年按时、全额保障了聘用教师的收入和生活所需，增强了聘用教师的归属感，调动了工作积极性对学校发展具有重要意义。									
存在问题	聘用教师变动较大，无法将预算精准化。									
改进措施	加强与人事处的沟通，尽量将其他人员支出费用的预算，测算准确。									
项目负责人：韩金佛					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）												
项目名称		51000021R000000019953-单位缴费										
主管部门		四川省供销社合作社部门					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标					年度目标完成情况				
			严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。					全年严格按照相关政策，及时、足额为全校教职员工的缴纳社保、医保等单位缴费，保障了教职员工的合法权益。				
	2. 项目实施内容及过程概述		财务处按照人事处提供的社保缴纳清单，及时、足额将社保、医保缴纳到位。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	902.56	902.56		869.69		96.36%	10	9.64	财政专户管理资金预算执行率53.05%，是由于无法准确		
	其中：财政资金	832.56	832.56		832.56		100.00%	/	/	预判人员变动因素和住房公积金调标因素，导致住房公		
	财政专户管理资金	70.00	70.00		37.13		53.05%	/	/	积金预算金额过大。		
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
绩效指标 (90分)	其他资金							/	/			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	96.36%	60	56.8	没能准确预判人员变动因素和住房公积金调标因素，导致住房公积金预算金额过大。		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100%	30	30			
合计								100	96.4			
评价结论	项目自评总分96.36分。虽然财政专户管理资金执行数没有达到年初预算数，但是并没有影响学校聘用教师的工资收入和保险的缴纳，全年按时、全额保障了聘用教师的收入和生活所需，增强了聘用教师的归属感，调动了工作积极性对学校发展具有重要意义。											
存在问题	没能准确预判人员变动因素和住房公积金调标因素，导致住房公积金预算金额过大。											
改进措施	除政策性变动以外，人事处要对年度人员变动情况，提早计划，精准年初预算，不要盲目扩大财政专户管理资金预算数，在得知预算执行数要发生变动时，应及时进行预算调整。											
项目负责人：韩金佛					财务负责人：朱英							

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000021Y000000212230-离退休公用								
主管部门		四川省供销社合作社部门					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
	2.项目实施内容及过程概述		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。				全年按照相关政策，及时、足额将离休费发放给离休人员，保障了离休人员的生活所需。			
			财务处按照人事处每月提供的离休干部工资表，及时、足额将离休工资发放到离休人员的工资卡上。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	0.04		0.04		100.00%	10	100	预算执行率100%，全年按照相关政策，及时、足额将离休费发放给离休人员，保障了离休人员的生活所需。
	其中：财政资金	0.00	0.04		0.04		100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分
										未完成原因分析
合计									100	100
评价结论	项目自评总分100分。全年工资及时、足额发放了离休人员的工资，保障了离休人员的生活所需，预算编制科学合理。									
存在问题	人事处对离休人员工资调增信息把握不够准确。									
改进措施	对于能预判的离休人员经费变动情况，提早谋划，精准年初预算。									
项目负责人：韩金佛					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）															
项目名称		51000024Y000010059701-福利费													
主管部门		四川省供销合作社部门					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校						
项目基本情况			项目年度目标					年度目标完成情况							
	1. 项目年度目标完成情况		提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。					严格按照福利费预算和使用项目使用经费，全年严格执行预算，保障单位正常运转。							
	2. 项目实施内容及过程概述		主要用于教职员工餐补（财务处根据后勤保障处教职员工每月餐补明细表，将餐补发放到教职员工工资卡上）；还用于教职员工生病住院慰问费等。												
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算		调整后预算数		预算执行数		预算执行率		权重	得分	原因		
	总额		20.17		20.17		20.17		100.00%		10	10	预算执行率100%，严格按照福利费预算和使用项目使用经费，全年严格执行预算，保障单位正常运转。		
	其中：财政资金		20.17		20.17		20.17		100.00%		/	/			
	财政专户管理资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/			
	单位资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/			
	其他资金										/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标		二级指标		三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标		数量指标		科目调整次数		≤	5	次		20	20			
			质量指标		预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）		≈	5	%		30	30			
	效益指标		经济效益指标		“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]		≈	100	%		20	20			
			社会效益指标		运转保障率		=	100	%		20	20			
合计												100	100		
评价结论		项目自评总分100分，按照规定和预算使用福利费，保障了教职员工的生活质量和工作积极性。													
存在问题		由于年度人员增加的变动，福利费预算不足。													
改进措施		按照2025年12月实有人数，综合2026年人员变动情况，对2026年预算编制进行调整规划。													
项目负责人：杨李							财务负责人：朱英								

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000024Y000010060839-工会经费								
主管部门		四川省供销社合作社部门				实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。				严格按照工会经费预算和使用项目使用经费，全年严格执行预算，保障单位正常运转。			
	2. 项目实施内容及过程概述		工会组织会员开展集体活动及会员特殊困难补助的费用；工会开展职工文娱、体育等活动以及其他活动等方面的开支。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	13.53	13.53	13.53		100.00%	10	10	预算执行率100%，严格按照工会经费预算和使用项目使用经费，全年严格执行预算，保障单位正常运转。	
	其中：财政资金	13.53	13.53	13.53		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20	
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	30	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%		20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20	
合计							100	100		
评价结论	项目自评总分100分，按照规定和预算使用工会经费，保障了会员的生活质量和工作积极性。									
存在问题	由于年度人员增加的变动，工会经费预算不足。									
改进措施	按照2024年12月实有人数，综合2025年人员变动情况，对2025年预算编制进行调整规划。									
项目负责人：杨李					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000024Y000012055110-物业管理费								
主管部门		四川省供销社合作社部门				实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况			
			提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。				通过项目实施，为学校提供优质、提升校园整体运行质量和师生满意度。			
2. 项目实施内容及过程概述		雅安市名山区永兴大道北段288号经开校区和雨城区康藏路783号老校区，涵盖校园内教学楼楼道、厕所、会议室、办公室以及其他学校公共场所，配电箱等基本设施、下水道、化粪池等，进行房屋维修维护、环境卫生维护、绿化、水电维护以及其他物业服务。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	95.38	95.38	95.38		100.00%	10	10	预算执行率100%，通过项目实施，为学校提供优质、提升校园整体运行质量和师生满意度。	
	其中：财政资金	95.38	95.38	95.38		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20	
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	30	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率（计算方法为：（三公经费实际支出/预算安排数）×100%）	≤	100	%		20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评总分100分，物业服务为校园内教学楼楼道、厕所、会议室、办公室以及其他学校公共场所，配电箱等基本设施、下水道、化粪池等，进行房屋维修维护、环境卫生维护、绿化、水电维护以及其他物业服务，提升校园整体运行质量和师生满意度。									
存在问题	该项目在实施过程中，有时候会因为考核滞后，造成资金支付不及时的情况。									
改进措施	按照物业管理考核办法，每月结束后，及时组织相关人员对当月物业管理服务进行考核，并将考核结果附在报销单后，交财务进行支付。									
项目负责人：樊陈均					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000024Y000012056909-公务接待费					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销社合作社部门								
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。					以“厉行节约、规范高效”为原则，本年接待事项均符合公务接待费的规定标准，且无违规结算情况。			
	2. 项目实施内容及过程概述	遵循有利公务、务实节俭、严格标准的原则，严禁铺张浪费。实行“先审批、后接待”，严格遵守用餐、住宿等标准，活动结束后凭三单报销，优先使用公务卡结算。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	2.00	2.00	1.57		78.54%	10	7.85	预算执行率78.54%，遵循有利公务、务实节俭的原则，学校办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差。	
	其中：财政资金	2.00	2.00	1.57		78.54%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20	
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	29.8	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%		20	19.2	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20	
合计							100	96.9		
评价结论	项目自评总分96.9分，遵循有利公务、务实节俭、严格标准的原则，严禁铺张浪费，本年接待事项均符合公务接待费的规定标准，且无违规结算情况。									
存在问题	办公室在编制预算时，测算不准确，造成预算数和预算执行数有偏差。									
改进措施	根据2025年执行数，结合学校实际情况，2026年调减公务接待费预算数。									
项目负责人：古克勇					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）											
项目名称		51000024Y000012057966-公务用车运行维护费					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
主管部门		四川省供销社合作部门									
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况					提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。					
	2. 项目实施内容及过程概述					确保车辆状况良好，保证车辆合法合规上路，圆满完成公务用车出勤任务。					
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额		8.80	8.80	8.29		94.15%	10	9.42	预算执行率94.15%，是因为对路桥通行费，定期保养、不定期检修无法精确到角、分。	
	其中：财政资金		8.80	8.80	8.29		94.15%	/	/		
	财政专户管理资金		0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金		0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20		
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	29.9		
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%		20	19.1		
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20		
合计								100	98.4		
评价结论	项目自评总分98.4分，确保车辆状况良好，保证车辆合法合规上路，圆满完成公务用车出勤任务。										
存在问题	是因为对路桥通行费，定期保养、不定期检修无法精确到角、分。										
改进措施	按照2025年执行数，根据学校实际情况，对2026年公务用车运行维护费预算编制进行调整规划。										
项目负责人：古克勇					财务负责人：朱英						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000024Y000012061137-差旅费					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销社合作社部门								
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况 提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。					保障教职员工因公出差、外出培训、技能竞赛指导等需求，且在年度预算额度内。				
	2. 项目实施内容及过程概述 学校教职员工因公出差，或参加教育教学研讨、技能竞赛指导、师资培训、招生宣传等产生的交通费、住宿费、伙食补助费等，凡是需要出差的教职员工均需进行出差事前审批，事后按照差旅费管理办法进行费用报销。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	18.32	18.32	18.32		100.00%	10	10	预算执行率100%，保障教职员工因公出差、外出培训、技能竞赛指导等需求，且在年度预算额度内。	
	其中：财政资金	18.32	18.32	18.32		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20	
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	30	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率（计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%）	≤	100	%		20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20	
合计								100	100	
评价结论	项目自评得分100分，保障教职员工因公出差、外出培训、技能竞赛指导等需求，且在年度预算额度内。									
存在问题	年度预算差旅费额度偏小，导致有部分差旅费需要跨年报销。									
改进措施	根据2025年预算额度偏小问题，按照学校差旅费实际情况，对2026年差旅费预算编制进行调整。									
项目负责人：古克勇					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）											
项目名称		51000024Y000012064324- 综合定额公用经费						实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销社社部门									
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。				全年保障了办公用品采购、设备运维等日常办公需求。				
	2. 项目实施内容及过程概述		主要是办公用品购置、通讯费、邮电费等满足学校的日常办公基本需求，保障办公设施正常运行，以及网络信息系统运维等，还有人员相关的公用开支等。严格履行“申请——审核——审批”流程，按需列支费用。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	12.83	12.83	12.83			100.00%	10	10	预算执行率100%，全年保障了办公用品采购、设备运维等日常办公需求。	
	其中：财政资金	12.83	12.83	12.83			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次		20	20		
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%		30	30		
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%		20	20		
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%		20	20		
合计								100	100		
评价结论	项目自评得分100分，全年保障了办公用品采购、设备运维等日常办公需求。										
存在问题	有部分业务如：电梯维保费、网络信息系统运维等费用因费用发生时间靠后，需延到次年进行报销。										
改进措施	根据2025年综合定额公用经费发生数，结合学校实际情况，调整2026年综合定额公用经费预算。										
项目负责人：古克勇					财务负责人：朱英						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）															
项目名称		51000025R000013009555-绩效奖金相关支出					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校						
主管部门		四川省供销社合作社部门													
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况									
	1. 项目年度目标完成情况					严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金					本年末超绩效核定额度，实现了绩效总额管控目标。依托绩效激励机制，学校圆满完成年度教育教学工作。				
	2. 项目实施内容及过程概述					按照年度核定绩效工资总量，区分基础性绩效按月核算、奖励性绩效按学期核算，围绕脚趾员工履职情况，量化考核指标有体系。由学校人事处牵头编制绩效奖金发放明细表，交由财务完成代发流程，并同步做好会计核算工作。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因						
	总额	0.00	2.76	2.76		100.00%	10	10	预算执行率100%，实现了绩效总额管控目标。依托绩效激励机制，学校圆满完成年度教育教学工作。						
	其中：财政资金	0.00	2.76	2.76		100.00%	/	/							
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/							
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/							
	其他资金						/	/							
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析					
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	60	60							
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	30	30							
	合计								100	100					
评价结论	项目自评得分100分，本年末超绩效核定额度，实现了绩效总额管控目标。依托绩效激励机制，学校圆满完成年度教育教学工作。														
存在问题	职工对现目前绩效分配方案满意度不高。														
改进措施	学校需要对现目前绩效分配方案进行梳理、重构。														
项目负责人：韩金佛					财务负责人：朱英										

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）											
项目名称		51000025T000013322611-中职学生资助					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
主管部门		四川省供销社合作部门									
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况		落实好各项学生资助政策，巩固拓展脱贫攻坚成果，为学生学习教育提供资金保障，办好人民满意的教育。				全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。				
	2. 项目实施内容及过程概述		财务处根据学生处登记造表的在校学生奖补和受助学生资助明细清单，将学生奖补资金和资助资金，及时、足额的发放到学生的社保卡上。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	103.00	103.92	103.07		99.18%	10	9.92	预算执行率99.18%，由于受资助的学生银行卡有问题，所以造成上卡后失败退回。		
	其中：财政资金	103.00	103.92	103.07		99.18%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	质量指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		40	40		
	效益指标	社会效益指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5		
		帮扶对象满意度指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5		
	成本指标	社会成本指标	学生中职教育	=	103	人/年		10	10		
合计								100	99.2		
评价结论	项目自评得分99.2分，全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。										
存在问题	受资助的学生银行卡有问题，所以造成上卡后失败退回。										
改进措施	学生处、班主任及时将上卡后失败退回原因告知学生，并督促学生尽快到银行办理银行卡开通业务。										
项目负责人：赵树逢					财务负责人：朱英						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）											
项目名称		51000025T000013322642-中职奖补						实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销合作社部门									
项目基本情况	项目年度目标完成情况		项目年度目标					年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		落实好各项学生资助政策，巩固拓展脱贫攻坚成果，为学生学习教育提供资金保障，办好人民满意的教育。					全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。			
	2. 项目实施内容及过程概述		财务处根据学生处登记造表的在校学生奖补和受助学生资助明细清单，将学生奖补资金和受助资金，及时、足额的发放到学生的社保卡上。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	293.00	293.00	293.00		100.00%	10	10	预算执行率100%，学生奖补资金和受助资金，及时、足额的发放到学生的社保卡上。		
	其中：财政资金	293.00	293.00	293.00		100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	质量指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		40	40		
	效益指标	社会效益指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5		
		帮扶对象满意度指标	学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5		
	成本指标	社会成本指标	学生在校奖补	=	293	人/年		10	10		
合计								100	100		
评价结论	项目自评得分100分，全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。										
存在问题	受资助的学生银行卡有问题，所以造成上卡后失败退回。										
改进措施	学生处、班主任及时将上卡后失败退回原因告知学生，并督促学生尽快到银行办理银行卡开通业务。										
项目负责人：赵树逢					财务负责人：朱莫						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000025T000013322689-“9+3”免费教育计划资金					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销合作社部门								
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		落实好各项学生资助政策，巩固拓展脱贫攻坚成果，为学生学习教育提供资金保障，办好人民满意的教育。				全年按照“9+3”在校学生人数严格执行“9+3”学生资助补助政策，及时足额将资助补助发放给学生。			
	2. 项目实施内容及过程概述		对“9+3”学生的学费全免，给予生活补助、交通、住宿书本等杂费补助等，财务处根据学生处登记造表的“9+3”在校学生补助明细清单，将“9+3”学生补助资金及时、足额的发放到学生的社保卡上。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	108.00	132.94	130.18		97.92%	10	9.79	预算执行率97.92%，由于受资助的学生银行卡有问题，所以造成上卡后失败退回。	
	其中：财政资金	108.00	132.94	130.18		97.92%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	质量指标	9+3学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		40	40	
	效益指标	社会效益指标	9+3学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	9+3学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5	
		帮扶对象满意度指标	9+3学生顺利完成中职教育	≥	90	人/年		5	5	
	成本指标	社会成本指标	9+3学生中职免费教育	=	108	人/年		10	10	
合计								100	99.8	
评价结论	项目自评得分99.8分，全年按照“9+3”在校学生人数严格执行“9+3”学生资助补助政策，及时足额将资助补助发放给学生。									
存在问题	受资助的学生银行卡有问题，所以造成上卡后失败退回。									
改进措施	学生处、班主任及时将上卡后失败退回原因告知学生，并督促学生尽快到银行办理银行卡开通业务。									
项目负责人：赵树逢					财务负责人：朱莫					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）													
项目名称		51000025T000013322758-中职学生资助(中央)											
主管部门		四川省供销社合作社部门					实施单位 (盖章)		四川省贸易学校				
项目基本情况			项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况		落实好各项学生资助政策，巩固拓展脱贫攻坚成果，为学生学习教育提供资金保障，办好人民满意的教育。					全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。					
	2. 项目实施内容及过程概述		财务处根据学生处登记造表的在校学生奖补和受助学生资助明细清单，将学生奖补资金和受助资金，及时、足额的发放到学生的社保卡上。										
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）		年初预算		调整后预算数		预算执行数		预算执行率		权重	得分	原因
	总额		442.00		667.60		665.39		99.67%		10	9.97	预算执行率100%，全年按照在校学生人数和受助学生人数严格执行国家学生奖补资金政策和学生资助政策，及时足额将学生奖补和资助发放给学生。
	其中：财政资金		442.00		667.60		665.39		99.67%		/	/	
	财政专户管理资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/	
	单位资金		0.00		0.00		0.00		0.00%		/	/	
	其他资金										/	/	
	一级指标		二级指标		三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标 (90分)	产出指标		质量指标		学生顺利完成中职教育		≥	90	人/年		40	40	
	效益指标		社会效益指标		学生顺利完成中职教育		≥	90	人/年		30	30	
	满意度指标		服务对象满意度指标		学生顺利完成中职教育		≥	90	人/年		5	5	
			帮扶对象满意度指标		学生顺利完成中职教育		≥	90	人/年		5	5	
	成本指标		社会成本指标		学生中职教育		=	442	人/年		10	10	
合计											100	100	
评价结论		项目自评总分100分，学生资助补助的实施，激励学生勤奋学习，努力进取，立志成才，帮助受助学生完成学业，通过自身努力后回报社会。											
存在问题		有部分学生由于社保卡的问题如：卡号不正确、社保卡未激活、开户银行不正确造成财务处反复多次打款不成功，被反复退回的现象。											
改进措施		请学生处认真核对学生社保卡卡号和开户银行等信息，确保学生资助发放成功。											
项目负责人：赵树逢							财务负责人：朱英						

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）										
项目名称		51000025T000013346909-继续实施现代职业教育质量提升计划经费								
主管部门		四川省供销社合作社部门				实施单位 (盖章)		四川省贸易学校		
项目基本情况			项目年度目标				年度目标完成情况			
	1. 项目年度目标完成情况		建成汽修实训基地				完成汽修实训基地建设。			
	2. 项目实施内容及过程概述		汽修实训基地建设是属于上年结转项目，在本年度按照计划继续实施，直至工程项目顺利完工。							
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分		
	总额	391.00	391.00	391.00		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	391.00	391.00	391.00		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	
	产出指标	质量指标	圆满完成汽修实训基地建设	≧	90	万		40	40	
	效益指标	可持续发展指标	产教融合提升学校可持续发展效能	≧	1	套		20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对实训的满意度	≧	80	人/年		10	10	
	成本指标	社会成本指标	汽修专业学生就业衔接	≧	60	人/年		20	20	
	合计							100	100	
评价结论	项目自评总分100分。项目实施深化了产教融合，进一步加强了现代职业教育基础能力建设，进一步提高学校实训室条件。									
存在问题	项目工程在建设中，反复出现设计图纸修改的问题，所以导致该项目没能在期初预计的时间内完成。									
改进措施	针对预算项目提前谋划，特别是基建类的项目，在图纸审定的过程中要精准测量、合理规划、严格把关，减少图纸的修改次数和修改时间，避免造成招标滞后，延误工期，给预算执行数造成偏差。									
项目负责人：胡少坤					财务负责人：朱英					

部门预算项目支出绩效自评表（2025年度）												
项目名称		51000025Y000012601650-单位运转项目（不可细化）							实施单位 (盖章)		四川省贸易学校	
主管部门		四川省供销社合作社部门										
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 为提高学校校舍安全管理水平和防灾减灾能力提供资金保障，同时坚持教育优先发展、办好人民满意教育的重要内容，关系广大师生的生命安全，关系社会和谐稳定。主要实施安保运行、设施设备维护和教学设施采购等。							年度目标完成情况 完成了学校年度安全管理要求，为防灾减灾提供资金保障，广大师生的生命安全得到了保障，促进了校园的和谐稳定。			
	2. 项目实施内容及过程概述	单位运转项目(不可细化)项目主要实施了学校的安保运行，包括监控设施设备的维修维护，教学楼、宿舍的安全隐患的维修维护，以及教学设施设备所需的采购。										
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	286.30	286.30	286.30			100.00%	10	10	预算执行率100%，完成了学校年度安全管理要求，为防灾减灾提供资金保障，广大师生的生命安全得到了保障，促进了校园的和谐稳定。		
	其中：财政资金	286.30	286.30	286.30			100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	质量指标	教学设施符合国家、省市有宣标准	=	100	项		40	40			
	效益指标	社会效益指标	提升学校服务质量	定性	良好	年		20	20			
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	90	年		10	10			
	成本指标	经济成本指标	资金支付使用	=	286.3	万元		20	20			
合计								100	100			
评价结论	项目自评总分100分。项目实施确保了学校的安保运行，提高学校校舍安全管理水平和防灾减灾能力提供资金保障，完成了学校年度安全管理要求，广大师生的生命安全得到了保障，促进了校园的和谐稳定。											
存在问题	对项目预算不够精准，有的项目有结余，有的项目又不够用。											
改进措施	业务部门需要认真据实做好预算测算工作，缩小预算和执行的偏差。											
项目负责人：郑永达					财务负责人：朱英							

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表