

北京市市级预算部门整体支出 绩效评价报告

北京市供销合作总社
二零二六年五月

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	2
三、 整体绩效目标实现情况	4
(一) 产出完成情况分析	4
(二) 效果实现情况分析	6
四、 预算管理情况分析	7
(一) 财务管理	7
(二) 资产管理	7
(三) 绩效管理	7
(四) 结转结余率	8
(五) 部门预决算差异率	8
五、 总体评价结论	9
(一) 评价得分情况	9
(二) 存在的问题及原因分析	9
六、 措施建议	9

2025 年度部门整体绩效评价报告

为落实中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见，建立科学、合理绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，依据《预算法》《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等法律、法规和规范性文件规定，对 2025 年度北京市供销合作总社部门整体开展绩效评价，现将评价结果报告如下。

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

1.机构设置

北京市供销合作总社成立于 1949 年 2 月 22 日，是中国共产党领导下的为农服务的综合性合作经济组织，市社下设 4 个财政拨款单位，包括北京市供销合作总社（本级）、北京市经贸高级技术学校、北京市供销学校、北京市供销干部学校，三校均为财政补助类事业单位。

2.主要职能

北京市供销合作总社接受北京市国资委全面监管和中华全国供销合作总社行业指导，也是北京市供销合作社的领导机构，主要履行本市供销社系统行业指导和本级社社有资产出资人职能。市供销总社成立以来，秉承为农服务根本宗旨，积极融入首都经济社会发展，服务网络遍布北京城乡，在农资、果品、蜂产品、日化、粮油、再生资源回收利用和文化创意、孵化器、写字楼、旅馆、商场、市场经营等领域积极拓展经营服务，并探索开展了多种类金融业务。按照党和政府服务“三农”总体部署和上级要求，市社以包括农业生产资料、农产品流通（冷链物流、仓储服务）、农产品加工、再生资源、农村信用合作服务为主的为农服务业；市场批发零售、电商、百货商场、超市为主的商贸服务业；企业自持物业经营、园区和孵化器运营为主要内容的物业经营管理为主攻方向，紧密围绕首都功能战略定位，立足“四个中心”，提升“四个服务”水平，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，持续深化供销合作社综合改革，落实乡村振兴和京津冀协同发展战略，全面推进改革强社、服务立

社、夯基建社、以企兴社、从严治社，全力以赴落实供销社政治责任、经济责任和社会责任，不断推进首都供销合作事业高质量发展。

所属北京市经贸高级技术学校是国家级重点高级技工学校，北京市公共技能实训基地。主要任务和职责包括：培养中高级技术人才，提高社会职业素质；培养商业、服务业中、高级技术工人和教师，培训高级技师；培养专科、本科人才及相关技能培训。

所属北京市供销学校是国家级重点中专学校。主要任务和职责包括：培养中专学历财经人才，促进经济发展；中专学历教育涉及财政学、金融学、会计学、电子商务学、营销学、计算机应用学、饭店管理学、秘书学等学科；开展相关科学研究、专业培训、学术交流、继续教育等社会服务。

所属北京市供销干部学校主要任务和职责包括：向在职干部提供中高等教育、培训服务；负责经济学、哲学、经营学等学科中高文化及理论教育；开展相关科学研究、专业培训、学术交流、继续教育及相关社会服务。

（二）部门整体绩效目标设立情况

1.绩效目标设立依据

北京市供销合作总社围绕部门职责及 2025 年重点工作任务设立绩效目标，符合相关法律法规的要求及部门整体支出的客观实际，目标依据充分。

2.目标与职责任务匹配情况

绩效目标设定符合国家相关要求，指标设定与部门职能任务匹配，按照改善办学条件、定额补助、教育教学、机构运行及学生资助等五类项目设定绩效目标，能够有效改善并提升部门整体公共服务能力。

3.绩效目标合理性

绩效目标设定符合国家政策导向、产业发展方向、部门整体发展规划及各单位工作实际，明确了北京市供销合作总社总体绩效目标，具有一定的可操作性和可实现性。

二、当年预算执行情况

2025 年北京市供销合作总社全年预算数 11,019.88 万元，其中：基本支出预算数 8,680.14 万元，项目支出预算数 2,277.09 万元，经营支出预算数 62.65 万元。资金总体

支出 10,770.73 万元，其中：基本支出 8,558.28 万元，项目支出 2,149.80 万元，经营支出 62.65 万元，预算执行率为 97.74%。

2025 年北京市供销合作总社本级全年预算数 290.00 万元，其中：基本支出预算数 0.00 万元，项目支出预算数 290.00 万元，其他支出预算数 0.00 万元。资金总体支出 290.00 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 290.00 万元，其他支出 0.00 万元，预算执行率 100%。

2025 年北京市经贸高级技术学校全年预算数 5,932.69 万元，其中：基本支出预算数 4,549.05 万元，项目支出预算数 1,344.04 万元，经营支出预算数 39.60 万元。资金总体支出 5,813.00 万元，其中：基本支出 4,500.32 万元，项目支出 1,273.08 万元，经营支出 39.60 万元，预算执行率 97.98%。

2025 年北京市供销学校全年预算数 3,423.36 万元，其中：基本支出预算数 2,782.17 万元，项目支出预算数 635.05 万元，经营支出预算数 6.14 万元。资金总体支出 3,332.80 万元，其中：基本支出 2,747.94 万元，项目支出 578.72 万元，经营支出 6.14 万元，预算执行率为 97.35%。

2025 年北京市供销干部学校全年预算数 1,373.83 万元，其中：基本支出预算数 1,348.92 万元，项目支出预算数 8.00 万元，经营支出预算数 16.91 万元。资金总体支出 1,334.93 万元，其中：基本支出 1,310.02 万元，项目支出 8.00 万元，经营支出 16.91 万元，预算执行率 97.17%。

表 1：2025 年收入预、决算执行情况表

单位：万元

项目	全年预算数	决算数	预算执行率
一般公共预算财政拨款收入	10,166.54	10,166.54	100%
事业收入	210.80	210.80	100%
经营收入	62.65	62.65	100%
其他收入	407.73	407.73	100%
2025年当年收入合计	10,847.72	10,847.72	100%
年初结转和结余	172.16	172.16	100%
2025年收入合计	11,019.88	11,019.88	100%

表 2:2025 年支出预、决算执行情况表

单位：万元

项目	全年预算数	决算数	预算执行率
(一) 基本支出	8,680.14	8,558.29	98.60%
其中人员经费	7,123.40	7,020.38	98.55%
公用经费	1,556.74	1,537.91	98.79%
(二) 项目支出	2,277.09	2,149.80	94.41%
其中基本建设类项目	-	-	-
(三) 经营支出	62.65	62.65	100%
合计	11,019.88	10,770.73	97.74%

表 3:2025 年各单位收入支出明细表

单位：万元

单位名称	本年收入		
	全年预算数	决算数	预算执行率
北京市供销合作总社本级	290.00	290.00	100%
北京市经贸高级技术学校	5,932.69	5,932.69	100%
北京市供销学校	3,423.36	3,423.36	100%
北京市供销干部学校	1,373.83	1,373.83	100%
合计	11,019.88	11,019.88	100%
单位名称	本年支出		
	全年预算数	决算数	预算执行率
北京市供销合作总社本级	290.00	290.00	100%
北京市经贸高级技术学校	5,932.69	5,813.00	97.98%
北京市供销学校	3,423.36	3,332.80	97.35%
北京市供销干部学校	1,373.83	1,334.93	97.17%
合计	11,019.88	10,770.73	97.74%

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

2025 年北京市供销合作总社及其下属单位北京市供销合作总社本级、北京市经贸

高级技术学校、北京市供销学校和北京市供销干部学校共有项目 26 个，包括改善办学条件、供销社定额补助、教育教学、机构运行及学生资助 5 个方面，总体资金支出为 2,149.80 万元，总体预算执行率为 94.41%。

（1）供销社定额补助

2025 年北京市供销合作总社在供销社定额补助方面的内容主要包括北京市供销合作总社本级按政策依据列支定额补助资金 290.00 万元。

（2）改善办学条件

2025 年北京市供销合作总社在改善办学条件方面的内容主要包括北京市供销学校完成 6 号楼公共区域及教室取暖设施修缮工程，防水修缮工程、改造工程，购置多媒体一体机设备等完成 4 个项目，其中施工工程面积达 14,777.80 平方米。

（3）教育教学

2025 年北京市供销合作总社在教育教学方面的内容主要包括北京市经贸高级技术学校完成音频系统设备及灯控设备采购项目、电子商务实训室教学设备更新及直播实训室基础建设项目；北京市供销学校完成钢琴实训室升级改造项目、婴幼儿托育服务与管理专业实训室建设、8 号楼二层学生活动中心灯光及附属设备更新与操场音响增补项目、CBT 航空模拟仿真实训室等项目。

（4）机构运行

2025 年北京市供销合作总社在机构运行方面的内容包括完成年度信息系统运维，同时北京市经贸高级技术学校完成劳务派遣 13 人及有关法律咨询服务。

（5）学生资助

2025 年北京市供销合作总社在学生资助方面的内容主要包括完成北京市经贸高级技术学校与北京市供销学校为全日制具有普通学籍受资助学生按不同标准发放国家助学金。

2.产出质量

北京市供销合作总社及其下属各部门项目符合既定工作要求和验收标准。

3.产出进度

项目总体产出进度与设计方案及预期绩效相一致，但个别项目存在较原计划滞后的情况。

4.产出成本

2025 年北京市供销合作总社及其下属单位共有项目 26 个，预算批复资金为 2,277.09 万元，资金支出 2,149.80 万元，在项目预算批复范围内，成本控制程度高。2025 年末，财政拨款结余和结转资金为 100.92 万元，同比上年减少 6.58%，基本支出结余 84.29 万元，项目经费结余 16.63 万元。本年收支控制较好，主要原因为部门预算执行过程中，采取厉行节约措施，有效控制各项费用支出，消化结余资金。下一步继续加强与财政拨款统筹使用，合理安排支出消化结余资金。

（二）效果实现情况分析

1.社会效益

（1）推进供销社改革发展。北京市供销合作总社本级按时间节点控制定额补助进度，符合财政支出政策方向，履行了总社的社会责任，增强了北京市供销合作总社的社会服务能力。

（2）改善学校办学条件。通过修缮改造等项目建设，改善了师生的学习和住宿环境，促进了学校的发展，提高了学校办学质量。

（3）提升教育教学能力。通过教育教学类项目的建设，完善教育教学手段，提升学生实操能力，有效提升了专业教育教学能力和学生的专业素质水平，为学生成长成才提供了更多更好的发展机会。顺应市场行业人才需求学校新增婴幼儿托育专业，在对原衔接高职院校进行调整后，现有 8 个专业对接了 8 所高职院校的“3+2”中高职衔接项目。同时积极推进引企入校，打造校内 1+N 产教融合体系，目前，学校共与 53 家企业签订校企合作协议，与企业共建了“电商直播平台”和“鼎联数据工厂”，进一步为学生拓宽了在校实践实训渠道。2025 年学校停招往届生，共完成招生 737 人，其中中职阶段招生 612 人(供销学校 372 人、经贸技校 240 人)，高级工及预备技师班 125 人，超额完成招生计划。积极做好学生就业实习推荐，高级工、预备技师班 134 名毕业生全部参与就业，优质就业率达到 73.85%。

（4）提升公共服务能力。通过实施机构运行类项目，夯实了履职基础，提升了公共服务能力。

（5）落实学生资助工作。严格按上级相关政策及文件要求足额向受资助学生发放助学金与补贴。

2.服务对象满意度

北京市供销合作总社重视满意度调查工作，设计了满意度调查问卷，各项目满意度基本达 90%以上；但部分项目未单独设置满意度调查问卷，同时问卷设计的科学性与结果合理性有待进一步提高。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1.财务管理制度健全性

为进一步提高财务管理能力和水平，提高财政资金使用效益，按照《市级部门预算编报指南》等政策要求，先后制定了《校企合作项目资金管理办法》《学校大额资金及重点预算事项管理使用办法》《项目管理制度》《物资采购管理制度》等文件，建立了完善的财务管理制度体系，保障了日常工作有章可循、稳步推进。

2.资金使用合规性和安全性

各单位的资金使用严格遵照国家法律法规和有关管理制度执行，资金拨付审批程序完整规范，资金使用安全合规。内部审计和监督机制完善，审计监督全面、纵深发展，为资金高效安全的使用保驾护航。

3.会计基础信息完善性

在本次评价中发现，各项费用报销及合同付款过程中，各单位能够严格审核原始凭证，确保了会计基础信息真实、准确、完整。

（二）资产管理

为进一步提升资产管理水平，制定了《办公设备配置管理制度》《存货管理制度》《固定资产管理办法》《实训室管理制度》《无形资产管理办法》等制度，细化了具体工作程序和标准；同时建立了资产与预算管理相结合的工作运行机制，编制资产购置指南，强化了资产购置预算管理能力和。

（三）绩效管理

北京市供销合作总社将绩效理念深度融入预算编制、执行和监督全过程，构建事前、事中、事后绩效管理闭环系统，创新预算管理方式，扎实做好各项绩效管理工作。在《市级部门预算编报指南》的指导下，开展绩效目标编制审核、事前绩效评估、事中绩效监控及事后绩效评价等工作，统筹预算绩效管理工作的全流程，有效将绩效融入日常管理。

（四）结转结余率

北京市供销合作总社 2025 年结转结余总额为 249.15 万元，支出预算数为 11,019.88 万元，结转结余率为 2.26%。

北京市供销合作总社本级 2025 年结转结余总额为 0.00 万元，支出预算数为 290.00 万元，结转结余率为 0.00%。北京市经贸高级技术学校 2025 年结转结余总额为 119.69 万元，支出预算数为 5,932.69 万元，结转结余率为 2.02%。北京市供销学校 2025 年结转结余总额为 90.56 万元，支出预算数为 3,423.36 万元，结转结余率为 2.65%。北京市供销干部学校 2025 年结转结余总额为 38.90 万元，支出预算数为 1,373.83 万元，结转结余率为 2.83%。

表 4:2025 年结转结余情况表

单位：万元

单位名称	结转结余总额	全年预算数	结余率
北京市供销合作总社	249.15	11,019.88	2.26%
北京市供销合作总社本级	-	290.00	0%
北京市经贸高级技术学校	119.69	5,932.69	2.02%
北京市供销学校	90.56	3,423.36	2.65%
北京市供销干部学校	38.90	1,373.83	2.83%

北京市供销合作总社 2025 年结转结余率较 2024 年结转结余率下降 0.28%，主要原因是下属各单位预算执行率较 2024 年均有提高。

（五）部门预决算差异率

北京市供销合作总社 2025 年部门整体年初预算数为 10,799.38 万元，决算支出数为 10,770.73 万元，预决算差异率为-0.27%。

北京市供销合作总社本级 2025 年年初预算数为 290.00 万元，决算支出数为 290.00 万元，预决算差异率为 0.00%

北京市经贸高级技术学校 2025 年年初预算数为 5,736.06 万元，决算支出数为 5,813.00 万元，预决算差异率为 1.34%。

北京市供销学校 2025 年年初预算数为 3,498.48 万元，决算支出数为 3,332.80 万元，预决算差异率为-4.74%。

北京市供销干部学校 2025 年年初预算数为 1,274.84 万元，决算支出数为 1,334.93 万元，预决算差异率为 4.71%。

表 5:2025 年预决算差异率情况表

单位：万元

单位名称	年初预算支出	决算支出	预决算差异率
北京市供销合作总社	10,799.38	10,770.73	-0.27%
北京市供销合作总社本级	290.00	290.00	0%
北京市经贸高级技术学校	5,736.06	5,813.00	1.34%
北京市供销学校	3,498.48	3,332.80	-4.74%
北京市供销干部学校	1,274.84	1,334.93	4.71%

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

本次部门整体绩效评价通过资料分析、现场核查调研、满意度收集等方式开展了全面、系统、客观的分析评价，最终得分 94.85 分。其中当年预算执行情况 19.55 分，整体绩效目标实现情况 55.30 分，预算管理情况 20.00 分，具体得分情况见附件《2025 年北京市供销合作总社部门整体绩效评价指标体系评分表》。

（二）存在的问题及原因分析

1.绩效目标合理性有待提升。

在本次评价过程中发现，个别项目绩效指标的编制偏低，容易轻松达标，应进一步提升绩效目标和指标的科学性，有效体现项目的实施效果，同时明确项目绩效指标的考核标准。

2.建立动态监控和管控机制，项目出现问题及时纠偏

在本次评价过程中发现，部分项目执行过程缺乏有效的动态监控和管控机制，导致一步延后，步步延后，应建立动态监控和管控机制，出现问题及时纠偏。

3.加强满意度调查工作

在本次评价过程中发现，部分项目开展的满意度调查较为简单，未能充分收集服务对象的意见，不利于对项目实施效果的评估与改进。

六、措施建议

1.建议各单位进一步优化绩效目标设置，做好项目前期调研，细化项目任务分解，按照《北京市项目支出绩效评价管理办法》和《北京市预算绩效目标管理办法》等文件的要求，不断完善绩效目标与指标体系，明确效益指标的量化标准，使绩效目标和指标更具科学性。

2.建议各单位建立动态监控和纠偏机制，加强项目过程管理，细化控制节点，及时跟踪项目执行情况并根据发现的问题并及时纠偏。

3.建议各单位进一步完善满意度调查内容与质量，有效收集服务对象的意见，优化和提升既有项目成果，提升财政资金使用效益。