

# 北京二商集团有限责任公司

## 2023 年部门整体绩效报告

### 一、部门概况

#### （一）机构设置及职责工作任务情况

北京二商集团有限责任公司前身是成立于 1955 年的北京市第二商业局。1993 年，经国务院批准，退出政府系列，整建制转为企业。1997 年，按照现代企业制度要求，改制为北京二商集团有限责任公司。下属 1 家预算单位，即北京商贸学校（北京 SPF 技术与推广中心）。

北京商贸学校（北京市 SPF 技术与推广中心）是财政补助的公益二类事业单位，2021 年根据《中共北京市委机构编制委员会关于北京首农集团有限公司所属事业单位改革有关事项的批复》（京编委【2021】38 号）文件，中国共产党北京二商集团有限责任公司委员会党校、北京市“SPF 猪”育种管理中心并入北京商贸学校，组建北京商贸学校（北京市 SPF 技术与推广中心）。主要职能职责是：开展相关专业的中等职业教育，开展党员、干部进修及培训和开发与研究 SPF 猪系统，促进畜牧业发展、猪病净化及 SPF 猪的生产与推广。

#### （二）部门整体绩效目标设立情况

集团以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记对职业教育工

作作出的重要指示。整体绩效目标的设定立足于《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010—2020 年）》《北京市“十三五”时期教育改革和发展规划（2016-2020 年）》《北京职业教育改革发展行动计划（2018—2020 年）》《国家职业教育改革实施方案》中有关大力发展职业教育，构建完善现代职业教育和培训体系，推进产教深度融合、校企紧密合作，培养大批高素质技术技能人才，为提升北京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提供有力支撑的要求，以“双优”创建为契机，持续深化教育教学改革，坚持特色化办学，聚焦专业群建设，深化产教融合，不断推进“一体双轮”战略实施，结合部门总体资金情况，从招生就业、鉴定及培训、特色化专业群建设等方面设立相应的绩效目标，绩效目标与部门职责任务能够做到合理匹配。部门 2023 年度共计 21 个财政项目，其中教育支出项目 20 个，农林水支出项目 1 个。每个项目从产出指标、成本指标、效益指标、满意度指标四个方面，设立了与项目内容密切相关绩效指标值，全面反映了项目决策、任务、资金、产出和效益情况。

## 二、当年预算执行情况

2023 年全年预算数 11772.76 万元，其中，基本支出预算数 8570.26 万元，项目支出预算数 2861.25 万元，其他支出预算数 341.25 万元。资金总体支出 10823.28 万元，其中，基本支出 8072.42 万元，项目支出 2734.58 万元，其他支出

16.28 万元。预算执行率为 91.93%。

### 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

集团整体完成了 21 个项目的实施工作，2023 年学校招生人数 811 人，开展鉴定及培训 3078 人次，指导学生参加市级各类大赛获奖 93 人次。

##### 2. 产出质量

集团项目均已达到质量标准，参与评价项目绩效得分项均在良好以上。教学质量综合测评 90 分。349 名毕业生中有 340 人升学，升学率 97.42%。2023 年实际毕业生人数 349 人，占本届学生比率 100%。

##### 3. 产出进度

集团各项工作内容均在年度内有序开展，并于 2023 年完成全面项目的竣工验收工作，产出指标、质量指标、时效指标已按照年初设定的目标完成。

##### 4. 产出成本

基本经费实际支出 8072.42 万元，比年初预算 8570.26 万元减少 497.84 万元。项目经费实际支出 2734.58 万元，比年初预算数 2861.25 万元减少了 126.67 万元。年度成本控制在预算范围内，在执行过程中，集团采取了一定的成本控制措施，主要包括：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；通过公开招标、竞争性磋商、比价采购等方式，综合考虑各单位基本情况、售后服务、技术水平等因素后确定项目承担单位，通过政府采购节约了一定财政资金，成本控制情况较好。

## （二）效果实现情况分析

集团通过实训室改造、专业群建设等项目的实施，为培养财经、食品、传媒专业人才提供了学习场地和技能平台，有效提高了师资队伍教学水平，提升了人才培养质量，为学校教育教学提供了保障；通过基础设施修缮、校园安全等项目的实施，整体提升了校园基础设施水平，保障了师生的安全，为学校影响力的进一步提升创造了物质基础。在教学及培训等各项业务活动组织过程中，各方面事务尽量考虑周全，为服务对象提供所需求的服务。学生及参训学员对教学及服务的满意度达到 90%以上。

## 四、预算管理情况分析

### （一）财务管理

#### 1. 财务管理制度健全性

集团深入贯彻《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》有关精神，根据《关于开展 2023 年预算绩效管理相关工作的函》要求，严格遵守《会计法》、《政府会计制度》等有关会计法律法规，仔细履行职责，在服务于教学的同时严格根据单位有关规定程序和审批权限办理业务，做到有计划的使用经费，从严掌握开

支。同时在工作中寻求创新和突破，细化和改善财务管理工作中各环节的监督、管理职能。在财务管理制度建设方面，结合单位特点，制定了《会计管理体系制度》《账务处理程序制度》《预算编制管理制度》《经费审批管理制度》《经费预算执行制度》《项目经费实施管理办法》等单位内部财务、资金管理制度，对资金使用范围、资金审核审批流程等进行了明确规定，为科学、合理使用项目资金提供了制度依据。

## 2. 资金使用合规性和安全性

为加强资金管理，提高资金使用效益，确保整体绩效目标的实现，集团严格按照《北京市市级项目支出预算管理办法》及《内部控制管理制度》等相关文件规定执行，对预算资金进行实时监控，严格控制资金用途，切实加强资金的使用管理。在资金支出申请与审批过程中，严格按照相关财务、资金管理制度进行，坚持经办人签字、部门负责人审签，主管校长和校长审批、财务审核机制，确保资金使用合理、规范，支出依据合规。按照项目名称和支出经济分类对项目资金进行单独核算、专款专用，各项费用依据市财政局批复的资金使用范围，以及有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准执行，未发生资金截留、挪用、挤占等现象。

## 3. 会计基础信息完善性

严格按照会计准则规范要求，保证会计基础信息的准确性、真实性、完善性。

## （二）资产管理

建立《固定资产管理制度》《项目建设管理》等制度，规范集团资产运行，资产管理实施事前绩效评估、预算评审、事中流程监控、纪委监督、事后绩效评价等，严格控制超预算和预算外购置资产，保障国有资产安全。

## （三）绩效管理

集团高度重视部门绩效管理工作，从预算编制开始强化预算绩效约束，有序开展全过程预算绩效管理工作，将绩效理念全面融入事前、事中、事后闭环管理，提升绩效目标编制质量、及时开展绩效运行监控、围绕决策、过程、产出及效益情况开展绩效评价、绩效评价后组织项目负责部门进行整改，持续完善预算绩效管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

## （四）结转结余率

财政拨款年末结转和结余 329.39 万元，财政拨款结转结余率 3.09%，其中：财政拨款基本支出结转和结余 276.54 万元，财政拨款项目支出结转和结余 52.85 万元。

## （五）部门预决算差异率

2023 年财政支出决算数 10,317.27 万元，全年预算数 10,646.45 万元，减少 329.18 万元，差异率 3.09%。

## 五、总体评价结论

### （一）评价得分情况

集团对 2023 年度项目支出实施了绩效评价，单位自评

项目 20 个，占部门项目总数的 95%，涉及金额 2550.71 万元；部门评价项目 1 个，占部门项目总数的 5%，涉及金额 183.87 万元。评价得分在 90(含)-100 分的 20 个，评价等级为“优”；评价得分在 80（含）-90 分的 1 个，评价等级为“良”。

## （二）存在的问题及原因分析

我部门绩效评价工作虽然取得了一些成绩，但仍发现在项目预算绩效管理过程中存在一些问题和不足。一是前期可研分析仍不够充分，项目前期立项论证材料不够完善。二是项目过程管理不够规范，管控措施力度不足。三是绩效支撑材料有待进一步收集，对满意度调查需继续做好收集与归档。

## 六、措施建议

### （一）加强绩效指标设置科学性、合理性

在对项目拟开展工作内容进行充分论证的基础上，结合项目工作重点充分分析年度预期产出，科学、合理设定绩效指标预期完成值。同时，根据项目各阶段主要工作内容、实施周期、预算测算等进一步明确、细化设置时效指标、成本指标，充分反映各项工作任务开展情况。

### （二）强化项目过程规范化管理

针对突发因素及时做好应急预案，确保项目各项工作任务能够顺利按照规定时间完成；同时，规范合同管理，梳理合同、工程量清单与中标文件的一致性，确保过程管理合法合规，且注重项目档案管理。



### （三）加大效益和满意度支撑材料收集力度

部分项目支撑材料不足，应加强对量化数据的收集、归纳和分析，为后续项目实施提供经验借鉴或数据支撑。同时，满意度调查覆盖面不足，进一步拓宽满意度调查对象覆盖面，采用问卷调查、座谈等线上线下相结合方式，全面收集学校教职员工及学生对项目组织实施、过程管控、实施成效等满意情况、反馈建议，为学校后续改进项目实施管理提供参考。

北京二商集团有限责任公司

2024年5月20日

