

2024 年度四川省四川职业技术学院
部门决算

目录

公开时间：2025 年 9 月 1 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表

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

第一部分 部门概况

一、部门职责

坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针，以立德树人为根本任务，充分履行人才培养、科学研究、社会服务、文化传承与创新、国际交流与合作等职能。

二、机构设置

四川职业技术学院下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 45818.74 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 1641.92 万元，增长 3%。主要变动原因是：收入方面由于本年度扩招，学生人数增长 1826 人，则财政拨款收入、事业收入对应增加；支出方面本年度招聘和人才引进等方式新入职教职工 59 人，以满足教学和管理工作的需求，薪资费用及社会保障费用对应增加，另外学校为鼓励教职工参与教学改革、科研项目、创收项目设立了多种绩效奖励机制，提高了教职工的薪资待遇，从而导致了人员经费的增加，另外我校龙凤校区、安居校区、射洪校区已投入使用，从而导致水电费、物业管理费、邮电费、维护费等公用经费增加。

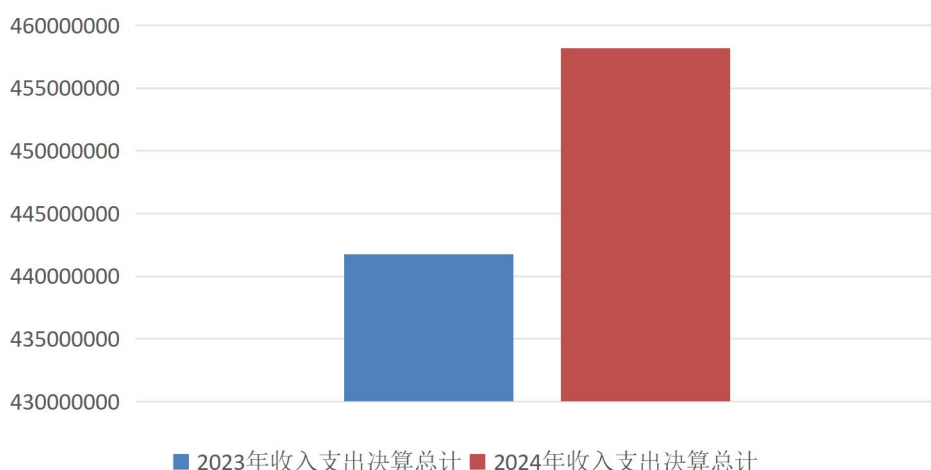


图 1：收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 44756.11 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 25916.44 万元，占 57.91%；事业收入 15861.37 万元，占 35.43%；经营收入 956.01 万元，占 2.16%；其他收入 2013.28 万元，占 4.5%。

■ 财政拨款收入 ■ 事业收入 ■ 经营收入 ■ 其他收入

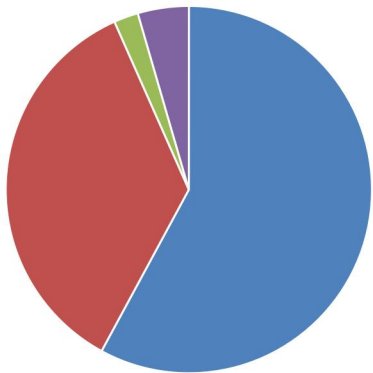


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 41707.8 万元，其中：基本支出 25726.41 万元，占 61.68%；项目支出 15470.08 万元，占 37.09%；经营支出 511.3 万元，占 1.23%。

■ 基本支出 ■ 项目支出 ■ 经营支出

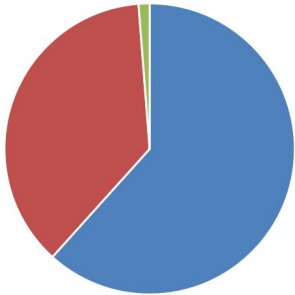


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 25916.44 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 785.37 万元，增长 3.12%。主要变动原因是由于本年度扩招，学生人数增长 1826 人，则财政拨款收入对应增加。

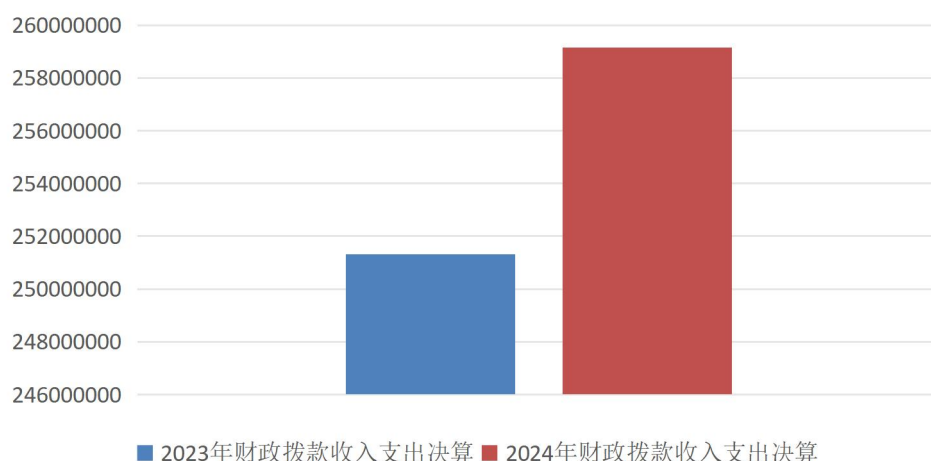


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 25916.44 万元，占本年支出合计的 62.13%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 785.37 万元，增长 3.12%。主要变动原因是本年度招聘和人才引进等方式新入职教职工 59 人，以满足教学和管理工作的需求，薪资费用及社会保障费用对应

增加，及安居、射洪等校区的陆续投入，导致水电费、物业费、维修费等公用经费支出增加。

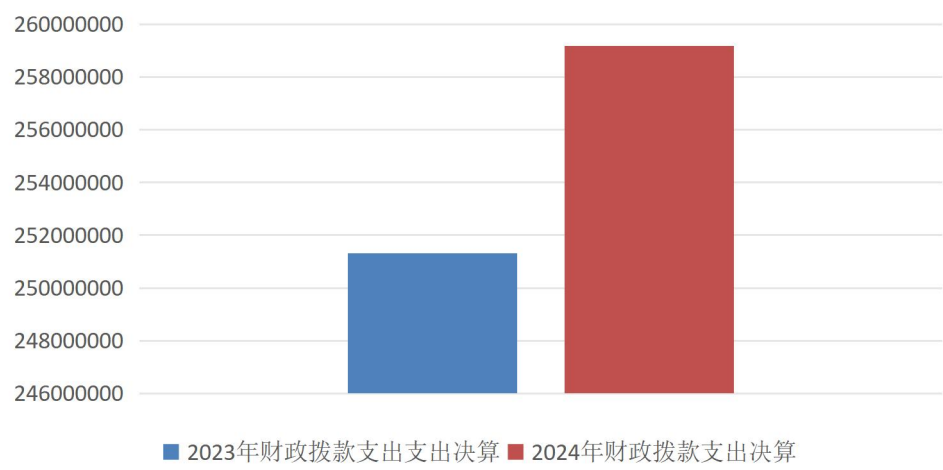


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（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 25916.44 万元，主要用于以下方面：教育支出 25916.44 万元，占 100%；

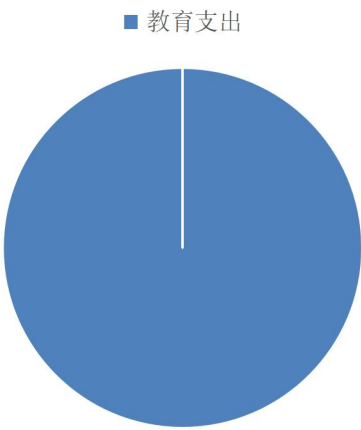


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 25916.44 万元，完成预算 100%。其中：

教育支出职业教育高等职业教育：支出决算为 25914.94 万元，完成预算 100%，

教育支出职业教育中等职业教育：支出决算为 70.71 万元，完成预算 100%，

教育支出职业教育中等职业教育：支出决算为 1.5 万元，完成预算 100%，

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 18004.78 万元，其中：

人员经费 17811.27 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 193.5 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购

置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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 86.75 万元，完成预算 63%，较上年度下降 26.05 万元，下降 23%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是三公经费支出严格把控，进而实际支出小于全年预算。

（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 16.26 万元，占 18.74%；公务用车购置及运行维护费支出决算 52.66 万元，占 60.7%；公务接待费支出决算（F03 表 7 行 3 栏）17.83 万元，占 20.56%。具体情况如下：

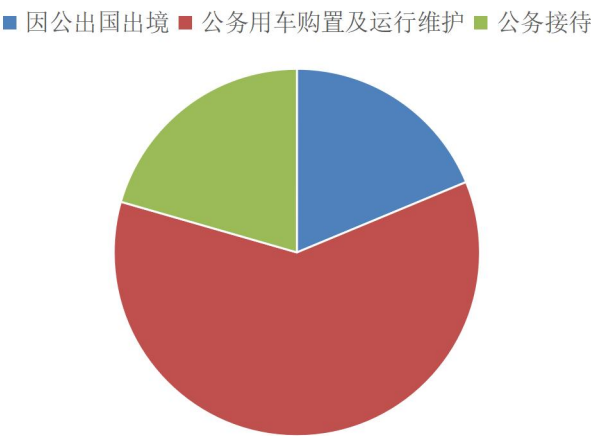


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1.因公出国（境）经费支出 16.26 万元，完成预算 65%。

全年安排因公出国（境）团组 3 次，出国（境）6 人。因公出国（境）支出决算比 2023 年增加 16.25 万元，增长 100%。主要原因是为提升国际化水平，积极推动与国外教育机构的合作交流，我校外事办共计出访泰国、老挝等东南亚国家两次，另我校智能制造学院代表中国前往俄罗斯参加金砖国家世界职业技能大赛一次。

开支内容包括：1.外事办共计出访泰国、老挝等东南亚国家两次，与坦亚武里皇家理工大学、瓦拉亚隆宫皇家大学和威敏斯特教育集团，就教师互派、联合办学签订战略合作协议。2.我校派智能制造学院教师前往俄罗斯参加金砖国家世界职业技能大赛，获大赛二等奖。

2.公务用车购置及运行维护费支出（F03 表 4 行 3 栏）
52.66 万元，完成预算 63%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度减少 34.85 万元，增长/下降 39%。主要原因是其原因为本单位进一步完善了公务用车使用范围和审批流程，明确车辆使用权限和责任，有效降低了不必要的车辆运行费用。

截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 14 辆，其中：轿车 4 辆、载客汽车 10 辆。

公务用车运行维护费支出 52.66 万元。主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 17.83 万元，完成预算 59%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 7.45 万元，下降 29%。主要

原因本单位完善接待管理制度，对公务接待费用进行严格审核，并倡导节俭接待，杜绝了部分不必要的接待支出。其中：

国内公务接待支出 17.83 万元，主要用于执行公务、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 166 批次，846 人次，共计支出 17.83 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

本单位 2024 年度无政府性基金预算支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位 2024 年度无机关运行支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，四处职业技术学院政府采购支出总额 2081.46 万元，其中：政府采购货物支出 1303.88 万元、政府采购工程支出 449.25 万元、政府采购服务支出 328.31 万元。主要用于教学设备、耗材购买及新建教学平台。授予中小企业合同金额 2081.46 万元，占政府采购支出总额（F03 表 40 行 4 栏）的 100%，其中：授予小微企业合同金额（F03 表 45 行 4 栏）1456.25 万元，占政府采购支出总额的 69%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，四川职业技术学院共有车辆 14 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 14 辆，其他用车主要是用于公务出行。单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆)11 台(套)。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求,四川职业技术学院在 2024 年度预算编制阶段,对“房屋建筑物购建-四川职业技术学院”、“学生资助经费-四川职业技术学院”、“中长期贷款”等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 19 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 22 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成四川职业技术学院部门整体绩效自评报告，绩效自评得分为 90.55 分，学校 2024 年整体绩效目标完成情况较好。在抓党建、“双高”建设、教育教学改革、人才引进，师资队伍建设和产教融合、校企合作成效明显，“人员经费”绩效目标完成效果好，落实了政府“保民生”的要求，保证了师资队伍稳步建设；“运转经费”保障了学生管理、维修（护）、水电、安保、一校一园区两基地等正常运转，并本着落实政府过紧日子的要求，精减了“三

公”经费、会议、培训、差旅等一般性支出，在学校财力有限的情况下，实施河东校区学生公寓室内外全面改造、电子信息产教融合中心学生服务部 16、17 号楼建设，学校常年项目和阶段（含一次性）项目支出推进情况良好。自评报告详见附件。

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。如学费收入、住宿费收入、重修费收入等。

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. 教育（类）普通教育（款）中学教育（项）：指用于中学教育活动的财政支出；教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：指支持高等教育活动的财政支出。

10 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。

11.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。

12.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。

13.“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。

14.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

四川职业技术学院预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

四川职业技术学院为四川省人民政府领导和管理的从事公益服务的公益二类事业单位。学校内设二级机构 41 个，其中管理服务单位 21 个、教育教学单位 15 个、教辅服务单位 4 个、经济发展单位 1 个。

（二）机构职能。

学校坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针，以立德树人为根本任务，贯彻落实党委领导下的校长负责制，坚持党委领导、校长负责、教授治学、民主管理、社会参与、依法治校，充分履行人才培养、科学研究、社会服务、文化传承与创新等职能。学校的主要职责是：

1. 组织拟订和实施学院的发展建设规划、基本管理制度、重大教学科研改革措施、重要办学资源配置方案。

2. 学院的基本教育形式为全日制专科层次高等职业教育，专业以工科为主，为学生提供并完善学业发展、职业规划、就业创业、身心健康和生活保障等服务，促进学生成长成才，培养德、智、体、美、劳全面发展的中国特色社会主义事业建设者和接班人。

3. 开展科学研究活动，进行学术创新，服务经济社会

发展。

4. 遵循现代职业教育的发展规律，与各级政府、行业企业、社会团体、组织开展培养培训或其他合作，开展社会服务。

5. 通过中外合作办学、国际科技文化交流等，多渠道开展国际教育合作，推进学校国际化发展。

6. 完成省委省政府和省委教育工委、教育厅交办的其他任务。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，截至 2024 年末，我校编制数为 948 人，2024 年年末在编人员 746 人，其中正高级职称 50 人、副高级职称 216 人、中级职称 168 人、初级职称 130 人；编外人员 318 人、临聘人员 161 人（含劳务）、离休 3 人、退休 390 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

我校 2024 年预算收入 70,460.39 万元。其中：一般公共预算收入 27,245.48 万元、财政专户管理资金(教育收费)预算 32,266.68 万元、单位资金（单位资金分散管理）预算收入 10,948.23 万元。

2024 年决算收入 44756.19 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 25916.44 万元、财政专户管理资金收入 15861.37 万元、经营收入 965.01 万元、其他收入 2013.28

万元。

（二）支出情况。

我校 2024 年年初预算支出 70,460.39 万元。其中：人员经费预算支出 27,671.5 万元、公用经费 3,604.29 万元、其他运转类 19,996.23 万元、特定目标类项目预算支出 19,188.37 万元；

2024 年决算总支出 41,707.80 万元，其中：人员经费支出 23,060.36 万元、公用经费支出 2,666.04 万元，项目支出 15,470.08 万元，经营支出 511.30 万元。

本年度支出主要保障人员经费正常发放及社保缴费按时上缴、保障了学校“一校一园区两基地”正常运转、保障学生资助政策严格落实，师资队伍结构持续优化、学校省级“双高”建设有序推进，产教融合校企合作持续深入，学校在教学技能人才培养质量和社会服务能力显著提升。

（三）结余分配和结转结余情况。

我校 2024 年度决算收支结余 4110.93 万元，其中，基本支出结余 3182.02 万元，项目支出结转 475.19 万元，经营结余 453.71 万元。结余分配“转入非财政拨款结余”3635.74 万元。

三、部门预算绩效分析

1.履职效能方面（自评得分 15 分）

我校坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针，以立德树人为根本任务。在履职效能方面，我校从部门整体绩效中选定学校党建、人才培养、师资结构、产教融合四个关键指标进行评分。

（1）党的领导全面加强，党建引领持续深化。打造了“为难为之为，成不成之成”党建特色，入选全国高校、四川省高校“双带头人”教师党支部书记“强国行”团队 2 个。抓实意识形态和校园文化建设，学生作品获川渝高校反邪教警示教育宣传三等奖，教师作品获“四川高校网络教育优秀作品推选展示活动”三等奖。成立学校欧美同学会（留学人员联谊会），加强海外留学归国人员政治引领，教师队伍建设案例在《四川日报》公开发表。

（2）人才培养质量稳步提升、标志性成果日益丰富。省“双高”建设取得新进展，2 个专业群达到申报国家双高专业群条件。服务国家战略、川渝万亿级产业、遂宁千亿级和支柱产业的“363”专业群体体系形成。持续做好职教本科试点工作，在校本科生达 614 人。学生获各类技能竞赛奖项逐年增多，毕业生就业率达 97.3%，学校获评“全省大学生征兵工作成绩突出单位”等称号。学校师生获省级以上奖项 40 余项，获金砖国家职业技能大赛中国赛区一等奖在内的国际性比赛奖项 12 项，并代表中国参加国际总决赛；获世界职业院校技能大赛 1 银 3 铜、第十四届“挑战杯”中国大学生创业计划竞赛省赛金奖等奖项 2 项、省级教学能力大赛一、二等奖 3 项。学校获评“新时代西部大开发—创新发展之星职业院校”称号。

（3）师资结构持续优化、教师专业成长良好。引进博士、客座教授、特聘教授等高层次人才 8 名、全国技术能手 1 名，形成“大师+能手+博士+高级职称教职工”的高层次人才

体系，人才“集聚效应”不断释放，相关经验被《四川日报》宣传报道。建全国教师创新团队 1 个、“企业教师工作站”2 个；获批省教学创新团队、省名师工作室、省技能大师工作室各 1 个；获评省“四有”好老师 1 名，市优秀教师 2 名，培养市学术技术带头人 4 名，校级技能大师工作室 9 个，校级学术带头人 4 名，骨干教师 16 名，“川渝青年教师风采大赛”首次获奖。

（4）产学研用一体发展，产教融合显效提质。产教融合校企合作持续深入。支持遂宁申报省级锂电新能源产教联合体成功，相关经验被《现代职业技术教育网》刊载。建立 7 个产业学院，实体运行数字经济产教融合基地，实现年产值 7000 万元。加强与区域龙头企业和“专精特新”企业深度合作，新设“盛屯强技班”等订单班 6 个，为企业定向培养技术技能人才 1000 余人；学校获全国首批“酒类智慧供应链人才培养基地”，政行企校协同育人局面已然形成。社会服务能力全面提升。创新“校企两用”“送智入企”人才共用机制，建设院士智谷科技融合创新中心 1 个、市级科普基地、市级专家工作站各 1 个，向 20 余家企业选派 27 个创新团队，联合申报国家级课题 2 项，获国家发明专利 19 项，获批“国家自然科学基金依托单位”、遂宁市青少年科技教育先进单位，技术输出服务中小微企业 100 余次，增产 6000 余万元。开展高级工培训 1600 余人，职业技能等级认定及其他考试 37930 人次。职教出海国际交流显著增强。与 5 个国家的 8 所高校、教育机构建立了新的合作关系，开办“中文+职业技

能”国际留学生班，与“一带一路”沿线 11 个国外高校合作开展国际交流和师生培训，与 2 家国际企业合作建立实习实训基地，招收 58 名国际学生。

2.预算管理方面（自评得分 20.2 分）

我校在预算管理方面围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。

（1）预算编制质量得分 6.16 分。我校高度重视预算编制工作，组织相关人员认真学习、领会“四川省财政厅、省教育厅关于编制 2024-2026 年支出规划和 2024 年预算的通知”，梳理教育领域新政策要求，深入分析了解单位重点项目和工作，并不断加强与教育厅、财政厅对接，反复进行沟通，准确把握预算编制口径，力求预算编制的科学性和准确性，努力提高预算编制质量。财政拨款预算偏离度得分 3.8 分、因学校“一校一园区两基地”建设，涉及射洪校区、安居校区由当地政府出资购置设备，年初安排设备购置偏大导致资产配置预算有一定偏离度，得分 1.6 分、政府采购预算有一定偏离度，得分 0.76 分。

（2）单位收入统筹得分 3.6 分。我校严格按主管部门要求编制年初部门预算，积极统筹各类收入，将教育收费、学生住宿费等事业收入及各类培训、社会服务、社会化经营等单位自有收入全部纳入预算，做到“应编尽编”，无瞒报、无遗漏。

（3）支出进度得分 4.54 分。我校在资金有限的情况下，

合理把握资金使用进度，既不超前使用资金，也不让资金闲置，尽量做到“钱随事走”。为了积极推动项目执行资金使用，财务国资部门一般从每年3月起就在校园网上公示“预算执行”情况，同时对重点项目重大项目专门向业务部门送达“推进项目实施”提醒函、预警函，督促项目的实施，提高预算执行进度。1-6月执行进度49%得分0.98、无违规支出预警得分2、1-10月执行78%得分1.56分。

（4）预算年终结余得分1.9分。我校2024年一般公共预算财政拨款总金额27245.48万元，结转资金1310.32万元，结转结余率为5%，结转资金主要是2024年12月16日下达的“支持职业教育改革发展补助资金”1200万元，该资金是全部用于产教融合项目：“锂电专业群机电技术实训设备”310万元、“锂电材料测试项目”647万元、“锂电池回收项目”243万元，且全部是政府采购项目，因资金到账时间已临近年底，政府采购无法完成，因此无法支付结转至2025年。“学生资助补助经费”110.32万元未支付主要是因为该资金是中央转移支付资金，下达时间为2024年12月18日，资金下达前期省资助中心要求12月初对学生资助补助资金要发放到位，学校即将计提的校内奖助学金提前发放给学生，因此该资金下达后有一部分资金110.32万元无法支付结转至2025年。财政拨款预算结余率为5%，得分1.9分。

（5）“严控一般性支出”得分4分。我校严格贯彻中央严控一般性支出和“三公”经费只减不增的要求，全面规范“三公”经费等管理，2024年年初预算安排“三公”经费、

会议费、培训费、差旅等八类一般性支出 400 万元，与 2023 年年初预算安排持平；2024 年支出 393.51 万元，较 2023 年减少 6.49 万元，下降 2%。

3.财务管理（自评得分 10 分）

我校在财务管理方面对财务管理制度、财务岗位设置、资金使用规范进行绩效分析。

（1）财务管理制度建立情况得分 4 分。为进一步规范学校的财务管理、预算管理、国有资产管理及招标采购管理，本年学校修订了《四川职业技术学院财务管理办法》（川职院院字[2024]64 号)与《四川职业技术学院食堂饭菜价格平抑基金管理办法》（川职院院字[2024]65 号), 并正式发文实施，进一步规范了财务管理行为。同时，修订了学校《四川职业技术学院经费审批管理办法》（川职院院字[2024]117 号)、

《四川职业技术学院预决算管理办法》（川职院院字[2024]116 号)、《四川职业技术学院招标采购管理实施办法》（川职院院字[2024]112 号)、《四川职业技术学院材料、易耗品、低值耐用品管理办法》的征求意见稿编制，广泛征求了相关部门意见，确保制度的科学性与可行性。这些制度的修订与实施，不仅适应了财务管理的新要求，更显著提升了学校财务管理的规范化、制度化水平，为学校的长远发展提供了坚实的制度支撑。在实际操作中，学校严格按照这些财务管理制度执行预算管理、经费管理、国资管理以及招标采购管理。

（2）财务岗位设置得分 2 分。我校合理设置财务工作

岗位，明确职责权限，分别设置了预算管理 2 个岗位、会计、出纳、审核、收费、工资 7 个岗位、国资管理 3 个岗位、招标管理 2 个岗位等 14 个财务岗位，并严格实行不相容岗位分离及二至三年进行一次轮岗。

(3) 资金使用规范性得分 4 分。我校为规范资金使用，严格按《四川职业技术学院关于进一步规范财务报销的意见》（川职院财字【2021】年 2 号）和修订的《四川职业技术学院经费审批管理办法》（川职院院字【2024】117 号文件）进行审批，报销时严格按学校管理制度进行。

4. 资产管理方面（自评得分 9 分）

我校在资产管理方面，根据人均资产变化率、资产利用率、资产盘活率进行绩效分析。

(1) 人均资产变化率得分 3 分。根据资产负债表、机构人员情况数据核算人均资产变化率，学校人均资产变化率为-20%，低于省直行政事业单位人均资产变化率为 3.94%，小于省级财政收入增长率-1.8%，符合该项绩效指标满分要求。

(2) 资产利用率得分 3 分。我校办公家具超最低使用年限资产利用率为 35%，省直行政事业单位平均值为 16.77%；办公设备超最低使用年限资产利用率为 47%，省直行政事业单位平均值为 41.20%。均高于平均值，符合该项绩效指标满分要求。

(3) 资产盘活率得分 3 分。我校在国有资产管理方面，明确遵循“谁使用、谁负责、谁管理”的原则，将资产管理责任层层分解并落实到各二级部门，每个部门均设有一名资

产管理员，专门负责该部门的资产日常管理。得益于这一严谨的管理体系，学校目前无闲置资产，完全符合满分要求。在资产配置流程上，我校实行严格的部门申报、职能部门论证审核、财务编制预算、学校立项审定、实施招标采购、建设安装、验收入账等环节。各部门新增资产配置必须纳入当年度预算，并经学校批准后方可实施采购，同时，我校严格按照川财资产（2017）20号文件的配置标准来核定行政部门的办公设备购置。此外，我校还通过资产综合管理系统实现实名制管理，每月资产会计与财务会计进行资产账务核对，确保资产信息的准确性。同时，按照工作要求及时报送资产月报、年报，分析报告详细、内容完整，如实反映学校的资产情况。

5.采购管理方面（自评得分 4.39 分）

我校在采购管理方面围绕支持中小企业发展、采购执行率进行绩效分析。

（1）支持中小企业发展得分 3 分。我校在政府采购项目中积极支持中小企业发展，对于适宜由中小企业提供的采购项目和采购包已全部预留采购份额专门面向中小企业采购。同时，对于未预留份额专门面向中小企业采购的采购项目也给予了小型和微型企业报价的扣除优惠。2024 年度我校政府采购项目共计 39 项，采购预算总额约 6123.96 万元。采购品目主要涉及到了行政办公设备、办公家具、专业教学仪器设备、物业安保管理服务、修缮类工程等。其中 2024 年度采购预算总额“在 200 万元以下的货物和服务采购项目以

及 400 万元以下的工程采购项目” 预算总额约为 1711.59 万元，其中适宜由中小企业提供的采购项目为：四川职业技术学院安保服务项目（2024-2025）、物流与供应链学院采购与供应链管理实训中心建设项目、2024 年学生公寓室内改造项目，采购预算金额共计 615.08 万元，其余采购预算资金均为通用电子设备或专用教学设施设备采购项目资金。2024 年度采购预算总额 “超过 200 万元的货物和服务采购项目以及超过 400 万元的工程采购项目” 预算总额为 4774.56 万元，其中适宜由中小企业提供的采购项目为：四川职业技术学院学生宿舍物业管理服务项目（2024-2025）、电子信息产教融合中心学生服务部 16、17 号楼家具采购项目、物流与供应链学院酒类物流供应链综合实训中心建设项目，采购预算金额共计 842.94 万元，其余采购预算资金均为专用教学设施设备采购项目资金。对于未预留份额专门面向中小企业采购的采购项目，我单位及采购代理机构均对符合本办法规定的小型 and 微型企业报价给予 10% 的扣除，用扣除后的价格参加评审。对于适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，我校已全部预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列。根据部门预算绩效评价标准核算，该项目自评得分为 3 分。

（2）采购执行率得分 1.39 分。我校 2024 年安排政府采购预算 6123.96 万元，其中，政府采购货物预算 5303.37 万元；政府采购工程预算 392.4 万元；政府采购服务预算 428.19 万元。2024 年当年政府采购实际支付总金额为 2112.85 万元，

当年已完成采购项目节约金额为 1562.70 万元，2024 年政府采购总体执行率为 35%，得分为 1.39 分。

（二）部门预算项目绩效分析

我校对部门预算的项目绩效进行了全面分析，依据二、三级指标体系逐项评分，涵盖项目决策、执行和目标实现等方面，综合得分为 31.76 分。

1. 项目决策方面（自评得分 11.8 分）

我校在项目决策方面围绕决策程序、目标设置、项目入库进行绩效分析。

（1）决策程序得分 4 分。我校预算项目设立严格按《四川职业技术学院项目建设管理办法(试行)》的通知（川职院院字[2023]40 号文件）规定实行三级论证机制。在年初申报预算时要求单个或批量 5 万元以上的货物和服务、10 万元以上的工程须完成初次论证，并提交有“市场调研报告”、“项目建设内容”、“项目可行性论证”、“项目实施保障条件”、“项目实施进度安排”、“预期效益或成效”、“风险评估”等内容的《四川职业技术学院专项建设项目申报书》，经党政联席会会议通过的予以申报。二次论证按照职能部门职责分工，分别对实施可行性、经济合理性、政策相符性、保障有效性进行论证。三次论证根据学校事业发展目标对申报项目按照轻重缓急进行排序。最后论证结果提交校长办公会、党委会集体决策。

（2）目标设置得分 3.8 分。学校在年初申报预算时要求预算金额 10 万元及以上、50 万元以下的项目需填报《专

项绩效表》；预算金额 50 万元及以上的项目需填报《事前绩效评估报告》，在预算申报时就严格要求申报部门制定项目绩效目标，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。做到“钱随事走，花钱必办事，做事必有效，无效必问责”。

（3）项目入库得分 4 分。学校每年均在规定时间内完成预算项目入库，并对项目科学设定绩效目标。

2. 项目执行方面（自评得分 10.56 分）

我校在项目执行方面围绕执行同向、项目调整、执行结果进行绩效分析。

（1）执行同向得分 4 分。学校严格按预算项目设定的绩效目标列支实际内容，资金执行同向。

（2）项目调整得分 4 分。学校根据预算项目采取对应调整措施进行调整，2024 年学校各类项目正常按进度实施，因此未进行项目调整；

（3）执行结果得分 2.56 分。常年项目绩效分析。2024 年我校常年项目总数 2 个，涉及预算总金额 19,996.23 万元，1—12 月预算执行总体进度为 30.56%。其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。2024 年我校阶段（含一次性）项目总数 9 个，涉及预算总金额 12,810.51 万元，1—12 月预算执行总体进度为 36%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 2 个。

3. 目标实现方面（自评得分 9.6 分）

我校在项目目标实现方面围绕目标完成、目标偏离、实现效果进行绩效分析。

（1）目标完成得分 3.6 分。2024 年常年项目和阶段项目（含一次性项目）11 个，目标全部完成 8 个，正地实施的项目 3 个。

（2）目标偏离得分 3.6 分：学校 11 个一次性项目和阶段项目，绩效指标实际完成值与设定预期指标值偏离度小于 30%。

（3）实现效果得分 2.4 分。预算项目绩效目标均达到了预期的社会效益，2024 年“双高建设”成效明显，提升了学校治理水平、信息化水平、国际化水平，加强了学科和“专业群”建设，通过引进高层次人才整体提升了学校师资水平；2024 年完成了“智能制造装备电气控制中心、电子信息技术实训中心、医学模拟教学设备采购、工业机器人实训设备升级改造、机电一体化智能实训平台、智能节水系统安装与运维综合实训平台、《习近平新时代中国特色社会主义思想概论》教学资源库建设、增设标准化考室”等实训室项目和课程资源建设，改善了学校教学、实训条件；完成了学生公寓 1、3、6.8 号楼室内改造工程、完成了“电子信息产教融合中心学生服务部 16、17 号楼建设和室内空调、家具采购”、“学生公寓空调回购”，改善了学生的学习、生活条件；为 24000 余名学生开展学生资助及大学生贫困补助，为贫困学生顺利完成学业提供了保障。

（三）绩效结果应用情况

学校对各部门申报的绩效目标实时监控，按照省厅要求，每月在“预算管理一体化系统”上报预算绩效自评及单位处置，2024年6月、2024年10月对预算执行进度和绩效目标（完成指标）实现情况专门开展监控，及时报送了1-6月、1-10月预算执行情况报告。并实时在四川省预算绩效管理系统中填报绩效目标实现情况。在平时的绩效监控中，对重大项目执行情况通过QQ工作群、OA系统通知到项目部门及负责人，同时还专门发出“支付进度预警函”等方式督促项目部门完成资金支付实现绩效目标，对执行进度慢的项目要求项目部门提交整改报告，落实完成时限等。将业务部门预算执行和绩效目标完成情况纳入部门年度考核，对执行进度缓慢、绩效目标完成差的部门在次年资金安排进行挂钩，扣减部门专项经费。2024年绩效自评情况及结果及时反馈给业务部门及相关领导，并在学校校园网上予以公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

学校2024年整体绩效目标完成情况较好。在抓党建、“双高”建设、教育教学改革、人才引进，师资队伍建设、产教融合、校企合作成效明显，总体绩效评分：90.55分。“人员经费”绩效目标完成效果好，落实了政府“保民生”的要求，保证了师资队伍稳步建设；“运转经费”保障了学生管理、维修（护）、水电、安保、一校一园区两基地等正常运转，并本着落实政府过紧日子的要求，精减了“三公”经费、会议、培训、差旅等一般性支出，在学校财力有限的

情况下，实施河东校区学生公寓室内外全面改造、电子信息产教融合中心学生服务部 16、17 号楼建设，学校常年项目和阶段（含一次性）项目支出推进情况良好。

（二）存在问题

学校对预算项目绩效目标的制定、考核评价重视程度还需加强。学校归口部门对绩效目标的审核还需加强，对于编制“事前绩效评估报告”的项目，还缺乏完善审核的流程，还没有形成严格考核评价机制。

业务部门填报“绩效目标”重视程度不够，绩效目标编制缺乏科学的调研、项目前期论证不充分，表述还欠准确，不能清晰的说明申请的项目经费能够完成的数量指标、质量指标、完成的时效、能产生什么样的社会效益和经济效益，师生的满意度等，因此，导致学校预算编制上报绩效目标时信息资料不够全面、不够准确。

（三）改进建议

业务部门应提高编制“绩效目标”的认识，科学合理的编制“绩效目标”并严格按绩效目标实施项目建设。

财务部门应主动与业务部门加强沟通，了解业务部门的真实需求，协调配合共同编制项目绩效目标，实现业财的真正融合。

学校还应加强对绩效目标编制、评审及完成绩效目标的评价考核。建立健全相应考核组织机构、专家团队及考核制度；将预算“绩效目标”完成情况作为预算执行和考核的重要依据，让“花钱必有效、无效必问责”贯穿在预算管理的

全过程。

附表

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）												
项目名称		51000021T0000000019601-继续实施项目-大型修缮										
主管部门		四川省教育厅部门				实施单位 (盖章)		四川职业技术学院				
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			
			继续实施大型修缮及设备购置，保障学校正常运转。						已完成年度目标			
		2. 项目实施内容及过程概述	继续实施大型修缮，保障学校正常运转。									
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	8.00	8.00	8.00			100.00%	10	10	项目已完成。年中未作资金调整。	
		其中：财政资金	8.00	8.00	8.00			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	数量指标	办公设备	≥	1	台/套		60	60	已完成	
		效益指标	可持续发展指标	可持续发展度	定性	高			20	20	已完成	
		满意度指标	服务对象满意度指标	满意率	≥	90	%		10	10	已完成	
合计							100	100	已完成			
评价结论		自评合格，自评得分 100 分。学校严格执行相关政策，继续实施大型修缮及设备购置，保障学校正常运转。										
存在问题		无										
改进措施		无										
项目负责人：汪静然				财务负责人：胥涛								

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）										
项目名称		51000022T000004838910-房屋建筑物购建-四川职业技术学院								
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位（盖章）	四川职业技术学院		
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			
		继续完善电子信息产教融合基地学生服务中心建设项目；启动新校区建设；更好的改善学院现办学条件和育人环境，扩大办学规模，提高人才培养质量，提升办学能力，为地方教育事业和经济社会发展做出积极贡献。					“电子信息产教融合基地学生服务中心建设”已完成竣工交付使用，正准备结算审核资料提交审计部门。			
	2. 项目实施内容及过程概述	“电子信息产教融合基地学生服务中心建设”已完成竣工交付使用，正准备结算审核资料提交审计部门。								
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	2,570.00	2,570.00	1,729.94			67.31%	10	7	执行率未达到90%,主要原因是工程项目已竣工验收,按合同支付部分工程款项,需完成结算审核后,进行剩余部分的支付。
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	财政专户管理资金	2,570.00	2,570.00	1,729.94			67.31%	/	/	
	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	面积	≥	14000	平方米		60	60	已完成
	效益指标	社会效益指标	优化学生住宿条件	定性	优			20	20	已完成
	满意度指标	满意度指标	入住学生满意率	≥	95	%		10	10	已完成
合计								100	97	已完成
评价结论	自评合格，自评得分 97 分。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：林刚、汪静然					财务负责人：胥涛					

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称		51000023T000008021468-中长期贷款项目									
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位（盖章）	四川职业技术学院			
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				
		利用中长期贷款加强学校实训室、实训基地建设满足教学和学生实训需要					该项目本年度基本未实施				
	2. 项目实施内容及过程概述	利用中长期贷款购置教学设备，加强学校实训室、实训基地建设，满足教学和学生实训需要									
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	7,909.49	7,909.49	609.48			7.71%	10	1	中长期贷款期初主要安排用于双高设备购置与常规教学设备购置，学校 2024 年设备购置项目执行进度较慢，主要原因是：四川职业技术学院 2024 年新建设有射洪锂电科技学院、安居汽车技术学院、龙凤校区等三个校区，年初安排预算时拟使用“中长期贷款”购置办公设备和教学设备，后来，因为三个校区设备购置均分别由射洪市政府、遂宁市安居区政府、遂宁市船山区政府出资购置，因此，年初安排的经费只有少部分购置了设备用于四川职业技术学院本部，故中长期贷款资金少量执行。	
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	7,909.49	7,909.49	609.48			7.71%	/	/		
	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	购置一批教学实训用设施设备	=	1	批		60	5	已完成	
	效益指标	社会效益指标	学校办学水平	定性	高			20	2	已完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意率	定性	高			10	2	已完成	
合计								100	10	已完成	
评价结论	项目总体完成情况差，自评 10 分。										

存在问题	工程项目在实施过程中对工程量的改变存在随意性。导致预算数和实际执行数有一定差距，影响总体绩效目标的完成。	
改进措施	对工程项目进行更加科学的测算。	
项目负责人：杨丁		财务负责人：胥涛

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）											
项目名称		51000023T000008827658-继续实施-学科和专业建设费									
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位 (盖章)		四川职业技术学院		
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				
		继续实施学科专业建设设备购置					已完成年度目标				
	2. 项目实施内容及过程概述	学院用于实训室零星设备购置									
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	1.32	1.32	1.32			100.00%	10	10	已完成	
	其中：财政资金	1.32	1.32	1.32			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	购置设备数量	≥	1	批		60	60	已完成	
	效益指标	社会效益指标	优化学校教学实训条件	定性	优			20	20	已完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥	95	%		10	10	已完成	
合计								100	100	已完成	
评价结论	自评合格，自评得分 100 分。已按年初设定目标完成。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：杨开明						财务负责人：胥涛					

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）											
项目名称		51000024T000011368130-继续实施-学生资助专项资金									
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位 (盖章)		四川职业技术学院		
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				
		继续实施学生奖助学金发放、贫困地区学生支教补助发放等。					已完成年度目标				
	2. 项目实施内容及过程概述	实施学生奖助学金发放、贫困地区学生支教补助发放									
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	31.00	31.00	31.00			100.00%	10	10	已完成	
	其中：财政资金	31.00	31.00	31.00			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	数量指标	资助学生人数	≥	2200	名		60	60	已完成	
	效益指标	社会效益指标	资助学生覆盖面	≥	90	%		20	20	已完成	
合计								100	100	已完成	
评价结论	自评合格，项目自评得分 100 分，按时、足额发放学生资助省级补助免学费和奖助学，保障学生正常学习、生活，顺利完成学业。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：代玉龙					财务负责人：胥涛						

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）											
项目名称		51000024T000011368133-继续实施-学生资助补助经费									
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位 (盖章)		四川职业技术学院		
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				
		继续实施学生奖助学金发放、贫困地区学生支教补助发放等。					已完成年度目标				
	2. 项目实施内容及过程概述	实施学生奖助学金发放、贫困地区学生支教补助发放									
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	4.00	4.00	4.00			100.00%	10	10	已完成	
	其中：财政资金	4.00	4.00	4.00			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	数量指标	学生资助人数	≥	2200	名		60	60	已完成	
	效益指标	社会效益指标	资助学生覆盖面	≥	90	%		20	20	已完成	
合计								100	100	已完成	
评价结论	自评合格，项目自评得分 100 分，按时、足额发放学生资助省级补助免学费和奖助学，保障学生正常学习、生活，顺利完成学业。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：代玉龙					财务负责人：胥涛						

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）										
项目名称		51000024T000011369054-省级科技服务业发展资金（示范企业、服务平台）								
主管部门		四川省教育厅部门					实施单位 (盖章)	四川职业技术学院		
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			
			建设“众创空间”，开展创业孵化、科技创新服务等				已完成年度目标			
	2. 项目实施内容及过程概述		“众创空间”，开展创业孵化、科技创新服务							
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	0.00	20.00	20.00			100.00%	10	10	已完成
	其中：财政资金	0.00	20.00	20.00			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	数量指标	创业孵化、科技创新服务	≥	5	项		60	60	已完成
	效益指标	社会效益指标	社会效益度提升	定性	高			30	30	已完成
合计								100	100	已完成
评价结论	自评合格，项目自评得分 100 分。圆满完成建设“众创空间”，开展创业孵化、科技创新服务等。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：谭爱平					财务负责人：胥涛					

第五部分 附表（见附件）

- 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

