

2021 年度部门决算分析报告

淄博市张店第一职业中等专业学校

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

(1) 开展全日制中等职业教育，培育具有健全人格品质、良好职业素质和较强创新能力的高素质技术技能人才。

(2) 将人才培养作为中心工作，与有关高职院校联合办学，承担五年一贯制学历教育任务。

(3) 承担职业道、职业知识教育和职业技能训练。

(4) 开展农村实用技术培训、农村劳动力转移、农民工培训、下岗再就业培训、社区居民培训等各类教育培训活动。

(5) 根据学校自身教育特色和优势，承担教学科研及政府和企业的技术项目开发工作，积极为区域行业和产业发展提供技术支持。

(6) 积极发挥学校技能培训优势，承担淄博市各类职业技能考核鉴定工作。

(7) 根据国家相关规定，承担地方区域职业教育和国际职业教育交流服务工作。

(8) 承担职责范围内的安全生产和生态环境保护工作。

(9) 完成淄博市张店区教育和体育局交办的其他任务。

2. 机构情况。

机构数量 1，与上年一致。

3. 人员情况。

本年人员减少 6 人，其中调出 2 人，退休 4 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

学校对管理架构进行了优化，进行了部门调整，增设党建办、文明办、教科研处、校企处四个职能部门，加强了学校中层队伍建设，各项事务处理更加科学有序。

促进“双师型”教师队伍建设。形成“专业负责人、骨干教师、专业带头人、名师”四级骨干教师梯队构架，制定教师能力提升计划，为每位教师精准定位专业化发展方向和个性化培养方案，提高教师的专业水平、实践能力和综合素养，造就一批职教名师。

推动教科研发展。学校新设立教科研处，促进教科研工作。强化项目引领意识，突出打造具有品牌特色的“名师工作室”，鼓励教师积极参与各级教改项目、课题研究。目前学校承担7项省教改立项课题和4项市级科研课题的研究工作，新学期又有两项省课题成功立项。1个课题获得山东省职业教育教学成果一等奖。

本年度学校教师在全国中职学校信息化教学设计大赛中，获得特等奖1个，一等奖2个，二等奖1个。《“E+P”双螺旋递进式电气技术应用专业人才培养体系构建与实践》项目获得2018年省职业教育教学成果奖一等奖。

学校致力推进中高职教育衔接工作，五个专业分别对接日照职业技术学院和淄博职业学院，为学生升学提供了便利。今年毕业生通过春季高考和三二连读方式，进入高一级院校学习的共有289人，本科录取5人。

本学年学校扩大实训设备投入，新建智慧课堂平台等实训场所，新增实习实训设备188台（套），实训设备值增加213.12万元。目前学校设备总值达到3218.31万元，生均1.70万元，实习实训工位1451个，生均0.77个。继续推

进数字化校园建设，完善超星软件平台，提升教学管理信息化水平。

二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况。

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因。

收入总计		
年初预算数	上年预算数	差异率%
1	2	3
3842.37	3526.76	9

本年支出		
年初预算数	上年预算数	差异率%
1	2	3
3842.37	3526.76	9

(二) 收入支出预算执行情况。

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体的项目逐项对比。

其中：

收入总计						
------	--	--	--	--	--	--

年初预算数	决算数	差异率%	年初结转和结余			本年收入		
			年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3,842.37	4,880.27	27.01	0.00	153.70	0.00	3,842.37	4,726.57	23.01

财政拨款			非财政拨款		
年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%
10	11	12	13	14	15
3,752.37	4,639.73	23.65	90.00	86.84	-3.51

本年支出			其中：		
年初预算数	决算数	差异率%	本年支出		
			年初预算数	决算数	差异率%
1	2	3	4	5	6
3,842.37	4,711.76	22.63	3,842.37	4,519.06	17.61

其中：财政拨款			年初预算数	决算数	差异率%	其中：财政拨款		
年初预算数	决算数	差异率%				年初预算数	决算数	差异率%
13	14	15	16	17	18	19	20	21
3,752.37	4,478.74	19.36	0.00	192.70	0.00	0.00	162.65	0.00

(2) 差异原因分析。财政拨款决算数比年初预算数增加 19.36%，主要原因是本年度为教职工发放取暖补贴、精神文

明奖、年终一次性奖金、绩效考核奖等人员经费支出；新增外聘教师工资项目拨款收入，教育费附加等项目收入增加。

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

收入结构						
本年收入	财政拨款收入		事业收入		其他	
	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%
1	2	3	4	5	8	9
4,726.57	4,639.73	98.16	63.96	1.35	22.88	0.48

本年支出	按资金来源			
	财政拨款支出	占本年支出%	其他	占本年支出%
10	11	12	13	14
4,711.76	4,641.39	98.51	70.37	1.49

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

收入总计	比上年增减%	其中：本年收入					
		财政拨款收入	比上年增减%	事业收入	比上年增减%	其他	比上年增减%
1	2	3	4	5	6	7	8
4,726.57	-13.29	4,639.73	-9.91	63.96	-14.80	22.88	-89.87

本年支出	比上年增减%
9	10
4,711.76	-15.14

按支出性质					
基本支出	比上年增减%	项目支出	比上年增减%	其他	比上年增减%
11	12	13	14	15	16
4,519.06	-4.17	192.70	-76.97	0.00	0.00

按支出经济分类									
工资福利支出	比上年增减%	商品和服务支出	比上年增减%	对个人和家庭的补助	比上年增减%	资本性支出	比上年增减%	其他	比上年增减%
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
3,564.80	-6.87	685.55	6.57	267.71	1.12	193.70	0.00	0.00	0.00

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：

本单位上下年、预决算均无“三公”经费支出，公务用车购置及保有量均为零、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数均为零。

(2) 会议费支出情况：

本单位会议费支出上下年均为零。

(3) 培训费支出情况：

培训费支出上年1,223,855.79元，本年支出347,815.70元，比上年减少0.86%。原因是本年菜茵科斯特学校提供的机电专业教师培训项目支出减少。

(4) 其他对单位影响较大的支出情况。

无

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无

4. 财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

本年收入				本年支出			
合计		一般公共预算		合计		按预算分类	
金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	一般公共预算	
						金额	比上年增减%
1	2	3	4	5	6	7	8
4,639.73	-9.91	4,639.73	-9.91	4,641.39	-12.42	4,641.39	-12.42

按支出性质			
基本支出		项目支出	
金额	比上年增减%	金额	比上年增减%
19	20	21	22
4,478.74	-4.04	162.65	-74.26

5. 非财政拨款收入分析。

根据报表项目分析非财政拨款收入情况，按照事业收入、经营收入和其他收入等分析具体构成和特点。

“收入决算表”中事业收入 639622 元，其中学生住宿费 542800 元，培训费 96822 元；其他收入 228,760.75 元：退税手续费 2355.70 元，收处理废品款 4152.05 元，两委培训项目款 119000 元，市技能大赛项目款 26853 元，监考费项目款 73400 元，特困学生就业补助金 3000 元。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 根据报表项目分财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余分析年末结转结余总体情况。按照资金来源、资金性质分析，特别是项目经费结转和结余情况。

年末结转和结余						
年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：			
			财政拨款年末结转和结余	比上年增减	增减%	占支出调整预算总计%
1	2	3	4	5	6	7
144.21	-80.72	-35.89	94.94	-72.89	-43.43	2.00

其中:

基本支出结转	比上年增减	增减%	项目支出结转和结余					
			项目支出年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中:		
						财政拨款年末结转和结余	比上年增减	增减%
8	9	10	11	12	13	14	15	16
94.94	-3.99	-4.03	49.27	-76.74	-60.90	0.00	-68.91	-100.00

2. 消化结转和结余的对策。

将财政拨款结转交回财政。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

对资产、负债信息进行分析, 主要分析与上年度对比情况, 包括增减绝对值与幅度, 增减变动主要原因。

财政应返还额度上年 1,251,995.84 元, 本年 0 元, 主要原因是本年末无应收财政返还的资金额度。

在建工程上年末余额为 32500 元, 本年末为 0 元, 主要原因是新校建设项目不再进行, 核销相应的前期基建支出。

(五) 绩效目标完成情况。

1. 概述项目绩效目标完成情况。

本单位有省示范校建设、1+X 考证电商专业试点和现代职业教育质量提升中央补助资金三个绩效考核项目, 均按时完成项目申报和自评等工作, 项目完成情况良好。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

我校三个绩效项目按要求完成采购和支付程序, 促进了教育教学能力的提升, 目标实现情况良好。

(六) 当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

无

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

(一) 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、

审核情况。

本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报情况较好、审核无核实性错误。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位 2020 年决算按要求进行了公开，绩效管理的项目的信息按要求进行公开。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

无

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

无

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

无

附：

事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\begin{aligned} \text{预算收入完成率} &= \text{年终执行数} \div \text{调整预算数} \times 100\% \\ &= 100\% \end{aligned}$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\begin{aligned} \text{预算支出完成率} &= \text{年终执行数} \div \text{调整预算数} \times 100\% \\ &= 96.55\% \end{aligned}$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\begin{aligned} \text{人员支出比率} &= \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\% \\ &= 84.80\% \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{公用支出比率} &= \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\% \\ &= 15.20\% \end{aligned}$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\begin{aligned} \text{人均基本支出} &= (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际} \\ &\text{在编人数} = 253091.18 \end{aligned}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依

赖程度。

$$\begin{aligned}\text{财政拨款依存度} &= \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\% \\ &= 98.16\%\end{aligned}$$