

2025 年度职业中专决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。根据社会的需要，培养（中专）学历技术应用人才，提高社会职业素质。

2. 机构情况。本单位为全额拨款事业单位，机构独立并独立核算。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。年末实有在编人数 232 人，上年 215 人，增加 17 人；变动原因为今年新进 26 人，退休 9 人。年末学生人数 3326 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

学校坚持以学历教育与职业培训并举、升学与就业并重。围绕全区主导产业设置汽车运用与维修、新能源汽车运用与维修、智能设备运行与维护、焊接技术应用、工业机器人、数控技术应用、计算机应用、会计事务、电子商务、幼儿保育、航空服务等 15 个专业，其中国家级示范专业 3 个、省级品牌专业 3 个、省特色化专业 2 个。深化校企融合，牵头组建山东省船舶制造职教集团等 3 个省、市级职教集团，引入联想集团、富士康、德国莱茵科斯特、大宇造船等企业，共建校内模具、焊接、智能制造等培训基地 6 个。校企共建校外实训基地 75 个，学校毕业生就业率达 98.5% 以上。承担国家级 1+X 证书制度试点、省技艺技能传承创新平台等国家级、省级职业教育改革创新项目 45 个，获得“全国教育系统先进集体”“山东省教育系统先进集体”等荣誉 200 余项。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2025 预算收入为 7047.19 万元，2025 年预算支出为 7047.19 万元，比上年减少 2,348.47 万元，下降 25.00%，主要原因是由于上一年度高水平专项和新校区配套资金多，所以本年度相对较低。

（二）收入支出预算执行情况。

2025 年全年预算安排收入支出合计 10587.47 万元，比上年减少 16.58 万元，下降 13.54%，原因是因上一年度有上级专项，所以本年度较上年减少。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）收入支出预决算差异。

教育支出年初预算为 4711.70 万元，社会保障和就业支出年初预算为 1298.05 万元，卫生健康支出年初预算为 627.17 万元，住房保障支出年初预算为 410.27 万元。

教育支出本年支出为 8325.99 万元，社会保障和就业支出本年支出为 1159.03 万元，卫生健康支出本年支出为 606.34 万元，住房保障支出本年支出为 496.11 万元。

（2）差异原因分析。支出变动幅度较大的为教育支出，较上年减少 1932.38 万元，主要为由于上一年度高水平专项和新校区配套资金多，所以本年度相对较低。。

2. 收入支出结构分析。

（1）各项收入占总收入的比重。

2025 年度收入总计为 10587.47 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 10077.88 万元，占比 95.19%，事业收入 509.59 万元，占比 4.81%。

(2) 各项支出占总支出的比重。

2025 年度支出总计为 10587.47 万元，其中工资福利支出 5766.21 万元，占比 54.46%，商品服务支出 3638.26 万元，占比 34.36%，对个人和家庭的补助支出 853.41 万元，占比 8.06%，资本性支出 329.59 万元，占比 3.03%。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：2025 年本单位 “三公”经费支出 1.80 万元，比 2024 年增加 1.80 万元，原因是由于本年度接受捐赠了一辆公车，所以增加了公车相应的支出。

(2) 会议费支出情况：无

(3) 培训费支出情况：2024 年培训费 50.01 万元。比 2024 年增加 28.81 万元，原因是由于本年度教师培训人数增加导致本年度培训费增加。

(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。

2025 年财政拨款收支合计为 10078.88 万元，其中基本支出 7596.25 万元，项目支出 2991.21 万元，基本支出主要是人员类及公用经费类支出，项目支出主要是新校区配套及设备购置、高水平学校建设等支出。

5. 非财政拨款收入分析。

本年度事业收入 509.59 万元，主要来于三二连读学费、住宿费收入。

(三) 年末结转和结余情况。

2025 年度无财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

2025 年度资产年末数为 88610.96 万元，比上年减少 2618.56 万元，降幅 2.87%，原因是本年度处置了两批资产且折旧增加；流动负债年末数为 249.29 万元，比上年减少 56.17 万元，降幅 18.39%，主要原因是其他应付款年度支付较多，所以流动负债降低。

（五）绩效目标完成情况。

我单位严格按照绩效管理要求，绩效项目严格按照年初预算执行，执行过程文件均有存档。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

本年度预算执行情况整体较好，绩效管理项目均按照上级要求，严格管理。

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。

我校财务工作由区教育局资助中心统一管理，本套决算主表决算数据主要依据本单位会计账簿总账及明细账数据填列，预算数据依据本单位预、决算批复文件及预算调整文件填列。决算编报内容包括预算单位的全部收支情况，编报口径与单位综合预算衔接一致。

（二）对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 优化预算与决算的衔接。

加强预算编制与决算编制的联动，确保预算指标与决算数据的一致性。建立预算执行情况与决算分析相结合的机制，提高预算执行的精准度。

2. 加强决算公开和透明度。

扩大决算公开的范围，不仅公开总决算，还应公开部门决算和单位决算。通过政府网站、新闻媒体等渠道，提高决算公开的透明度和公众参与度。

3. 提升决算分析能力。

对决算数据进行分析，揭示财政资金使用效益和存在的问题。定期发布决算分析报告，为政策制定和预算改进提供参考。

4. 建立决算反馈机制。

建立对决算结果的反馈机制，及时向相关部门反馈决算编制和执行中的问题。鼓励部门间相互学习和借鉴，共同提高决算管理水平。

2026.1.17