2018年度部门决算分析报告

**一、单位基本情况**

湘南幼儿师范高等专科学校(原郴州师范学校)是2014年经湖南省人民政府批准、国家教育部备案的全日制公办普通高等学校；是财政补助全额拨款的事业单位，主要职能是培养全日制大专学生；2018年全校年末现有在职编制人数229人，外聘教职工106人，共计教职工335人，学生达6955人。

学校有党群机构6个：党政办公室、组织宣传人事处、教纪检监察室、工会、团委、妇委会；行政机构8个：教务处、科研处、计划财务处、招生就业指导处、学生工作处、后勤管理处、保卫处、督导室；系部6个：学前教育系、初等教育系、艺术系、教育技术系、继续教育部、基础课教学部。

2018年未单位实有在职编制人数229人，2016年末单位实有在职编制人数223人。

　　学校以培养培训小学、幼儿园教师为主，同时培养社会急需的各类大中专专业技术人才。学校是教育部确认的全国幼儿教师“国培计划”项目实施单位，是湖南省教育厅认定的大专层次小学及幼儿园教师培养基地，是郴州市小学校长、幼儿园园长及骨干教师培训中心。近年来，学校先后被评为“全国师范教育名校”、“全国德育工作先进单位”、“全国科研兴校先进单位”、“湖南省大中专毕业生推荐就业先进单位”、“湖南省中小学教师继续教育工作先进单位”、“湖南省五四红旗团委”、“湖南省语言文字工作特色学校”、 “湖南省经典诵读特色学校”“湖南省‘国培计划’项目实施工作先进单位”等。

学校秉持“崇智尚美、立德树人”的办学宗旨和“质量立校、特色兴校、科研强校”的办学理念，坚持“做大做强教师教育类专业，做精做优艺术技术类专业，突出幼儿师范特色”的办学定位，努力打造“有特色、高质量、高水平”的“湘南龙头、省内一流、全国知名”的幼儿师范高等专科学校品牌。

**二、收入支出预算安排情况。**

本部门2018年初预算收入6525.08万元，比2017年预算增加了2306.28万元，增长54.67%，预算增长的原因主要是本校学生人数增加，规模进一步扩大，经费预算加大，另外专项资金预算加大，新增还长沙银行贷款资金、新建食堂等资金。其中财政拨款收入年初预算4685.08万元，比上年增加了1906.28万元；事业收入年初预算1840万元，比上年增加了400万元，原因是征收成本比上年增加了。

本部门2017年初预算支出6525.08万元，比上年预算增加了2306.28万元，增长54.67%，预算增长原因主要是学校规模进一步扩大，学校要加强专业能力建设和基础设施建设，为较适合学生提供良好的教育教学环境。其中基本支出预算3075.47万元，比上年预算增加了641.34万元，增长26.34%，主要原因还是规模逐步扩大所致。项目支出预算3449.61万元，比上年预算增加了1664.94万元，增长93.29%，主要原因是学校升专后，配套设施需要与社会发展速度匹配。

年度执行中因单位人数变动及单位事权调整，预算跟随调整，主要变化是2018年实际收入8178.86万元，比预算增加1653.78万元，其中财政拨款收入调整增加1250.36万元，事业收入增加376万元，其他收入增加27.43万元。

**三、收入支出预算执行情况。**

2018年收入实际完成8178.86万元，比上年增加781.81万元，增长10.57%，主要是学校规模扩大。其中财政拨款收入实际完成5935.43万元，比上年增加162.11万元，增长2.8%，主要原因还是学校规模逐步扩大，学生人数增多等；事业收入实际完成2215.99万元，比上年增加614.12万元，增长38.33%，原因是学生人数增加，学校催缴学生学费欠款。其他收入实际完成27.43万元，比上年增加5.57万元。

2018年支出实际完成9839.60万元，比上年增加1797.43万元，增长22.35%，主要是学校规模逐步扩大，配套设施需要与社会发展速度匹配。其中基本支出完成6325.22万元，比上年增加480.35万元，增长8.21%；项目支出完成3514.38万元，比上年增加1317.08，增加59.94%；人员经费完成4881.41万4588.26元，比上年减少293.15万元，降低6%，主要原因考务绩效、课时绩效、行政岗位绩效等因2018年接受检查，调整绩效方案等原因暂未发放；公用经费实际完成7万元，比上年增加773.51万元增长80.28%，主要原因是学校招生人数增多，学校在编教职工增加，外聘教职工人数同样增多，另外，我校有部分零星工程支出不属于财政专项支出，费用从自筹资金中开支，列入基本支出日常公用经费支出。

1、收入支出与预算对比分析。

2018年本部门收入决算数8178.86万元，比预算多了1653.78万元，其中财政拨款收入决算数5935.44万元，比预算增加了1250.36万元，事业收入决算数2216.00万元，比预算增加了376万元，其他收入决算数27.43万元，比预算增加了27.43万元。变化主要原因是年度执行中因单位人数变动及单位事权调整等，预算跟着调整。

2018年本部门支出决算数8042.17万元，比预算多了3314.52万元，其中基本支出决算数6325.22万元，比预算多3249.75万元；项目支出决算数3514.38万元，比预算多64.77万元；人员经费决算数4588.26万元，比预算多1846.52万元；公用经费决算数1736.96万元，比预算多了1403.23万元。

2、收入支出结构分析。

2018年部门实际总收入8178.86万元：其中财政补助收入5935.44万元，占总收入的72.57%，事业收入2216.00万元占总收入的27.10%，其他收入21.86万元，占总收入的0.33%。

2018年部门实际总支出9839.60万元：其中基本支出6325.22万元，占总支出的64.28%，项目支出3514.38万元，点总支出的35.72%。人员经费与公用经费占比分析：人员经费与公用经费支出总计6325.22万元，其中人员经费4588.26万元占比72.54%，公用经费1736.96万元，占比27.46%。

2018年部门实际支出9839.60万元，按支出经济分类结构分析：工资福利支出4451.43万元，占总支出的45.24%；商品和服务支出1081.81万元，占总支出的11%；对个人和家庭的补助支出381.85万元，占总支出的3.88%；债务利息及费用支出1232万元，占总支出的12.52%；资本性支出（基本建设）支出1705.34万元，占总支出的17.33%；资本性支出987.17万元，占总支出的10.03%。

3、财政拨款收入支出结构分析

2018年部门财政拨款收入5935.44万元。

2018年部门财政拨款支出8130.90万元（用了上年结转资金），其中基本支出4616.53万元，占总支出的56.77%；项目支出3514.38万元，点总支出的43.23%。人员经费与公用经费占比分析：人员经费与公用经费支出总计4616.53万元，其中人员经费3132.68万元占比67.86%，公用经费1483.85万元，占比32.14%。

2018年部门财政拨款支出8130.9万元（用了上年结转资金）。按支出经济分类结构分析：工资福利支出3027.60万元，占总支出的37.23%；商品和服务支出925.93万元，占总支出的11.38%；对个人和家庭的补助支出350.10万元，占总支出的4.3%；债务利息及费用支出1232万元，占总支出的15.15%，资本性支出（基本建设）支出1705.34.占总支出的20.97%，资本性支出889.93万元，占总支出的10.97%。

**4.三公经费支出情况分析**

2018年部门三公经费支出情况：

1.公务接待费2018年初预算数20万元，2018年实际完成数0.96万元，比预算少19.04万元，比上年节约2万元，比上年下降67.56%；

2、出国出境经费2018年初预算数10万元，2018年未发生出国出境费用。

3.公务用车运行维护费2018年初预算32万元，2017年实际完成数15.92万元，比预算少16.08万元，比上年增加4.24万元，比上年增加36.3%。原因是燃油物价上涨，燃油经费增加，且2017年加油卡中有2016年结存的燃油费，另外，我校公务用车使用年限久，目前维修经费增加。

**四、年末结转结余情况分析**

2018年本部门年末结转结余2029.14万元，比上年结转结余减少了241.49万元，下降10.64%；其中基本支出结转结余740.81万元，比上年减少109.67万元，下降12.9%；项目支出结转结余1288.33万元，比上年减少131.82万元，下降9.28%。

**五、年末长期资产情况分析**

2018年本部门年末长期资产决算数28909.14万元，上年末长期资产决算数28500.11万元，今年比上年增加409.03万元，增长1.44%。

**六、政府采购情况**

2018年年初预算政府采购：货物类预算数2677万元，年末执行数1043.86万元；服务类预算数860万元，年末执行数79.90万元；工程类预算数1080万元，年末执行数235.27万元。

**七**、**存在问题分析**

本部门2018年决算数据真实可靠，也比较及时完成报出。存在的问题：2018与2017年相比差异率较大，原因是2017年因项目进度缓慢，房屋建筑物的工程款尚未支付，2018年因项目进度正常化，需要支付到期相应的项目工程款。

湘南幼儿师范高等专科学校

2019年1月24日