

2023 年度部门决算分析报告

（基层单位版）

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能：

我校是一所独立核算的经费全额拨款的初中学校。共有教学班 36 个，在校生 1700 多名。经过多年来全体师生的努力和奋斗以及上级领导的大力扶持，学校每年向社会输送大量的优质毕业生，是岛城公认教育教学质量优异的一所名校。

2. 机构情况：2023 年单位机构数 1 个，没有变化。

3. 人员情况：我校编制人数为 141 人。2023 年末实际在校教职工为 141 人，退休教工 89 人，在校生 1727 人。编制人数没有变动。2023 年退休 7 人，系统内交流 1 人，新招教师 4 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

本年度我校获得青岛市“五一”劳动奖状，青岛市首届“清正清廉建设优秀成果”奖，并召开市纪委、市教育局两级现场会，学校“未来先锋”党建品牌获青岛市“一校一品”党建品牌称号，理科党支部被评为青岛市教育局“五星党支部”。

实现校本课程共建共享，让青岛实验初中教育集团内学生都能享受优质课程，在全市率先开展“筑基计划”。

共建德育阵地，打造集团辩论赛、足球赛、篮球赛等平

台，开展集团联合运动会，自发自编自学创意手势舞，“爱国无声，手语传情”，视频被教育局官微推送宣传。

为了提高教师的教学水平，每月进行不同层面的磨课亮课活动，有名师引领课、骨干展示课、新教师亮相课、同课异构课等。本学年，集团校教研组长、集备组长“送课上门”“备考指导”，累计20余人次；语文、地理、生物、美术等学科已多轮次开展联合集备活动，累计30余次。

实现培训资源共享，组织了新课标专题培训、“头雁工程”培训、赓续红色血脉主题教育培训、教科研专题培训、青年教师培训等多元化、分梯队的培训项目，推动学校全面可持续发展。

本年度，集团获“青岛市集团化办学先进典型”，办学经验被《光明日报》等多家党刊党报专题报道。本校获“青岛市工人先锋号”称号，被评为大单元教学实验学校 and 分层教学实验学校。

我校始终坚持把师德建设放在教师队伍建设首位，通过“指尖有莲，心中有爱”、“教师走红毯，享礼遇”等主题活动增强教师荣誉感和底线意识。“樊琳琳老师在地铁上给学生面批试卷”的视频被央广网转发，走红网络，网友纷纷点赞实验初中有爱的老师。

结合青岛市教育局关于家长学校建设的相关要求，打造校园“家庭教育指导师”团队，目前学校有持证家庭教育指导师9人，已通过培训考核的教师21人，其中缴莉萍老师入选青岛市教育局组织的首届家庭教育名师，刘新艳，李文贤，王明明入选首届家庭教育指导师。

本年度，我校教师教学与教科研硕果累累，学校教师培

养成果显著。其中，本年度共计 60 余人次在教育领域获奖，7 名教师荣获“青岛市教学能手”，现任教师累计有 28 人获省市级教学能手称号，占专任教师比例超过 26%；3 名教师获“青岛市学科带头人”称号，累计 10 人，占比约 10%；7 名教师在青岛市优质课比赛中获奖；4 人在市青年教师基本功比赛评选中获一二等奖；3 人入选青岛市青年教师“菁英计划”培养对象；14 个课题组获省市级立项；4 项案例获评为山东省中小学体育美育劳育创新成果和典型案例，为学校教学质量高位发展提供人才保障。

本年度，我校荣获青岛市优秀德育品牌学校、青岛市五星级阳光校园称号，作为青岛市直属义务教育学段唯一学校被推荐参评山东省文明校园。开展“微光抗疫”、“美在笔端、廉在我心”、“实验 xin 声读党章”、“精准施策爱心帮扶”、“国旗下思政课”等主题活动。

积极拓展社会教育资源，目前我校已在青岛市美术馆、青岛市妇女儿童中心、青岛市大学路社区等地设立了“全环境立德树人实践基地”。深挖“微微尘”志愿服务品牌建设，与“微光”、“微微海风”组成的“微 C”团队，带领更多学生走出校门积极参加志愿服务活动。本年度在学校、家长的共同努力下，共开展学生志愿服务和社会实践活动 100 余次。

为学生提供更多的平台，营造多彩的校园文化，本学年开设涉及技能、人文、竞赛、艺体等 30 余个社团，开展社团活动百余次，舞蹈团获青岛市中小学生艺术节一等奖。

落实“一天一节体育课”和“阳光体育锻炼一小时”，组织开展了“武术操”、“趣味运动会”、“年级足球赛”、

“明星进校园”等体育活动。男足中青赛全国总决赛小组第一出线；女足勇夺全国比赛亚军，男足球队主力前锋杨硕凭借优异表现不仅入选了中国男子足球队U15，更成为我校代表国家队参加国际正式比赛进球的第一人。

2023年成果丰硕喜盈门，团结奋进谱新篇。过去的一年里，我们携手并进，共同书写了属于我们的辉煌篇章。

二、收入支出预算执行情况分析

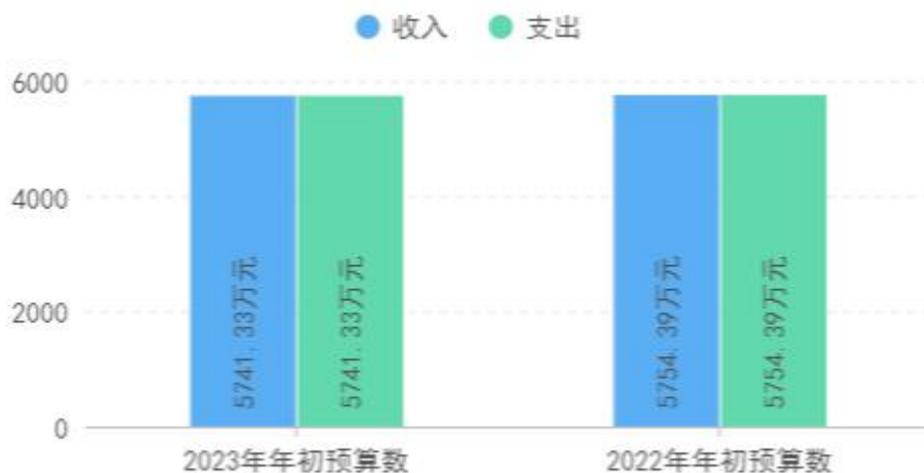
（一）收入支出预算安排情况。

2023年年初安排预算收入总计5741.33万元，其中：一般公共预算资金5241.33万元，其他收入预算资金300万元，上年结转结余200万元。2022年年初安排预算收入5754.39万元，其中：一般公共预算资金5454.39万元，其他收入预算资金300万元。总体来讲，安排的预算收入增加286.94万元。

2、预算支出情况：

2023年年初安排预算支出总计5741.33万元，其中用于教育支出预算为4841.5万元，社会保障和就业支出555.90万元，住房保障支出343.93万元。2022年年初安排预算支出5754.39万元，其中教育支出预算为5100.66万元，社会保障和就业支出426.25万元，住房保障支出227.48万元。安排的预算支出增长主要体现在社会保障和就业支出和住房保障支出。

2023年和2022年年初预算对比图（单位：万元）



(二) 收入支出预算执行情况。

2023 年收入总额为 6225.53 万元，其中财政拨款收入 6014.31 万元，其他收入 211.22 万元。2022 年收入总额为 6717.75 万元，其中财政拨款收入 6571.77 万元，其他收入 145.98 万元。收入总额减少的原因是财政拨款收入减少，其他收入增加主要是收到青岛市教育局对我校的足球奖励和集团化奖励合计 70 万元。

2023 年支出总额 6169.07 万元，其中财政拨款支出 6014.31 万元，其他资金支出 154.76 万元；2022 年支出总额为 6744.61 万元，其中财政拨款支出 6571.77 万元，其他资金支出 172.84 万元。支出减少的原因是财政拨款支出减少。

1. 收入支出与预算对比分析。

2023 年收入预算数与决算数对比表

单位：万元

科目编	科目名称	2023 年预算金额	2023 年决算金额	差额
-----	------	------------	------------	----

码				
	合计	5741.33	6225.53	484.2
205	教育支出	4841.5	5,314.67	473.17
20502	普通教育	4436.82	4,909.99	473.17
2050203	初中教育	4436.82	4,909.99	473.17
20509	教育费附加安排的支出	404.68	404.68	0
2050903	城市中小学校舍建设	111.63	111.63	0
2050904	城市中小学教学设施	116.05	116.05	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	177	177	0
208	社会保障和就业支出	555.9	566.69	10.79
20805	行政事业单位养老支出	555.9	566.69	10.79
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	370.6	377.89	7.29
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	185.3	188.8	3.5
221	住房保障支出	343.93	344.17	0.24
22102	住房改革支出	343.93	344.17	0.24
2210201	住房公积金	343.93	344.17	0.24

2023 年支出预算数与决算数对比表

单位：万元

科目编码	科目名称	2023 年预算金额	2023 年决算金额	差额
	合计	5741.33	6,169.07	427.74
205	教育支出	4841.5	5,258.21	416.71
20502	普通教育	4436.82	4,853.53	416.71
2050203	初中教育	4436.82	4853.53	416.71
20509	教育费附加安排的支出	404.68	404.68	0
2050903	城市中小学校舍建设	111.63	111.63	0
2050904	城市中小学教学设施	116.05	116.05	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	177	177	0
208	社会保障和就业支出	555.9	566.69	10.79
20805	行政事业单位养老支出	555.9	566.69	10.79
2080505	机关事业单位基本	370.6	377.89	7.29

	养老保险缴费支出			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	185.3	188.8	3.5
221	住房保障支出	343.93	344.17	0.24
22102	住房改革支出	343.93	344.17	0.24
2210201	住房公积金	343.93	344.17	0.24

(2) 差异原因分析。

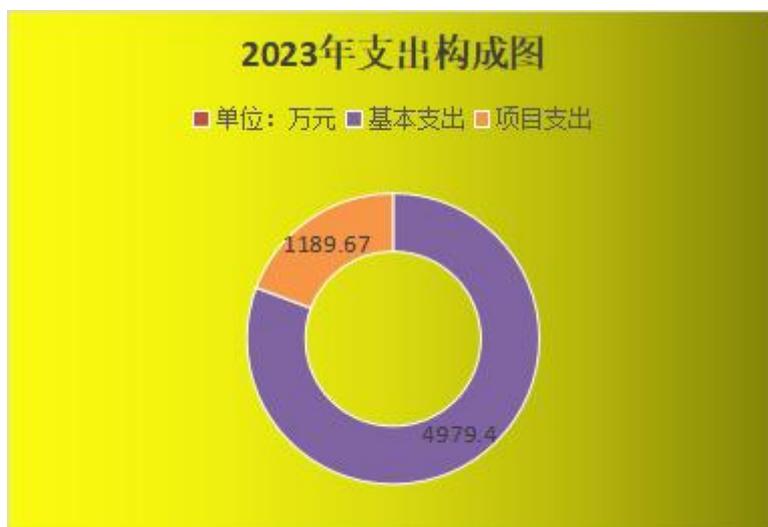
2023年收支预算与决算差异主要集中在2050203初中教育科目，208社会保障和就业支出和221住房保障支出变动不大，初中教育决算数比预算数增加最主要的原因是财政加大了对初中教育的投入力度，特别是市属学校生均公用经费由每生1100元/年，增长到每生1700元/年。

2. 收入支出结构分析。

(1) 2023年收入总额6225.53万元，其中财政拨款收入6014.31万元，占总收入的96.61%，其他收入211.22万元，占总收入的3.39%。

2023年支出总额6169.07万元，其中基本支出4979.40万元，占总支出的80.72%，项目支出1189.67万元，占总支出的19.28%。





(3) 2023 年收入支出与上年度对比情况及原因分析



2022 年总收入较上年下降 492.22 万元，降幅 7.34%。其中财政拨款收入降幅明显，主要是财政拨款的津贴补贴和绩效工资减少；其他收入增加收到青岛市教育局对我校的足球奖励和集团化奖励合计 70 万元。



2023年支出总体较2022年下降575.54万元，降幅8.53%。主要是基本支出下降，主要原因财政拨款的津贴补贴和绩效工资减少。项目支出增加主要是市属学校生均公用经费由每生1100元/年，增长到每生1700元/年，财政加大了对初中教育的投入。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：2023年“三公”经费支出未安排公务接待费、因公出国（境）费，仅有公务用车运行维护费。

公务用车运行维护费对比表 单位：万元

	财政拨款资金	自有资金	合计
2023年	0.99	0.61	1.6
2022年	0.42	0.37	0.79
差额	0.57	0.24	0.81

差异原因：2022 年通过财政拨款资金支付了车辆维修费，通过自有资金支付了车辆保险、过路过桥费；2023 年通过财政拨款资金支付了汽油费 2000 元，车辆保险和车辆维修费，通过自有资金支付了汽油费 5000 元和过路过桥费。

(2) 会议费支出情况：2023 年学校没有安排会议费支出。

(3) 培训费支出情况：

年份	一般公共预算资金	自有资金	合计
2023 年	69.04	0.36	69.4
2022 年	31.32		31.32
差额	37.72	0.36	38.08

差异原因：2023 年疫情解除，教师出差培训的机会大幅增加，所以培训费支出也增加很多。

(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。

2023 年财政拨款收入为 6014.31 万元，财政拨款支出为 6014.31 万元，其中基本支出为 4824.64 万元，占比 80.22%，项目支出 1189.67 万元，占比 19.78%。

2023 年财政拨款收支平衡。支出主要用于维持教育教学正常运转的各项基本支出。

5. 非财政拨款收入分析。

2023 年非财政拨款收入中事业收入 0 万元、经营收入 0 万元和其他收入 211.22 万元，其中利息收入 0.17 万元，向青岛市教育基金会申请的合作办学捐款 137.65 万元，收到

青岛市教育局对我校的足球奖励和集团化奖励等合计 73.40 万元。

（三）年末结转和结余情况。

1. 2023 年我校无财政拨款结转结余，非财政拨款结余 56.46 万元。

2. 消化结余的对策。对青岛市教育局对我校的足球奖励和集团化奖励做好专款专用。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

2023 年年末资产总额 2195.79 万元，比 2022 年年末资产总额 2245.26 万元减少 49.47 万元，降幅 2.2%，减少的原因是 2023 年对于到期不能使用的固定资产按照程序进行了报废；2023 年年末负债总额 54.74 万元，2022 年年末负债总额 73.81 万元，减少 19.07 万元，降幅 25.84%，主要是清理了到期质保金。

（五）绩效目标完成情况。

1. 概述项目绩效目标完成情况。（单位：万元）

项目名称	拨款金额	完成金额	绩效目标完成比例
集团化办学项目	100	100	100%
全市创新人才培养“奇点计划”项目	70	70	100%
义务教育学段市级实验学校建设推进项目	7	7	100%
校舍维修延续支付项目	111.63	111.63	100%

2023 年局属学校装备采购项目	88	88	100%
货物服务类延续支付项目	28.05	28.05	100%
青少年儿童近视防控	1.2	1.2	100%
教师素质提升项目	10	10	100%
市属学校师均保障经费	79.17	79.17	100%
支教教师补贴	3	3	100%
局属学校校园保安服务项目	35.352	35.352	100%
局直属公办初中学校初中课后服务保障项目	208.79	208.79	100%
市属学校生均保障及定额补助经费	151	151	100%
市属学校生均公用经费	296.48	296.48	100%
合计	1189.67	1189.67	

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

我校 2023 年特定目标类项目共 14 个, 金额总计 1189.67 万元, 全部实现绩效目标。

(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。

1、领导重视认真部署。由财务负责人牵头, 会计、资产、

采购等分工负责，对 2023 各项账目进行认真全面核对，确保编制工作顺利进行。在编报中，与财政局、教育局认真核对账目，保证各项数据真实、准确、完整。在时间紧、任务重的情况下，即使与上级和有经验的同行请教填报过程中出现的问题，按规定时间顺利上报。

2、做好公开公示工作。我校将市财政局的财务批复决算数，及时通过教代会等渠道向全体教职工公示，并配合教育局做好财务决算面向社会公开的工作。

今后，我校会更合理的用好财政拨款资金，保重点保基本，为学校教育教学服好务，严格执行政府会计制度，加强学校内部控制制度的落实，并以此为依据加强财务审核和监督工作，使学校各项财务工作更上一层楼。

（二）本单位决算及绩效信息 4 息公开工作开展情况。

我校按时在学校网站公开决算及绩效评价工作。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

无

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数}$$

二、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：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

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：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

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：

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

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。

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