

2020 年度贵州经贸职业技术学院决算分析报告



一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

培养经贸职业技能应用型人才，促进经贸教育事业健康发展。以全日制普通高职教育为主，中等职业教育为辅，开设商贸类、旅游类、茶学类等高等专科学历及中专学历教育，开展相关专业教育培训、职业技能鉴定、教育科研和学术活动，提供成人教育、继续教育和合作办学、职业培训及相关社会服务等。

2. 机构情况。

贵州经贸职业技术学院设行政管理、教学和教学辅助等 32 个内设机构。具体为：

(1) 党委机构 3 个：党委办公室、组织部、宣传统战部

(2) 行政机构 11 个：学院办公室、人事处、教务处、学生处(学生资助管理中心)、招生就业处、规划财务处、资产管理处、科技处、教学质量监控与评估办公室、后勤保卫处、贵阳校区管理处

(3) 教学机构 12 个：商贸物流系、信息工程系、合作经济系、旅游管理系、会计金融系、机电工程系、建筑工程系、教育科学系、基础教学部、继续教育部、茶学系(贵州都匀毛尖茶学院)、中专部(对外保留贵州省经济学校、贵州省内贸学校牌子)

(4)教学辅助机构 6 个:图书馆、职业技能培训鉴定所
网络信息中心(现代教育技术信息中心), 实训中心(产
研合作中心)、学报编辑部、茶学研究所。

纪检监察、工会、群团组织按有关规定和章程设置。

3. 人员情况。

2020 年末在职 451 人, 退休 156 人, 离休 2 人, 2019
年末在职 409 人, 退休 150 人, 离休 3 人。2020 年在职人员
比 2019 年多 42 人, 原因是 2020 年新进 54 人, 在职转退休
7 人, 辞职 2 人, 在职死亡 2 人, 调出 1 人; 退休人员比 2019
年多 6 人, 原因是 2020 年在职转退休 7 人, 退休死亡 1 人;
离休比 2019 年少 1 人, 原因是 2020 年离休死亡 1 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

1. 单位工作开展情况。

巩固“不忘初心, 牢记使命”主题教育成果, 全面提升
党的建设工作质量; 聚焦思想引领, 夯实立德树人根基; 聚
焦组织力建设, 提升基层党建质量; 聚焦干部队伍建设, 激
发干部干事创业活力; 聚焦作风锻造, 营造风清气正的校园
氛围; 聚焦政治监督, 不断增强管党治党整体合力。

2. 主要事业成效。

(1) 胜利召开学院第一次党代会, 选举产生新一届党
委和新一届纪委, 全面总结学院七十年发展历程和学院成立
以来的工作成绩和经验启示, 深刻分析面临的机遇挑战, 明
确提出未来学院的奋斗目标、“三步走”发展战略和今后五
年的发展思路、主要任务, 描绘了学院未来发展的宏伟蓝图,
坚持党委领导下的院长负责制, 遵守党委会议事规则、院长
办公会议事规则和“三重一大”决策制度, 切实把党的全面

领导贯穿于学院的各项工作，贯穿于办学治校、教书育人的全过程。

(2) 贯彻落实贵州省脱贫攻坚“冲刺 90 天打赢歼灭战”动员大会精神，学院教师金忠富同志扎根基层，继续担任赤水市复兴镇凉江村第一书记，学院向赤水市复兴镇凉江村资助产业发展帮扶资金 7 万元，学院党委主要领导及班子深入学院脱贫攻坚点开展调研，全面落实好驻村干部的工作经费和待遇保障。学院直属机关第一党支部与从江县摆下村建立结对关系，资助帮扶资金 30 万元，用于改善该村义务教育办学条件；党委班子成员带头 5 次深入从江县下摆村开展扶贫调研工作。

(3) 加强对疫情防控工作的领导，学院党委研究成立疫情防控领导小组，制定了《贵州经贸职业技术学院疫情防控工作方案》，全力以赴做好新冠肺炎疫情防控工作。疫情期间，教师采取线上教学方式进行授课，4 月实现职工返校工作，5 月实现学生返校上课。按照中央、省委疫情防控部署，及时摸清情况，守好门、管住人，切实做到守土有责、守土负责、守土尽责。

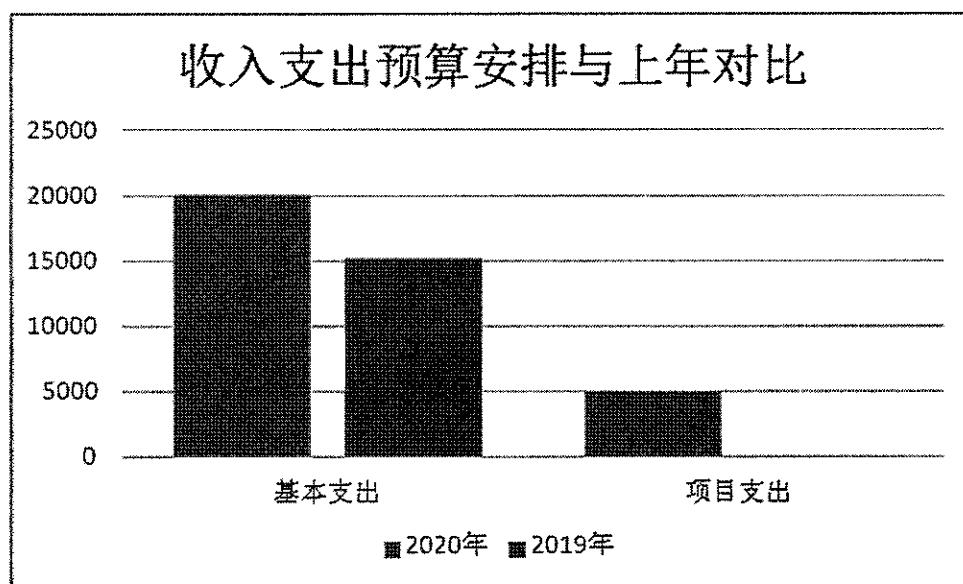
(4) 2020 年，学院复评获“全国文明单位”，1 人获“全国先进工作者”，4 人获“全省五一劳动奖章”，获批 1 个省级劳模工作室和 1 个省级劳模创新工作室。2020 级高职新生录取 4998 人，首届毕业生初始就业率 71.71%。

二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况。

我院 2020 年一般公共预算财政拨款预算指标 12433.69 万元，专户管理非税收入 2900 万元，其他收入预算数 2600 万元，年初结转和结余 7203.08 万元。其中：基本支出 20136.77 万元（包含人员经费 8175 万元，日常公用经费 11961.77 万元），项目支出 5000 万元。

	收 入			支 出	
	财政拨款	非税收入	其他收入	基本支出	项目支出
2020 年	12433.69	2900	2600	20136.77	5000
2019 年	9029.22	2768	3360	15157.22	0
差异	①	②	③	④	⑤
	3404.47	132	-760	4979.55	5000



差异原因分析：

2020 年一般公共预算财政拨款安排比 2019 年增加 3404.47 万元，非税收入增加 132 万元，原因是高职学生人数逐年增加，生均拨款增加；其他收入减少 760 万元，原因是缩减了中职招生人数，故中职免学费拨款及中职助学金有

所减少。2020 年基本支出增加 4979.55 万元，原因是我院引进人才以充实教师队伍、新进人员转正、薪级工资变动、公积金变动等原因，人员经费和公用经费都有所增加，且我院校区分散，办公成本较高，加之 2020 年度对校园基础设施及环境进行了全面改善和提升，导致日常公用经费增加。2020 年项目支出安排 5000 万元，原因是原贵州省经济学校（茶校）教学实习实训基地综合楼工程、原贵州省内贸学校学生教学实训工程项目工程；根据专业发展和实际教学需求学院新建了 14 个实训室。

（二）收入支出预算执行情况。

2020 年收入支出预算执行基本情况：

学院 2020 年一般公共预算财政拨款预算指标 12491.89 万元，专户管理非税收入安排支出 2858.12 万元，其他收入预算数 4041.45 万元，年初结转和结余 3976.87 万元。2020 年预算支出人员经费 10722.09 万元，日常公用经费 8593.19 万元，项目支出 3024.62 万元，结余分配 76.17 万元，年末结转和结余 952.25 万元。

2019-2020 年收入支出预算执行情况对比

单位：万元

		2020 年	2019 年
收入	财政拨款收入	12491.89	13119.32
	事业收入	2858.12	2256.97
	其他收入	4041.45	4873.01
	小计	19391.46	20249.3
	年初结转和结余	3,976.87	1443.74
	总计	23368.33	21693.04
支出	人员经费	10722.1	9233.68
	公用经费	8593.19	5233.15
	项目支出	3024.62	23.13
	小计	22339.91	14489.96

	结余分配	76.17	
	年末结转和结余	952.25	7203.08
	总计	23368.33	21693.04

增减变动主要原因：

2020 年收入比 2019 年收入减少 857.84 万元。减少主要原因是学校缩减中职学生的招生人数，中职免学费收入及助学金相应减少。

2020 年支出比 2019 年支出增加 7849.94 万元。增加主要原因是学院新招聘 54 人以充实教师队伍，人员经费有所增加；原贵州省经济学校（茶校）教学实习实训基地综合楼工程、原贵州省内贸学校学生教学实训工程项目工程款；根据专业发展和实际教学需求学院新建了 14 个实训室。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）预、决算差异情况：

2020 年预决算对比

单位：万元

		预算	决算
收入	财政拨款收入	12433.69	12491.89
	事业收入	2900	2858.12
	其他收入	2600	4041.45
	小计	17933.69	19391.46
	年初结转和结余	7203.08	3,976.87
	总计	25136.77	23368.33
支出	人员经费	8175	10722.1
	公用经费	11961.77	8593.19
	项目支出	5000	3024.62
	小计	25136.77	22339.91
	结余分配		76.17
	年末结转和结余		952.25
	总计	25136.77	23368.33

（2）差异原因分析：

决算收入比预算收入增加 1457.77 万元，主要原因是其他收入的增加，其他收入主要是教育质量提升款、免学费收

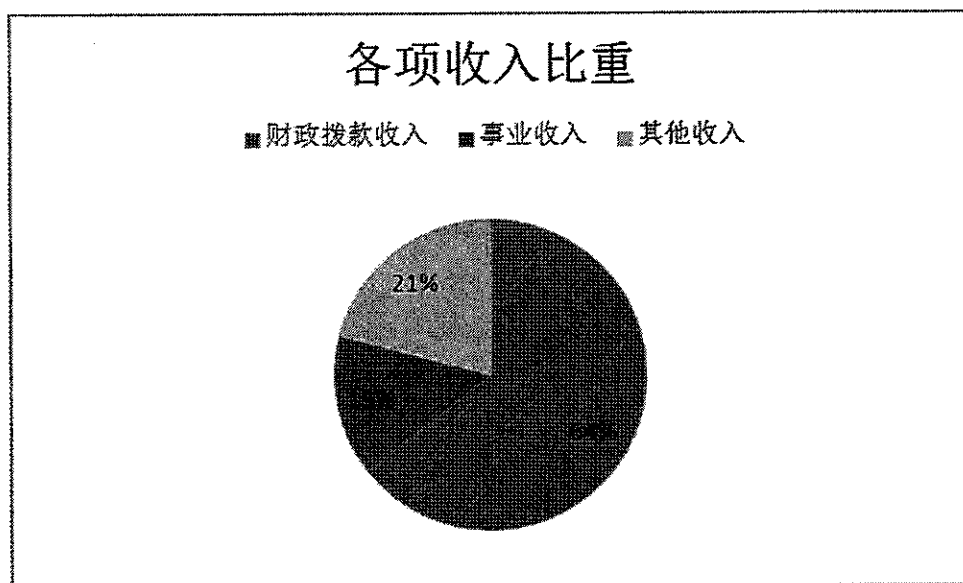
入、学生助学金、专项经费等是在预算执行过程陆续拨款，财务对此类经费预算不准确导致的差异。

决算支出比预算支出减少 2796.86 万元，主要原因是年初因疫情原因，影响学院项目支出的进度，很多工程款因未完成工程进度，款项暂未支付。

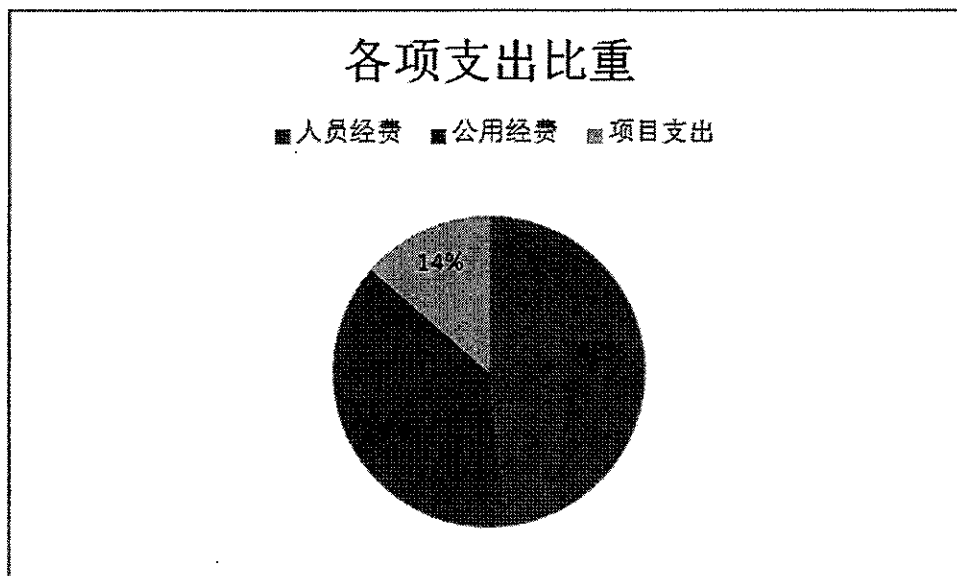
2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

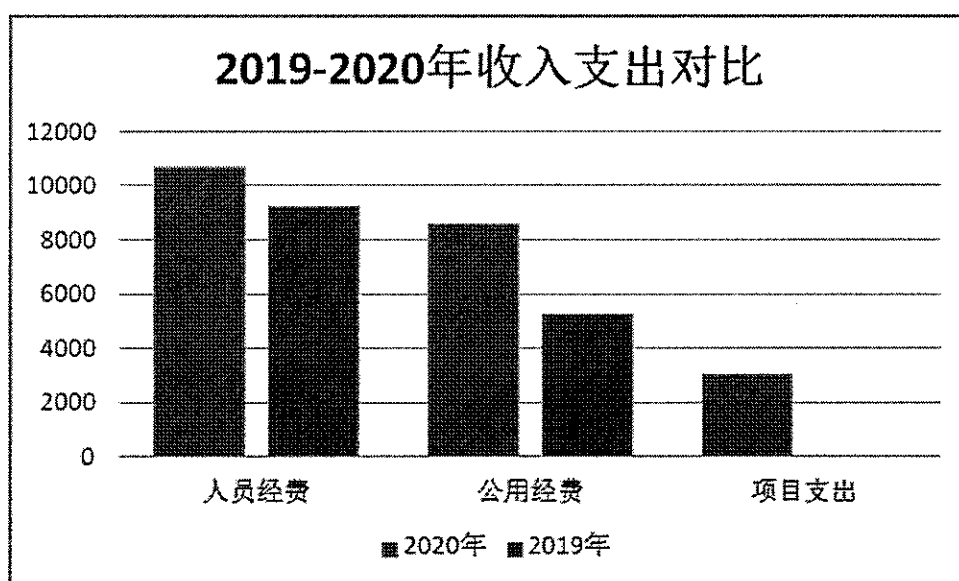
2020 年我院收入合计 19391.46 万元。其中，一般公共预算财政拨款收入 12491.89 万元，占总收入的 64.42%；专户管理非税收入 2858.12 万元，占总收入的 14.74%；其他收入预算数 4041.45 万元，占总收入的 20.84%。



2020 年我院支出合计 22339.91 万元。其中，人员经费 10722.1 万元，占总支出的 48%；日常公用经费 8593.19 万元，占总支出的 38.46%；项目支出 3024.62 万元，占总支出的 13.54%。



(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。



2020 年我院人员经费支出 10722.1 万元，公用经费支出 8593.19 万元，项目支出 3024.62 万元。2019 年人员经费支出 9233.68 万元，公用经费支出 5233.15 万元，项目支出 23.13 万元。2020 年各项支出均高于 2019 年。

原因：①人员经费增加 1488.42 万元，原因学院新招聘 54 人以充实教师队伍，人员经费有所增加。

②公用经费增加 3360.04 万元，因为新招聘 54 人，故公用经费有所增加；根据专业发展和实际教学需求学院新建了 14 个实训室满足日常教学；且我院校区分散，办公成本较高，加之 2020 年度对校园基础设施及环境进行了全面改善和提升，导致日常公用经费增加。

③项目支出增加原因是支付原贵州省经济学校（茶校）教学实习实训基地综合楼工程、原贵州省内贸学校学生教学实训工程项目工程款。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：

三公经费支出情况表

单位：万元

项目	2019 年决算数	2020 年决算数	2020 年预算数	与 2019 年相比决算数增减额	与预算相比增减额	2020 年人均支出情况
合计	78.73	28.03	248.8	-50.7	-220.77	0.06
一、因公出国（境）费	30.86		50	-30.86	-50	0
二、公务接待费	4.64	4.09	28	-0.55	-23.91	0.01
三、公务用车购置及运行费	43.23	23.94	170.8	-19.29	-146.86	0.05
1. 公务用车购置费			124	0	-124	0
2. 公务用车运行维护费	43.23	23.94	46.8	-19.29	-22.86	0.05

2020 年因公出国（境）费比上年减少 30.86 万元，比预算减少 50 万元，原因是 2020 年由于疫情防控需要，学院未安排出国学习人员。

2020 年公务接待费比 2019 年减少 0.55 万元，比当年预算减少 23.91 万元，原因是加大了管理力度，厉行节约，控

制接待批次、人次,以及因疫情原因减少接待活动。同时,2020 年公务接待费人均支出为 0.01 万元。

2020 年公务用车购置费决算比预算减少 124 万元,原因是 12 月份调整经济分类科目,将“公务用车购置”科目调减 124 万元,未使用一般公共预算财政拨款购置车辆,而是使用其他资金购置车辆。2020 年公务用车运行维护费决算比预算减少 22.86 万元,比上年减少 19.29 万元,原因是 2020 年疫情防控需要,学院开学时间晚,减少了校区之间往返交通费用,以及加大了管理力度,厉行节约。同时,2020 年公务车购置及运行费人均支出 0.05 万元。

(2) 会议费支出情况:

我单位 2020 年及 2019 年均无一般公共预算会议费支出。

(3) 培训费支出情况:

培训费支出情况表

单位: 万元

项目	2019 年决算数	2020 年决算数	2020 年预算数	与 2019 年相比决算数增减额	与预算相比增减额	2020 年人均支出情况
培训费	40.9	9.75	50	-31.15	-40.25	0.02

2020 年培训费比 2019 年减少 31.15 万元,比预算数减少 40.25 万元,原因是因疫情原因,严格控制教师出省培训,确实需要培训的,采用在省内培训或者线上培训的形式,故培训费用大幅下降。同时,2020 年人均支出 0.02 万元。

(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。

各类人员支出和公用经费支出存在结账不及时的情况，今后要加以改进。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2020 年财政拨款收入 12491.89 万元，基本支出 12491.89 万元（其中人员经费支出 7886.27 万元，公用经费支出 4605.62 万元）。

年初项目支出结转和结余 3976.87 万元，本年项目支出 3024.62 万元，年末项目支出结转和结余 952.25 万元。我院项目支出为我院项目资金贵州省经济学校（茶校）教学实习实训基地综合楼工程及原贵州省内贸学校学生教学实训工程项目，因 2020 年疫情原因，工程进度受到影响，我院将积极按照规定用途安排支出，加快支出进度。

（三）年末结转和结余情况。

1. 2020 年年末结转结余 952.25 万元，资金来源为财政拨款，该项目资金为我院原贵州省经济学校（茶校）教学实习实训基地综合楼工程及原贵州省内贸学校学生教学实训工程项目。

2. 结转和结余规模较大的原因：由于 2020 年疫情原因，项目开工不及时，工程进度受影响，导致项目资金支付不及时。

消化结转和结余的对策：按照预算规定及时有效执行；按照规定用途安排支出，加快支出进度；强化支出责任和效率。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

单位：万元

年度	2020	2019	差异
资产总计	25826.59	21745.24	4081.35
负债合计	2962.71	2874.98	87.73
净资产合计	22863.88	18870.26	3993.62

2020 年我院资产总计、负债合计、净资产均比 2019 年有所增加，资产总计增加主要原因是固定资产的增加和在建工程的增加；负债增加的原因是代收学生教材费用、工程质保金的增加。

（五）绩效目标完成情况。

无

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

存在问题：预算编制不够精准化。

原因：二级预算的编制和执行基础薄弱。

改进措施：一是统一思想，提高全院对预算工作重要性的认识；二是加强对二级预算编制的培训和指导工作，提高预算编制质量；三是建立预算执行及绩效管理考核办法，确保预算的执行质量。

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。

本年度进一步完善财务管理制度，提高经费使用效率。提高预算编制的科学性，强化预算执行，提高预算执行效率。

部门决算是预算执行情况的综合反映，我院及时做好年终对账和会计核算工作，在确保各项数据真实可靠的基础上，编制部门决算；规范填报口径，强化数据审核，确保数据全面客观反映单位全年财务收支状况和资金管理状况，不断改进预算管理水平和财务会计工作。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

我院对部门预算、部门决算、财政拨款“三公”经费支出数据及相关文字说明信息进行认真审核，确保内容真实、准确、全面、完整，按照财政要求及时在学院网站进行公开。

（三）对单位决算管理及报表设计的意见建议。

1. 希望决算系统与国库集中支付系统实现数据共享，提高工作效率并保证数据的准确性；

2. 决算报表软件参数不能一次到位，中间会陆续下发参数，时间跨度长，应提前安排设置参数，避免后期参数更新，影响决算的填报。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无。