

2019 年度渤海船舶职业学院决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

渤海船舶职业学院是我国北方唯一一所培养造船业高技能专业技术人才为主、面向全国招生、国有公办的高等职业技术学院。学院为市财政全额拨款的事业单位。学院现有各类全日制在校学生 8865 人。

截止 2019 年底，单位实有在职人数 607 人，比上年增加 20 人，退休人员 270 人，比上年增加 13 人，离休人员 1 人，与上年相同。

（二）当年取得的主要事业成效。

1. 党建工作开展扎实有效

一是扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育活动。做到了规定动作做的实、创新动作有亮点、整改落实有成效，得到了省委巡回指导组和市委指导组的充分肯定，并在全市教育活动推进会上进行经验交流。二是推进“两学一做”学习教育常态化制度化。开展了“加强党的政治建设”专题研讨，上好专题党课，41 个基层党组织到辽财贸“红馆”接受爱国主义教育；三是开展党支部规范化建设。修订了“谈心谈话制度”等 4 项党支部规范化建设有关制度，开展了“大学习、大检查、大规范、大提升”活动和“两先一优”评选表彰工作，重点实施“思想引领工程”“强基固本工程”等 6 大工程，持续推进

党支部标准化规范化建设；四是严格做好党员发展工作。本年度开展了第 36 期、37 期入党积极分子培训班，共培训积极分子 507 名，加强对积极分子培养。发展党员 186 名（其中教工 5 名），预备党员转正 84 名。五是开展“精品微党课、主题示范党日”征集评选活动，探索创新新形势下党组织生活的方式和内容，评选出精品微党课获奖作品 24 项，进一步增强了基层党组织的活力、凝聚力和战斗力。六是抓好党风廉政建设。开展了《中国共产党纪律处分条例》学习宣传，对全院 41 个单位风险点进行了梳理，配合“不忘初心、牢记使命”主题教育活动开展警示教育，压实监督责任推动全面从严治党向纵深发展，对招生录取、基建项目等七个重点关口进行了严格监督。

2. 思想政治工作取得新进展

一是党委重视，积极落实意识形态工作主体责任。实行意识形态联系点制度，坚持问题导向，开展定期研判，加强舆情管控。二是思想政治教育育人效果良好。理论教学通过“问题导向”的专题化教学方式，以及讨论、演讲、辩论等方法对学生进行理论教育，积极探索“混合式教学”等教学方法改革，实施了工学结合模式下体验式教学模式，注重对学生的价值引领，充分发挥思政课教学在大学生思想政治教育中的主渠道作用。三是抓好理论武装工程。实行政治理论学习月计划、月考核、月通报制度，40 个“学习强国”学习组织应用人数达 1836 人，人均日积分、APP 加入认证组织党员比例、党员活跃度均列全市第一名；四是建好宣传阵地，加强舆论导向。内宣方面，学院充分利用新媒体开展大学生思想教育工作。目前，学院官微粉丝

达 30394 人，由中国青年报、中国高校传媒联盟主办“2018-2019 年度职业院校官微全国百强”评选中，我院官微跻身全国百强，排名第 76 位。外宣方面，学院充分利用新闻媒体，传播正能量，扩大学院社会影响力。学院连续荣获辽宁省思想政治工作先进单位。五是学生社团组织管理规范作用发挥充分，学院团委“职业院校班团一体化运行机制”改革方案被团省委评为基层典型经验，团属新媒体阵线建设工作获得了团省委的表彰。

3. 着力提高教学工作质量

一是加强师资队伍建设。出台了《学院公开招聘人才办法》《柔性引进高层次人才管理办法》《高技能人才引进办法》，开展了辅导员大赛经验交流会、心理健康教学竞赛、家访活动；二是推进产教融合和校企合作。积极参与集团化办学，成为辽宁省软件产业校企联盟理事单位。与中船集团科普教育中心合作开展了“1+X”证书项目。与北京凝思等 6 家企业签订产教融合和校企合作协议。与辽宁精谷科技有限公司合作，推进军工技术成果在民用技术产品领域的转化与推广；四是强化内部质量保证体系建设。修订了《学院内部质量保证体系建设与运行实施方案》，委托第三方机构形成了学院毕业生就业质量年度报告、人才培养质量年度报告。三是坚持教学改革，推广“混合式理实一体化”新型教学模式。学院持续推进教学改革，调整优化专业结构，以新兴产业相关专业建设为突破口，推进专业转型升级，健全需求导向的人才培养结构调整机制。完善质量保证体系，强化教学创新团队培养，完善各专业教学标准、课程标准和优质核心课程体

系。启动了“职业岗位核心能力线上精品课”建设工程，创建了“混合式理实一体化”教学模式，并向社会推广，受到社会各界好评。新型教学模式被收录到《职业教育信息化研究导论》(第二版)，并在“清华教育信息化论坛”、教育部职成司“职业院校信息化建设与应用交流会”上进行展示。学院 125 个精品课入选中央电教馆“职业岗位核心能力线上精品课”首批立项，完成了 113 门“混合式理实一体化”课程教学模式改革。

4. 全面加强学生工作

一是以赛促学。积极参加和举办高水平技能竞赛，我院学生先后夺得第九届全国大学生计算机应用能力与信息素养大赛、2019 年全国职业院校船舶与海洋工程装配技能大赛、2019 年第十届“蓝桥杯”全国软件和信息技术专业人才大赛、第十四届“挑战杯”辽宁省大学生课外学术科技作品竞赛中一等奖；二是规范学生教育管理。开展了“校园贷”、禁毒日等主题教育活动。举办了校园文化节、世界读书日、“天籁之星”朗诵大赛等活动。三是开展“双关心”工程。充分发挥离退休老同志政治优势，开展“关心下一代，关心老一辈”活动。

5. “双高计划”项目建设稳步推进

辽宁省高水平现代化高职院校和高水平特色专业群建设按照项目建设的路线图和时间表稳步推进，并获批了中国特色高水平高职学校和专业建设计划专业群 C 类建设项目，在圆满完成建设项目各项目标任务的基础上，提早开展调研和论证，进一步调整和优化部分建设任务，认真做好 2019 年建设项目资金分类和项目建设实施方案的论

证和实施。健全《渤海船舶职业学院“双高计划”项目建设实施管理办法》等 51 项制度，建立资金审批和设备采购等网上审批 workflow，实行资金预警管理，全部实施预算分类管理和统一招标采购，坚持日报表、周例会和年度突出贡献奖评比等制度，确保项目建设的进度和质量。

6. 招生就业工作再上新台阶

学院积极应对生源竞争，继续开展“全员参与、以系为主”招生工作机制，科学制定招生计划，增加单独招生计划数，优化招生专业结构，开辟“士官生”招生渠道，发展企业协助招生宣传，多措并举，成效显著。2019 年我院三年制高职录取 3611 人，报到数 3457 人，报到率 95.73%；五年制师范录取 120 人，报到率 100%。录取数、报到数、报到率均达到历史最好水平，生源质量高于全省平均水平。目前在校生 9667 人，实现了万人规模学院的建设目标。

2019 届 2323 名毕业生签约率达到 97%以上，实现了贫困生 100%就业。2020 届 2618 名毕业生，目前实际签约率已达到 77.19%。

7. 努力增强社会服务能力

成立了 1 个院士工作站、1 个博士工作站、1 个专家工作站；申报市科技局重点研发科技计划项目 2 项；《船舶职业教育》出版了 6 期；电视大学全年招生 212 人，在籍生达到 654 人，并服务社区教育活动，倡导全民终身学习；开办自考本科专业 7 个，在学学生达到 966 人；积极开展面向社会人员单独招生考试及教学工作，并按照“标准不降、模式多元、学制灵活、加强技能”的原则，修订适合社会人

员的人才培养方案，为服务地方经济社会发展培养人才作出了贡献。

8. 努力增强财务后勤保障能力

完成了新校园工程项目验收和审计工作；修订了差旅费管理办法；出台了公车改革方案；委托中铁一六四医院托管学院医疗服务；完成了校园照明灯具 LED 灯改造，获国家级节约型公共机构示范单位称号，我院校园节能环保治理水平进入全国高职院校先进行列；兴船宾馆完成接待 13688 人次；多功能共享型实训基地大楼、汽车学院、大学生身体素质训练中心三项基础建设主体完工；2019 年独立审计 1 次，聘请第三方审计 1 次，配合上级专项审计 2 次，通过日常审计工作对学院财务运行情况及时进行号脉，进行及时监督，保证了学院财务工作正常有序运转。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2019 年收入预算总计 13088.3 万元，比上年增加 45 万元，增长占比 0.35%。

2019 年支出预算 13088.3 万元，比上年增加 45 万元，占比 0.35%。

（二）收入支出预算执行情况。

1、收入支出与预算执行对比分析

2019 年实际收入 17416.4 万元，比预算安排增加 4328.1 万元，主要原因是财政拨款收入比预算增加了 3812 万元，政府性基金预算财政拨款比预算增加 30 万元，事业收入比预算增加 470.1 万元，其他收入比预算增加 15.98 万元。

2019 年实际支出 17511.1 万元，比预算安排在增加 4422.8 万元。主要原因是基本支出 11082.4 万元，比预算增加 1313.1 万元；项目支出 6428.7 万元，比预算增加 3109.7 万元。

2. 收入支出结构分析。

（1）收入结构分析

2019 年全院实现总收入 17416.4 万元，比上年减少 855.1 万元，减少 4.68%。其中一般公共预算财政拨款收入 12400.2 万元，占总收入的 71.2%；政府性基金预算财政拨款收入 30 万元，占总收入 0.17%；事业收入 4970.1 万元，占总收入 28.54%，其他收入 15.98 万元，占总收入的 0.09%。

一般公共预算财政拨款收入比上年减少 871.2 万元，减少 6.56%；政府性基金预算财政拨款收入比上年减少 15 万元，减少 33.3%；事业收入比上年减少 29.9 万元，减少 0.6%；其他收入比上年增加 15.98 万元。

2019 年总收入减少的主要是由于一般公共预算财政拨款收入和政府性基金预算财政拨款收入以及事业收入减少。

（2）支出结构分析

2019 年总支出为 17511.06 万元，比上年增加 2358.01 万元，增长 15.56%。其中：教育支出 15180.5 万元，占总支出的 86.7%；社会保障和就业支出 1198.6 万元。占总支出的 6.8%；卫生健康支出 538.6 万元，占总支出的 3.0%；住房保障支出 593.3 万元，占总支出的 3.4%；其他支出 15.98 万元，占总支出的 0.1%。

教育支出增加 2178.3 万元，增长 16.8%；社会保障和就业支出

增加 147 万元，增长 14%；卫生健康支出减少 5.4 万元，减少 1%；住房保障支出增加 83.2 万元，增长 16.3%；其他支出减少 29.02 万元，减少 64.5%

本年总支出比上年增加，主要原因是双高专项建设支出增加，拨付农民工工资 1720 万。

3. 支出按经济分类科目分析

(1) “三公”经费支出情况：

本年“三公”经费支出 41.6 万元，比上年增加 14.1 万元，增长 51.45%。主要是因为学院双高专项建设中，要求学院教师出国培训，此项经费在双高建设专项资金中支出。

(2) 会议费支出情况：本年及上年无会议费支出。

(3) 培训费支出情况：本年培训费 90.4 万元，比上年较少 26.7 万元，减幅 22.8%

4. 财政拨款收入、支出分析。

本年财政拨款收入为 12430.2 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 12400.2 万元，占财政拨款收入的 99.8%；政府性基金预算财政拨款收入 30 万元，占财政拨款收入 0.2%。

本年财政拨款支出为 13019.5 万元，其中基本支出 9380.3 万元，占财政拨款支出的 72.05%；项目支出 3639.3 万元，占财政拨款支出的 27.95%

(三) 年末结转和结余情况。

本年年初结转 5015.3 万元，其中基本支出结转 209.2 万元，项

目支出结转 4806.1 万元；本年收入总计 17416.4 万元，支出总计 17511.06 万元；年末结转 4920.6 万元，其中基本支出结转 215.5 万元，项目支出结转 4705.1 万元。

（四）绩效目标完成情况。

本年度各项目的绩效目标及指标如期完成。

（五）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

限于资金到位时间及金额，部分项目未达到预期效果。进一步加强项目管控，加强绩效管理，保证资金使用预期效果，切实完成绩效目标。

三、资产负债信息分析

（一）资产信息情况。

本年末货币资金 1034 万元，比上年增加 350 万元，增幅 51.2%，主要由于代收代付款项增加；财政应返还额度 4920.6 万元，比上年减少 629.1 万元，减幅 11.34%，主要本年度结转减少；车辆 174.8 万元，没有变化。

（二）负债信息情况。

本年末借款 20099.6 万元，没有变化。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

本单位执行政府会计准则，制定了财务管理办法、预算管理办法等制度，推进全面预算绩效管理，根据批复的部门预算细化具体工作预算指标，明确绩效目标；启动了内部控制建设，初步完成了内控手册的编写。根据年度市决算工作部署，组织账务体系与财政指标的核

对，做到帐表相符。

年度决算及绩效信息按信息公开要求在校园信息网等载体上依法公开。

建议改善报表设计程序，数据及相关指标能够实现自动生成的尽可能自动生成，较少人为运行过程，各项指标切合实际，明确指标内涵。

渤海船舶职业学院

2020 年 1 月 12 日

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：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) \times 100\%$$

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：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

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：

预算收入完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 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：

人员支出比率 = 人员支出 ÷ 事业支出 × 100%

公用支出比率 = 公用支出 ÷ 事业支出 × 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：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷ 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。

财政拨款依存度 = 财政拨款收入 ÷ 收入总额 × 100%