

大余县职业中等专业学校 2024 年 单位预算公开



目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目支出绩效目标表》

第三部分 2024 年单位预算情况说明

- 一、2024 年单位预算收支情况说明
- 二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职责

学校以实施本地区高中阶段职业教育工作为主要任务，兼顾各类职业培训和成人教育。

1.严格贯彻执行党和国家的教育方针、政策，遵守法律法规，落实上级教育单位制订的各项规章制度。

2.根据县教科体局制订的教育事业发展规划，结合本单位实际情况制定并组织实施本单位的教育事业发展规划。

3.统筹本单位职业教育工作；组织本单位开展教育科学研究和教育教学改革，注重学生的全面发展。

4.负责对本单位教职员工的管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

5.根据相关行业要求和中等职业教育的定位，为经济社会发展培养具有必备的文化知识、过硬的专业技能、较高的职业素养、较好的创新创业能力的高素质劳动者和技术技能型人才。

6.构建人才培养的立交桥，实施以就业为导向、新的职业岗位和综合能力为基础、适应现代技术进步和生产方式变革以及社会公共服务需要的现代职业教育模式，紧贴地方经济发展的脉络，积极主动为地区经济发展和社会进步服务。

7.完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

2024年大余县职业中等专业学校内设处室9个,分别为:行政办公室、教务处、政教处、实训处、招生就业办公室、农民培训办公室、体艺处、总务处、团委。编制人数小计95人,其中:行政编制人数0人,参照公务员法管理的事业编制人数0人,事业编制人数95人。实有人数154人,其中:在职人数小计95人,行政在职人数0人,参照公务员法管理的事业单位在职人数0人,事业单位在职人数95人。离休人数小计0人,退休人数小计59人。

第二部分 2024 年单位预算表

单位公开表 1

收支预算总表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	1,485.52	教育支出	2,685.08
(一) 一般公共预算收入	1,485.52	社会保障和就业支出	216.78
(二) 政府性基金预算收入		卫生健康支出	108.30
(三) 国有资本经营预算收入		住房保障支出	112.69
二、教育收费资金收入	45.00		
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	999.00		
本年收入合计	2,529.52	本年支出合计	3,122.85
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	593.34		
收入总计	3,122.85	支出总计	3,122.85

单位公开表 3

单位支出总表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	3,122.85	1,485.52	1,637.34
205	教育支出	2,685.08	1,047.74	1,637.34
03	职业教育	2,683.20	1,047.74	1,635.45
2050302	中等职业教育	2,683.20	1,047.74	1,635.45
09	教育费附加安排的支出	1.43		1.43
2050999	其他教育费附加安排的支出	1.43		1.43
99	其他教育支出	0.45		0.45
2059999	其他教育支出	0.45		0.45
208	社会保障和就业支出	216.78	216.78	
05	行政事业单位养老支出	213.28	213.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	142.18	142.18	

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.09	71.09	
08	抚恤	3.51	3.51	
2080801	死亡抚恤	3.51	3.51	
210	卫生健康支出	108.30	108.30	
11	行政事业单位医疗	108.30	108.30	
2101102	事业单位医疗	108.30	108.30	
221	住房保障支出	112.69	112.69	
02	住房改革支出	112.69	112.69	

单位公开表 4

财政拨款收支总表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目 类级)	合计	一般公共预算支 出	政府性基金预算支 出	国有资本经营预算支 出
一、财政拨款收入	1,485.52	一、本年支出	1,485.52	1,485.52		
一般公共预算拨款收入	1,485.52	教育支出	1,047.74	1,047.74		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	216.78	216.78		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	108.30	108.30		
二、上年结转	0.00	住房保障支出	112.69	112.69		
一般公共预算拨款结转		二、结转下年				
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	1,485.52	支出总计	1,485.52	1,485.52		

单位公开表 5

一般公共预算支出表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		2022 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1,485.52	1,485.52	
205	教育支出	1,047.74	1,047.74	
03	职业教育	1,047.74	1,047.74	
2050302	中等职业教育	1,047.74	1,047.74	
208	社会保障和就业支出	216.78	216.78	
05	行政事业单位养老支出	213.28	213.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	142.18	142.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.09	71.09	
08	抚恤	3.51	3.51	
2080801	死亡抚恤	3.51	3.51	
210	卫生健康支出	108.30	108.30	
11	行政事业单位医疗	108.30	108.30	
2101102	事业单位医疗	108.30	108.30	
221	住房保障支出	112.69	112.69	
02	住房改革支出	112.69	112.69	
2210201	住房公积金	112.69	112.69	

单位公开表 6

一般公共预算基本支出表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

支出经济分类科目		2022 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	1,485.52	1,478.30	7.22
301	工资福利支出	1,474.67	1,474.67	
30101	基本工资	480.66	480.66	
30102	津贴补贴	217.88	217.88	
30103	奖金	224.03	224.03	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.18	142.18	
30109	职业年金缴费	71.09	71.09	
30110	职工基本医疗保险缴费	108.30	108.30	
30113	住房公积金	112.69	112.69	

30199	其他工资福利支出	117.84	117.84	
302	商品和服务支出	7.22		7.22
30217	公务接待费	5.34		5.34
30229	福利费	1.88		1.88
303	对个人和家庭的补助	3.63	3.63	
30305	生活补助	3.51	3.51	
30309	奖励金	0.12	0.12	

单位公开表 7

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	5	6	7
701029	大余县职业中等专业学校	5.34		5.34		

单位公开表 8

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		2022 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

此表数据为空。

单位公开表 9

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：[701029]大余县职业中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		2022 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

此表数据为空。

单位公开表 10

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	大余县职业中等专业学校_2024年其他资金		
主管部门及代码	701-大余县教育科技体育局	实施单位	大余县职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	999	
	其中:财政拨款	0	
	其他资金	999	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
2024 年学生伙食费、教材教辅等其他资金收入。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	其他资金收入总额	≤999 万元
产出指标	数量指标	其他资金缴费人数	>2000 人
	质量指标	资金拨付合规率	>99%
	时效指标	资金拨付及时率	>98%
	社会效益指标	受益人数	>2000 人
满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	>95%

单位公开表 10

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	大余县职业中等专业学校_2024年教育收费		
主管部门及代码	701-大余县教育科技体育局	实施单位	大余县职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	45	
	其中:财政拨款	45	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
2024 年教育收费, 用于学校办公费、水电费及其他正常运转开支。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	其他资金收入总额	≤45 万元
产出指标	数量指标	其他资金缴费人数	≤1250 人
	质量指标	资金拨付合规率	>99%
	时效指标	资金拨付及时率	>98%
	社会效益指标	受益人数	>1250 人
满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	>90%

第三部分 2024 年单位预算情况说明

一、2024 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2024 年大余县职业中等专业学校收入预算总额为 3122.85 万元,较上年预算安排减少 1168.49 万元,主要原因为本年度在编在岗人员较上年减少 46 人,人员经费减幅幅度大,财政拨款收入较上年减少 531.75 万元,全年预算收入有较大幅度的减少。其中:财政拨款收入 1485.52 万元,较上年预算安排减少 531.75 万元;教育收费资金收入 45 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 999 万元,较上年预算安排减少 1 万元;国库集中支付网上结转 593.34 万元,较上年预算安排减少 635.74 万元。

(二) 支出预算情况

2024 年大余县职业中等专业学校支出预算总额为 3122.85 万元,较上年预算安排减少 1168.49 万元,主要原因为本年度在编在岗人员较上年减少 46 人,人员经费减少幅度大,财政拨款收入较上年减少 531.75 万元,全年预算收入有较大幅度的减少。

按支出项目类别划分:基本支出 1485.52 万元,较上年预算安排减少 531.75 万元,其中:工资福利支出 1474.67 万元、商品和服务支出 7.22 万元、对个人和家庭的补助 3.63

万元、资本性支出 0 万元；项目支出 1637.34 万元，较上年预算安排减少 636.74 万元，其中：商品和服务支出 1089.12 万元、对个人和家庭的补助 127.33 万元、资本性支出 420.88 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 2685.08 万元，较上年预算安排减少 987.02 万元；社会保障和就业支出 216.78 万元，较上年预算安排减少 97.29 万元；卫生健康支出 108.30 万元，较上年预算安排减少 32.30 万元；住房保障支出 112.69 万元，较上年预算安排减少 51.89 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1474.67 万元，较上年预算安排减少 531.34 万元；商品和服务支出 1096.34 万元，较上年预算安排减少 26.19 万元；对个人和家庭的补助 130.96 万元，较上年预算安排减少 54.78 万元；资本性支出 420.88 万元，较上年预算安排减少 117.03 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2024 年大余县职业中等专业学校财政拨款支出预算总额为 1485.52 万元，较上年预算安排减少 531.75 万元,主要原因为本年度在编在岗人员较上年减少 46 人，人员经费减少幅度大。

按支出功能科目划分：教育支出 1047.74 万元，较上年预算安排减少 350.28 万元；社会保障和就业支出 216.78 万元，较上年预算安排减少 97.29 万元；卫生健康支出 108.30 万元，较上年预算安排减少 32.30 万元；住房保障支出 112.69 万元，较上年预算安排减少 51.89 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1485.52 万元，较上年预算安排减少 531.75 万元，其中：工资福利支出 1474.67 万元，商品和服务支出 7.22 万元，对个人和家庭的补助 3.63 万元；项目支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元，其中：商品和服务支出 0 万元，资本性支出 0 万元。

(四) 政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五) 国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

本单位为事业单位，未安排机关运行经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(七) 政府采购情况

2024 年本单位政府采购总额 1.05 万元，其中：货物预算 1.05 万元，工程预算 0 万元，服务预算 0 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆，执法执勤用车实有数 0 辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 个。

(九) 预算绩效管理情况说明

2024 年大余县职业中等专业学校对项目支出全面实施绩效目标管理。根据以前年度绩效评价结果，优化 2024 年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

2024 年大余县职业中等专业学校预算安排项目 2 个，项目预算金额合计 1044 万元，其中：其他资金项目 999 万元，教育收费项目 45 万元。本单位所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

(十) 重点项目：教育收费项目情况说明

(1)项目概述：为推进教育收费电子化收缴及规范教育收费收缴管理，设立此项目。教育收费项目主要包括学生学费和住宿费。

(2)立项依据：根据《财政厅教育厅关于规范中小学教育收费收缴管理工作的通知》（赣财税[2021]38 号），学校服务性收费及代收费执收项目全部通过财政非税收入收缴系统完成。

(3)实施主体：大余县职业中等专业学校

(4)实施方案：根据赣财税[2021]38 号文件执行。

(5)实施周期：1 年

(6)本年度预算安排：45 万元。

(7)绩效目标（保障学校各项工作的正常开展）

2024 年教育收费，用于学校办公费、水电费及其他正常运转开支。指标：教育收费总金额 \leq 45 万元，教育收费人数 \leq 1250 人，资金拨付合规率 $>99\%$ ，资金拨付及时率 $>98\%$ ，

受人益人数>1250人，受益人群满意度>90%。

二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年大余县职业中等专业学校“三公”经费财政拨款安排5.34万元，其中：

因公出国费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费5.34万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业

单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2024 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）教育支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）社会保障和就业支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费的支出。

（三）工资福利支出：反映当年应支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬和福利。主要包括行政事业单位和公益性国有企业当年支付给职工的基本工资、津补贴和社会保障缴费等。

（四）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务发生的各类支出，主要包括行政事业单位发生的办公费、差旅费、招待费等商品和服务类支出。

（五）对个人和家庭的补助：反映单位用于对个人和家庭的补助支出。主要包括财政和行政事业单位发生的“对个人和家庭的补助支出”。

（六）资本性支出（基本建设）：反映由发展改革单位安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。