

江西婺源茶业职业学院 2024 年单位预算

目 录

第一部分 江西婺源茶业职业学院概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 江西婺源茶业职业学院 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、《项目绩效目标表》

第三部分 江西婺源茶业职业学院 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 江西婺源茶业职业学院概况

一、单位主要职责

（一）贯彻执行党和国家的职业教育方针，为上饶的地方经济发展培养高、中级职业技术人才；

（二）承担培养茶艺与茶文化、茶叶生产与加工技术、旅游管理、酒店管理、电子商务、艺术设计、国际贸易、学前教育等专业的专科与中专层次的人才任务；

二、机构设置及人员情况

2024年江西婺源茶业职业学院内设处室12个，包括：党政办、组织人事处、纪委、后勤处、财务与资产管理处、图文信息中心、教务处、招就处、学工处、团委、工会、实践中心。

编制人数小计326人，其中：行政编制人数163人，全部补助事业编制人数163人。实有人数204人，其中：在职人数139人，全部补助事业在职人数139人。退休人数50人、聘用人员15人。专科生人数4783人。

第二部分 江西婺源茶业职业学院 2024 年单位预算表

收支预算总表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

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	1,834.28	教育支出	5,186.39
(一) 一般公共预算收入	1,834.28	科学技术支出	5.54
(二) 政府性基金预算收入			
(三) 国有资本经营预算收入			
二、教育收费资金收入	2,910.89		
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	220.00		
本年收入合计	4,965.17	本年支出合计	5,191.93
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转（结余）	226.76		
收入总计	5,191.93	支出总计	5,191.93

单位支出总表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

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	5,191.93	4,907.00	284.93
205	教育支出	5,186.39	4,907.00	279.39
03	职业教育	5,186.39	4,907.00	279.39
2050302	中等职业教育	2.15		2.15
2050305	高等职业教育	5,184.24	4,907.00	277.23
206	科学技术支出	5.54		5.54
03	应用研究	3.75		3.75
2060302	社会公益研究	3.75		3.75
05	科技条件与服务	1.79		1.79
2060599	其他科技条件与服务支出	1.79		1.79

财政拨款收支总表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

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	1,834.28	一、本年支出	1,834.28	1,834.28		
一般公共预算拨款收入	1,834.28	教育支出	1,834.28	1,834.28		
政府性基金预算拨款收入						
国有资本经营预算收入						
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	1,834.28	支出总计	1,834.28	1,834.28		

一般公共预算支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,834.28	1,739.18	95.10
205	教育支出	1,834.28	1,739.18	95.10
03	职业教育	1,834.28	1,739.18	95.10
2050305	高等职业教育	1,834.28	1,739.18	95.10

一般公共预算基本支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出经济分类科目		2024 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	1,739.18	1,578.98	160.20
301	工资福利支出	1,577.56	1,577.56	
30101	基本工资	542.30	542.30	
30103	奖金	325.90	325.90	
30107	绩效工资	317.15	317.15	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	187.51	187.51	
30110	职工基本医疗保险缴费	51.57	51.57	
30113	住房公积金	153.13	153.13	
302	商品和服务支出	160.20		160.20
30201	办公费	7.33		7.33
30202	印刷费	5.00		5.00
30205	水费	10.00		10.00
30206	电费	19.02		19.02
30207	邮电费	4.94		4.94
30211	差旅费	9.12		9.12
30231	公务用车运行维护费	3.00		3.00
30239	其他交通费用	0.85		0.85
30299	其他商品和服务支出	100.94		100.94
303	对个人和家庭的补助	1.42	1.42	
30302	退休费	1.42	1.42	

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

单位编码	单位名称	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	3	4	5
201007	江西婺源茶业职业学院	3.00			3.00	

注：若为空表，则为该单位无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：若为空表，则为该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：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

项目绩效目标表

详细目标表见“（九）项目情况说明”。

第三部分 江西婺源茶业职业学院 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 年江西婺源茶业职业学院收入预算总额为 5191.93 万元，较上年预算安排增加 299 万元，财政拨款收入 1834.28 万元，较上年预算安排增加 179.57 万元；教育收费资金收入 2910.89 万元，较上年预算安排减少 129.58 万元；其他收入 220 万元，较上年预算安排增加 22.25 万元；上年结转（结余）226.76 万元，较上年预算安排增加 226.76 万元。

（二）支出预算情况

2024 年江西婺源茶业职业学院支出预算总额为 5191.93 万元，较上年预算安排增加 162.62 万元，其中：

按支出项目类别划分：基本支出 4907 万元，较上年预算安排增加 227.2 万元，其中：工资福利支出 3313.81 万元，商品和服务支出 1158.28 万元，对个人和家庭的补助 65.54 万元，资本性支出 369.37 万元。项目支出 284.93 万元，较上年预算安排减少 64.58 万元，其中：商品和服务支出 101.83 万元，对个人和家庭的补助 180.95 万元，资本性支出 2.15 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 5186.39 万元，较上年

预算安排增加 186.85 万元；科学技术支出 5.54 万元，较上年预算安排减少 23.53 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 3313.81 万元，较上年预算安排增加 118.85 万元；商品和服务支出 1260.11 万元，较上年预算安排增加 361.6 万元；对个人和家庭的补助 246.49 万元，较上年预算安排增加 98.63 万元；资本性支出 371.52 万元，较上年预算安排减少 416.46 万元。

（三）财政拨款支出情况

2024 年江西婺源茶业职业学院财政拨款支出预算总额 1834.28 万元，较上年预算安排增加 179.57 万元，其中：

按支出功能科目划分：教育支出 1834.28 万元，较上年预算安排增加 179.57 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1739.18 万元，较上年预算安排增加 84.47 万元，其中：工资福利支出 1577.56 万元，商品和服务支出 160.2 万元，对个人和家庭的补助 1.42 万元。项目支出 95.1 万元，较上年预算安排增加 95.1 万元，其中：商品和服务支出 95.1 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等说明

本单位无行政参公单位，无机关运行费。

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 年单位政府采购总额 657.19 万元，其中：政府采购货物预算 296.09 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 361.1 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日，单位共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆。

2024 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（九）项目情况说明

1. 国债付息

①项目概述：用于支付每年的国债利息。

②立项依据：根据财政催缴文件。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：在财政规定的时间，支付 2024 年度的国债利息。

⑤实施周期：2024.1-2024.12。

⑥年度预算安排：95.1 万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		国债付息项目	
主管部门及代码		201-上饶市教育局	实施单位 江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)		年度资金总额	95.1
		其中：财政拨款	0
		其他资金	95.1
		上年结转	0
年度绩效目标			
支付国债利息			
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	支付利息费用	≤95.1 万元
	社会成本指标	社会成本	无
	生态环境成本指标	生态环境污染	无
产出指标	数量指标	国债付息项目	=1 个
	质量指标	利息支付支付完成率	=100%
	时效指标	及时支付率	≥95%
效益指标	经济效益指标	提高债务偿还能力	提高
	社会效益指标	债务运转	良性
	生态效益指标	改善生态环境	无
满意度指标	服务对象满意度	债权人满意度	≥95%

2.三区人才

①项目概述：培养地方茶产业人才，支持婺源一批茶业企业建立现代茶业生产技术体系。

②立项依据：根据赣财文指【2022】67号和饶财文教指【2023】72号文件立项。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：上年结余项目，在2024年完成全部支付。

⑤实施周期：2024.1-2024.12。

⑥年度预算安排：1.79万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		三区人才	
主管部门及代码		201-上饶市教育局	实施单位 江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)		年度资金总额	1.79
		其中：财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	1.79
年度绩效目标			
培养地方茶产业人才，支持婺源一批茶业企业建立现代茶业生产技术体系			
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	预算内资金	=1.79 万
	社会成本指标	就业人口	≥10%
	生态环境成本指标	生态绿色农业	≥5%
产出指标	数量指标	1 家企业	≥1 家
	质量指标	1 条现代生产流	≥50%
	时效指标	及时完成	≥80%
效益指标	经济效益指标	为茶叶产业带来效益	是
	社会效益指标	提升婺源茶产业技术	≥1%
	生态效益指标	绿色农业	=20%
满意度指标	服务对象满意度	茶叶从业人员 茶叶从业人员	≥20%

3.省茶体系赣东北站

①项目概述：建立新品种示范基地 1 个，在示范基地示范展示适制“婺源绿茶”的新品种 1-2 个建立示范基地 1 个，协助病虫害岗位专家在示范基地示范展示防虫技术，协助栽培与土肥岗位专家在基地示范技术。

②立项依据：根据饶财文教指【2023】51 号文件立项。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：上年结余项目，在 2024 年完成全部支付。

⑤实施周期：2024.1-2024.12。

⑥年度预算安排：3.75 万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	省茶体系赣东北站		
主管部门及代码	201-上饶市教育局	实施单位	江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)	年度资金总额	3.75	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	3.75	
年度绩效目标			
建立新品种示范基地 1 个，在示范基地示范展示适制“婺源绿茶”的新品种 1-2 个建立示范基地 1 个，协助病虫害岗位专家在示范基地示范展示防虫技术，协助栽培与土肥岗位专家在基地示范技术。			
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	预算资金	=3.75 万元
	社会成本指标	婺源绿茶品牌企业	=10 家
	生态环境成本指标	有机茶园推广面积	=20 亩
产出指标	数量指标	服务基层农户	=20 户
		组织技术培训	=5 次
	质量指标	集成推广新技术	=1 项
	时效指标	及时完成	≥90%
效益指标	经济效益指标	示范技术推广企业	=2 家
		示范技术推广茶园	=20 亩
	社会效益指标	提升现代农业产业发展	=1 项
生态效益指标	推广应用绿色高效技术	=1 项	
满意度指标	服务对象满意度	茶农、茶企业	≥90%

4.现代职业教育质量提升计划

①项目概述：用于支持各校落实高职院校生均拨款制度，推进职业院校体质创优、产教融合、校企合作，提高职业院校教育教学水平。

②立项依据：根据饶财文教指【2023】5号文件立项。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：上年结余项目，在2024年完成全部支付。

⑤实施周期：2024.1-2024.12。

⑥年度预算安排：2.15万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		现代职业教育质量提升计划项目	
主管部门及代码	201-上饶市教育局	实施单位	江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)	年度资金总额	2.15	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	2.15	
年度绩效目标			
用于支持各校落实高职院校生均拨款制度，推进职业院校提质创优、产教融合、校企合作，提高职业院校教育教学水平。			
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	财政拨款支出率	=100%
	社会成本指标	社会成本支出率	=0%
	生态环境成本指标	校园环境污染率	=0%
产出指标	数量指标	校园建设	≥10%
	质量指标	校园建设质量	≥50%
	时效指标	完成率	≥80%
效益指标	经济效益指标	加快学校发展	≥20%
	社会效益指标	职业教育学生毕业留在本省工作人数	≥30%
	生态效益指标	生态污染率	=0%
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥80%

5.学生资助补助经费

①项目概述：帮助困难学生，让他们可以正常的完成学业。

②立项依据：根据赣财教指【2022】71号和赣财教指【2022】57号文件立项。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：上年结余项目，在2024年完成全部支付。

⑤实施周期：2024.1-2024.12。

⑥年度预算安排：180.95万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		学生资助补助经费	
主管部门及代码		201-上饶市教育局	实施单位 江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)		年度资金总额	180.95
		其中：财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	180.95
年度绩效目标			
帮助困难学生，让他们可以正常的完成学业。			
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	预算支出率	$\geq 90\%$
	社会成本指标	学生毕业率	$\geq 70\%$
	生态环境成本指标	环境污染率	$= 0\%$
产出指标	数量指标	奖励资助人数	≥ 500 人
	质量指标	资助经费足额发放率	$\geq 95\%$
	时效指标	及时完成	$\geq 95\%$
效益指标	经济效益指标	学生学习积极率	$\geq 70\%$
	社会效益指标	经济困难学生失学率	$< 30\%$
	生态效益指标	校园环境污染率	$= 0\%$
满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	$\geq 80\%$

6.职业教育专项资金

- ①项目概述：维护校园日常支出，保障学校运行。
- ②立项依据：根据赣财教指【2023】39号文件立项。
- ③实施主体：江西婺源茶业职业学院。
- ④实施方案：上年结余项目，在2024年完成全部支付。
- ⑤实施周期：2024.1-2024.12。
- ⑥年度预算安排：1.18万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		职业教育专项资金	
主管部门及代码		201-上饶市教育局	实施单位 江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)		年度资金总额	1.18
		其中：财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	1.18
年度绩效目标			
维护校园日常支出，保障学校运行			
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	成本控制数	\leq 238.73 万元
	社会成本指标	职业教育公平性	良好
	生态环境成本指标	无环境污染	=0%
产出指标	数量指标	招生率提高	\geq 10%
	质量指标	教学质量提升	\geq 10%
	时效指标	及时完成	\geq 90%
效益指标	经济效益指标	学生毕业率	\geq 70%
	社会效益指标	学生留赣率	\geq 30%
	生态效益指标	茶专业绿色茶产业提升茶专业绿色茶产业提升	\geq 10%
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	\geq 80%

二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年江西婺源茶业职业学院为“三公”经费一般公共预算安排3万元，其中：

因公出国（境）费0万元，与上年安排保持一致。

公务接待费0万元，与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费3万元，与上年安排保持一致。

公务用车购置0万元，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) **非财政拨款结余**：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。

(九) **上年结转**：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

二、支出科目

(一)教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项):反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(二)教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项):反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(三)科学技术支出(类)应用研究(款)社会公益研究(项):反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

(四)科学技术支出(类)科技条件与服务(款)其他科技条件与服务支出(项):反映除上述项目以外其他用于科技条件与服务方面的支出。

(五)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位,下同)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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；**公务接待费**：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用；**公务用车运行维护费**：反应单位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；**公务用车购置**：反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。