**江西婺源茶业职业学院2023年部门预算**

**目 录**

**第一部分 江西婺源茶业职业学院概况**

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

**第二部分 江西婺源茶业职业学院2023年部门预算表**

一、《收支预算总表》

二、《部门收入总表》

三、《部门支出总表》

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、《部门整体支出绩效目标表》

十一、《项目绩效目标表》

**第三部分 江西婺源茶业职业学院2023年部门预算情况说明**

一、2023年部门预算收支情况说明

二、2023年“三公”经费预算情况说明

**第四部分 名词解释**

一、收入科目

二、支出科目

**第一部分 江西婺源茶业职业学院概况**

**一、部门主要职责**

（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**

我院共有预算单位1个。编制人数163人，其中：全部补助事业编制163人；实有人数171人，其中：全部补助事业人员133人，离休人员0人，退休人员50人，遗属人员0人，聘用人员38人；在校生人数5653人。

1. **江西婺源茶业职业学院2021年部门预算表**

（详见附表）

**第三部分 江西婺源茶业职业学院2022年部门预算情况说明**

**一、2023年部门预算收支情况说明**

**（一）收入预算情况**

2023年我院收入预算总额为5029.31万元，较上年减少1495.47万元，其中：财政拨款收入1654.71万元，较上年预算安排增加661.88万元；事业收入0万元，较上年预算安排减少1207.85万元；教育收费资金收入3,040.47万元，较上年预算安排增加310.06万元; 其他收入197.75万元，较上年预算安排减少1069.45万元;结转结余136.38万元，较上年预算安排减少190.11万元。

**（二）支出预算情况**

2023年我院支出预算总额为5029.31万元，其中：

按支出项目类别划分：基本支出4,679.81万元，较上年预算安排减少399.37万元，包括工资福利支出3194.96万元，商品和服务支出935.38万元，对个人和家庭的补助147.87万元，资本性支出751.1万元；项目支出349.51万元，较上年预算安排减少1096.1万元。

按支出功能科目划分：教育支出4999.54万元，较上年预算安排减少1525.24万元；科学技术支出29.07万元，较上年预算安排增加29.07万元；卫生健康支出0.7万元，较上年预算安排增加0.7万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出3194.96万元，较上年预算安排增加312.64万元；商品和服务支出935.38万元，较上年预算安排增加157.46万元；对个人和家庭的补助支出147.87万元,较上年预算安排增加104.87万元；其他资本性支出751.1万元，较上年预算安排减少694.51万元。

**（三）财政拨款支出情况**

2021年我院财政拨款支出预算总额为1,654.71万元，较上年预算安排增加661.88万元万元。

按支出功能分类划分：教育支出1,654.71万元。

按支出经济分类划分：基本支出1,654.71万元，包括：工资福利支出1,508.59万元，商品和服务支出126.52万元。

**（四）政府性基金情况**

2023年我院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**

2023年我院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**

2023年我院教育公用经费预算935.38万元，较上年预算安排减少了4.43万元,上升0.47%。

科目明细如下:办公费20万元，印刷费20万元，水电费95万元，邮电费6万元，咨询费5万元，手续费5万元，物业管理费80万元，差旅费56.65万元，维修费136.72万元，会议费25.83万元，培训费11万元，租赁费1万元,公出国（境）费5万元，公务接待费15万元，专用材料费50.52万元，被装购置费5万元，劳务费44.24万元，委托业务费20万元, 工会经费70万元，福利费20万元，公务用车运行维护费10万元，其他交通费用20万元，其他商品和服务支出213.42万元。

**（七）政府采购情况**

2023年部门所属各单位政府采购总额525.1万元，其中：政府采购货物预算 525.1 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 万元。

**（八）国有资产占有使用情况**

截至2022年9月30日，部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆。

2023年部门预算安排购置车辆 1 辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为： 无 。

1. **项目情况说明**
2. 设备购置及更新贴息项目

①项目概述

更新学校专业设备，提升学校硬件设施，满足电商专业对实训设备的要求。

②立项依据

根据国家相关政策

③实施主体

江西婺源茶业职业学院

④实施方案

1. 工作目标

为了提升学校的整体办学水平，提升学校的硬件设施，使学校的办学水平更上一个台阶。

1. 工作内容

设备购置及更新贴息项目实施周期为一年，2023年初开始实施

⑤实施周期

项目实施周期为一年

⑥年度预算安排

2023年实行绩效目标管理的项目 1 个（部门预算中200万元以上的，且进行了绩效评审的项目），涉及资金 250万元；纳入绩效目标批复试点的项目 0 个，涉及资金 0 万元。

**二、2023年“三公”经费预算情况说明**

2023年我院三公经费预算总安排60万元（一般公共预算资金支出3万元，教育收费支出55万元）。其中：

因公出国（境）费5万元，比上年增5万元，主要原因是：疫情结束，学校可能会出国学习交流。

公务接待费15万元，比上年减少1.2万元；

公务用车运行维护费10万元,比上年减少0.15万元，主要原因：老的公务用车维修费用过高考虑换新车，所以维护费有所减少。

公务用车购置费30万元，比上年增加5万元，主要原因：车辆使用年限太久，考虑换新。新车准备购买7坐的商务车。

**第四部分 名词解释**

**一、收入科目**

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）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。

（三）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。

（四）其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（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）用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补2021年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列2020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）基本支出：指为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

（三）“三公”经费：指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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）支出。

（四）工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

（六）对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（七）支出功能分类科目:主要反映政府活动的不同功能和政策目标，具体设类、款、项三级。

（八）支出经济分类科目：是指政府支出按经济性质和具体用途所作的一种分类科目，具体设类、款两级。

（九）政府性基金：是指各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。