

2024年度揭阳技师学院部门决算

目 录

第一部分：揭阳技师学院概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：揭阳技师学院2024年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：揭阳技师学院2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳技师学院概况

一、单位主要职责

学校主要职能是贯彻执行国家的教育方针和教育教学标准，承担职业技能培训教育工作，劳动预备制培训、下岗职工再就业培训、在职职工培训，承担技师、高级技师评聘、晋升培训，开展各种中短期培训等工作。

二、单位机构设置

学校现设有党政办公室、教务科、学生科、总务科、公共课教学部、产教融合中心、教学质量管理与督导中心、各专业系等科室。各科室基本职责如下：

（一）行政科室

1、党政办公室：负责党的建设、组织宣传、人事管理、纪检审计、综合规划、行政文秘、户籍管理、工会妇女等工作。

2、教务科：负责学院教学工作的组织和管理、师资队伍建设、教科研管理、专业建设、考试和补考的全面安排，管理全校学生学业成绩，负责图书馆和阅览室的建设和管理工作等工作；指导各专业系（部）做好教育教学组织、专业建设、校企协同育人及教科研等工作。

3、学生科：负责学院学生日常管理工作、校园文化、校园卫生、校医保健、校园消防安全、校园安全保卫等管理工作；负责招生与就业指导及毕业生跟踪调查工作；负责学生学籍、奖助贷、学历提升、心理咨询、学生社团等工作；负责班主任与宿舍管理员指导与考评工作。指导各系开展学生德育和日常管理工

作。

4、总务科：负责学院综合财务管理与监督、资金的筹措与预算、收支审核与监督；负责学院资产管理、采购管理；负责学院基础项目建设、校舍维修、食堂管理等后勤保障管理。

（二）教学机构

1、公共课教学部（内设马克思主义教学部）：负责学院公共课程教育教学组织、课程建设等相关工作；负责师生思想政治教育、思政课教研与课程建设。

2、各专业系：负责制定和实施本部门辖管专业的人才培养方案和教学计划，编制相关课程教学大纲，组织实施教学；开展部门日常的学生思想政治教育和行为规范管理；制定教学设备和实习材料需求计划，负责设备的保养和维护、材料的使用管理；负责本部门辖管专业的校企合作和学生校外实习工作的组织与实施；组织教学安全教育和管理，及时对教学过程中出现的安全事故进行现场处理等工作。

（三）教辅机构

1、产教融合中心（揭阳市高技能人才公共实训基地）：负责学院各类培训基地的建设与管理；统筹学生校外实习组织管理工作；统筹开展学生技能竞赛、职业技术技能培训、职业技能等级认定等相关工作。指导各系部学生校外实习、专业实训室建设、实训基地建设、产教融合等工作。

2、教学质量管理与督导中心：负责学院ISO质量管理体系管理及认证；对教育教学（含培训）全过程开展质量监控、检查、评价和指导，对教师教学（含培训）效果进行评价与督导；开展专项调研和专项督导工作，推动各部门不断改进工作质量。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：揭阳技师学院2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,686.21	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4,451.34	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	71.23	五、教育支出	35	4,966.29
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	3.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.09	八、社会保障和就业支出	38	706.37
	9		九、卫生健康支出	39	132.95
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	264.22
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	4,451.34
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	11,208.88	本年支出合计	57	10,524.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	14.35	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	4.72	年末结转和结余	59	703.78
总计	30	11,227.95	总计	60	11,227.95

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	11,208.88	11,137.56	0.00	71.23	0.00	0.00	0.09
205	教育支出	4,951.00	4,879.67	0.00	71.23	0.00	0.00	0.09
20503	职业教育	4,951.00	4,879.67	0.00	71.23	0.00	0.00	0.09
2050303	技校教育	4,951.00	4,879.67	0.00	71.23	0.00	0.00	0.09
206	科学技术支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,406.37	1,406.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	564.09	564.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	77.03	77.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	324.70	324.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.36	162.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	23.46	23.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	23.46	23.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	816.69	816.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	816.69	816.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,451.34	4,451.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,451.34	4,451.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,451.34	4,451.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	10,524.17	3,315.68	7,208.49	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,966.29	2,348.47	2,617.82	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,966.29	2,348.47	2,617.82	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	4,966.29	2,348.47	2,617.82	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	706.37	570.04	136.33	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	564.09	564.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	77.03	77.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	324.70	324.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.36	162.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	23.46	0.00	23.46	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	23.46	0.00	23.46	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	116.69	3.82	112.87	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	116.69	3.82	112.87	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	132.95	132.95	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	264.22	264.22	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6,686.21	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,451.34	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	4,879.67	4,879.67	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	3.00	3.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	706.37	706.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	132.95	132.95	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	264.22	264.22	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	11,137.56	本年支出合计	59	10,437.56	5,986.21	4,451.34	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	700.00	700.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	11,137.56	总计	64	11,137.56	6,686.21	4,451.34	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	5,986.21	3,315.68	2,670.54
205	教育支出	4,879.67	2,348.47	2,531.21
20503	职业教育	4,879.67	2,348.47	2,531.21
2050303	技校教育	4,879.67	2,348.47	2,531.21
206	科学技术支出	3.00	0.00	3.00
20699	其他科学技术支出	3.00	0.00	3.00
2069999	其他科学技术支出	3.00	0.00	3.00
208	社会保障和就业支出	706.37	570.04	136.33
20805	行政事业单位养老支出	564.09	564.09	0.00
2080502	事业单位离退休	77.03	77.03	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	324.70	324.70	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	162.36	162.36	0.00
20807	就业补助	23.46	0.00	23.46
2080799	其他就业补助支出	23.46	0.00	23.46
20808	抚恤	2.13	2.13	0.00
2080801	死亡抚恤	2.13	2.13	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	116.69	3.82	112.87
2089999	其他社会保障和就业支出	116.69	3.82	112.87
210	卫生健康支出	132.95	132.95	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.95	132.95	0.00
2101102	事业单位医疗	132.95	132.95	0.00
221	住房保障支出	264.22	264.22	0.00
22102	住房改革支出	264.22	264.22	0.00
2210201	住房公积金	264.22	264.22	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3, 147. 22	302	商品和服务支出	89. 30
30101	基本工资	712. 06	30201	办公费	6. 46
30102	津贴补贴	1. 61	30202	印刷费	0. 00
30103	奖金	0. 00	30203	咨询费	0. 00
30106	伙食补助费	0. 00	30204	手续费	0. 00
30107	绩效工资	1, 441. 19	30205	水费	22. 80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	324. 70	30206	电费	24. 29
30109	职业年金缴费	162. 36	30207	邮电费	1. 55
30110	职工基本医疗保险缴费	132. 95	30208	取暖费	0. 00
30111	公务员医疗补助缴费	0. 00	30209	物业管理费	4. 42
30112	其他社会保障缴费	7. 68	30211	差旅费	0. 00
30113	住房公积金	268. 12	30212	因公出国（境）费用	0. 00
30114	医疗费	0. 00	30213	维修(护)费	0. 14
30199	其他工资福利支出	96. 55	30214	租赁费	0. 00
303	对个人和家庭的补助	79. 16	30215	会议费	0. 00
30301	离休费	0. 00	30216	培训费	0. 00
30302	退休费	77. 03	30217	公务接待费	0. 03
30303	退职（役）费	0. 00	30218	专用材料费	0. 00
30304	抚恤金	0. 00	30224	被装购置费	0. 00
30305	生活补助	2. 13	30225	专用燃料费	0. 00
30306	救济费	0. 00	30226	劳务费	0. 20
30307	医疗费补助	0. 00	30227	委托业务费	0. 00
30308	助学金	0. 00	30228	工会经费	24. 85
30309	奖励金	0. 00	30229	福利费	2. 03

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.50
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.02
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,226.38		公用经费合计	89.30

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	4,451.34	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00
229	其他支出	0.00	4,451.34	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,451.34	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	4,451.34	4,451.34	0.00	4,451.34	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：揭阳技师学院		单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：揭阳技师学院

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.37	0.00	1.96	0.00	1.96	0.40	2.37	0.00	1.96	0.00	1.96	0.40

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：揭阳技师学院2024年度部门决算 情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳技师学院2024年度总收入11,227.95万元，其中本年收入11,208.88万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入6,686.21万元，比上年决算数增加933.1万元，增长16.2%。主要变动情况：学院扩建提质，加快发展，2024年度我院新入职教职工12人，同时招生人数增加，整体学生规模扩大，一般公共预算财政拨款收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入4,451.34万元，比上年决算数减少3,349.34万元，下降42.9%。主要变动情况：2023年学院为大力推进仙桥教育实训基地配套工程项目建设，资金需求大，发行专项债券资金较多，2024年按计划推进项目建设，发行专项债券较上一年度减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入71.23万元，比上年决算数减少228.77万元，下降76.3%。主要变动情况：财政返拨收入减少。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.09万元，比上年决算数减少1.4万元，下降94.1%。主要变动情况：财政专户利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

揭阳技师学院2024年度总支出11,227.95万元，其中本年支出10,524.17万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,315.68万元，比上年决算数增加542.87万元，增长19.6%。主要变动情况：学院扩建提质，加快发展，2024年度我院新入职教职工12人，同时招生人数增加，整体学生规模扩大，基本支出增加。

2. 项目支出7,208.49万元，比上年决算数减少3,938.29万元，下降35.3%。主要变动情况：2023年学院为大力推进仙桥教育实训基地配套工程项目建设，资金需求大，发行专项债券资金较多，2024年按计划推进项目建设，发行专项债券较上一年度减少，导致项目支出减少。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

揭阳技师学院2024年度财政拨款收入合计11,137.56万元。其中：一般公共预算财政拨款收入6,686.21万元，比上年决算数增加933.1万元，增长16.2%；主要变动情况：学院扩建提质，加快发展，2024年度我院新入职教职工12人，同时招生人数增加，整体学生规模扩大，财政拨款收入增加；政府性基金预算财政拨款收入4,451.34万元，比上年决算数减少3,349.34万元，下降42.9%；主要变动情况：2023年学院为大力推进仙桥教育实训基地配套工程项目建设，资金需求大，发行专项债券资金较多，2024

年按计划推进项目建设，发行专项债券较上一年度减少；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

揭阳技师学院2024年度财政拨款支出合计10,437.56万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,986.21万元，比年初预算数增加476.72万元，增长8.7%；主要变动情况：学院扩建提质，加快发展，2024年度我院新入职教职工12人，同时招生人数增加，整体学生规模扩大，校园日常运转开支增加；政府性基金预算财政拨款支出4,451.34万元，比年初预算数增加3,451.34万元，增长345.1%；主要变动情况：仙桥教育实训基地配套工程项目建设进度较快，资金支出增加；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

揭阳技师学院2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.37万元，完成全年预算2.37万元的100%，比上年决算数减少0.73万元，下降23.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.96万元，完成预算1.96万元的100%，比上年决算数减少0.33万元，下降14.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.96万元，完成预算1.96万元的100%，比上年决算

数减少0.33万元，下降14.5%；公务接待费支出决算为0.4万元，完成预算0.4万元的100%，比上年决算数减少0.4万元，下降49.6%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：学院认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出控制在预算内，与预算数持平。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：学院认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，公务用车购置及运行维护费比去年决算数有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.96万元，占82.9%；公务接待费支出0.4万元，占17.1%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.96万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.96万元，公务用车保有量为1辆，主要用于学院到市区办事、下乡招生宣传、联系企业校企合作等。

3. 公务接待费支出0.4万元，主要用于接待上级领导到校指导工作、相关业务单位工作人员业务工作餐费以及等专家到校开展评审工作，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发

生国内接待5次，接待人数共50人。主要包括省市领导、专家、相关业务单位工作人员及陪同人员等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额770.57万元，其中：政府采购货物支出255.58万元、政府采购工程支出38.75万元、政府采购服务支出476.24万元。授予中小企业合同金额533.67万元，占政府采购支出总额的69.3%，其中：授予小微企业合同金额533.15万元，占授予中小企业合同金额的99.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的78.43%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.5%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于学院到市区办事、下乡招生宣传、联系企业校企合作等。单位价值100万元以上设备（不含车辆）2台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据财政预算绩效管理要求，我院组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目1个，共涉及资金1000万元，占一般公共预算项目支出总额的38.20%。

绩效自评结果。 学院今年开展了高技能人才公共实训基地设备采购项目绩效自评。

一、自评结论。

2024年度揭阳技师学院高技能人才公共实训基地设备已搬迁至实训大楼，并完成了部分设备调试，提升了我院实训教学条件。2024年招生人数达1600以上，在校生规模达到4000人以上，为建设高水平技师学院创造条件。绩效自评情况良好。

二、专项资金使用绩效。

1. 专项资金支出情况。2024年度，该专项资金下达1000万元，支出729.91万元，资金支出率为73%，主要用于支付公共实训部分设备尾款、设备搬运费及设备调试。

2. 专项资金完成绩效目标情况。2024年度揭阳技师学院南校区实训大楼投入使用，公共实训设备已搬迁至实训大楼，并完成了部分设备调试，提高了我院实训教学条件，为建设高水平技师学院创造条件。

3. 专项资金分用途使用绩效。2024年度，该专项资金下达1000万元，支出729.91万元，资金支出率为73%，主要用于支付公共实训设备搬运费29.91万元及设备调试费700万元，目前部分实训设备已投入实训教学使用，极大地提升了我院实训教学条件。

三、专项资金使用绩效存在的问题及改进意见。

因部分实训设备为精密设备，且放置时间过久，需联系原厂

家进行调试，且更换相关的耗材及配件需一定时间，无法达到原合同约定条款申请支付进度款，资金无法全部支出。我院目前正在组织系部教师、专家，联系设备商对设备进行评估，制定切实可行安装调试方案，加快设备调试进度，争取将专项资金全部支出。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。