

2026年
揭阳职业技术学院部门预算

目 录

第一部分 揭阳职业技术学院概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、本年支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 揭阳职业技术学院概况

一、主要职责

揭阳职业技术学院于2002年3月经广东省人民政府批准设立。其前身为1999年12月经广东省人民政府批准设立的揭阳高等专科学校（筹备）。行政隶属于揭阳市人民政府，业务归口省教育厅管理。其主要职能是：承担全日制高等职业技术教育和义务教育阶段的师资培训任务，承担高等教育、远程教育和本市中小学教师的学历达标教育任务；开展与国内外各类大学教育合作、联合办学与学术交流。

二、部门机构设置

揭阳职业技术学院现有行政部门10个，教学部门11个，教辅部门2个，分别为：行政部门：党政办公室、组织人事处、宣传统战部、纪检室、教务处、学生工作处、财务处、后勤服务处、科技和设备处、招生就业处；教学部门：马克思主义学院、师范教育系、信息工程系、外语系、机电工程系、生物工程系、艺术与体育系、化学工程系、经济管理系、电子商务创业学院、继续教育部；教辅部门：图书馆、实训与信息中心。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为校本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	13,947.77	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	4,605.32	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	14,625.71
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	12.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	2,255.56
		九、卫生健康支出	538.07
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	1,121.76
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
本年收入合计	18,553.09	本年支出合计	18,553.09
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	18,553.09	支出总计	18,553.09

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	上年结转结余
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	事业单位经营收入	其他收入			
合计	18,553.09	13,947.77	0.00	0.00	4,605.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
揭阳职业技术学院	18,553.09	13,947.77	0.00	0.00	4,605.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

本年支出总体情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	18,553.09	13,753.67	4,799.42	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	14,625.71	9,838.29	4,787.42	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	14,617.71	9,838.29	4,779.42	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	14,617.71	9,838.29	4,779.42	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,255.56	2,255.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,222.45	2,222.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	235.73	235.73	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	1,324.48	1,324.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	662.24	662.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	33.11	33.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	33.11	33.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	538.07	538.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	538.07	538.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	538.07	538.07	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,121.76	1,121.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,121.76	1,121.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,121.76	1,121.76	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	13,947.77	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	10,078.39
		六、科学技术支出	12.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	2,197.56
		九、卫生健康支出	538.07
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	1,121.76
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	13,947.77	本年支出合计	13,947.77

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	13,947.77	支出总计	13,947.77

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	13,947.77	12,626.70	1,321.07
[205]教育支出	10,078.39	8,769.32	1,309.07
[20501]教育管理事务	8.00	0.00	8.00
[2050199]其他教育管理事务支出	8.00	0.00	8.00
[20503]职业教育	10,070.39	8,769.32	1,301.07
[2050305]高等职业教育	10,070.39	8,769.32	1,301.07
[206]科学技术支出	12.00	0.00	12.00
[20699]其他科学技术支出	12.00	0.00	12.00
[2069999]其他科学技术支出	12.00	0.00	12.00
[208]社会保障和就业支出	2,197.56	2,197.56	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	2,164.45	2,164.45	0.00
[2080502]事业单位离退休	177.73	177.73	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,324.48	1,324.48	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	662.24	662.24	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	33.11	33.11	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	33.11	33.11	0.00
[210]卫生健康支出	538.07	538.07	0.00
[21011]行政事业单位医疗	538.07	538.07	0.00
[2101102]事业单位医疗	538.07	538.07	0.00
[221]住房保障支出	1,121.76	1,121.76	0.00
[22102]住房改革支出	1,121.76	1,121.76	0.00
[2210201]住房公积金	1,121.76	1,121.76	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	12,626.70
[301]工资福利支出	12,056.42
[30101]基本工资	2,376.41
[30102]津贴补贴	279.22
[30107]绩效工资	5,721.14
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	1,324.48
[30109]职业年金缴费	662.24
[30110]职工基本医疗保险缴费	538.07
[30112]其他社会保障缴费	33.11
[30113]住房公积金	1,121.76
[302]商品和服务支出	392.55
[30228]工会经费	77.01
[30231]公务用车运行维护费	1.50
[30299]其他商品和服务支出	314.04
[303]对个人和家庭的补助	177.73
[30302]退休费	177.73

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,321.07
[302]商品和服务支出	476.20
[30299]其他商品和服务支出	476.20
[303]对个人和家庭的补助	844.87
[30308]助学金	631.05
[30399]其他对个人和家庭的补助	213.82

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	1.50	1.50	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	1.50	1.50	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	1.50	1.50	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金	
		合计	一般公共预算	政府性基金预算			国有资本经营预算
合计	13,753.67	12,626.70	12,626.70	0.00	0.00	1,126.97	0.00
揭阳职业技术学院	13,753.67	12,626.70	12,626.70	0.00	0.00	1,126.97	0.00
基本工资	2,376.41	2,376.41	2,376.41	0.00	0.00	0.00	0.00
津贴补贴	279.22	279.22	279.22	0.00	0.00	0.00	0.00
绩效工资	6,759.51	5,721.14	5,721.14	0.00	0.00	1,038.37	0.00
机关事业单位基本养老保险缴费	1,324.48	1,324.48	1,324.48	0.00	0.00	0.00	0.00
职业年金缴费	662.24	662.24	662.24	0.00	0.00	0.00	0.00
职工基本医疗保险缴费	538.07	538.07	538.07	0.00	0.00	0.00	0.00
其他社会保障缴费	33.11	33.11	33.11	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	1,121.76	1,121.76	1,121.76	0.00	0.00	0.00	0.00
工会经费	107.61	77.01	77.01	0.00	0.00	30.60	0.00
公务用车运行维护费	1.50	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00
其他商品和服务支出	314.04	314.04	314.04	0.00	0.00	0.00	0.00
退休费	235.73	177.73	177.73	0.00	0.00	58.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：揭阳职业技术学院

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	4,799.42	1,321.07	1,321.07	0.00	0.00	3,478.35	0.00	
揭阳职业技术学院	4,799.42	1,321.07	1,321.07	0.00	0.00	3,478.35	0.00	
助学金（市配套）	75.00	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	发放学生奖助学金，用于国家助学金（含退役士兵国家助学金）的市级配套。
政府特殊津贴	65.82	65.82	65.82	0.00	0.00	0.00	0.00	维持机关正常运转，保障行政事业单位正常履职，更好服务党委政府中心工作。
物业管理费（卫生绿化）	140.06	0.00	0.00	0.00	0.00	140.06	0.00	维持机关正常运转，保障行政事业单位正常履职，更好服务党委政府中心工作。
保卫服务外包项目	131.10	0.00	0.00	0.00	0.00	131.10	0.00	维持机关正常运转，保障事业单位正常履职。
日常运行经费	2,579.84	107.20	107.20	0.00	0.00	2,472.64	0.00	维持机关正常运转，保障揭阳职业技术学院正常教学，进一步加强学校专业建设、优化专业结构，构建有竞争优势、特色鲜明、适应社会需求的专业体系。
征兵工作经费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	维持机关正常运转，保障行政事业单位正常履职，更好服务党委政府中心工作。
日常维修维护费	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	维持单位正常运转，保障事业单位正常履职。
高层次人才引进生活补贴	148.00	148.00	148.00	0.00	0.00	0.00	0.00	吸引高层次人才，实施人才强校战略，促进学校师资队伍整体素质，不断提高学院人才素质和教学水平。
揭阳职业技术学院供电增容改造项目	20.82	0.00	0.00	0.00	0.00	20.82	0.00	为了更好的促进学校的发展，更好的服务师生我校拟对学院供电线路设备老化、电房超闸、原变配电房变压器配电严重超负荷进行进行改造。
揭阳职业技术学院扩建工程项目（一期）	55.73	0.00	0.00	0.00	0.00	55.73	0.00	改善学生生活学习环境、在校学生住宿条件，改善高校办学条件，提高学校学生满意率。
学生宿舍C栋家具更换	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	0.00	更换学生宿舍床、柜、椅及学习桌，改善学生生活学习环境。改善学校办学条件，提升在校学生住宿条件。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
学生宿舍A栋家具更换	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	0.00	更换学生宿舍床、柜、椅及学习桌，改善学生生活学习环境。改善学校办学条件，提升在校学生住宿条件。
公务车购置	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	0.00	因工作需要需新购置新车，广东省省直党政机关公务用车管理暂行办法（第三章第十一条（三）应急保障用车和其他按照规定配备的公务用车配备价格18万元以内、排气量1.8升（含）公务用车配备新能源汽车的价格不得超过18万元）。
东湖书院结对文明共建课题	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	设立4个结对共建课题，并围绕揭阳古城历史文化、自然资源、特色美食、文旅融合、产业发展等主题开展研究。
学生资助补助经费（高等教育学生资助）	331.00	331.00	331.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:高等学校各项国家资助政策按规定得到落实。 目标2:满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。 目标3:激励引导高校学生应征入伍，为退役士兵接受高等教育提供更多机会，提升就业竞争力。
学生资助补助经费（省级高等教育学生资助）	225.05	225.05	225.05	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:高等学校各项国家资助政策按规定得到落实。 目标2:满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
人才发展战略专项资金（人才引进—博士博士后人才专项）	12.00	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过对博士博士后人才专项支持计划给予补助，预期实现以下目标： 1.在省委组织部（省委人才办）的统一部署下，组织实施“省博士博士后人才专项支持计划”工作。按项目申报程序开展审核认定工作，并按项目人选和标准给予项目资助。 2.在省级人才项目和财政投入的双重激励下，突出优化区域人才资源配置，加大对粤东粤西粤北地区引进人才的支持力度，吸引一批优秀海内外博士博士后到粤东西北地区工作或从事博士后研究。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
人工智能与数字媒体融合实训基地建设	344.00	344.00	344.00	0.00	0.00	0.00	0.00	①人工智能与数字媒体融合实训基地的建设，主要服务于人工智能技术应用、数字媒体技术专业、电子信息工程技术和物联网应用技术专业学生，预计每年大约有800人次的学生参与到其中进行学习和训练，预计达到约100000人时数的使用量，有着极大的使用效率。②工人工智能与数字媒体融合实训基地的建立，还可以成为我院对外展示的一个宣传窗口，更好地提升学院的知名度和竞争力。③人工智能与数字媒体融合实训基地的建立，以进一步推进校企合作、工学结合。

注：无。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算18,553.09万元，比上年增加301.72万元，增长1.7%，主要原因是学生增加，事业收入增加；支出预算18,553.09万元，比上年增加301.72万元，增长1.7%，主要原因是新增学生宿舍更换家具项目，因此支出增加。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费1.5万元，比上年增加0.5万元，增长50%，主要原因是新增购置公务车，因此三公经费增加。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费1.5万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费1.5万元，比上年增加0.5万元。）比上年增加0.5万元，增长50%，主要原因是新增购置公务车，因此三公经费增加；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更

新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2026年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排902万元，其中：货物类采购预算558万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算344万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年1月31日，本部门固定资产金额38,887.78万元，分布构成情况为：房屋55,328.81平方米，车辆4辆，单价在100万元以上的设备3台等。本年度拟购置固定资产902万元，主要是家具，教学设备等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。