

2024年度梅州市技师学院部门决算

目 录

第一部分：梅州市技师学院概况

- 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：梅州市技师学院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：梅州市技师学院2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市技师学院概况

一、单位主要职责

梅州市技师学院创办于1985年，是由梅州市政府主办、市人力资源和社会保障局主管的技师学院。其主要职责：（一）承担全日制中等职业技术学历教育工作，研究拟定并组织实施学院中长期发展规划和年度计划；（二）培育中高级技工、预备技师及其他中等职业技能人才，承担各类职业技能培训、资格鉴定、考核评价等，面向社会开展有关公共实训、竞赛实训、研修交流、就业推广等服务；（三）承办上级部门交办的其他工作。

二、单位机构设置

学院设有党政办公室、教务部（教学督导室）、学生管理与保卫部、总务部、职业技能部、财务与资产管理部、招生与就业部（校企合作部）7个党政管理机构；设有电气与汽车工程系、信息技术系、商务贸易系、机械工程系、现代服务管理系和培训中心等6个教学教辅机构。学校现有教职工272人，其中在编人员174人，合同人员98人，退休人员80人。

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：梅州市技师学院2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：梅州市技师学院

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	5,659.61	一、一般公共服务支出	31	43.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	150.00	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	718.20	五、教育支出	35	3,878.63
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	150.00
八、其他收入	8	0.87	八、社会保障和就业支出	38	2,226.72
	9		九、卫生健康支出	39	105.78
	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	195.78
	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	150.00
	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	6,528.68	本年支出合计	57	6,750.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,753.77	年末结转和结余	59	1,532.33
总计	30	8,282.45	总计	60	8,282.45

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：梅州市技师学院

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	6,528.68	5,809.61	0.00	718.20	0.00	0.00	0.87
201	一般公共服务支出	43.20	43.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	43.20	43.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	43.20	43.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,657.19	2,938.12	0.00	718.20	0.00	0.00	0.87
20503	职业教育	3,657.19	2,938.12	0.00	718.20	0.00	0.00	0.87
2050303	技校教育	3,657.19	2,938.12	0.00	718.20	0.00	0.00	0.87
207	文化旅游体育与传媒支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,226.72	2,226.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	476.63	476.63	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	254.13	254.13	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	127.07	127.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	4.76	4.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	90.67	90.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	751.42	751.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	751.42	751.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	991.79	991.79	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
2089999	其他社会保障和就业支出	991.79	991.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	150.00	150.00	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：梅州市技师学院

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	6,750.12	3,648.46	3,101.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	43.20	0.00	43.20	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	43.20	0.00	43.20	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	43.20	0.00	43.20	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,878.63	2,856.27	1,022.36	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,878.63	2,856.27	1,022.36	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	3,878.63	2,856.27	1,022.36	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,226.72	490.63	1,736.09	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	476.63	476.63	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	254.13	254.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	127.07	127.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	4.76	4.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	90.67	90.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	751.42	0.00	751.42	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	751.42	0.00	751.42	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1.40	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1.40	0.00	1.40	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	991.79	8.51	983.28	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
2089999	其他社会保障和就业支出	991.79	8.51	983.28	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	105.78	105.78	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	195.78	195.78	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	150.00	0.00	150.00	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：梅州市技师学院

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	5,659.61	一、一般公共服务支出	33	43.20	43.20	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	150.00	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	2,938.12	2,938.12	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	150.00	150.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,226.72	2,226.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	105.78	105.78	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	195.78	195.78	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	150.00	0.00	150.00	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	5,809.61	本年支出合计	59	5,809.61	5,659.61	150.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	622.81	年末财政拨款结转和结余	60	622.81	622.81	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	622.81		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	6,432.42	总计	64	6,432.42	6,282.42	150.00	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：梅州市技师学院

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	5,659.61	2,708.13	2,951.48
201	一般公共服务支出	43.20	0.00	43.20
20132	组织事务	43.20	0.00	43.20
2013299	其他组织事务支出	43.20	0.00	43.20
205	教育支出	2,938.12	1,915.94	1,022.18
20503	职业教育	2,938.12	1,915.94	1,022.18
2050303	技校教育	2,938.12	1,915.94	1,022.18
207	文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	150.00	0.00	150.00
208	社会保障和就业支出	2,226.72	490.63	1,736.09
20805	行政事业单位养老支出	476.63	476.63	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.13	254.13	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	127.07	127.07	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	4.76	4.76	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	90.67	90.67	0.00
20807	就业补助	751.42	0.00	751.42
2080799	其他就业补助支出	751.42	0.00	751.42
20808	抚恤	5.49	5.49	0.00
2080801	死亡抚恤	5.49	5.49	0.00
20809	退役安置	1.40	0.00	1.40
2080904	退役士兵管理教育	1.40	0.00	1.40
20899	其他社会保障和就业支出	991.79	8.51	983.28
2089999	其他社会保障和就业支出	991.79	8.51	983.28

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
210	卫生健康支出	105.78	105.78	0.00
21011	行政事业单位医疗	105.78	105.78	0.00
2101102	事业单位医疗	105.78	105.78	0.00
221	住房保障支出	195.78	195.78	0.00
22102	住房改革支出	195.78	195.78	0.00
2210201	住房公积金	195.78	195.78	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：梅州市技师学院

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	2,610.79	302	商品和服务支出	0.17
30101	基本工资	690.59	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	161.52	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	1,051.51	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	254.13	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	131.82	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	105.78	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.51	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	195.78	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	11.15	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	97.17	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	90.50	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	5.49	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.18	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.17

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	0.00
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	0.00
			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	2,707.96		公用经费合计	0.17

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：梅州市技师学院

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	150.00	150.00	0.00	150.00	0.00
229	其他支出	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	150.00	150.00	0.00	150.00	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：梅州市技师学院

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：梅州市技师学院

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
2.74	0.00	2.44	0.00	2.44	0.30	2.74	0.00	2.44	0.00	2.44	0.30

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：梅州市技师学院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

梅州市技师学院2024年度总收入8,282.45万元，其中本年收入6,528.68万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,659.61万元，比上年决算数增加876.34万元，增长18.3%。主要变动情况：一是2024年开始，财政新增核补人员经费每月93.25万元，一年合计1,119万元。二是减少了两校整合工作专项经费300万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入150万元，比上年决算数增加150万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2024年新增政府性基金预算资金“用于体育事业的彩票公益金支出”150万元，用于学院足球场地设施建设。

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718.2万元，比上年决算数增加96万元，增长15.4%。主要变动情况：2024年财政返拨的学费、住宿费收入较2023年增加108.18万元。

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0.87万元，比上年决算数减少0.61万元，下降41.2%。主要变动情况：2024年开始卖废品收入通过财政非税系统直接上缴财政，没有在本级形成收入。

（二）年度支出总体情况

梅州市技师学院2024年度总支出8,282.45万元，其中本年支出6,750.12万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,648.46万元，比上年决算数增加1,448.07万元，增长65.8%。主要变动情况：一是2023年核补和合同人员经费从减免学费项目支出中列支，从2024年起，财政拨付1,119万元人员经费用于上述支出，因此2024年基本支出中人员经费增加；二是2024年及时支付供应商货款，日常公用经费增加。

2. 项目支出3,101.66万元，比上年决算数减少99.42万元，下降3.1%。主要变动情况2023年减免学费支出2064万元，基本建设项目支出983万元；2024年减免学费支出994万元，基本建设项目支出2035万元，总体来看项目支出变动不大。

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

梅州市技师学院2024年度财政拨款收入合计5,809.61万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,659.61万元，比上年决算数增加876.34万元，增长18.3%；主要变动情况：一是2024年开始，财政新增核补人员经费每月93.25万元，一年合计1,119万元。二是减少了两校整合工作专项经费300万元；政府性基金预算财政拨

款收入150万元，比上年决算数增加150万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：2024年新增政府性基金预算资金“用于体育事业的彩票公益金支出”150万元，用于学院足球场地设施建设；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

梅州市技师学院2024年度财政拨款支出合计5,809.61万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,659.61万元，比年初预算数减少1,499.75万元，下降20.9%；主要变动情况：2024年编制年初预算时，将往年被财政收回的指标额度按合同条款的应付款项列入预算，在实际执行时未获安排，导致财政拨款比年初预算减少；政府性基金预算财政拨款支出150万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；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

梅州市技师学院2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.74万元，完成全年预算2.74万元的100%，比上年决算数减少1.29万元，下降32.1%。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2.44万元，完成预算2.44万元的100%，比上年决算数减少1.59万元，下降39.4%；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2.44万元，完成预算2.44万元的100%，比上年决算数减少1.59万元，下降39.4%；公务接待费支出决算为0.3万元，完成预算0.3万元的100%，比上年决算数增加0.3万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：（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，严格按照预算执行，全年实际支出等于预算数。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：师生外出参加比赛的次数减少，并主要采用公共交通工具出行。

（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2.44万元，占89.2%；公务接待费支出0.3万元，占10.8%。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2.44万元，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2.44万元，公务用车保有量为2辆，主要用于2.主要用于下乡招生、学生外出竞赛等。（本单位共有车辆4辆，其中2辆是公务用车、2辆是教学实训用车）。

3. 公务接待费支出0.3万元，主要用于兄弟学校来函教学交流安排工作餐支出，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6次，接待人数共29人。主要用于兄弟学校来函教学交流安排工作餐支出。

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408.53万元，其中：政府采购货物支出107.42万元、政府采购工程支出207.57万元、政府采购服务支出93.54万元。授予中小企业合同金额408.53万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额408.53万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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100%。

（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4辆，其中，其他用车4辆，其他用车主要是用于下乡招生和学生外出竞赛及教学实训；单位价值100万元以上设备（不含车辆）7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。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目10个，共涉及资金2,770.55万元，占一般公共预算项目支出总额的93.80%；组织对2024年度“运动场改造提升”1

个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金150万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“中职教育减免学费和国家助学金”、“梅州市技师学院综合性公共实训基地”、“‘三项工程’综合性公共实训项目”、“‘有板有眼’客家小吃连锁品牌综合产业基地”、“运动场改造提升”等11个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出2,770.55万元，政府性基金预算支出150万元，国有资本经营预算支出0万元。

从评价情况来看，项目支出绩效评价聚焦于特定发展项目的目标完成度、资金使用的专属性及产出效果。

1、“中职教育减免学费和国家助学金”项目，发挥公共财政作用，促进教育公平和社会公正，加快发展现代技工教育，提高技工院校运转水平。按规定对符合条件对象予以资助，确保受补助学生顺利完成学业。该项目绩效目标明确，产出效果显著，评价等级为“优”。

2、“梅州市技师学院综合性公共实训基地”“‘三项工程’综合性公共实训项目”，解决学院实习实训场地、实训工位不足等问题。建设教研中心，提升专业建设和教育教学质量。项目立项程序规范，资金与任务匹配度高，整体完成情况良好。

3、“‘有板有眼’客家小吃连锁品牌综合产业基地”规划建设形成涵盖客家特色“有板有眼”供应链产业基地、菜品研发、人才培养等综合产业基地，不仅利于“有板有眼”连锁门店保证基地运营，同时对外输出梅州特色客家小吃及客家菜系相关人才。项目建成后，充分发挥“粤菜师傅”工程在稳定就业大局、服务产业发展、促进文化传承，为经济社会高质量发展提供了强

大的人才支撑。以“有板有眼”客家小吃连锁品牌作为连接梅州市与大湾区、全国的桥梁与跳板。投入产出效益高，是效益最为明显的项目类型之一。

4、“运动场改造提升”项目，引导和支持学院提供基础公共文化服务项目，改善学院公共文化体育设施条件，保障广大学生开展体育活动的基本文化权益。按计划推进了工程建设，显著改善了办学条件和学习环境。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出6,600.12万元，政府性基金预算支出150万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2024年，我校紧紧围绕“十四五”发展规划和年度工作要点，以“提质增效”为核心，将绩效管理贯穿于预算编制、执行和监督的全过程。整体上，资金运行安全有效，各项事业计划基本完成，绩效目标实现情况良好，为学校教学、人才培养和社会服务等中心工作提供了有力保障。主要成效：

1、教育教学方面：新增核补人员经费，保障有力，教学质量稳步推进，课程建设取得新成果，学生竞赛获奖数量与质量双提升。

2、师资队伍建设方面：人才引进与培养经费投入精准，高层次人才队伍不断壮大，师资结构进一步优化。

3、学生服务与管理方面：学生奖助学金发放及时、覆盖全面，校园基础设施（如综合性公共实训基地、运动场等）维护与更新有效，学生满意度保持在较高水平。

4、资金管理方面：预算执行进度基本符合预期，财务管理制度健全，内部控制规范，资金使用合规性高。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及11个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数7,309.36万元，执行数6,750.12万元，完成预算的92.35%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：我院2024年度预算绩效管理工作取得了预期成效：1、新设健康与社会照护、数字化设计与制造2个高级工新专业。2、招生1779人，超计划完成招生任务。3、参加实习就业学生共1460人，就业率达99.7%。4、资金使用效益不断提升。发现的问题及原因主要是，由于财政存在延期拨付资金的情况，导致学院整体资金偏紧张，需待进一步提高日常使用资金和资源配置的精细化程度。下一步改进措施主要是将进一步强化“零基预算”理念，压减非必要、非刚性支出，加强资产共享共用，推动管理成本持续降低。绩效评价结果为“优”。

11个项目绩效自评情况：项目全年预算数为4060.78万元，执行数为3103.69万元，完成预算的76.43%，主要是因为以前年度完工项目的支付额度到期被财政收回，2024年未获安排预算。项目绩效目标完成情况主要是：1、项目资金绩效完成率99.67%。2、项目实施程序合法合规。3、项目实行全流程监管。各个项目绩效目标明确，产出效果显著，评价等级普遍为“优”。发现的问题及原因主要是少部分项目存在项目已完工验收，由于财政资金拨付的原因，未及时支付，导致项目支付额度到期被财政收回。下一步改进措施主要是将强化项目库建设与管理，做实做细项目前期论证，建立更加科学、可衡量的绩效指标体系，在项目实施过程中加强监管，按工程进度及时向财政申请支付。

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。