

江西师范高等专科学校

2024 年部门预算编制说明

目 录

第一部分 江西师范高等专科学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 江西师范高等专科学校 2024 年部门预算情况说明

- 一、2024 年部门预算收支情况说明
- 二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第三部分 江西师范高等专科学校 2024 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、项目支出绩效目标表

第四部分 名词解释

第一部分 江西师范高等专科学校概况

一、部门主要职责

江西师范高等专科学校是江西省人民政府批准，国家教育部备案成立的公办全日制普通高等专科学校，也是中国人民大学、江西师范大学、西南科技大学等多所大学的联合办学单位。学校的主要职责是培养小学、幼儿教师和技术技能人才，服务地方经济和社会发展。

二、机构设置及人员情况

江西师范高等专科学校共有预算单位 1 个，无二级下属单位。编制人数 425 人，其中：行政编制 0 人、全额补助事业编制 427 人；实有人数 483 人，其中：在职 386 人，全额补助事业人员 386 人、自收自支事业人员 0 人；离休人员 1 人；退休人员 96 人。在校学生 9829 人，其中：高等专科学学生 9626 人，中等专科学学生 203。

第二部分 江西师范高等专科学校 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2024 年江西师范高等专科学校收入预算总额为 12452.73 万元，比上年减少 12482.1 万元，主要原因是 2024 年无新增政府专项债券以及当年学生奖助学金按预算要求不纳入本次预算。其中：财政拨款收入 10116.03 万元，比上年减少 795.46 万元；事业收入 0 万元；事业单位经营收入 192 万元，比上年

增加 176.5 万元；其他收入 198 万元，比上年减少 12219.67 万元，上年主要其他收入来自于政府专项债券，本年无此项预算。上级补助收入 0 万元，比上年减少 1590 万元，上年上级补助为学生奖助学金，本年根据编制要求不纳入预算范围。上年结转（结余）1946.71 万元，比上年增加 1946.54 万元，结余为上年政府专项债券结转结余。根据预算一体化要求，非税收入纳入财政预算一体化管理，均作为财政拨款收入。

（二）支出预算情况

2024 年江西师范高等专科学校支出预算总额为 12452.73 万元，比上年减少 12482.1 万元。其中：

按支出项目类别划分：基本支出 5741.09 万元，比上年减少 330.28 万元，包括工资福利支出 5653.26 万元、商品和服务支出 68.18 万元、对个人和家庭的补助 19.65 万元、其他资本性支出 0 万元。项目支出 6711.64 万元，较上年预算减少 12151.81 万元。项目支出中包括工资福利支出 3039.92 万元、商品服务支出 1225.17 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、其他资本性支出 1994.06 万元、其他支出 452.49 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 10506.18 万元。较上年减少 14428.8 万元，其他支出 1946.55 万元，较上年增加 1946.55 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 8693.18 万元，较上年减少 445.94 万元，商品和服务支出 1293.35 万元，较上年减少 41.83 万元，对个人和家庭的补助 19.65 万元，较上减少

1779.71 万元，其他资本性支出 1994.06 万元，较上年减少 10667.11 万元。

（三）财政拨款支出情况

2024 年江西师范高等专科学校财政拨款支出预算 10116.03 万元，比上年减少 795.46 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 10116.03 万元。较上年减少 795.46 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 5741.09 万元，比上年减少 330.28 万元，其中包括工资福利支出 5653.26 万元、商品和服务支出 68.18 万元、对个人和家庭的补助 19.65 万元、其他资本性支出 0 万元。项目支出 4374.93 万元，比上年减少 465.17 万元，其中包括工资福利支出 3039.92 万元、商品和服务支出 835.01 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、资本性支出 500 万元。

（四）政府性基金情况

本部门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

本部门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

本单位非行政参公单位，无机关运行费用。

（七）政府采购情况

2024 年政府采购总额为 500 万元。货物采购为 500 万元，工程采购为 0 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 9 月 30 日，本部门共有车辆 9 辆，其中，一般公务用车 8 辆，其他用车 1 辆。

（九）预算绩效情况说明

2024 年对江西师范高等专科学校项目支出全面实施绩效目标管理，项目个数 4 个，涉及资金 4764.93 万元，其中，一般公共预算拨款 4374.93 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，事业单位经营收入 192 万元，其他收入 198 万元。具体项目如下：非税收入成本项目、教学日常运转支出项目、实有资金工作经费项目、事业单位经营服务性收入项目。

其中教学日常运转支出项目绩效情况如下：

1. 项目概述：本项目为 2024 年本校所有非税收入项目预计上缴数扣除对应非税收入成本后余额。组成项目为学费、住宿费、考试考务费、国有资产出租收入等。本项目为满足学生学习、教学运转、校园建设等需求。

2. 立项依据：江西师范高等专科学校教学日常运转支出项目方案，本着统一考虑、统筹规划、合理布局、注重实效”原则，注重提高教学能力，贯彻艰苦奋斗、勤俭建国、厉行节约、制止奢侈浪费的方针，合理安排，从而创造良好的校园环境和保障教学运转。

3. 实施主体：是江西师范高等专科学校。

4. 实施方案：（1）组织领导

（2）组织教学资源

（3）建立评估监管机制

（4）建立项目资金管理

5. 实施周期：一年。

6. 绩效目标：数量指标是学生数量大于 9000 人；质量指标是满足教学质量要求；成本指标是 4180.91 万元；时效指标是经费落实及时率 100%；社会效益指标是提高学校竞争力；满意度指标是学生、教职工满意度大于 95%。

7. 年度预算安排：4180.91 万元

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

2024 年本部门“三公”经费年初预算安排 85.09 万元。

因公出国（境）费 24.24 万元，比上年减少 1.35 万元，主要原因是：一般性财政支出，控制三公经费使用。

公务接待费 24 万元，比上年减少 1.4 万元，主要原因是：一般性财政支出，控制三公经费使用。

公务用车运行维护费 36.85 万元，比减少 2.1 万元，主要原因是：一般性财政支出，控制三公经费使用。

公务用车购置 0 万元，与上年无增减。

第三部分 江西师范高等专科学校 2024 年部门预算表

十一张表（详见附表）

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(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、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 上年结转和结余：填列 2023 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

科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)其他科学技术管理事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于科学技术管理事务方面的支出。

科学技术支出(类)应用研究(款)机构运行(项)：反映应用研究机构的基本支出。

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。

科学技术支出(类)技术与开发(款)机构运行(项):反映各类技术与开发机构的基本支出。

科学技术支出(类)技术与开发(款)其他技术与开发支出(项):反映除上述项目以外其他用于技术与开发方面的支出。

科学技术支出(类)科技条件与服务(款)机构运行(项):反映科技服务机构的基本支出。

科学技术支出(类)科技条件与服务(款)科技条件专项(项):反映国家用于完善科技条件的支出,包括科技文献信息、网络环境支撑等科技条件专项支出等。

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。

科学技术支出(类)科学技术普及(类)其他科学技术普及支出(项):反映除上述项目以外其他用于科学技术普及方面的支出。

科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)科技奖励(项):反映用于科学技术奖励方面的支出。

科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项):反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

灾害防治及应急管理支出（类）地震事务（款）其他地震事务支出（项）：反映地震事业单位（不包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

三、单位涉及的专业名词

1. 高等教育（2050205）支出：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等。

2. 其他普通教育支出（2050299）：反映其他用于普通教育方面的支出。

3. 三公经费：是指使用一般公共预算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）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、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。

4. 机关运行经费:指财政拨款安排的基本支出中的日常公用(商品服务支出)统计口径。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、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。

5. 工资福利支出:指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。

6. 年末结转和结余:指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施,需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 财政拨款收入:指本级财政当年拨付的资金。

10. 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。

11. 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。

12. 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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。