

江西婺源茶业职业学院 2026 年单位预算

目 录

第一部分 江西婺源茶业职业学院概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 江西婺源茶业职业学院 2026 年单位预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 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、《项目绩效目标表》

第三部分 江西婺源茶业职业学院 2026 年单位预算情况

说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

二、2026 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 江西婺源茶业职业学院概况

一、单位主要职责

（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、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

2026年江西婺源茶业职业学院内设处室19个，包括：党政办公室、组织部、人事处、党委学生工作处、后勤管理处、校企合作中心、图文信息中心、教务处、宣传统战部、招生就业处、团委、工会、纪委、财务处、思想政治部、基础部、茶业系、旅游商贸系、教育系。

编制人数小计163人，其中：全部补助事业编制人数163人。实有人数198人，其中：在职人数132人，全部补助事业在职人数132人。退休人数54人、聘用人员12人。专科生人数4032人。

第二部分 江西婺源茶业职业学院 2026 年单位预算表

收支预算总表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	1,833.85	201 一般公共服务支出	
(一) 一般公共预算收入	1,833.85	202 外交支出	
(二) 政府性基金预算收入		203 国防支出	
(三) 国有资本经营预算收入		204 公共安全支出	
二、教育收费资金收入	3,051.94	205 教育支出	5,478.38
三、事业收入		206 科学技术支出	10.57
四、事业单位经营收入		207 文化旅游体育与传媒支出	
五、附属单位上缴收入		208 社会保障和就业支出	
六、上级补助收入		210 卫生健康支出	
七、其他收入	90.00	211 节能环保支出	
		212 城乡社区支出	
		213 农林水支出	
		214 交通运输支出	
		215 资源勘探工业信息等支出	
		216 商业服务业等支出	
		217 金融支出	
		219 援助其他地区支出	
		220 自然资源海洋气象等支出	
		221 住房保障支出	
		222 粮油物资储备支出	
		223 国有资本经营预算支出	
		224 灾害防治及应急管理支出	
		229 其他支出	
本年收入合计	4,975.79	本年支出合计	5,488.94
八、使用非财政拨款结余			
九、上年结转(结余)	513.15	结转下年(非财政拨款)	
财政拨款结转(结余)	513.15		
其他资金结转(结余)			
收入总计	5,488.94	支出总计	5,488.94

单位支出总表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	5,488.94	4,641.39	847.55
205	教育支出	5,478.38	4,641.39	836.99
20503	职业教育	5,478.38	4,641.39	836.99
2050302	中等职业教育	54.76		54.76
2050305	高等职业教育	5,423.61	4,641.39	782.22
206	科学技术支出	10.57		10.57
20699	其他科学技术支出	10.57		10.57
2069999	其他科学技术支出	10.57		10.57

一般公共预算支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1,833.85	1,570.85	263.00
205	教育支出	1,833.85	1,570.85	263.00
20503	职业教育	1,833.85	1,570.85	263.00
2050305	高等职业教育	1,833.85	1,570.85	263.00

一般公共预算基本支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出经济分类科目		2026 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	1,570.85	1,509.77	61.08
301	工资福利支出	1,400.28	1,400.28	
30101	基本工资	621.50	621.50	
30107	绩效工资	444.92	444.92	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	150.96	150.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	69.68	69.68	
30113	住房公积金	113.22	113.22	
302	商品和服务支出	61.08		61.08
30205	水费	10.00		10.00
30206	电费	28.08		28.08
30211	差旅费	20.00		20.00
30231	公务用车运行维护费	3.00		3.00
303	对个人和家庭的补助	109.49	109.49	
30302	退休费	108.00	108.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.49	1.49	

注：若为空表，则为该单位无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国（境）费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国（境）费	高等院校和科研院所学术交流合作出国（境）费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
	合计	3.00					3.00	3.00	
23	公益二类	3.00					3.00	3.00	
201007	江西婺源茶业职业学院	3.00					3.00	3.00	

注：若为空表，则为该单位无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计			

注：若为空表，则为该单位无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：江西婺源茶业职业学院

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计			

项目绩效目标表

详细目标表见“（九）项目情况说明”。

第三部分 江西婺源茶业职业学院 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2026 年江西婺源茶业职业学院收入预算总额为 5488.94 万元，较上年预算安排增加 174.09 万元，财政拨款收入 1833.85 万元，较上年预算安排减少 47.84 万元；教育收费资金收入 3051.94 万元，较上年预算安排增加 109.68 万元；其他收入 90 万元，较上年预算安排增加 10 万元；上年结转（结余）513.15 万元，较上年预算安排增加 102.25 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年江西婺源茶业职业学院支出预算总额为 5488.94 万元，较上年预算安排增加 174.09 万元，其中：

按支出项目类别划分：基本支出 4641.39 万元，较上年预算安排减少 34.01 万元，其中：工资福利支出 3265 万元，商品和服务支出 871 万元，对个人和家庭的补助 203 万元，资本性支出 302.39 万元。项目支出 847.55 万元，较上年预算安排增加 208.1 万元，其中：工资福利支出 20.93 万元，商品和服务支出 191.08 万元，对个人和家庭的补助 263 万元，债务利息及费用支出 71.4 万元，资本性支出 301.14 万元。

按支出功能科目划分：教育支出 5478.38 万元，较上年

预算安排增加 184.47 万元；科学技术支出 10.57 万元，较上年预算安排减少 6.81 万元；社会保障和就业支出 0 万元，较上年预算安排减少 0 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 3285.93 万元，较上年预算安排增加 12.93 万元；商品和服务支出 1062.08 万元，较上年预算安排减少 173.67 万元；对个人和家庭的补助 466 万元，较上年预算安排增加 175.11 万元；债务利息及费用支出 71.4 万元，较上年预算安排增加 71.4 万元；资本性支出 603.53 万元，较上年预算安排增加 88.32 万元。

（三）财政拨款支出情况

2026 年江西婺源茶业职业学院财政拨款支出预算总额 2347 万元，较上年预算安排增加 465.31 万元，其中：

按支出功能科目划分：205 教育支出 2336.44 万元，较上年预算安排增加 460.75 万元，206 科学技术支出 10.57 万元，较上年预算安排增加 4.57 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1570.85 万元，较上年预算安排减少 177.39 万元，其中：工资福利支出 1400.28 万元，商品和服务支出 61.08 万元，对个人和家庭的补助 109.49 万元。项目支出 776.15 万元，较上年预算安排增加 642.7 万元，其中：工资福利支出 20.93 万元，商品和服务支出 191.08 万元，对个人和家庭的补助 263 万元，资本性支出 301.14 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1421.21 万元，商品和服务支出 252.16 万元（其中委托业务费 0 万元），对个人和家庭的补助 372.49 万元，资本性支出 301.14 万元。

（四）政府性基金情况

本单位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

本单位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等说明

本单位无行政参公单位，无机关运行费。

（七）政府采购情况

2026 年单位政府采购总额 626.72 万元，其中：政府采购货物预算 389.8 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 236.92 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 9 月 30 日，单位共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（九）项目情况说明

1.高校学生资助补助_中央资助补助

①项目概述：高校国家奖助学金。

②立项依据：根据赣财教指【2025】57 号文件。

③实施主体：江西婺源茶业职业学院。

④实施方案：按照国家标准按时发放助学金和国家奖学金。

⑤实施周期：2026.1-2026.12。

⑥年度预算安排：263.0 万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称	高校学生资助补助_中央资助补助		
主管部门及代码	201-上饶市教育局	实施单位	江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)	年度资金总额	263.00	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
按照国家标准按时发放助学金和国家奖学金			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	国家奖学金	=10000 元
		国家励志奖学金	=6000 元
		国家助学金	=1850 元
	社会成本指标	学生毕业率	≥70%
	生态环境成本指标	环境污染率	<1%
产出指标	数量指标	奖励资助人数	≥500 人
	质量指标	资助经费足额	≥95%
	时效指标	完成率	=100%
效益指标	经济效益指标	学生学习积极率	>15%
	社会效益指标	经济困难学生失学率	<30%
	生态效益指标	校园环境污染率	<1%
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥85%

2.部门一般债付息_2026年付息

- ①项目概述：一般国债利息支出。
- ②立项依据：根据国债利息利率支出。
- ③实施主体：江西婺源茶业职业学校。
- ④实施方案：按照财政局要求支付2026年一般国债利息。
- ⑤实施周期：2026.1-2026.12。
- ⑥年度预算安排：71.4万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表			
(2026 年度)			
项目名称		部门一般债付息_2026 年付息项目	
主管部门及代码		201-上饶市教育局	实施单位 江西婺源茶业职业学院
项目资金 (万元)		年度资金总额	71.40
		其中：非财政拨款	71.40
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
按时支付本单位的一般债券利息			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	支付国债利息费用	=5.4 万元
		一般国债利息	=66 万元
	社会成本指标	学校信用度	=5%
	生态环境成本指标	校园环境污染率	≤1%
产出指标	数量指标	国债付息项目	=1 个
	质量指标	利息支付支付完成率	=100%
	时效指标	及时支付	=100%
效益指标	经济效益指标	学校债务偿还能力提升率	≥5%
	社会效益指标	债务运转	≥10%
	生态效益指标	促进社会安稳	≥1%
	可持续影响指标	促进学校债务良性发展	定性良性
满意度指标	服务对象满意度指标	债权人满意度	≥75%

二、2026年“三公”经费预算情况说明

2026年江西婺源茶业职业学院为“三公”经费一般公共预算安排3万元，其中：

因公出国（境）费0万元，与上年安排保持一致。

公务接待费0万元，与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费3万元，与上年安排保持一致。

公务用车购置0万元，与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) **财政拨款**：指市级财政当年拨付的资金。

(二) **教育收费资金收入**：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) **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。

(四) **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。

(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) **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。

(八) **非财政拨款结余**：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。

(九) **上年结转**：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

二、支出科目

(一)教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项):反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(二)教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项):反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(三)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。

(四)社会保障和就业支出(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项):反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

三、相关专业名词

(一)机关运行费:指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(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,包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、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。

(二) “三公”经费：指用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**：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；**公务用车运行维护费**：反应单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；**公务用车购置**：反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费)。