

2026年
中山市第一职业技术学校部门预算

目 录

第一部分 中山市第一职业技术学校概况

- 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 中山市第一职业技术学校概况

一、主要职责

（一）为社会提供优质的职业教育，促进西北地区的经济发展

（二）提高公民的知识技能和就业能力，为家庭致富提供技术上的支持。

（三）对农村户籍学生免收学杂费，对贫困家庭学生提供免费课本和勤工助学机会。

二、部门机构设置

（一）为社会提供优质的职业教育，促进西北地区的经济发展

（二）提高公民的知识技能和就业能力，为家庭致富提供技术上的支持。

（三）对农村户籍学生免收学杂费，对贫困家庭学生提供免费课本和勤工助学机会。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：中山市第一职业技术学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	10,456.29	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	265.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	15.00	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	9,142.49
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
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	950.81
		九、卫生健康支出	0.00
		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	642.99
		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	10,736.29	本年支出合计	10,736.29
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	10,736.29	支出总计	10,736.29

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：中山市第一职业技术学校

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	10,736.29	10,456.29	0.00	0.00	265.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中山市第一职业技术学校	10,736.29	10,456.29	0.00	0.00	265.00	0.00	15.00	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：中山市第一职业技术学校

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	10,736.29	7,828.07	2,908.22	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,142.49	6,234.27	2,908.22	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9,142.49	6,234.27	2,908.22	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	9,142.49	6,234.27	2,908.22	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	950.81	950.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	950.81	950.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	119.37	119.37	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	559.85	559.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	271.59	271.59	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	642.99	642.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	642.99	642.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	642.99	642.99	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：中山市第一职业技术学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	10,456.29	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	8,862.49
		六、科学技术支出	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	950.81
		九、卫生健康支出	0.00
		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	642.99
		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	10,456.29	本年支出合计	10,456.29

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	10,456.29	支出总计	10,456.29

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：中山市第一职业技术学校

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	10,456.29	7,828.07	2,628.22
[205]教育支出	8,862.49	6,234.27	2,628.22
[20503]职业教育	8,862.49	6,234.27	2,628.22
[2050302]中等职业教育	8,862.49	6,234.27	2,628.22
[208]社会保障和就业支出	950.81	950.81	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	950.81	950.81	0.00
[2080502]事业单位离退休	119.37	119.37	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	559.85	559.85	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	271.59	271.59	0.00
[221]住房保障支出	642.99	642.99	0.00
[22102]住房改革支出	642.99	642.99	0.00
[2210201]住房公积金	642.99	642.99	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：中山市第一职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	7,828.07
[301]工资福利支出	7,605.57
[30101]基本工资	1,207.56
[30102]津贴补贴	1,710.50
[30106]伙食补助费	41.60
[30107]绩效工资	2,886.86
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	559.85
[30109]职业年金缴费	271.59
[30110]职工基本医疗保险缴费	206.76
[30111]公务员医疗补助缴费	36.31
[30112]其他社会保障缴费	20.68
[30113]住房公积金	642.99
[30114]医疗费	20.87
[302]商品和服务支出	105.68
[30201]办公费	15.00
[30207]邮电费	14.50
[30211]差旅费	3.00
[30217]公务接待费	0.10
[30218]专用材料费	25.71
[30228]工会经费	32.36
[30231]公务用车运行维护费	9.45
[30299]其他商品和服务支出	5.56
[303]对个人和家庭的补助	116.82
[30302]退休费	114.19
[30307]医疗费补助	2.63

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：中山市第一职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,628.22
[301]工资福利支出	369.48
[30112]其他社会保障缴费	37.50
[30199]其他工资福利支出	331.98
[302]商品和服务支出	1,393.07
[30202]印刷费	15.00
[30205]水费	45.00
[30206]电费	174.93
[30209]物业管理费	210.00
[30211]差旅费	15.00
[30213]维修（护）费	310.00
[30214]租赁费	20.00
[30216]培训费	60.00
[30218]专用材料费	321.13
[30226]劳务费	15.00
[30227]委托业务费	147.00
[30299]其他商品和服务支出	60.01
[303]对个人和家庭的补助	3.67
[30308]助学金	3.67
[310]资本性支出	862.00
[31003]专用设备购置	400.00
[31006]大型修缮	362.00
[31099]其他资本性支出	100.00

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：中山市第一职业技术学校

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	9.55	9.55	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	9.45	9.45	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	9.45	9.45	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.10	0.10	0.00	0.00

注：无。

表9

政府性基金预算支出情况表

单位名称：中山市第一职业技术学校

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。

表10

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：中山市第一职业技术学校

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：中山市第一职业技术学校

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	7,828.07	7,828.07	7,828.07	0.00	0.00	0.00	0.00
中山市第一职业技术学校	7,828.07	7,828.07	7,828.07	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	7,605.57	7,605.57	7,605.57	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	105.68	105.68	105.68	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	116.82	116.82	116.82	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：中山市第一职业技术学校

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	2,908.22	2,628.22	2,628.22	0.00	0.00	265.00	15.00	保障学校正常的运转，彰显办学特色。
中山市第一职业技术学校	2,908.22	2,628.22	2,628.22	0.00	0.00	265.00	15.00	
公益类事业单位补助基数	2,121.49	1,856.49	1,856.49	0.00	0.00	265.00	0.00	解决后勤保安、宿管员及清洁人员经费问题，保障学校各项日常开支。
市直属中小学临时聘请专任教师经费	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	学校教职工在长期病假、休产假、外出挂职等情况下，为保障学校正常的运转临时聘请的人员经费。
中职外聘专任教师经费	165.00	165.00	165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	弥补学校实习实训教师的不足，提高学生的实习实训技能，为更好地额学生就业打下坚实的基础，满足企业对技能人才的需求。
2026年-中山市第一职业技术学校-省高水平中职学校发展奖补资金	337.00	337.00	337.00	0.00	0.00	0.00	0.00	激励中等职业学校学生勤奋学习、努力进取，提高学生思想道德素质和专业技能水平。
提前下达中职教育2026年地市国家助学金-中央资金-中山市本级	3.67	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
提前下达中职教育2026年地市免学费-中央资金-中山市本级	91.13	91.13	91.13	0.00	0.00	0.00	0.00	满足家庭经济困难学生基本学习生活需要及学校日常办公费用的支出。
提前下达中职教育2026年地市免学费-省级资金-中山市本级	144.93	144.93	144.93	0.00	0.00	0.00	0.00	满足家庭经济困难学生基本学习生活需要及学校日常办公费用的支出。
单位自有资金	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	保障学生考证、考务费、水电费的正常代收代支。

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10,736.29万元，比上年增加1,125.82万元，增长11.7%，主要原因是人员的增加人员经费较上年提高，学生人数增多生均经费较上年提高；支出预算10,736.29万元，比上年增加1,125.82万元，增长11.7%，主要原因是人员的增加人员经费较上年提高，学生人数增多生均经费较上年提高。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费9.55万元，比上年减少0.2万元，下降2.1%，主要原因是学校践行厉行节约原则，减少不必要的支出。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9.45万元（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9.45万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是上年持平，无增减变化；公务接待费0.1万元，比上年减少0.2万元，下降66.7%，主要原因是学校践行厉行节约原则，但仍要安排必要的公务接待支出。

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。其中包括：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1,127万元，其中：货物类采购预算420.7万元，工程类采购预算626.3万元，服务类采购预算80万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2025年12月24日，本部门固定资产金额22,602.1万元，分布构成情况为：房屋60,569.68平方米，车辆3辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产1,127万元，主要是办学设备、教学设备及实训设备等。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147万元，比上年增加86.6万元，增长143.4%，主要原因是教务系统维护、课程建设项目、管理数据采集技术以及学校视频拍摄等均需要委托第三方协助开展。

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
----	------------	------

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
公益类事业单位补助基数	2121.49	维持本校日常性支出，保证正常的教学运行，改善办学条件，保证校园后勤服务、晚修、教研教改活动、培优辅差活动的开展，着力加强学生实习实训和教育信息化等设施建设，提高日常办公设备的新旧更替，满足正常的教育教学办公需求。
市直属中小学临时聘请专任教师经费	30	学校教职工在长期病假、休产假、外出挂职等情况下，为保障学校正常的运转临时聘请的人员经费。
中职外聘专任教师经费	165	弥补学校实习实训教师的不足，提高学生的实习实训技能，为更好地额学生就业打下坚实的基础，满足企业对技能人才的需求。
2026年-中山市第一职业技术学校-省高水平中职学校发展奖补资金	337	1. 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，帮助中等职业教育家庭经济困难学生完成学业； 2. 鼓励学生就读涉农专业，提升中职教育吸引力； 3. 符合资助条件的补助资金覆盖率达到100%； 4. 不让一个学生因家庭经济困难而失学。
提前下达中职教育2026年地市国家助学金-中央资金-中山市本级	3.67	2026年度符合条件并提交申请的中等职业学校国家助学金100%享受待遇，中等职业学校学生按省定指标享受。资助覆盖率100%，中等职业学校国家助学金学生资助政策知晓率100%，学生资助政策知晓率100%。
提前下达中职教育2026年地市免学费-中央资金-中山市本级	91.13	1. 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，帮助中等职业教育家庭经济困难学生完成学业； 2. 鼓励学生就读涉农专业，提升中职教育吸引力； 3. 符合资助条件的补助资金覆盖率达到100%； 4. 不让一个学生因家庭经济困难而失学
提前下达中职教育2026年地市免学费-省级资金-中山市本级	144.93	1. 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，帮助中等职业教育家庭经济困难学生完成学业； 2. 鼓励学生就读涉农专业，提升中职教育吸引力； 3. 符合资助条件的补助资金覆盖率达到100%； 4. 不让一个学生因家庭经济困难而失学
单位自有资金	15	保障学生考证、考务费、水电费的正常收支。

注：无。

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。其中包括：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。