

2026年
中山市现代职业技术学校部门预算

目 录

第一部分 中山市现代职业技术学校概况

- 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 中山市现代职业技术学校概况

一、主要职责

（一）培养具有德智体美劳全面发展能力，能够将实现自身价值与服务祖国人民结合起来的学生。

（二）培养具有基本的科学文化素养，继续学习能力和创新精神的学生。

（三）培养具有综合职业能力，在生产、服务一线工作的技能型人才。

（四）重点培养中级技术人员和基层管理人员。

（五）向高等职业技术学院输送合格生源。

二、部门机构设置

根据单位的主要职能内设机构13个，其中管理机构7个，教学机构4个，教辅机构2个。

（一）管理机构

1. 党委办公室。

承担学校党建相关事务性工作。负责组织、统战、工会、信访、纪检、精神文明建设等工作。

2. 行政办公室。

综合协调学校日常行政管理工作。负责学校制度建设。负责行政事务、文秘、宣传、教师队伍建设、工资福利、职称评审及岗位聘用、考核、档案管理工作。

3. 教务处。

负责统筹学校专业建设、课程建设。负责教学管理、教育科

研、教学评价、教务、实训等工作。负责师生参加技能竞赛活动的组织管理。

4. 德育处。

负责学生的思想品德、心理健康、安全、法治、卫生教育和学生会日常管理工作。负责共青团建设；组织学生参加各类体艺类竞赛。负责学生大型活动、社团、社会实践的组织工作；负责助学金管理、学生宿舍管理和家校共建等工作。

5. 总务处。

负责统筹后勤服务管理。负责学校资产、财务、基建、采购、食堂的管理；负责校园绿化美化、设施设备的管理及维护。负责学校安全保卫和卫生保健工作。

6. 校企合作处。

负责学生就业、校企合作、实习管理、合作办学和勤工俭学工作。

7. 招生培训处。

负责学校招生工作和学生学籍管理。负责各类培训、专业技能等级考试、技能鉴定等工作。

（二）教学机构

1. 旅游服务部。

负责本部教学、科研、人才培养、产教融合、学术交流、社会服务、专业技能竞赛和日常管理工作。

2. 现代服务业部。

负责本部教学、科研、人才培养、产教融合、学术交流、社会服务、专业技能竞赛和日常管理工作。

3. 先进制造部。

负责本部教学、科研、人才培养、产教融合、学术交流、社会服务、专业技能竞赛和日常管理工作。

4. 信息技术部。

负责本部教学、科研、人才培养、产教融合、学术交流、社会服务、专业技能竞赛和日常管理工作。

（三）教辅机构

1. 信息中心。

负责现代教育技术研发与应用。负责学校信息化建设、网站建设、网络完全与维护。

2. 教师发展中心。

负责教师专业能力提升，包括组织教师继续教育、教师培训、教育科研组织、教育成果推广等活动。

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：中山市现代职业技术学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	12,192.17	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	200.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	120.00	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	10,292.43
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	1,419.42
		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	800.32
		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	12,512.17	本年支出合计	12,512.17
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	12,512.17	支出总计	12,512.17

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。

表2

收入总体情况表

单位名称：中山市现代职业技术学校

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	12, 512. 17	12, 192. 17	0. 00	0. 00	200. 00	0. 00	120. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
中山市现代职业技术学校	12, 512. 17	12, 192. 17	0. 00	0. 00	200. 00	0. 00	120. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：根据本部门实际情况编制。

本年支出总体情况表

单位名称：中山市现代职业技术学校

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	12,512.17	9,649.61	2,862.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10,292.43	7,429.87	2,862.56	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	10,292.43	7,429.87	2,862.56	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	10,292.43	7,429.87	2,862.56	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,419.42	1,419.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,419.42	1,419.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	383.13	383.13	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	690.86	690.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	345.43	345.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	800.32	800.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	800.32	800.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	800.32	800.32	0.00	0.00	0.00	0.00

注：根据本部门实际情况编制。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：中山市现代职业技术学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	12,192.17	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	9,972.43
		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	1,419.42
		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	800.32
		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	12,192.17	本年支出合计	12,192.17

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	12,192.17	支出总计	12,192.17

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：中山市现代职业技术学校

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	12,192.17	9,649.61	2,542.56
[205]教育支出	9,972.43	7,429.87	2,542.56
[20503]职业教育	9,972.43	7,429.87	2,542.56
[2050302]中等职业教育	9,972.43	7,429.87	2,542.56
[208]社会保障和就业支出	1,419.42	1,419.42	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	1,419.42	1,419.42	0.00
[2080502]事业单位离退休	383.13	383.13	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	690.86	690.86	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	345.43	345.43	0.00
[221]住房保障支出	800.32	800.32	0.00
[22102]住房改革支出	800.32	800.32	0.00
[2210201]住房公积金	800.32	800.32	0.00

注：根据本部门实际情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：中山市现代职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	9,649.61
[301]工资福利支出	9,167.63
[30101]基本工资	1,611.87
[30102]津贴补贴	2,044.66
[30106]伙食补助费	48.02
[30107]绩效工资	3,278.74
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	690.86
[30109]职业年金缴费	345.43
[30110]职工基本医疗保险缴费	274.70
[30111]公务员医疗补助缴费	41.91
[30112]其他社会保障缴费	7.04
[30113]住房公积金	800.32
[30114]医疗费	24.08
[302]商品和服务支出	106.28
[30201]办公费	10.00
[30207]邮电费	3.00
[30211]差旅费	3.00
[30228]工会经费	37.35
[30231]公务用车运行维护费	3.15
[30239]其他交通费用	3.00
[30299]其他商品和服务支出	46.79
[303]对个人和家庭的补助	375.69
[30302]退休费	365.68
[30307]医疗费补助	10.01

注：根据本部门实际情况编制。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：中山市现代职业技术学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,542.56
[301]工资福利支出	314.50
[30112]其他社会保障缴费	7.00
[30199]其他工资福利支出	307.50
[302]商品和服务支出	1,743.15
[30201]办公费	21.00
[30202]印刷费	15.00
[30205]水费	48.59
[30206]电费	76.00
[30207]邮电费	3.00
[30209]物业管理费	200.00
[30211]差旅费	84.00
[30213]维修（护）费	424.99
[30214]租赁费	2.50
[30216]培训费	75.00
[30217]公务接待费	3.00
[30218]专用材料费	95.50
[30226]劳务费	89.00
[30239]其他交通费用	9.50
[30299]其他商品和服务支出	596.07
[303]对个人和家庭的补助	4.91
[30308]助学金	4.91
[310]资本性支出	480.00
[31002]办公设备购置	150.00
[31003]专用设备购置	200.00

部门预算支出经济科目	预算
[31007]信息网络及软件购置更新	130.00

注：根据本部门实际情况编制。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：中山市现代职业技术学校

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	6.15	6.15	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	3.15	3.15	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	3.15	3.15	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	3.00	3.00	0.00	0.00

注：根据本部门实际情况编制。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：中山市现代职业技术学校

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。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：中山市现代职业技术学校

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：中山市现代职业技术学校

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	9,649.61	9,649.61	9,649.61	0.00	0.00	0.00	0.00
中山市现代职业技术学校	9,649.61	9,649.61	9,649.61	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	9,167.63	9,167.63	9,167.63	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	106.28	106.28	106.28	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	375.69	375.69	375.69	0.00	0.00	0.00	0.00

注：根据本部门实际情况编制。

表12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：中山市现代职业技术学校 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	2,862.56	2,542.56	2,542.56	0.00	0.00	200.00	120.00	
中山市现代职业技术学校	2,862.56	2,542.56	2,542.56	0.00	0.00	200.00	120.00	
公益类事业单位补助基数	2,028.50	1,828.50	1,828.50	0.00	0.00	200.00	0.00	
中职外聘专任教师经费	192.50	192.50	192.50	0.00	0.00	0.00	0.00	
市直属中小学临时聘请专任教师经费	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2026年-中山市现代职业技术学校-省高水平中职学校发展奖补资金	282.00	282.00	282.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	4.91	4.91	4.91	0.00	0.00	0.00	0.00	
提前下达中职教育2026年地市免学费-中央资金-中山市本级	84.79	84.79	84.79	0.00	0.00	0.00	0.00	
提前下达中职教育2026年地市免学费-省级资金-中山市本级	134.86	134.86	134.86	0.00	0.00	0.00	0.00	
单位自有资金	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.00	

注：根据本部门实际情况编制。

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12,512.17万元，比上年增加326.87万元，增长2.7%，主要原因是财政拨款收入增加；支出预算12,512.17万元，比上年增加326.87万元，增长2.7%，主要原因是项目支出较去年增加）。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费6.15万元，比上年增加3万元，增长95.2%，主要原因是承办广东省中等职业学校学生烹饪专业技能大赛和市职业技能大赛需要接待专家评委。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是无增减变化；公务用车购置及运行维护费3.15万元（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3.15万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是无增减变化；公务接待费3万元，比上年增加3万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是承办省、市中等职业学校学生技能大赛需要接待专家评委。

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150万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算150万元等。

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11,722.63万元，分布构成情况为：房屋56,163.81平方米，车辆1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1,100万元，主要是教学设备、办公设备等。

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

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
公益类事业单位补助基数	2,228.5	维持学校日常运行，创建安全整洁的育人环境，组织开展丰富多采的校园文化活动，师生参加省级及以上技能大赛获奖人次不少于50人次；学校招生规划达到1520人；实验实训开出率达到100%，满足学生专业学习的需要；升学率达到65%以上，“双师型”教师占专业课教师达到50%以上；及时完成各项设施设备的报修；及时支付水电费、电讯电话费、保证学校的正常运行；学生就业率达到96%以上；学生专业技能等级考证通过率达到95%以上；学校安全事故、教学事故的控制数均要达到“0”发生；外来单位至学校参观学习次达到4次以上；物业管理师生每月评分要达到97分以上；社会满意度达到92%。
中职外聘专任教师经费	192.50	按照学校聘用条件招聘学校各专业所缺专业技术人才，外聘人员合格率达到100%；制定相应的考核制度；外聘教师辅导学生参加竞赛不少于120人次。
2026年-中山市现代职业技术学校-省高水平中职学校发展奖补资金	282.00	学校继续完善办学条件，进一步深化教育教学改革，提高办学质量和水平，在本地区起到引领和示范作用。建设好中餐烹饪专业群、电气设备运行与控制专业群，完善劳动教育培训基地设施，增加社会培训，使基地社会培训达到2000人次/年，加强教师培训，使专业课教师“双证”率达到50%，学生升学率达到65%。

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。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。