

## 附件 1

# 云南财经职业学院 2024 年预算公开目录

## 第一部分 云南财经职业学院 2024 年部门预算编制说明

- 一、基本职能及主要工作
- 二、预算单位基本情况
- 三、预算单位收入情况
- 四、预算单位支出情况
- 五、省对下专项转移支付情况
- 六、政府采购预算情况
- 七、部门“三公”经费增减变化情况及原因说明
- 八、重点项目预算绩效目标情况
- 九、其他公开信息

## 第二部分 云南财经职业学院 2024 年部门预算表

- 一、财务收支预算总表
- 二、部门收入预算表
- 三、部门支出预算表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出预算表（按功能科目分类）
- 六、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 七、部门基本支出预算表
- 八、部门项目支出预算表

- 九、项目支出绩效目标表
- 十、政府性基金预算支出预算表
- 十一、部门政府采购预算表
- 十二、政府购买服务预算表
- 十三、省对下转移支付预算表
- 十四、省对下转移支付绩效目标表
- 十五、新增资产配置表
- 十六、上级补助项目支出预算表
- 十七、部门项目中期规划预算表

## 附件 2

# 云南财经职业学院 2024 年部门预算编制说明

## 一、基本职能及主要工作

### （一）部门主要职责

云南财经职业学院是 2015 年经云南省人民政府批准、教育部备案，省财政厅组建成立的公办高等职业院校，隶属于云南省教育厅。统一社会信用代码：12530000MB0M22306K。主要培养高等学历财经类应用人才，促进经济社会发展。会计、金融、财税、商贸等专业全日制高职专科学历教育以及非学历教育。业务范围包括：高等职业教育、学历教育联合办学、短期培训等方面。

### （二）机构设置情况

云南财经职业学院年末单位机构数 1 个，属于二级预算单位，其中：事业单位 1 个。学校共设置 3 类内设机构，包括：党群部门、行政部门、教学部门。

党群部门 13 个：办公室、纪检监察处、组织部、宣传部、统战部、学生工作部、教务处、财务处、人事处、审计处、保卫处、科学技术处、招生与就业指导处；

行政部门 8 个：发展规划与质量保证办公室、对外合作交流中心、资产管理办公室、图书与信息中心、退休人员管理办公室、后勤服务中心、杨林校区管理办公室、大观校区

管委会办公室；

教学部门 8 个：马克思主义学院、智慧会计学院、数字商学院、信息工程学院、财税与金融学院、继续教育学院（培训中心）、公共课教学部（体育部）、数字康旅学院。

云南财经职业学院所属单位 0 个。

### （三）重点工作概述

展望未来，学校将牢牢把握新时期职业教育发展新机遇，以贯彻落实云南省教育高质量发展三年行动计划为契机，主动融入省“3815”战略，围绕“十四五”事业发展规划目标任务，深入实施学校“1186”行动计划，将 2024 年作为“巩固推进年”，按照“夯基拓展、提质创优”的基本思路，抢抓机遇，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，把推动高质量发展作为工作主线，把全面提高人才培养质量作为主攻方向，把进一步全面深化改革创新作为根本动力，把全面规范管理、拓展办学条件作为根本保障，立足于“七点”行动，努力开创内涵式高质量发展新篇章。

1. 以“一流党建”引领为核心点。坚持不懈抓实党的创新理论武装，严格落实意识形态工作责任制，防范校园宗教渗透；坚定不移以云南省“一流党建”工作品牌为标杆，持续开展党建品牌创建工作，持续推进“一院一品”“一支部一特色”工程；持之以恒加强党风廉政建设责任制，做亮做实“清廉财职”建设，深化廉洁文化建设；常态化大兴调查研究之风，落实校院两级领导干部直接联系服务师生，持续

推进作风革命，提升工作效能。

2.以高质量发展三年行动计划为着力点。主动应变，牢牢把握新时期职业教育“一体两翼三融合五重点”改革发展新思路，聚焦“六个高质量”，围绕“办学条件达标、产教融合和校企合作、就业导向的人才培养模式改革”三件事，建设好“金专业、金师资、金基地、金教材、金课程”五个“金”，全力实施思想政治工作提质行动、办学条件达标行动、人才培养模式创新行动、科研创新赋能行动、开放合作拓展行动、治理能力提升行动“六项行动”，着力打造特色职业教育品牌，全面推进学校高质量发展和提升。

3.以“双高建设”为关键点。坚持“全面建设、共同参与、重点打造、分层实施”的原则，围绕九项重点建设任务，加快执行进度，提升效率效能；持续深化“三教改革”，继续培育国家级、省级重点项目、重要平台和重大奖项，产出一批高水平理论和应用研究成果；强化专业群内涵建设，调整专业结构，优化专业布局，坚持以群建院，以“大数据与会计专业群建设”为龙头，培育和孵化3—4个校级专业群，形成一批有影响的财职特色专业。

4.以创新人才培养体系为切入点。以市场需求为导向，打造卓越的人才培养模式，适时调整和优化人才培养方案；推动构建一体化、全贯通的思政工作体系，构建“十全育人”新格局；聚焦云南省数字经济等重点产业链需求，强化科研创新和社会服务，全面提升科研创新服务能力；加大招生宣

传力度，稳步提升就业创业、征兵工作质量，持续开展访企拓岗，搭建好校园招聘平台；统筹做好学生竞赛工作，组织好职业技能大赛、“互联网+”大学生创新创业等比赛；深化学生日常管理，加快推进智慧学工、“一站式”学生社区建设。

5.以产教融合、校企合作为突破点。稳步推进省域现代职业教育体系建设改革，探索多元化合作模式，推动市域产教联合体、行业产教融合共同体建设取得突破发展，实现多元协同育人；结合区域产业转型开放需要，着力打造高水平实训基地、奋力推进“双师型”教师队伍建设；坚持开放办学，积极融入和服务“一带一路”倡议，深化同国际知名大学、科研机构、一流企业实质性交流与合作，联合共建合作项目，提升国际交流合作水平。

6.以完善内部治理体系为发力点。以章程为统领，厘清、优化校院两级权责关系，规范校院二级管理；持续开展制度“废改立”清理工作，进一步完善教学、科研、学生、人事、资产与财务、后勤、安全、对外合作等管理制度，全面构建科学有效的教学管理服务、人才评价、科研评价、绩效分配考核体系与机制，全面提升治理能力。

7.以夯实基础建设为保障点。大抓人才强校，健全人才引进机制，着力补齐“高精尖缺”人才短板，进一步深化人事制度改革，建立规范的岗位管理制度；坚持严的基调，抓实抓细干部管理，提升思想力、领导力、执行力；着力深化

资金统筹能力和财务精细化、信息化管理，推进国有资产管理改革，优化资源配置机制；持续推进校区建设，全方位深化信息化建设，构建信息化服务模式，完善学校办学条件；全力开展平安校园创建，开展安全、国防、法治教育，构建平安和谐校园。

## 二、预算单位基本情况

云南财经职业学院编制 2024 年部门预算单位共 1 个。其中：财政全额供给单位 0 个；差额供给单位 1 个；定额补助单位 0 个；自收自支单位 0 个。财政全额供给单位中行政单位 0 个；参公单位 0 个；事业单位 0 个。截止 2023 年 12 月统计，部门基本情况如下：

在职人员编制 240 人，其中：行政编制 0 人，工勤人员编制 0 人，事业编制 240 人。在职实有 221 人，其中：财政全额保障 221 人，财政差额补助 0 人，财政专户资金、单位资金保障 0 人。

离退休人员 115 人，其中：离休 0 人，退休 115 人。

车辆编制 10 辆，实有车辆 6 辆。

## 三、预算单位收入情况

### （一）部门财务收入情况

2024 年部门财务总收入 276,472,580.13 元，其中：一般公共预算 119,244,280.13 元，政府性基金 0.00 元，国有资本经营收益 0.00 元，财政专户管理的收入 140,725,600.00 元，事业收入 8,259,300.00 元，事业单位经营收入 4,516,000.00

元，上级补助收入 0.00 元，附属单位上缴收入 0.00 元，其他收入 3,727,400.00 元。

与上年对比增加 78,827,498.91 元，增长 39.88%，其中：一般公共预算财政拨款增加 23,294,070.91 元，财政专户管理资金收入增加 82,255,600.00 元，事业收入减少 24,952,300.00 元，事业单位经营收入减少 484,000.00 元，其他收入减少 1,285,872.00 元。主要原因分析：1.2024 年一般公共预算财政拨款包含 2023 年现代职业教育质量提升计划资金、2023 年云南省职业教育专项资金、高等职业教育生均省级专项资金、高校思政理论课建设专项资金、云南财经职业学院建设发展专项资金等结转资金，申请结转 2024 年继续使用；其次，2024 年学校招生规模增加，按在校生人数安排的各项经费增加。2.2024 年财政专户资金新增学生宿舍外墙空鼓脱落安全隐患治理项目、虚拟仿真实训基地经费、大数据与会计专业群项目建设、新校区土地购置筹备经费等项目；3.2024 年事业收入减少大数据与会计专业群建设项目本年从财政专户资金中列支；其次，较上年减少 H4 打造高水平专业群项目；4.事业单位经营收入减少主要为本年互联网+培训服务管理系统项目从其他收入中列支。5.2024 年其他收入中校内超市、铺面等租金收入较上年减少。

## （二）财政拨款收入情况

2024 年部门财政拨款收入 119,244,280.13 元，其中：本年收入 99,902,926.30 元，上年结转收入 19,341,353.83 元。



本年收入中，一般公共预算财政拨款 99,902,926.30 元，政府性基金预算财政拨款 0.00 元，国有资本经营收益财政拨款 0.00 元。

与上年对比增加 23,294,070.91 元，增长 24.28%，主要原因是一般公共预算财政拨款包含 2023 年现代职业教育质量提升计划资金、2023 年云南省职业教育专项资金、高等职业教育生均省级专项资金、高校思政理论课建设专项资金、云南财经职业学院建设发展专项资金等结转资金，申请结转 2024 年继续使用。其次，2024 年学校招生规模增加，按在校生人数安排的各项经费增加。

#### 四、预算单位支出情况

2024 年部门预算总支出 276,472,580.13 元。财政拨款安排支出 119,244,280.13 元，其中：基本支出 101,596,258.22 元，与上年对比增加 15,251,617.84 元，增长 17.66%，主要原因是 2024 年学校招生规模增加，学生人数增加，教育经费投入增加；项目支出 17,648,021.91 元，与上年对比增加 8,042,453.07 元，增长 83.73%，主要原因是 2023 年现代职业教育质量提升计划资金、2023 年云南省职业教育专项资金、高等职业教育生均省级专项资金、高校思政理论课建设专项资金、云南财经职业学院建设发展专项资金等结转资金，申请结转 2024 年继续使用。

财政拨款安排支出按功能科目分类情况

教育支出-职业教育-高等职业教育 116,898,353.83 元，主

要用于保障学校正常运转的工资福利支出和公用经费支出。

社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-事业单位离退休 62,100.00 元，主要用于离退休人员公用经费支出。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗 1,263,364.13 元，主要用于基本医疗保险缴费支出。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-公务员医疗补助 889,422.17 元，主要用于公务员医疗补助缴费支出。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-其他行政事业单位医疗支出 131,040.00 元，主要用于其他医疗保险缴费支出。

## 五、省对下专项转移支付情况

我校列入省对下专项转移支付金额 0.00 元，无省对下专项转移支付情况。

### （一）与中央配套事项

学校无与中央配套事项。

### （二）按既定政策标准测算补助事项

学校无按既定政策标准测算补助事项。

### （三）经济社会事业发展事项

学校无经济社会事业发展事项。

## 六、政府采购预算情况

根据《中华人民共和国政府采购法》的有关规定，编制了政府采购预算，共涉及采购项目 63 个，采购预算总额 35,041,818.08 元，其中：政府采购货物预算 16,439,250.00 元、政府采购服务预算 10,852,568.08 元、政府采购工程预算

7,750,000.00 元。

## 七、部门“三公”经费增减变化情况及原因说明

云南财经职业学院 2024 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算合计 178,600.00 元，较上年减少 0.00 元，下降 0.00%，具体变动情况如下：

### （一）因公出国（境）费

云南财经职业学院 2024 年因公出国（境）费预算为 0.00 元，较上年减少 0.00 元，下降 0.00%，共计安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

因公出国（境）费与上年相比无增减变化。

### （二）公务接待费

云南财经职业学院 2024 年公务接待费预算为 39,100.00 元，较上年减少 0.00 元，下降 0.00%，国内公务接待批次为 30 次，共计接待 300 人次。

公务接待费与上年相比无增减变化。

### （三）公务用车购置及运行维护费

云南财经职业学院 2024 年公务用车购置及运行维护费为 139,500.00 元，较上年减少 0.00 元，下降 0.00%。其中：公务用车购置费 0.00 元，较上年增加 0.00 元，增长 0.00%；公务用车运行维护费 139,500.00 元，较上年减少 0.00 元，下降 0.00%。共计购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量为 6 辆。

公务用车购置及运行维护费与上年相比无增减变化。

## 八、重点项目预算绩效目标情况

云南财经职业学院 2024 年重点项目是云南财经职业学院建设发展专项资金。项目年度绩效目标:认真贯彻落实《国家职业教育改革实施方案》，围绕“高水平院校”建设和“高水平专业群”建设，提升人才培养能力、打造技术技能高地、深化产教融合、校企合作，不断改革人才培养模式。保证与学校招生规模和“十四五”规划发展相适应、符合规定标准和安全要求的教学及实习实训场所、设施、设备以及课程体系、教育教学资源供给。通过资源共享共用的形式，整合社会力量资源，提升资源优化组合效率，保障学生接受正常、安全、合理的教学组织、住宿、生活、运动及后勤保障，保证学校在蓬勃发展期内的办学安全稳定。计划 2024 年学校在校生规模达到 12711 人，启动与云南爱尔信教育集团资源共建合作项目、“双高”建设、按照省财政厅通知缴纳债券本金及利息费用、信息化标杆校建设、办学条件达标建设项目。

## 九、其他公开信息

### (一) 专业名词解释

教育支出：反映教育管理方面的支出。

社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

工资福利支出：反映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。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个体和家庭的补助支出。

资本性支出：反映各单位安排的资本性支出，由发展改革部门安排的基本建设支出不在本科目反映。

财政拨款：财政部门核拨给单位的财政预算资金。

## （二）机关运行经费安排变化情况及原因说明

云南财经职业学院 2024 年机关运行经费安排 0 元，与上年对比无变化。云南财经职业学院是省属公办高等职业院校（事业单位），隶属于云南省教育厅，无机关运行经费收支预算。

## （三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，云南财经职业学院资产总额 579,765,835.45 元，其中，流动资产 43,753,679.67 元，固定资产原值 388,142,727.28 元，固定资产累计折旧 134,852,699.57 元，固定资产净值 253,290,027.71 元，对外投资及有价证券 1,184,349.84 元，在建工程 111,848,416.44 元，无形资产原值 218,055,860.27 元，无形资产累计摊销 53,577,693.90 元，无形资产净值 164,478,166.37 元，其他资

产 5,211,195.42 元。与上年相比，本年资产总额减少 24,159,535.16 元，其中固定资产减少 6,352,298.26 元。处置房屋建筑物 0.00 平方米，账面原值 0.00 元；处置车辆 0 辆，账面原值 0.00 元；报废报损资产 0 项，账面原值 0.00 元，实现资产处置收入 0.00 元；资产使用收入 1,429,094.40 元，其中出租资产 677.26 平方米，资产出租收入 1,429,094.40 元。鉴于截至 2023 年 12 月 31 日的国有资产占有使用精准数据，需在完成 2023 年决算编制后才能汇总，此处公开为 2023 年 12 月（2024 年 1 月上报）资产月报数据。