

青岛旅游学校
2024年度单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置

第二部分 2024年单位预算表

- 一、单位预算收支总表
- 二、单位预算收入总表
- 三、单位预算支出总表
- 四、单位预算财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出表
- 六、一般公共预算基本支出表（部门经济分类）
- 七、一般公共预算基本支出表（政府经济分类）
- 八、政府性基金预算财政拨款支出表
- 九、单位财政拨款“三公”经费支出情况表
- 十、政府采购预算表

第三部分 2024年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

青岛旅游学校是公办全日制国家级重点职业学校。学校先后获得全国教育系统先进集体、全国中等职业教育德育工作实验基地学校、创建全国文明校园先进学校、全国营养与健康示范学校、全国青少年校园篮球体育传统特色学校、全国青少年足球特色学校、山东省规范化中等职业学校、山东省职业教育先进集体、山东省优质特色学校、山东省骨干教育集团牵头单位、山东省全域旅游人才培养基地等荣誉称号。高星级饭店运营与管理专业被评为全国职业院校旅游类示范专业点，旅游服务与管理专业和高星级饭店运营与管理专业是山东省品牌专业，青岛市骨干专业。

二、机构设置

我校为全额拨款事业单位，青岛市教育局直属二级单位。学校内设五个职能处室，分别是：办公室、教务处、学管处、安全处和总务处；学校有十个教研组，分别是：语文组、数学组、英语组、日韩语组、音体美组、政史地组、旅游管理组、酒店管理组、广播影视组以及航空组。

第二部分

2024年单位预算表

单位预算收支总表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	收入		支出	
	项目	预算数	项目	预算数
栏次	1	2	3	4
1	一、一般公共预算拨款收入	5,832.08	一、一般公共服务支出	0.00
2	二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
3	三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
4	四、财政专户管理资金收入	40.00	四、公共安全支出	0.00
5	五、事业收入	0.00	五、教育支出	5,193.49
6	六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
7	七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
8	八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	551.42
9	九、其他收入	176.58	九、社会保险基金支出	0.00
10			十、卫生健康支出	0.00
11			十一、节能环保支出	0.00
12			十二、城乡社区支出	0.00
13			十三、农林水支出	0.00
14			十四、交通运输支出	0.00
15			十五、资源勘探工业信息等支出	0.00
16			十六、商业服务业等支出	0.00
17			十七、金融支出	0.00
18			十八、援助其他地区支出	0.00
19			十九、自然资源海洋气象等支出	0.00
20			二十、住房保障支出	353.75
21			二十一、粮油物资储备支出	0.00
22			二十二、国有资本经营预算支出	0.00
23			二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00
24			二十四、预备费	0.00
25			二十五、其他支出	0.00
26			二十六、转移性支出	0.00
27			二十七、债务还本支出	0.00
28			二十八、债务付息支出	0.00
29			二十九、债务发行费用支出	0.00
30			三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00
31	本年收入合计	6,048.66	本年支出合计	6,098.66
32	上年结转结余	50.00	年终结转结余	0.00
33	收入总计	6,098.66	支出总计	6,098.66

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算收入总表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	功能分类科目		合计	本年收入								上年结转
	科目编码	科目名称		小计	财政拨款收入	财政专户收入	事业收入	经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1		合计	6,098.66	6,048.66	5,832.08	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.58	50.00
2	205	教育支出	5,193.49	5,143.49	4,926.91	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.58	50.00
3	20503	职业教育	4,646.58	4,596.58	4,380.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.58	50.00
4	2050302	中等职业教育	4,646.58	4,596.58	4,380.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.58	50.00
5	20509	教育费附加安排的支出	546.91	546.91	546.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2050903	城市中小学校舍建设	106.81	106.81	106.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	2050905	中等职业学校教学设施	171.10	171.10	171.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	2050999	其他教育费附加安排的支出	269.00	269.00	269.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	208	社会保障和就业支出	551.42	551.42	551.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	20805	行政事业单位养老支出	551.42	551.42	551.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	367.61	367.61	367.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	183.81	183.81	183.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	221	住房保障支出	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	22102	住房改革支出	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	2210201	住房公积金	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算支出总表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	功能分类科目		本年支出合计	基本支出	项目支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	年终结转结余
	科目编码	科目名称							
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		合计	6,098.66	4,732.06	1,366.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2	205	教育支出	5,193.49	3,826.90	1,366.60	0.00	0.00	0.00	0.00
3	20503	职业教育	4,646.58	3,826.90	819.69	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2050302	中等职业教育	4,646.58	3,826.90	819.69	0.00	0.00	0.00	0.00
5	20509	教育费附加安排的支出	546.91	0.00	546.91	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2050903	城市中小学校舍建设	106.81	0.00	106.81	0.00	0.00	0.00	0.00
7	2050905	中等职业学校教学设施	171.10	0.00	171.10	0.00	0.00	0.00	0.00
8	2050999	其他教育费附加安排的支出	269.00	0.00	269.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	208	社会保障和就业支出	551.42	551.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	20805	行政事业单位养老支出	551.42	551.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	367.61	367.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	183.81	183.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	221	住房保障支出	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	22102	住房改革支出	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	2210201	住房公积金	353.75	353.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算财政拨款收支总表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	收入		支出				
	项目	金额	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1	2	3	4	5	6	7
1	一、一般公共预算拨款	5,832.08	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2	二、政府性基金预算拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3	三、国有资本经营预算拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
4			四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
5			五、教育支出	4,926.91	4,926.91	0.00	0.00
6			六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
7			七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
8			八、社会保障和就业支出	551.42	551.42	0.00	0.00
9			九、社会保险基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
10			十、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
11			十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
12			十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
13			十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
14			十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
15			十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
16			十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
17			十七、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
18			十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
19			十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
20			二十、住房保障支出	353.75	353.75	0.00	0.00
21			二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
22			二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	收入		支出				
	项目	金额	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1	2	3	4	5	6	7
23			二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
24			二十四、预备费	0.00	0.00	0.00	0.00
25			二十五、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
26			二十六、转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
27			二十七、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
28			二十八、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
29			二十九、债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00
30			三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本年收入合计	5,832.08	本年支出合计	5,832.08	5,832.08	0.00	0.00
32	年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
33	其中：一、一般公共预算拨款	0.00					
34	二、政府性基金预算拨款	0.00					
35	三、国有资本经营预算拨款	0.00					
36	收入总计	5,832.08	支出总计	5,832.08	5,832.08	0.00	0.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	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		小计	人员经费	公用经费	
栏次	1	2	3	4	5	6	7
1		合计	5,832.08	4,465.48	4,465.48	0.00	1,366.60
2	205	教育支出	4,926.91	3,560.32	3,560.32	0.00	1,366.60
3	20503	职业教育	4,380.00	3,560.32	3,560.32	0.00	819.69
4	2050302	中等职业教育	4,380.00	3,560.32	3,560.32	0.00	819.69
5	20509	教育费附加安排的支出	546.91	0.00	0.00	0.00	546.91
6	2050903	城市中小学校舍建设	106.81	0.00	0.00	0.00	106.81
7	2050905	中等职业学校教学设施	171.10	0.00	0.00	0.00	171.10
8	2050999	其他教育费附加安排的支出	269.00	0.00	0.00	0.00	269.00
9	208	社会保障和就业支出	551.42	551.42	551.42	0.00	0.00
10	20805	行政事业单位养老支出	551.42	551.42	551.42	0.00	0.00
11	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	367.61	367.61	367.61	0.00	0.00
12	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	183.81	183.81	183.81	0.00	0.00
13	221	住房保障支出	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00
14	22102	住房改革支出	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00
15	2210201	住房公积金	353.75	353.75	353.75	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	支出单位经济分类科目		一般公共预算基本支出		
	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	4,465.48	4,465.48	0.00
2	301	工资福利支出	3,730.83	3,730.83	0.00
3	30101	基本工资	784.30	784.30	0.00
4	30102	津贴补贴	985.22	985.22	0.00
5	30107	绩效工资	755.17	755.17	0.00
6	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	367.61	367.61	0.00
7	30109	职业年金缴费	183.81	183.81	0.00
8	30110	职工基本医疗保险缴费	275.71	275.71	0.00
9	30112	其他社会保障缴费	25.27	25.27	0.00
10	30113	住房公积金	353.75	353.75	0.00
11	302	商品和服务支出	31.32	31.32	0.00
12	30228	工会经费	31.32	31.32	0.00
13	303	对个人和家庭的补助	703.33	703.33	0.00
14	30302	退休费	370.93	370.93	0.00
15	30307	医疗费补助	55.17	55.17	0.00
16	30399	其他对个人和家庭的补助	277.23	277.23	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	政府经济分类科目		一般公共预算基本支出		
	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	4,465.48	4,465.48	0.00
2	505	对事业单位经常性补助	3,762.15	3,762.15	0.00
3	50501	工资福利支出	3,730.83	3,730.83	0.00
4	50502	商品和服务支出	31.32	31.32	0.00
5	509	对个人和家庭的补助	703.33	703.33	0.00
6	50901	社会福利和救助	55.17	55.17	0.00
7	50905	离退休费	370.93	370.93	0.00
8	50999	其他对个人和家庭补助	277.23	277.23	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

政府性基金预算财政拨款支出表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	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			
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

2. 本单位2024年无政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

单位财政拨款“三公”经费支出情况表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

序号	项目	资金性质			
		合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1	2	3	4	5
1	合计	2.50	2.50	0.00	0.00
2	“三公”经费合计	2.50	2.50	0.00	0.00
3	一、因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00	0.00
4	二、公务用车购置及运行费	2.50	2.50	0.00	0.00
5	其中：公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
6	公务用车运行维护费	2.50	2.50	0.00	0.00
7	三、公务接待费	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

政府采购预算表

单位名称：青岛旅游学校

金额单位：万元

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源							中小企业预留份额	
			合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	上年结转		
				小计	一般公共预算	政府性基金预算					国有资本经营预算
		合计	425.60	425.60	425.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355.55
[2050905]中等职业学校教学设施	[A02010107]图形工作站	货物	49.50	49.50	49.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050905]中等职业学校教学设施	[A02010199]其他计算机	货物	80.50	80.50	80.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.50
[2050302]中等职业教育	[C05040300]保安服务	服务	64.81	64.81	64.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64.81
[2050302]中等职业教育	[A05040101]复印纸	货物	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
[2050302]中等职业教育	[C18040102]财产保险服务	服务	0.27	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050302]中等职业教育	[C23090199]其他印刷服务	服务	19.62	19.62	19.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.62
[2050302]中等职业教育	[C23110300]车辆及其他运输机械租赁服务	服务	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
[2050302]中等职业教育	[C23120301]车辆维修和保养服务	服务	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源							中小企业预留份额
			合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	上年结转	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算				
[2050302]中等职业教育	[C23120302]车辆加油、添加燃料服务	服务	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050302]中等职业教育	[A02010105]台式计算机	货物	0.60	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050302]中等职业教育	[A05010299]其他台、桌类	货物	0.60	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60
[2050302]中等职业教育	[A05010399]其他椅凳类	货物	0.16	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02010104]服务器	货物	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02010104]服务器	货物	0.85	0.85	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02010105]台式计算机	货物	0.55	0.55	0.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02010107]图形工作站	货物	5.60	5.60	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02021104]液晶显示器	货物	0.65	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02021104]液晶显示器	货物	0.33	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源							中小企业预留份额	
			合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	上年结转		
				小计	一般公共预算	政府性基金预算					国有资本经营预算
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02021104]液晶显示器	货物	0.20	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02021104]液晶显示器	货物	5.40	5.40	5.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02061804]空调机	货物	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A02061804]空调机	货物	1.40	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010299]其他台、桌类	货物	1.30	1.30	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.30
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010299]其他台、桌类	货物	0.10	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010299]其他台、桌类	货物	2.64	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.64
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010299]其他台、桌类	货物	1.58	1.58	1.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.58
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010399]其他椅凳类	货物	0.90	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.90

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源							中小企业预留份额	
			合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	上年结转		
				小计	一般公共预算	政府性基金预算					国有资本经营预算
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010399]其他椅凳类	货物	0.88	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.88
[2050999]其他教育费附加安排的支出	[A05010399]其他椅凳类	货物	0.08	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
[2050302]中等职业教育	[C21040000]物业管理服务	服务	95.00	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00
[2050903]城市中小学校舍建设	[B08010000]房屋修缮	工程	60.18	60.18	60.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.18
[2050905]中等职业学校教学设施	[A02010199]其他计算机	货物	15.20	15.20	15.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.20

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

第三部分

2024年单位预算情况和重要事项说明

一、2024年单位预算情况说明

(一) 2024年预算收支情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。

(1) 收入预算：2024年收入预算为6,098.66万元，包括：一般公共预算拨款收入5,832.08万元、政府性基金预算拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入40.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入176.58万元、上年结转结余50.00万元。

(2) 支出预算：2024年支出预算为6,098.66万元，其中基本支出4,732.06万元、项目支出1,366.60万元。

(3) 增减变化情况

2024年收支预算6,098.66万元，较上年预算减少415.76万元，其中：

1. 收入预算减少415.76万元，其中一般公共预算拨款收入减少402.06万元、财政专户管理资金收入减少2.50万元、其他收入减少11.20万元。

2. 支出预算减少415.76万元，其中基本支出减少178.67万元、项目支出减少237.09万元。

3. 收支预算减少的主要原因是：特定目标类项目收支预算减少。

(二) 一般公共预算收支情况

2024年一般公共预算收入5,832.08万元，与上一年相比，减少402.06万元，下降6.45%，主要原因是：特定目标类项目收入预算减少。

2024年一般公共预算支出5,832.08万元，与上一年相比，减少402.06万元，下降6.45%，主要原因是：特定目标类项目支出预算减少。

（三）政府性基金预算收支情况

本单位2024年没有政府性基金预算拨款安排的收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（四）2024年财政拨款基本支出预算情况说明

2024年，通过财政拨款安排的基本支出4,465.48万元，其中：

人员经费4,465.48万元，按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、工会经费、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、商品和服务支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助。

公用经费0.00万元，按部门预算支出经济分类主要包括：无。

（五）“三公”经费支出情况

2024年，通过财政拨款安排的“三公”经费预算共2.50万元，与上一年相比，减少2.00万元，下降44.44%。其中：

因公出国（境）经费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

公务用车购置及运行费2.50万元，与上一年相比，减少2.00万元，下降44.44%。其中：公务用车购置费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。公务用车运行维护费2.50万元，与上一年相比，减少2.00万元，下降44.44%，主要原因是：三辆公车均处于待报废状态，仅一辆公车正常运行，维护费减少。

公务接待费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

二、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，青岛旅游学校为事业单位，无机关运行经费。2024年青岛旅游学校事业运行经费财政拨款预算为0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

（二）政府采购情况

2024年本单位政府采购预算总额425.60万元，其中：财政拨款安排425.60万元，其他资金安排0.00万元。政府采购货物预算175.72万元、政府采购工程预算60.18万元、政府采购服务预算189.70万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0

辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，事业单位业务用车4辆，其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2024年单位预算安排购置单位价值100万元（含）以上设备0台（件、套）。

（四）预算绩效信息

（1）预算绩效管理情况

青岛旅游学校2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出13个，预算资金1366.60万元，其中财政拨款1366.60万元。根据以前年度绩效评价结果，优化生均公用经费、市属学校师均保障经费等项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（2）绩效目标表

项目支出绩效目标表

(2024年度)

2024年局属学校装备采购项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	2024年局属学校装备采购项目					
预算规模及资金用途	预算数	130.00	其中：财政资金	130.00	其他资金	0.00
	智慧课堂教学行为监控与分析系统					
绩效目标	通过建设广播影视实训室，提高学生综合实践能力。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	剪辑学生工作站单价	剪辑学生工作站单价	≤28000元/个	
			NAS存储设备单价	NAS存储设备单价	≤47000元/个	
	产出指标	数量指标	建设实训室数量	建设实训室数量	= 1个	
			购买设备数	购买设备数	≥200个	
		质量指标	设备使用率	设备使用率	= 100%	
			验收合格率	验收合格率	= 100%	
	时效指标		实训室工作完成时间	实训室工作完成时间	文字描述：2024年10月前完成	
	效益指标	社会效益指标	广播影视专业学生升学率	广播影视专业学生升学率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生满意度	教师学生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

赋能教育综合管理项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	赋能教育综合管理项目					
预算规模及资金用途	预算数	18.00	其中：财政资金	18.00	其他资金	0.00
	资产规范化管理提升					
绩效目标	通过清查学校各类资产，建立资产核查管理系统，为固定资产粘贴条码磁条，实现全面信息化管理资产，提高资产管理水平。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	扫描枪成本	扫描枪成本	≤1.2万元	
			建立系统成本	建立系统成本	≤12.5万元	
	产出指标	数量指标	系统建设数量	系统建设数量	= 1个	
			完成类别资产管理数量	完成类别资产管理数量	≥4类	
		质量指标	验收合格率	验收合格率	= 100%	
			系统使用率	系统使用率	= 100%	
	时效指标		系统建设工作完成时间	系统建设工作完成时间	文字描述：2024年10月前	
	效益指标	社会效益指标	每年全面清查资产覆盖率	每年全面清查资产覆盖率	= 100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	资产管理员满意度	资产管理员满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

局属学校校园保安服务项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	局属学校校园保安服务项目					
预算规模及资金用途	预算数	64.81	其中：财政资金	64.81	其他资金	0.00
	主要用于校园安全保障服务、支付安保人员劳务费。					
绩效目标	通过购买校园保安服务，保障校园安全，避免校园事故发生。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	保安人员工资标准	保安人员工资标准	≤4910元/人	
			招标控制数	招标控制数	≤64.82万元	
	产出指标	数量指标	安保大门口个数	安保大门口个数	≥3个	
			安保人员数量	安保人员数量	≥11人	
		质量指标	保安培训合格持证上岗率	保安培训合格持证上岗率	= 100%	
			安全巡查确保安保器材功能完备率	安全巡查确保安保器材功能完备率	= 100%	
	时效指标		保安巡逻频率	保安巡逻频率	≥5次/天	
	效益指标	社会效益指标	重大安全事故发生数	重大安全事故发生数	=0.00次	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

全市中等职业学校技能大赛奖励及运行经费绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	全市中等职业学校技能大赛奖励及运行经费					
预算规模及资金用途	预算数	29.00	其中：财政资金	29.00	其他资金	0.00
	支付全市中等职业学校技能大赛奖励及运行经费。					
绩效目标	通过举办学校技能大赛，发挥学校技能大赛的传统优势，加强产教融合。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	获得金牌拨付标准	获得金牌拨付标准	= 10万元	
			奖励金牌学生金额	奖励金牌学生金额	=0.5万元	
	产出指标	数量指标	承办技能大赛数	承办技能大赛数	≥2项	
			接待比赛选手数	接待比赛选手数	≥50名	
		质量指标	报名学手参赛率	报名学手参赛率	≥90%	
			学生参赛率	学生参赛率	= 100%	
	时效指标	工作完成时间	工作完成时间	文字描述：2024年12月20前完成		
	效益指标	社会效益指标	获得市赛一等奖个数	获得市赛一等奖个数	≥5个	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

生均公用经费绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	生均公用经费					
预算规模及资金用途	预算数	512.89	其中：财政资金	512.89	其他资金	0.00
	主要用于公用经费，保证学校正常运转。					
绩效目标	通过及时足额拨付生均保障及定额补助资金，保障市属学校正常运转。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	学生生均保障标准	学生生均保障标准	=3000元/生/年	
			学生生均保障标准	学生生均保障标准	=3500元/生/年	
	产出指标	数量指标	保障教职工人数	保障教职工人数	≥141人	
			保障学生人数	保障学生人数	≥1588人	
		质量指标	学生保障率	学生保障率	= 100%	
			教职工保障率	教职工保障率	= 100%	
	时效指标		工作完成时间	工作完成时间	文字描述：2024年12月20前完成	
	效益指标	社会效益指标	学生升学率	学生升学率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

省中职特色化专业建设资金绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	省中职特色化专业建设资金					
预算规模及资金用途	预算数	200.01	其中：财政资金	200.01	其他资金	0.00
	支付特色化专业资金，购买设备，教师培训。					
绩效目标	落实学校的省特色化专业（旅游服务与管理专业）办学软、硬件建设，提升专业教学和实训品质。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特色化专业补助标准	特色化专业补助标准	=200万元/个	
			旅游专业录播教室成本	旅游专业录播教室成本	≤42.15万元/个	
	产出指标	数量指标	建设信息化专业实训室数	建设信息化专业实训室数	≥2个	
			建设专业教学方案	建设专业教学方案	= 1个	
			培训专业教师人数	培训专业教师人数	≥10人	
			建设专业校本课程数	建设专业校本课程数	≥8门	
		质量指标	验收合格率	验收合格率	= 100%	
			专业指导方案通过率	专业指导方案通过率	= 100%	
	时效指标	工作开展及时率	工作开展及时率	文字描述：2024年11月30日前完成		
	效益指标	社会效益指标	旅游专业学生升学率	旅游专业学生升学率	≥95%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	专业教师和学生的满意度高	专业教师和学生的满意度高	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

市属学校生均保障及定额补助经费绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	市属学校生均保障及定额补助经费					
预算规模及资金用途	预算数	95.00	其中：财政资金	95.00	其他资金	0.00
	主要用于日常办公及物业管理费用。					
绩效目标	用于保障两校区后勤运转，包括物业保洁、维修、宿舍管理等。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	物业费标准	物业费标准	=3.5元/平方米	
			物业服务招标预算控制数	物业服务招标预算控制数	≤95万元	
	产出指标	数量指标	保障教职工、学生人数	保障教职工、学生人数	≥1600人	
			物业保障面积	物业保障面积	≥27119平方米	
	质量指标	质量指标	物业服务验收合格率	物业服务验收合格率	= 100%	
			校舍故障维修响应率	校舍故障维修响应率	= 100%	
	时效指标	时效指标	保洁频率	保洁频率	≥5次/天	
	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	学校正常运转率	= 100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

市属学校师均保障经费绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	市属学校师均保障经费					
预算规模及资金用途	预算数	76.99	其中：财政资金	76.99	其他资金	0.00
	主要用于教职工餐费、体检、培训。					
绩效目标	通过及时足额拨付学校师均保障经费，保障市属学校正常运转，开展教师培训、体检、午餐等工作。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	体检等拨付保障标准	体检等拨付保障标准	=4460元/人	
			培训拨付保障标准	培训拨付保障标准	= 1000元/人	
	产出指标	数量指标	人均培训次数	人均培训次数	≥1次	
			保障教职工数	保障教职工数	≥141人	
		质量指标	培训考核合格率	培训考核合格率	= 100%	
			教师培训覆盖率	教师培训覆盖率	≥90%	
	时效指标		工作完成时间	工作完成时间	文字描述：2024年11月30前完成	
	效益指标	社会效益指标	教师流失率	教师流失率	≤5%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	教职工满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

特聘兼职教师绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	特聘兼职教师					
预算规模及资金用途	预算数	70.00	其中：财政资金	70.00	其他资金	0.00
	支付外聘兼职教师劳务费。					
绩效目标	聘任行业、企业和高校的专家、技术人员来校兼课，提升学生专业成绩、师资水平，促进课题研究与课程建设。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	课时费标准	课时费标准	≤300元/课时	
			课时费预算控制数	课时费预算控制数	≤70万元	
	产出指标	数量指标	特聘兼职教师数	特聘兼职教师数	≥22人	
			保障学生数	保障学生数	≥1000人	
		质量指标	学生课程考试合格率	学生课程考试合格率	= 100%	
			兼职教师合规率	兼职教师合规率	= 100%	
	时效指标		代课时常	代课时常	≥5课时/周	
	效益指标	社会效益指标	学生升学率	学生升学率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	专业教师和学生满意度高	专业教师和学生满意度高	≥95	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

网络安全和信息化基础保障项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	网络安全和信息化基础保障项目					
预算规模及资金用途	预算数	5.00	其中：财政资金	5.00	其他资金	0.00
	支付佩斯中心机房电费。					
绩效目标	通过维护佩斯机房用电，保障市属学校正常运转。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	电费控制数	电费控制数	≤5万元	
			电费单价	电费单价	=0.55元/度	
	产出指标	数量指标	保障用电设备	保障用电设备	≥1个	
			保障机房数	保障机房数	= 1个	
		质量指标	电力资源使用合理率	电力资源使用合理率	= 100%	
			电力故障率	电力故障率	=0.00	
	时效指标		电力故障修复时间	电力故障修复时间	≤2小时	
	效益指标	社会效益指标	全局服务器正常运转率	全局服务器正常运转率	= 100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	机房管理者满意度	机房管理者满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

校企合作经费绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	校企合作经费					
预算规模及 资金用途	预算数	40.00	其中：财政资金	40.00	其他资金	0.00
	支付学生到企业学习相关的材料费、住宿费、培训费等					
绩效目标	校企共同制定人才培养方案，共建师资队伍，提升学生专业技能和职业素养					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指 标	成本指标	经济成本指标	校企合作学生补助标准	校企合作学生补助标准	=5000元/人	
			校企合作经费预算控制数	校企合作经费预算控制数	≤40万元	
	产出指标	数量指标	校企共建课程	校企共建课程	=3门	
			保障学生数	保障学生数	≥40人	
		质量指标	课程符合标准率	课程符合标准率	=100%	
			培训学生合格率	培训学生合格率	≥95%	
	时效指标	人才培养方案制定时间	人才培养方案制定时间	文字描述：2024年11月30日前完成		
	效益指标	社会效益指标	校企合作学生升学率	校企合作学生升学率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

校舍维修延续支付项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	校舍维修延续支付项目					
预算规模及资金用途	预算数	106.81	其中：财政资金	106.81	其他资金	0.00
	主要用于支付2022年校舍修缮工程项目尾款、2023年校舍维修改造工程尾款。					
绩效目标	通过支付2021年-2023年项目尾款，促进项目结项，提升单位公信力。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	明霞路校舍维修工程尾款	明霞路校舍维修工程尾款	≤46.63万元	
			2023年校舍改造工程尾款	2023年校舍改造工程尾款	≤60.18万元	
	产出指标	数量指标	支付项目数	支付项目数	=2个	
			维修面积数	维修面积数	≥4100平方米	
		质量指标	竣工合格率	竣工合格率	=100%	
			建筑使用率	建筑使用率	=100%	
	时效指标	维修工作完成时间	维修工作完成时间	文字描述：2024年6月前完成		
	效益指标	经济效益指标	校舍安全事故率	校舍安全事故率	=0.00次	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

(2024年度)

装备信息类延续项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	装备信息类延续项目					
预算规模及 资金用途	预算数	18.10	其中：财政资金	18.10	其他资金	0.00
	装备信息类延续项目资金					
绩效目标	支付2022、2023年货物服务类项目尾款，提升合同履行能力。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指 标	成本指标	经济成本指标	2022年设备尾款金额	2022年设备尾款金额	= 15.2万元	
			2023年设备尾款金额	2023年设备尾款金额	=2.9万元	
	产出指标	数量指标	采购无线AP数量	采购无线AP数量	≥60个	
			采购IP广播设备数	采购IP广播设备数	≥70个	
	质量指标	质量指标	设备验收合格率	设备验收合格率	= 100%	
			设备使用率	设备使用率	= 100%	
	时效指标	时效指标	采购工作完成时间	采购工作完成时间	文字描述：2024年6月前完成	
	效益指标	社会效益指标	广播使用频率	广播使用频率	≥3次/周	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	师生满意度	≥95%	

（五）重点项目情况说明

1. 项目概述

广播影视制作专业致力于培养能够践行社会主义核心价值观，德、智、体、美、劳全面发展，具有一定的科学文化水平，良好的人文素养、职业道德和创新意识，精益求精工匠精神的中职生；能够掌握本专业知识和技术技能，面向广播、电视和影视节目制作行业的剪辑师、电影电视摄像师等职业群（或技术领域）和新媒体内容生产领域，能够从事影视剪辑、影视节目包装、影视摄像、全媒体运营的高素质技术技能人才。

该专业自2022年起招生，2024年计划新建该专业实训机房，总投资130万元，该项目将分集中采购和分散采购两部分。

2. 立项依据

深入学习贯彻党的二十大精神，贯彻国家新《职业教育法》、《国家职业教育改革实施方案》、《关于深化现代职业教育体系建设改革的意见》、《青岛市职业教育创新发展三年计划》和《山东省中等职业学校特色化专业项目建设方案》等要求，把握数字化文旅产业发展新业态，将信息化影视制作业态融入人才培养当中，规划建设校内高水平、数字化广播影视实训室，满足学生的影视创作实训需求。

3. 实施主体

青岛旅游学校为该项目的实施主体，项目的中标方为次主体，各自履行以下职责：

主体职责：(1)按照项目建设基本要求，负责指导落实项目的实施，切实履行对资金及政策支持的承诺，确保项目建设进度与质量；(2)监控建设专项资金，确保建设资金按计划、独立核算、

专款专用；(3)定期检查项目进展情况，及时提出整改意见；(4)对项目进行中的重要环节进行监督，督促项目承担部门定期自查；(5)对项目计划的实施，实行事前论证、事中监控指导、事后效益监测评价的全过程监控管理；(6)项目验收前，提出项目验收申请，组织对项目总结报告的审核，确保报告真实性和完整性。

次主体职责：(1)承建商中标后需对建设场地做详细的勘察，并出具布局图、效果图等；(2)严格把控中标清单中所有设备的质量；(3)中标清单中的所有设备需按照设计要求和使用方需求安装到位；(4)每一个重要节点需学校部门负责人到场确定；(5)管理好施工人员，做好安全防护措施，做好施工人员教育，做到文明施工。

4. 实施方案

- (1) 2024年4-5月完成讲述指标审核和招标流程；
- (2) 2024年6月完成设备安装调试；
- (3) 2024年7月完成设备使用培训，并交付使用；

5. 实施周期

项目整体实施周期预计15日历天，根据环境布置进度可做适当调整。

6. 年度预算安排

本年度安排预算资金130万元。

7. 绩效目标和指标

项目支出绩效目标表

(2024年度)

2024年局属学校装备采购项目绩效目标表

206017青岛旅游学校

单位：万元

项目名称	2024年局属学校装备采购项目					
预算规模及资金用途	预算数	130.00	其中：财政资金	130.00	其他资金	0.00
	智慧课堂教学行为监控与分析系统					
绩效目标	通过建设广播影视实训室，提高学生综合实践能力。					
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	剪辑学生工作站单价	剪辑学生工作站单价	≤28000元/个	
			NAS存储设备单价	NAS存储设备单价	≤47000元/个	
	产出指标	数量指标	建设实训室数量	建设实训室数量	= 1个	
			购买设备数	购买设备数	≥200个	
		质量指标	设备使用率	设备使用率	= 100%	
			验收合格率	验收合格率	= 100%	
	时效指标		实训室工作完成时间	实训室工作完成时间	文字描述：2024年10月前完成	
	效益指标	社会效益指标	广播影视专业学生升学率	广播影视专业学生升学率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生满意度	教师学生满意度	≥95%	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门（单位）收入。按现行管理制度，市级部门（单位）预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、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。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指市级部门（单位）用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指为保障行政单位（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，市级行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十五、事业单位经营支出：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发生的支出。

十六、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十七、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

十八、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。

十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：反映教育费附加安排用于中等职业教学设施的支出。

二十一、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育附加支出。

二十二、社会保障和就业（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支出。

二十三、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映机关事业单位按人力资源和社会保障部、财政部

规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。