

2024年山东城市服务职业学院单 位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、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
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

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、主要职责

单位宗旨和业务范围：开展专科层次高等职业教育，兼顾成人教育和职业培训，拓展中外合作办学和留学生教育，通过产教融合、校企合作推进共建专业、产业学院、培养高水平创新型、应用型、技能型人才。

二、机构设置情况

本单位为山东省商业集团有限公司二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别是：

- （一） 办公室
- （二） 组织人事处（教师发展中心、工会办公室）
- （三） 宣传统战处
- （四） 纪委办公室
- （五） 教务处（科研规划处、院士工作站）
- （六） 学工保卫处（团委）
- （七） 财务处
- （八） 图书与信息中心
- （九） 后勤处
- （十） 职业训练院（招生就业处、国际交流中心）
- （十一） 创业创新中心
- （十二） 质量控制与绩效管理办公室
- （十三） 马克思主义学院（通用能力建设中心）
- （十四） 中餐学院
- （十五） 西餐学院
- （十六） 中德智能制造系

(十七) 现代商务系

(十八) 文化与创意系

(十九) 旅游与服务系

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 山东城市服务职业学院

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	14,016.00	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	14,016.00	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	46,812.42
二、财政专户管理资金收入	5,500.00	五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	
五、其他收入	27,000.00	八、卫生健康支出	
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	46,516.00	本年支出合计	46,812.42
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转	296.42	结转下年	
收入总计	46,812.42	支出总计	46,812.42

收入总体情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理 资金收入	事业收入 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入								
			合 计	46,812.42	14,016.00	14,016.00		5,500.00			27,000.00				296.42
205			教育支出	46,812.42	14,016.00	14,016.00		5,500.00			27,000.00				296.42
	03		职业教育	46,812.42	14,016.00	14,016.00		5,500.00			27,000.00				296.42
		03	技校教育	1,196.00				1,196.00							
		05	高等职业教育	45,616.42	14,016.00	14,016.00		4,304.00			27,000.00				296.42

支出总体情况表

部门(单位)：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	46,812.42	16,539.42	30,273.00	
205			教育支出	46,812.42	16,539.42	30,273.00	
	03		职业教育	46,812.42	16,539.42	30,273.00	
		03	技校教育	1,196.00	1,196.00		
		05	高等职业教育	45,616.42	15,343.42	30,273.00	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	14,016.00	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	14,016.00	14,016.00		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出				
		八、卫生健康支出				
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				

财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 山东城市服务职业学院

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	14,016.00	本 年 支 出 合 计	14,016.00	14,016.00		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	14,016.00	支 出 总 计	14,016.00	14,016.00		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合 计	14,016.00	10,547.00	7,491.00	3,056.00	3,469.00
205			教育支出	14,016.00	10,547.00	7,491.00	3,056.00	3,469.00
	03		职业教育	14,016.00	10,547.00	7,491.00	3,056.00	3,469.00
		05	高等职业教育	14,016.00	10,547.00	7,491.00	3,056.00	3,469.00

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				10,547.00	7,491.00	3,056.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	6,845.00	6,845.00	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	1,367.00	1,367.00	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,153.00	1,153.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1,027.00	1,027.00	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	997.00	997.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	761.00	761.00	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	424.00	424.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	370.00	370.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	214.00	214.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	532.00	532.00	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	2,866.00		2,866.00
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	30.00		30.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	40.00		40.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	100.00		100.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	200.00		200.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	30.00		30.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	401.00		401.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	100.00		100.00
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	400.00		400.00
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	500.00		500.00

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	500.00		500.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	120.00		120.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	430.00		430.00
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	796.00	646.00	150.00
303	02	退休费	509	05	离退休费	317.00	317.00	
303	04	抚恤金	509	01	社会福利和救助	50.00		50.00
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	50.00		50.00
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	66.00	16.00	50.00
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	313.00	313.00	
310		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	40.00		40.00
310	02	办公设备购置	506	01	资本性支出	20.00		20.00
310	99	其他资本性支出	506	01	资本性支出	20.00		20.00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

2023年预算数						2024年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	

(注：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。)

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门(单位): 山东城市服务职业学院

单位: 万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			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				16,539.42	10,547.00	10,547.00			4,696.00	1,000.00		296.42
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	8,041.00	6,845.00	6,845.00			1,196.00			
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	1,367.00	1,367.00	1,367.00						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,153.00	1,153.00	1,153.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	2,223.00	1,027.00	1,027.00			1,196.00			
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	997.00	997.00	997.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	761.00	761.00	761.00						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	424.00	424.00	424.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	370.00	370.00	370.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	214.00	214.00	214.00						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	532.00	532.00	532.00						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	5,562.42	2,866.00	2,866.00			1,400.00	1,000.00		296.42
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	30.00	30.00	30.00						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	100.00	40.00	40.00			60.00			
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	100.00	100.00	100.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	200.00	200.00	200.00						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	30.00	30.00	30.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	401.00	401.00	401.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	200.00					200.00			
302	12	因公出国(境)费用	505	02	商品和服务支出	10.00					10.00			
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	100.00	100.00	100.00						

基本支出预算情况表

部门(单位): 山东城市服务职业学院

单位: 万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	15.00	15.00	15.00						
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	10.00				10.00				
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	150.00				150.00				
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	6.00				6.00				
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	400.00	400.00	400.00						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	500.00	500.00	500.00						
302	27	委托业务费	505	02	商品和服务支出	592.00	500.00	500.00		92.00				
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	120.00	120.00	120.00						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	11.00				11.00				
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	20.00				20.00				
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	2,567.42	430.00	430.00		841.00	1,000.00		296.42	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	796.00	796.00	796.00						
303	02	退休费	509	05	离退休费	317.00	317.00	317.00						
303	04	抚恤金	509	01	社会福利和救助	50.00	50.00	50.00						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	50.00	50.00	50.00						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	66.00	66.00	66.00						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	313.00	313.00	313.00						
310		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	2,140.00	40.00	40.00		2,100.00				
310	02	办公设备购置	506	01	资本性支出	170.00	20.00	20.00		150.00				
310	03	专用设备购置	506	01	资本性支出	500.00				500.00				
310	06	大型修缮	506	01	资本性支出	400.00				400.00				

项目支出预算情况表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

项目名称	项目类别	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	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		30,273.00	3,469.00	3,469.00			804.00	26,000.00		
山东城市服务职业学院校区二期建设项目	特定目标类	30,270.50	3,466.50	3,466.50			804.00	26,000.00		
2024年离退休干部党组织工作经费保障最低标准和离退休干部党组织书记基本补助经费	特定目标类	2.50	2.50	2.50						

政府采购预算表

部门（单位）：山东城市服务职业学院

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合 计	33,037.50	3,951.50	3,951.50		3,086.00	26,000.00		
205			教育支出	33,037.50	3,951.50	3,951.50		3,086.00	26,000.00		
	03		职业教育	33,037.50	3,951.50	3,951.50		3,086.00	26,000.00		
		05	高等职业教育	33,037.50	3,951.50	3,951.50		3,086.00	26,000.00		

第三部分

2024年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2024年收入预算46,812.42万元，其中：一般公共预算收入14,016.00万元，财政专户管理资金收入5,500.00万元，其他收入27,000.00万元，上年结转296.42万元。

（二）支出预算：2024年支出预算46,812.42万元，其中：基本支出16,539.42万元，项目支出30,273.00万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算46,812.42万元，比上年增加28,755.42万元，其中：

1. 收入预算增加28,755.42万元，其中一般公共预算收入减少2,641.00万元，财政专户管理资金收入增加4,500.00万元，其他收入增加26,600.00万元，上年结转增加296.42万元。

2. 支出预算增加28,755.42万元，其中基本支出减少1,517.58万元，项目支出增加30,273.00万元。

3. 收支预算增加的主要原因，学生人数减少；增加学院校区二期建设项目

二、“三公”经费支出情况

2023年、2024年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

三、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，山东城市服务职业学院为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为3056万元。较2023年预算减少4602万元，减少60.09%，主要原因是：学生人数减少；部分学校日常支出由财政专户管理资金列支。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算33,037.50万元，其中：政府采购货物预算1,744.00万元，政府采购工程预算29,670.50万元，政府采购服务预算1,623.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他按照规定配备的公务用车5辆。其他按照规定配备的公务用车主要是用于学校的日常运转车辆。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

山东城市服务职业学院2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金30273万元，其中财政拨款3469万元。根据以前年度绩效评价结果，优化山东城市服务职业学院校区二期建设项目、离退休干部党组织工作经费保障最低标准和离退休干部党组织书记基本补助经费项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	山东城市服务职业学院校区二期建设项目			
主管部门	山东省商业集团有限公司	实施单位	山东城市服务职业学院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	30,270.50		
	其中:财政拨款	3,466.50		
	其他资金	26,804.00		
年度总体绩效 目标	改善学校办学条件,提升培养高等学历技术应用人才的基础			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	工程成本控制情况	≤30270.5万元
			成本节约情况	低于1%
绩效指标	成本指标	生态环境成本	环境保护情况	满足环保检查要求
绩效指标	成本指标	社会成本	社会稳定情况	按时支付工程款项
绩效指标	产出指标	数量指标	工程投资额	30270.5万元
绩效指标	产出指标	质量指标	建筑工程合格情况	合格
绩效指标	产出指标	时效指标	工期情况	按计划工程完成建设
绩效指标	效益指标	经济效益指标	节省投资情况	≤30270.5万元
绩效指标	效益指标	社会效益指标	满足办学规模情况	满足设计功能
绩效指标	效益指标	生态效益指标	工程建设宣传情况	保障师生安全及正常生活
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	学院师生使用满意度	>60%

项目支出绩效目标表

项目名称	2024年离退休干部党组织工作经费保障最低标准和离退休干部党组织书记基本补助经费			
主管部门	山东省商业集团有限公司	实施单位	山东城市服务职业学院	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	2.50		
	其中:财政拨款	2.50		
	其他资金			
年度总体绩效目标	组织离退休职工学习,开展文体活动,保证离退休党组织正常运转			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	补贴发放成本	=1.2万元
			经费使用成本	=1.3万元
绩效指标	产出指标	数量指标	学习资料发放数	>5次
			组织活动数量	≥2次
绩效指标	产出指标	质量指标	提高组织生活质量	明显提高
绩效指标	产出指标	时效指标	补贴发放及时率	每月按时发放
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提供合理化建议	5项
			文化宣传效益	满足宣传效果
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	退休党员满意度	>60%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

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：指本单位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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：指省级部门单位安排的因公出国（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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。