

2023 年山东省青岛卫生 学校单位预算

目 录

第一部分 山东省青岛卫生学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 山东省青岛卫生学校 2023 年单位预算表

一、2023 年单位预算收支总表

二、2023 年单位预算收入总表

三、2023 年单位预算支出总表

四、2023 年单位预算财政拨款收支总表

五、2023 年一般公共预算财政拨款支出表

六、2023 年一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

七、2023 年一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

八、2023 年政府性基金预算财政拨款支出表

九、2023 年单位预算财政拨款“三公”经费预算表

十、2023 年政府采购预算表

第三部分 山东省青岛卫生学校 2023 年单位预算情况和 重要事项说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

山东省青岛卫生学校概况

一、主要职能

山东省青岛卫生学校为公立中等卫生职业学校,隶属于青岛市卫生健康委员会。学校主要教育形式为全日制学历教育,分为中专教育(学制三年)和与高校合作举办的“三二连读”教育(学制五年),主要开设护理、药学、康复、助产、口腔修复工艺技术等专业,面向山东省招收初中毕业生。学校秉承“办精品、抓质量、创特色、谋发展”的办学理念,加快推进卫生职教高地建设,着力培养高素质卫生健康技能型人才,优质服务社会大众健康,全方位打造“学生喜爱、教工自豪、社会信赖”的国家级重点职业名校。

二、机构设置

山东省青岛卫生学校内设机构共 14 个,分别为:办公室、教务科、成教科、学生科、总务科、人事科、安保科、老干科、财务科、审计科、招生就业办、设备仪器管理科、信息技术科、工会。

第二部分

2023 年单位预算表

2023 年单位预算收支总表 (表 1)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	5293.50	一、一般公共服务支出	
2	二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
3	三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
4	四、财政专户管理资金收入	642.00	四、公共安全支出	
5	五、事业收入	42.00	五、教育支出	5130.65
6	六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
7	七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
8	八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	496.06
9	九、其他收入	2.00	九、社会保险基金支出	
10			十、卫生健康支出	
11			十一、节能环保支出	
12			十二、城乡社区支出	
13			十三、农林水支出	
14			十四、交通运输支出	
15			十五、资源勘探工业信息等支出	
16			十六、商业服务业等支出	
17			十七、金融支出	
18			十八、援助其他地区支出	
19			十九、自然资源海洋气象等支出	
20			二十、住房保障支出	352.78
21			二十一、粮油物资储备支出	
22			二十二、国有资本经营预算支出	
23			二十三、灾害防治及应急管理支出	
24			二十四、预备费	
25			二十五、其他支出	
26			二十六、转移性支出	
27			二十七、债务还本支出	
28			二十八、债务付息支出	
29			二十九、债务发行费用支出	
30			三十、抗疫特别国债安排的支出	
31	本年收入合计	5979.50	本年支出合计	5979.5
32	上年结转结余		年终结转结余	
33	收入总计	5979.50	支出总计	5979.50

2023 年单位预算收入总表 (表 2)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	5979.50	5979.50	5293.50	642.00	42.00				2.00	
2	205	教育支出	4444.65	4444.65	4444.65							
3	20503	职业教育	4444.65	4444.65	4444.65							
4	2050302	中等职业教育	4444.65	4444.65	4444.65							
5	208	社会保障和就业支出	496.06	496.06	496.06							
6	20805	行政事业单位养老支出	496.06	496.06	496.06							
7	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	330.71	330.71	330.71							
8	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	165.35	165.35	165.35							
9	221	住房保障支出	352.78	352.78	352.78							
10	22102	住房改革支出	352.78	352.78	352.78							
11	2210201	住房公积金	352.78	352.78	352.78							
12												
13												
14												
...												

2023 年单位预算支出总表 (表 3)

预算单位：山东省青岛卫生学校

金额单位：万元

序号	支出功能分类科目		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	5979.50	5095.59	883.90	0	0	0	0
2	205	教育支出	5130.65	4246.75	883.90	0	0	0	0
3	20503	职业教育	5130.65	4246.75	883.90	0	0	0	0
4	2050302	中等职业教育	5130.65	4246.75	883.90	0	0	0	0
5	208	社会保障和就业支出	496.06	496.06		0	0	0	0
6	20805	行政事业单位养老支出	496.06	496.06		0	0	0	0
7	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	330.71	330.71		0	0	0	0
8	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	165.35	165.35		0	0	0	0
9	221	住房保障支出	352.78	352.78		0	0	0	0
10	22102	住房改革支出	352.78	352.78		0	0	0	0
11	2210201	住房公积金	352.78	352.78		0	0	0	0
12									
13									
14									
...									

2023 年单位预算财政拨款收支总表 (表 4)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	5293.50	一、一般公共服务支出				
2	二、政府性基金预算拨款		二、外交支出				
3	三、国有资本经营预算拨款		三、国防支出				
4			四、公共安全支出				
5			五、教育支出	4444.65	4444.65		
6			六、科学技术支出				
7			七、文化旅游体育与传媒支出				
8			八、社会保障和就业支出	496.06	496.06		
9			九、社会保险基金支出				
10			十、卫生健康支出				
11			十一、节能环保支出				
12			十二、城乡社区支出				
13			十三、农林水支出				
14			十四、交通运输支出				
15			十五、资源勘探工业信息等支出				
16			十六、商业服务业等支出				
17			十七、金融支出				
18			十八、援助其他地区支出				
19			十九、自然资源海洋气象等支出				
20			二十、住房保障支出	352.78	352.78		
21			二十一、粮油物资储备支出				
22			二十二、国有资本经营预算支出				
23			二十三、灾害防治及应急管理支出				
24			二十四、预备费				
25			二十五、其他支出				

2023 年单位预算财政拨款收支总表 (表 4)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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
26			二十六、转移性支出				
27			二十七、债务还本支出				
28			二十八、债务付息支出				
29			二十九、债务发行费用支出				
30			三十、抗疫特别国债安排的支出				
31	本年收入合计	5293.50	本年支出合计	5293.50	5293.50		
32	年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
33	一、一般公共预算拨款						
34	二、政府性基金预算拨款						
35	三、国有资本经营预算拨款						
36	收入总计	5293.50	支出总计	5293.50	5293.50		

2023 年一般公共预算财政拨款支出表 (表 5)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	5293.50	4409.60	4409.60		883.90
2	205	教育支出	4444.65	3560.75	3560.75		883.90
3	20503	职业教育	4444.65	3560.75	3560.75		883.90
4	2050302	中等职业教育	4444.65	3560.75	3560.75		883.90
5	208	社会保障和就业支出	496.06	496.06	496.06		
6	20805	行政事业单位养老支出	496.06	496.06	496.06		
7	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	330.71	330.71	330.71		
8	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	165.35	165.35	165.35		
9	221	住房保障支出	352.78	352.78	352.78		
10	22102	住房改革支出	352.78	352.78	352.78		
11	2210201	住房公积金	352.78	352.78	352.78		
12							
13							
14							
...							

2023 年一般公共预算基本支出表（部门经济分类）（表 6）

预算单位：山东省青岛卫生学校

金额单位：万元

序号	支出部门经济分类科目		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	4409.60	4409.60	
2	301	工资福利支出	3604.81	3604.81	
3	30101	基本工资	851.88	851.88	
4	30102	津贴补贴	1070.39	1070.39	
5	30103	奖金			
6	30107	绩效工资	566.90	566.90	
7	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	330.71	330.71	
8	30109	职业年金缴费	165.35	165.35	
9	30110	职工基本医疗保险缴费	248.19	248.19	
10	30112	其他社会保障缴费	18.60	18.60	
11	30113	住房公积金	352.78	352.78	
12	302	商品和服务支出	33.99	33.99	
13	30201	办公费			
14	30202	印刷费			
15	30204	手续费			
16	30207	邮电费			
17	30211	差旅费			
18	30213	维修（护）费			
19	30214	租赁费			
20	30215	会议费			
21	30216	培训费			
22	30217	公务接待费			
23	30218	专用材料费			
24	30226	劳务费			
25	30227	委托业务费			
26	30228	工会经费	33.99	33.99	
27	30229	福利费			
28	30231	公务用车运行维护费			
29	30239	其他交通费用			
30	30299	其他商品和服务支出			
31	303	对个人和家庭的补助	770.79	770.79	
32	30301	离休费	56.96	56.96	
33	30302	退休费	354.78	354.78	
34	30305	生活补助			
35	30307	医疗费补助	87.41	87.41	
36	30399	其他对个人和家庭的补助	271.64	271.64	
37	310	资本性支出			
38	31002	办公设备购置			
...					

2023 年一般公共预算基本支出表（政府经济分类）（表 7）

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	4409.60	4409.60	
2	501	机关工资福利支出			
3	50101	工资奖金津补贴			
4	50102	社会保障缴费			
5	50103	住房公积金			
6	50199	其他工资福利支出			
7	502	机关商品和服务支出			
8	50201	办公经费			
9	50202	会议费			
10	50203	培训费			
11	50204	专用材料购置费			
12	50205	委托业务费			
13	50206	公务接待费			
14	50207	因公出国（境）费用			
15	50208	公务用车运行维护费			
16	50209	维修（护）费			
17	50299	其他商品和服务支出			
18	503	机关资本性支出（一）			
19	50301	房屋建筑物购建			
20	50302	基础设施建设			
21	50303	公务用车购置			
22	50305	土地征迁补偿和安置支出			
23	50306	设备购置			
24	50307	大型修缮			
25	50399	其他资本性支出			
26	505	对事业单位经常性补助	3638.81	3638.81	
27	50501	工资福利支出	3604.82	3604.82	
28	50502	商品和服务支出	33.99	33.99	
29	50599	其他对事业单位补助			
30	506	对事业单位资本性补助			
31	50601	资本性支出（一）			
32	50602	资本性支出（二）			
33	509	对个人和家庭的补助	770.79	770.79	
34	50901	社会福利和救助	87.41	87.41	
35	50902	助学金			
36	50903	个人农业生产补贴			
37	50905	离退休费	411.74	411.74	
38	50999	其他对个人和家庭补助	271.64	271.64	
...					

2023 年政府性基金预算财政拨款支出表 (表 8)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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			
2					
3					
4					

(注：山东省青岛卫生学校 2023 年无政府性基金预算财政拨款安排的支出)

2023 年单位预算财政拨款“三公”经费预算表 (表 9)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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	“三公”经费合计				
3	一、因公出国（境）费				
4	二、公务用车购置及运维费				
5	其中：公务用车购置费				
6	公务用车运行维护费				
7	三、公务接待费				

（注：山东省青岛卫生学校 2023 年无财政拨款“三公”经费支出）

2023 年政府采购预算表 (表 10)

预算单位：山东省青岛卫生学校

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										中小微企业 预留份额
			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				上年结转	其中：财政 拨款结转	
		合计	393.29000 0	269.2900 00	269.290000			124.000000					393.290000
[2050302]中等职业教育	[C21040000]物业管理服务	服务	118.00000 0	0	0			118.000000					118.000000
[2050302]中等职业教育	[C23019900]其他法律服务	服务	3.000000	0	0			3.000000					3.000000
[2050302]中等职业教育	[C23090199]其他印刷服务	服务	3.000000	0	0			3.000000					3.000000
[2050302]中等职业教育	[A02010105]台式计算机	货物	25.000000	25.00000 0	25.000000								25.000000
[2050302]中等职业教育	[A02010105]台式计算机	货物	0.500000	0.500000	0.500000								0.500000
[2050302]中等职业教育	[A02010108]便携式计算机	货物	1.300000	1.300000	1.300000								1.300000
[2050302]中等职业教育	[A02021004]A4 彩色打印机	货物	0.500000	0.500000	0.500000								0.500000
[2050302]中等职业教育	[A02021004]A4 彩色打印机	货物	0.300000	0.300000	0.300000								0.300000
[2050302]中等职业教育	[A02021103]LED 显示屏	货物	19.500000	19.50000 0	19.500000								19.500000
[2050302]中等职业教育	[A02061804]空调机	货物	0.600000	0.600000	0.600000								0.600000
[2050302]中等职业教育	[A02061804]空调机	货物	1.050000	1.050000	1.050000								1.050000
[2050302]中等职业教育	[A05010202]会议桌	货物	7.000000	7.000000	7.000000								7.000000
[2050302]中等职业教育	[A05019900]其他家具	货物	1.200000	1.200000	1.200000								1.200000
[2050302]中等职业教育	[A05040101]复印纸	货物	0.800000	0.800000	0.800000								0.800000
[2050302]中等职业教育	[A08060303]应用软件	货物	60.000000	60.00000 0	60.000000								60.000000
[2050302]中等职业教育	[B07000000]装修工程	工程	125.00000 0	125.0000 00	125.000000								125.000000
[2050302]中等职业教育	[C17010200]网络接入服务	服务	5.040000	5.040000	5.040000								5.040000

第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

一、2023 年单位预算情况说明

(一) 2023 年收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，山东省青岛卫生学校所有收入和支出均纳入单位预算管理。按照收支平衡原则，山东省青岛卫生学校 2023 年收支总预算均为 5979.5 万元。山东省青岛卫生学校收入包括：一般公共预算拨款收入、财政专户管理资金收入、事业收入、其他收入；支出总预算 5979.5 万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出。

(二) 2023 年收入预算情况说明

山东省青岛卫生学校 2023 年收入预算为 5979.5 万元，其中：财政拨款 5293.50 万元，占 88.53%，财政专户管理资金 642.00 万元，占 10.74%，事业收入 42 万元，占 0.7%，其他收入 2 万元，占 0.03%

(三) 2023 年支出预算情况说明

山东省青岛卫生学校 2023 年支出预算为 5979.5 万元，其中：基本支出 5095.59 万元，占 85.22%，项目支出 883.9 万元，占 14.78%。

(四) 2023 年财政拨款收入支出预算总体情况说明

2023 年财政拨款收支预算 5293.50 万元，与 2022 年相比，财政拨款收入、支出总计各增加 1252.74 万元，增长 31%。主要原因是支出结构调整及特定目标类项目支出较去年增加所致。

(五) 2023 年一般公共预算财政拨款收入支出预算情况说明

2023年一般公共预算收入5293.5万元,与2022年相比,增加1252.74万元,比上年增长31%。主要原因是支出结构调整及特定目标类项目支出较去年增加所致。

2023年一般公共预算支出5293.5万元,与2022年相比,增加1252.74万元,比上年增长31%。主要原因是支出结构调整及特定目标类项目支出较去年增加所致。其中:教育(类)支出4444.65万元,占83.96%;社会保障和就业(类)支出496.06万元,占9.37%;住房保障支出(类)支出352.78万元,占6.67%。

具体情况如下:

1. 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)4444.65万元。比上年增长32.93%。主要原因是支出结构调整及特定目标类项目支出较去年增加所致。

2. 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)330.71万元,比上年增长10.41%,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)165.35万元,比上年增长10.40%,主要原因是支出结构调整所致。

3. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)支出352.78万元,比上年增长44.15%,主要原因是支出结构调整所致。

(六) 政府性基金预算收支情况

山东省青岛卫生学校2023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。

（七）2023 年财政拨款基本支出预算情况说明

2023 年，通过财政拨款安排的基本支出 4409.6 万元，其中：

人员经费 4409.6 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、离休费、退休费、医疗费补助、工会经费等。按政府预算支出经济分类主要包括：对事业单位经常性补助-工资福利支出、商品和服务支出；对个人和家庭的补助-社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 0 万元，单位用财政专户管理资金预算安排的公用经费见“其他重要事项的情况说明”中“机关运行经费情况”。

（八）2023 年财政拨款安排的“三公”经费情况

2023 年，山东省青岛卫生学校没有通过财政拨款安排的“三公”经费预算。2023 年“三公”经费预算 6.4 万元，全部由财政专户管理资金安排，与 2022 年持平。其中：因公出国（境）经费 5 万元，主要用于上级部门统一组织的培训项目；公务接待费 1.4 万元，主要用于接待联合办学学校及对口帮扶的陇南卫校来访学习交流等。

二、其他重要事项的情况说明

（一）山东省青岛卫生学校重点项目情况说明

市属学校生均公用经费

1. 项目概述

主要用于学校日常运转支出和校外实习支出。学校日常运转支出主要包括：教学业务费、实验实训费、实训耗材、教师培训、文体活动、水电费、取暖费、邮电费、劳务费、交通差旅费、仪器设备及图书资料购置费、校舍及仪器设备的日常维修维护等。

2. 立项依据

《关于青岛市中等职业学校生均公用经费基本拨款标准有关问题的通知》（青财教[2013]号）等相关文件。

3. 实施主体

山东省青岛卫生学校

4. 实施方案

市属学校生均公用经费主要用于支付学校日常运行水、电费、教师培训、差旅费、基础设施维修、教学设备购置等。2023年在充分保障正常教育教学的基础上，主要用于基础设施维修维护125万元、教师继续教育培训38万元，教学设备、信息网络及软件购置更新等。按要求编制政府采购预算269.29万元。凡纳入政府采购预算范围的项目，均严格按照市财政局和卫健委相关规定、依法依规执行；属于校内自行采购的，由学校招标采购委员会按照《学校采购管理暂行规定》的程序执行，金额较大的采购项目委托采购代理机构组织实施，达到充分竞争、节约资金的目的。

5. 实施周期

一年

6. 年度预算安排

3月底	6月底	10月底	12月底
10.00	30.00	400.00	783.9

7. 绩效目标和指标

保障学校运行及日常教育教学正常开展；教学设备、信息网络及软件购置更新能促进临床理论教学与实践教学的紧密结合,提升学生操作能力,更好适应就业岗位的需求;进一步提高学校教学水平和教学质量,培养高素质技能型人才;学校基础设施维修,改善了师生的学习、生活环境,消除了安全隐患。

市属学校生均公用经费绩效目标表

403011 山东省青岛卫生学校

单位：万元

项目编码	37020023P11003210037 5		项目名称	市属学校生均公用经费		
预算规模及 资金用途	预算数	783.90	其中：财政 资金	783.90	其他资金	
	保障学校正常运行及教育教学正常开展；教学设备更新能促进临床理论教学与实践教学的紧密结合,提升学生操作能力,更好适应就业岗位的需求;进一步提高学校教学水平和教学质量,培养高素质技能型人才。					
资金支出计 划(%)	3月底		6月底		10月底	12月底
	10.00		30.00		400.00	783.90
绩效目标	6.2023年通过购买2套软件60台设备,确保软件、设备质量合格,以保证设备有效利用					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据	
成本指标	经济成本指标	市属学校生均公用经费预算控制数	考察本项目成本控制情况	≤783.9万元	年度计划	
产出指标	数量指标	软件采购数量	考察软件采购数量	≥2套	计划标准	
	数量指标	采购设备数	考察采购设备数量	≥60台	计划标准	

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
		量			
	质量指标	软件验收合格率	考察软件验收合格率	100%	行业标准
	质量指标	采购设备质量合格	考察采购设备质量合格	100%	行业标准
	时效指标	工作完成情况	考察软件、设备购买完成时间	12 月内	计划标准
效益指标	社会效益指标	设备利用率	考察所购设备利用情况	≥90%	计划标准
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	考察本校师生对该项目的满意度	≥90%	历史标准

（二）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，山东省青岛卫生学校为事业单位，无机关运行经费。2023 年山东省青岛卫生学校公用经费为 286.43 万元，全部为财政专户管理资金。较 2022 年预算减少 43.35 万元，下降 13.15%。主要原因是非税收入减少所致。

（三）政府采购情况

2023 年本单位政府采购预算总额 393.29 万元，其中：财政拨款安排 269.29 万元，其他资金安排 124 万元。政府采购货物预算 117.75 万元、政府采购工程预算 125 万元、政府采购服务预算 150.54 万元。

（四）国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2023 年单位预算安排购置单位价值 50 万元以上通用设

备 0 台（件、套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（件、套）。

（五）预算绩效情况说明

山东省青岛卫生学校 2023 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 883.9 万元，其中财政拨款 883.9 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化市属学校生均公用经费、省中职特色化专业建设项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。详见 2023 年项目支出绩效目标批复表。

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、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。

五、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。

六、“三公”经费：指单位用财政专户管理资金安排的因公出国（境）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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

七、单位运行经费：指单位用财政专户管理资金预算安排的公用经费，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、专用材料及办公设备购置费、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。

八、单位所使用的支出功能分类科目解释说明（明细到

支出功能分类“项”级科目)。

(一) 中等职业教育：指各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

(二) 机关事业单位基本养老保险缴费支出：指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费支出。

(三) 机关事业单位职业年金缴费支出：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(四) 住房公积金：指行政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。

第五部分 附件

- 附件 1. 2023 年山东省青岛卫生学校特定目标类资金预算表
2. 2023 年山东省青岛卫生学校项目支出绩效目标表