

2024年  
广州市旅游商务职业学校部门预算

# 目 录

## **第一部分 广州市旅游商务职业学校概况**

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## **第二部分 2024年部门预算表**

- 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（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 2024年部门预算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

# 第一部分 广州市旅游商务职业学校概况

## 一、主要职责

广州市旅游商务职业学校承担职业高中学历教育，承担旅游和商务行业所需的中高级技能人才和管理人才的培养任务；负责学生的就业指导和推荐工作。

## 二、部门机构设置

本单位设置党政办公室、教务科、学生科、培训科、总务科、对外交流合作办公室、教育教学督导室等7个内设管理机构。

## 三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为单位本级预算。

## 第二部分 2024年部门预算表

表1

### 收支总体情况表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	26,703.48	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	746.95	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	27,450.43
		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	0.00
		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	0.00
		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

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、债务付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00
		二十五、转移性支出	0.00
本年收入合计	27,450.43	本年支出合计	27,450.43
四、上级补助收入	0.00	二十六、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十七、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十八、结转下年	0.00
收入总计	27,450.43	支出总计	27,450.43

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。

## 收入总体情况表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

单位：万元

功能分类科目		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	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		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	经营收入	其他收入			
	合计	27,450.43	26,703.48	0.00	0.00	746.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	27,450.43	26,703.48	0.00	0.00	746.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,450.43	26,703.48	0.00	0.00	746.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	27,450.43	26,703.48	0.00	0.00	746.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 支出总体情况表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	27,450.43	20,451.51	6,998.92	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	27,450.43	20,451.51	6,998.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,450.43	20,451.51	6,998.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	27,450.43	20,451.51	6,998.92	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	26,703.48	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	26,703.48
		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	0.00
		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	0.00
		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、债务付息支出	0.00
		二十四、其他支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
本年收入合计	26,703.48	本年支出合计	26,703.48
		二十五、结转下年支出	0.00
收入总计	26,703.48	支出总计	26,703.48

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：广州市旅游商务职业学校

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	26,703.48	19,751.51	6,951.97
[205]教育支出	26,703.48	19,751.51	6,951.97
[20503]职业教育	26,703.48	19,751.51	6,951.97
[2050302]中等职业教育	26,703.48	19,751.51	6,951.97

注：无。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市旅游商务职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	19,751.51
[301]工资福利支出	12,785.22
[30101]基本工资	1,872.28
[30102]津贴补贴	2,470.24
[30103]奖金	2,596.78
[30107]绩效工资	3,006.07
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	1,060.57
[30109]职业年金缴费	530.29
[30112]其他社会保障缴费	87.47
[30113]住房公积金	1,161.52
[302]商品和服务支出	2,272.63
[30201]办公费	80.00
[30205]水费	30.00
[30206]电费	120.00
[30209]物业管理费	5.00
[30211]差旅费	40.00
[30213]维修（护）费	400.00
[30216]培训费	50.00
[30218]专用材料费	512.53
[30226]劳务费	389.35
[30228]工会经费	198.91
[30229]福利费	397.81
[30299]其他商品和服务支出	49.03
[303]对个人和家庭的补助	4,643.66
[30301]离休费	25.36

部门预算支出经济科目	预算
[30302]退休费	4,592.05
[30309]奖励金	26.07
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.18
[310]资本性支出	50.00
[31002]办公设备购置	40.00
[31007]信息网络及软件购置更新	10.00

注：无。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市旅游商务职业学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	6,951.97
[302]商品和服务支出	4,785.50
[30201]办公费	45.04
[30209]物业管理费	370.78
[30211]差旅费	112.91
[30214]租赁费	96.00
[30216]培训费	140.76
[30218]专用材料费	1,009.65
[30226]劳务费	462.22
[30227]委托业务费	547.75
[30240]税金及附加费用	125.72
[30299]其他商品和服务支出	1,874.67
[303]对个人和家庭的补助	14.24
[30308]助学金	14.24
[310]资本性支出	2,152.23
[31003]专用设备购置	1,798.11
[31007]信息网络及软件购置更新	354.12

注：无。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

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：广州市旅游商务职业学校

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：广州市旅游商务职业学校

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	20,451.51	19,751.51	19,751.51	0.00	0.00	700.00	0.00
广州市旅游商务职业学校	20,451.51	19,751.51	19,751.51	0.00	0.00	700.00	0.00
工资福利支出	12,785.22	12,785.22	12,785.22	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	2,935.46	2,272.63	2,272.63	0.00	0.00	662.83	0.00
对个人和家庭的补助	4,643.66	4,643.66	4,643.66	0.00	0.00	0.00	0.00
资本性支出	87.17	50.00	50.00	0.00	0.00	37.17	0.00

注：无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广州市旅游商务职业学校

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	6,998.92	6,951.97	6,951.97	0.00	0.00	46.95	0.00	
广州市旅游商务职业学校	6,998.92	6,951.97	6,951.97	0.00	0.00	46.95	0.00	
机构运行辅助经费	198.52	198.52	198.52	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展此项目，加强工作人员队伍补齐补强，提高服务效率，达到保障学校机构良好运行绩效目标。
其他运行经费	547.75	547.75	547.75	0.00	0.00	0.00	0.00	通过项目的实施，加强宿舍管理水平，提高宿舍管理质量，提高学校食堂经营管理科学性，加强师生的用餐及食品安全保障。
办公、业务用房租赁经费	96.00	96.00	96.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展租赁海珠区五凤村沙溪西队16区物业项目，加强校园的安全管理和学生教师财产安全保障、提高教学环境质量。
市教育局旅游商务职业学校中等职业教育免学费财政补助项目	469.48	469.48	469.48	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展项目，加强对个别家庭经济困难的学生给予相对应的帮助，解决学生因经济问题而在学习的道路上掉队的情况，落实相关政策要求，提高资助工作中的各项审核和受资助学生的学习及各项方面的素质水平。
“十四五”期间重点建设示范专业和校企合作项目（内涵建设）	71.00	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展中餐烹饪示范专业建设，加强中餐烹饪教学资源建设、提升教材质量建设，将现有的校本教材进行整合修订，邀请企业大师参与，开发编写出一套全新带二维码视频和彩图的活页式中餐烹饪教材，便于学生学习和推广，以及扩大社会影响力。

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			
广东省高水平中职学校内涵建设项目	393.43	393.43	393.43	0.00	0.00	0.00	0.00	通过完成广东省高水平建设项目，把高星级饭店运营与管理专业群和中餐烹饪专业群建成“特色鲜明、精准对接、国内一流、国际水平”的专业群，与行业领军企业的合作全面深化；建成一支校企双向流动的高水平“双师”队伍；1+X证书制度试点有效推进；对接区域产业、多方协同推进、教学组织变革支持、自我完善的专业群建设发展和保障机制成为可示范可推广的经验与模式。全面建成“立足湾区，岭南特色，全国一流，国际影响”的旅游职业院校。学校成为中国特色中职教育高质量发展的范例。
工作经费2	46.95	0.00	0.00	0.00	0.00	46.95	0.00	通过开展境外交流合作助推中职教育改革发展，扩大学校对外开放程度，有效整合和利用国际职业教育资源，引入优质职业教育理论和师资并输出中餐烹饪和中华茶艺等优秀中华优秀传统文化，提高学校的国际影响力。
专项工作经费2	913.11	913.11	913.11	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展此项目，完成机构日常履职任务，提高学校的整体教育教学水平，使学校有更强的影响力。
教学教研项目经费2	477.56	477.56	477.56	0.00	0.00	0.00	0.00	通过项目的实施，加强学校专业实训室的信息化建设，加强学校课程建设水平，提高学生的综合素质，提升学校社会服务能力，扩大学校社会影响力。
业务用房物业管理费2	370.78	370.78	370.78	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展物业服务项目，加强校园美化、安全，为提高教育教学质量提供校园环境保障。
市教育局广州市旅游商务职业学校中职国家助学金财政补助资金	14.24	14.24	14.24	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展项目，加强对个别家庭经济困难的学生给予相对应的帮助，解决学生因经济问题而在学习的道路上掉队的情况，落实相关政策要求，提高资助工作中的各项审核和受资助学生的学习及各项方面的素质水平。
2023年购置经费	1,003.88	1,003.88	1,003.88	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展购置经费项目，改善办学环境，提高教学手段，增强教学有效性，使学校的教学能力能进一步的提升。

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			
市教育局广州市旅游商务职业学校粤菜文化传播中心展陈项目	870.83	870.83	870.83	0.00	0.00	0.00	0.00	完成粤菜文化传播中心一到三层展陈布置，传承粤菜文化，打造粤菜师傅文化品牌，擦亮“食在广州”的金字招牌，保护和传承中华优秀传统文化。
广州市旅游商务职业学校资源服务类经费	112.01	112.01	112.01	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展广州市旅游商务职业学校资源服务类经费，提高办学质量，提升教学手段，增强教学有效性，使学校的教学能力能进一步的改善。
2024年购置经费	1,197.80	1,197.80	1,197.80	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展广州市旅游商务职业学校购置类项目，加强基础设施建设项目管理，相对减少采购次数，消除采购活动分散、零星的局面，提高广州市旅游商务职业学校教学等工作水平。
广州市旅游商务职业学校2024年资源服务类经费	215.58	215.58	215.58	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展广州市旅游商务职业学校资源服务类经费，提高办学质量，提升教学手段，增强教学有效性，使学校的教学能力能进一步的改善。

注：无。

## 第三部分 2024年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算27,450.43万元，比上年增加159.01万元，增长0.58%，主要原因是由于学校发展的需要，改善办学条件，增加经费的投入；支出预算27,450.43万元，比上年增加159.01万元，增长0.58%，主要原因是由于学校发展的需要，改善办学条件，增加经费的支出。

### 二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（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0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化。

### 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、福利费、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。2024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--（基数为0，不可比），主要原因是本单位为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本单位无机关运行经费。

#### 四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排4,623.4万元，其中：货物类采购预算1,912.91万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算2,710.49万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月24日，本部门固定资产金额43,603.43万元，分布构成情况为：房屋167,153.98平方米，车辆8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1,875.28万元，主要是改善学校办学条件等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2024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
市教育局广州市旅游商务职业学校粤菜文化传播中心展陈项目	870.83	完成粤菜文化传播中心一到三层展陈布置，传承粤菜文化，打造粤菜师傅文化品牌，擦亮“食在广州”的金字招牌，保护和传承中华优秀传统文化。

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、福利费、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。