

辽宁省旅游教育中心
2023 年度单位预算

目 录

- 第一部分 单位预算公开管理文件
- 第二部分 辽宁省旅游教育中心概况
 - 一、单位职责
 - 二、机构设置
- 第三部分 辽宁省旅游教育中心 2023 年单位预算情况说明
- 第四部分 名词解释
- 第五部分 2023 年辽宁省旅游教育中心单位预算批复表
 - 一、收支预算总表
 - 二、收入预算总表
 - 三、支出预算总表
 - 四、财政拨款收支预算总表
 - 五、一般公共预算支出表
 - 六、一般公共预算基本支出表
 - 七、财政拨款预算“三公”经费支出表
 - 八、政府性基金预算支出表
 - 九、项目支出预算表
 - 十、支出功能分类预算表
 - 十一、支出经济分类预算表（政府预算）
 - 十二、支出经济分类预算表（部门预算）

十三、债务支出预算表

十四、政府采购支出预算表

十五、政府购买服务支出预算表

十六、单位整体绩效目标表

十七、单位预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 单位预算公开管理文件

辽宁省旅游教育中心 预决算信息公开管理暂行办法

第一章 总 则

第一条 为推进预决算信息公开工作，建立全面规范公开透明的预算制度，进一步提高本单位财政资金使用效率，接受社会各界监督，促进依法理财，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国政府信息公开条例》（国务院令 492 号）、《中共中央办公厅、国务院办公厅印发〈关于进一步推进预算公开工作的意见〉的通知》（中办发〔2016〕13 号）等有关规定，结合本单位实际，制定本办法。

第二条 预决算信息以公开为常态，不公开为例外。预决算信息公开遵循依法依规、真实准确、积极稳妥、分级负责的原则。

第二章 公开主体和职责

第三条 辽宁省旅游教育中心负责本单位预决算信息公开工作，并履行下列职责：

（一）按照《预算法》有关规定，履行单位预决算及“三公”经费公开的责任和义务。

(二) 保证单位预决算及“三公”经费公开的真实性、准确性、完整性和及时性。

(三) 并做好公开后的说明解释工作。

第三章 公开内容

第四条 辽宁省旅游教育中心预决算信息(涉密信息除外)公开内容包括:

(一) 单位职责、机构设置、编制现状、年度主要工作任务等情况。

(二) 预决算收支情况,包括一般公共预算收支情况、政府性基金预算收支情况、机关运行经费情况等,涵盖财政拨款收支、非财政拨款收支情况。预决算支出公开到功能分类的项级科目。

(三) “三公”经费财政拨款预决算总额和分项数额,并对增减变化的原因进行说明。

(四) 政府采购信息,包括政府采购预算总额和分项数额。

(五) 逐步公开预算绩效信息,在单位预算中公开预算绩效目标,在单位决算中公开绩效评价结果。

(六) 逐步公开资产管理信息,包括占有使用国有资产的总体情况、分布构成、主要实物资产数据及资产变动情况。

第四章 公开方式和时间

第五条 公开方式：单位预决算及“三公”经费公开应当在本单位或主管部门网站设立的“预决算公开”专栏公开本单位预算信息，并保持长期公开状态。

第六条 公开时间：按照《预算法》有关规定，预决算公开的时限为预决算批准（批复）后二十日内予以公开。

第五章 监督管理

第七条 严格按照《中华人民共和国保密法》以及其他法律法规和有关规定，做好定密、解密工作。按照《国务院办公厅关于施行〈中华人民共和国政府信息公开条例〉若干问题的意见》（国办发[2008]36号）、《国务院办公厅关于进一步做好政府信息公开保密审查工作的通知》（国办发[2008]10号）要求，做好信息公开的保密审查工作，确保审查程序规范，审查责任明确。

第六章 附 则

第八条 本办法如遇财政部门新规定，将适时予以更新。

第九条 本办法自发布之日起施行。

第二部分 辽宁省旅游教育中心概况

一、单位职责

(一) 受行业主管部门委托，开展全省旅游系统干部职工、旅游行业从业人员教育培训工作。

(二) 开展全省旅游职业资格和等级考试的事务性工作。

(三) 开展旅游文化资源专项研究与开发。

(四) 受行业主管部门委托的相关工作。

二、机构设置

纳入辽宁省旅游教育中心 2023 年单位预算编制范围的
内设机构包括：

1. 党政群工作部
2. 考试考务部
3. 文旅融合部
4. 教育培训部

第三部分 辽宁省旅游教育中心 2023 年单位预算情况说明

一、综合预算收支指标情况

(一) 收入预算 728.19 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 728.19 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；
6. 上年结转结余 0 万元，其中上年财政专户管理资金超收收入 0 万元，政府性基金预算超收收入 0 万元。

(二) 支出预算 728.19 万元，其中：

1. 基本支出 347.19 万元；
2. 项目支出 381.00 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元；政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类项目共 1 个，涉及资金 381.00 万元。

2023 年预算收支比上年减少 122.57 万元，增减变化的主要原因为导游资格考试报名费收入减少，项目支出预算减少。

二、单位管理专项资金情况

2023年，辽宁省旅游教育中心管理专项资金共0个，涉及资金0万元。

三、机关运行经费安排情况

辽宁省旅游教育中心为全额拨款事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购情况

2023年辽宁省旅游教育中心安排政府采购预算0万元，具体为货物0万元，服务0万元，工程0万元；预留专门面向中小企业采购份额0万元，其中预留给小微企业0万元。

五、“三公”经费预算情况

2023年，辽宁省旅游教育中心财政拨款预算安排的“三公”经费预算为8.00万元，与上年持平。其中：

1. 因公出国（境）费6.00万元，与上年持平。
2. 公务接待费0万元，与上年持平。
3. 公务用车购置及运行费2.00万元（其中：公务用车购置费0万元，与上年持平；公务用车运行费2.00万元，与上年持平），与上年持平。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项目	金额	
	2022年	2023年
合计	8.00	8.00
1.因公出国（境）费	6.00	6.00
2.公务接待费		
3.公务用车购置及运行费	2.00	2.00
其中：公务用车购置费		
公务用车运行费	2.00	2.00

六、国有资产占用情况

辽宁省旅游教育中心2023年年初预算购置车辆0台，金额0万元，单位价值50万元以上的通用设备0台，单位价值100万元以上的专用设备0台。

七、预算绩效目标情况

根据预算绩效管理要求，辽宁省旅游教育中心2023年应编制单位整体绩效目标共1个，实际编制单位整体绩效目标共1个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。2023年应编制绩效目标的特定目标类项目共1个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共1个，涉及资金381.00万元，编制特定目标类绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。

第四部分 名词解释

1. **一般公共预算**：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. **基本支出**：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. **项目支出**：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. **机关运行经费**：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. **上年结转**：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. **“三公”经费**：指用财政拨款预算安排的因公出国（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）、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

9. 社会保障和就业支出（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费支出。

10. 社会保障和就业支出（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实际缴纳的职业年金支出。

11. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映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 2023 年辽宁省旅游教育中心单位预算批复表

收支预算总表

表1

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	728.19	一、文化旅游体育与传媒支出	624.06
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	56.33
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	16.41
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	31.39
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	728.19	本年支出合计	728.19
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	728.19	支 出 总 计	728.19

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	728.19	347.19	296.56	50.63	381.00
207	文化旅游体育与传媒支出	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
20701	文化和旅游	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
2070199	其他文化和旅游支出	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
208	社会保障和就业支出	56.33	56.33	55.64	0.69	
20805	行政事业单位养老支出	55.13	55.13	54.44	0.69	
2080502	事业单位离退休	13.01	13.01	12.32	0.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.12	30.12	30.12		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	12.00		
20808	抚恤	1.20	1.20	1.20		
2080801	死亡抚恤	1.20	1.20	1.20		
210	卫生健康支出	16.41	16.41	16.41		
21011	行政事业单位医疗	16.41	16.41	16.41		
2101102	事业单位医疗	16.41	16.41	16.41		
221	住房保障支出	31.39	31.39	31.39		
22102	住房改革支出	31.39	31.39	31.39		

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
2210201	住房公积金	31.39	31.39	31.39		

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	728.19	一、本年支出	728.19
（一）一般公共预算拨款收入	728.19	（一）文化旅游体育与传媒支出	624.06
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	56.33
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	16.41
二、上年结转		（四）住房保障支出	31.39
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	728.19	支 出 总 计	728.19

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	728.19	347.19	296.56	50.63	381.00
207	文化旅游体育与传媒支出	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
20701	文化和旅游	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
2070199	其他文化和旅游支出	624.06	243.06	193.12	49.94	381.00
208	社会保障和就业支出	56.33	56.33	55.64	0.69	
20805	行政事业单位养老支出	55.13	55.13	54.44	0.69	
2080502	事业单位离退休	13.01	13.01	12.32	0.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.12	30.12	30.12		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	12.00		
20808	抚恤	1.20	1.20	1.20		
2080801	死亡抚恤	1.20	1.20	1.20		
210	卫生健康支出	16.41	16.41	16.41		
21011	行政事业单位医疗	16.41	16.41	16.41		
2101102	事业单位医疗	16.41	16.41	16.41		
221	住房保障支出	31.39	31.39	31.39		

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
22102	住房改革支出	31.39	31.39	31.39		
2210201	住房公积金	31.39	31.39	31.39		

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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
	合计	347.19	296.56	50.63
301	工资福利支出	283.04	283.04	
30101	基本工资	78.84	78.84	
30102	津贴补贴	2.95	2.95	
30107	绩效工资	109.83	109.83	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.12	30.12	
30109	职业年金缴费	12.00	12.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.94	10.94	
30111	公务员医疗补助缴费	5.47	5.47	
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	
30113	住房公积金	31.39	31.39	
302	商品和服务支出	50.63		50.63
30201	办公费	6.74		6.74
30207	邮电费	7.30		7.30
30209	物业管理费	14.30		14.30
30211	差旅费	1.00		1.00

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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
30212	因公出国（境）费用	6.00		6.00
30226	劳务费	6.50		6.50
30228	工会经费	4.50		4.50
30231	公务用车运行维护费	2.00		2.00
30299	其他商品和服务支出	2.29		2.29
303	对个人和家庭的补助	13.52	13.52	
30302	退休费	12.32	12.32	
30304	抚恤金	1.20	1.20	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
8.00	6.00	2.00		2.00	

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁省旅游教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万元

部门（单位）名称	108010辽宁省旅游教育中心						
年度主要任务	对应项目			预算资金情况			
	基本支出人员经费（保工资）			228.50			
	基本支出人员经费（刚性）			68.06			
	基本支出公用经费（保运转）			45.89			
	基本支出公用经费（其他）			4.74			
年度绩效目标	1. 完成导游职业资格考试； 2. 完成导游人员培训。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2023-12
			整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%
		工作质量达标率		=	100	%	2023-12
		总体工作完成率		=	100	%	2023-12
		基础管理		依法行政能力		管理规范	
			综合管理水平		管理规范		2023-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2023-12
			预算调整率	<=	5	%	2023-12
			预算执行率	=	100	%	2023-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2023-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2023-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2023-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2023-12
	社会效应	社会效益	培养合格人才数	>=	12000	人	2023-12
		服务对象满意度	参加培训人员的满意度	>=	98	%	2023-11
可持续性	体制机制改革	完善内控制度		制度完善		2023-12	

部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	文化旅游服务经费						
主管部门	辽宁省公共文化服务中心			实施单位	辽宁省旅游教育中心		
预算资金情况	381.00						
总体目标	圆满完成导游资格考试工作。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	组织考试项目数	=	2	个	2023-12
			制定考试计划方案数	>=	2	个	2023-11
		质量指标	招生考试举办合规性	>=	100	%	2023-12
			培训考试通过率	>=	15	%	2023-12
	效益指标	社会效益指标	培训工作完成及时率		及时完成		2023-12
		可持续影响指标	持续提升服务社会发展能力		持续提升		2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	>=	95	%	2023-12