

云南旅游职业学院 2018 年部门预算编制说明

云南旅游职业学院是云南省旅游发展委员会下属的独立核算事业单位，单位执行的是高校会计制度，她主要是为云南省旅游业培养中高级的管理和技能人才，学院占地面积 216 亩，截止 2017 年底，资产总额 6869.17 万，有 20 多个旅游类和地质类专业，现有教职工 300 人，离休 4 人，退休 224 人，在校生 8647 人，高职学生 4767 人，中专学生 3880 人。

一、部门基本职能

- 1、培养人才。根据社会需要，培养高等专科、五年制高职及中专学历技术应用人才，促进科技文化发展。
- 2、科学研究。开展职业教育及相关专业领域科学与应用研究。
- 3、社会服务。开展继续教育、行业培训、有关职业资格培训与鉴定等相关社会服务工作。
- 4、文化传承创新。传播传承与创新文化与知识。
- 5、承办上级部门交办的其他事项

二、2018 年部门预算编制情况

学院认真贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府决策部署精神，部门预算严格按照《预算法》的要求编制，基本经费做好学生基础信息库的动态管理，项目经费做好可行性研究，促进政策与预算相结合；优化支出结构，盘活存量资金；加强预算绩效管理，提高预算编制的准确性和合理性，构建全面规范、公开透明的预算管理制度。部门所有收入和支出全部纳入部门预算，全面、准确地反映部门各项收支情况，实行全口径预算。2018 年部门预算按照“六个一”开展预算管理。一个目标：深入贯彻落实和严格执行《预算法》等党和国家的财经法规，紧紧围绕学院党委、行政工作的总体部署和安排，以“科学理财、规范管理、提升效益、保障运行”为目标，促进学院又好又快发展。一个原则：总原则是收支平衡、统筹兼顾、突出重点、有保有压、积极稳妥，具体原则是基本经费预算坚持“重点保人员支出、保正常运转、保教学科研、保安全稳定”的原则；项目经费预算坚持“保重点建设项目、保政策规定项目、保学校发展及配套建设项目”的原则。一个程序：以学院财务处为牵头单位，按“一下、二上、三下、四调整、五批复、六分解”的编制程序，向省财政厅编报学院年度的部门预算。一个内容：收入预算做精、做准，支出预算实现财权和事权的匹配。一个方法：基本经费足额安排，专项经费调控实施。一个考核：掌握预算执行情况，评价预算执行结果，提高资金使用效益。

三、2018 年部门预算收支情况

1、2018 年部门财务总收入 11646.23 万元，其中：一般公共预算 11446.23 万元，其他收入 200.00 万元。详见下表：

财务收支预算总表

云南旅游职业学院

单位:万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算数	项目（按功能分类）	2018 年预算数
一、一般公共预算	11,446.23	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算		二、外交支出	
三、国有资本经营预算		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	11,632.14
六、其他收入	200.00	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	14.09
		九、医疗卫生与计划生育支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、预备费	
		二十二、其他支出	
收入总计	11,646.23	支出总计	11,646.23

2、2018年财政拨款收入11446.23万元，其中：本年收入11446.23万元，无上年结转收入。本年收入中，一般公共预算11446.23万元。具体构成：（1）本级财力8513.84万元（生均拨款6513.82万，离退休公用经费14.09，世行项目配套经费1819.21万，东盟旅游人才培养经费166.72万）；（2）财政专户管理的收入2880.39万元；（3）收费成本补偿（普通话测试）52万。详见下表：

财政拨款收支预算总表

收 入		支 出	
项 目	2018年预算数	项目（按功能分类）	2018年预算数
一、本年收入	11,446.23	一、本年支出	11,446.23
（一）一般公共预算	11,446.23	（一）一般公共服务支出	
1、本级财力	8,513.84	（二）外交支出	
2、专项收入		（三）国防支出	
3、执法办案补助		（四）公共安全支出	
4、收费成本补偿	52.00	（五）教育支出	11,432.14
5、财政专户管理的收入	2,880.39	（六）科学技术支出	
6、国有资源（资产）有偿使用收入		（七）文化体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算		（八）社会保障和就业支出	14.09
（三）国有资本经营预算		（九）医疗卫生与计划生育支出	
二、上年结转		（十）节能环保支出	
		（十一）城乡社区支出	
		（十二）农林水支出	
		（十三）交通运输支出	
		（十四）资源勘探信息等支出	
		（十五）商业服务业等支出	
		（十六）金融支出	
		（十七）援助其他地区支出	
		（十八）国土海洋气象等支出	
		（十九）住房保障支出	
		（二十）粮油物资储备支出	
		（二十一）预备费	
		（二十二）其他支出	
		二、结转下年	
收入总计	11,446.23	支出总计	11,446.23

3、2018年部门支出预算总额为11646.23万元，其中：基本支出9608.30万，占总经费的82.50%。项目支出2037.93万占总经费的17.50%。具体构成：（1）本级财力安排的支出8513.84万元（其中：基本支出6527.91万元，项目支出1985.93万元）；（2）财政专户管理的收入安排支出2880.39万；（3）收费成本补偿（普通话测试）52万；（4）其他收入安排支出100万元。本级财力情况详见下表。

一般公共预算本级财力支出预算总表

单位：万元

功能科目编码			单位名称 (功能科目)	基本支出																			项目支出		
				全年数											已预拨	抵扣上年垫付资金	本次下达								
类	款	项		合计	工资福利支出			商品和服务支出				对个人和家庭的补助	合计	工资福利支出			商品和服务支出				对个人和家庭的补助	小计	其中：本次下达		
			小计		人员工资	其他支出	合计	其中：汽车保险费	其中：汽车燃修费	其中：公务用车补贴	小计			人员工资	其他支出	小计	其中：汽车保险费	其中：汽车燃修费	其中：公务用车补贴						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
			云南旅游职业学院	6,527.91	4,967.29	3,583.69	1,383.60	1,360.62		28.60		200.00	2,209.76		4,318.15	3,278.42	2,365.24	913.18	907.73		28.60		132.00	1,985.93	1,985.93
205			教育支出	6,513.82	4,967.29	3,583.69	1,383.60	1,346.53		28.60		200.00	2,204.97		4,308.85	3,278.42	2,365.24	913.18	898.43		28.60		132.00	1,985.93	1,985.93
	03		职业教育	6,513.82	4,967.29	3,583.69	1,383.60	1,346.53		28.60		200.00	2,204.97		4,308.85	3,278.42	2,365.24	913.18	898.43		28.60		132.00	1,985.93	1,985.93
		05	高等职业教育	6,513.82	4,967.29	3,583.69	1,383.60	1,346.53		28.60		200.00	2,204.97		4,308.85	3,278.42	2,365.24	913.18	898.43		28.60		132.00	1,985.93	1,985.93
208			社会保障和就业支出	14.09				14.09					4.79		9.30				9.30						
	05		行政事业单位离退休	14.09				14.09					4.79		9.30				9.30						
		02	事业单位离退休	14.09				14.09					4.79		9.30				9.30						

4、2018年度基本经费 9608.30 万。按支出经济科目分类：（1）工资福利支出 4967.29 万，占基本支出的 51.70%；（2）商品服务支出 4241.01 万，占基本支出的 44.14%；（3）对个人和家庭补助支出 400 万，占基本支出的 4.16%。详见下表

基本支出预算表

经济科目 编码		经济科目名称	资金来源														
			总计	财政拨款										单位自筹			
				合计	一般公共预算					政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	小计	事业收 入	事业单 位经营 收入	其他收入		
类	款		小计	本级财力	专项收入	执法办案 补助	财政专户管 理的收入	上年结转									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	13	14	15	16	17	18	19	
		云南旅游职业学院	9,608.30	9,408.30	9,408.30	6,527.91			2,880.39					200.00		200.00	
301		工资福利支出	4,967.29	4,967.29	4,967.29	4,967.29											
	01	基本工资	1,245.16	1,245.16	1,245.16	1,245.16											
	07	绩效工资	2,338.53	2,338.53	2,338.53	2,338.53											
	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	475.00	475.00	475.00	475.00											
	09	职业年金缴费	188.60	188.60	188.60	188.60											
	12	其他社会保障缴费	20.00	20.00	20.00	20.00											
	13	住房公积金	382.00	382.00	382.00	382.00											
	99	其他工资福利支出	318.00	318.00	318.00	318.00											
302		商品和服务支出	4,241.01	4,241.01	4,241.01	1,360.62			2,880.39								
	09	物业管理费	216.00	216.00	216.00	216.00											
	18	专用材料费	56.93	56.93	56.93	56.93											
	28	工会经费	25.00	25.00	25.00	25.00											
	31	公务用车运行维护费	28.60	28.60	28.60	28.60											
	99	其他商品和服务支出	3,914.48	3,914.48	3,914.48	1,034.09			2,880.39								
303		对个人和家庭的补助	400.00	200.00	200.00	200.00							200.00			200.00	
	05	生活补助	20.00	20.00	20.00	20.00											
	99	其他对个人和家庭的 补助	380.00	180.00	180.00	180.00							200.00			200.00	

5、2018年度项目支出 2037.93 万元。具体构成：（1）世行项目配套经费 1819.21 万（教学条件改善 1719.21 万，技能大赛 100 万）；（2）东盟旅游人才培养经费 166.72

万；(3) 收费成本补偿（普通话测试）52 万。详见下表

2018 年部门项目支出预算表

单位:万元

功能科目编码			单位名称（功能科目、项目、部门预算经济科目）	项目编审评分	是否政府采购	资金来源															
						总计	财政拨款										单位自筹				
							合计	一般公共预算								政府性基金预算	国有资本经营预算	小计	事业收入	事业单位经营收入	其他收入
								小计	其中：本次下达	本级财力	专项收入	执法办案补助	收费成本补偿	财政专户管理的收入	国有资产（资产）有偿使用收入成本补偿						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		云南旅游职业学院			2,037.93	2,037.93	2,037.93	1,985.93	1,985.93				52.00								
205		教育支出			2,037.93	2,037.93	2,037.93	1,985.93	1,985.93				52.00								
	03	职业教育			2,037.93	2,037.93	2,037.93	1,985.93	1,985.93				52.00								
		05 高等职业教育			2,037.93	2,037.93	2,037.93	1,985.93	1,985.93				52.00								
		旅游发展专项资金支出			2,037.93	2,037.93	2,037.93	1,985.93	1,985.93				52.00								
		对东盟南亚国家旅游官员及从业人员培训	73.97	否	166.72	166.72	166.72	166.72	166.72												
		商品和服务支出			166.72	166.72	166.72	166.72	166.72												
		培训费			166.72	166.72	166.72	166.72	166.72												
		普通话水平测试	65.57	否	52.00	52.00	52.00						52.00								
		商品和服务支出			52.00	52.00	52.00						52.00								
		劳务费			52.00	52.00	52.00						52.00								
		世行贷款项目配套资金	72.24	是	1,819.21	1,819.21	1,819.21	1,819.21	1,819.21												
		商品和服务支出		否	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00												
		其他商品和服务支出		否	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00												
		资本性支出（基本建设）		是	1,719.21	1,719.21	1,719.21	1,719.21	1,719.21												
		专用设备购置		是	1,719.21	1,719.21	1,719.21	1,719.21	1,719.21												

四、补充说明事项

- 1、由于高校实行生均拨款制度，省财政年初部门预算批复中，生均拨款暂按专科生 9600 元/生年、中专生 5000 元/生年下达。后续生均拨款通过提标资金追加预算。
- 2、根据现行政策，本预算未含离退休人员的离退休金，未含学生方面的奖、助、补、贷资金。

2018 年 2 月 26 日