

辽宁省食品制冷设计院
2021 年度部门预算

目 录

- 第一部分 部门预算公开管理文件
- 第二部分 辽宁省食品制冷设计院概况
- 第三部分 辽宁省食品制冷设计院 2021 年预算情况说明
- 第四部分 名词解释
- 第五部分 2021 年辽宁省食品制冷设计院预算批复表
 - 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、 一般公共预算“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、部门（单位）整体绩效目标表

十七、省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 单位预算公开管理文件

(执行辽宁省商务厅部门预决算信息公开管理办法)

辽宁省商务厅部门预决算信息公开管理办法（试行）

辽商财函〔2021〕37号

第一章 总则

第一条 为推进和规范预决算信息公开工作，强化社会监督，促进依法理财，转变政府职能，建立透明预算制度，根据《中华人民共和国预算法》、《转发财政部关于印发地方预决算公开操作规程的通知》（辽财预〔2016〕717号，以下简称“操作规程”）等有关规定，结合省商务厅实际，制定本办法。

第二条 本办法所称预决算信息包括预算收支安排情况、预决算各项增减原因、机关运行经费安排情况、政府采购情况、“三公”经费预算情况、国有资产占用情况和项目预算绩效目标等。

第三条 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 公开主体和原则

第四条 辽宁省商务厅作为部门预决算信息公开的责

任主体，负责向社会公开本部门预决算信息。同时，根据省财政厅的统一工作要求，向其反馈部门预决算信息公开情况。

第五条 辽宁省商务厅负责本部门及所属单位的预决算信息公开工作，应依据下列原则：

（一）及时、准确、全面地公开本部门及所属单位的预决算信息；

（二）对所属单位预决算信息公开工作进行指导、监督和检查；

（三）做好向公民、法人或者其他组织有关本部门公开的预决算信息的解答工作；

（四）遵守相关法律、法规、规章中的有关规定。

第三章 公开内容

第六条 部门预决算信息（涉密信息除外）公开内容包括：

（一）省商务厅职责、机构设置等情况。

（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。对部门本年度与上年度预决算安排情况进行对比分析，说明增减变化原因。一般公共预算支出情况公开到功能分类项级科目，一般公共预算基本支出情况公开到经济分类款级科目。

（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。“公务用车购置和运行费”公开为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”。“三公”经费决算公开说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数、经费总额以及“三公”经费增减变化原因等情况。

（四）政府采购信息，包括部门预算安排政府采购总体情况以及政府采购工程、货物和服务预算分项情况。

（五）预算绩效信息，在部门预算中公开预算绩效目标的项目数量和金额，以及编制绩效目标的项目覆盖率。

（六）资产管理信息，包括部门年度预算中车辆购置预算。

第四章 公开方式和程序

第七条 预决算信息公开以省商务厅门户网站为主要平台，并保持长期公开状态。设立“预决算公开”专栏，汇总集中公开信息，便于社会公众查询监督。

第八条 经省财政厅批复的部门预算、决算及报表，应当在批复后 20 日内在省商务厅门户网站上进行公开。

第九条 按照省财政部门预算公开管理文件要求，制作部门预决算公开文本，经由厅分管财务的领导审定后，在省商务厅门户网站上进行公开。同时，按照省政府和省财政厅有关要求，在省政府门户网站“预决算公开”专栏内进行公

开。

第五章 监督管理

第十条 加强对预决算信息公开工作的组织领导,严格贯彻落实《预算法》,按照《操作规程》的要求和“方向明确、过程可控、结果可查、便于监督”的原则,公开部门预决算信息。建立健全定期考核机制,加大预决算信息公开考核力度,督促厅机关及所属单位主动公开预决算信息。

第六章 附则

第十一条 本办法自印发之日起实行。

第二部分 辽宁省食品制冷设计院概况

辽宁省食品制冷研究设计院(以下简称设计院)始建于1978年,成立之初名为辽宁省商业科学技术研究所,位于沈阳市皇姑区岐山中路26号。

1978年-1992年,设计院为全额拨款事业单位,行政隶属于省商业厅,业务隶属于省科委,省编委核定的编制人数为86人。

1992年,随着科技体制改革,设计院由全额拨款改为差额拨款,拨款比例逐年递减。

1995年,因辽宁省商业科学技术研究所的名称已不适应形势发展的需要,经商业厅批准更名为辽宁省食品制冷研究设计院,隶属关系单位性质不变。

2001年,随着我国经济体制改革的不断深入,党中央国务院颁布《关于加强技术创新发展科技、实现产业化的决定》,省委省政府要求设计院在2001年内全部实行转制,使科研单位真正步入市场经济发展轨道。为了认真落实辽委〔1999〕17号、辽政办发〔2000〕66号文件精神,按照省政府统一布置,设计院转制为科技型企业。设计院原事业编制离退休人员工资及相关经费由省财政负担,下达辽宁省商务厅。

第三部分 辽宁省食品制冷设计院 2021 年部门预算 情况说明

一、收支预算的总体情况

按照综合预算的原则，2021 年辽宁省食品制冷设计院所有收入和支出均纳入部门预算管理。其中：

（一）收入预算 256.76 万元，包括：

1. 一般公共预算拨款收入 256.76 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；
6. 上年结转结余 0 万元。

（二）支出预算 256.76 万元，包括：

1. 基本支出 256.76 万元；
2. 项目支出 0 万元。

在支出预算 256.76 万元中，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。

2021 年预算收支比 2020 年增加 9.06 万元，增减变化的主要原因为离退休人员涨工资。

二、机关运行经费安排情况

2021 年辽宁省食品制冷设计院无运行经费。

三、政府采购情况

2021 年辽宁省食品制冷设计院无安排政府采购。

四、“三公”经费预算情况

2021年，辽宁省食品制冷设计院历年均无三公经费。

五、国有资产占用情况

辽宁省食品制冷设计院2021年年初预算未安排车辆购置经费。

六、预算绩效目标情况

因辽宁省食品制冷设计院2021年预算批复仅为离退休人员工资及相关经费，无其他运行活动和特定目标类项目。未编制绩效目标。

第四部分 名词解释

1. **一般公共预算拨款收入：**指省级财政当年拨付的资金。

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：指用一般公共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。

7.一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

8.一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

9.一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10.一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

16. 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。

17. 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。

2021年辽宁省食品制冷设计院部门预算批复表

收支预算总表

表1

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

收 入		支 出
项 目	预算数	项 目
一、一般公共预算拨款收入	256.76	一、社会保障和就业支出
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		
四、财政专户管理资金收入		
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	256.76	本年支出合计
上年结转结余		年终结转结余
收 入 总 计	256.76	支 出 总 计

元:万元

单位 资金

支出预算总表

表3

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

科目编码	科目名称	合计	基本支出		
			小计	人员经费	公用经费
	合计	256.76	256.76	250.13	6.63
208	社会保障和就业支出	256.76	256.76	250.13	6.63
20805	行政事业单位养老支出	256.76	256.76	250.13	6.63
2080502	事业单位离退休	256.76	256.76	250.13	6.63

单位：万元

项目支出

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

收 入		支 出
项 目	预算数	项 目
一、本年收入	256.76	一、本年支出
（一）一般公共预算拨款收入	256.76	（一）社会保障和就业支出
（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、上年结转		
（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	256.76	支 出 总 计

一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出			
		合计	基本支出		
			小计	人员经费	公用经费
	合计	256.76	256.76	250.13	6.63
208	社会保障和就业支出	256.76	256.76	250.13	6.63
20805	行政事业单位养老支出	256.76	256.76	250.13	6.63
2080502	事业单位离退休	256.76	256.76	250.13	6.63

单位：万元

项目支出

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

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
	合计	256.76	250.13
302	商品和服务支出	6.63	
30299	其他商品和服务支出	6.63	
303	对个人和家庭的补助	250.13	250.13
30301	离休费	24.91	24.91
30302	退休费	225.22	225.22

单位：万元

公用经费
6.63
6.63
6.63

一般公共预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

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

单位：万元

公务接待费

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁省食品制冷设计院

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
	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。

单位：万元

项目支出

单位：万元

单位资 金

立:万元

单位资 金

立:万元

单位资 金

立:万元

单位资 金

立:万元

单位资 金

立:万元

单位资 金

元:万元

单位 资金

部门（单位）整体绩效目标表

表16

部门（单位）名称		实有人员数量		所属单位数量		
年度预算收入	年度部门预算收入		年度预算支出	年度部门预算支出		
	一、本年收入			一、基本支出		
	（一）一般公共预算拨款收入			（一）人员类项目		
	（二）政府性基金预算拨款收入			（二）公用经费项目		
	（三）国有资本经营预算拨款收入			二、项目支出		
	（四）财政专户管理资金收入			（一）其他运转类项目		
	（五）单位资金收入			（二）特定目标类项目		
	二、上年结转结余					
	（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					
	（四）财政专户管理资金收入					
	（五）单位资金收入					
	部门职能概述					
年度主要任务	重点工作		对应项目	预算资金情况		
年度绩效目标						
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

省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

项目(政策)名称						
主管部门				实施单位		
预算资金情况	预算资金总额					
	一、本年收入					
	（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					
	（四）财政专户管理资金收入					
	（五）单位资金收入					
	二、上年结转结余					
总体目标	年度目标					
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

