

文化和旅游部
旅游质量监督管理所
2023 年度部门决算

文化和旅游部旅游质量监督管理所

2024 年 8 月

目 录

一、基本情况

- (一) 主要职能
- (二) 机构设置

二、2023 年度部门决算表

- (一) 收入支出决算总表
- (二) 收入决算表
- (三) 支出决算表
- (四) 财政拨款收入支出决算总表
- (五) 一般公共预算财政拨款支出决算表
- (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- (七) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- (八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- (九) 财政拨款“三公”经费支出决算表

三、2023 年度部门决算情况说明

- (一) 收入支出决算总体情况说明
- (二) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (三) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (四) 政府采购支出说明
- (五) 关于 2023 年度绩效评价情况的说明

四、名词解释

一、基本情况

（一）主要职能

文化和旅游部旅游质量监督管理所为文化和旅游部直属公益一类事业单位，主要承担全国旅游市场投诉受理和处理、旅游服务质量、旅游业标准相关工作。

具体职责包括：

1. 承担 12301 全国旅游投诉举报平台的管理、指导和监督工作，协调推进旅游投诉处理体系建设；
2. 承担旅游投诉信息汇总、分析工作；
3. 承担旅游服务质量相关工作；
4. 承担旅游国家和行业标准化建设相关组织工作；
5. 完成文化和旅游部交办的其他工作。

（二）机构设置

文化和旅游部旅游质量监督管理所内设机构共 4 个：综合处、投诉受理处、标准化处、质量管理处。

纳入文化和旅游部旅游质量监督管理所 2023 年部门决算的单位仅包括文化和旅游部旅游质量监督管理所。

二、2023 年度部门决算表

收入支出决算汇总表

公开 01 表

单位：万元

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	328.86	一、文化旅游体育与传媒支出	13	394.87
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	14	36.36
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、住房保障支出	15	42.82
四、事业收入	4			16	
五、经营收入	5			17	
六、其他收入	6	5.66		18	
	7			19	
本年收入合计	8	334.52	本年支出合计	20	474.05
使用非财政拨款结余	9	132.80	结余分配	21	
年初结转和结余	10	72.57	年末结转和结余	22	65.84
	11			23	
总计	12	539.89	总计	24	539.89

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助 收入	事业收入	经营 收入	附属单位上 缴收入	其他收入
功能分 类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		334.52	328.86					5.66
207	文化旅游体育与传媒支出	259.99	254.33					5.66
20701	文化和旅游	259.99	254.33					5.66
2070114	文化和旅游管理事务	33.00	28.00					5.00
2070199	其他文化和旅游支出	226.99	226.33					0.66
208	社会保障和就业支出	41.06	41.06					
20805	行政事业单位养老支出	41.06	41.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.37	27.37					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.69	13.69					
221	住房保障支出	33.47	33.47					
22102	住房改革支出	33.47	33.47					
2210201	住房公积金	12.60	12.60					
2210202	提租补贴	1.31	1.31					
2210203	购房补贴	19.56	19.56					

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营支出	对附属单位补 助支出
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		474.05	372.22	101.84			
207	文化旅游体育与传媒支出	394.87	293.04	101.84			
20701	文化和旅游	394.87	293.04	101.84			
2070114	文化和旅游管理事务	101.84		101.84			
2070199	其他文化和旅游支出	293.04	293.04				
208	社会保障和就业支出	36.36	36.36				
20805	行政事业单位养老支出	36.36	36.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.99	27.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.37	8.37				
221	住房保障支出	42.82	42.82				
22102	住房改革支出	42.82	42.82				
2210201	住房公积金	21.79	21.79				
2210202	提租补贴	1.67	1.67				
2210203	购房补贴	19.36	19.36				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	328.86	一、文化旅游体育与传媒支出	11	258.45	258.45		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	12	36.36	36.36		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、住房保障支出	13	40.79	40.79		
	4			14				
本年收入合计	5	328.86	本年支出合计	15	335.59	335.59		
年初财政拨款结转和结余	6	72.57	年末财政拨款结转和结余	16	65.84	65.84		
一般公共预算财政拨款	7	72.57		17				
政府性基金预算财政拨款	8			18				
国有资本经营预算财政拨款	9			10				
总计	10	401.43	总计	20	401.43	401.43		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		335.59	303.48	32.12
207	文化旅游体育与传媒支出	258.45	226.33	32.12
20701	文化和旅游	258.45	226.33	32.12
2070114	文化和旅游管理事务	32.12		32.12
2070199	其他文化和旅游支出	226.33	226.33	
208	社会保障和就业支出	36.36	36.36	
20805	行政事业单位养老支出	36.36	36.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.99	27.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.37	8.37	
221	住房保障支出	40.79	40.79	
22102	住房改革支出	40.79	40.79	
2210201	住房公积金	19.90	19.90	
2210202	提租补贴	1.53	1.53	
2210203	购房补贴	19.36	19.36	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	265.68	302	商品和服务支出	33.12	310	资本性支出	4.68
30101	基本工资	72.07	30201	办公费	1.00	31002	办公设备购置	4.68
30102	津贴补贴	43.37	30204	手续费	0.02			
30103	奖金	7.97	30205	水费	0.24			
30107	绩效工资	83.64	30206	电费	1.64			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.99	30207	邮电费	0.69			
30109	职业年金缴费	8.37	30211	差旅费	2.34			
30112	其他社会保障缴费	2.37	30228	工会经费	4.83			
30113	住房公积金	19.90	30229	福利费	16.11			
			30239	其他交通费用	6.07			
			30299	其他商品和服务支出	0.17			
人员经费合计		265.68	公用经费合计					37.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本 支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：文化和旅游部旅游质量监督管理所本年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：文化和旅游部旅游质量监督管理所本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：文化和旅游部旅游质量监督管理所

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：文化和旅游部旅游质量监督管理所本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

三、2023 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

1. 收入总计 539.89 万元

2023 年度总收入 539.89 万元，其中本年收入 334.52 万元。具体情况如下：

(1) 财政拨款收入 328.86 万元。系文化和旅游部旅游质量监督管理所 2023 年度从中央财政取得的资金。较 2022 年度决算数增加 22.13 万元，增长 7.21%，主要原因是：人员经费增加。

(2) 其他收入 5.66 万元。系文化和旅游部旅游质量监督管理所在财政拨款、事业收入之外取得的收入，如利息收入等。较 2022 年度决算数增加 4.51 万元，主要原因是：部级社科项目资金增加。

(3) 使用非财政拨款结余 132.80 万元。系文化和旅游部旅游质量监督管理所按照规定使用非财政拨款结余弥补当年收支缺口的资金。较 2022 年度决算数增加 39.51 万元，增长 42.35%，主要原因是：使用非财政拨款结余用于项目经费的支出增加。

(4) 年初结转和结余 72.57 万元。系文化和旅游部旅游质量监督管理所以前年度支出预算尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

2. 支出总计 539.89 万元

2023 年度总支出 539.89 万元，其中本年支出 474.05 万元。具体情况如下：

(1) 文化旅游体育与传媒支出（类）394.87 万元。主要用于文化和旅游部旅游质量监督管理所人员工资和单位日常运转以及开展专业业务活动的支出。较 2022 年度决算数增加 66.45 万元，增长 20.23%，主要原因：项目支出增加。

(2) 社会保障和就业支出（类）36.36 万元。主要是文化和旅游部旅游质量监督管理所职工的基本养老保险缴费、职业年金缴费支出。较 2022 年度决算数增加 11.41 万元，增长 45.73%，主要原因是：职业年金缴费增加。

(3) 住房保障支出（类）42.82 万元。主要用于文化和旅游部旅游质量监督管理所按照国家政策规定为职工缴纳住房公积金、发放提租补贴和购房补贴。较 2022 年度决算数增加 2.14 万元，增长 5.26%，主要原因是：执行国家统一规范的津贴补贴政策，公积金和购房补贴增加。

(4) 年末结转和结余 65.84 万元。是文化和旅游部旅游质量监督管理所按规定结转到下年继续使用的资金。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 335.59 万元，具体情况如下：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）

(1) 文化和旅游(款)财政拨款支出为 258.45 万元,具体情况如下:

文化和旅游管理事务(项)支出决算为 32.12 万元,完成年初预算的 100%。

其他文化和旅游支出(项)支出决算为 226.33 万元,完成年初预算的 100%。

2. 社会保障和就业支出(类)

行政事业单位养老支出(款)财政拨款支出为 36.36 万元,具体情况如下:

机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)支出决算为 27.99 万元,完成年初预算的 78.58%,主要原因是:养老保险转移接续工作还在持续推进中,资金未清算。

机关事业单位职业年金缴费支出(项)支出决算为 8.37 万元,完成年初预算的 12.61%,主要原因是:保险转移接续工作还在持续推进中,暂无法补缴职业年金。

3. 住房保障支出(类)

住房改革支出(款)财政拨款支出为 40.79 万元,具体情况如下:

住房公积金(项)支出决算为 19.90 万元,完成年初预算的 100%。

提租补贴(项)支出决算为 1.53 万元,完成年初预算的 100%。

购房补贴（项）支出决算为 19.36 万元，完成年初预算的 98.98%，决算数与预算数基本持平。

（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 303.48 万元，其中：

人员经费 265.68 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

公用经费 37.80 万元，主要包括办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

（四）政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 1.52 万元，其中：政府采购货物支出 1.52 万元。授予中小企业合同金额 1.52 万元，占政府采购支出总额的 100%。其中：授予小微企业合同金额 1.52 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（五）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

根据预算绩效管理要求，我所组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一般公共预算项目 1 个。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93.70 分。项目全年预算数 117.12 万元，执行数为 101.84 万元，完成预算的 86.95%。项目绩效目标完成情况：一是立项旅游国家标

准和行业标准 17 项，发布国家和行业标准 5 项，组织对 50 项国家标准和行业标准进行评审，对 23 项存量旅游标准进行修订更新，全年组织 8 次旅游标准评审会议。二是完成 2023 年全国等级旅游民宿评定、第二批文明旅游示范单位评定、第三批自驾车旅居车等级营地认定。三是代表中方参加国际标准化组织（ISO）旅游标准工作会议 20 次，组织开展 26 项国际旅游标准评审投票，申报 2 项旅游国际标准立项。四是举办全国旅游标准化工作培训班。五是通过“全国旅游标准化技术委员会”微信公众号，以标准公开、专家解读、地方成果展示等形式宣传旅游标准及实施效果。主要问题：部分数量指标实际完成值超设定值较多，主要是对全年工作完成情况的预计比较保守。下一步改进措施：进一步提高绩效目标设定的科学性、合理性。

旅游服务质量监督管理工作经费绩效自评表

2023 年度

项目名称		旅游服务质量监督管理工作经费						
主管部门		129 文化和旅游部		实施单位	文化和旅游部旅游质量监督管理所			
项目资金 (万元)	年度资金总额:	117.12	117.12	101.84	10.0	86.95%	8.7	
	其中:财政拨款	28.00	28.00	28.00	--	100.00%	--	
	上年结转资金	4.12	4.12	4.12	--	100.00%	--	
	其他资金	85.00	85.00	69.72	--	82.02%	--	
	年度资金总额:	117.12	117.12	101.84	10.0	86.95%	8.7	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>1. 开展旅游标准制修订工作,完善旅游标准化体系。</p> <p>2. 开展旅游标准贯彻实施工作,提升行业标准化水平。</p> <p>3. 开展旅游服务质量宣传,推动旅游服务质量提升。</p>			<p>1. 立项旅游国家标准和行业标准 17 项,发布国家和行业标准 5 项,组织对 50 项国家标准和行业标准进行评审,对 23 项存量旅游标准进行修订更新,全年组织 8 次旅游标准评审会议。</p> <p>2. 完成 2023 年全国等级旅游民宿评定、第二批文明旅游示范单位评定、第三批自驾车旅居车等级营地认定。</p> <p>3. 代表中方参加国际标准化组织(ISO)旅游标准工作会议 20 次,组织开展 26 项国际旅游标准评审投票,申报 2 项旅游国际标准立项。</p> <p>4. 举办全国旅游标准化工作培训班。</p> <p>5. 通过“全国旅游标准化技术委员会”微信公众号,以标准公开、专家解读、地方成果展示等形式宣传旅游标准及实施效果。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
		数量指标	召开评审会	≥4 次	8 次	10	9	2023 年送审标准较多,故召开 8 次评审会。改进措施:尽量压缩会议次数。
	产出指标	数量指标	旅游标准立项评审标准数量	≥10 个	32 个	20	19	各单位立项申请项目较多,超出去年预期,故立项评审数量超过指标。未来尽量提高指标的准确度。

	数量指标	全国等级旅游民宿（甲级、乙级）评定数量	≥70家	111家	15	14	按照市场管理司部署全力推动民宿国家标准实施，培育等级民宿队伍。改进措施：根据要求优化下年指标值。
	数量指标	第二批文明旅游示范单位评定数量	≥30家	66家	15	14	按照市场管理司部署调整评定周期，改进措施：根据最新评定周期优化下年度指标值。
效益指标	社会效益指标	提升行业标准化水平	≥10个	17个	20	19	2023年立项、制修订国家标准、行业标准数量较多，起草单位送审积极，故超出指标。未来尽量提高指标的准确度。
	社会效益指标	公众对旅游标准的知晓度	提升	提升	10	10	
总分					100	93.7	

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”和“附属单位上缴收入”等以外的收入。

（三）使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

（四）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（五）年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（六）基本支出：指单位为了保障其正常运转、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：指单位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）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）：主要反映文化和旅游部旅游质量监督所在旅游质量监督方面的支出。

（九）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）：主要反映文化和旅游部旅游质量监督所用于人员经费、机构运转经费以及开展专业业务活动的支出。

（十）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）：主要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。

（十一）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）：主要反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

（十二）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。

（十三）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。