

2020年度中共衡东县委党校部门决算

目 录

第一部分 中共衡东县委党校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 中共衡东县委党校概况

一、部门职责

(一) 培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部。

(二) 承办党委和政府举办的专题研讨班。

(三) 围绕国际国内出现的新情况新问题开展科学研究，承担党委和政府下达的调研任务，推进理论创新。

(四) 针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传。

(五) 按照国家有关法律法规和政策规定，开展其他形式的干部继续教育和培训。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

中共衡东县委党校内设机构包括：县委党校是全额拨款单位，编制36人，实有人数34人，其中在职25人、退休9人，遗属补助人员2人。根据上述职能县委党校单位由五个科室构成：办公室、教研室、教务室、财务室、学员管理室。本单位部门决算为本级决算和所属单位决算在内的汇总决算，一并公开。

(二) 决算单位构成

中共衡东县委党校2020年部门决算汇总公开单位构成包括：只包含中共衡东县委党校本级决算。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表

部门:中共衡东县委党校

公开01表
金额单位:万元

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	617.08	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	553.77
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	29.10
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	19.38
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	617.08	本年支出合计	58	602.26
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	194.75	年末结转和结余	60	209.58
	30			61	
总计	31	811.84	总计	62	811.84

注:本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门:中共衡东县委党校

公开02表
金额单位:万元

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		617.08	617.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	568.60	568.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	568.60	568.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	568.60	568.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	29.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.83	25.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.27	3.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.27	3.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注:本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门:中共衡东县委党校

公开03表
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		602.26	368.26	234.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	553.77	319.77	234.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	553.77	319.77	234.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	553.77	319.77	234.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	29.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.83	25.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.27	3.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.27	3.27	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00

注:本表反映部门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数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门:中共衡东县委党校

公开04表
金额单位:万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营

					财政拨款	算财政拨款	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	617.08	一、一般公共服务支出	33		0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34		0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35		0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36		0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	553.77	553.77	0.00
	6		六、科学技术支出	38		0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39		0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	29.10	29.10	0.00
	9		九、卫生健康支出	41		0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42		0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43		0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44		0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45		0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46		0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47		0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48		0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49		0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50		0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	19.38	19.38	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52		0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53		0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54		0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55		0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56		0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57		0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58		0.00	0.00
本年收入合计	27	617.08	本年支出合计	59	602.26	602.26	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	102.15	年末财政拨款结转和结余	60	116.98	116.98	0.00

一般公共预算财政拨款	29	102.15		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	719.24	总计	64	719.24	719.24	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门:中共衡东县委党校

公开05表
金额单位: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		602.26	368.26	234.00
205	教育支出	553.77	319.77	234.00
20508	进修及培训	553.77	319.77	234.00
2050802	干部教育	553.77	319.77	234.00
208	社会保障和就业支出	29.10	29.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.83	25.83	0.00
20808	抚恤	3.27	3.27	0.00
2080801	死亡抚恤	3.27	3.27	0.00
221	住房保障支出	19.38	19.38	0.00
22102	住房改革支出	19.38	19.38	0.00
2210201	住房公积金	19.38	19.38	0.00

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门:中共衡东县委党校

金额单位: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	286.31	302	商品和服务支出	68.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	164.40	30201	办公费	12.35	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.97	30202	印刷费	0.89	30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.28	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	10.66	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	13.49	30205	水费	1.96	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.83	30206	电费	2.40	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.01	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.96	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费	3.86	31008	物资储备	
30113	住房公积金	25.44	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.40	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.29	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	2.99	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.27	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.60	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.46	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	11.42	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.38	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	20.74			

30399	其他对个人和家庭的补助	8.42	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	9.18			
人员经费合计		299.60	公用经费合计				68.65	

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。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

金额单位:万元

部门:中共衡东县委党校

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
6	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00	2.99

注:本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中,预算数为“三公”经费全年预算数,反映按规定程序调整后的预算数;决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

金额单位:万元

部门:中共衡东县委党校

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:本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

金额单位:万元

部门:中共衡东县委党校

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计811.84万元。与上一年度相比，收入总计增加17.32万元，增长2.18%。2020年度支出总计811.84万元。与上一年度相比，支出总计增加17.32万元，增长2.18%。主要是因为培训班次人次较上年减少。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计617.08万元，其中：财政拨款收入617.08万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计602.26万元，其中：基本支出368.26万元，占61.15%；项目支出234万元，占38.85%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款本年收入合计719.24万元，与2019年相比，减少6.9万元，减少0.95%；本年支出合计719.24万元，与2019年相比，减少6.9万元，下降0.95%。主要是因为培训班次人次减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2020年度财政拨款支出602.26万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，财政拨款支出减少21.68万元，下降3.47%。主要是因为培训班次人次减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出602.26万元，主要用于以下方面：教育支出553.77万元，占91.95%；社会保障和就业支出29.1万元，占4.83%；住房保障支出19.38万元，占3.22%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为350.42万元，支出决算数为602.26万元，完成年初预算的171.87%，其中：

1、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）

年初预算为305.21万元，支出决算为553.77万元，完成年初预算的181.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是：主体班部门班未纳入年初预算，后财政追加资金。

2、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）

年初预算为25.83万元，支出决算为25.83万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.27万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：单位职工去世，社保核定后拨付。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为19.38万元，支出决算为19.38万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出368.26万元，其中：人员经费299.6万元，占基本支出的81.36%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。公用经费68.65万元，占基本支出的18.64%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为6万元，支出决算为2.99万元，完成预算的49.83%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为6万元，支出决算为2.99万元，完成预算的49.83%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约单位减少接待场次人次

，与上年相比减少0.1万元，下降3.24%，下降的主要原因是单位减少接待场次人次。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费及运行维护费支出与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算2.99万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2020年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为2.99万元，全年共接待来访团组35个、来宾210人次，主要是接待兄弟单位教学科研学习交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元，截至2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2020年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

中共衡东县委党校2020年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

中共衡东县委党校2020年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数减少34.77万元，下降100%。主要原因是：单位厉行节约。

十、一般性支出情况

2020年度中共衡东县委党校开支会议费1万元，召开学员座谈会3次，学员科研讨论会2次；开支培训费56万元，主要用于主体班4期，部门班16期；举办了学员毕业晚会1次。

十一、关于政府采购支出说明

中共衡东县委党校2020年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，中共衡东县委党校共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2020年度预算绩效情况说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[2020年党校项目绩效目标申报表.docx](#)

[衡东县委党校2020年党校部门整体支出绩效目标表.docx](#)

[2020年绩效目标审核表项目.xlsx](#)

[2020年党校项目自评表.docx](#)

[2020年党校整体支出自评表.docx](#)