

中央文化和旅游
管理干部学院
2020 年度部门决算

中央文化和旅游管理干部学院
2021 年 7 月

目 录

一、基本情况

- (一) 主要职能
- (二) 机构设置

二、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

三、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) 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) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- (五) 政府采购支出情况说明

四、名词解释

一、基本情况

（一）主要职能

中央文化和旅游管理干部学院（中共文化和旅游部党校）是文化和旅游部直属干部教育培训机构。学院以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕文化和旅游部中心工作，开展各级各类文化和旅游干部教育培训工作，为文化建设和旅游发展提供人才保障和智力支持。具体职责包括：

1. 负责全国文化和旅游系统管理干部和各类专业人员的教育培训工作；
2. 承办文化和旅游部党员和党务干部培训工作；
3. 开展文化和旅游系统党员干部党性教育培训专题研究、干部教育培训理论和实践研究、文化和旅游政策法规培训教学研究等工作；
4. 承建全国文化和旅游网络学院，开展文化和旅游干部远程教育培训工作；
5. 完成文化和旅游部交办的其他工作。

（二）机构设置

1. 部门决算单位构成

纳入中央文化和旅游管理干部学院 2020 年部门决算编制的单位仅包括中央文化和旅游管理干部学院。

2. 中央文化和旅游管理干部学院内设机构

中央文化和旅游管理干部学院设立 19 个内设机构：办

公室、党委办公室（纪委办公室）、人事处、财务处、研究室、教务处、科研处（文化发展研究中心）、党校培训部、文化事业培训部、文化产业培训部、国际交流部、艺术教育部（艺术学院）、社会教育部、信息中心、远程培训部、总务处、基建处、保卫处、昌黎校区管理处。

二、2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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	2976.47	一、教育支出	13	164.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、文化旅游体育与传媒支出	14	7339.05
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、住房保障支出	15	344.64
四、事业收入	4	5897.62		16	
五、经营收入	5			17	
六、其他收入	6	164.98		18	
	7			19	
本年收入合计	8	9039.07	本年支出合计	20	7847.69
使用非财政拨款结余	9		结余分配	21	1115.81
年初结转和结余	10	131.47	年末结转和结余	22	207.04
	11			23	
总计	12	9170.54	总计	24	9170.54

注：本表反映单位本年度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差。

收入决算表

公开 02 表

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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		9,039.07	2,976.47	0.00	5,897.62	0.00	0.00	164.98
202	外交支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20299	其他外交支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2029901	其他外交支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	164.00	164.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	164.00	164.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	164.00	164.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	8,480.43	2,516.19	0.00	5,799.26	0.00	0.00	164.98
20701	文化和旅游	8,480.43	2,516.19	0.00	5,799.26	0.00	0.00	164.98
2070114	文化和旅游管理事务	1,216.00	1,216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	7,264.43	1,300.19	0.00	5,799.26	0.00	0.00	164.98
221	住房保障支出	344.64	246.28	0.00	98.36	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	344.64	246.28	0.00	98.36	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	228.36	130.00	0.00	98.36	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	96.28	96.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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差。

支出决算表

公开 03 表

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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		7,847.69	6,464.09	1,383.60	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	164.00	0.00	164.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	164.00	0.00	164.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	164.00	0.00	164.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	7,339.05	6,119.45	1,219.60	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	7,339.05	6,119.45	1,219.60	0.00	0.00	0.00
2070114	文化和旅游管理事务	1,216.00	0.00	1,216.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	6,123.05	6,119.45	3.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	344.64	344.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	344.64	344.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	228.36	228.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	96.28	96.28	0.00	0.00	0.00	0.00

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：中央文化和旅游管理干部学院

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	2,976.47	一、教育支出	10	164.00	164.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、文化旅游体育与传媒支出	11	2516.19	2516.19		
三、国有资本经营财政拨款	3		三、住房保障支出	12	246.28	246.28		
本年收入合计	4	2,976.47	本年支出合计	13	2,926.47	2,926.27		
年初财政拨款结转和结余	5		年末财政拨款结转和结余	14	50.00	50.00		
一般公共预算财政拨款	6			15				
政府性基金预算财政拨款	7			16				
国有资本经营预算财政拨款	8			17				
总计	9	2,976.47	总计	18	2,976.47	2,976.47		

注：本表反映单位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差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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		2,926.47	1,546.47	1,380.00
205	教育支出	164.00	0.00	164.00
20508	进修及培训	164.00	0.00	164.00
2050803	培训支出	164.00	0.00	164.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,516.19	1,300.19	1,216.00
20701	文化和旅游	2,516.19	1,300.19	1,216.00
2070114	文化和旅游管理事务	1,216.00	0.00	1,216.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,300.19	1,300.19	0.00
221	住房保障支出	246.28	246.28	0.00
22102	住房改革支出	246.28	246.28	0.00
2210201	住房公积金	130.00	130.00	0.00
2210202	提租补贴	20.00	20.00	0.00
2210203	购房补贴	96.28	96.28	0.00

注：本表反映单位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差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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
301	工资福利支出	1,271.93	302	商品和服务支出	162.61
30101	基本工资	430.44	30201	办公费	2.98
30102	津贴补贴	711.49	30202	水费	50.68
30113	住房公积金	130.00	30203	电费	65.54
303	对个人和家庭的补助	111.93	30204	物业管理费	8.58
30301	离休费	37.20	30205	维修（护）费	34.84
30302	退休费	74.48	30206		
30399	其他对个人和家庭 的补助	0.24	30207	邮电费	89.36
人员经费合计		1383.86	公用经费合计		162.61

注：本表反映单位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差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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：中央文化和旅游管理干部学院本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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：中央文化和旅游管理干部学院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 09 表
单位：万元

单位：中央文化和旅游管理干部学院

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：本表反映中央文化和旅游管理干部学院无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2020 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 9,170.54 万元

2020 年度总收入 9,170.54 万元，其中本年收入 9,039.07 万元。具体情况如下：

(1) 财政拨款收入 2,976.47 万元。系中央文化和旅游管理干部学院 2020 年度从中央财政取得的资金。较 2019 年度决算数减少 462.51 万元，下降 13.45%，主要原因是：按照统一要求压减非刚性、非重点项目预算。

(2) 事业收入 5,897.62 万元。系中央文化和旅游管理干部学院开展干部教育培训工作等取得的收入等。较 2019 年度决算数减少 2,234.04 万元，下降 27.47%，主要原因是：受新冠肺炎疫情影响，培训业务较少，事业收入相应减少。

(3) 其他收入 164.98 万元。系中央文化和旅游管理干部学院在财政拨款、事业收入、经营收入之外取得的收入，如公费医疗拨款、少量的存款利息收入等。较 2019 年度决算数增加 141.59 万元，增加 305.34%，主要原因是：2020 年将社保中心拨付医疗经费由 2019 年的其他事业收入转入其他收入、收取维修资金增值收益分摊。

(4) 年初结转和结余 131.47 万元。系中央文化和旅游管理干部学院结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。主要指售房款、维修基金计入的非财政拨款结转资金。

2. 支出总计 9,170.54 万元

2020 年度总支出 9,170.54 万元，其中本年支出 7,847.69 万元。具体情况如下：

(1) 教育支出（类）164.00 万元。主要用于全国文化和旅游干部素质能力提升工程项目业务经费支出。较 2019 年度决算数减少 36.00 万元，下降 21.95%，主要原因：按照统一要求压减非刚性、非重点项目预算，相应支出减少。

(2) 文化旅游体育与传媒支出（类）7,339.05 万元。主要包括用于中央文化和旅游管理干部学院人员工资和日常运转以及开展业务活动的支出。较 2019 年度决算数减少 3,954.39 万元，下降 35.01%，主要原因：受新冠疫情影响，培训业务大幅减少，相应支出减少，同时落实过紧苦日子要求，压减日常开支。

(3) 住房保障支出（类）344.64 万元。主要用于中央文化和旅游管理干部学院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 2019 年度决算数增加 39.05 万元，增加 12.78%，主要原因是：购房补贴缺口较大，2020 年未动用售房款发放购房补贴，使用财政拨款资金发放。

(4) 结余分配 1,115.81 万元。系中央文化和旅游管理干部学院事业单位转入的非财政拨款结余。

(6) 年末结转和结余 207.04 万元。主要是中央文化和

旅游管理干部学院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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2,926.47 万元，具体情况如下：

1. 教育支出（类）

进修及培训（款）培训支出（项）支出决算为 164.00 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）

文化和旅游（款）支出决算为 2,516.19 万元，具体情况如下：

文化和旅游管理事务（项）支出决算为 1,216.00 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

其他文化和旅游支出（项）支出决算为 1,300.19 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

3. 住房保障支出（类）

住房改革支出（款）财政拨款支出为 246.28 万元，具体情况如下：

住房公积金（项）支出决算为 130.00 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

提租补贴（项）支出决算为 20.00 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

购房补贴（项）支出决算为 96.28 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,546.47 万元，其中：人员经费 1,383.86 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、住房公积金、离休费、退休费、其他对个人和家庭的补助；公用经费 162.61 万元，主要包括办公费、水费、电费、物业管理费、维修（护）费。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

中央文化和旅游管理干部学院 2020 年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

（五）国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

中央文化和旅游管理干部学院 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

（六）政府采购支出情况说明

2020 年度政府采购支出总额 111.10 万元，其中：政府采购货物支出 107.67 万元、政府采购服务支出 3.43 万元。授予中小企业合同金额 111.10 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中：授予小微企业合同金额 77.74 万元，占政府采购支出总额的 69.97%。

四、名词解释

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（三）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”等以外的收入。主要是公费医疗拨款，少量的存款利息收入及规定动用的售房收入等。

（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）结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从本年非财政拨款结余或经营结余中转入各类基金的金额。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）外交支出（类）其他外交支出（款）其他外交支出（项）：反映除上述项目以外其他用于外交方面的支出，主要指中央文化和旅游管理干部学院用于亚洲专项合作资金项目的支出。

（十）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出，主要指中央文化和旅游管理干部学院用于全国文化和旅游干部素质能力提升工程项目的培训支出。

（十一）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）：反映文化和旅游管理事务支出，主要指中央文化和旅游管理干部学院在教学业务费、网络教育平台及硬件设施维修改造等项目经费支出。

（十二）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，主要指中央文化和旅游管理干部学院部分人员经费、公用经费等支出。

（十三）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资。事业单位缴存基数包括国家统一规定

的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指经国务院批准，于2000年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴90元。

（十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

（十六）国有资本经营预算支出（类）国有企业资本金注入（款）国有经济结构调整支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业战略性重组、产业结构调整、推动国有资本投向重点行业和关键领域等方面的支出。

（十七）“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公经费”，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用

车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。