

上海市司法警官学校

2019 年度决算

目 录

第一部分 上海市司法警官学校概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 上海市司法警官学校 2019 年度决算表

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”经费及机关运行经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款支出决算表

九、资产负债情况表

第三部分 上海市司法警官学校 2019 年度决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上海市司法警官学校概况

一、主要职能

上海市司法警官学校是上海市监狱管理局下属行政机构，是全额拨款的事业单位。主要承担上海市监狱管理局全局民警的职后教育培训。

1、主要职能包括：

- (1) 民警警衔晋升培训。
- (2) 民警职务晋升培训。
- (3) 各类业务处室培训。
- (4) 新民警入职培训。
- (5) 民警轮训轮值培训。
- (6) 承担各类其他培训。

二、机构设置

根据上述职责，上海市司法警官学校设监狱党委、纪委、政治处、工会、团委以及7个科室，包括：办公室、政治处、教务处、学员管理处、教学研究室、后保处、财务科等科室。

第二部分 上海市司法警官学校 2019 年度决算表

2019年度收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,333.58	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、上级补助收入	39.66	三、国防支出	
四、事业收入	881.24	四、公共安全支出	1,608.28
五、经营收入		五、教育支出	
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
七、其他收入	217.21	七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	167.41
		九、医疗健康支出	49.18
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	34.19
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
本年收入合计	2,471.69	本年支出合计	1,859.06
用事业基金弥补收支差额		结余分配	216.81
年初结转和结余	225.51	年末结转和结余	621.32
总计	2,697.19	总计	2,697.19

2019年度收入决算表

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								
类	款	项	合计						
204			2,471.69	1,333.58	39.66	881.24			217.21
204			2,220.91	1,082.80	39.66	881.24			217.21
204	07		2,220.91	1,082.80	39.66	881.24			217.21
204	07	50	2,220.91	1,082.80	39.66	881.24			217.21
208			167.41	167.41					
208	05		167.41	167.41					
208	05	02	51.25	51.25					
208	05	05	76.66	76.66					
208	05	06	34.85	34.85					
208	05	99	4.68	4.68					
210			49.18	49.18					
210	11		49.18	49.18					

210	11	02	事业单位医疗	49.18	49.18					
221			住房保障支出	34.19	34.19					
221	02		住房改革支出	34.19	34.19					
221	02	01	住房公积金	34.19	34.19					

2019年度支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	合计	1,859.06	1,796.44	62.62			
204			公共安全支出	1,608.28	1,601.59	6.69			
204	07		监狱	1,608.28	1,601.59	6.69			
204	07	50	事业运行	1,608.28	1,601.59	6.69			
208			社会保障和就业支出	167.41	111.48	55.93			
208	05		行政事业单位离退休	167.41	111.48	55.93			
208	05	02	事业单位离退休	51.25		51.25			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.66	76.66				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	34.82	34.82				
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	4.68		4.68			
210			医疗健康支出	49.18	49.18				
210	11		行政事业单位医疗	49.18	49.18				
210	11	02	事业单位医疗	49.18	49.18				

221			住房保障支出	34.19	34.19				
221	02		住房改革支出	34.19	34.19				
221	02	01	住房公积金	34.19	34.19				

2019年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	1,333.58	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出	1,069.75	1,069.75	
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	167.41	167.41	
		九、医疗健康支出	49.18	49.18	
		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、自然资源海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	34.19	34.19	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、灾害防治及应急管理支出			
		二十二、其他支出			
本年收入合计	1,333.58	本年支出合计	1,326.34	1,326.34	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余	7.24	7.24	
一、一般公共预算财政拨款					
二、政府性基金预算财政拨款					
总计	1,333.58	总计	1,333.58	1,333.58	

2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项				
204			公共安全支出	1,075.56	1,068.87	6.69
204	07		监狱	1,075.56	1,068.87	6.69
204	07	50	事业运行	1,075.56	1,068.87	6.69
208			社会保障和就业支出	167.41	111.48	55.93
208	05		行政事业单位离退休	167.41	111.48	55.93
208	05	02	事业单位离退休	51.25		51.25
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.66	76.66	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	34.82	34.82	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	4.68		4.68
210			医疗健康支出	49.18	49.18	
210	11		行政事业单位医疗	49.18	49.18	
210	11	02	事业单位医疗	49.18	49.18	
221			住房保障支出	34.19	34.19	
221	02		住房改革支出	34.19	34.19	
221	02	01	住房公积金	34.19	34.19	
合计				1,326.34	1,263.72	62.62

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

经济分类科目编码		项目	合计	人员经费	公用经费
类	款	科目名称			
301		工资福利支出	808.63	808.63	--
301	01	基本工资	115.56	115.56	--
301	02	津贴补贴	20.94	20.94	--
301	03	奖金			--
301	06	伙食补助费			--
301	07	绩效工资	396.10	396.10	--
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	76.66	76.66	--
301	09	职业年金缴费	34.82	34.82	--
301	10	职工基本医疗保险缴费	49.18	49.18	--
301	11	公务员医疗补助缴费			--
301	12	其他社会保障缴费	7.47	7.47	--
301	13	住房公积金	34.19	34.19	--
301	14	医疗费			--
301	99	其他工资福利支出	73.71	73.71	--
302		商品和服务支出	455.09	--	455.09
302	01	办公费		--	
302	02	印刷费		--	
302	03	咨询费		--	
302	04	手续费	0.14	--	0.14
302	05	水费	0.98	--	0.98
302	06	电费	4.36	--	4.36
302	07	邮电费	0.35	--	0.35
302	08	取暖费		--	
302	09	物业管理费	309.92	--	309.92
302	11	差旅费	0.09	--	0.09
302	12	因公出国（境）费用		--	
302	13	维修（护）费	64.30	--	64.30
302	14	租赁费		--	
302	15	会议费		--	
302	16	培训费	1.16	--	1.16
302	17	公务接待费	0.50	--	0.50
302	18	专用材料费		--	
302	24	被装购置费		--	
302	25	专用燃料费		--	
302	26	劳务费	0.13	--	0.13
302	27	委托业务费	8.67	--	8.67
302	28	工会经费	9.46	--	9.46
302	29	福利费	10.91	--	10.91
302	31	公务用车运行维护费		--	
302	39	其他交通费用		--	
302	40	税金及附加费用		--	

302	99	其他商品和服务支出	1.81	--	1.81
303		对个人和家庭的补助			--
303	01	离休费			--
303	02	退休费			--
303	03	退职（役）费			--
303	04	抚恤金			--
303	05	生活补助			--
303	07	医疗费补助			--
303	08	助学金			--
303	09	奖励金			--
303	10	个人农业生产补贴			--
303	99	其他对个人和家庭的补助			--
310		资本性支出		--	
310	02	办公设备购置		--	
310	03	专用设备购置		--	
310	07	信息网络及软件购置更新		--	
310	13	公务用车购置		--	
310	19	其他交通工具购置		--	
310	21	文物和陈列品购置		--	
310	22	无形资产购置		--	
310	99	其他资本性支出		--	
合计			1,263.72	808.63	455.09

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费		
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行费				
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	
0.60	0.50									0.60	0.50	

2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码						
类	款	项				
合计						

注：上海市司法警官学校 2019 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

2019年度资产负债情况表

金额单位：万元

	数量		价值	
	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产合计	---	---	4,898.87	4,924.50
(一) 流动资产	---	---	553.45	797.26
(二) 固定资产	---	---	8,655.51	8654.89
其中：1. 房屋（平方米）	14,322.67	14,322.67	4,559.54	4,641.85
2. 通用设备（台/套/辆）	1,512	1,375	1,997.26	1,948.83
其中：（1）车辆（辆）				
一般公务用车				
执法执勤用车				
特种专业技术用车				
其他用车				
（2）单价 50 万元以上通用设备（不含车辆）	6	6	707.55	707.55
3. 专用设备（台/套）	143	145	201.91	203.09
其中：单价 100 万元以上专用设备				
4. 其他固定资产	---	---	368.70	330.99
减：累计折旧及减值准备	---	---	4,327.69	4,545.25
(三) 长期股权投资	---	---		
(四) 长期债券投资	---	---		
(五) 在建工程	---	---	17.60	17.60
(六) 无形资产	---	---		
减：累计摊销	---	---		
(七) 其他资产	---	---		
二、负债合计	---	---	326.54	146.99
三、净资产合计	---	---	4572.33	4777.51

第三部分 上海市司法警官学校 2019 年度决算情况说明

一、关于上海市司法警官学校 2019 年度收入支出决算总体情况说明

上海市司法警官学校 2019 年度收入总计为 2,697.19 万元、支出总计为 2,697.19 万元。与 2018 年度相比，收入、支出总计各减少 99.59 万元。主要原因：年中经费压减。

二、关于上海市司法警官学校 2019 年度收入决算情况说明

本年收入合计 2,471.69 万元，其中：财政拨款收入 1,333.58 万元，占 53.95%；事业收入 881.24 万元，占 35.65%；上级补助收入 39.66 万元，占 1.60%；其他收入 217.21 万元，占 8.80%。

三、关于上海市司法警官学校 2019 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1,859.06 万元，其中：基本支出 1,796.44 万元，占 96.63%；项目支出 62.62 万元，占 3.37%。

四、关于上海市司法警官学校 2019 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海市司法警官学校 2019 年度财政拨款收支总决算 1,333.58 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 215.91 万元，减少 13.93%。主要原因：年中经费压减。

五、关于上海市司法警官学校 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

上海市司法警官学校 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1,326.34 万元，占本年支出合计的 71.34%。与 2018 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 222.19 万元，减少 14.35%。主要原因：年中经费压减。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

上海市司法警官学校 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 1,326.34 元，主要用于以下方面：公共安全支出（类）1,075.56 万元，占 81.09%；社会保障和就业支出（类）167.41 万元，占 12.62%；卫生健康支出（类）49.18 万元，占 3.71%；住房保障支出（类）34.19 万元，占 2.58%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海市司法警官学校 2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,346.23 万元，支出决算为 1,326.34 万元，完成年初预算的 98.52%。决算数小于预算数的主要原因：年终经费压缩及社保费用预算基数偏大导致社保费用未用完。其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）事业运行费（项）。主要用于：鉴于事业单位的基本支出。年初预算为 1057.50 万元，支出决算为 1075.56 万元，完成年初预算的 101.71%。决算数大于预算数的主要原因：年中人员经费预算追加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：事业单位离退休人员各方面的经费支出。年初预算为 55.86 万元，支出决算为 51.25 万元，

完成年初预算的 91.75%。决算数小于预算数的主要原因是：离退休人员自然减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：行政事业单位人员养老保险缴纳支出。年初预算为 90.47 万元，支出决算为 76.66 万元，完成年初预算的 84.74%。决算数小于预算数的主要原因：预算基数偏大，年中内部预算调整。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位人员职业年金缴纳支出（项）。主要用于：行政事业单位人员职业年金缴纳支出。年初预算为 36.19 万元，支出决算为 34.82 万元，完成年初预算的 96.21%。决算数小于预算数的主要原因：预算基数偏大，年中内部预算调整。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：行处上述项目以外其他用于行政事业单位离退休人员方面的经费支出。年初预算为 4.72 万元，支出决算为 4.68 万元，完成年初预算的 99.15%。决算数小于预算数的主要原因：离退休人员自然减少。

6、医疗健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：事业单位基本医疗保险缴费。年初预算为 52.02 万元，支出决算为 49.18 万元，完成年初预算的 94.54%。决算数小于预算数的主要原因：预算基数偏大，年中内部预算调整。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要用于:行政事业按基本工资和津补贴规定比例为职工缴纳的住房公积金。年初预算为31.66万元,支出决算为34.19万元,完成年初预算的107.99%。决算数大于预算数的主要原因:年中人员经费预算追加。

六、关于上海市司法警官学校2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海市司法警官学校2019年度一般公共预算财政拨款基本支出1,263.73万元,包括人员经费808.63万元,公用经费455.09万元。基本支出中:

1、工资福利支出808.63万元,主要用于:基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保险、住房公积金和其他工资福利等支出。

2、商品和服务支出455.09万元,主要用于:办公费、手续费、水电费、物业管理费、差旅费、培训费、工会经费、公务接待费及其他商品和服务等支出。

七、关于上海市司法警官学校2019年度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。

上海市司法警官学校2019年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为0.6万元,支出决算为0.5万元,完成预算的83.83%,其中:公务接待费支出决算为0.5万元,完成预算的83.83%。2019年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因:严

格执行“八项规定”，把好就餐标准和规范审批程序。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2018年度增加0.3万元，增长145.37%，其中：公务接待费支出决算增加0.3万元，增长145.37%。公务接待费支出增加的主要原因是单位间学习交流增加，接待人次增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.5万元，占100%。具体情况如下：

1、公务接待费支出0.5万元。其中：

国内公务接待支出0.5万（含外宾接待支出0万元）。主要用于单位间学习交流客饭，列明公务接待批次51次、263人次，其中：接待外宾批次0次、0人次。

八、关于上海市司法警官学校2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海市司法警官学校2019年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海市司法警官学校2019年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

上海市司法警官学校2019年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海市司法警官学校 2019 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 367.86 万元，其中：货物采购金额 55.44 万元、工程采购金额 82.03 万元、服务采购金额 230.39 万元。

(三) 车辆、房屋特殊占用情况

上海市司法警官学校 2019 年度无车辆/房屋特殊占用情况说明。

(四) 预算绩效管理情况

上海市司法警官学校 2019 年度预算绩效管理工作开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：建立健全财务报销管理操作规范、合同内控管理细则、实物资产管理细则、采购管理细则、货币资金管理辦法、项目建设管理细则等制度。建立加强绩效跟踪考核全面实现绩效目标的预算绩效管理工作机制；全过程绩效管理实施情况：编报绩效目标的 2019 年度项目 5 个，涉及预算金额 279.45 万元；绩效跟踪评价的 2019 年度项目 4 个，涉及预算金额 274.05 万元；绩效自评的 2019 年度项目 5 个，涉及预算金额 279.45 万元，平均得分 90.4 分（其中，绩效评级为“优”的项目 4 个；绩效评级为“良”的项目 1 个。绩效自评中共发现问题 5 个，已经完成整改的 5 个正在整改的 0 个）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：废品处置收入、利息收入等。

三、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。

四、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

五、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

六、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

七、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、

国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

八、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。