

黑龙江省法官学院 2019 年度 部门决算及有关情况说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院

2020 年 8 月 31 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构及编制
- 三、纳入部门决算编报范围的预算单位

第二部分 2019 年度部门决算报表

- 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

第三部分 部门决算情况说明

- 一、部门预算执行总体情况说明
- 二、“三公”经费支出情况说明
- 三、机关运行经费支出情况说明
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况说明
- 六、预算绩效管理工作开展说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职责

- (一) 在院党组领导下认真完成教育培训工作。
- (二) 制定教育培训规划、教学计划。
- (三) 定向培训，搞好人才预测。
- (四) 组织好教学，保证教学质量。

二、内设机构及编制

根据上述职责以及 2017 年市编委第一次全体成员会议研究，黑龙江省法官学院牡丹江分院只有本级一个机构。

黑龙江省法官学院牡丹江分院编制 24 名，在职人员 18 名，退休 6 名，比上年增加 2 人。人员结构标准为：管理人员 17 名、专业技术人员 5 名、工勤人员 2 名。编制数按 12 名控制数管理，实行退一减一。

三、纳入部门决算编报范围的预算单位

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门决算编制范围包括：黑龙江省法官学院牡丹江分院本级一家。

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度部门决算编报单位：

| 序号 | 单位名称 | 单位性质 |
|----|---------------|------|
| 1 | 黑龙江省法官学院牡丹江分院 | 事业单位 |

第二部分 2019 年部门决算表格

附表 1:

部门决算收支总表

公开 01 表

单位: 万元

部门: 黑龙江省法官学院牡丹江分院

| 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 | 356.45 | 一、一般公共服务支出 | 29 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 30 | 0.00 |
| 三、上级补助收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 31 | 0.00 |
| 四、事业收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 32 | 159.7 |
| 五、经营收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 33 | 0.00 |
| 六、附属单位上缴收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 34 | 0.00 |
| 七、其他收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 35 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 36 | 167.02 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 37 | 9.79 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 38 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 39 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 40 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 41 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 42 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 43 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 44 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 45 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 46 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 47 | 19.94 |

| | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 48 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 49 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、其他支出 | 50 | 0.00 |
| | 23 | | | 51 | |
| 本年收入合计 | 24 | 356.45 | 本年支出合计 | 52 | 356.45 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 25 | 0.00 | 结余分配 | 53 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 26 | 0.00 | 年末结转和结余 | 54 | 0.00 |
| | 27 | | | 55 | |
| 总计 | 28 | 356.45 | 总计 | 56 | 356.45 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

附表 2：

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

| 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 | | 356.45 | 356.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 204 | 公共安全支出 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20405 | 法院 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2040550 | 事业运行 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 167.02 | 167.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 167.02 | 167.02 | 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 | 161.39 | 161.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出 | 5.63 | 5.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------|----------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| 210 | 卫生健康支出 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 16.69 | 16.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210202 | 提租补贴 | 3.25 | 3.25 | 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。

附表 3:

支出决算表

公开 03 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

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 | | 293.92 | 293.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 204 | 公共安全支出 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20405 | 法院 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2040550 | 事业运行 | 159.70 | 159.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 167.02 | 167.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 167.02 | 167.02 | 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 | 161.39 | 161.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出 | 5.63 | 5.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------|--------|-------|-------|------|------|------|------|
| 221 | 住房保障支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 16.69 | 16.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210202 | 提租补贴 | 3.25 | 3.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

附表 4:

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

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 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 | 3 | 4 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 356.45 | 一、一般公共服务支出 | 30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 3 | | 三、国防支出 | 32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 33 | 159.70 | 159.7 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 37 | 167.02 | 167.02 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 38 | 9.79 | 9.79 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|--------|------|
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 48 | 19.94 | 19.94 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、其他支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | | 52 | | | |
| 本年收入合计 | 24 | 356.45 | 本年支出合计 | 53 | | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 25 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 54 | 356.45 | 356.45 | 0.00 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 26 | 0.00 | | 55 | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 27 | 0.00 | | 56 | | | |
| | 28 | | | 57 | | | |
| 总计 | 29 | 356.45 | 总计 | 58 | 356.45 | 356.45 | 0.00 |

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

附表 5:

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

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 | | 356.45 | 356.45 | 0.00 |
| 204 | 公共安全支出 | 159.70 | 159.70 | 0.00 |
| 20405 | 法院 | 159.70 | 159.70 | 0.00 |
| 2040550 | 事业运行 | 159.70 | 159.70 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 167.02 | 167.02 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 167.02 | 167.02 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 161.39 | 161.39 | 0.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出 | 5.63 | 5.63 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 9.79 | 9.79 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 9.79 | 9.79 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 19.94 | 19.94 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 16.69 | 16.69 | 0.00 |

| | | | | |
|---------|------|------|------|------|
| 2210202 | 提租补贴 | 3.25 | 3.25 | 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。

附件 6:

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

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 | 345.02 | 302 | 商品和服务支出 | 5.3 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 92.38 | 30201 | 办公费 | 0.00 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 46.91 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 12.93 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.10 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 0.00 | 30205 | 水费 | 0.00 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 161.39 | 30206 | 电费 | 0.00 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 0.00 | 30207 | 邮电费 | 0.00 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 9.79 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.00 | 30211 | 差旅费 | 0.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 16.69 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修（护）费 | 0.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 4.93 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 6.12 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | 0.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 6.12 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|--------------------|------|
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 0.00 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 39906 | 赠与 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 5.20 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 0.00 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.00 | | | |
| | | | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.00 | | | |
| 人员经费合计 | | 351.15 | 公用经费合计 | | | | | 5.30 |

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。

附表 7:

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

金额单位：万元

| 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：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。

附表 8:

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：黑龙江省法官学院牡丹江分院

金额单位：万元

| 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。

第三部分 部门决算情况说明

一、部门预算执行总体情况说明

(一)关于部门预算收支总表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算总收入 356.45 万元，其中：财政拨款 356.45 万元，占 100%。比上年增加 123.82 万元，增涨 53.22%。原因是机关事业单位基本养老保险缴费比上年增涨，主要增涨原因是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金。

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算总支出 356.45 万元，比上年增加 123.82 万元，增涨 53.22%。原因同上。

其中：公共安全支出 159.7 万元，占 44.80%；比上年减少 16.3 万元，减少 9.26%；比年初预算减少 25.38 万元减少了 13.71%；原因一是有调出人员，二是退休人员增加。社会保障和就业支出 167.02 万元，占 46.86%；比上年增加 141.85 万元增涨率为 563.57%；比年初预算增加了 130.92 万元，增涨 362.66%；主要原因一是本单位为 2018 年新增单位，二是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金；医疗卫生支出 9.79 万元，占 2.75%；比上年减少 1.03 万元，减少 9.52%；比年初预算减少 1.09 万元，减少了 10.02%；原因是有调出人员，在职人员减少。住房保障支出 19.94 万元，占 5.59%，比上年减少 0.7 万元，减少 3.39%；比年初预算减少 1.91 万元，减少 8.74%。原因是在职人员调出。

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算总支出 356.45 万元，其中：工资福利支出 345.02 万元，占 96.79%；比上年增加 129.81 万元，增涨 60.32%；比年初预算增加 118.99 万元，增涨 52.64%；原因一是在职人员工资增涨、二是退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金；商品和服务支出 5.3 万元，占 1.49%；比上年减少 4.69 万元，减少 46.95%；比年初预算减少 16.86 万元，减少 76.08%；原因是本单位响应政府号召，资源整合，节能减排，反对浪费。对个人和家庭的补助支出 6.12 万元，占 1.72%；比上年减少 1.71 万元，减少 23.01%；上年因本单位为新增单位，补缴部份退休人员公积金。比年初预算增加 0.4 万元，增加 7%。原因是退休人员增加。

二、关于部门收入总表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算总收入 356.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款 356.45 万元，占 100%。比上年增加 123.82 万元，增加 53.22%。原因是机关事业单位基本养老保险缴费比上年增涨，主要增涨原因是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金。

三、关于部门支出总表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算总支出 356.45 万元，其中：基本支出 356.45 万元，占 100%。比上年增加 123.82 万元，增加 53.22%。比年初预算增加 102.54 万元，增加 40.38%；原因是机关事业单位基本养老保险缴费比上年增涨，

主要增涨原因是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金。

四、关于财政拨款收支总表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算财政拨款总收入 356.45 万元，其中：经费拨款 356.45 万元，占 100%。比上年增加 123.82 万元，增加 53.22%。比年初预算增加 102.54 万元，增加 40.38%；原因是机关事业单位基本养老保险缴费比上年增涨，主要增涨原因是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金。

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年部门预算财政拨款总支出 356.45 万元，其中：公共安全支出 159.7 万元，占 44.80%；比上年减少 16.3 万元，减少 9.26%；比年初预算减少 25.38 万元减少了 13.71%；原因一是有调出人员，二是退休人员增加。社会保障和就业支出 167.02 万元，占 46.86%；比上年增加 141.85 万元增涨率为 563.57%；比年初预算增加了 130.92 万元，增涨 362.66%；主要原因一是本单位为 2018 年新增单位，二是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金；医疗卫生支出 9.79 万元，占 2.75%；比上年减少 1.03 万元，减少 9.52%；比年初预算减少 1.09 万元，减少了 10.02%；原因是有调出人员，在职人员减少。住房保障支出 19.94 万元，占 5.59%，比上年减少 0.7 万元，减少 3.39%；比年初预算减少 1.91 万元，减少 8.74%。原因是在职人员调出。

五、关于一般公共预算功能分类支出表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年一般公共预算财政拨款支出 356.45 万元，其中：公共安全支出 159.7 万元，占 44.80%；比上年减少 16.3 万元，减少 9.26%；比年初预算减少 25.38 万元减少了 13.71%；原因一是有调出人员，二是退休人员增加。社会保障和就业支出 167.02 万元，占 46.86%；比上年增加 141.85 万元增涨率为 563.57%；比年初预算增加了 130.92 万元，增涨 362.66%；主要原因一是本单位为 2018 年新增单位，二是为退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金；医疗卫生支出 9.79 万元，占 2.75%；比上年减少 1.03 万元，减少 9.52%；比年初预算减少 1.09 万元，减少了 10.02%；原因是有调出人员，在职人员减少。住房保障支出 19.94 万元，占 5.59%，比上年减少 0.7 万元，减少 3.39%；比年初预算减少 1.91 万元，减少 8.74%。原因是在职人员调出。

六、关于一般公共预算基本支出表（部门经济分类）的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年公共预算财政拨款支出 356.45 万元，其中：工资福利支出 345.02 万元，占 96.79%；比上年增加 129.81 万元，增涨 60.32%；比年初预算增加 118.99 万元，增涨 52.64%；原因一是在职人员工资增涨、二是退休人员交纳机关事业单位养老保险缴费职业年金；商品和服务支出 5.3 万元，占 1.49%；比上年减少 4.69 万元，减少 46.95%；比年初预算减少 16.86 万元，减少 76.08%；原因是本单位响应政府号召，资源整合，节能减排，反对浪费。对个人和家庭的补助支出 6.12 万

元，占 1.72%；比上年减少 1.71 万元，减少 23.01%；上年因本单位为新增单位，补缴部份退休人员公积金。比年初预算增加 0.4 万元，增加 7%。原因是退休人员增加。

七、关于政府一般公共预算经济分类支出表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年无政府一般公共预算财政拨款支出故附表 7《政府一般公共预算经济分类支出表》无数据。所以与上年无比对，无占比，无原因说明。

八、关于政府性基金预算功能分类支出表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故附表 8《政府性基金预算功能分类支出表》无数据。所以与上年无比对，无占比，无原因说明。

九、关于政府性基金预算经济分类支出表的说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度部门预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故附表 9《政府性基金预算经济分类支出表》无数据。所以与上年无比对，无占比，无原因说明。

二、“三公”经费支出说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 没有“三公”经费支出，年初预算为 0 万元，与年初预算相等，与上年数相等，均没有增减变动。公务接待费决算数为 0 万元，年初预算为 0 万元，与上年数相等，均没有增减变动；因公出国（境）团组数 0，人数 0 人；公务用车运行维护费，年初预算为 0 万元，与年初预算相等，与

上年数相等，均没增减变动；公务用车置数 0，保有量 0，国内公务接待的批次 0、人数 0 人。黑龙江省法官学院牡丹江分院因事业单位 2019 年没有“三公”经费的发生。

三、机关运行经费支出说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度无机关运行经费支出，2019 年本部门无机关运行经费支出。主要原因是：本单位没有发生机关运行经费支出。

四、政府采购支出说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度无本部门政府采购支出，2019 年本部门无纳入部门预算范围的各项政府采购支出金额。主要原因是：本单位没有发生政府采购支出。

五、国有资产占用情况说明

黑龙江省法官学院牡丹江分院无国有资产占用情况：截至 2019 年 12 月 31 日，本部门（单位）无车辆、无设备、无专用设备。主要原因是：本单位没有发生国有资产占用情况。

六、预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况

按照《2019 年市直财政支出绩效评价工作实施方案》，遵循全买实施、有序推进、统筹兼顾、突出重点，科学规范、约束有力的原则，对财政支出绩效实施了评价，形成本评价报告。

（2）预算编制及执行总体情况

黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度按照规定合理编制收

支预算，无项目支出预算，全年部门决算收支完成良好，无结转结余资金。

（3）绩效结果

按照《市直部门（单位）财政支出绩效评价考评内容及标准》，确定本部门绩效得分 89 分。

（一）绩效预算

1. 预算编制：本部门按照市财政部门预算编制通知和有关要求，按时完成预算编制工作，并按时提交部门预算草案；预算编制准确率 $\leq 20\%$ ；设定的绩效指标将部门的整体工作任务细化为绩效目标且与部门年度的任务数或计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配；按规定时限公开本部门预决算信息；按规定内容公开预决算信息。

2. 预算执行：本部门公务接待费控制率 $\leq 100\%$ ，且能严格执行接待标准、用餐标准陪餐人数要求和接待费报销范围；车辆购置及运行费用控制率 $\leq 100\%$ ，且能够严格遵守公车使用规定；公务出国（境）费用控制率 $\leq 100\%$ ，且能够严格执行出国经费开支范围、经费开支标准等因公临时出国经费管理办法；会议费控制率 $\leq 100\%$ ，且能够严格执行会议费开支范围和综合定额标准；半年进度：进度率在 40%（含）和 45%之间，前三季度进度：进度率 $\geq 75\%$ ；本部门无政府采购项。

（二）绩效管理

1. 预算管理：本单位无结转结余资金；对差旅费、招待费、

办公费、公务用车运行维护费、培训费和手续费属于强制性支付目录的公务支出能够使用公务卡结算；本单位无财政借款；资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，重大项目开支经过评估论证；本部门严格执行《预算法》的规定；本部门已制定并有效执行合法、合规、完整的预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度。

2. 资产管理：本部门无资产。

（三）效果

1. 职责履行：本部门完成年初所申报部门（单位）职能绩效目标，并且 2019 年度市直机关目标管理考评结果为优秀；本部门无非税收入；本部门无违规情况发生。

2. 履职效益：干警满意率 90%。

（4）事业效果分析

2019 年，按照财政支出部门绩效预算要求，2019 年共设置了 4 项绩效目标，其中：部门（单位）职能工作绩效目标 2 项，分别为：1、在院党组领导下顺利有效开展并出色完成教育培训工作；2、保证教育培训教学质量，搞好人才预测，定向培训；财政财务管理绩效目标 2 项，分别为：1、报账及时，按照《预算法》及财政有关规定编报预、决算和使用资金；2、按照主管部门及财政要求，做好财务管理工作。指标基本完成，并严格按照要求执行，本部门将严要求要把关，做好本职工作。

第四部分 名词解释

根据《2019 年政府收支分类科目》和《2019 年部门决算报表编制说明》，对黑龙江省法官学院牡丹江分院 2019 年度部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：是指单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、基本支出：反映单位所发生的人员经费和日常公用经费的支出。

三、一般公共服务类：反映政府提供一般公共服务的支出。

四、“三公”经费支出：包括公务出国（境）的旅费、公务用车购置和运行费、公务接待费。

五、机关运行经费：反映维持单位正常运行的公用经费支出。

六、行政运行：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。

七、一般行政管理事务支出：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。

八、案件审判：反映人民法院对刑事、民事、行政、涉外等案件审判活动的支出。

九、“两庭”建设：反映人民法院审判用房、人民法庭用房、刑场建设维修和设备购置，以及审判庭安全监控设备购置及运行管理等支出。