

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算 公开说明

目 录

第一部分	部门概况	1
一、	单位职责	1
二、	机构设置	1
三、	人员构成	1
第二部分	2021 年度部门决算公开报表	2
一、	收入支出决算总表	2
二、	收入决算表	3
三、	支出决算表	4
四、	财政拨款收入支出决算总表	5
五、	一般公共预算财政拨款支出决算表	6
六、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	7
七、	一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	8
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	9
九、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	10
第三部分	2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	11
一、	收入支出总体增减变化情况说明	11
二、	收入决算增减变化情况说明	11
三、	支出决算增减变化情况说明	12
四、	财政拨款收入支出增减变化情况说明	12
五、	一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	13
六、	一般公共预算财政拨款基本支出情况说明	14
七、	一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	14
八、	政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	15
九、	国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	15
十、	机关运行经费执行情况说明	15
十一、	政府采购支出情况说明	15
十二、	国有资产占有使用情况说明	16
十三、	预算绩效情况说明	17
第四部分	名词解释	17
第五部分	附录	22

第一部分 部门概况

一、单位职责

黑龙江省检察官学院隶属于省检察院部门，主要职责是为各级检察机关提供培训相关服务。按规定承担领导干部素能培训、检察官的续职资格、专项业务和岗位技能等培训、最高人民检察院和省人民检察院指定的其他培训。

二、机构设置

黑龙江省检察官学院内设机构（处室）共 4 个，包括：后勤部、学员部、财务部、办公室。

三、人员构成

2021 年末实有人数 12 人，其中：行政人员 9 人、参公人员 0 人、事业人员 0 人、离休人员 0 人、退休人员 3 人。与 2020 年度决算相比，年末实有人数减少 1 人，其中，行政人员增加 0 人、参公人员增加 0 人、事业人员增加 0 人、离休人员增加 0 人、退休人员减少 1 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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	3,269.31	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2,307.66
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,269.31	本年支出合计	58	2,307.66
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	420.20	年末结转和结余	60	1,381.84
	30			61	
总计	31	3,689.51	总计	62	3,689.51

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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		3,269.31	3,269.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,269.31	3,269.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	3,269.31	3,269.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	3,269.31	3,269.31	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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		2,307.66	302.02	2,005.64	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,307.66	302.02	2,005.64	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,307.66	302.02	2,005.64	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	2,307.66	302.02	2,005.64	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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	3,269.31	一、一般公共服务支出	33	0.00	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	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,307.66	2,307.66	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,269.31	本年支出合计	59	2,307.66	2,307.66	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	420.08	年末财政拨款结转和结余	60	1,381.72	1,381.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	420.08		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,689.38	总计	64	3,689.38	3,689.38	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支出和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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		2,307.66	302.02	2,005.64
205	教育支出	2,307.66	302.02	2,005.64
20508	进修及培训	2,307.66	302.02	2,005.64
2050899	其他进修及培训	2,307.66	302.02	2,005.64

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：黑龙江省检察官学院

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	175.70	302	商品和服务支出	84.19	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	37.56	30201	办公费	0.30	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	32.83	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	5.68	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	0.00	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	28.87	30206	电费	4.40	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	2.86	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	6.09	30208	取暖费	65.69	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	0.53	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	8.86	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	8.07	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	52.95	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	42.13	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	36.73	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	5.40	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	0.31	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	1.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.89	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	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.50				
30399	其他对个人和家庭的补助	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		217.84	公用经费合计						84.19

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：409002

公开 07 表

部门：黑龙江省检察官学院

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：本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：黑龙江省检察官学院

2021 年度

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：本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算收支总额 7379.01 万元，其中：本年收入 3269.31 万元，年初结转和结余 420.2 万元；本年支出 2307.66 万元，年末结转和结余 1381.84 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额增加 2401.31 万元，增长 276.65%，主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加；支出总额增加 1439.66 万元，增长 165.86%，主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加；年末结转和结余增加 957.54 万元，增长 225.68%，主要原因是疫情原因，修缮工程尚未开展完成，下年度继续实施。

二、收入决算增减变化情况说明

黑龙江省检察官学院 2021 年度收入合计 3269.31 万元，其中：财政拨款收入 3269.31 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%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	3269.31	2401.31	+276.65%	江南校区修缚及设备购置、培训任务增加
1.财政拨款收入	3269.31	2401.31	+276.65%	江南校区修缚及设备购置、培训任务增加
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

黑龙江省检察官学院 2021 年度支出合计 2307.66 万元，其中：基本支出 302.02 万元，占 13.1%；项目支出 2005.64 万元，占 86.9%；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%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	2307.66	1439.66	+165.86%	江南校区修缚及设备购置、培训任务增加
1.基本支出	302.02	96.12	+46.68%	培训任务增加、人员变动补缴保险费用
2.项目支出	2005.64	1343.54	+202.92	江南校区修缚及设备购置、培训任务增加
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。黑龙江省检察官学院 2021 年度财政拨款收入 3269.31 万元，年初财政拨款结转和结余 420.2 万元；本年支出 2307.66 万元，年末财政拨款结转和结余 1381.84 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入增加 2401.31 万元，增长 276.65%；财政拨款支出增加 1439.66 万元，增长 165.86%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 957.54 万元，增长 225.68%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入增加 1962.56 万元，增长 150.19%；财政拨款支出增加 1000.91 万元，增长 76.6%。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。黑龙江省检察官学院 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 3269.31 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 420.2 万元；本年支出 2307.66 万元，其中，基本支出 302.02 万元，项目支出 2005.64 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 1381.84 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 2401.31 万元，增长 276.65%，主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加；一般公共预算财政拨款支出增加 1439.66 万元，增长 165.86%，主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加。

(三) 与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加 1962.56 万元，增长 150.19%，变化的主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加；一般公

共预算财政拨款支出增加 1000.91 万元，增长 76.6%，变化的主要原因是我院江南校区进行修缮及购置设备支出增加及培训任务增加。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1306.75 万元，支出决算为 2307.66 万元，完成年初预算的 176.6%。其中：

1.教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）。年初预算为 1306.75 万元，支出决算为 2307.66 万元，完成年初预算的 176.6%。决算数大于预算数的主要原因：一是我院江南校区进行修缮工程费用需要；二是新校区设备购进需要。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

黑龙江省检察官学院 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 302.02 万元。

其中：人员经费 217.84 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金。

公用支出 84.18 万元，主要包括：办公费、电费、取暖费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他交通费。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

黑龙江省检察官学院 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为 0, 2020 年度决算为 0, 2021 年度预算为 0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

黑龙江省检察官学院政府性基金预算财政拨款收支为 0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

黑龙江省检察官学院国有资本经营预算财政拨款支出为 0。

十、机关运行经费执行情况说明

黑龙江省检察官学院为事业单位，无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。黑龙江省检察官学院 2021 年度政府采购支出总额 1086.31 万元，其中：政府采购货物支出 438.96 万元、政府采购工程支出 442.8 万元、政府采购服务支出 204.55 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，占授予

中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（二）2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对黑龙江省检察官学院2021年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：黑龙江省检察官学院2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				
4				
5				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，黑龙江省检察官学院共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车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；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我院对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目4个，二级项目13个，共涉及资金1225.25万元，占一般公共预算项目支出总额的53.09%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对省级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）4个，其中，一级项目4个，二级项目0个，资金982.47万元，占一般公共预算项目支出总额的42.57%。

组织对4个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出982.47万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）项目（专项）支出绩效自评结果

我院对4个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计1105.66万元，执行数合计982.47万元，完成预算的88.86%，平均得分8.5分。具体情况为：

1.房屋设备设施维修（护）经费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分9

分。全年预算数为25.15万元，执行数为25.14万元，完成预算的99.96%。项目绩效目标完成情况：完成较好。发现的主要问题及原因：疫情原因，支出进度较缓慢。下一步改进措施：加强规划，提早计划，加紧支出。

2.培训费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分9分。全年预算数为715.85万元，执行数为655.77万元，完成预算的91.61%。项目绩效目标完成情况：完成较好。发现的主要问题及原因：疫情原因，培训任务延迟，支出进度较缓慢。下一步改进措施：加强规划，提早计划，加紧支出。

3.物业管理费用项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分9分。全年预算数为186万元，执行数为184.79万元，完成预算的99.35%。项目绩效目标完成情况：完成较好。发现的主要问题及原因：疫情原因，支出进度较缓慢。下一步改进措施：加强规划，提早计划。

4.日常办公经费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分7分。全年预算数为178.66万元，执行数为116.77万元，完成预算的65.36%。项目绩效目标完成情况：完成较好。发现的主要问题及原因：疫情原因，出差等相关工作不能进行。下一步改进措施：加强规划，提早计划，加紧支出。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年或

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。

十一、政府性基金预算财政拨款：是指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

十二、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（三）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位和参公管理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，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等利费等。

十四、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。

十五、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。

十六、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发生的支出。

十七、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

十九、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

编制单位：黑龙江省检察官学院

2021 年度

金额单位：万元

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	150.19	0.0	财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				事业收入预决算差异率	5	0.00	5.0	事业收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	经营收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	5.0	其他收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	0.0	年初结转和结余：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	4	93.62	0.0	人员经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		公用经费预决算差异率	3	-4.96	3.0	公用经费：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

				公用经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	公用经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转和结余率	10	37.45	6.0	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10	225.61	0.0	财政拨款结转：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结余上下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	比重=0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				“三公”经费支出预算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。
			10	财政拨款项目中开支在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		预算编制及执行的规范性	10	基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5	0.00	5.0	基本支出：（房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备）/公用经费*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	117.07	0.0	货币资金：（期末数—期初数）/期初数	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

								*100%	分为止。
		负债 状况	5	借款 变动 率	4	0.00	4.0	借款：（期 末数-期初 数）/期初数 *100%	变动率≤0，得满 分；变动率>0时， 每增加5%（含）扣 减0.5分，减至0 分为止。
				应缴 财政 款及 时性	1	0.00	1.0	应缴财政款 年末按规定 年终清缴后 应无余额	应缴财政款=0，得 满分，应缴财政款 ≠0，得0分
合计	100	—	100	—	100	—	67.0	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

3.项目（专项）支出绩效自评表

省级部门预算项目支出绩效自评表								
(2021 年度)						单位：万元		
项目名称	房屋设备设施维修（护）经费		部门年度预算项目 填 1	1	填报人及电话	刘汇泉	84011707	
			年度新增项目 填 2					
省级主管部门	黑龙江省人民检察院		实施单位	黑龙江省检察官学院				
项目资金（万元）		年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%）（B/A）	得分	
	年度资金总额：	25.15	25.15	25.14	10分	99	9	
	其中：中央补助							
	省级资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成学院房屋维修维护，保障培训工作顺利进行			已完成				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	维修项目	1	3	10	10	
	产出指标	质量指标	维修合格率	95	95	20	20	
			预算编制到项目率	100	100	4	4	

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

	时效 指标	全年预算资金支出		100	65	0	0	
		率						
		二季度预算资金累计支出		30	30	2	2	
		率						
		一季度预算资金累计支出		10	0	1	1	
	率							
	三季度预算资金累计支出		60	65	3	3		
	率							
	成本 指标	总成本		25.15	25.14	10	10	
							
效益 指标	经济 效益 指标							
	社会 效益 指标	有效保障培训用房需求	定性	100	30	30		
	生态 效益 指标							
	可持 续影 响指 标							
							
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	用户不满意度		10	0	10	10
.....								
总分						100	99	

<h2 style="text-align: center;">省级部门预算项目支出绩效自评表</h2>								
(2021 年度)					单位: 万元			
项目名称	培训费		部门年度预算项目 填 1	1	填报人及电话	刘汇泉 84011707		
			年度新增项目 填 2					
省级主管部门	黑龙江省人民检察院		实施单位	黑龙江省检察官学院				
项目资金 (万元)		年初预算数	调整后全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (%) (B/A)	得分	
	年度资金总额:	715.85	715.85	655.77	10分	92	9	
	其中: 中央补助							
	省级资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	按照院党组指定的培训计划以及培训总体目标, 提高检察官业务素质, 为检察队伍培养现 代化人才。		已完成					
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	培训班次	40	45	10	10	
		质量指标	培训合格率	90	100	10	10	
			预算编制到项目率	100	100	4	4	
	时效		全年预算资金支出率	100	65	0	0	

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

	指标	二季度预算资金累计支出率	30	30	2	2		
		一季度预算资金累计支出率	10	0	1	1		
		三季度预算资金累计支出率	60	65	3	3		
	成本指标	总成本	715.85	655.77	10	10		
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升检察人员业务能力	定性	100	30	30	
生态效益指标								
可持续影响指标								
.....								
满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员不满意度	10	0	10	10		
							
总分					100	99		

<h2 style="text-align: center;">省级部门预算项目支出绩效自评表</h2>								
(2021 年度)					单位：万元			
项目名称	物业管理费用		部门年度预算项目 填 1 年度新增项目 填 2	1	填报人及电话	刘汇泉 84011707		
省级主管部门	黑龙江省人民检察院		实施单位	黑龙江省检察官学院				
项目资金（万元）		年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%） （B/A）	得分	
	年度资金总额：	186	186	184.79	10分	98	9	
	其中：中央补助							
	省级资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保持学院环境卫生，及时准确安全全方位物业管理队伍，确保培训工作顺利进行。			已完成				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	物业保障面积	20000	20000	10	10	
			卫生清洁率	90	99	10	10	
		质量指标	聘用人员满意度	90	95	10	10	
			预算编制到项目率	100	100	4	4	
	时效指标	全年预算资金支出率	100	65	0	0		
		二季度预算资金累计支出率	30	30	2	2		
		一季度预算资金累计支出率	10	0	1	1		
		三季度预算资金累计支出率	60	65	3	3		
成本		总成本	186	184.79	10	10		

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

	指标							
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	有效保障培训用房需求	定性	100	30	30	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	用户不满意度	10	0	10	10	
							
总分					100	99		

省级部门预算项目支出绩效自评表								
(2021 年度)					单位：万元			
项目名称	日常办公经费		部门年度预算项目 填 1 年度新增项目 填 2	1	填报人及电话	刘汇泉 84011707		
省级主管部门	黑龙江省人民检察院		实施单位	黑龙江省检察官学院				
项目资金（万元）		年初预算数	调整后全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（%） （B/A）	得分	
	年度资金总额：	178.66	178.66	116.77	10分	65	7	
	其中：中央补助							
	省级资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按照年度计划补充学院公用经费不足，确保学院完成教育培训任务。			已完成				
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	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	购买办公用品	200	200	5	5	
			保障出差次数	10	10	10	10	
			采购会计服务	1	1	10	10	
		质量指标	产品合格率	90	100	5	5	
			预算编制到项目率	100	100	4	4	
			政府采购率	100	1	2	0	
		时效指标	全年预算资金支出率	100	65	0	0	
			二季度预算资金累计支出率	30	30	2	2	
	一季度预算资金累计支出率		10	0	1	1		
	三季度预算资金累计支出率		60	65	3	3		
	成本	总成本	178.66	116.77	5	5		

黑龙江省检察官学院 2021 年度部门决算公开说明

	指标							
							
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	完成培训任务，提升检察干警业务水平	定性	65	30	20	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员不满意度	10	0	10	10	
							
总分					100	82		