

上海市司法警官学校

2023 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 2023 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收入支出决算表

第三部分 上海市司法警官学校 2023 年度决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项说明

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

上海市司法警官是上海市监狱管理局下属行政机构。主要承担本市监狱系统干部教育培训、犯罪改造研究与交流，以及罪犯农技习艺指导与矫治等职能。

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。
- (7) 承办监狱管理局交办的其他事项。

二、机构设置

根据上述职责，上海市司法警官学校单位设校党委、纪委、政治处、工会、团委以及7个科室等机构。科室即队伍类：政治处。综合类：办公室。业务类：教务处、学员管理处、教学研究室。保障类：后勤保障处、财务科。

第二部分 上海市司法警官学校 2023 年度决算表

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	2,186.66	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、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	2,620.51
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	952.90	八、社会保障和就业支出	391.06
		九、卫生健康支出	63.45
		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、资源勘探工业信息等支出	
		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	50.22
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3,139.56	本年支出合计	3,125.24
使用非财政拨款结余		结余分配	14.21
年初结转和结余	10.97	年末结转和结余	11.08
总计	3,150.53	总计	3,150.53

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

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							
合计		3,139.56	2,186.66					952.90
204	公共安全支出	2,634.23	1,681.33					952.90
20407	监狱	2,634.23	1,681.33					952.90
2040750	事业运行	2,634.23	1,681.33					952.90
208	社会保障和就业支出	391.66	391.66					
20805	行政事业单位养老支出	391.66	391.66					
2080502	事业单位离退休	234.47	234.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.51	101.51					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.76	50.76					
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.92	4.92					
210	卫生健康支出	63.45	63.45					
21011	行政事业单位医疗	63.45	63.45					
2101102	行政单位医疗	63.45	63.45					

221	住房保障支出	50.22	50.22					
22102	住房改革支出	50.22	50.22					
2210201	住房公积金	50.22	50.22					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

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						
合计		3,125.24	1,987.63	1,137.61			
204	公共安全支出	2,620.51	1,487.68	1,132.83			
20407	监狱	2,620.51	1,487.68	1,132.83			
2040750	事业运行	2,620.51	1,487.68	1,132.83			
208	社会保障和就业支出	391.06	386.28	4.78			
20805	行政事业单位养老支出	391.06	386.28	4.78			
2080502	事业单位离退休	234.47	229.69	4.78			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.51	101.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.76	50.76				
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.32	4.32				
210	卫生健康支出	63.45	63.45				
21011	行政事业单位医疗	63.45	63.45				
2101102	事业单位医疗	63.45	63.45				

221	住房保障支出	50.22	50.22				
22102	住房改革支出	50.22	50.22				
2210201	住房公积金	50.22	50.22				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	2,186.66	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、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出	1,681.82	1,681.82		
		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	391.06	391.06		
		九、卫生健康支出	63.45	63.45		
		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、资源勘探工业信息等支出				
		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	50.22	50.22		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2,186.66	本年支出合计	2,186.55	2,186.55		
年初财政拨款结转和结余	10.97	年末财政拨款结转和结余	11.08	11.08		
一、一般公共预算财政拨款	10.97					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	2,197.63	总计	2,197.63	2,197.63		

注：本表反映单位本年度财政拨款总收支和结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
204	公共安全支出	1,681.82	1,487.68	194.14
20407	监狱	1,681.82	1,487.68	194.14
2040750	事业运行	1,681.82	1,487.68	194.14
208	社会保障和就业支出	391.06	386.28	4.78
20805	行政事业单位养老支出	391.06	386.28	4.78
2080502	事业单位离退休	234.47	229.69	4.78
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.51	101.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.76	50.76	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.32	4.32	
210	卫生健康支出	63.45	63.45	
21011	行政事业单位医疗	63.45	63.45	
2101102	事业单位医疗	63.45	63.45	
221	住房保障支出	50.22	50.22	
22102	住房改革支出	50.22	50.22	
2210201	住房公积金	50.22	50.22	
合计		2,186.55	1,987.63	198.92

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,100.02	302	商品和服务支出	689.27
30101	基本工资	129.00	30201	办公费	27.34
30102	津贴补贴	18.82	30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.14
30107	绩效工资	588.27	30205	水费	0.76
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.51	30206	电费	
30109	职业年金缴费	50.76	30207	邮电费	0.04
30110	职工基本医疗保险缴费	63.45	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	449.89
30112	其他社会保障缴费	4.18	30211	差旅费	25.27
30113	住房公积金	50.22	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	72.62
30199	其他工资福利支出	93.81	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	178.77	30215	会议费	
30301	离休费		30216	培训费	0.47
30302	退休费	178.77	30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	
30307	医疗费补助		30226	劳务费	1.68
30308	助学金		30227	委托业务费	4.00
30309	奖励金		30228	工会经费	13.90
30310	个人农业生产补贴		30229	福利费	66.53
30311	代缴社会保险费		30231	公务用车运行维护费	7.53
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	
			30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	19.10
			310	资本性支出	19.57
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	19.57
			31003	专用设备购置	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		1,278.79	公用经费合计		708.84

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。

一般公共预算财政拨款“三公”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											
合计		因公出国 (境)费		公务用车购置及运行维护费						公务接待费	
				小计		公务用车 购置费		公务用车 运行维护费			
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
11.80	7.53	0.00	0.00	11.20	7.53	0.00	0.00	11.20	7.53	0.60	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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	
合计							
合计							

说明：上海市司法警官学校本年度没有政府性基金预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

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				
合计					
合计					

说明：上海市司法警官学校本年度没有国有资本经营预算财政拨款收入和支出，故本表无数据。

第三部分 上海市司法警官学校 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

上海市司法警官学校 2023 年度收入支出总计 3,139.56 万元。与 2022 年度相比，收入支出总计增加 60.23 万元，增长 1.96%。主要原因：疫情封闭结束恢复正常培训，收取的培训费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3,139.56 万元，其中：财政拨款收入 2,186.66 万元，占 69.65%；其他收入 952.90 万元，占 30.35%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 3,125.24 万元，其中：基本支出 1,987.63 万元，占 63.60%；项目支出 1,137.61 万元，占 36.40%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

上海市司法警官学校 2023 年度财政拨款收入支出总计 2,186.66 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入支出总计减少 626.17 万元，减少 22.26%。主要原因：疫情封闭结束恢复正常，防疫经费拨款减少。

五、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

一般公共预算财政拨款支出 2,186.55 万元，占本年支出合计的 69.96%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 631.13 万元，减少 22.40%。主要原因：疫情封闭结束恢复正

常，防疫经费支出减少。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

一般公共预算财政拨款支出 2,186.55 万元，主要用于以下方面：公共安全支出（类）1,681.82 万元，占 76.92%；社会保障和就业支出（类）391.06 万元，占 17.88%；卫生健康支出（类）63.45 万元，占 2.90%；住房保障支出（类）50.22 万元，占 2.30%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,907.55 万元，支出决算为 2186.54 万元，完成年初预算的 114.63%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加带薪年休假、社保费用及退休人员生活补助等人员经费。其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）事业运行费（项）1,681.82 万元。主要用于：监狱行政单位的基本支出。年初预算为 1,586.24 万元，支出决算为 1,681.82 万元，完成年初预算的 106.03%。决算数大于预算数的主要原因：追加的带薪年休假及社保费用。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）234.47 万元。主要用于：行政单位离退休人员各方面的经费支出。年初预算为 57.92 万元，支出决算为 234.47 万元，完成年初预算的 404.82%。决算数大于预算数的主要原因：追加的退休人员生活补助。

3、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）101.51 万元。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 99.17 万元，支出决算为 101.51 万元，完成年初预算的 102.36%。决算数大于预算数的主要原因：追加的社保费用。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）50.76 万元。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 49.59 万元，支出决算为 50.76 万元。完成年初预算的 102.36%。决算数大于预算数的主要原因：追加的社保费用。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）4.32 万元。主要用于：除上述项目以外其他用于行政事业单位养老支出人员方面的经费支出。年初预算为 4.92 万元，支出决算为 4.32 万元，完成年初预算的 87.80%。决算数小于预算数的主要原因：按财政要求结转下年使用。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）63.45 万元。主要用于：行政单位基本医疗保险缴费。年初预算为 65.08 万元，支出决算为 63.45 万元，完成年初预算的 97.50%。决算数小于预算数的主要原因：人员退休导致人员经费未使用完毕。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）50.22 万元。主要用于：行政事业单位按基本工资和津补贴规定比例为职工缴纳的住房公积金和补充公积金。年初预算为 44.62

万元，支出决算为 50.22 万元，完成年初预算的 112.55%。决算数大于预算数的主要原因：追加的公积金费用。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

一般公共预算财政拨款基本支出 1,987.63 万元。其中：人员经费 1,278.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保险、住房公积金、其他工资福利以及其他对个人和家庭的补助等支出；公用经费 708.84 万元，主要包括：办公费、邮电费、水电费、物业管理费、差旅费、培训费、工会经费、会议费、公务用车运行费、公务接待费、委托业务费、福利费、劳务费、其他商品和服务以及其他资本性等支出。

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。

“三公”经费财政拨款支出年初预算为 11.80 万元，支出决算为 7.53 万元，完成预算的 63.81%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为 7.53 万元，完成预算的 67.23%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2023 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：严格公务用车、维修、加油的审批，减少公务用车的使用。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2022 年度增加 4.87 万元，增加 183.08%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算增加 4.90 万元，186.31%；公务接待费支出决算减少 0.03 万元，下降 100.00%。公务用车购置及运行维护费支出增加

的主要原因是疫情封闭结束，正常开展工作后公务用车使用增加。公务接待费支出减少的主要原因是未发生公务接待。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 7.53 万元，占 10.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行维护费支出 7.53 万元。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元。主要用于车辆购置等支出，今年公务用车购置数 0 辆。

公务用车运行维护支出 7.53 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2023 年，上海市司法警官学校开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

2、公务接待费支出 0.00 万元。其中：

国内公务接待支出 0.00 万元。主要用于其他单位来监政策调研和接待交流等执行公务所需伙食费支出，全年公务接待共 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市司法警官学校 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

上海市司法警官学校 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

十、预算绩效管理情况说明

上海市司法警官学校2023年度预算绩效管理工作的开展情况如下：本单位建立了如下预算绩效管理制度：财务报销管理操作规范、合同内控管理细则、固定资产管理细则、政府采购管理细则、公务卡结算管理办法、货币资金管理办法、建设项目管理细则、预算编制和预算执行管理细则、收入结余内部控制、项目管理实施办法等制度。建立了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2023年度项目4个，涉及预算金额1,960.13万元；绩效跟踪评价的2023年度项目3个，涉及预算金额1,137.43万元，其中，专业设备购置及更新经费属于其他资金收入，所以绩效跟踪少1项；绩效自评的2023年度项目3个，涉及预算金额1,137.43万元，平均得分95.71分（其中，绩效评级为“优”的项目3个；绩效评级为“良”的项目0个；绩效评级为“合格”的项目0个；绩效评级为“不合格”的项目0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）。

十一、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2023年度无机关运行经费财政拨款收入和支出。

（二）政府采购支出情况

上海市司法警官学校2023年度政府采购金额559.87万元，

其中：货物采购金额 11.69 万元、服务采购金额 548.18 万元。

（三）国有资产占有使用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，上海市司法警官学校共有车辆 2 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）4 台（套）。

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、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、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。

三、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：废品处置收入等。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

六、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。

七、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。

八、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。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“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。

十一、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。