

伊春市五营区人民检察院 2019 年度部门决算分析报告

一、单位概况

(一) 基本情况

1. 主要职能

根据宪法和人民检察院组织法，人民检察院是国家的法律监督机关。人民检察院通过行使检察权，惩罚犯罪活动，维护国家的统一，保护国家安全、人民民主专政政权和社会主义制度，保护公民、法人和其他组织的合法权益，保护国家法律的统一正确实施。主要职责包括：

(一) 对于叛国案、分裂国家案以及严重破坏国家的政策、法律、法令、政令统一实施的重大犯罪案件，行使检察权。

(二) 对于直接受理的刑事案件，进行侦查。

(三) 对于公安机关侦查的案件，进行审查，决定是否逮捕、起诉或者免于起诉；对于公安机关的侦查活动是否合法，实行监督。

(四) 对于刑事案件提起公诉，支持公诉；对于人民法院的审判活动是否合法，实行监督。

(五) 对于刑事案件判决、裁定的执行和监狱、看守所、劳动改造机关的活动是否合法，实行监督。

2. 机构情况

根据人民检察院职责，伊春市五营区人民检察院部门内设机构编制数共计 5 个：政治部、办公室、第一检察部、第二检察部、第三检察部

3. 人员情况

2019 年，我院新招录公务员 1 名。退休去世 1 人，现有政法专项编制干警 21 人，退休干部 12 人。

（二）当年取得的主要事业成效

我院深入贯彻落实各项工作要求，服务发展大局，依法履职尽责，推进检察改革，加强队伍建设，各项工作取得了新成效：

1、讲政治，顾大局，全力服务保障汤旺河绿色转型发展。强化服务意识，优化法治营商环境；强化公益诉讼，实现“小切口大作为”；强化法治担当，提升司法公信力。

2、维稳定，护民生，全力推进平安汤旺河建设效果深化。依法打击各类刑事犯罪；深入开展扫黑除恶专项斗争；积极推进社会矛盾化解；完善未成年人司法保护体系。

3、强监督，促规范，全力深耕法律监督主责主业：强化刑事诉讼监督；加大刑事执行检察监督；拓展民事行政检察监督。

4、重引领，细管理，全力提升检察队伍履职能力。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

1. 年初预算情况：年初预算数 436.92 万元，其中公共安全支出 351.61 万元、社会保障和就业支出 45.47 万元、医疗卫生支出与计划生育支出 18.3 万元、住房保障支出 21.54 万元。

2. 收入情况：2019 年拨款收入数为 409.71 万元，来源于一般公共预算财政拨款 409.71 万元、其他收入 0 万元、年初结转和结余 2.89 万元。

3. 支出情况：本年总支出 412.6 万元。

（1）基本支出：合计数为 362.7 万元。其中人员经费支出 322.36 万元、日常公用经费支出 40.34 万元。

（2）项目支出：合计数为 49.9 万元。其中：基本建设类项目 0

万元；行政事业类项目 49.9 万元。

(二) 收入支出预算执行情况

1. 收入支出与预算对比分析

(1) 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分收入支出具体项目逐项对比（如下表，单位：万元）。

项 目	预 算 数	决 算 数	对 比
一、财政拨款收入合计	436.92	409.71	-6.23%
1、一般公共预算财政拨款	436.92	409.71	-6.23%
2、其他收入	0	0	0%
3、年初结转和结余	2.9	2.9	0%
二、财政拨款支出合计	436.92	412.6	-5.57%
1、基本支出	337.45	362.7	7.48%
其中：人员经费	294.84	322.36	9.33%
日常公用经费	42.61	40.34	-5.33%
2、项目支出拨款	99.47	49.9	-49.83%

(2) 差异原因分析。

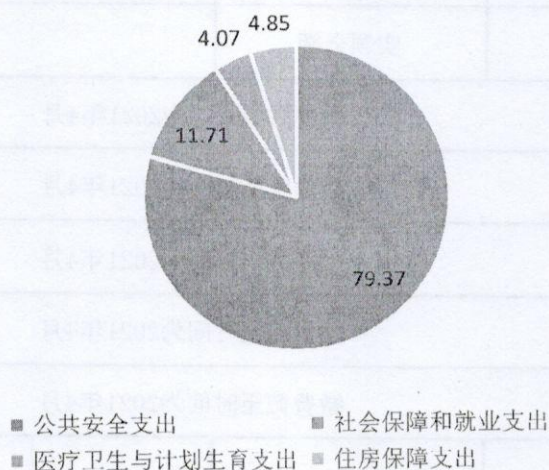
经过上表分析，发现整体预算数大于决算数数，原因是因为我院在实际工作中缩减了开支。项目预算数和项目决算数差距较大原因项目预算数和项目决算数差距较大原因是 2019 年我院优先支出基本支出，造成基本支出增多，项目支出减少的情况。

2. 收入支出结构分析

2019 年拨款收入数为 409.71 万元，来源于一般公共预算财政拨款 409.71 万元、其他收入 0 万元、年初结转和结余 2.89 万元。

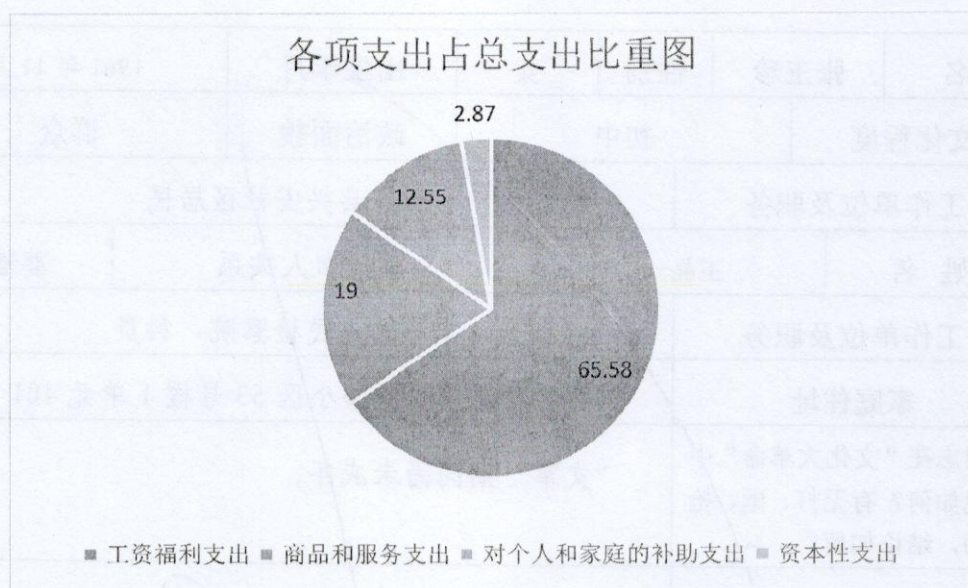
2019 年全年支出 412.61 万元，按功能分类，其中：公共安全支出 327.47 万元，占比 79.37%；社会保障和就业支出（未归口管理的商品和服务支出）48.32 万元，占比 11.71%；医疗卫生与计划生育支出（行政单位医疗、公务员医疗补助）16.81 万元，占比 4.07%；住房保障支出（住房公积金）20.01 万元，占比 4.85%。各项收入占总收入比重如下图：

各项支出所在总支出比重图



2019 年全年支出 412.61 万元。按经济分类，其中：工资福利支出 270.6 万元，占比 65.58%；商品和服务支出 78.41 万元，占比 19%；对个人和家庭的补助支出 51.77 万元，占比 12.55%；资本性支出（办公设备购置）11.83 万元，占比 2.87%。各项支出占总支出收入比重

如下图:



3. 支出按经济分类科目分析

(1) “三公”经费支出情况

2019 年我院“三公经费”支出 11.05 万元。因公出国、公务接待费均未发生，公务用车运行维护费 11.05 万元，与上一年总支出 13.6 万元相比，降幅为 18.79%，因为 2018 年我院车改，公务用车减少。

(2) 会议费支出情况

我院近两年并未发生会议费支出。

(3) 培训费支出情况

2019 年我院培训费支出 0.98 万元，2018 年支出 1.22 万元、减少了 20.08%，主要原因是 2019 年的培训费用支出多为上级单位承担。

(4) 其他对单位影响较大的支出情况

2019 年暂无对单位影响较大的支出情况。

4. 财政拨款收入、支出分析

收入情况如下：收入总计 412.6 万元。

(1)财政拨款收入 409.71 万元,为财政当年拨付的资金。包括:一般公共预算财政拨款收入 409.71 万元,无政府性基金财政拨款收入。

(2)无事业收入。

(3)无经营收入。

(4)其他收入 0 万元。

(5)无用事业基金弥补收支差额。

(6)上年结转和结余 2.89 万元。

支出情况如下:支出总计 412.61 万元。

(1)一般公共服务(类)0 万元。

(2)公共安全支出 327.47 万元,主要用于检察机关人员经费及日常办案业务支出等。

(3)社会保障和就业支出 48.32 万元,主要用于病故抚恤金支出。

(4)医疗卫生与计划生育支出 16.81 万元。

(5)城乡社区支出 0 万元。

(6)商业服务业等支出 0 万元。

(7)住房保障支出(类)20.01 万元,主要用于干警住房公积金方面的支出。

(8)其他支出 0 万元。

通过以上年终执行数据可计算出以下财务指标:

(1)基本支出比率 87.9%

人员经费占总基本支出比率为 88.88%;

日常公用经费占总基本支出比率为 11.12%。

(2)项目支出比率为 12.1%。

(三)年末结转和结余情况

2019 年我院结转的资金为 2019 年结转利息 9.6 元，近似于 0 万元。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析

2018-2019 年无负债,2019 年我院新增视频终端一套 9.45 万元。

(五) 绩效目标完成情况

1. 概述项目绩效目标完成情况。
2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

(六) 当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施

存在一些科目申报前期测算不够准确，科目分类略有不合理之处；单位内部控制制度不完善。所以我单位在今后编制预算时应该侧重预算的科学性和可行性；建立健全单位内部控制制度。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

(一) 本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

已完成 2019 年度财务对账、年终结转、决算报表编制工作。等待进一步审核。

(二) 本单位决算公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

已完成决算报表编制工作，决算公开工作待上级主管部门指示后公开。

(三) 对单位决算管理及报表设计的意见建议。

决算报表设计过于繁杂，建议进行适当调整简化。

附:

行政单位财务分析指标

1. 支出增长率, 衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为:

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率, 衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为:

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支, 衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为:

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率, 衡量行政单位的支出结构。计算公式为:

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率, 衡量行政单位的支出结构。计算公式为:

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积, 衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为:

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例, 衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为:

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数}: 1$$