附件1

2024年度

怀化市第一强制隔离戒毒所部门决算

目 录

第一部分 怀化市第一强制隔离戒毒所概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 部门决算情况说明

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市第一强制隔离戒毒所概况

一、部门职责

（一）贯彻执行《中华人民共和国禁毒法》及有关方针政策和法律、法规，负责制定、实施年度工作计划。
（二）依法承担全市13个县（市、区）戒毒人员的收治、管理、教育、戒毒治疗，组织开展生产劳动和职业技能培训等工作。
（三）负责所政管理工作，所情分析，所内案件预防工作，监所安全防范工作，预防和处置突发事件。
（四）负责社会帮教和解除强制隔离戒毒人员的接茬帮教等工作。
（五）负责强制隔离戒毒人员医疗、卫生防疫、防病治病等工作。
（六）负责全所基本建设、财务管理、装备管理、资产管理和信息化建设工作。
（七）负责党的建设和队伍建设工作。负责组织、宣传、奖惩、人事警务、工资管理、教育培训、工青妇和退休人员服务管理等工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市第一强制隔离戒毒所内设机构包括：办公室、后勤保障大队、医疗康复大队、管教一、二、三大队、深挖犯罪大队等7个部门，设有怀化市红十字医院戒毒所门诊部。机构编制37人，现有正式工作人员35名。以上机构设置与怀化市人民政府办公室批准的三定方案相符，无违规滥设机构行为。

（二）决算单位构成。怀化市第一强制隔离戒毒所2024年部门决算汇总公开单位构成仅包括怀化市第一强制隔离戒毒所本级。

第二部分 部门决算表

(见附件)

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计1306.15万元。与上年相比，增加49.40万元，增长3.93%，主要是因为主要是因为一般公共预算财政拨款收入增加29.10万元，其他收入增加20.30万元.

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1306.15万元，其中：财政拨款收入1252.30万元，占95.88%；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53.85万元，占4.12%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1306.15万元，其中：基本支出1037.31万元，占79.42%；项目支出268.84万元，占20.58%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计1252.30万元，与上年相比，增加29.10万元,增长2.38%，主要是因为一般公共预算财政拨款增加29.10万元。

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**

2024年度财政拨款支出1252.30万元，占本年支出合计的95.88%，与上年相比，财政拨款支出增加29.10万元，增长2.38%，主要是因为一般公共预算财政拨款支出增加29.10万元。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出1252.30万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2万元，占0.16%；公共安全（类）支出1078.67万元，占86.13%;社会保障和就业（类）支出105.36万元，占8.41%；卫生健康（类）支出22.02万元，占1.76%；住房保障（类）支出44.25万元，占3.54%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为1048.81万元，支出决算数为1252.30万元，完成年初预算的119.40%，其中：

1、一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政追加房屋维修经费2万元。

2、公共安全支出（类）公安（款）行政运行（项）。

年初预算为782.82万元，支出决算为790.34万元，完成年初预算的100.96%，决算数大于年初预算数的主要原因是：基本支出增加7.52万元，其中人员经费支出增加8.58万元，公用经费支出减少1.06 万元。

3、公共安全支出（类）公安（款）其他公安支出（项）。

年初预算为101.90万元，支出决算为119.39万元，完成年初预算的117.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政追加人员经费人民警察执勤岗位津贴17.49万元。

4、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）强制戒毒人员生活（项）。

年初预算为0万元，支出决算为39.59万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：戒毒人员脱瘾及戒毒药品不在年初预算内，由财政行政执法科根据戒毒人员实际关押量下达。

5、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为129.31万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：戒毒人员给养费127.36万元不在年初预算内，由财政行政执法科根据戒毒人员实际关押量下达；财政追加戒毒人员寝室卫生间改造经费2万元。

6、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为45.91万元，支出决算为45.91万元，决算数等于年初预算数。

7、社会保障和就业（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）。

年初预算为52.48万元，支出决算为56.65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政年初预算没有将警衔津贴纳入社保缴费基数，年末财政追加机关事业单位基本养老保险缴费预算4.17万元。

8、社会保障和就业（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）

年初预算为0万元，支出决算为2.80万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政追加离退休人员春节一次性生活补助2.80万元。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为22.02万元，支出决算为22.02万元，决算数等于年初预算数。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为43.68万元，支出决算为44.25万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资因晋级晋档等因素调整，导致公积金基数调整，财政追加预算0.57万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出983.46万元，其中：

**人员经费**883.72万元，占基本支出的89.86%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费机关事业单位养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

**公用经费**99.74万元，占基本支出的10.14%，主要包括办公费、水电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、工会经费、福利费、公车运行维护费、其他交通费、税金及附加、其他商品和服务支出。

七、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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为7.04万元，支出决算为7.04万元，完成预算的100%；与上年相比减少5.73万元，降低44.87%。决算数等于预算数。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为6.40万元，支出决算为6.98万元，完成预算的109.06%；与上年相比减少5.26万元，降低42.97%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为6.40万元，支出决算为6.98万元，

主要是公务用车油料费、保险费、维修费等支出，完成预算的109.06%；与上年相比减少5.26万元，降低42.97%。决算数大于预算数的主要原因是：2024年频繁长途转运戒毒人员到省内各司法戒毒所，油料费增加。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆（实际运行有3辆，其中一辆转送戒毒人员的囚车为怀化市公安局所有，本单位只有使用权）。

3.公务接待费支出预算为0.64万元，支出决算为0.06万元，完成预算的9.38%；与上年相比减少0.47万元，降低88.68%。决算数小于预算数的主要原因是：2024年转送戒毒人员主要以我所独立转送为主，司法戒毒所来所调遣为辅，接待司法所办案民警的人次减少。2024年度共接待来访团组1个、来宾5人次，主要是接待湖南省坪塘强制隔离戒毒所民警办理调遣戒毒人员相关事宜发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金预算收入支出

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

本单位无国有资本经营预算收入支出

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出99.73万元，比年上年决算数增加18.11 万元，增长22.19%。主要原因是：被装购置费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加、其他商品和服务支出等增加35.32万元，办公费、邮电费、公车运行维护费等减少17.21万元。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，召开0次会议，人数0人；开支培训费0.19万元，主要是财务人员参加会计继续教育产生的培训费和邹歆文参加公安业务培训产生的食宿费，人数2人。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额125.98万元，其中：政府采购货物支出34.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出91.90万元。授予中小企业合同金额34.08万元，占政府采购支出总额的27.05%，其中：授予小微企业合同金额34.08万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，怀化市第一强制隔离戒毒所共有车辆2辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是医疗救护车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目4 个，共涉及资金268.84万元。其中，一般公共预算项目4个268.84 万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0 个0 万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0 万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0 个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。**二是部门评价开展情况。**本部门完善了预算绩效管理制度建设；组织开展了事前绩效评估；稳步开展预算绩效监控；强化了事后评价关口。组织对本级2024年度“戒毒人员给养费”、“脱瘾及戒毒药品费”、“医疗卫生服务费”、“所政维护费”等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出268.84万元，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，社会保险基金预算支出0万元。**三是事前绩效评估开展情况。**本部门2024年度无新增重大政策和重大项目。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数1105.81万元，执行数1306.15万元，完成预算的118.12%，绩效自评得分97.80分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：一是完成了所有绩效目标；二是取得了较好的成绩。发现的主要问题及原因：一是部分绩效目标未突出政策重点；二是持续性项目缺乏阶段性目标设定。下一步改进措施：一是优化目标设定，加强过程管控；二是深化结果应用，提升管理能力。**二是部门评价结果。戒毒人员给养费项目**全年预算数127.77万元，执行数127.36万元，完成预算的99.67%，部门评价得分94.97分，评价等级为“良好”。发现的主要问题及原因：一是预算执行率未达100%；二是戒毒人员关押量未达预期目标。下一步改进措施：一是科学设定绩效目标；二是合理设定绩效考核指标；**脱瘾及戒毒药品费项目**全年预算数66.55万元，执行数39.59万元，完成预算的60%，部门评价得分90.95分，评价等级为“良好”。发现的主要问题及原因：一是预算执行率未达100%，原因是2023年怀化市公安局成立特殊人群收治中心后，危重病戒毒人员不在我所关押，造成经费结余。下一步改进措施：一是科学设定绩效目标；二是合理设定绩效考核指标；**医疗卫生服务费项目**全年预算数91.90万元，执行数91.90万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“优秀”；**所政维护费项目**全年预算数10万元，执行数10万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“优秀”。**三是事前绩效评估结果。**2024年度本部门无重大项目。

**（三）评价结果应用情况。**从本部门2024年度绩效自评结果、部门评价结果、财政评价结果来看，我所绩效工作取得了一定的成绩，但依然存在不足。本部门2025年度将更加科学精准的编制预算，调整支出结构，优化支出优先级，加快专项资金分配使用。加强资金管理，重视制度建设，完善预算管理流程，加强中期监控和动态调整机制。

第四部分 名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、食宿费等支出。

第五部分 附 件

附件一：2024年决算公开报表

附件二：2024年度部门整体绩效评价报告

附件三：2024年度部门项目支出绩效评价报告