附件1

2024年度

怀化市强制隔离戒毒所

部门决算

目 录

第一部分 怀化市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、国有资本经营预算财政拨款支出情况

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

怀化市强制隔离戒毒所概况

一、部门职责

①、依法收治强制隔离戒毒人员，准确执行强制戒毒决定；依规办理强制隔离戒毒的考核、奖惩、探视、变更戒毒措施、所外就医、综合诊断评估、解除强制隔离戒毒审批手续。②、依法、严格、科学、文明管理强制隔离戒毒人员，防止强制隔离戒毒人员擅自离所、犯罪、非正常死亡等重大事故的发生，维护场所稳定。③、利用各种教育矫治手段，对强制隔离戒毒人员进行针对性教育，提高强制隔离戒毒人员戒断率。④、依法开展戒毒康复各种工作。⑤、依法对社区戒毒和社区康复工作提供指导和支持。⑥、承办市人民政府和市司法局交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市强制隔离戒毒所内设机构包括：强戒一、二、三大队，政治处，办公室、管理科、教育矫治科、生活卫生科，生产财务科，警戒护卫科等13个科室大队。

（二）决算单位构成。怀化市强制隔离戒毒所2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市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2996.46万元。与上年相比，减少95.08万元，降低3.08%，主要是因为人员经费减少，基建开支较上年减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2996.46万元，其中：财政拨款收入2921.3万元，占97.49%；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75.16万元，占2.51%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2996.46万元，其中：基本支出2303.45万元，占76.87%；项目支出693.01万元，占23.13%；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2921.3万元，与上年相比，减少46.74万元，,降低1.57%，主要是因为人员经费减少，基建开支较上年减少。

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**

2024年度财政拨款支出2921.3万元，占本年支出合计的97.49%，与上年相比，财政拨款支出减少46.74万元，,降低1.57%，主要是因为人员经费减少，基建开支较上年减少。

**（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2921.3万元，主要用于以下方面：公共安全支出2453.68万元，占83.99%；社会保障及就业支出300.52万元，占10.29%；卫生健康支出57.54万元，占1.97%；住房保障支出109.57万元，占3.75%。

**（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2349.95万元，支出决算数为2921.3万元，完成年初预算的124.31%，其中：

1、公共安全支出（类）公安（款）其他公安支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为56.58万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：全部为追加的人民警察值勤岗位津贴。

2、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。

年初预算为1733.09万元，支出决算为1689.08万元，完成年初预算的97.46%，决算数小于年初预算数的主要原因是人员经费的减少。

3、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）强制隔离戒毒人员教育（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：10万元为后期追加的禁毒宣传经费。

4、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）

年初预算为110万元，支出决算为469.99万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：大部分为以前年度的基建项目经费的结转结余，未纳入年初预算；其余为中央转移支付追加预算。

5、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒支出（项）

年初预算为40万元，支出决算为65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：超过部分为中央转移支付追加预算。

6、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163.02万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：戒毒人员经费留财政科室待分，未纳入年初预算，其余15万元为追加去世在职警察薄建斌的人民警察伤亡特殊补助金。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）

年初预算为146.88万元，支出决算为146.88万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

9、年初预算为144.19万元，支出决算为153.01万元，完成年初预算的106.12%，决算数大于年初预算数的主要原因是养老保险缴费基数异动，缴费稍有增加。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位基本养老支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.63万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：为退休人员春节一次性生活补助的预算补差。

11、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60.38万元，支出决算为57.54万元，完成年初预算的95.3%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调离部分医保缴费额度划拨。

12、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115.41万元，支出决算为109.57万元，完成年初预算的94.94%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调离部分公积金额度划拨。

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2228.28万元，其中：

**人员经费**2016.35万元，占基本支出的90.49%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、社会保障缴费、其他工资福利支出等。

**公用经费**211.94万元，占基本支出的9.51%，主要包括办公费、邮电费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出等。

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18.8万元，支出决算为18.8万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.68万元，降低3.49%。决算数与预算数持平。

**（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，完成预算的0%，决算数等于预算数。无发生额，因此与上年持平。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，无开支内容。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为17.6万元，支出决算为17.6万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.4万元，降低2.22%。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，完成预算的0%，决算数等于预算数，无发生额，因此与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为17.6万元，支出决算为17.6万元，主要是公车油料费、维修费、保险费等支出，完成预算的100%；与上年相比减少0.4万元，降低2.22%。决算数等于预算数。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5辆。

3.公务接待费支出预算为1.2万元，支出决算为1.2万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.28万元，降低18.92%。决算数等于预算数。2024年度共接待来访团组14个、来宾76人次，主要是上级领导、省内兄弟所来所检查、调研工作发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

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211.94万元，比上年决算数减少17.09万元，降低7.46%。主要原因是：厉行节约控制支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，无开支内容；开支培训费5.44万元，用于参加警衔晋升培训的人数11人，内容为参加司法厅组织的新警授衔、警察晋督晋司培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元，无开支内容。

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215万元，其中：政府采购货物支出215 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额215万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额215万元，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，本单位共有车辆5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4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，其他用车主要是一般公务用车；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年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目3 个，共涉及资金693.01万元。其中，一般公共预算项目3 个693.01万元，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（如有，一级预算部门填写）。**组织对所属单位2024年度“戒毒人员经费”“中央转移支付补助资金”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出693.01万元，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。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本单位整体支出全年预算数2997.79万元，执行数2996.46万元，完成预算的99.96%，绩效自评得分93分。绩效目标完成情况: 2024年，我所狠抓各项重点工作，较好的完成了各项目标任务，取得了较好的社会效益。各项经费预算拨付到位，财政供养人员控制率小于100%，控制在预算编制以内，“三公”经费总量及分项均在控制数以内，较上年均有一定幅度的降低。在强化业务管理、财务管理方面开展了大量工作，行政效能显著。通过禁毒宣传等工作的开展，为法制环境优化做出了一定贡献，加强了社会公众的法制意识和对毒品危害的认知，对戒毒人员的管理和回归适应性训练对维护社会稳定有明显的效果，社会公众满意度得到了提高。下一步我们将进一步加强预算收支的管理，不断建立健全内部控制制度，理顺内部管理流程，切实提高预算管理的科学化、精细化水平。

**二是部门评价结果（如有，一级预算部门填写）。**“戒毒人员经费”项目全年预算数158.02万元，执行数158.02万元，完成预算的100%，部门评价得分96分。发现的主要问题及原因：戒毒人员经费标准是根据2013年省财政厅和省司法厅联合下发的湘财行【2013】69号文件精神执行的，时至今日物价早已今非昔比，在保证戒毒人员的伙食质量的前提下，戒毒人员经费有较大缺口。下一步改进措施：一方面厉行节约，合理统筹戒毒人员经费。另一方面，积极向上反映情况，积极推进新标准文件尽快下发。

**（三）评价结果应用情况。**存在的主要问题是绩效评价制度体系尚不完善。绩效评价仍处于积极探索阶段，绩效评价指标体系还不完善，绩效评价指标设计较为抽象，存在不全面、看不懂、不知道怎么应用的问题。需要认真研究，消除绩效管理应用上的技术障碍。

下一步，我部门将按照市财政部门要求，巩固绩效评价工作取得的成果，进一步扩大绩效预算评价的范围，做好预算绩效管理的宣传工作，加大业务培训力度，建立健全贯穿预算管理全过程的绩效管理机制，加大预算绩效评价结果的应用，切实提高预算管理的科学化、精细化水平，提高财政资金使用效益。

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基本支出中公用经费之和。安排用于购买货物、服务以及设备等资本性支出的各项资金，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办公设备、专用设备的购置等。

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

**一、**2024年度部门整体支出绩效自评报告