

2024 年度
福建省榕城司法强制隔离
戒毒所
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2024 年度单位决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	8
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	20
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	21
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	22
第三部分 2024 年度单位决算情况说明	23
一、收入支出决算总体情况说明	24
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	25
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	25
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	26
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	26
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	26

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	27
八、预算绩效情况说明	28
九、其他重要事项说明	28
第四部分 名词解释	30
第五部分 附件	33

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建省榕城司法强制隔离戒毒所的主要职责是：贯彻执行党和国家有关强制隔离戒毒工作的方针、政策和法律法规，依法制定并组织实施本所强制隔离戒毒工作发展规划和规章制度；依法依规收治强制隔离戒毒人员，对强制隔离戒毒人员实行依法、严格、文明、科学管理，开展戒毒治疗、心理治疗、身体康复治疗；负责对强制隔离戒毒人员进行思想政治教育、法制教育、道德教育和文化教育，组织开展职业教育培训，动员社会力量进行帮教；负责管理强制戒毒人员的生活卫生和防病治病工作等职能。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 16 个内设机构，其中：列入 2024 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省榕城司法强制隔离戒毒所	行政单位	216

三、单位主要工作总结

2024 年，福建省榕城司法强制隔离戒毒所主要任务是：在厅、局党委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平法治思想，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，开展党纪学习教育，深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，牢固树立“目标、问题、创新”三个导向，深入实施“铸警魂、强基础、出精品、正清风、惠暖警”五项工程，扎实推进各项工作深入开展，实现场所持续安全稳定。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

一是始终坚持党建引领。始终把党的政治建设放在首位，坚持党对司法行政戒毒工作的绝对领导，始终同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，不断夯实场所建设根基。从严落实党规党纪，认真执行“三会一课”、民主生活会、组织生活会等制度，丰富党内生活，根据党纪学习教育相关规定，定期召开支部党员大会进行专题研讨，进一步提升党纪学习教育效果；丰富主题党日活动形式，开展“学条例、守党纪、明底线、知敬畏”等主题党日活动、激发党建活力，增强民警职工的法纪意识、敬畏意识和规矩意识，不断激发队伍担当作为意识。

二是纵深推进实战练兵。始终坚持实战实训导向，扎实开展实战大练兵活动，持续推动全警实战大练兵走深走实。1.练强理论，充分运用青年民警读书班等载体和平台，进一步扩大参与面，丰富组织形式，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的一系列创新理论。2.练强技能，开展形式多样的业务技能训练，邀请教官来所授课，由具有多年公安刑侦执法工作经验的民警开展执法文书规范化培训，对照执法手册对日常瑕疵文书常错易错点进行剖析，进一步提升民警防范执法风险的能力。3.扎实开展学习实训。严格落实厅、局部署，结合工作实际，主动谋划、积极协调、统筹推进，在全系统率先拉开学习实训序幕，于8月启动第一批次学习实训，民警们凭借出色表现，收获了高度赞誉与充分肯定。

三是织密织牢安全防线。严格落实“八个细”“四个三”以及“四个及时”的安全管理方法、要求和目标，全力织密织牢安全防线。对照2024年度系统所政管理工作考评指标，逐条逐项抓好问题隐患查摆，细化隐患问题、明确责任领导、责任单位和整改时限，发现的隐患问题，已全部完成整改。开展执法规范检查督导。重点关注门禁管理、警用装备佩

戴、现场直接管理和巡查，开展视频和现场巡查，发现的履职规范问题，均督促整改到位，有力推进民警规范履职。

四是提升应急处突能力。1.年内共开展防骚乱等预案演练 11 场次，开展消防预案演练 5 次。购买消防演练桶、烟雾弹、消防服等设备，贴近实战、有针对性地组织开展专项应急预案演练，确保全员熟知应急预案具体要求内容、掌握应急设备的正确使用方法。通过演练检验预案效果，做好演练总结，整改存在的不足并及时优化预案。邀请消防站消防员来所讲授消防知识，提升民警职工应急处置能力。2.做好防汛防台风措施，根据场所《防自然灾害应急预案》，针对不同台风的特点制定防范方案，加强与驻地政府、公安机关、应急管理等部门之间的联系协调，强化安全排查和隐患整治，加固或拆除高空物体，及时清理疏通排水管网，下水管道进行全面排查清理，做好险情监测预警和物资储备。

五是提升生卫保障水平。组织开展季节性疾病预防知识宣讲，落实日常巡诊筛查防控机制；在传统节日改善节日伙食，对“三无”人员进行慰问；调整了食堂和超市的物资采购目录，增加商品品种，做好购物登记和配送工作，满足了购物需要。

第二部分

2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7,753.72	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	5,664.89
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	894.00
		九、卫生健康支出	366.56
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	832.72
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	7,753.72	本年支出合计	7,758.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	1,088.01	年末结转和结余	1,083.55
总计	8,841.73	总计	8,841.73

注：1. 本表反映单位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

单位：万元

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
			7,753.72	7,753.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204			5,624.84	5,624.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	20408		5,624.84	5,624.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2040801	4,877.60	4,877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2040802	306.00	306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2040899	441.24	441.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	208		929.59	929.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20805	907.31	907.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080501	277.26	277.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080505	553.38	553.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080506	76.67	76.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20808	22.28	22.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080801	22.28	22.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	210		366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21011	366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2101101	366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	221		832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	合计						
			7,753.72	7,753.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			727.04	727.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202			105.68	105.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：万元

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
204			7,758.17	6,975.64	782.54	0.00	0.00	0.00
	204		5,664.89	4,882.35	782.54	0.00	0.00	0.00
		20408	5,664.89	4,882.35	782.54	0.00	0.00	0.00
		2040801	4,882.35	4,882.35	0.00	0.00	0.00	0.00
		2040802	266.38	0.00	266.38	0.00	0.00	0.00
		2040899	516.16	0.00	516.16	0.00	0.00	0.00
	208		894.00	894.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20805	871.72	871.72	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080501	249.05	249.05	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080505	553.38	553.38	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080506	69.29	69.29	0.00	0.00	0.00	0.00
		20808	22.28	22.28	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080801	22.28	22.28	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
210			7,758.17	6,975.64	782.54	0.00	0.00	0.00
			366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00
			366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00
			366.56	366.56	0.00	0.00	0.00	0.00
			832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00
			832.72	832.72	0.00	0.00	0.00	0.00
			727.04	727.04	0.00	0.00	0.00	0.00
			105.68	105.68	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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	7,753.72	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	5,548.29	5,548.29	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	894.00	894.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	366.56	366.56	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	832.72	832.72	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	7,753.72	本年支出合计	7,641.58	7,641.58	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	448.84	年末财政拨款结转和结余	560.98	560.98	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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	448.84					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	8,202.55	总计	8,202.55	8,202.55	0.00	0.00

注：本表反映单位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收支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

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
合计		7,641.58	6,975.64	665.94
204	公共安全支出	5,548.29	4,882.35	665.94
20408	强制隔离戒毒	5,548.29	4,882.35	665.94
2040801	行政运行	4,882.35	4,882.35	0.00
2040802	一般行政管理事务	266.38	0.00	266.38
2040899	公共安全项目支出	399.56	0.00	399.56
208	社会保障和就业支出	894.00	894.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	871.72	871.72	0.00
2080501	行政单位离退休	249.05	249.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	553.38	553.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	69.29	69.29	0.00
20808	抚恤	22.28	22.28	0.00
2080801	死亡抚恤	22.28	22.28	0.00
210	卫生健康支出	366.56	366.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	366.56	366.56	0.00
2101101	行政单位医疗	366.56	366.56	0.00
221	住房保障支出	832.72	832.72	0.00
22102	住房改革支出	832.72	832.72	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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
2210201	住房公积金	727.04	727.04	0.00
2210202	提租补贴	105.68	105.68	0.00

注：本表反映单位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表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,065.33	302	商品和服务支出	628.95	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	1,014.13	30201	办公费	9.12	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	1,772.10	30202	印刷费	0.73	310	资本性支出	4.79
30103	奖金	1,539.87	30203	咨询费	2.52	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	2.46
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	16.29	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	553.38	30206	电费	101.73	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	69.29	30207	邮电费	70.67	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	351.61	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	33.76	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	37.90	30211	差旅费	3.17	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	727.04	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.96	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	276.56	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	17.60	30216	培训费	0.56	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.63	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	22.28	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	2.33
30305	生活补助	231.12	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	39.88	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	80.86	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.32	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	170.95	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	5.56	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
			30299	其他商品和服务支出	91.82	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00	
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00	
人员经费合计		6,341.89	公用经费合计						633.75

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。

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

公开 07 表

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	4.02
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	3.38
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.38
3. 公务接待费	6	0.63

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
						合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出

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

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

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		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况

2. 本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2024年度本单位收入总计8,841.73万元，支出总计8,841.73万元，与上年决算数相比，各减少992.58万元，各下降10.09%。主要原因一是落实过紧日子要求压减公用开支，二是在职人数减少，相应的收入和支出减少。

(二) 收入决算情况说明

2024年度收入7,753.72万元，比上年决算数减少168.87万元，下降2.13%，具体情况如下：

- 1.一般公共预算财政拨款收入7,753.72万元。
- 2.政府性基金预算财政拨款收入0万元。
- 3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元。
- 4.上级补助收入0万元。
- 5.事业收入0万元。
- 6.经营收入0万元。
- 7.附属单位上缴收入0万元。
- 8.其他收入0万元。

(三) 支出决算情况说明

2024年度支出7,758.17万元，比上年决算数减少867.12万元，下降10.05%，具体情况如下：

- 1.基本支出6,975.64万元。其中，人员支出6,341.89万元，公用支出633.75万元。

2.项目支出 782.54 万元。

3.上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 8,202.55 万元，支出总计 8,202.55 万元，与上年决算数相比，各减少 561.54 万元，下降 6.41%，主要原因一是落实过紧日子要求压减公用开支，二是在职人数减少，相应的收入和支出减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 7,641.58 万元，比上年决算数减少 552.68 万元，下降 6.74%，具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一) 2040801 行政运行 4,882.35 万元，较上年决算数减少 311.72 万元，下降 6.00%。主要原因一是落实过紧日子要求压减公用开支，二是在职人数减少，相应的收入和支出减少。

(二) 2040802 一般行政管理事务 266.38 万元，较上年决算数减少 308.78 万元，下降 53.69%。主要原因是本年完工并完成支付的场所修缮项目较上年大幅减少。

(三) 2040899 公共安全项目支出 399.56 万元，较上年决算数增加 126.96 万元，增长 46.57%。主要原因是本年场所安全设施建设改造等投入较上年增加。

(四) 2080501 行政单位离退休 249.05 万元，较上年决算数减少 12.74 万元，下降 4.87%。主要原因是部分离退休人员经费于 2025 年追

加。

（五）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 553.38 万元，较上年决算数减少 13.65 万元，下降 2.41%。主要原因是单位在职人员较上年减少，人员经费相应减少。

（六）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 69.29 万元，较上年决算数减少 10.22 万元，下降 12.85%。主要原因是在本年退休的人员较上年减少，应记实/补记的职业年金相应减少。

（七）2080801 死亡抚恤 22.28 万元，较上年决算数增加 22.28 万元。主要原因是本年去世一名退休人员。

（八）2101101 行政单位医疗 366.56 万元，较上年决算数减少 21.85 万元，下降 5.63%。主要原因是单位在职人员较上年减少，人员经费相应减少。

（九）2210201 住房公积金 727.04 万元，较上年决算数减少 18.72 万元，下降 2.51%。主要原因是单位在职人员较上年减少，人员经费相应减少。

（十）2210202 提租补贴 105.68 万元，较上年决算数减少 4.25 万元，下降 3.86%。主要原因是单位在职人员较上年减少，人员经费相应减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 6,975.64 万元，其中：

（一）人员经费 6,341.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 633.75 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 4.02 万元，完成全年预算的 17.47%；较上年增加 0.47 万元，增长 13.22%。主要原因是根据《福建省人民政府办公厅关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知》精神，持续压减“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与上年决算数持平。

（二）公务用车购置及运行费支出 3.38 万元，完成全年预算的 22.56%；较上年减少 0.16 万元，下降 4.65%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元,2024 年公务用车购置 0 辆,与上年决算数持平。

公务用车运行费支出 3.38 万元，完成全年预算的 22.56%；较上年减少 0.16 万元，下降 4.65%。主要是根据《福建省人民政府办公厅关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知》精神，持续压减公务用车运行支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 5 辆。

（三）公务接待费支出 0.63 万元，完成全年预算的 7.93%；较上年增加 0.63 万元，增长 0%。主要是根据《福建省人民政府办公厅关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知》精神，严格控制公务接待费支出。累计接待 4 批次、46 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 1 个项目实施单位自评，项目是部门业务费，涉及财政拨款资金共计 747.24 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 633.75 万元，比上年决算数减少 78.98 万元，下降 11.08%，主要原因是：根据《福建省人民政府办公厅关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知》（闽政办〔2020〕19 号）精神，持续压减公用开支。

（二）政府采购情况

本单位 2024 年度政府采购支出总额 283.12 万元，其中：政府采购货物支出 71.91 万元、政府采购工程支出 211.22 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 283.12 万元，占政府采购支出总额 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 259.51 万元，占授予中小企业合

同金额的 91.66%；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 100%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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 5 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）1 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，包括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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、年末结转和结余：指单位按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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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。其中，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、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；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、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位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（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、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。

第五部分 附件

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		部门业务费							
主管部门		福建省司法厅戒毒管理局		实施单位		福建省榕城司法强制隔离戒毒所			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分		
	年度资金总额	888.53	747.24	665.94	10	89.12%	8.91		
	其中：当年财政拨款	888.53	747.24	665.94	—	89.12%	—		
	其他资金				—		—		
	上年结转资金				—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	积极运用部门财政资金，发挥财政资金的扶持和引导作用，支持强制隔离戒毒单位健全设施，完善设备，提高场所经费保障水平，促进司法体制改革中的戒毒工作改革进程，加强戒毒人员的戒断、矫治工作，及时分配资金，加快预算执行进度，确保按序时进度完成各项工作目标。			2024年本所强制隔离戒毒人员按计划开展各类教育、文体活动。强制隔离戒毒人员教育知识考试合格率达100%；所内脱毒达标率100%。强戒人员的教育戒治环境得到稳步改善，戒治认同感和获得感得到有效加强，教育戒治科学化水平得到有力提升，戒毒矫治质量得到显著提高，场所安全稳定目标持续实现。					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	开展政治、道德、法制、文化、卫生教育，心理健康教育、文体活动	≥68课时/月	68	15	15		
			68课时/月						
			数量指标	业务费细化率	≥100百分比	100	15	14	
	产出指标	质量指标	教育知识考试合格率	≥80百分比	100	15	15		
			时效指标	支出的及时性	≥100百分比	100	10	9	
			效益指标	社会效益指标	所内脱毒达标率	≥100百分比	100	10	10
生态效益指标	场所环境整洁卫生	≥1 达标		10	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	所在区域群众综治满意度	≥90百分比	90	15	14			
总分						100	95.91		