2024 年度
福建省三明司法强制隔离
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	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	23
第三部分 2024 年度单位决算情况说明	24
一、收入支出决算总体情况说明	25
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	26
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	26
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	27

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	27
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	27
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 ...	28
八、预算绩效情况说明	29
九、其他重要事项说明	29
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

福建省三明司法强制隔离戒毒所单位的主要职责是：贯彻执行戒毒工作方针、政策和法律、法规、规章，在上级部门的领导下，在省厅局拟定的全省司法行政系统强制隔离戒毒及戒毒康复工作规划、年度计划指导下，开展禁毒、戒毒教育工作；严格落实省厅、局工作要求，联系本所教育工作的实际，在确保场所安全稳定的前提下，确实落实戒毒教育工作“以人为本、因人施教、综合矫治、面向社会、科学创新”的原则，不断提高戒毒教育矫治工作水平；认真落实中央八项规定及其实施细则精神和我省实施办法，按照党中央、国务院提出的“过紧日子”要求和习近平总书记关于珍惜粮食、拒绝浪费的要求，以打造节约型场所为目标，完善固定资产配置管理，加强场所财务预算、决算、绩效考评工作，完善单位内部审计、基本建设、信息化等工作；以量化绩效考核为手段，抓好队伍建设工作；加快推进选人用人，把“想干事、能干事、会干事”的人选拔到岗位上；推进“明镜工程”，不断提高公正文明执法能力水平。以加强现场管理为着力点，细化内容、强化责任、优化保障，确保场所安全稳定。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 12 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
福建省三明司法强制隔离戒毒所	行政单位	124

三、单位主要工作总结

2024 年，福建省三明司法强制隔离戒毒所单位主要任务是：2024 年，福建省三明司法强制隔离戒毒所单位主要任务是：深入学习贯彻党的二十大精神 and 党的二十届三中全会精神，深入开展学习贯彻党纪学习主题教育

活动，坚持以场所安全稳定为主轴，以社会化延伸为牵引，以队伍建设为抓手，全面夯实教育戒治基础工作，全面推进学习实训重要任务，全面强化民警队伍管理，推动场所各项工作取得较好成效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）筑牢对党忠诚，夯实全面从严治警主体责任。

所党委始终坚持以政治建设为统领，以全面落实巡察整改为契机，切实采取有力有效措施抓好党建主业，坚决扛起全面从严治党主体责任。所党委认真研究制定2024年《党建工作要点》《全面从严治党主体责任清单》《‘一支部一品牌’党建品牌创建工作方案》等，强化组织领导，理清党建思路，把全面从严治党主体责任明确到人、责任到人。

（二）聚焦淬炼本领，全面锻造过硬民警队伍。

认真贯彻落实司法部关于“实战大练兵”工作部署，结合实际制定我所青年民警素质提升实施方案，以日考勤、周小结、月考核、季评比的形式，确保岗位练兵练到个人，推动岗位练兵取得实效。始终坚持正确选人用人导向，把培养选拔优秀干部作为党委的重要政治责任来抓，坚持公开公平公正原则，注重在想干事、能干事、干成事的民警队伍中选拔任用干部。

（三）坚持正风肃纪，党风廉政建设持续纵深推进。

通过“四精四抓”，以坚定步伐推动纪律教育走深走实，党纪学习教育期间，所党委班子成员开展专题党课6次，各党支部开展专题党课9次，举办读书班1次、专题辅导讲座1次、警示教育3次、现场教学3次，完成调研文章3篇，以高站位、高要求、高标准推进党纪学习教育。重点加强干部人事、基建工程、财务生产、戒毒执法、货物与服务采购等5个重要事项的监督，开展执法专项监督检查3次、内审和财务个案抽查3次等。

（四）诸策并施力行，场所持续保持安全稳定。

结合场所实际，制定下发三个季度《安全稳定研判分析会的贯彻意见》《贯彻落实六个一措施确保场所安全稳定工作的通知》《进一步加强一、二道门及指挥中心执勤工作的通知》《关于行政区、二道门安全管理的通知》，确保安全管理措施落实到位。年内，开展所级动态分析会 43 次，重点加强对重点人员、重点跟踪病患人员的分析研判，对排查出来的重点人员落实包夹管控，明确包夹民警和戒毒人员；开展安全排查 43 次、开展尿检 148 人次（全部正常）。

（五）守正御新而进，提升教育戒治成效。

制定下发三明所《关于开展个别教育质量提升年活动方案的通知》，通过专题讲座、行家指导、比武竞技等多形式练兵活动，对民警开展个别谈话理论和实操培训，夯实民警在个别谈话、个别辅导、个体心理矫治方面基本功，进一步增强民警认识、提升能力、提高质量，做精做强教育戒治主责主业。与三明市艺术馆举办“非遗+戒治”创新教育戒治新思路研讨会暨“艺术普及实践”基地共建签约仪式，开展“传承文化，启迪新生”非遗项目巡展系列活动；与民盟三明市委会举行了共建协议签约暨“黄丝带帮教”基地揭牌仪式，在文化、教育、医疗、经济、法律等领域开展特色帮教活动，开展“翰墨同心，书香有爱”主题教育活动。

（六）人本理念为首，用心保障戒毒人员日常生活。

根据季节变化，及时做好防暑降温及防寒保暖工作，夏季，在戒毒人员活动室安装空调，宿舍安装风扇，同时购买储备防暑降温药品，为戒毒人员准备凉茶、煮绿豆汤、绿豆稀饭等，调整戒毒人员食谱，不让戒毒人员吃隔夜食品，使戒毒人员平安度夏；目前，已提前发放厚棉被、棉大衣等防寒保暖物品。认真做好门诊、巡诊、转诊工作，做好重点病人和重点跟踪病人的管控。开展健康管理知识、现场急救技能等培训讲座 2 次；邀请

三明市第一医院专家来所会诊6次；安排民警在福州市第一总医院、三明市台江医院进修学习3人次。

（七）坚持服务大局，不断提升综合保障水平。

注重加强民警行车安全、保密安全、枪弹安全等教育；推动加强一道门、机关值班、备勤楼、固定资产等管理，优化职能归属，厘清管理职责，确保行政管理工作无死角。进一步规范场所信息化保障制度，建立健全网络管理和信息化设施使用制度，强化弱电机房巡查监管，对指挥中心、大会议室等视频会议系统部分设施设备进行升级更新，保障各级会议有效进行。

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：福建省三明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	3,692.42	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	3,092.79
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	0.31	八、社会保障和就业支出	376.76
		九、卫生健康支出	164.61
		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	247.85

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：福建省三明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
		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
		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	3,692.73	本年支出合计	3,882.01
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	642.97	年末结转和结余	453.69
总计	4,335.70	总计	4,335.70

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：福建省三明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						
204			3,692.73	3,692.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
			2,879.46	2,879.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
			2,879.46	2,879.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
			2,503.82	2,503.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
			200.68	200.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			174.96	174.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			406.07	406.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			386.58	386.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			100.05	100.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			273.38	273.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：福建省三明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						
			3,692.73	3,692.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	13.15	13.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	19.49	19.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	19.49	19.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	159.35	159.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	159.35	159.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	159.35	159.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	247.85	247.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	247.85	247.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	247.85	247.85	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：福建省三明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			3,882.01	3,310.33	571.68	0.00	0.00	0.00
			3,092.79	2,521.11	571.68	0.00	0.00	0.00
20408			3,092.79	2,521.11	571.68	0.00	0.00	0.00
			2,521.11	2,521.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2040801			186.10	0.00	186.10	0.00	0.00	0.00
2040802			385.58	0.00	385.58	0.00	0.00	0.00
2040899			376.76	376.76	0.00	0.00	0.00	0.00
208			357.27	357.27	0.00	0.00	0.00	0.00
			91.47	91.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			256.91	256.91	0.00	0.00	0.00	0.00
			8.89	8.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			19.49	19.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			19.49	19.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506								
20808								
2080801								

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福建省三明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					
			3,882.01	3,310.33	571.68	0.00	0.00	0.00
210			164.61	164.61	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			164.61	164.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			164.61	164.61	0.00	0.00	0.00	0.00
221			247.85	247.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			247.85	247.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			247.85	247.85	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：福建省三明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	3,692.42	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	3,092.80	3,092.80	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	376.76	376.76	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	164.61	164.61	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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省三明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
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		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	247.85	247.85	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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省三明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
		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	3,692.42	本年支出合计	3,882.01	3,882.01	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	607.77	年末财政拨款结转和结余	418.17	418.17	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	607.77					
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	4,300.19	总计	4,300.19	4,300.19	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

单位：万元

编制单位：福建省三明司法强制隔离戒毒所

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		3,882.01	3,310.33	571.68
204	公共安全支出	3,092.79	2,521.11	571.68
20408	强制隔离戒毒	3,092.79	2,521.11	571.68
2040801	行政运行	2,521.11	2,521.11	0.00
2040802	一般行政管理事务	186.10	0.00	186.10
2040899	公共安全项目支出	385.58	0.00	385.58
208	社会保障和就业支出	376.76	376.76	0.00
20805	行政事业单位养老支出	357.27	357.27	0.00
2080501	行政单位离退休	91.47	91.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	256.91	256.91	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.89	8.89	0.00
20808	抚恤	19.49	19.49	0.00
2080801	死亡抚恤	19.49	19.49	0.00
210	卫生健康支出	164.61	164.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	164.61	164.61	0.00
2101101	行政单位医疗	164.61	164.61	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：福建省三明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
221	住房保障支出	247.85	247.85	0.00
22102	住房改革支出	247.85	247.85	0.00
2210201	住房公积金	247.85	247.85	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：福建省三明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	2,874.19	302	商品和服务支出	266.88	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	511.96	30201	办公费	0.56	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	888.93	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	19.59
30103	奖金	743.80	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.06	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	256.91	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	8.89	30207	邮电费	30.60	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	95.33	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	61.95	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	24.99	30211	差旅费	22.52	31009	土地补偿	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：福建省三明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
30113	住房公积金	281.42	30212	因公出国 (境)费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.25	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	149.66	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	19.59
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.58	31019	其他交通工具 购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	19.49	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支 出	0.00
30305	生活补助	8.95	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	0.00	31203	政府投资基金 股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	42.14	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

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：福建省三明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
30310	个人农业生产 补贴	0.00	30231	公务用车运行 维护费	1.97	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	95.39	31299	其他对企业补 助	0.00
30399	其他对个人和 家庭的补助	121.22	30240	税金及附加费 用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服 务支出	71.82	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		3,023.86	公用经费合计					286.48

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

单位：万元

编制单位：福建省三明司法强制隔离戒毒所

项目	行次	决算数
合计	1	27.72
1.因公出国（境）费	2	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	27.72
其中：（1）公务用车购置费	4	19.59
（2）公务用车运行维护费	5	8.13
3.公务接待费	6	0.00

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：福建省三明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

单位：万元

编制单位：福建省三明司法强制隔离戒毒所

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4,335.70万元，支出总计4,335.70万元，与上年决算数相比，各减少316.53万元，各下降6.80%。主要是1.以前年度结转资金减少：2023年综合改造项目完成支付，2024年无结转；2.本年度一般公共预算财政拨款收入减少：公共安全支出项目减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入3,692.73万元，比上年决算数减少117.81万元，下降3.09%，具体情况如下：

- 1.一般公共预算财政拨款收入3,692.42万元。
- 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0.31万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出3,882.01万元，比上年决算数增加19.64万元，增长0.51%，具体情况如下：

- 1.基本支出3,310.33万元。其中，人员支出3,023.86万元，公用支出286.48万元。

2.项目支出 571.68 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 4,300.19 万元，支出总计 4,300.19 万元，与上年决算数相比，各减少 286.93 万元，下降 6.26%，主要是：主要是 1.以前年度结转资金减少：2023 年综合改造项目完成支付，2024 年无结转；2.本年度一般公共预算财政拨款收入减少：公共安全支出项目减少。

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 3,882.01 万元，比上年决算数增加 49.54 万元，增长 1.29%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2040801 行政运行 2,521.11 万元，较上年决算数增加 149.36 万元，增长 6.30%。主要原因是 2024 年平均在职人数多于 2023 年平均在职人数，人员经费增加。

(二) 2040802 一般行政管理事务 186.10 万元，较上年决算数增加 63.80 万元，增长 52.17%。主要原因是场所项目增加，业务支出增加。

(三) 2040899 公共安全项目支出 385.58 万元，与上年决算数减少 133.60 万元，下降 25.73%，主要原因是公共安全改造项目减少，支出减少。

(四) 2080501 行政单位离退休 91.47 万元，较上年决算数增加 4.24 万元，增长 4.86%。主要原因是 2024 年新增 1 名退休人员，支出增加。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 256.91 万元，较上年决算数减少 3.39 万元，下降 1.30%。主要原因是在职人员养老基数

调整，支出减少。

（六）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 8.89 万元，较上年决算数减少 17.44 万元，下降 66.25%。主要原因是 2024 年退休人员减少，支出减少。

（七）2080801 死亡抚恤 19.49 万元，较上年决算数增加 19.49 万元。主要原因是 2024 年列支 1 名退休人员去世抚恤金。

（八）2101101 行政单位医疗 164.61 万元，较上年决算数减少 30.47 万元，下降 15.62%。主要原因是 1.2023 年组织民警健康体检，2024 年未组织；2.公务员医疗补助支出减少。

（九）2210201 住房公积金 247.85 万元，较上年决算数减少 2.44 万元，下降 0.97%。主要原因是在职人员住房公积金基数调减，支出减少。

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 3,310.33 万元，其中：

（一）人员经费 3,023.86 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 286.48 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 27.72 万元，完成全年预算的 66.79%；较上年增加 21.55 万元，增长 349.57%。主要原因是本年新配备一辆执法执勤车辆。具体情况如下：

(一) 因公出国(境)费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。

(二) 公务用车购置及运行费支出 27.72 万元，完成全年预算的 79.65%；较上年增加 21.55 万元，增长 349.57%。其中：

公务用车购置费支出 19.59 万元，完成全年预算的 98.95%；较上年增加 19.59 万元，增长 100%。2024 年公务用车购置 1 辆，主要是：本年新配备一辆执法执勤车辆。

公务用车运行费支出 8.13 万元，完成全年预算的 54.17%；较上年增加 1.96 万元，增长 31.80%。主要是本年新配备一辆执法执勤车辆，支出增加。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 万元，完成全年预算的 0%；与上年决算数持平。

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，是部门业务费用项目，涉及财政拨款资金共计 639.95 万元。

（《项目支出绩效自评表》详见附件项目支出绩效自评表）

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 286.48 万元，比上年决算数增加 3.84 万元，增长 1.36%，主要原因是：2024 年平均在职人数多于 2023 年平均在职人数，公用经费核定基数增加。

（二）政府采购情况

本单位 2024 年度政府采购支出总额 134.88 万元，其中：政府采购货物支出 19.68 万元、政府采购工程支出 115.20 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 134.88 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 134.88 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 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 1 辆、执法执勤用车 3 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 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 to 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)

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称		部门业务经费						
主管部门		福建省司法厅戒毒管理局		实施单位		福建省三明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	473.81	639.95	571.68	10	89.33	8.93	
	其中：当年财政拨款	473.81	375.64	307.37	—	81.83		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
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，支持我局下属各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。			积极运用部门财政资金，发挥财政资金的扶持和引导作用，健全设施，完善设备，提高场所经费保障水平，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。				
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	部门业务费控制率	≤100 百分比	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	实现“六无”目标场所数量	≥1 个	1	30	30	

	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	100	10	10	
	产出指标	数量指标	强戒人员回访调查人数	≥150 人次	150	20	20	
		质量指标	教育知识考试合格率	≥80 百分比	100	10	10	
		时效指标	强戒人员教育培训完成及时性	≥90 百分比	100	10	10	
总分				98.93				