

2024 年度
福建省未成年人司法强制
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	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	21
第三部分 2024 年度单位决算情况说明	22
一、收入支出决算总体情况说明	23
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	24
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	24
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	25
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	25
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
八、预算绩效情况说明	27
九、其他重要事项说明	27
第四部分 名词解释	29
第五部分 附件	33

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建省未成年人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，落实强制隔离戒毒及戒毒康复工作规划、年度计划，执行强制隔离戒毒人员的教育、警戒、生活卫生、防疫和戒毒康复等工作。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，福建省未成年人司法强制隔离戒毒所包括7个科室及4个大队，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
福建省未成年人司法强制隔离戒毒所	行政单位	74

三、单位主要工作总结

2024年，福建省未成年人司法强制隔离戒毒所单位主要任务是：聚焦“党建、安全、创新、发展”，推动场所工作提质增效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）树牢政治意识，强党性铸警魂

1. 坚持政治统领，加强思想政治建设。贯彻民主集中制原则，推进党委班子建设。严格落实“第一议题”和中心组学习制度，在学习宣传党的二十大精神、二十届三中全会精神以及习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神等方面发挥党委领学、促学作用。2. 坚持党建引领，加强基层组织建设。完成党委、纪委、工会、团委换届，实施“一支部一品牌”党建提升工程，打造四星级、三星级党支部各1个。3. 坚持强基固本，加强队伍能力建设。推进素质强警，组织开展民警实战大练兵，打造以体能训练、班队列指挥为主要内容的常态化、实战化练兵机制。全年组织民警参加各类培训1300余人次。

（二）树牢责任意识，筑防线保安全

1. 强化法治观念，依法严格公正文明执法。始终以安全作为发展基石，坚持底线思维、目标管理、问题导向，深化平安建设，筑牢安全防

线，确保场所持续安全稳定。坚持依法戒治，开展执法检查 and 履职督察 120 余次，提升执法公信力。2. 强化闭环管理，拧紧安全工作责任链条。出台进一步加强值班工作、加强队伍管理的相关规定，强化队伍管理、值班管理、场所管理，压实安全工作责任。3. 强化底线思维，全力维护场所安全稳定。贯彻落实习近平总书记对安全生产工作作出的一系列重要指示精神，实行全员安全生产责任制，推进安全生产治本攻坚三年行动、消防安全治本攻坚三年行动。

（三）树牢品牌意识，育精品促融合

1. 提升专业化，深化戒治主业。一体推进教育矫正、康复训练、心理矫治、诊断评估工作。创新特色课程，联合林则徐基金会，深度挖掘林则徐家风家训在教育戒治中的积极作用，推动教育戒治工作上新台阶。1 名民警在部局“个别教育质量提升年活动”中荣获“个别教育能手”称号。2. 提升精品化，打造特色品牌。实行“社戒社康指导站”、“福州市社区矫正教育培训中心”、“绿色守护”平台、968626 戒毒咨询专线“线下+线上+专线”特色工作机制。3. 提升社会化，拓展社会延伸。深化禁毒宣传“六进”活动，受众达 3 万余人。在全系统“双百”建设中，率先完成工作任务。共建项目荣获“2024 年福建省青年志愿服务项目大赛”银奖。

（四）树牢服务意识，优保障提质效

1. 注重暖警惠警，打造暖心工程。秉承“服务基层、保障基层”理念，走访慰问困难民警、职工及家属，做好提任干部、职级晋升等工作，巩固良好政治生态。2. 注重环境赋能，落实重点项目。投入专项经费 110 余万元，完成青少年禁毒教育基地改造等项目，打造安全温馨美丽家园，场所硬件条件和环境水平持续优化，民警职工归属感、幸福感不断提升。3. 注重规范高效，强化财务保障。加强内控，推进“任务项目化、项目清单化、清单责任化”管理。落实经济责任审计反馈问题整改，以责促改，进一步规范经费管理和使用。

（五）树牢规矩意识，严纪律强作风

1. 执行党风廉政建设责任制。执行党风廉政建设责任制，分解责任清单 5 项 38 条，职责任务明确到岗、到人。建立健全政治监督“双台账”，

落实防止干预司法“三个规定”。2. 加强纪律作风建设。推进党纪学习教育，召开党委学习会、研讨会 32 场，专题党课 2 场。加强酒精检测抽查，确保禁酒令落到实处。3. 树立良好队伍形象。恪守中央八项规定精神，强化“八小时以外”管理，加强岗位廉政风险防控梳理排查，落实防止干预司法“三个规定”，争当廉洁自律表率。

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：福建省未成年人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	2,614.35	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	1,986.56
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	2.40	八、社会保障和就业支出	274.45
		九、卫生健康支出	114.92
		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	199.02
		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

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：福建省未成年人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	2,616.75	本年支出合计	2,574.95
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	74.45	年末结转和结余	116.25
总计	2,691.20	总计	2,691.20

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：福建省未成年人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			2,616.75	2,614.35	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
			2,018.63	2,016.23	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
			2,018.63	2,016.23	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
			1,755.76	1,753.36	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
			122.78	122.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			140.09	140.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			282.60	282.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			282.60	282.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			81.44	81.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			177.16	177.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			116.51	116.51	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：福建省未成年人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						
21011		行政事业单位医疗	116.51	116.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	116.51	116.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	199.02	199.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	199.02	199.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	163.94	163.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202		提租补贴	35.08	35.08	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：福建省未成年人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					
			2,574.95	2,312.74	262.20	0.00	0.00	0.00
204		公共安全支出	1,986.56	1,724.35	262.20	0.00	0.00	0.00
20408		强制隔离戒毒	1,986.56	1,724.35	262.20	0.00	0.00	0.00
2040801		行政运行	1,724.35	1,724.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2040802		一般行政管理事务	122.11	0.00	122.11	0.00	0.00	0.00
2040899		公共安全项目支出	140.09	0.00	140.09	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	274.45	274.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	274.45	274.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	71.07	71.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	179.38	179.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	114.92	114.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	114.92	114.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	114.92	114.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	199.02	199.02	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	199.02	199.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	163.94	163.94	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：福建省未成年人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					
2210202		提租补贴	35.08	35.08	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

单位：万元

编制单位：福建省未成年人司法强制隔离戒毒所

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	2,614.35	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	1,986.47	1,986.47	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	274.45	274.45	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	114.92	114.92	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：福建省未成年人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	199.02	199.02	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	2,614.35	本年支出合计	2,574.86	2,574.86	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	66.21	年末财政拨款结转和结余	105.70	105.70	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建省未成年人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	66.21					
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	2,680.56	总计	2,680.56	2,680.56	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：福建省未成年人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	2,574.86	2,312.66	262.20
204	公共安全支出	1,986.47	1,724.27	262.20
20408	强制隔离戒毒	1,986.47	1,724.27	262.20
2040801	行政运行	1,724.27	1,724.27	0.00
2040802	一般行政管理事务	122.11	0.00	122.11
2040899	公共安全项目支出	140.09	0.00	140.09
208	社会保障和就业支出	274.45	274.45	0.00
20805	行政事业单位养老支出	274.45	274.45	0.00
2080501	行政单位离退休	71.07	71.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	179.38	179.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.00	24.00	0.00
210	卫生健康支出	114.92	114.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	114.92	114.92	0.00
2101101	行政单位医疗	114.92	114.92	0.00
221	住房保障支出	199.02	199.02	0.00
22102	住房改革支出	199.02	199.02	0.00
2210201	住房公积金	163.94	163.94	0.00
2210202	提租补贴	35.08	35.08	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：福建省未成年人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	2,024.05	302	商品和服务支出	192.45	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	335.32	30201	办公费	4.89	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	592.43	30202	印刷费	2.08	310	资本性支出	1.02
30103	奖金	517.17	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	0.03	31002	办公设备购置	1.02
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.65	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	173.92	30206	电费	0.49	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	24.00	30207	邮电费	28.68	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	115.45	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.94	30211	差旅费	4.94	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	260.83	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

单位：万元

编制单位：福建省未成年人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
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.64	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	95.14	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.46	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	5.29	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	27.77	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	24.23	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	2.01	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	57.91	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	89.85	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
单位：万元

编制单位：福建省未成年人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
			30299	其他商品和服务支出	36.69	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		2,119.19	公用经费合计					193.47

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：福建省未成年人司法强制隔离戒毒所

项目	行次	决算数
合计	1	2.01
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.01
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.01
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：福建省未成年人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	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：福建省未成年人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 2,691.20 万元，支出总计 2,691.20 万元，与上年决算数相比，各减少 18.11 万元，各下降 0.67%。主要是在职人员退休、人员调出导致基本支出中工资福利支出减少；场所运营模式转变，改造投入增加。两者相抵导致总体收入和支出与上年相比略有下降。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 2,616.75 万元，比上年决算数增加 82.42 万元，增长 3.25%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,614.35 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 2.40 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 2,574.95 万元，比上年决算数增加 85.35 万元，增长 3.43%，具体情况如下：

1. 基本支出 2,312.74 万元。其中，人员支出 2,119.19 万元，公用支出 193.55 万元。

2. 项目支出 262.20 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 2,680.56 万元，支出总计 2,680.56 万元，与上年决算数相比，各减少 11.00 万元，下降 0.41%，主要是：在职人员退休、人员调出导致基本支出中工资福利支出减少；场所运营模式转变，改造投入增加。两者相抵导致总体收入和支出与上年相比略有下降。

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 2,574.86 万元，比上年决算数增加 85.27 万元，增长 3.42%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2040801 行政运行 1,724.27 万元，较上年决算数减少 55.49 万元，下降 3.12%。主要原因是在职人员退休、人员调出导致基本支出中工资福利支出减少；功能科目改变，2023 年预算批复中机关参公退休人员绩效奖金财政拨款归类在“行政运行”，2024 年预算批复中机关参公退休人员绩效奖金财政拨款归类在“行政单位离退休”。

(二) 2040802 一般行政管理事务 122.11 万元，较上年决算数减少 9.96 万元，下降 7.54%。主要原因是当年收治人员减少，场所业务支出减少。

(三) 2040899 公共安全项目支出 140.09 万元，较上年决算数增加 82.19 万元，增长 141.95%。主要原因是场所运营模式转变，改造投入增加。

（四）2080501 行政单位离退休 71.07 万元，较上年决算数增加 50.20 万元，增长 240.56%。主要原因是功能科目改变，2023 年预算批复中机关参公退休人员绩效奖金财政拨款归类在“行政运行”，2024 年预算批复中机关参公退休人员绩效奖金财政拨款归类在“行政单位离退休”。

（五）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 179.38 万元，较上年决算数增加 20.62 万元，增长 12.98%。主要原因是因人员工资增加，缴费基数调整补缴。

（六）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 24.00 万元，较上年决算数增加 16.00 万元，增长 200.00%。主要原因是当年退休人数增加。

（七）2101101 行政单位医疗 114.92 万元，较上年决算数减少 8.34 万元，下降 6.77%。主要原因是单位人员流出，医保支出减少。

（八）2210201 住房公积金 163.94 万元，较上年决算数减少 9.89 万元，下降 5.69%。主要原因是单位人员流出，住房公积金支出减少。

（九）2210202 提租补贴 35.08 万元，较上年决算数减少 0.07 万元，下降 0.19%。主要原因是单位人员流出，提租补贴减少。

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 2,312.66 万元，其中：

（一）人员经费 2,119.19 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 193.47 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 2.01 万元，完成全年预算的 23.63%；较上年减少 2.05 万元，下降 50.53%。主要原因是场所运营模式转变，离所学习实训人员较多，公务活动减少，公务用车需求量大幅下降。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 2.01 万元，完成全年预算的 33.47%；较上年减少 2.05 万元，下降 50.53%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与上年决算数持平。

公务用车运行费支出 2.01 万元，完成全年预算的 33.47%；较上年减少 2.05 万元，下降 50.53%。主要是场所运营模式转变，离所学习实训人

员较多，公务活动减少，公务用车需求量大幅下降。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，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，为部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 266.16 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 193.47 万元，比上年决算数减少 44.42 万元，下降 18.67%，主要原因是：本年度因场所运营模式转变，单位办公费、电费、劳务费开支较去年大幅下降。

（二）政府采购情况

本单位 2024 年度政府采购支出总额 104.80 万元，其中：政府采购货物支出 19.88 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 84.92 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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%。

（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 2 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 2 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）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门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

(2024 年度)

项目名称		部门业务费						
主管单位		福建省司法厅戒毒管理局		实施单位		福建省未成年人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	278.68	266.16	262.2	10	98.51%	9.85
		其中：当年财政拨款	278.68	262.87	262.2	—	99.75%	—
		其他资金		3.29	0	—	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，发挥财政资金的政策扶持和引导作用，支持本单位健全设施，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，加快预算执行进度，确保按序时进度完成各项工作目标。			2024年场所强制隔离戒毒人员体检实现全覆盖。场所均能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%；职业技能资格证书得证率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	分值	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	99.75%	15	15	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	968626 戒毒专线成功接听量	≥100 人	103	15	15	
		质量指标	教育知识考试合格率	≥80 百分比	100	15	15	
		时效指标	强戒人员教育培训完成及时性	≥90 百分比	90	15	15	
	效益指标	经济效益指标	所内脱毒达标率	=100 百分比	100	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
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	15	15		
总分						100	99.85	