

**2025 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 2025 年度单位决算表	5
一、收入支出决算总表.....	6
二、收入决算表.....	7
三、支出决算表.....	8
四、财政拨款收入支出决算总表.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

.....19

八、预算绩效情况说明.....20

九、其他重要事项说明.....20

第四部分 名词解释.....22

第五部分 附件.....25

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 18 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福建省榕城司法强制隔离戒毒所

三、单位主要工作总结

2025 年，福建省榕城司法强制隔离戒毒所单位主要任务是：在厅、局党委的领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十届四中全会精神，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、实施“铸警魂”工程，营造良好政治生态。坚持党对戒毒工作的绝对领导，落实党内组织生活制度，发挥领导干部头雁作用，

做好援边、党员培训及支部建设。扎实开展中央八项规定精神学习教育，查摆问题及清单化整改。持续推进实战大练兵，组织民警赴监狱实训，常态化开展业务培训比武，落实警力下沉支援基层，积极开展省级警务交流挂职。

二、实施“强基础”工程，提升安全治理水平。开展“执法规范提升年”行动，复盘戒毒人员档案、规范诊断评估工作，组织执法业务培训演练；强化现场管理规范，完善现场管控机制；推进安防设施提档升级，依托信创改造实现智慧戒毒平台落地应用；压实安全生产责任，开展安全教育培训，全面排查整治各类安全隐患，防范安全事故。

三、实施“出精品”工程，做精做优教育戒治。聚力社会化延伸，拓展禁毒宣传覆盖面，建强禁毒志愿队伍，开展多渠道禁毒宣教；强化精准帮扶，联合多方开展技能培训、法律援助，落实就业帮扶，打通戒毒人员回归社会通道；抓实所内教育戒治，开展个别教育、心理矫治、康复训练，落实教育戒治工作模式，引入非遗教化项目，开展各类文体文化活动，稳固戒毒人员戒治信念。

四、实施“正清风”工程，锻造过硬民警队伍。落实省委巡视要求，逐项推进巡视反馈问题整改到位；强化教育监督，压实党风廉政责任，严明铁规禁令，做实警示教育，紧盯重点岗位防控廉政风险，全年无民警职工违纪违法案件；推进纪检“三化”建设，织密监督网络；打造廉洁文化品牌，开展系列廉政主题活动，厚植廉洁文化根基。

五、实施“惠暖警”工程，构建综合保障体系。稳妥推进职级晋升，优化晋升流程，做好民警思想疏导；落实慰问帮扶，对民警

职工、困难戒毒人员开展帮扶慰问；丰富警营特色文化活动，做好老干部服务保障；提升后勤保障水平，推进场所硬件升级，严控经费支出，优化戒毒人员物资采购保障；规范戒毒医疗工作，落实就诊、体检、重点病患跟踪管控，保障医疗安全。

第二部分

2025 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	7,748.80	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	5,926.50
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	946.97
		九、卫生健康支出	365.65
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	811.87
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	7,748.80	本年支出合计	8,050.99
使用非财政拨款结余(含专用结余)		结余分配	
年初结转和结余	999.55	年末结转和结余	697.36
总计	8,748.35	总计	8,748.35

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

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						
204			公共安全支出	5,609.85	5,609.85				
20408			强制隔离戒毒	5,609.85	5,609.85				
2040801			行政运行	4,955.36	4,955.36				
2040802			一般行政管理事务	332.92	332.92				
2040899			公共安全项目支出	321.57	321.57				
208			社会保障和就业支 出	961.44	961.44				
20805			行政事业单位养老 支出	907.19	907.19				
2080501			行政单位离退休	289.36	289.36				
2080505			机关事业单位基本 养老保险缴费支出	544.55	544.55				
2080506			机关事业单位职业 年金缴费支出	73.27	73.27				
20808			抚恤	54.25	54.25				
2080801			死亡抚恤	54.25	54.25				
210			卫生健康支出	365.65	365.65				
21011			行政事业单位医疗	365.65	365.65				
2101101			行政单位医疗	365.65	365.65				
221			住房保障支出	811.87	811.87				
22102			住房改革支出	811.87	811.87				
2210201			住房公积金	709.30	709.30				
2210202			提租补贴	102.57	102.57				

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

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					
204			8,050.99	7,098.00	952.99			
	204		公共安全支出	5,926.50	4,973.51	952.99		
		20408	强制隔离戒毒	5,926.50	4,973.51	952.99		
		2040801	行政运行	4,973.51	4,973.51			
		2040802	一般行政管理事务	346.74		346.74		
		2040899	公共安全项目支出	606.25		606.25		
	208		社会保障和就业支 出	946.97	946.97			
		20805	行政事业单位养老 支出	892.72	892.72			
		2080501	行政单位离退休	289.97	289.97			
		2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	544.55	544.55			
		2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	58.20	58.20			
		20808	抚恤	54.25	54.25			
		2080801	死亡抚恤	54.25	54.25			
	210		卫生健康支出	365.65	365.65			
		21011	行政事业单位医疗	365.65	365.65			
		2101101	行政单位医疗	365.65	365.65			
	221		住房保障支出	811.87	811.87			
		22102	住房改革支出	811.87	811.87			
		2210201	住房公积金	709.30	709.30			
		2210202	提租补贴	102.57	102.57			

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	7,748.80	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出	5,656.00	5,656.00		
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	946.97	946.97		
		九、卫生健康支出	365.65	365.65		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	811.87	811.87		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	7,748.80	本年支出合计	7,780.49	7,780.49		
年初财政拨款结转和结余	476.97	年末财政拨款结转和结余	445.29	445.29		
一、一般公共预算财政拨款	476.97					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	8,225.77	总计	8,225.77	8,225.77		

注：1. 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入和结转结余情况。

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		7,780.49	7,098.00	682.49
204	公共安全支出	5,656.00	4,973.51	682.49
20408	强制隔离戒毒	5,656.00	4,973.51	682.49
2040801	行政运行	4,973.51	4,973.51	
2040802	一般行政管理事务	346.74		346.74
2040899	公共安全项目支出	335.75		335.75
208	社会保障和就业支出	946.97	946.97	
20805	行政事业单位养老支出	892.72	892.72	
2080501	行政单位离退休	289.97	289.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	544.55	544.55	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.20	58.20	
20808	抚恤	54.25	54.25	
2080801	死亡抚恤	54.25	54.25	
210	卫生健康支出	365.65	365.65	
21011	行政事业单位医疗	365.65	365.65	
2101101	行政单位医疗	365.65	365.65	
221	住房保障支出	811.87	811.87	
22102	住房改革支出	811.87	811.87	
2210201	住房公积金	709.30	709.30	
2210202	提租补贴	102.57	102.57	

注：1. 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

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
301	工资福利支出	6,145.08	302	商品和服务支出	582.03	310	资本性支出	21.50
30101	基本工资	1,190.52	30201	办公费	10.44	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1,759.34	30202	印刷费	0.09	31002	办公设备购置	3.52
30103	奖金	1,508.51	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	14.13	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30206	电费	47.20	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	544.55	30207	邮电费	68.09	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	58.20	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	350.82	30209	物业管理费	38.63	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	5.51	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	14.83	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	718.31	30213	维修（护）费	1.71	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0.21	31013	公务用车购置	17.98
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	349.38	30216	培训费	1.03	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费	7.08	30217	公务接待费	0.37	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费	0.33	312	对企业补助	
30304	抚恤金	54.25	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	279.95	30226	劳务费	4.02	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费	41.88	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	77.07	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.26	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	169.25	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.10	30299	其他商品和服务支出	99.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		6,494.46	公用经费合计					603.54

注：1. 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：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

项目	行次	决算数
合计	1	20.65
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	20.28
其中：（1）公务用车购置费	4	17.98
（2）公务用车运行维护费	5	2.30
3. 公务接待费	6	0.37

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

编制单位：福建省榕城司法强制隔离戒毒所

单位：万元

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	0	0	0	0	0

注：本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

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	0	0

注：本单位 2025 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

2025 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

2025 年度本单位收入总计 8748.35 万元，支出总计 8748.35 万元，与上年决算数相比，各减少 93.38 万元，下降 1.06%。主要是：
1. 在职人数减少，收入和支出相应减少。2. 落实过紧日子要求压减公用开支，支出相应减少。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 7748.80 万元，比上年决算数减少 4.91 万元，增长 0.06%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7748.80 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 8050.99 万元，比上年决算数增加 292.81 万元，增长 3.77%，具体情况如下：

1. 基本支出 7098.00 万元。其中，人员支出 6494.46 万元，公用支出 603.54 万元。
2. 项目支出 952.99 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 8225.77 万元，支出总计 8225.77 万元，与上年决算数相比，各增加 23.22 万元，增长 0.28%，主要是：
1. 在职人数减少，收入和支出相应减少。2. 落实过紧日子要求压减公用开支，支出相应减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 7780.49 万元，比上年决算数增加 138.91 万元，增长 1.82%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2040801 行政运行 4,973.51 万元，较上年决算数增加 91.16 万元，增长 1.87%。主要原因是 2025 年公务员基本工资调标，人员经费支出相应增加。

(二) 2040802 一般行政管理事务 346.74 万元，较上年决算数增加 80.36 万元，增长 30.17%。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增加，支出相应增加。

(三) 2040899 其他强制隔离戒毒支出 335.75 万元，较上年决算数减少 63.81 万元，下降 15.97%。主要原因是本年场所安全设施建设改造等投入较上年减少，支出相应减少。

(四) 2080501 行政单位离退休 289.97 万元，较上年决算数增加 40.92 万元，增长 16.43%。主要原因是本年度新增退休人员，退休人员各项支出相应增加。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 544.55 万元，较上年决算数减少 8.83 万元，下降 1.60%。主要原因是单位在职人员较上年减少，支出相应减少。

(六) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 58.20 万元，较上年决算数减少 11.09 万元，下降 16.01%。主要原因是本年退休人员较上年减少，应记实/补记的职业年金支出相应减少。

(七) 2080801 死亡抚恤 54.25 万元，较上年决算数增加 31.97 万元，增长 143.49%。主要原因是本年度 2 名离退休人员死亡，

抚恤金支出相应增加。

（八）2101101 行政单位医疗 365.65 万元，较上年决算数减少 0.91 万元，下降 0.25%。主要原因是单位在职人数较上年减少，人员经费支出相应减少。

（九）2210201 住房公积金 709.30 万元，较上年决算数减少 17.74 万元，下降 2.44%。主要原因是单位在职人数较上年减少，人员经费支出相应减少。

（十）2210202 提租补贴 102.57 万元，较上年决算数减少 3.12 万元，下降 2.95%。主要原因是单位在职人数较上年减少，人员经费支出相应减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7098.00 万元，其中：

（一）人员经费 6494.46 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 603.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 20.65 万元，完成全年预算的 52.29%；较上年增加 16.64 万元，增长 413.96%。主要原因是 2025 年度新购置 1 辆执法执勤车辆。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 20.28 万元，完成全年预算的 62.40%；较上年增加 16.90 万元，增长 499.20%。其中：

公务用车购置费支出 17.98 万元，完成全年预算的 90.81%；较上年增加 17.98 万元，2025 年公务用车购置 1 辆，主要是：2025 年度新购置执法执勤车辆 1 辆，公车购置费支出增加。

公务用车运行费支出 2.30 万元，完成全年预算的 18.11%；较上年减少 1.08 万元，下降 32.06%。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 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 3 辆。

（三）公务接待费支出 0.37 万元，完成全年预算的 5.35%；较上年减少 0.26 万元，下降 40.92%。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 3 批次、24 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 1 个项目实施单位自评，为单位业务费项目，涉及财政拨款资金共计 654.49 万元，评价结果等次为“优”。（《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

2025 年度机关运行经费支出 603.54 万元，比上年决算数减少 30.21 万元，下降 4.77%，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 2025 年度政府采购支出总额 23.76 万元，其中：政府采购货物支出 23.76 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 3.00 万元，占政府采购支出总额的 12.63%，其中：授予小微企业合同金额 3.00 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中：执法执勤用车 3 辆；单价 100 万元（含）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，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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									
(2025 年度)									
项目名称			单位业务费						
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	
	资金总额		832.69	1033.13	682.49	10	66.06	6.61	
	财政资金		832.69	1033.13	682.49	—	66.06		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0		
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。				2025 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
	产出指标	数量指标	传染病查治疗率		=100 百分比	100	20	20	
		质量指标	教育知识考试合格率		≥80 百分比	95	10	9	
		时效指标	强戒人员教育培训完成及时性		=100 百分比	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	部门业务费控制率		≤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	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	99.13	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、94.61			
评价等级		优							