

2025 年度
福建省漳州司法强制隔离
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	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	17

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17
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	18
八、预算绩效情况说明	19
九、其他重要事项说明	19
第四部分 名词解释	21
第五部分 附件	24

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福建省漳州司法强制隔离戒毒所单位的主要职责是：坚持党对戒毒工作的绝对领导；贯彻执行戒毒工作方针、政策和法律、法规、规章，按照省司法厅、厅戒毒管理局的工作部署，拟定本所工作规划、年度计划；主要收治强制隔离戒毒人员，参与属地禁毒工作，进行禁毒工作宣传；加强对本所强制隔离戒毒人员的管理、教育、警戒、生活卫生、防疫和戒毒康复等工作；拟定本所基本建设总体规划，对本所财务、装备、资产管理、基本建设、信息化履行管理职责；组织法制建设、法制宣传和理论研究，负责本所的反腐倡廉建设、队伍建设、组织人事、机构编制、警务管理、警务督察和离退休干部工作；完成福建省戒毒矫治学会安排的工作任务。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 13 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	福建省漳州司法强制隔离戒毒所

三、单位主要工作总结

2025 年，福建省漳州司法强制隔离戒毒所单位主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，立足司法部“一体两翼”战略布局，全面落实省局“铸警魂、强基础、出精品、正清风、惠暖警”五项工程，强化“目标、问题、结果、创新”四个导向，统筹发展和安全，锐意进取、攻坚克难，较好地完成了年度各项目标任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）坚持政治统领，营造良好政治生态

始终坚守政治机关属性，将讲政治贯穿工作全过程。一是强化理论武装，筑牢思想根基。严格执行“第一议题”制度，落实“三会一课”，依托指导计划开展各类学习活动；将习近平法治思想、中央八项规定精神纳入学习重点，开展相关学习贯彻、专题培训等活动，查摆整改问题，面向社区联学宣讲。二是压实意识形态责任，守牢思想阵地。落实意识形态工作责任制，开展专题学习与党员信教排查；强化正面宣传，电教片《党建引领“三个照管”新模式社会化延伸工作的探索与实践》入选漳州市“庆祝建党104周年党员电教片展播”，在多个平台刊发多篇稿件。三是提升基层党建质量，推动融合发展。全面推进党支部标准化规范化建设，组织党务培训，加强退休干部党支部与群团组织建设和；深化“达标创星”和“一支部一品牌”创建，效能建设经验材料在漳州市2025年度机关效能建设工作会上作书面交流。

（二）聚焦主责主业，提升教育戒治质量

深化统一戒毒模式，提升教育戒治专业化、科学化水平。一是做强理论创新。多篇论文在高级别平台获得认可，1篇在司法部结题评审中获得第九名，1篇论文在省局成果发布会上获得一等奖，多篇论文被学术期刊录用或学术会议收录。二是拓展衔接帮扶。构建闭环式帮扶体系，回访、推荐就业，帮扶困难人员；成立“黄丝带联合帮扶小组”，实施“红黄蓝”三色分级管理，成功干预高危复吸案例。三是创新禁毒宣传。遴选戒毒典型，开展宣讲，覆盖三万余人；拓展宣讲联盟，深化所校合作，打造“禁毒宣教室”，形成辐射效应；培训志愿宣讲员，创新宣传形式。

（三）紧紧围绕中心，构建综合保障体系

聚焦中心工作，强化基础保障，夯实高质量发展根基。一是落实暖警惠警措施。学习贯彻《监狱、戒毒人民警察依法履行职责保护办法（试行）》，开展谈心谈话与表彰；组织健康体检、丰富文体活动；选送民警在校子女参加市直政法系统关工委演讲比赛获一等奖。二是提升行政保障效能。做好办公、物资、车辆、伙食等日常保障；开展资产清查与公务用枪安全管理专项自查整改。三是加强经费保障。坚持过紧日子，优化支出结构；着力构建事前、事中、事后绩效管理闭环体系，严控一般性支出，确保“三公”经费和一般性支出保持在合理水平，真正把财力用到刀刃上。

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			
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所		2025年度	公开01表 金额单位：万元
收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	4,067.91	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	3,365.02
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	341.14
		九、卫生健康支出	168.17
		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	264.27
		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	4,067.91	本年支出合计	4,138.60
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	75.36	年末结转和结余	4.68
总计	4,143.27	总计	4,143.27

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：福建省漳州司法强制隔离戒毒所				2025年度		金额单位：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	4,067.91	4,067.91				
204			公共安全支出	3,294.33	3,294.33				
20408			强制隔离戒毒	3,294.33	3,294.33				
2040801			行政运行	2,895.71	2,895.71				
2040802			一般行政管理事务	210.00	210.00				
2040899			公共安全项目支出	188.62	188.62				
208			社会保障和就业支出	341.14	341.14				
20805			行政事业单位养老支出	341.14	341.14				
2080501			行政单位离退休	4.90	4.90				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	302.24	302.24				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	34.00	34.00				
210			卫生健康支出	168.17	168.17				
21011			行政事业单位医疗	168.17	168.17				
2101101			行政单位医疗	168.17	168.17				
221			住房保障支出	264.27	264.27				
22102			住房改革支出	264.27	264.27				
2210201			住房公积金	264.27	264.27				
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									
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所				2025年度				公开03表	
								金额单位：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	4,138.60	3,723.39	415.21			
204		公共安全支出		3,365.02	2,949.81	415.21			
20408		强制隔离戒毒		3,365.02	2,949.81	415.21			
2040801		行政运行		2,949.81	2,949.81				
2040802		一般行政管理事务		205.32		205.32			
2040899		公共安全项目支出		209.89		209.89			
208		社会保障和就业支出		341.14	341.14				
20805		行政事业单位养老支出		341.14	341.14				
2080501		行政单位离退休		4.90	4.90				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		302.24	302.24				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		34.00	34.00				
210		卫生健康支出		168.17	168.17				
21011		行政事业单位医疗		168.17	168.17				
2101101		行政单位医疗		168.17	168.17				
221		住房保障支出		264.27	264.27				
22102		住房改革支出		264.27	264.27				
2210201		住房公积金		264.27	264.27				
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						
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所			2025年度	公开04表 金额单位：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	政府性基金预算	国有资本经营预算 财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	4,067.91	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	3,365.02	3,365.02		
		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	341.14	341.14		
		九、卫生健康支出	168.17	168.17		
		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	264.27	264.27		
		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	4,067.91	本年支出合计	4,138.60	4,138.60		
年初财政拨款结转和结余	75.36	年末财政拨款结转和结余	4.68	4.68		
一、一般公共预算财政拨款	75.36					
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	4,143.27	总计	4,143.27	4,143.27		

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支和结转结余情况。

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				
编制单位：福建省		2025年度	公开05表 金额单位：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		4,138.60	3,723.39	415.21
204	公共安全支出	3,365.02	2,949.81	415.21
20408	强制隔离戒毒	3,365.02	2,949.81	415.21
2040801	行政运行	2,949.81	2,949.81	
2040802	一般行政管理事务	205.32		205.32
2040899	公共安全项目支出	209.89		209.89
208	社会保障和就业支出	341.14	341.14	
20805	行政事业单位养老支出	341.14	341.14	
2080501	行政单位离退休	4.90	4.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	302.24	302.24	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.00	34.00	
210	卫生健康支出	168.17	168.17	
21011	行政事业单位医疗	168.17	168.17	
2101101	行政单位医疗	168.17	168.17	
221	住房保障支出	264.27	264.27	
22102	住房改革支出	264.27	264.27	
2210201	住房公积金	264.27	264.27	
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。				

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所			2025年度			公开06表 金额单位：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	3,279.63	302	商品和服务支出	301.78	310	资本性支出	2.32
30101	基本工资	650.15	30201	办公费	10.74	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	829.01	30202	印刷费	2.47	31002	办公设备购置	2.32
30103	奖金	929.71	30204	手续费	0.02	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	296.84	30207	邮电费	33.90	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	45.80	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	177.65	30209	物业管理费	2.89	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	8.47	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		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	306.63	30213	维修（护）费	5.39	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	43.85	30215	会议费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	139.65	30216	培训费	0.84	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.03	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		312	对企业补助	
30304	抚恤金	11.80	30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费	12.01	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费	3.98	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	52.75	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费	31.72	31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	3.99	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	95.39	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	127.86	30299	其他商品和服务支出	37.18	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		3,419.29	公用经费合计					304.10

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
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所	2025年度	金额单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	4.02
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	3.99
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.99
3. 公务接待费	6	0.03

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									
编制单位：福建省漳州司法强制隔离戒毒所				2025年度				公开08表 金额单位：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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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：福建省漳州司法强制隔离戒毒所		2025年度		金额单位：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：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 4143.27 万元，支出总计 4143.27 万元，与上年决算数相比，各减少 36.51 万元，下降 0.87%。主要是落实厉行节约规定，压减一般性支出。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 4067.91 万元，比上年决算数增加 82.71 万元，增长 2.08%，具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入 4067.91 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 4138.60 万元，比上年决算数增加 189.38 万元，增长 4.80%，具体情况如下：

1.基本支出 3723.39 万元。其中，人员支出 3419.29 万元，公用支出 304.10 万元。

2.项目支出 415.21 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 4143.27 万元，支出总计 4143.27 万元，与上年决算数相比，各减少 36.51 万元，下降 0.87%，主要是落实厉行节约规定，压减一般性支出。

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 4138.60 万元，比上年决算数增加 189.38 万元，增长 4.80%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2040801 行政运行 2,949.81 万元，较上年决算数增加 99.14 万元，增长 3.48%。主要原因是工资标准调整，支出相应增加。

(二) 2040802 一般行政管理事务 205.32 万元，较上年决算数增加 30.32 万元，增长 17.33%。主要原因是本年部分设施设备更新，支出相应增加。

(三) 2040899 公共安全项目支出 209.89 万元，较上年决算数增加 58.91 万元，增长 39.02%。主要原因是本年部分设施设备更新，支出相应增加。

(四) 2080501 行政单位离退休 4.90 万元，较上年决算数增加 0.40 万元，增长 8.89%。主要原因是退休人员增加，支出相应增加。

(五) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 302.24 万元，较上年决算数增加 15.08 万元，增长 5.25%。主要原因是补缴基本养老保险，支出相应增加。

(六) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 34.00 万元，与上年决算数持平。

(七) 2101101 行政单位医疗 168.17 万元，较上年决算数增加 2.81 万元，增长 1.70%。主要原因是医疗保险基数调整，支出相应增加。

(八) 2210201 住房公积金 264.27 万元，较上年决算数增加 5.75 万元，增长 2.22%。主要原因是住房公积金基数调整，支出相应增加。

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 3723.39 万元，其中：

（一）人员经费 3419.29 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 304.10 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 4.02 万元，完成全年预算的 21.50%；较上年减少 0.81 万元，下降 16.75%。主要原因是按照过紧日子的要求，在保障基本运转的情况下，压减车辆维修维护等支。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 0 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 3.99 万元，完成全年预算的 31.42%；较上年减少 0.84 万元，下降 17.30%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 3.99 万元，完成全年预算的 31.42%；较上年减少 0.84 万元，下降 17.30%。主要是按照过紧日子的要求，在保障基本运转的情况下，压减车辆维修维护等支。截至 2025 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 0.03 万元，完成全年预算的 0.5%；较上年增加 0.03 万元，主要是 2024 年无公务接待，2025 年发生 1 次公务接待。累计接待 1 批次、7 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 419.89 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 304.10 万元，比上年决算数减少 25.60 万元，下降 7.76%，主要原因是：办公设施设备购置经费、资产运行维护支出和信息系统运行维护支出减少。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 4.82 万元，其中：政府采购货物支出 3.74 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1.08 万

元。授予中小企业合同金额 3.74 万元，占政府采购支出总额的 77.64%，其中：授予小微企业合同金额 3.74 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 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 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中：机要通信用车 1 辆、执法执勤用车 3 辆、特种专业技术用车 1 辆；单价 100 万元（含）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		福建省漳州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		468.07	419.89	415.21	10	98.89	9.89
	财政资金		468.07	419.89	415.21	—	98.89	
	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			
	积极运用单位财政资金，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。				按年度经费支出计划安排进度有序执行，绩效目标达到设定标准，受当年度收治人数下降影响，资金使用进度偏低。			
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	传染病查治率	=100百分比	100	10	10	
		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	100	15	15	
	成本指标	经济成本指标	部门业务费控制率	≤100百分比	98.9	10	10	
	效益指标	社会效益指标	所内脱毒达标率	=100百分比	100	15	15	
		生态效益指标	场所环境整洁卫生	≥1个	1	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90百分比	99.13	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、99.89		
评价等级		优						