

# 2023年度益阳市强制隔离戒毒所部门决算

## 目 录

### 第一部分 益阳市强制隔离戒毒所概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

### 第二部分 2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

### 第四部分 名词解释

### 第五部分 附件

## 第一部分 益阳市强制隔离戒毒所概况

### 一、部门职责

(一) 贯彻执行《中华人民共和国禁毒法》《戒毒条例》等政策、法律及规章，按照“以人为本、科学戒毒、综合矫治、关怀救治”的戒毒工作方针，代表市人民政府执行强制隔离戒毒工作。

(二) 贯彻执行《中华人民共和国禁毒法》《戒毒条例》等政策、法律及规章，按照“以人为本、科学戒毒、综合矫治、关怀救治”的戒毒工作方针，代表市人民政府执行强制隔离戒毒工作。

(三) 负责强制隔离戒毒人员的诊断评估及管理。

(四) 组织对戒毒人员的社会帮教和协调解除戒毒人员后续照管工作, 指导、协调社区戒毒工作。

(五) 其他上级安排的工作。

### 二、机构设置及决算单位构成

#### (一) 内设机构设置

益阳市强制隔离戒毒所内设机构包括：内设十一个正科级内设机构，分别为：办公室、政工科、监察室、所政管理科、教育矫治科、生活医疗科、习艺管理科、康复教育大队、常规矫治大队、回归适应大队、医疗戒护大队。本部门共有编制人数87人，实有人数88人。

#### (二) 决算单位构成

益阳市强制隔离戒毒所无下属单位，因此，益阳市强制隔离戒毒所2023年单位决算即益阳市强制隔离戒毒所本级。

## 第二部分 2023年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2218.64	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	1996.78
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	159.61	八、社会保障和就业支出	39	195.93
	9		九、卫生健康支出	40	92.07
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	93.48
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2378.26	<b>本年支出合计</b>	58	2378.26
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	2378.26	<b>总计</b>	62	2378.26

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开02表

金额单位：万元

部门：益阳市强制隔离戒毒所

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>2378.26</b>	<b>2218.64</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>159.61</b>
204	公共安全支出	1996.78	1837.17	0.00	0.00	0.00	0.00	159.61
20408	强制隔离戒毒	1996.78	1837.17	0.00	0.00	0.00	0.00	159.61
2040801	行政运行	1962.07	1802.46	0.00	0.00	0.00	0.00	159.61
2040802	一般行政管理事务	14.71	14.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	195.93	195.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	177.71	177.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080501	行政单位离退休	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.21	1.21	0.00	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	124.64	124.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.25	15.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.07	92.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.07	92.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	52.40	52.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 支出决算表

公开03表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>2378.26</b>	<b>1994.43</b>	<b>383.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
204	公共安全支出	1996.78	1612.96	383.83	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	1996.78	1612.96	383.83	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	1962.07	1612.96	349.11	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	14.71	0.00	14.71	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	195.93	195.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	177.71	177.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	36.60	36.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.21	1.21	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	124.64	124.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.25	15.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.07	92.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.07	92.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	52.40	52.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	15.58	15.58	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.48	93.48	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2218.64	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00

三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	1837.17	1837.17	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	195.93	195.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	92.07	92.07	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	93.48	93.48	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2218.64	<b>本年支出合计</b>	59	2218.64	2218.64	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				

国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	2218.64	<b>总计</b>	64	2218.64	2218.64	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	2218.64	1994.43	224.21
204	公共安全支出	1837.17	1612.96	224.21
20408	强制隔离戒毒	1837.17	1612.96	224.21
2040801	行政运行	1802.46	1612.96	189.50
2040802	一般行政管理事务	14.71	0.00	14.71
2040806	所政设施建设	20.00	0.00	20.00
208	社会保障和就业支出	195.93	195.93	0.00
20805	行政事业单位养老支出	177.71	177.71	0.00
2080501	行政单位离退休	36.60	36.60	0.00
2080502	事业单位离退休	1.21	1.21	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.64	124.64	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.25	15.25	0.00
20808	抚恤	18.22	18.22	0.00
2080801	死亡抚恤	18.22	18.22	0.00
210	卫生健康支出	92.07	92.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.07	92.07	0.00
2101101	行政单位医疗	52.40	52.40	0.00



2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	15.58	15.58	0.00
221	住房保障支出	93.48	93.48	0.00
22102	住房改革支出	93.48	93.48	0.00
2210201	住房公积金	93.48	93.48	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1460.49	302	商品和服务支出	363.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	335.73	30201	办公费	17.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	428.66	30202	印刷费	3.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	288.07	30203	咨询费	4.80	310	资本性支出	0.25
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	3.80	31002	办公设备购置	0.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	131.88	30206	电费	26.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	78.71	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	59.26	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.20	30211	差旅费	4.87	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	124.97	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.24	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.66	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	170.65	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.68	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	150.99	30217	公务接待费	6.19	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	18.22	30224	被装购置费	0.36	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	27.39	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.52	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	36.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.44	30229	福利费	57.34	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	21.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	66.52	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	69.21			
人员经费合计		1631.14	公用经费合计					363.29

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
27.19	0.00	21.00	0.00	21.00	6.19	27.19	0.00	21.00	0.00	21.00	6.19

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 第三部分 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计2,378.26万元。与上一年度相比，收入总计减少466.6万元，下降16.4%。主要原因是其他收入的减少。

2023年度支出总计2,378.26万元。与上一年度相比，支出总计减少466.6万元，下降16.4%。主要原因是公共安全支出和社会保障和就业支出的减少。

### 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,378.26万元，其中：财政拨款收入2,218.64万元，占93.29%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入159.61万元，占6.71%。

### 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,378.26万元，其中：基本支出1,994.43万元，占83.86%；项目支出383.83万元，占16.14%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计2,218.64万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少180.39万元，下降7.52%。主要原因是行政单位离退休预算收入减少。

2023年度财政拨款支出总计2,218.64万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少180.39万元，下降7.52%。主要原因是行政单位离退休预算收入减少。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,218.64万元，占本年支出合计的93.29%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少180.39万元，下降7.52%。主要是因为行政单位离退休预算收入减少。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,218.64万元，主要用于以下方面：公共安全支出1,837.17万元，占82.81%；社会保障和就业支出195.93万元，占8.83%；卫生健康支出92.07万元，占4.15%；住房保障支出93.48万元，占4.21%。

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2,038.49万元，支出决算数为2,218.64万元，完成年初预算的108.84%，其中：

#### **1、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）**

年初预算为1,713.05万元，支出决算为1,802.46万元，完成年初预算的105.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达绩效指标和指标结余、增人增资、往来款项、抚恤金等存量资金安排等。

#### **2、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）一般行政管理事务（项）**

年初预算为0万元，支出决算为14.71万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达司法行政戒毒系统中央补助资金项目经费。

#### **3、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）**

年初预算为0万元，支出决算为20万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达司法行政戒毒系统中央补助资金项目经费，用于所政设施建设。

#### **4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）**

年初预算为0万元，支出决算为36.6万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：发放2022年退休人员绩效，资金来源为年中下达的2023年市级重点项目“绩效奖金”。

#### **5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）**

年初预算为0万元，支出决算为1.21万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：资金来源于

年中下达的2021---2023事业人员、工勤人员基础绩效项目，用于补发退休人员绩效。

**6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**

年初预算为124.64万元，支出决算为124.64万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）**

年初预算为15.25万元，支出决算为15.25万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）**

年初预算为0万元，支出决算为18.22万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达抚恤金和遗嘱补助指标，用于支付退休人员死亡抚恤金和2023年遗嘱补助。

**9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**

年初预算为52.4万元，支出决算为52.4万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为24.09万元，支出决算为24.09万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）**

年初预算为15.58万元，支出决算为15.58万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算为93.48万元，支出决算为93.48万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,994.43万元，其中：

人员经费1,631.14万元，占基本支出的81.78%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、退休费、抚恤金、奖励金。

公用经费363.29万元，占基本支出的18.22%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、被装购置费、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、其他商品和服务支出。

## 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为27.19万元，支出决算为27.19万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少15.23万元，下降35.9%，下降的主要原因是2022年新购置公务用车一辆，2023年未购置新车。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为6.19万元，支出决算为6.19万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加2.8万元，增长82.6%，增长的主要原因是2022年因为疫情，接待数量减少，费用降低。2023年在预算范围内贯彻厉行节约减少开支，进行正常的接待活动。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少28.7万元，下降100%，下降的主要原因是2022年新购置公务用车一辆，2023年未购置新车。

公务用车运行维护费支出预算为21万元，支出决算为21万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加10.67万元，增长103.29%，增长的主要原因是 在预算范围内，保障单位公务用车的运行维护和更新维修。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算6.19万元，占22.77%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算21万元，占77.23%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为6.19万元，全年共接待来访团组52个、来宾534人次，主要是戒毒矫治业务工作交流、外来单位或人员联系戒毒人员事宜、调研督查检查等工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为21万元，其中：公务用车购置费0万元，2023年单位未购置新公务用车。更新公务用车0辆。公务用车运行维护费21万元，主要是公务车燃油费、检测费、保险费、维修保养费等支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市强制隔离戒毒所2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

## 九、关于机关运行经费支出说明

益阳市强制隔离戒毒所2023年度机关运行经费支出363.29万元，比年初预算数减少44.57万元，下降10.93%。主要原因是：年初预算指标数未全部执行完。

## 十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费9.68万元，用于开展开展新警培训、首授培训、晋督培训、党建培训、射击警体技能培训等培训，人数87人，内容为警培、首授、晋督培训、党校学习、射击警体技能等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

## 十一、关于政府采购支出说明

益阳市强制隔离戒毒所2023年度政府采购支出总额16.65万元，其中：政府采购货物支出6.35万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出10.3万元。授予中小企业合同金额16.65万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额16.65万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企



业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市强制隔离戒毒所共有车辆4辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车3辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是一台电动送餐车，用于给矫治大院内的戒毒人员送餐，不是单位公务车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、关于2023年度预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况

我所认真落实市财政局关于2023年度部门绩效管理工作要求，对分别本单位项目支出和整体支出开展绩效评价，并及时公开。根据相关制度要求，切实抓好本单位绩效管理工作，确保财政资金安全有效使用。

### （二）部门（单位）整体支出绩效情况

益阳市强制隔离戒毒所组织开展了整体支出绩效评价，益阳市强制隔离戒毒所2023年部门收入包括一般公共预算财政拨款和财政专户非税收入和其他收入；支出包括一般公共预算支出和项目支出等。本年总收入为2378.26万元，本年度总支出为2378.26万元，预算收入完成率100%；决算总支出为2378.26万元。按支出性质和经济分类：1. 基本支出1994.43万元，2. 项目支出383.83万元。经济分类支出合计分类：1. 工资福利支出1460.49万元，2. 商品和服务支出708.60万元，3. 对个人和家庭的补助170.65万元，4. 资本性支出38.52万元。我所切实抓好本单位绩效评价工作，确保财政资金安全有效使用。整体支出严格按上级主管部门和本级财政要求开支，各项开支经严格审核、公开透明，支出程序合规。

我所认真落实市财政局关于2023年度部门绩效自评工作要求，并对本单位项目支出和整体支出开展绩效自评。从评价情况来看，整体支出情况良好，实现了绩效评价目标，整体支出进度符合财政部门相关规定，维护了场所的正常运转和安全稳定。

### （三）存在的问题及原因分析

预算绩效管理存在项目资金的专项管理有待进一步加强、执行率不为100%、绩效评价不够贴切，难以全面科学评价项目等问题。主要的原因可能是由于专户资金实现的延迟、资金来源期间长、拨款流程复杂等原因导致资金未能及时到位；年初设定的目标过于乐观，未能充分考虑实际情况和政策变化，年初预算资金金额设定过高，难以完全实现；绩效目标虽然基本实现，但因为绩效评价工作的新变化、新模式，且没有专业的参考和指导，导致绩效评价指标设置不够科学合理，难以客观评价项目资金使用情况。

#### 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

[126004益阳市强制隔离戒毒所20240922181234.zip](#)