

附件1

2024年度
株洲市强制隔离戒毒所
部门决算

目 录

第一部分 株洲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 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 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2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

株洲市强制隔离戒毒所概况

一、部门职责

株洲市强制隔离戒毒所是隶属株洲市司法局的独立核算的二级机构，副处级单位，位于株洲市荷塘区金城西路16号。全所行政编制138人，年末在职工实有人数135人，新增退休一人，新招录公务员1人，调出1人。车辆6台。主要职责是：

- （一）贯彻执行戒毒工作方针、政策和法律、法规，负责对强制隔离戒毒人员进行管理教育戒治。
- （二）编制中、长期戒毒工作规划建议，拟订实施办法并组织实施。
- （三）负责戒毒康复工作，对强制隔离戒毒人员进行身心康复治疗、职业技能培训、就业和回归社会指导，巩固戒断成果，提高戒断率。
- （四）提供习艺劳动和技术培训岗位，组织开展职业技能培训，为强制隔离戒毒人员回归社会创造条件。
- （五）参与社会治安综合治理工作，组织开展强制隔离戒毒人员的社会帮教和配合政府有关部门做好解除强制隔离戒毒人员的接茬帮教工作。
- （六）负责场所警戒护卫，防御外部力量对场所破坏，预防和制止所内强制隔离戒毒人员行凶、逃跑、骚乱、暴动。

(七)负责戒毒专项经费预算的申报、领拨、监督使用，编制和实施年度经济发展计划。

(八)负责民警、职工队伍的管理、教育、培训、考核、奖惩等工作。

(九)完成市委、市政府和省戒毒管理局、市司法局交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

(一)内设机构设置。株洲市强制隔离戒毒所单位内设机构包括：办公室、政工科、戒毒管理工作科、教育矫治科、生活卫生管理科、习艺管理科、计划财务科、信息化建设和装备管理科、执法执纪监督科、心理矫治科、康复训练科、诊断评估科、警戒护卫大队、第一大队、第二大队、第三大队、第四大队、第五大队、第六大队、第七大队、八大队。是财政一级预算全额拨款的行政事业单位，无下属二级预算单位。

(二)决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2024年度部门决算汇总公开单位仅包括株洲市强制隔离戒毒所本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位: 万元

部门: 株洲市强制隔离戒毒所

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4067.09	一、一般公共服务支出	14	13.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		四、公共安全支出	15	3023.38
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		八、社会保障和就业支出	16	524.79
四、上级补助收入	4		九、卫生健康支出	17	300.16
五、事业收入	5		十九、住房保障支出	18	205.49
六、经营收入	6			19	
七、附属单位上缴收入	7			20	
八、其他收入	8			21	
	9			22	
本年收入合计	10	4067.09	本年支出合计	23	4067.09
使用非财政拨款结余(含专用结余)	11	0.00	结余分配	24	
年初结转和结余	12	0.00	年末结转和结余	25	
总计	13	4067.09	总计	26	4067.09

注: 1.本表反映部门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。

收入决算表

公开 02 表

部门：株洲市强制隔离戒毒所

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
功能分类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4067.09	4067.09					
2019999	其他一般公共服务支出	13.27	13.27					
2040801	行政运行	2544.95	2544.95					
2040804	强制隔离戒毒人员生活	84.47	84.47					
2040805	强制隔离戒毒人员教育	28.72	28.72					
2040806	所政设施建设	150.00	150.00					
2040807	信息化建设	98.25	98.25					
2040899	其他强制隔离戒毒支出	116.99	116.99					
2080501	行政单位离退休	122.33	122.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	246.55	246.55					
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	123.28	123.28					

2080801	死亡抚恤	21.68	21.68					
2080802	伤残抚恤	4.59	4.59					
2089999	其他社会保障和就业支出	6.35	6.35					
2101101	行政单位医疗	106.84	106.84					
2101103	公务员医疗补助	156.76	156.76					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	36.56	36.56					
2210201	住房公积金	205.49	205.49					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：株洲市强制隔离戒毒所

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4067.09	3575.39	491.69			
2019999	其他一般公共服务支出	13.27		13.27			
2040801	行政运行	2544.95	2544.95				
2040804	强制隔离戒毒人员生活	84.47		84.47			
2040805	强制隔离戒毒人员教育	28.72		28.72			
2040806	所政设施建设	150.00		150.00			
2040807	信息化建设	98.25		98.25			
2040899	其他强制隔离戒毒支出	116.99		116.99			
2080501	行政单位离退休	122.33	122.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	246.55	246.55				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.28	123.28				

2080801	死亡抚恤	21.68	21.68				
2080802	伤残抚恤	4.59	4.59				
2089999	其他社会保障和就业支出	6.35	6.35				
2101101	行政单位医疗	106.84	106.84				
2101103	公务员医疗补助	156.76	156.76				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	36.56	36.56				
2210201	住房公积金	205.49	205.49				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

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	4067.09	一、一般公共服务支出	15	13.27	13.27		
二、政府性基金预算财政拨款	2		四、公共安全支出	16	3023.38	3023.38		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		八、社会保障和就业支出	17	524.79	524.79		
	4		九、卫生健康支出	18	300.16	300.16		

	5		十九、住房保障支出	19	205.49	205.49		
	6			20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	4067.09	本年支出合计	23	4067.09	4067.09		
年初财政拨款结转和结余	10	0.00	年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	0.00		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	4067.09	总计	28	4067.09	4067.09		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：株洲市强制隔离戒毒所
开 05 表

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
	栏次	1	2	3
	合计	4067.09	3575.39	491.69

2019999	其他一般公共服务支出	13.27		13.27
2040801	行政运行	2544.95	2544.95	
2040804	强制隔离戒毒人员生活	84.47		84.47
2040805	强制隔离戒毒人员教育	28.72		28.72
2040806	所政设施建设	150.00		150.00
2040807	信息化建设	98.25		98.25
2040899	其他强制隔离戒毒支出	116.99		116.99
2080501	行政单位离退休	122.33	122.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	246.55	246.55	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.28	123.28	
2080801	死亡抚恤	21.68	21.68	
2080802	伤残抚恤	4.59	4.59	
2089999	其他社会保障和就业支出	6.35	6.35	
2101101	行政单位医疗	106.84	106.84	
2101103	公务员医疗补助	156.76	156.76	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	36.56	36.56	
2210201	住房公积金	205.49	205.49	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门: 株洲市强制隔离戒毒所

公开 06 表
单位: 万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2842.03	302	商品和服务支出	524.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	644.37	30201	办公费	15.04	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	547.24	30202	印刷费	2.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金	569.36	30203	咨询费	4.26	310	资本性支出	14.08
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	3.31	31002	办公设备购置	5.79
30108	机关事业单位基本养老保险	247.16	30206	电费	5.75	31003	专用设备购置	8.29
30109	职业年金缴费	123.58	30207	邮电费	4.72	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	107.07	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	156.90	30209	物业管理费	16.80	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.55	30211	差旅费	11.64	31008	物资储备	
30113	住房公积金	205.93	30212	因公出国(境)费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	24.71	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	234.87	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	195.12	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	6.60	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.80	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金	26.36	30224	被装购置费	14.73	31022	无形资产购置	
30305	生活补助	123.16	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	28.72	399	其他支出	
30307	医疗费补助	36.56	30227	委托业务费	0.10	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	65.04	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金	9.03	30229	福利费	102.05	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维	10.00	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	114.28	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务	93.21			
人员经费合计		3037.15	公用经费合计					538.24

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：株洲市强制隔离戒毒所

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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							

注：本表反映部门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。

说明：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：株洲市强制隔离戒毒所

公开 08 表
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			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：株洲市强制隔离戒毒所

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
10.80		10.00		10.00	0.80	10.80		10.00		10.00	0.80

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。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 4067.09 万元。与上年相比，减少 224.09 万元，降低 5.22%，主要是因为非税收入减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 4067.09 万元，其中：财政拨款收入 4067.09 万元，占 100.0%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 4067.09 万元，其中：基本支出 3575.39 万元，占 87.91%；项目支出 491.69 万元，占 12.09%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 4067.09 万元，与上年相比，减少 224.09 万元，降低 5.22%，主要是因为非税收入减少。

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

2024 年度财政拨款支出 4067.09 万元，占本年支出合计的 100.0%，与上年相比，财政拨款支出减少 224.09 万元，降低 5.22%，主要是因为非税收入减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 4067.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 13.27 万元，占 0.33%；公共安全（类）支出 3023.38 万元，占 74.34%；社会保障和就业（类）支出 524.79 万元，占 12.9%；卫生健康（类）支出 300.16 万元，占 7.38%；住房保障（类）支出 205.49

万元，占 5.05%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度财政拨款支出年初预算数为 3924.84 万元，支出决算数为 4067.09 万元，完成年初预算的 103.62%，其中：

1、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。

年初预算 2555.51 万元，支出决算为 2544.95 万元，完成年初预算的 99.59%，决算数小于年初预算数的主要原因是：当年有退休人员。

2、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）强制隔离戒毒人员生活（项）。

年初预算为 96 万元，支出决算为 84.47 万元，完成年初预算的 87.99%，决算数小于年初预算数的主要原因是：戒毒人员减少。

3、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）强制隔离戒毒人员教育（项）。

年初预算为 62 万元，支出决算为 28.72 万元，完成年初预算的 46.32%，决算数小于年初预算数的主要原因是：指标调减。

4、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒支出（项）。

年初预算为 93 万元，支出决算为 116.99 万元，完成年初预算的 125.8%，决算数大于年初预算数的主要原因是：由于指标调增。

5、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 124.33 万元，支出决算为 122.33 万元，完成年初预算的 98.39%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中有人过世，指标调减。

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 248.8 万元，支出决算为 246.55 万元，完成年初预算的 99.10%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中有人退休。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。

年初预算为 4.59 万元，支出决算为 4.59 万元，决算数等于年初预算数。

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 21.68 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年内有退休人员死亡。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项)。

年初预算为 124.40 万元, 支出决算为 123.28 万元, 完成年初预算的 99.1%, 决算数小于年初预算数的主要原因是: 年中有人退休。

10、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 107.87 万元, 支出决算为 106.84 万元, 完成年初预算的 99.04%, 决算数小于年初预算数的主要原因是: 年中有人退休。

11、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 157.42 万元, 支出决算为 156.76 万元, 完成年初预算的 99.58%, 决算数小于年初预算数的主要原因是: 年中有人退休。

12、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 37.21 万元, 支出决算为 36.56 万元, 完成年初预算的 98.25%, 决算数小于年初预算数的主要原因是: 年中有人退休。

13、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 207.29 万元，支出决算为 205.49 万元，完成年初预算的 99.13%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中有人退休。

14、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 13.27 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中指标追加。

15、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）。

年初预算为 100 万元，支出决算为 150 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中指标追加。

16、公共安全（类）强制隔离戒毒（款）信息化建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 98.25 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中指标追加。

17、社会保障和就业支出（类）其他社会和就业保障支出（款）其他社会和就业保障支出（项）

年初预算为 6.41 万元，支出决算为 6.36 万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：年中有人退休。

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 3575.39 万元，其中：

人员经费 **3037.15** 万元，占基本支出的 84.95%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、对个人和家庭的补助、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金；公用经费 **538.24** 万元，占基本支出的 **15.05%**，主要包括办公费、印刷费、咨询费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、被装购置费、劳务费、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、办公设备购置、专用设备购置、公务用车购置、其他资本性支出。

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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 10.8 万元，支出决算为 10.8 万元，完成预算的 100%；与上年相比减少 18.01 万元，降低 62.5%。决算数小于上年数的主要原因是该年未购入车辆。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费及运行维护费支出预算为 10 万元，支出决算为 10 万元，完成预算的 100.0%；与上年相比减少 17.74 万元，降低 63.94%。决算数小于上年数的主要原因是该年度未购入车辆。其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于上年数的主要原因是该年度未购入车辆。

公务用车运行维护费支出预算为 10 万元，支出决算为 10 万元，主要是燃油费、维修费、保险费的支出，完成预算的 100.0%，与上年相比增加 0.24 万元，增加 2.5%。决算数小于上年数的主要原因是该年度未购入车辆。截止 2024 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

3. 公务接待费支出预算为 0.8 万元，支出决算为 0.8 万元，完成预算的 100.0%；与上年相比减少 0.27 万元，降低 25.35%。决算数小于上年数的主要原因是公务活动减少。2024 年度共接待来访团组 11 个、来宾 56 人次，主要是学习交流发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本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。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 538.24 万元，比年初预算数 531 万元增加 7.24 万元，增长 1.36%。主要原因是：指标调整。

十、一般性支出情况说明

2024年度，会议费年初预算0万元，支出决算为0万元。本单位未召开三类会议。

培训年初预算15万元，支出决算为8.76万元，完成年初预算的58.4%，用于开展警衔晋升培训，人数19人，内容为晋督培训以及晋司培训，经费支出为8.76万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额337.53万元，其中：政府采购货物支出47.06万元、政府采购工程支出44.23万元、政府采购服务支出246.24万元。授予中小企业合同金额3375.33万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额3375.33万元，占授予中小企业合同金额的100.0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，共有车辆6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、其他用车1辆，其他用车主要是离退休干部用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备2台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。
组织对2024年度株洲市强制隔离戒毒所整体支出开展绩效自

评，涉及项目 4 个，共涉及资金 4067.08 万元。其中，一般公共预算项目 4 个 319.46 万元，占一般公共预算支出总额的 7.85%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国有资本经营预算支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。二是部门评价开展情况。组织对所属单位 2024 年度“非税成本”、“强戒人员教育费”、“场所改扩建”、“强戒人员生活费及医疗费”等 4 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 319.46 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，社会保险基金预算支出 0 万元。三是事前绩效评估开展情况。组织对 2024 年度 0 个新增重大政策和 0 个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金 0 万元。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2024 年度本部门株洲市强制隔离戒毒所整体支出全年预算数 4146.39 万元，执行数 4067.08 万元，完成预算的 98.09%，绩效自评得分 99.81 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是工作机制逐步完善；二是不断加强内部控制制度建设。发现的主要问题及原因：一是目标设定不够科学；二是结果量化难度高。下一步改进措施：一是多多借鉴同行业部门以及上级单位的经验，交流沟通学习，强化预算绩效管理，建立健全绩效管理机制；二是建立健全预算绩效管理机制，明确责任主体，优化预算管理流程。二是部门评价结果（如有，一级预算部门填写）。“非税

成本”项目全年预算数 106.27 万元，执行数 106.27 万元，完成预算的 100.0%，部门评价得分 100 分，评价等级为“优”。“强戒人员教育经费”项目全年预算数 28.72 万元，执行数 28.72 万元，完成预算的 100.0%，部门评价得分 100 分，评价等级为“优”。“强戒人员生活费及医疗费”项目全年预算数 96 万元，执行数 84.47 万元，完成预算的 87.99%，部门评价得分 98.8 分，评价等级为“优”。“场所改扩建”项目全年预算数 100 万元，执行数 100 万元，完成预算的 100.0%，部门评价得分 100 分，评价等级为“优”。**三是事前绩效评估结果。**2024 年度 0 个重大项目事前绩效评估，其中，0 个项目评估通过，涉及资金 0 万元，0 个项目评估不通过，涉及资金 0 万元。

（三）评价结果应用情况。我部门组织对 2023 年度整体支出及主管的项目支出全面开展绩效自评，从评价结果来看，我部门预算绩效管理工作取得了较好成效，工作机制逐步完善，以预算资金管理为主线，紧紧围绕年初绩效目标、职能职责和重点工作任务，合理安排了全年支出。在资金管理和使用方面，通过不断加强内部控制制度建设，确保了支出的规范性，财政资金使用的产出效果良好，整体基本实现了年初绩效目标。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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、“三公经费”支出：纳入市财政预算管理的“三公经费”，是指用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行和公务接待费。其中，因公出国（境）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）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各项公务接待（含外宾接待）支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、

专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、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

2024年度株洲市强制隔离戒毒所 整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

株洲市强制隔离戒毒所是根据《中华人民共和国禁毒法》、《戒毒条例》、《司法部关于建立全国统一的司法行政戒毒工作基本模式的意见》和省司法厅相关规定，依法对强制隔离戒毒、戒毒康复人员进行管理教育及对社区戒毒、社区康复工作提供指导和支持隶属株洲市司法局，属市一级预算单位。

（一）预算单位主要职能

根据《中华人民共和国禁毒法》、《戒毒条例》、《司法部关于建立全国统一的司法行政戒毒工作基本模式的意见》和省司法厅相关规定，本单位依法对强制隔离戒毒、戒毒康复人员进行管理教育及对社区戒毒、社区康复工作提供指导和支持等。

（二）机构设置及决算单位构成

1. 内设机构设置。市强戒所为副处级机构，内设机构 21 个。

（三）人员情况

全所行政编制 138 人，年末在岗实有人数 135 人（含提前退休人员 2 人），退休 1 人，调出 1 人，新进 1 人。

二、一般公共预算支出情况

2024 年年初预算收入 3924.84 万元，比 2023 年减少了 586.19 万元，2024 年支出调整预算 4067.09 万元，较上年下降 5.22%，比 2023 减少了 224.08 万元。

（一）基本支出情况

全年总支出 4067.09 万元。其中基本支出 3575.39 万元。

（二）项目支出情况

全年总支出 4067.09 万元。其中项目支出 491.69 万元。

（其中：行政事业类特定类项目支出 356.71 万元，行政事业类其他运转类项目支出 134.99 万元，基本建设类项目支出 0 万元，年末项目资金结转结余 0 万元。）主要包含非税成本

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、资金使用及绩效情况（包含单位管理的公共专项）

（一）整体支出绩效情况

我部门组织对 2023 年度整体支出及主管的项目支出全面开展绩效自评，从评价结果来看，我部门预算绩效管理工作取得了较好成效，工作机制逐步完善，以预算资金管理为主线，紧紧围绕年初绩效目标、职能职责和重点工作任务，合理安排

了全年支出。在资金管理和使用方面，通过不断加强内部控制制度建设，确保了支出的规范性，财政资金使用的产出效果良好，整体基本实现了年初绩效目标。

1、预算投入情况

2024 年度总支出 4067.09 万元，其中：一般公共安全服务支出 13.27 万元；公共安全支出 3023.38 万元；社会保障和就业支出 524.79 万元；卫生健康支出 300.16 万元；住房保障支出 205.49 万元。2024 年收支较上年减少了 224.08 万元，较上年下降 5.22%。收支下降的主要原因：项目经费支出减少。

2、制度建设及管理情况

为贯彻落实《行政事业单位内部控制规范（试行）》等文件精神，结合内部管理需要，我部门制订了《株洲市强制隔离戒毒所内部控制手册》。严格执行《政府会计制度》，不断强化会计核算和基础工作规范，会计档案整理及时准确。加强资产管理，提高资产管理效率，资产管理数字化、精确化。加强政府采购管理。进一步规范政府采购，完善采购审批流程和履约验收相关规定。加强采购预算管理，部门预算意识不断增强，加强立项审批管理，规范电子卖场交易，明确专人负责，加强采购事项的日常监管。

3. 履职效能情况

突出戒治对象防范重点。加强“两员两长”、重点人员、重点病号管理，结合“三打击两强化”专项活动，对戒毒人员进行全员危险性评估，对 3 名涉危重点人员建立“一人一策”教育矫治档案；深入排查场所安全隐患。健全完善“网格化”

责任机制，深入开展安全隐患大排查，共开展全所性的安全隐患排查 12 次，排查出各类安全隐患 48 条，全部整改完成；从严要求民警直接管理。

持续抓好戒毒人员教育矫治。开展入所教育 10 期，回归教育 2 期，全所课堂化教学 100% 达标。开展文体活动 14 次，“6·26”国际禁毒日主题教育等活动 7 期。参加全市优秀禁毒讲师评选活动，3 人获评。在个别教育大比武中，我所获二等奖；持续扩大禁戒毒宣传社会影响力。组织开展“株洲市普通高校、职业院校禁毒巡回宣讲活动”共计 10 场次，结合其他“六进”宣传活动，共计完成 27 场次禁毒宣讲。持续夯实指导支持社区戒毒康复工作。累计投入 35 万元，在石峰区学林街道香樟社区开展工作指导站点建设，此工作得到了石峰区政府、街道办、社区的大力支持与配合，现已正式投入实体运行，获得当地群众的高度认可。

作为省局主推和持续关注的项目，我所“智慧所”信息化建设一直锚定“咬定青山不放松”的态度在推进。历经行政审批局数次现场勘测、讨论交流、调研论证下获得批复，于 10 月完成挂网招标并签订合同。所党委高度重视，成立创建办专班，将“智慧所”创建纳入每月所情动态分析，要求日汇报、周小结、月总结，确保各项工作有序推进，目前已经完成指挥中心机房扩容等一期建设。配套完成对原收治楼的提质改造，建设高标准篮球场为拓展“一体两翼”工作奠定硬件基础。

（二）项目支出绩效情况

1. 年初预算专项资金共计 351 万元（其中特定类支出 196

万元，其他运转类支出 155 万元），年中执行调增 159.99 万元，主要是转移支付资金增加，实际支出 491.69 万元，结余结转 0 万元。项目实施及绩效情况如下：

（1）“非税成本”项目

项目支出 106.27 万元，年初预算 93 万元，增长金额主要是上年度非税超收返还。主要用于（按用途分类）支持保障非税创收到位，小炒无食品安全问题，在商店购物的食品无质量、无安全问题。小炒食品安全事故为 0；保障在商店购物的食品无质量、无安全问题，满足强戒人员日常生活所需，强戒人员满意率达 95%；强戒人员劳动报酬发放率 100%。认真落实安全生产责任制，全年安全生产事故为 0 起。多方寻找优质项目，对优秀单位进行考察学习交流，提高生产效率。该项目已完成年初设定绩效目标。

（2）“强戒人员教育经费”项目

项目支出 28.72 万元，年初预算 62 万元，年中调整。主要用于（按用途分类）支持保障强制隔离戒毒人员的身心健康发展，用于禁毒宣传教育。开展入所教育 10 期，回归教育 2 期，全所课堂化教学 100% 达标。开展文体活动 14 次，“6·26”国际禁毒日主题教育等活动 7 期。**持续扩大禁毒宣传社会影响力。**组织开展“株洲市普通高校、职业院校禁毒巡回宣讲活动”共计 10 场次，结合其他“六进”宣传活动，共计完成 27 场次禁毒宣讲。**持续夯实指导支持社区戒毒康复工作。**该项目已完成年初设定绩效目标。

（3）“强戒人员生活费及医疗费”项目

项目支出 84.47 万元，年初预算 96 万元，结余结转 0 万元。项目资金主要用于支持确保戒毒人员生活经费保障以及医疗保障，专款专用，戒毒人员实物量标准率 100%，检测留样保存 48h，食品安全率 100%。食品采购方式合法合规通过政府采购进行招标。维护场所的安全稳定，保证戒毒人员正常生活，实物量标准落实到位，保障戒毒人员合法权益。入所必检，医疗部门坚持每日巡诊、会诊，重点研判筛查基础性疾病戒毒人员，确保做到早发现、早处置、早治疗；各大队严格执行健康监测，加大健康教育，积极开展体能康复训练，帮助增强戒毒人员机体抵抗力。该项目已完成年初设定绩效目标。

（4）“场所改扩建”项目

项目支出 100 万元，年初预算 100 万元，结余结转 0 万元。项目资金主要用于“场所改扩建项目”资金支付，专款专用，本工程地点位于荷塘区油铺坳，主要建设内容包括：拆除原备勤用房、原警察用房、原业务用房，新建强制隔离戒毒人员用房、业务用房、警察用房及附属用房（1 栋 4F2 号楼、1 栋 2F3 号楼、1 栋 9F5 号楼），保留 1 号楼（原管教大楼）、原配电房、原警卫室，完善区内道路、绿化、室外照明、室外活动场地、给排水、供配电等附属设施。该项目已完成年初设定绩效目标。

2. 年中追加项目“所政设施建设资金”、“智慧所”、“中央禁毒补助”金额共计 205 万元，实际支出 172.24 万元，结余结转暂时还未确定。项目实施及绩效情况如下：

- (1) 中央禁毒补助，涉密项目，不予公开。
- (2) 智慧所，涉密项目，不予公开。
- (3) 所政设施建设资金，涉密项目，不予公开。

七、存在的问题及原因分析

目标设定不够科学，业务科室缺乏相关经验，无法提出针对性目标，绩效指标设计缺乏合理性；结果量化难度高，反馈传导性不高；部门间沟通效率不高。

八、下一步改进措施

多多借鉴同行业部门以及上级单位的经验，交流沟通学习，强化预算绩效管理，建立健全绩效管理机制。深入贯彻落实《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》精神，加强预算绩效管理工作组织领导，进一步提高思想认识，建立健全预算绩效管理机制，明确责任主体，优化预算管理流程，完善内控制度，明确部门内部绩效目标设置、审核、监控和评价的责任分工，加强部门财务与业务工作衔接，不断提升预算绩效管理水平，切实提高财政资金使用效益。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

单位无独立门户网站，委托财政代为公开。

附件:

2024年度部门(单位)整体支出绩效自评表

市直部门预算单位(包括二级机构)名称		株洲市强制隔离戒毒所					
		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	3944.84	4146.39	4067.09	10	98.09%	9.81
年度预算申请	按收入性质分:						按支出性质分:
（万元）	其中: 一般公共预算: 4067.09						其中: 基本支出: 3575.39
	政府性基金拨款:						项目支出: 491.69
	纳入专户管理的非税收入拨款:						
	其他资金:						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	收治强戒人员，有针对性地进行生理治疗、心理治疗和身体康复训练，开展卫生、法治、道德和形势政策等教育；对外开展禁毒宣传；社区指导站日常工作，确保四无，智慧所建设。				良好完成了收治强戒人员，有针对性地进行生理治疗、心理治疗和身体康复训练，开展卫生、法治、道德和形势政策等教育；对外开展禁毒宣传；社区指导站日常工作，确保四无，智慧所建设。		
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
	产出指标	数量指标	戒毒人员回访数	≥10次/年	100	5	5
	(40)		监所安全事故	0次	0次	5	5

分) (20	质量指标	新入所人员心理测试建档率	$\geq 80\%$	100%	5	5	
		应收尽收率	100%	100%	5	5	
		设备验收通过率	$\geq 90\%$	100%	5	5	
		财务制度是否健全	是	是	5	5	
		戒毒人员相 应课程考试 合格率	$\geq 80\%$	95%	5	5	
		强戒人员被 服实物量标 准落实率	$\geq 90\%$	100%	5	5	
		时效指标	收治期限两年, 三个月以内实现急性脱毒, 脱毒率	$\geq 90\%$	100%	5	5
	效益指标	经济效益指标	人均产值提高率	$\geq 0.5\%$	1%	5	5
			非税任务应缴财政款完	$\geq 90\%$	100%	5	5

分)	满意度指标(10分)	成率					
		心理健康教育普及率	$\geq 80\%$	100%	5	5	
		非正常死亡率	0	0	5	5	
		“六无”完成情况	100%	100%	5	5	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	社会帮教率	$\geq 50\%$	98%	5	5
成本指标(20分)	社会成本指标	服务对象满意度指标	强戒人员对文娱活动满意度	$\geq 90\%$	100%	5	5
		经济成本指标	强戒人员人均医疗费	≥ 1800 元/人、年	2262 元/人、年	4	4
			强戒人员生活费	≥ 3000 元/人、年	5600 元/人、年	5	5
		生态环境成					

		本指标						
总分					100	99.81		