2023年度

岳阳市强制隔离戒毒所

单位决算

**目录**

第一部分 XX部门（单位）概况

一、部门职责

二、机构设置

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

岳阳市强制隔离戒毒所

单位概况

1. 部门职责

依法履行对强制隔离戒毒、戒毒康复的管理教育及对社区戒毒、康复工作提供指导和支持职责。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市强制隔离戒毒所单位内设机构包括：内设机构：办公室、政工科、装备财务保障科、强制隔离戒毒管理科、教育矫治科、社区戒毒（康复）指导科、生活医疗科、纪检监察室、4个常规矫治大队、康复教育大队、医疗戒护大队、警戒护卫大队、回归适应大队。

（二）决算单位构成。岳阳市强制隔离戒毒所2022年部门决算汇总公开单位构成包括：岳阳市强制隔离戒毒所单位本级。本单位无独立核算的下属单位。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计6656.77万元。与上年相比，增加2127.03万元，增长46.96%，主要是因为主要是因为新所搬迁基本建设支出增加以及人员工资调标增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计6636.69万元，其中：财政拨款收入6531.52万元，占98.42%；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105.17万元，占1.58%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计6645.2万元，其中：基本支出3015.86万元，占45.38%；项目支出3629.34万元，占54.62%；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、支总计6531.52万元，与上年相比，增加2214.37万元,增长51.29%，主要是因为新所搬迁基本建设支出增加以及人员工资调标增加。

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年度财政拨款支出6531.52万元，占本年支出合计的98.29%，与上年相比，财政拨款支出增加2214.37万元，增长51.29%，主要是因为新所搬迁基本建设支出增加以及人员工资调标增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出6531.52万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出6133.55万元，占93.91%；社会保障和就业（类）支出164.66万元，占2.52%;卫生健康（类）支出84.79万元，占1.3%；住房保障（类）支出148.52万元，占2.27%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为6531.52万元，支出决算数为6531.52万元，完成年初预算的100%，其中：

1、公共安全支出（类）司法（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为14.36万元，支出决算为14.36万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

2、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）。

年初预算为2077.19万元，支出决算为2077.19万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

1. 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576.78万元，支出决算为576.78万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

1. 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2413.45万元，支出决算为2413.45万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

5、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）其他强制隔离戒毒支出（项）。

年初预算为1036.77万元，支出决算为1036.77万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

6、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）。

年初预算为15万元，支出决算为15万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为164.66万元，支出决算为164.66万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

8、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84.79万元，支出决算为84.79万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是我单位严格按预算执行决算。

9、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148.52万元，支出决算为148.52万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数持平。主要原因是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年度财政拨款基本支出2971.04万元，其中：

**人员经费**2659.66万元，占基本支出的89.52%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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。

**公用经费**311.38万元，占基本支出的10.48%，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、其他资本性支出。

七、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万；支出0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。九、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为14万元，支出决算为9.91万元，完成预算的70.79%，决算数小于预算数的主要原因是按有关政策厉行节约，严控“三公”经费支出，与上年相比减少22.18万元，减少69.12%,减少的主要原因是2022年购置公务车一台，2023年没有公务用车购置开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为2万元，支出决算为0.91万元，完成预算的45.5%，决算数小于预算数的主要原因是按有关政策厉行节约，严控公务接待支出，与上年相比增加0.83万元，增长1037.5%,增长的主要原因是2022年因疫情封所，公务接待基数低，2023年解封，恢复正常公务活动。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的XX%，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少17.98万元，减少100%,减少的主要原因是2022年购置公务车一台，2023年没有公务用车购置开支。

公务用车运行维护费支出预算为12万元，支出决算为9万元，完成预算的0.75%，决算数小于预算数的主要原因是按有关政策厉行节约，严控公务用车运行维护费经费支出，与上年相比减少5.03万元，减少35.85%,减少的主要原因是按有关政策厉行节约，严控公务用车运行维护费经费支出。

**（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0.91万元，占9.18%,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9万元，占90.82%。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0.91万元，全年共接待来访团组11个、来宾75人次，主要是上级检查、交流学习发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为9万元，其中：公务用车购置费0万元，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费9万元，主要是公务车加油、维修、保险等支出，截止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。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本单位2023年度机关运行经费支出311.38万元，比上年决算数增加43.02 万元，增长16.03%。主要原因是：2022年关账时部分开支未来的急支付，在2023年开账后支付，导致2023年机关运行经费增加。

十一、一般性支出情况说明

2023年年度，会议费年初预算0万元，支出决算为0万元，本单位无会议费的预算和支出决算数。

培训费年初预算10万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。用于干警参加警校警衔培训，人数20余人，内容为新警首次授衔培训、警衔晋升培训。

举办节庆、晚会、论坛、赛事活动年初预算0万元，支出决算为0万元，本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，单位共有车辆4辆，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1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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出6645.2万元，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。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出6645.2万元，其中：基本支出3015.86万元，项目支出3629.34万元，本单位整体支出绩效自评综合评分97分，评价结果等次为好。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金119.35万元，占一般公共预算项目支出总额的3.28%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。从评价情况来看，项目绩效自评得分98分，评价结果等次为好。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为98分。全年预算数为6636.69 万元，执行数为6656.77万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：一是戒毒人员做到应收尽收，全年收治戒毒人员150余人；二是保障场所全年安全稳定，无脱逃、伤亡等事故的发生；三是保障戒毒人员基本衣食住行、医疗、教育。发现的主要问题及原因：一是资金保障不足，，场所戒治环境有待提高。下一步改进措施：一是向上级争取更多资金改善场所戒治环境。

**（三）存在的问题及原因分析**

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“三公”经费：指用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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

二、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、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。

三、……

***（名词解释应包含本部门专有名词，如省财政厅应有对“财政事务”科目的解释，可参考中央相关部门的名词解释）***

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**