

2022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 2022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 2022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
- 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2022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) 负责强制隔离戒毒执行工作，承担被公安机关决定强制隔离戒毒人员的收押管理、戒毒管理、戒毒医疗、教育矫治、康复训练、习艺劳动、生活卫生、疾病防疫和场所安全警戒护卫工作。

(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：益阳市强制隔离戒毒所是市司法局主管的、公务员编制的副处级行政单位。下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87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2022年单位决算即益阳市强制隔离戒毒所本级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市强制隔离戒毒所

公开01表
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	2,399.03	一、一般公共服务支出	32	38.08
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	2,317.19
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	445.82	八、社会保障和就业支出	39	334.49
	9		九、卫生健康支出	40	87.90
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	67.19
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

208	社会保障和就业支出	334.49	334.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	333.66	333.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	209.99	209.99	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	89.59	89.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	13.70	13.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.90	87.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.90	87.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.52	37.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	22.40	22.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	27.99	27.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.19	67.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.19	67.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	67.19	67.19	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

部门：益阳市强制隔离戒毒所

公开03表

金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,844.86	2,508.33	336.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2,317.19	1,980.66	336.53	0.00	0.00	0.00
20402	公安	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2040202	一般行政管理事务	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00

20408	强制隔离戒毒	2,316.39	1,979.86	336.53	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	2,246.44	1,977.91	268.53	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2040899	其他强制隔离戒毒支出	1.95	1.95	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	334.49	334.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	333.66	333.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	209.99	209.99	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	89.59	89.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	13.70	13.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.83	0.83	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.90	87.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.90	87.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.52	37.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	22.40	22.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	27.99	27.99	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.19	67.19	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.19	67.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	67.19	67.19	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

部门：益阳市强制隔离戒毒所

公开04表

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	2,399.03	一、一般公共服务支出	33	38.08	38.08	0.00	0.00

二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	1,871.37	1,871.37	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	334.49	334.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	87.90	87.90	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	67.19	67.19	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	2,399.03	本年支出合计	59	2,399.03	2,399.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				

国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	2,399.03	总计	64	2,399.03	2,399.03	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

部门：益阳市强制隔离戒毒所

公开05表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9
合计		2,399.03	2,141.53	257.50
201	一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00
20199	其他一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	38.08	38.08	0.00
204	公共安全支出	1,871.37	1,613.87	257.50
20408	强制隔离戒毒	1,871.37	1,613.87	257.50
2040801	行政运行	1,803.37	1,613.87	189.50
2040802	一般行政管理事务	8.00	0.00	8.00
2040806	所政设施建设	60.00	0.00	60.00
208	社会保障和就业支出	334.49	334.49	0.00
20805	行政事业单位养老支出	333.66	333.66	0.00
2080501	行政单位离退休	209.99	209.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.59	89.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	13.70	13.70	0.00
20808	抚恤	0.83	0.83	0.00
2080801	死亡抚恤	0.83	0.83	0.00
210	卫生健康支出	87.90	87.90	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.90	87.90	0.00

2101101	行政单位医疗		37.52		37.52	0.00
2101103	公务员医疗补助		22.40		22.40	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出		27.99		27.99	0.00
221	住房保障支出		67.19		67.19	0.00
22102	住房改革支出		67.19		67.19	0.00
2210201	住房公积金		67.19		67.19	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					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,462.75	302	商品和服务支出	407.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	297.67	30201	办公费	16.47	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	390.69	30202	印刷费	4.23	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	419.83	30203	咨询费	4.80	310	资本性支出	33.00
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	9.00	31002	办公设备购置	2.71
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.99	30206	电费	37.92	31003	专用设备购置	1.59
30109	职业年金缴费	14.20	30207	邮电费	6.55	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	84.19	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	61.12	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	15.37	30211	差旅费	4.09	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	103.62	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	0.75	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.09	30214	租赁费	0.60	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	238.32	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.35	31013	公务用车购置	28.70
30302	退休费	226.50	30217	公务接待费	3.39	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.10	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.83	30224	被装购置费	0.34	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	20.02	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	10.00	30227	委托业务费	4.52	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	33.94	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.99	30229	福利费	61.76	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.33	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	70.73			
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	109.57			
人员经费合计		1,701.07	公用经费合计				440.46	

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

部门：益阳市强制隔离戒毒所

公开07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
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。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

金额单位：万元

部门：益阳市强制隔离戒毒所

科目编码	科目名称	本年支出		
		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。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

金额单位：万元

部门：益阳市强制隔离戒毒所

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42.42	0.00	39.03	28.70	10.33	3.39	42.42	0.00	39.03	28.70	10.33	3.39

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 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计2,844.86万元。与上一年度相比，收入总计增加17.29万元，增长0.61%。主要原因是社会保障和就业支出预算收入增加。

2022年度支出总计2,844.86万元。与上一年度相比，支出总计增加17.29万元，增长0.61%。主要原因是社会保障和就业支出增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计2,844.86万元，其中：财政拨款收入2,399.03万元，占84.33%；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445.82万元，占15.67%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计2,844.86万元，其中：基本支出2,508.33万元，占88.17%；项目支出336.53万元，占11.83%；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

2022年度财政拨款收入总计2,399.03万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加150万元，增长6.67%。主要原因是行政单位离退休预算收入增加。

2022年度财政拨款支出总计2,399.03万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加150万元，增长6.67%。主要原因是行政单位离退休预算收入增加，支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出2,399.03万元，占本年支出合计的84.33%。与上一年度相比，财政拨款支出增加150万元，增长6.67%。主要是因为行政单位离退休支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出2,399.03万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出38.08万元，占1.59%；公共安全支出1,871.37万元，占

78.01%；社会保障和就业支出334.49万元，占13.94%；卫生健康支出87.9万元，占3.66%；住房保障支出67.19万元，占2.8%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为1,660.95万元，支出决算数为2,399.03万元，完成年初预算的144.44%，其中：

1、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38.08万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达工资普调指标。

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1,402.56万元，支出决算为1,803.37万元，完成年初预算的128.58%。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2021年指标结余，征补款其他收入追加等。

3、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8万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中下达疫情防控经费。

4、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60万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：监狱系统和戒毒系统下达中央专项补助资金，用于所政设施建设。

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0万元，支出决算为209.99万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：发放退休人员绩效。

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89.59万元，支出决算为89.59万元，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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20.37万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：机关事业单位职业年金缴费支出。

8、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13.7万元，支出决算为13.7万元，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。

9、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0.83万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年市直单位遗属补助。

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37.52万元，支出决算为37.52万元，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）公务员医疗补助（项）

年初预算为22.4万元，支出决算为22.4万元，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。

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27.99万元，支出决算为27.99万元，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。

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67.19万元，支出决算为67.19万元，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

2022年度财政拨款基本支出2,141.53万元，其中：人员经费1,701.07万元，占基本支出的79.43%，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金。公用经费440.46万元，占基本支出的20.57%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、公务用车购置、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、专用材料费、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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为42.42万元，支出决算为42.42万元，完成预算的100%，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3.39万元，支出决算为3.39万元，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3.81万元，下降52.92%，下降的主要原因是疫情原因，接待数量减少；继续贯彻厉行节约减少开支，压减“三公”经费，“三公”经费减少。

公务用车购置费支出预算为28.7万元，支出决算为28.7万元，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28.7万元，增长100%，增长的主要原因是购置公务用车1辆。

公务用车运行维护费支出预算为10.33万元，支出决算为10.33万元，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3.79万元，增长57.95%，增长的主要原因是新购置公务用车一辆，公务用车运行维护费支出增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.39万元，占7.99%，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39.03万元，占92.01%。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2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3.39万元，全年共接待来访团组42个、来宾292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39.03万元，其中：公务用车购置费28.7万元，益阳市强制隔离戒毒所购置新公务用车1辆。公务用车运行维护费10.33万元，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2022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2022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

2022年本部门机关运行经费440.46万元，比上年决算增加235.35万元，增长114.74%，主要原因是补发绩效，退休人员增加，人员经费增加。

十、一般性支出情况

2022年度本单位支出会议费0万元，我单位2022年度无会议费支出；开支培训费7.35万元，用于开展新警培训、首授培训、晋督培训、其他等，人数24人；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市强制隔离戒毒所2022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，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比。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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022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、主要领导干部用车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，其他用车主要是戒毒人员送餐车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

益阳市强制隔离戒毒所组织开展了整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2399.03万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出情况良好。

我单位认真落实市财政局关于2022年度部门绩效自评工作要求，并对本单位支出金额超过50万元（含）以上的单位项目和市级重点项目单独开展绩效自评。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。2022年强制戒毒人员经费项目作为项目支出（其他商品和服务支出）在年初下达，金额为159.5万元。该项目支出较为特殊，其资金涵盖在本单位所有强制戒毒人员的基本生活费用及全部强制隔离戒毒的管理教育矫治费用。项目开支具有以下多个特点：开支时间跨度长，每月都有相应的支出；开支覆盖范围广，支出品种和类别多；开支次数多，金额跨度大等。因此该项目支出与一般的工程项目不同，更像是与戒毒人员相关的多笔支出汇总。

2022年我所2022年强制戒毒人员经费实际使用159.5万元，主要用于：1、强戒人员伙食费，用于日常购买强戒人员米、面粉、油、肉食、豆类制品、蔬菜、天然气等费用；2、强戒人员被服费，用于购买强戒人员统一的衣服和被子等费用，达到净身入所目标；3、强戒人员生活用水用电费用；4、强戒人员杂支费，包括对强戒人员提供一些日常生活用品的开支以及用于平时举办节日活动等杂项开支；5、包括教育宣传、心理治疗等相关的活动开展、设备购置、物资采买等相关教育矫治和心理治疗等业务费用；6、戒毒人员生产劳动报酬在内的习艺费；7、关爱戒毒人员及其家属的相关支出和社区指导站相关的社会帮教费；8、戒治业务有关的回访调查费；9、戒毒人员的医院体检费、门诊费、治疗费、住院费和采购药品等费用；10、戒毒矫治场所所政设施建设的维修和新建费用；11、诊断评估费；12、安全保卫费；13、其他戒毒人员和业务开支。

我所该项经费严格按上级主管部门和本级财政要求开支，日常每笔开支都经过了完整的会审联签程序，经过多人审批检查，各项开支在本单位公开透明，支出程序合规。

2022年强制戒毒人员经费项目支出预算完成率达到100%，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。

（二）存在的问题及原因分析

项目资金的专项管理有待进一步加强。为更好地规范项目开支，严格执行预算，需进一步修订完善相关内控制度和管理方法，需进一步明确流程。有些尚未建立的制度需及时建立：如合同管理制度等。强制戒毒人员经费项目出由多项戒毒生活费用、戒毒业务费用和其他费用组成。项目资金内部预算可以进一步细化，并制定浮动范围，项目支出必须严格按预算执行，尽可能保持无偏差。

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

[2022年度强制戒毒人员经费项目资金绩效自评报告.docx](#)

[市强戒所绩效自评附表：附件1、附件3.doc](#)