

玉林市贵人关强制隔离戒毒所 2024 年度部门 决算

目录

第一部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所概况

一、本部门职责

二、机构设置情况

第二部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所 2024 年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

- 四、2024年度政府性基金预算支出决算情况。
- 五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况。
- 六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。
- 七、其他重要事项情况说明。
- 八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所概况

一、本部门职责

贯彻执行国家法律、法规和党的政策，制定本所的中长期规划和年度工作计划并组织实施。

根据《禁毒法》和《戒毒条例》的有关规定，加强对收治收容戒毒人员（违法犯罪未成年人）的管理和教育，做好收容、收治、期满解戒、奖励处罚等工作，制定各项教育、管理制度和措施，严格实施和考核。

根据《戒毒条例》的有关规定，加强对戒毒人员的政治、文化、技术“三课”教育以及法纪、出入所教育，制定各项教育工作计划并组织实施。

认真贯彻执行《禁毒法》和《戒毒条例》，坚持以“安全稳定”为中心，加强安全警戒工作，建立健全各项安全防范措施，确保场所的安全稳定。

抓好民警队伍建设和思想政治工作，努力提高民警队伍的整体素质，加强警务管理。增强执法意识，提高拒腐防变的能力。

认真做好年度财务预算，加强财务管理，严格按预算执行，及时报告预算情况，管理好和做好资产的保值、增值工作。

承办上级部门交办的其他事项。

二、机构设置情况

玉林市贵人关强制隔离戒毒所为玉林市司法局直属二层机

构，单位性质为行政单位。内设机构有办公室、政工科、管理科、教育科、安全警戒科、生活卫生科、生产管理科、财务科、康复科、综合教育教研室、心理矫治科、一大队、二大队、三大队共14个职能科室。

第二部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

(详见附件：玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度部门决算公开表)

第三部分：玉林市贵人关强制隔离戒毒所 2024 年度部门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2024年度总收入1674. 03万元，其中本年收入1674. 03万元，较2023年度决算数减少588. 92万元，下降26. 02%，收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入1431. 03万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少9. 39万元，下降0. 65%，主要原因是：2024年所政设施建设拨款收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入243. 00万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少570. 52万元，下降70. 13%，主要原因是：2024年城乡社区支出拨款收入减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0. 00万元。为市本级财政当年拨付的资金，较2023年度决算数增加0. 00万元，主要原因是：2024年无国有资本经营预算财政拨款收入。

4. 事业收入0. 00万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加0. 00万元，主要原因是：2024年无事业收入。

5. 经营收入0. 00万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2023年度决算数增加0. 00万元，主要原因是：2024年无经营收入。

6. 其他收入0.00万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数减少9.01万元,下降100.00%,主要原因是:2024年无其他收入。

7. 使用非财政拨款结余(含专用结余)0.00万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下,使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:2024年无非财政拨款结余。

8. 上年结转和结余0.00万元,为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数增加0.00万元,主要原因是:2024年无上年结转和结余。

(二) 本部门2024年度总支出1674.03万元,其中本年支出1674.03万元,较2023年度决算数减少588.92万元,下降26.02%,支出具体情况如下:

1. 公共安全支出(204类)1084.54万元,主要用于:行政运行(人员经费、日常公用经费)、其他强制隔离戒毒支出、所政设施建设等支出。较2023年度决算数减少37.85万元,下降3.37%,主要原因是:2024年所政设施建设支出减少。

2. 社会保障和就业支出(208类)181.03万元,主要用于:

市本级按国家规定由单位缴纳的基本养老保险费及职业年金的支出和按国家规定发放的离退休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出。较2023年度决算数增加10.12万元，增长5.92%，主要原因是：根据国家有关政策规定调整了机关事业单位基本养老保险和职业年金缴费基数及2024年退休人员增加。

3. 卫生健康支出（210类）82.87万元，主要用于：市本级按国家规定缴纳的行政单位医疗和公务员医疗补助等方面出。较2023年度决算数增加5.09万元，增长6.54%，主要原因是：根据国家有关政策规定调整了行政单位医疗和公务员医疗补助缴费基数及2024年退休人员增加。

4. 城乡社区支出（212类）243.0万元，主要用于：我单位场所改建项目建设的支出。较2023年度决算数减少570.52万元，下降70.13%，主要原因是：2024年城市建设支出减少。

5. 住房保障支出（221类）82.59万元，主要用于：按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。较2023年度决算数增加4.23万元，增长5.4%，主要原因是：2024年住房保障支出缴费基数增加。

结余分配0.00万元，为事业单位按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资金等。较2023年决算数增加0.00万元，主要原因是：2024年无结余分配资金。

年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年度决算数增加0.00万元，主要原因是2024年无年末结转和结余资金。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度一般公共预算财政拨款支出1431.03万元，较2023年度决算数减少9.39万元，下降0.65%，其中：基本支出1214.09万元，项目支出216.93万元。

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1257.22万元，支出决算为1431.03万元，完成年初预算的113.82%。

(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818.90万元，支出决算为977.29万元，完成年初预算的119.34%。预决算存有差异原因是：工资、津贴补贴、其他工资福利等的正常增长，所政设施建设支出的经费追加。

(2) 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0.00万元，支出决算为25.64万元，完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是：所政设施建设项目指标跨年不结转，年初无预算，2024年财政根据工程实际报量追加批复项目指标

。

(3) 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81.60万元,支出决算为81.6万元,完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是:2024年其他强制隔离戒毒支出,无预决算差异。

(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13.05万元,支出决算为15.84万元,完成年初预算的121.38%。预决算存有差异原因是:2024年退休人员增加,行政单位离退休支出增加。

(5)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114.68万元,支出决算为110.12万元,完成年初预算的96.02%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少机关事业单位基本养老保险缴费支出。

(6)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)年初预算为57.34万元,支出决算为55.06万元,完成年初预算的96.02%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少机关事业单位职业年金缴费支出。

(7)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53.04万元,支出决算为50.93万元,完成年初预算的96.02%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少行政单位医疗缴费支出。

(8)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31.90万元,支出决算为31.25万元,完成年初预算的97.96%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少公务员医疗补助缴费支出。

(9)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0.72万元,支出决算为0.69万元,完成年初预算的95.83%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少其他行政事业医疗支出。

(10)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86.01万元,支出决算为82.59万元,完成年初预算的96.02%。预决算存有差异原因是:2024年人员退休,减少住房保障支出。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1214.09万元,其中:人员经费1070.51万元,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,生活补助,其他对个人和家庭的补助;公用经费支出143.58万元,主要包括:办公费,水费,电费,邮电费,差旅费,维修(护)费,培训费,公务接待费,工会经费,公务用车运行维护费,其他交通费用,其他商品和服务支出具体

情况如下：

(1) 工资福利支出1051.19万元，完成年初预算的104.33%。

预决算存有差异原因是：人员工资、津补贴的增加。

(2) 商品和服务支出143.58万元，完成年初预算的95.16%。

预决算存有差异原因是：根据财政局有关规定，牢固树立过紧日子思想，减少开支。

(3) 对个人和家庭的补助19.32万元，完成年初预算的112.26%。预决算存有差异原因是：2024年退休人员增加。

四、2024年度政府性基金预算支出决算情况

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度政府性基金支出243.00万元，较2023年度决算数减少570.52万元，下降70.13%，其中：基本支出0.00万元，项目支出243.00万元。

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为243.00万元，完成年初预算的100.00%。

(1) 城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出(款)城市建设支出(项)年初预算为0.00万元，支出决算为243.0万元，完成年初预算的100.0%。预决算存有差异原因是：城市建设支出项目指标跨年不结转，年初无预算，2024年财政根据工程实际报量追加批复项目指标。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度国有资本经营预算支出0.00万元,较2023年度决算数增加0.00万元。其中:基本支出0.00万元,项目支出0.00万元。

玉林市贵人关强制隔离戒毒所2024年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元,支出决算为0.00万元,完成年初预算的100.00%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为8.92万元,支出决算为5.65万元,完成年初预算的63.34%,比上年决算数增加4.95万元,增长707.14%,主要原因是:2024年公务用车运行维护开支增加,严格按照年初预算批复控制经费开支。其中:因公出国(境)费支出决算0.00万元,公务用车购置及运行费支出决算5.61万元,公务接待费支出决算0.04万元。

具体情况如下:

(一)因公出国(境)费支出0.00万元,完成年初预算的0%,比上年决算数增加0.00万元,原因是:2024年无因公出国(境)费支出。全年使用财政拨款安排0(局、办、镇)机关、0个所属单位出国团组0个,参加其他单位组织的出国团组0个,全年因公出国(境)团组共计0个,累计0人次。开支内容包括:没有发生费用,没有开支内容。

(二)公务用车购置及运行维护费支出5.61万元,其中:

公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年决算数增加0.00万元。原因是：2024年无公务用车购置。购置了0辆公务用车，主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

公务用车运行支出5.61万元，完成年初预算的70.83%，比上年决算数增加4.91万元。原因是：2024年公务用车运行维护开支增加，严格按照年初预算批复控制经费开支。2024年本级及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为4.00辆，全年运行费支出5.61万元。平均每辆1.40万元。

(三) 公务接待费支出0.04万元，完成年初预算的4.00%，比上年决算数增加0.04万元，原因是：2024年发生公务接待业务，产生接待费用支出，经费开支严格按照年初预算批复控制使用。国内公务接待批次1次，人次5次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

我单位2024年度机关运行经费支出决算143.58万元，比年初预算数减少7.14万元，下降4.74%，完成年初预算的95.26%，比上年决算数增加18.95万元，增长15.21%，主要原因是：2024年

公务用车运行维护费及维修（护）费开支增加，严格按照年初预算批复控制经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

我单位2024年度政府采购支出总额395.85万元，其中：政府采购货物支出395.85万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额395.85万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额395.85万元，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%；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）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，我单位共有车辆4辆，其中：副部（省）级以上领导用车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4辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是：我单位无其他用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

1. 整体支出绩效自评结果。

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度3个一

般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金216.93万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金243.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0.00万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.00%。

组织对“财政资金聘用人员经费”等4个项目（其中2个项目是敏感涉密项目）进行了部门评价，涉及一般公共预算支出216.93万元，政府性基金预算支出243.00万元，国有资本经营预算支出0.00万元。从评价情况来看，我单位各项目的实施都根据市财政局的要求，认真开展自评工作，并向财政部门报送自评绩效报告；我单位做到严格执行各项财务管理制度，项目资金专款专用；政府采购项目实现节约、高效使用财政资金，采购过程公开、程序规范。

2. 项目支出绩效自评结果。

（1）项目绩效自评总体情况

我单位2024年度项目4个，项目支出总额459.93万元。其中，本级项目4个，本级项目支出459.93万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目2个，涉及资金378.33万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评

结果为：1个项目评为一等，涉及资金81.6万元，占项目总数比例25%，占项目支出总额比例17.74%；1个项目评为二等，涉及资金0万元，占项目总数比例25%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为三等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。自评发现的主要问题及原因：一是绩效目标及指标设置不够规范、合理；二是财政批复资金进度缓慢，手续繁琐，审批流程时间过长。下一步改进措施：一是加强培训，合理编制绩效目标及指标；二是及时与财政部门沟通，缩短资金审批过程。

（2）部分重点项目绩效自评情况

财政资金聘用编外人员经费项目绩效自评情况：根据绩效目标，项目自评得分为96分，评级为一等，项目全年预算数为81.6万元，执行数为81.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2024年财政资金聘用编外人员经费项目年度绩效目标如期完成。自评发现的主要问题及原因：一是资金申报使用手续繁琐，审批流程时间过长，影响支出进度；二是支付流程等待数据发送时间长，导致部分数据出现跨年现象。下一步改进措施：一是及时与财政部门沟通，缩短资金审批过程，二是安排好人员对接，确保经费按时支出。

3. 部门绩效评价结果。

我单位组织对财政资金聘用编外人员经费项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出81.6万元，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。根据绩效评价指标体系，经过综合评价，绩效评价得分96分。从评价情况来看，2024年财政资金聘用编外人员经费年度绩效目标如期完成。

4. 财政绩效评价结果(如有)

我单位无财政绩效评价项目

第四部分名词解释

- 一、财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的资金。
- 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”“经营收入”等以外的收入。
- 五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。
- 六、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。
- 七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。
- 八、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。
- 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，是指本级各部门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）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。

十三、机关运行经费：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。