

# 2019 年梅州市强制隔离戒毒所部门决算

# 目 录

## 第一部分 梅州市强制隔离戒毒所 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 梅州市强制隔离戒毒所 2019 年部门决算 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 梅州市强制隔离戒毒所 2019 年部门决算 情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 梅州市强制隔离戒毒所概况

### （一） 部门主要职责

梅州市强制隔离戒毒所的主要职能是：

（一）贯彻执行《中华人民共和国禁毒法》及有关方针政策和法律、法规，负责制定、实施年度工作计划。

（二）依法实施对强制隔离戒毒人员的收治、管理、教育、戒毒治疗，组织开展生产劳动和职业技能培训等工作。

（三）负责所政管理工作。负责所情分析，所内案件预防工作；负责场所安全防范工作，预防和处置突发事件。

（四）负责强制隔离戒毒人员的教育矫治工作。组织强制隔离戒毒人员开展思想教育、文化教育和职业技术教育，开展强制隔离戒毒人员的心理矫治工作，负责社会帮教和解除强制隔离戒毒人员的接茬帮教等工作。

（五）负责强制隔离戒毒人员生活卫生管理和戒毒治疗工作，开展卫生防疫、防病治病等工作。

（六）负责强制隔离戒毒人员的习艺生产劳动和生产安全工作。提供生产劳动和技能培训岗位，组织实施生产计划，负责安全生产管理、质量管理、环境保护等工作。

（七）负责场所基本建设、财务管理、装备管理、资产管理和信息化建设工作。

（八）负责党的建设和队伍建设工作。负责组织、宣传、奖惩、人事警务、工资管理、教育培训、工青妇和退休人员服务管

理等工作。

（九）承办市委、市政府、市委政法委、市司法局及上级业务部门交办的其他事项。

## （二）部门决算单位构成

本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 梅州市强制隔离戒毒所 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

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	2612.04	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	2166.61
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	107.88	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	302.66
	9		九、卫生健康支出	35	30.87
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	111.89
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	185.78
<b>本年收入合计</b>	23	2719.92	<b>本年支出合计</b>	49	2797.82

## 收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	326.91	年末结转和结余	51	249.01
<b>总计</b>	26	3046.83	<b>总计</b>	52	3046.83

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2719.92	2612.04	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88
204	公共安全支出	2166.61	2166.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20406	司法	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	2151.61	2151.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	1676.97	1676.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	185.88	185.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040804	强制隔离戒毒人员 生活	288.76	288.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	302.66	302.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	287.36	287.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2719.92	2612.04	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88
2080501	归口管理的行政单 位离退休	46.06	46.06	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	165.00	165.00	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	76.17	76.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2719.92	2612.04	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88
22102	住房改革支出	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	107.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88
22999	其他支出	107.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88
2299901	其他支出	107.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107.88

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差。

## 支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2797.82	2509.06	288.76	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	2166.61	1877.85	288.76	0.00	0.00	0.00
20406	司法	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040699	其他司法支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	2151.61	1862.85	288.76	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	1676.97	1676.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2040802	一般行政管理事务	185.88	185.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2040804	强制隔离戒毒人员生活	288.76	0.00	288.76	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	302.66	302.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	287.36	287.36	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2797.82	2509.06	288.76	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	46.06	46.06	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	165.00	165.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.17	76.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.87	30.87	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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	2797.82	2509.06	288.76	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	185.78	185.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	185.78	185.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	185.78	185.78	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差。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2612.04	一、一般公共服务支出	28	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	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	2166.61	2166.61	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	302.66	302.66	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	30.87	30.87	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	111.89	111.89	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	2612.04	<b>本年支出合计</b>	50	2612.04	2612.04	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	2612.04	<b>总计</b>	54	2612.04	2612.04	0.00

注：本表反映部门本年度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差。



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2612.04	2323.28	288.76
204	公共安全支出	2166.61	1877.85	288.76
20406	司法	15.00	15.00	0.00
2040699	其他司法支出	15.00	15.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	2151.61	1862.85	288.76
2040801	行政运行	1676.97	1676.97	0.00
2040802	一般行政管理事务	185.88	185.88	0.00
2040804	强制隔离戒毒人员生活	288.76	0.00	288.76
208	社会保障和就业支出	302.66	302.66	0.00
20805	行政事业单位离退休	287.36	287.36	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	46.06	46.06	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	165.00	165.00	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2612.04	2323.28	288.76
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.17	76.17	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.13	0.13	0.00
20808	抚恤	15.30	15.30	0.00
2080801	死亡抚恤	15.30	15.30	0.00
210	卫生健康支出	30.87	30.87	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87	0.00
2101101	行政单位医疗	30.87	30.87	0.00
221	住房保障支出	111.89	111.89	0.00
22102	住房改革支出	111.89	111.89	0.00
2210201	住房公积金	111.89	111.89	0.00

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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1915.53	302	商品和服务支出	287.73
30101	基本工资	1194.49	30201	办公费	112.61
30102	津贴补贴	334.95	30202	印刷费	0.11
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.12
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	165.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	76.17	30207	邮电费	5.24
30110	职工基本医疗保险缴费	30.87	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	3.39
30112	其他社会保障缴费	0.60	30211	差旅费	3.50
30113	住房公积金	111.89	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.02
30199	其他工资福利支出	1.55	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	117.29	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.04
30302	退休费	46.06	30217	公务接待费	0.97
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.16
30304	抚恤金	15.30	30224	被装购置费	18.91
30305	生活补助	7.68	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	60.71
30307	医疗费补助	1.08	30227	委托业务费	0.43
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.58
30309	奖励金	46.67	30229	福利费	42.03
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.92
30399	其他对个人和家庭的补助	0.50	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.50
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.73
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.57
			31003	专用设备购置	0.16
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2032.82		公用经费合计	290.46

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差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
20.14	0.00	10.00	0.00	10.00	10.14	8.89	0.00	7.92	0.00	7.92	0.97

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算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差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：梅州市强制隔离戒毒所

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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 梅州市强制隔离戒毒所 2019 年部门决算情况 说明

### 一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

#### (一) 年度收入总体情况

梅州市强制隔离戒毒所 2019 年度总收入 3046.83 万元，其中本年收入 2719.92 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2612.04 万元，比上年决算数增加 323.07 万元，增长 14.1%，主要变动情况：财政拨款人员工资福利标准提高，切实提高我所干警职工待遇。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 107.88 万元，比上年决算数减少 130.27 万元，下降 54.7%，主要变动情况：强制隔离戒毒人员数量减少，习艺劳动生产收入降低。

#### (二) 年度支出总体情况

梅州市强制隔离戒毒所 2019 年度总支出 3046.83 万元，其中本年支出 2797.82 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2509.06 万元，比上年决算数增加 350.61 万元，

增长 16.2%，主要变动情况：一是用于提高我所干警职工工资福利待遇；二是因物价上涨，公用经费用于商品与服务的支出比上年度略有增加。

2. 项目支出 288.76 万元，比上年决算数增加 19.55 万元，增长 7.3%，主要变动情况：根据全国统一戒毒模式的要求成立“四区五中心”，全面提高戒毒人员矫治质量，项目支出有所增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2019 年度财政拨款收入说明

梅州市强制隔离戒毒所 2019 年度财政拨款收入合计 2612.04 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2612.04 万元，比上年决算数增加 323.07 万元，增长 14.1%；主要变动情况：财政拨款人员工资福利标准提高；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

### （二）2019 年度财政拨款支出说明

梅州市强制隔离戒毒所 2019 年度财政拨款支出合计 2612.04 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2612.04 万元，比年初预算数增加 24.46 万元，增长 0.9%；主要变动情况：新

入职、调入人员导致预算增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

### 三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

梅州市强制隔离戒毒所 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 8.89 万元，完成预算 20.14 万元的 44.1%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 7.92 万元，完成预算 10 万元的 79.2%；公务接待费支出决算为 0.97 万元，完成预算 10.14 万元的 9.6%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

#### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 7.92 万元，占 89.1%；公务接待费支出 0.97 万元，占 10.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.92 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车

运行及维护支出 7.92 万元，2019 年我单位公务用车保有量为 6 辆，主要用于公务事务出行、押送戒毒人员等。

3. 公务接待费支出 0.97 万元，主要用于上级及本级接待事务中的工作餐费。2019 年，我单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 7 次，接待人数共 81 人，主要包括接待广东省戒毒局检查督导组、广东省司法厅检查督导组等。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 290.46 万元，比预算数减少 6.17 万元，降低 2%。主要增减变动情况是：落实过紧日子要求，压减机关运行经费。

##### （二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 45.62 万元，其中：政府采购货物支出 0.91 万元、政府采购工程支出 7.57 万元、政府采购服务支出 37.14 万元。授予中小企业合同金额 45.62 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 6 辆，其中，岗位保障用车 1 辆、执法执勤用车 4 辆、特种专业技术用车 1 辆；单价 50 万元以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元以上专用

设备 0 台（套）。

#### （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对戒毒人员生活、医疗补助一个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 288.76 万元，占一般公共预算项目支出总额的 45%。主要项目绩效自评情况：1. 自评分数：97.8 分。2. 专项资金完成绩效目标情况：资金到位及时，使用程序规范，社会效益良好，完成了绩效目标，达到了预期效果。3. 专项资金分用途使用绩效：很好地配合完成了市委市政府重点工作任务，落实了全国统一戒毒模式初步建设。

组织部门（单位）整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 2719.92 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，我单位预算绩效管理制度的全面实施，进一步规范了相关制度和业务处理，有力促进了单位预算编制、内部控制、国有资产、政府采购、工程项目等管理水平的提升；较好地实现预算使用效益的经济性、效率性、效果性、公平性，推动司法行政戒毒各项工作落实，提高部门履职能力，提升业务管理工作效率。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 95.1 分。全年预算数 2587.58 万元，执行数 2719.92 万元，完成预算的 105%。

部门整体支出目标实现程度及绩效：本年度，我所所务各项

工作稳步推进,内部管理不断完善,全面贯彻落实各项政策需求,合理安排部门预算资金和项目资金,全面梳理和优化支出流程,认真抓好大额的重点项目支出,在合法依规、安全可靠的前提下及时高效地完成好各项绩效目标。优先保障落实戒毒工作模式、“智慧戒毒”、安防监控信息化、警用装备配备等资金需求,切实提高财政资金配置效率和使用效益,提高财务管理水平和政策实施效果,确保了各项工作平稳有序向前推进,整体提升了我市司法行政戒毒工作水平。

发现的问题及原因:一是绩效管理制度有待完善。就目前而言,我单位处于建立绩效管理制度的初期,相关财务制度、资产管理制度、内部控制制度、部门预决算制度配套制度等还有待进一步完善;二是财会人员专业性有待提高。单位财会岗位专业程度不高,相对缺少工作经验,对相关财经法规制度钻研不足,财会人员短时间内运用起来有一定的难度。

下一步改进措施:一是加强业务知识宣传培训。绩效管理的深入推进,需要财政部门的正确指导和协调,让各行政事业单位财会人员积极参与和发挥其主动性,提高财会人员的专业能力,提升本单位领导者的财务管理水平。建议市财政部门不定期开展针对准则制度的培训,协调推动各行政事业单位会计人员深入交流,使广大会计人员学习领会好预算绩效管理的内容和要求,更准确有效地开展好工作;二是不断完善绩效管理体系。在准则制度实施过程中,不断完善预算绩效管理制度体系,研究制定相关准则、应用指南和解释,优化管理流程,提高制度体系的实用性

和有效性，加快确保制度实施深入推进。



## 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预算财政拨款。

**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、被装购置费、工会经费、公务用车运行维护费以及其他费用。