

2024年度
湖南省黎托强制隔离戒毒所
(湖南省黎托戒毒康复所)
单位决算

目 录

第一部分 湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 单位决算表

- 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 单位决算情况说明

- 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

湖南省黎托强制隔离戒毒所

（湖南省黎托戒毒康复所）概况

一、单位职责

我所隶属于湖南省戒毒管理局，系省级二级预算单位，位于长沙市雨花区杜花路 266 号。2023 年 6 月 27 日，正式在省黎托强制隔离戒毒所加挂省黎托戒毒康复所牌子，是我省唯一收治未成年涉毒人员、集中收治男性戒毒康复人员的公立、自愿、免费戒毒康复机构。我所公务员编制 128 人，戒毒康复收容规模可达 800-1000 人。

主要职能职责是依法收治管理强制隔离戒毒（戒毒康复）人员、指导和支持社区戒毒工作。负责强制隔离戒毒（戒毒康复）法律、法规和政策的具体执行；负责本单位的布局规划工作；对强制隔离戒毒（戒毒康复）人员实施管理、教育、习艺劳务和生活卫生防疫工作；指导和支持社区戒毒（康复）工作；负责本单位财务、装备、资产管理；负责管理本单位强制隔离戒毒（戒毒康复）企业；负责本单位队伍建设、思想政治工作和警务工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）内设机构包括行政职能科室及大队共16个。

行政科室6个：政治处（党务办）、纪律检查室、办公室、财务科、工会与退休人员管理办公室、信息科；

职能（戒治业务）科室4个：所政管理科（诊断评估中心）、生活医疗科、教育矫治科（教育矫正中心）、习艺管理科；

戒治大队6个：医疗戒护大队（一大队）、康复教育大队（二大队）、康复训练和回归适应大队（三大队）、警戒护卫大队（四大队）、康复巩固大队（五大队、六大队）。

（二）决算单位构成。湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）2024年单位决算汇总公开单位构成包括：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）

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	6,141.68	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	4,525.34
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	80.55
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	1.05	八、社会保障和就业支出	38	453.27
	9		九、卫生健康支出	39	336.60
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	289.08
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	6,142.73	本年支出合计	57	5,684.84
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	900.75	年末结转和结余	59	1,358.64
总计	30	7,043.48	总计	60	7,043.48

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：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）								金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		6,142.73	6,141.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
201	一般公共服务支出	439.95	439.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	439.95	439.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	439.95	439.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	4,553.44	4,552.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
20408	强制隔离戒毒	4,553.44	4,552.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
2040801	行政运行	2,824.75	2,823.70	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
2040806	所政设施建设	1,096.69	1,096.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040807	信息化建设	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	70.38	70.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	453.27	453.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	434.87	434.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	140.39	140.39	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	294.48	294.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	336.60	336.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	336.60	336.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	185.16	185.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	140.76	140.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	10.68	10.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	289.08	289.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	289.08	289.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	289.08	289.08	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。

支出决算表

							公开 03 表
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）							金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,684.84	3,898.93	1,785.91	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	4,525.34	2,819.60	1,705.74	0.00	0.00	0.00
20408	强制隔离戒毒	4,525.34	2,819.60	1,705.74	0.00	0.00	0.00
2040801	行政运行	2,819.60	2,819.60		0.00	0.00	0.00
2040806	所政设施建设	1,029.64		1,029.64	0.00	0.00	0.00
2040807	信息化建设	35.00		35.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	80.55	0.38	80.17	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	60.55		60.55	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	60.55		60.55	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	20.00	0.38	19.62	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	20.00	0.38	19.62	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	453.27	453.27		0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	434.87	434.87		0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	140.39	140.39		0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	294.48	294.48		0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.41	18.41		0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.41	18.41		0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	336.60	336.60		0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	336.60	336.60		0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	185.16	185.16		0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	140.76	140.76		0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	10.68	10.68		0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	289.08	289.08		0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	289.08	289.08		0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	289.08	289.08		0.00	0.00	0.00

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
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）									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	6,141.68	一、一般公共服务支出	33					
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36	4,525.16	4,525.16			
	5		五、教育支出	37	80.55	80.55			
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39					
	8		八、社会保障和就业支出	40	453.27	453.27			
	9		九、卫生健康支出	41	336.60	336.60			
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44					
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51	289.08	289.08			
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54					
	23		二十三、其他支出	55					
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
本年收入合计	27	6,141.68	本年支出合计	59	5,684.67	5,684.67			
年初财政拨款结转和结余	28	887.11	年末财政拨款结转和结余	60	1,344.13	1,344.13			
一般公共预算财政拨款	29	887.11		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		7	63					
总计	32	7,028.79	总计	64	7,028.79	7,028.79			

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

公开05表
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		5,684.67	3,898.76	1,785.91
204	公共安全支出	4,525.16	2,819.42	1,705.74
20408	强制隔离戒毒	4,525.16	2,819.42	1,705.74
2040801	行政运行	2,819.42	2,819.42	
2040806	所政设施建设	1,029.64		1,029.64
2040807	信息化建设	35.00		35.00
205	教育支出	80.55	0.38	80.17
20502	普通教育	60.55		60.55
2050202	小学教育	60.55		60.55
20508	进修及培训	20.00	0.38	19.62
2050803	培训支出	20.00	0.38	19.62
208	社会保障和就业支出	453.27	453.27	
20805	行政事业单位养老支出	434.87	434.87	
2080501	行政单位离退休	140.39	140.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	294.48	294.48	
20808	抚恤	18.41	18.41	
2080801	死亡抚恤	18.41	18.41	
210	卫生健康支出	336.60	336.60	
21011	行政事业单位医疗	336.60	336.60	
2101101	行政单位医疗	185.16	185.16	
2101103	公务员医疗补助	140.76	140.76	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	10.68	10.68	
221	住房保障支出	289.08	289.08	
22102	住房改革支出	289.08	289.08	
2210201	住房公积金	289.08	289.08	

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

									公开06表
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）									金额单位：万元
人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	3,459.67	302	商品和服务支出	298.13	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	860.06	30201	办公费	12.72	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	842.45	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	679.81	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00	
30106	伙食补助费	60.02	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	10.00	31002	办公设备购置	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	294.48	30206	电费	13.00	31003	专用设备购置	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	185.16	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	140.76	30209	物业管理费	7.49	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30112	其他社会保障缴费	10.68	30211	差旅费	15.51	31008	物资储备	0.00	
30113	住房公积金	289.08	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	10.00	31010	安置补助	0.00	
30199	其他工资福利支出	97.18	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	140.95	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.38	31013	公务用车购置	0.00	
30302	退休费	119.79	30217	公务接待费	8.72	31019	其他交通工具购置	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30304	抚恤金	18.41	30224	被装购置费	0.00	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	0.00	399	其他支出	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	78.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30309	奖励金	2.76	30229	福利费	9.02	39909	经常性赠与	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.90	39910	资本性赠与	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	99.55	39999	其他支出	0.00	
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	30.84				
人员经费合计		3,600.63	公用经费合计					298.13	
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
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）							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		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

						公开08表
部门：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）						金额单位：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			0.00	0.00	0.00	
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：湖南省黎托强制隔离戒毒所（湖南省黎托戒毒康复所）											金额单位：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
28.60	0.00	16.60	0.00	16.60	12.00	24.77	0.00	16.05	0.00	16.05	8.72

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年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 7043.48 万元。与上年相比，减少 1441.13 万元，降低 16.99%，主要是因为财政拨款收入中项目支出财政拨款减少以及上年结转结余指标金额较上年减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 6142.73 万元，其中：财政拨款收入 6141.68 万元，占 99.98%；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 1.05 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 5684.84 万元，其中：基本支出 3898.93 万元，占 68.58%；项目支出 1785.91 万元，占 31.42%；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

2024 年度财政拨款收、支总计 7028.79 万元，与上年相比，减少 1410.65 万元,降低16.71%，主要是因为财政拨款收入中项目支出拨款减少，大部分为扩建工程、所政设施建设等项目金额减少。

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 5684.67 万元，占本年支出合计的 99.99%，与上年相比，财政拨款支出减少 1121.10 万元，降低

16.47%，主要是因为部分项目支出工程资金支付进度与计划有差异，部分资金需要在 2025 年支付。

（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 5684.67 万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出 4525.17 万元，占 79.60%；教育（类）支出 80.55 万元，占 1.42%；社会保障和就业（类）支出 453.27 万元，占 7.97%；卫生健康（类）支出 336.60 万元，占 5.92%；住房保障（类）支出 289.08 万元，占 5.09%。

（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 6563.41 万元，支出决算数为 5684.67 万元，完成年初预算的 86.61%，其中：

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 2645.40 万元，支出决算为 2819.60 万元，完成年初预算的 106.58%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员经费。

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 1783.99 万元，支出决算为 1029.64 万元，完成年初预算的 57.72%，决算数小于年初预算数的主要原因是扩建工程等项目支出由于实际工程进度与计划有差异，导致资金支付金额减少。

3、公共安全支出（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 35 万元，决算数大于年初

预算数的主要原因是年中预算调增信息化建设支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 60.55 万元，支出决算为 60.55 万元，完成年初预算的 100%。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 29.62 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 67.52%，决算数小于年初预算数的主要原因是培训费按整改要求进行年中追减。

6、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 153.20 万元，支出决算为 140.39 万元，完成年初预算的 91.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是年中预算调减至死亡抚恤金。

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 294.48 万元，支出决算为 294.48 万元，完成年初预算的 100%。

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 18.41 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年中预算调增死亡抚恤支出。

9、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 185.16 万元，支出决算为 185.16 万元，完成年

初预算的 100%。

10、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 140.76 万元，支出决算为 140.76 万元，完成年初预算的 100%。

11、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 10.68 万元，支出决算为 10.68 万元，完成年初预算的 100%。

12、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 289.08 万元，支出决算为 289.08 万元，完成年初预算的 100%。

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 3898.76 万元，其中：

人员经费 3600.63 万元，占基本支出的 92.35%，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、奖励金等。

公用经费 298.13 万元，占基本支出的 7.65%，主要包括办公费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培

训费、公务接待费、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等。

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 28.6 万元，支出决算为 24.77 万元，完成预算的 86.61%；与上年相比减少 3.83 万元，降低 13.39%。决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，按照实际发生业务开支。决算数小于上年数的主要原因是执行中严控支出，减少非必要公务接待次数和规模，导致公务接待费执行率下降。

（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，完成预算的 0%。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 16.60 万元，支出决算为 16.05 万元，完成预算的 96.69%；与上年相比减少 10 万元，降低 39.66%。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，完成预算的 0%；与上年相比减少 22 万元，降低 100%。决算数小于上年数的主要原因是 2024 年无购置公务用车计划。

公务用车运行维护费支出预算为 16.60 万元，支出决算为 16.05 万元，主要是车辆燃油、维修、保险等支出，完成预算的 96.69%；与上年相比增加 12 万元，增长 260.87%。决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，按照实际公务用车运行维

护费情况开支。决算数大于上年数的主要原因是本年度未新购车辆且因实际工作需要公务出差数量增加和车辆使用年限较长维护成本高等原因，导致公务用车运行维护费增加。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 5 辆。

3.公务接待费支出预算为 12 万元，支出决算为 8.72 万元，完成预算的 72.67%；与上年相比增加 6.72 万元，增长 336%。决算数小于预算数的主要原因是厉行勤俭节约，按照实际工作开展情况开支公务接待费。决算数大于上年数的主要原因是当年接待参观、调研活动次数增加导致公务接待金额增加。2024 年度共接待来访团组 67 个、来宾 617 人次，主要是执行公务、开展业务交流、相关单位考察调研及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位 2024 年度机关运行经费支出 298.30 万元，比年初预算数减少 17.73 万元，降低 5.61%。主要原因是公用经费适当压减、合理支出导致。

十、一般性支出情况说明

2024 年本单位开支会议费 0 万元，本年度未组织相关会议导致会议费实际未开支；开支培训费 20 万元（包括基本支出和项目支出），用于开展司法行政戒毒系统民警警衔晋升、业务能力培训及素质能力培训等，培训合计 452 人次，内容主要为：

(1) 省直戒毒系统各层级警衔晋升培训 21 人次，开支培训费 11.06 万元；(2) 业务能力培训，包括政工业务、执法业务、会计人员继续教育培训等多个专题培训班 15 人次，开支培训费 5.21 万元；(3) 素质能力培训，包括党员领导干部政治轮训、场所安全和戒毒业务综合管理平台培训、湖南司法行政戒毒系统信息化建设培训班、科级干部培训、全省司法行政戒毒系统戒毒医疗业务培训、综合能力素质拓展培训等，培训人数 416 人次，开支培训费 3.73 万元；举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 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 1219.43 万元，其中：政府采购货物支出 460.57 万元、政府采购工程支出 326.13 万元、政府采购服务支出 432.73 万元。授予中小企业合同金额 1165.09 万元，占政府采购支出总额的 95.54%，其中：授予小微企业合同金额 1120.57 万元，占授予中小企业合同金额的 96.18%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 83.34%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有车辆 5 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 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专

业技术用车 3 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）1 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。

绩效自评开展情况：组织对 2024 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 27 个，共涉及资金 5864.67 万元。其中，一般公共预算项目 27 个 5864.67 万元，占一般公共预算支出总额的 100%；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）绩效评价结果。

绩效自评结果：2024 年度本单位整体支出全年预算数 7028.79 万元，执行数 5684.67 万元，完成预算的 80.88%，绩效自评得分 94.2 分，评价等级为“优”。

绩效目标完成情况：一是全年实际绩效目标完成整体较好。公用经费、三公经费严格按照规定控制，政府采购按内控制度要求执行，资金使用按照国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法执行审批程序和履行相关手续；二是我所扩建工程项目严格按照要求管理，项目在组织与制度方面，设置相互制衡的管理部门并制定了各部门职责、建立各项与工程项目管理相关的制度、管理流程及审批权相等，形成良好的内部控制体系，同时进度款支付严格按照合同约定和资金

申请实际情况执行，保证工程建设资金合理使用，将工程投资控制在概算以内；三是我所严格按照项目管理办法、资金计划执行预算。根据资金到位情况和项目的进度，分年度安排资金，有效提高了资金使用效率，避免资金沉淀，严格按照合同约定，根据工程进度支付款项，各项项目支出严把预算，按照规定执行财政评审或外审制度。

发现的主要问题：一是预算绩效观念不深入；二是绩效管理专业人员匮乏；三是绩效评价结果运用不充分。

下一步改进措施：一是预算绩效目标编制精细化，在事前进行充分的调研和评价，合理规划、安排年度预算，制定预算绩效目标，保障预算的可执行率和有效性；二是预算绩效执行动态化管控，在事中及时监控预算执行完成情况，如有较大偏离及时进行调整。预算绩效考核实行刚性化约束，提升相关职能部门经办人员绩效考核意识，未达标的纳入部门绩效考核；三是不断提高业务人员预算管理水平，自下而上进一步加强执行层、管理层、决策层专业理论和业务知识培训。

（三）评价结果应用情况。

通过分析 2024 年度项目绩效目标的设置情况、资金使用情况、项目实施管理情况、绩效自我评价，了解资金是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果、分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，2025 年不断增强和落实绩效管理责任，完善机制，有效提高资金管理水平，各项数据上报主管单位统一公开。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央、省级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

五、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

六、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）所政设施建设（项）：反映强制隔离戒毒管理部门及强制隔离戒毒所所政设施建设及维修、技术装备购置等方面的支出。

七、公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）信息化建设（项）：反映信息化建设及运行维护等方面的支出。

八、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：部分未成年的戒毒人员学习教育支出。

九、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

十、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）：反映行政单位开支的离退休经费。

十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

十四、卫生健康支出(类)医疗保障(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门集中安排的行政单位公务员医疗补助经费。

十五、卫生健康支出(类)医疗保障(款)其他医疗保障支出(项)：其他用于医疗保障方面的支出。

十六、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资，目前已实施约20年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级(职务)工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、

艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23号）的规定，从1998年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金。

十八、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十九、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。

二十、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。

二十一、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指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。

二十二、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。

第五部分 附 件

我单位对照《湖南省财政厅关于开展2024年度省级预算部门绩效自评和部门评价的通知》（湘财绩〔2025〕2号）文件规定的考核指标，从预算配置、预算执行、预算管理、履职效益等方面开展了2024年单位整体支出绩效评价。从评价情况来看，完成情况较好，按照指标评分标准，2024年度我单位整体支出绩效自评综合得分94.2分。

根据涉密信息管理要求，本单位2024年度整体支出绩效评价报告依法不予公开。