2018年度

**四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）**

部门决算

目录

公开时间：2019年9月29日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 6](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 7](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 7](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 8](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 9](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 13](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 13](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 15](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 15](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 16](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 26](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 29](#_Toc15396614)

[附件 29](#_Toc15396615)

[第五部分 附表 40](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 40](#_Toc15396619)

二、[收入总表 40](#_Toc15396620)

三、[支出总表 40](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 40](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 40](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 40](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 40](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 40](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 40](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 40](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 40](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 40](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

**（一）主要职能**

1.负责吸毒人员查处、收戒、管控工作，做好吸毒人员动态管控；

2.负责吸毒人员服务管理工作，做好自愿戒毒、强制隔离戒毒工作，落实戒毒康复工作；

3.负责特殊人群服务管理工作，做好病残吸毒人员的收戒工作；

4.做好吸毒人员信息的维护、更新工作。

**（二）2018年重点工作完成情况**

把戒毒、康复作为推进禁毒社会化的基础工作深入推进，全面落实戒毒、康复规划工作，进一步压实工作责任、创新戒毒模式、抓好措施落实，力争实现戒毒、康复全覆盖和戒毒、康复执行率、管控率、戒毒巩固率大幅提升的目标，努力提升全州戒毒、康复规范化、信息化、社会化和专业化水平。

**二、机**构设置

四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）属一级预算单位，无下属二级预算单位。无内设机构。

第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）本年收、支总计67.55万元。因四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）2018年编报预算时从阿坝州公安局（行政及参公）中分出，故2017年无决算数据，无法比较。

收入支出决算总计变动情况图

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计67.55万元，均为一般公共预算财政拨款收入。

收入决算结构图

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计66.86万元，均属基本支出。

支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计67.55万元。因四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）2018年编报预算时从阿坝州公安局（行政及参公）中分出，故2017年无决算数据，无法比较。

财政拨款收、支决算总计变动情况

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出66.86万元，占本年支出总计的98.98%。2017年无数据，无法比较。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出66.86万元，主要用于以下方面:**公共安全（204）**支出53.14万元，占79.48%；**社会保障和就业（208）**支出8.33万元，占12.46%；**医疗卫生与计划生育(210)**支出1.09万元，占1.63%；**住房保障**(221)支出4.3万元，占6.43%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2018年一般公共预算支出决算数为66.86万元**，**完成预算98.98%。其中：**

**1.公共安全（204）公安（02）事业运行（50）: 支出决算为53.14万元，完成预算98.70%，决算数小于预算数的主要原因**是事业人员调资增加部分结转到下一年度发放。

**2.1社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）:**2018年决算数为5.95万元，完成预算100%。

**2.2社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：**2018年决算数为2.38万元，完成预算100%。

3**.1** **医疗卫生与计划生育支出（210）医疗保障（11）事业单位医疗支出（02）:**2018年决算数为0.54万元，完成预算100%。

3**.2** **医疗卫生与计划生育支出（210）医疗保障（11）其他行政事业单位医疗支出（99）:**2018年决算数为0.55万元，完成预算100%。

**4.** **住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:**2018年决算数为4.3万元，完成预算100%。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出66.86万元，其中：

人员经费57.06万元，主要包括：基本工资9.53万元、津贴补贴18.10万元、奖金11.12万元、绩效工资4.59万元、机关事业单位基本养老保险缴费5.95万元、职业年金缴费2.38万元、职工基本医疗保险缴费0.54万元、其他社会保障缴费0.55万元、住房公积金4.3万元。  
　　公用经费9.8万元，主要包括：办公费1.64万元、水费1.20万元、电费1.22万元、邮电费0.25万元、差旅费0.44万元、专用材料费0.74万元、劳务费1.77万元、其他交通费0.49万元、专用设备购置费2.05万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年无“三公”经费支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年无“三公”经费支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年无政府性基金预算拨款支出。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年无国有资本经营预算拨款支出。

1. 预算绩效情况说明

**无项目。**

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

无。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）政府采购支出总额2.05万元，其中：政府采购货物支出2.05万元。主要用于购置专用设备。授予中小企业合同金额2.05万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.05万元，占政府采购支出总额的100%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）无车辆。无单价100万元以上专用设备。

第三部分 名词解释

**1.财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**2.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。

**3.公共安全（204）公安（02）事业运行（50）:**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**4.社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）:**指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。

**5.社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：**指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**6.医疗卫生与计划生育支出（210）医疗保障（11）事业单位医疗支出（02）:**指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**7.医疗卫生与计划生育支出（210）医疗保障（11）其他行政事业单位医疗支出（99）:**指除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

**8.** **住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）:**指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

**9.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。

**10.“三公”经费：**纳入州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。

**11.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。

第四部分 附件

## 附件

四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成**

四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）属一级预算单位，无下属二级预算单位。无内设机构。  
 **（二）机构职能**

1.负责吸毒人员查处、收戒、管控工作，做好吸毒人员动态管控；

2.负责吸毒人员服务管理工作，做好自愿戒毒、强制隔离戒毒工作，落实戒毒康复工作；

3.负责特殊人群服务管理工作，做好病残吸毒人员的收戒工作；

4.做好吸毒人员信息的维护、更新工作。

**（三）2018年重点工作完成情况**

把戒毒、康复作为推进禁毒社会化的基础工作深入推进，全面落实戒毒、康复规划工作，进一步压实工作责任、创新戒毒模式、抓好措施落实，力争实现戒毒、康复全覆盖和戒毒、康复执行率、管控率、戒毒巩固率大幅提升的目标，努力提升全州戒毒、康复规范化、信息化、社会化和专业化水平。

**（三）人员概况**

截至2019年6月，四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）机关事业人员编制数为5人。截至2019年6月，四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）机关实有在职职工4人（其中事业人员4人）。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况**

2018年预算收入67.55万元。2019年州本级公共预算拨款68.94万元，上年财政结转结余0.69万元，共计69.63万元。

**（二）部门财政资金支出情况**

四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）2018年全年支出66.86万元，其中工资福利支出57.06万元；商品服务支出7.76万元;其他资本性支出2.05万元。

截至2019年6月10日，实现支出11.35万元，其中工资福利支出7.74万元；商品服务支出3.61万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

**（一）预算编制情况**

根据《中华人民共和国预算法规定》，按照州财政局要求，结合四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）实际，坚持增收节支、保障重点、优化结构、厉行节约、绩效优化的原则，严控“三公”经费管理，从严从紧编制了部门预算。

2018年年初部门预算为45.6万元。其中工资福利支出35.8万元；商品服务支出9.8万元。

2019年部门预算资金69.63万元，其中工资福利支出59.57万元；商品和服务支出10.06万元。

**（二）执行管理情况**

**1.财政拨款支出情况**

2018年四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）决算总支出为66.86万元。均为基本支出。其中：人员经费57.06万元，占基本支出的85.34%，日常公用经费9.8万元，占基本支出的14.66%。

**2.年末结转和结余情况**

2018年年末财政拨款结转结余资金0.69万元。均为基本支出结转。

**（三）综合管理情况**

**1.资金管理情况**

（1）严格按预算开支。没有超范围开支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划的安排、使用资金，严格财务审批制度。原始凭证必须要有经手人签字并注明用途，经部门领导及分管领导签字后由警务保障处签字审核后由分管财务局领导审签后方可报销。重大开支党委会集体研究，保证资金使用合法合规。

（2）严格开支管理。做到专款专用，不存在截留、挤占、挪用情况。在严格执行各项有关法律法规、财务规章制度的同时，我们还根据单位自身情况结合规定编制了《阿坝州公安局财务管理规定》、《阿坝州公安局单位采购程序规范（试行）》系统阐述了预（决）算、政府采购、国库集中支付、专项资金等管理办法和操作规程。

（3）加强内部检查和审计。进行定期或不定期的检查、审计、确保专项资金落实到位。强化监督，完善制度，规范内部管理，保障高效运行，所有资金坚持“先决策、后使用，再报销”的原则。在资金使用上一直按照国家财经法规和本单位财务管理规定 以及有关专项资金管理办法的规定收支。2018年，聘请第三方审计机构对我局2013-2018年财务进行审计，并及时整改了审计出的问题。

**（四）项目组织、管理情况**

无项目资金。

**(五)部门整体支出绩效**

深入推进戒毒、康复作为推进禁毒社会化的基础工作，全面落实了戒毒、康复规划工作，进一步压实了工作责任、创新戒毒模式、抓好措施落实，实现了戒毒、康复全覆盖和戒毒、康复执行率、管控率、戒毒巩固率大幅提升的目标，提升了全州戒毒、康复规范化、信息化、社会化和专业化水平。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

2018年四川省阿坝州强制隔离戒毒所（戒毒人员康复中心）各项资金的管理、核算符合相关制度规定。由于资金到位及时，确保了各顶工作的顺利开展，为我局切实履行各项职责、全面完成各项目标任务奠定了保障基础。

**（二）存在问题**

新形势下，改善公安装备、加强基础设施建设是提高公安战斗力的主要因素，上级对公安装备、信息化建设、基础设施建设要求高、考核严。但公安机关装备、基础设施建设的财政投入离上级要求、实际需要仍有一定距离；人均公用经费标准还较低、还未制定上级要求相关的经费增长机制文件。

**（三）改进建议**

建议人均公用经费按照省财政厅和省公安厅要求逐年递增，将增长经费纳入年初预算。同时，加强公安装备、信息化建设、基础设施建设的经费投入。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表