**2019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**

   保密审查情况：

部门主要负责人审签情况：

**目录**

**公开时间：2020年9月25日**

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作 第4页

二、机构设置 第4页

第二部分度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明 第4页

二、收入决算情况说明 第5页

三、支出决算情况说明 第5页

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 第6页

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 第6页

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

 第8页

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

 第8页

八、政府性基金预算支出决算情况说明 第9页

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 第9页

 十、其他重要事项的情况说明 第9页

第三部分 名词解释 第10页

第四部分 附件第12页

附件1 第12页

第五部分 附表

一、收入支出决算总表 第13页

二、收入决算表第 13页

三、支出决算表第 13页

四、财政拨款收入支出决算总表 第13页

五、财政拨款支出决算明细表 第13页

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 第13页

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 第13页

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 第13页

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 第13页

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

 第13页

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

 第13页

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 第13页

十三、国有资本经营预算支出决算表 第13页

**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）2019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 2019年度部门决算情况说明**

**一、 收入支出决算总体情况说明**

2019年度收、支总计63.18万元。与2018年相比，收、支总计各增加 -4.37万元，增长 -6.47%。主要变动原因是一是厉行节约，严格控制日常支出；三是人员经费减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

 **二、收入决算情况说明**

   2019 年本年收入合计47.93万元，其中：一般公共预算财政拨款收入47.93万元，占 100.00%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

**三、支出决算情况说明**

   2019 年本年支出合计63.18万元，其中：基本支出63.18万元，占 100.00%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

  2019 年财政拨款收、支总计占63.19；万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加-3.68万元，增长-5.50%。主要变动原因是一是人员经费减少，二是公用经费压缩。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

 **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**

   2019 年一般公共预算财政拨款支出63.18万元，占本年支出合计的 100.00%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加 -3.68万元，增长-5.50%。主要变动原因是人员经费减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

   2019年一般公共预算财政拨款支出63.18万元，主要用于以下方面:**公共安全支出（类**）57.81万元，占91.50%**；住房保障支出（类）**5.37万元，占8.50%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

  2019年一般公共预算支出决算数为63.18，完成预算100.00%。其中：

1. 公共安全支出（204）公安（02）事业运行（50）: 支出决算为57.81万元，完成预算100%。

2. 住房保障支出（221）住房改革支出（02） 住房公积金（01）: 支出决算为5.37万元，完成预算100%。

**（注：数据来源于财决Z01-1表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019年一般公共预算财政拨款基本支出63.18万元，其中：

  人员经费54.80万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、 其 他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　日常公用经费8.38万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国 （境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、税金及附加费 用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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**

 2019年无政府性基金预算拨款支出。

**九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

 2019年无国有资本经营预算拨款支出。

**十、其他重要事项的情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况**

无

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

无

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

无

**（四）预算绩效管理情况。**

无

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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：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。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30. “三公”经费：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。

31. 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）2019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）2019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12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。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**

2019年预算收入47.93，结转结余15.26万元，共计63.18万元。

**（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63.18万元，其中工资福利支出54.81万元；商品服务支出8.38万元。

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。

**（二）执行管理情况**

**1.财政拨款支出情况**

2019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63.18万元。均为基本支出。其中：人员经费54.81万元，占基本支出的86.75%，日常公用经费8.38万元，占基本支出的13.25%。

**2.年末结转和结余情况**

2019年年末无财政拨款结转结余资金

**（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。

**（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**

2019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。