附件1

海口市罗牛山强制隔离戒毒所2021年度

部门决算公开文字说明

目 录

第一部分海口市罗牛山强制隔离戒毒所概况 3

一、部门职责 3

二、机构设置 3

第二部分 海口市罗牛山强制隔离戒毒所2021年度部门决算公开表 3

一、收入支出决算公开表 3

二、收入决算公开表 3

三、支出决算公开表 3

四、财政拨款收入支出决算公开表 3

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 3

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 3

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 3

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 3

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 3

第三部分 海口市罗牛山强制隔离戒毒所2021年度部门决算情况说明 4

一、收入支出决算总体情况说明 4

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 5

四、财政拨款收入支出决算情况说明 5

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 8
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 8

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 8

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 10

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 10

十二、预算绩效情况说明 11

十三、其他重要事项情况说明 11

第四部分 名词解释 13

第一部分 海口市罗牛山强制隔离戒毒所概况

1. 主要职能

1、贯彻执行党和国家强制隔离戒毒工作的方针政策和法律法规，依法对强制隔离戒毒人员实行强制性教育矫治，维护社会稳定，努力创建现代文明强制隔离戒毒所。

2、负责对强制隔离戒毒人员进行接收和治疗康复工作。

3、负责对强制隔离戒毒人员进行思想政治教育、法制教育、文化教育、心理矫治和劳动技能培训，使其戒除毒瘾，遵纪守法，增强文化知识，掌握必要劳动技能。

4、负责对强制隔离戒毒人员进行考核、奖惩、报请解除强制隔离戒毒等各项管理工作。

5、负责民警、职工的管理、教育、培训、考核、奖惩工作，建设一支高素质的人民警察队伍。

6、负责维护强制隔离戒毒场所的秩序和安全，防止各类安全事故的发生。

7、负责强制隔离戒毒人员出所后的跟踪调查和分析研究工作。

8、负责承办上级部门交办的其他工作。

第二部分 海口市罗牛山强制隔离戒毒所2021年度决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）。

二、收入决算公开表（见正文附件）。

三、支出决算公开表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）。

 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

 公开表（见正文附件）。

第三部分 海口市罗牛山强制隔离戒毒所2021年度决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明
 2021年度收、支总计3564.15万元，与2020年度相比，收入、支出总计各减少232.78万元，减少6.53%。主要原因：戒毒人员减少。使用非财政拨款结余0万元，较2020年度决算数增加0万元，主要原因是这两年均未使用非财政拨款结余。年初结转结余3.54万元，主要是历年往来支付资金结转结余，较2020年度决算数减少0.04万元，减少1.12%，主要原因是历年往来支付资金结转结余减少。结余分配0万元，主要是利息收入，较2020年度决算数增加0万元，增长0%。年末结转结余3.54万元，主要是历年往来支付资金结余较多，较2020年度决算数减少0.04万元，减少1.12%，主要原因是财政拨款结转结余减少。

 （2021年度相关决算数据，可取自附件财决公开01表；2020年度相关决算数据可取自2020年度部门决算报表财决01表《收入支出决算总表》。）

二、收入决算情况说明
 本年收入合计3564.15万元，其中：财政拨款收入3564.15万元，占100%；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0万元，占0%。

 （上述各项收入数字可取自财决公开02表）

三、支出决算情况说明

本年支出合计3564.15万元，其中：基本支出3087.62万元，占86.62%；项目支出476.53万元，占13.38%；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%。

（上述各项支出数字可取自财决公开03表。）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入、支出总计3564.15万元。与2020年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少232.78万元，减少6.53%。主要原因：戒毒人员减少。

财政拨款年初结转结余3.54万元，主要是公共预算财政拨款结余，较2020年度决算数减少0.04万元，减少1.12%，主要原因是是公共预算财政拨款结余减少。

财政拨款年末结转结余3.54万元，主要是公共安全支出结余，较2020年度年末决算数减少0.04万元，下降1.12%，主要原因是基本支出和项目支出结转结余减少。

（2021年度决算相关数据取自财决公开04表。2020年度决算相关数据可取自2020年度部门决算报表财决01-1表《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情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3564.15万元，占本年支出合计的100%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少232.78万元，减少6.53%，主要原因是项目支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出3793.39万元，主要用于以下方面：**公共安全支出（类）**支出2812.15万元，占74.13%；**社会保障和就业（类）**支出237.79万元，占6.26%；**卫生健康支出（类）**支出290.20万元，占7.65%；**行政事业单位医疗（类）**支出289.21万元，占7.62%；**住房保障支出（类）**支出224.02万元，占5.9%。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3564.15万元，支出决算为3564.15万元，完成年初预算的100%。其中：

1.**公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）一般行政管理事务（项）**年初预算为480万元，支出决算为480万元，完成年初预算的100%。

**2.公共安全支出（类）强制隔离戒毒（款）行政运行（项）**年初预算为2332.15万元，支出决算为2332.15万元，完成年初预算的100%。

3.**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209.05万元，支出决算为209.05万元，完成年初预算的100%。

4.**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14.92万元，支出决算为14.92万元，完成年初预算的100%。

5.**社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）**年初预算为13.82万元，支出决算为13.82万元，完成年初预算的100%。

**6.卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）**年初预算为0.99万元，支出决算为0.99万元，完成年初预算的100%。。

**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130.43万元，支出决算为130.43万元，完成年初预算的100%。

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151.36万元，支出决算为151.36万元，完成年初预算的100%。

 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7.42万元，支出决算为7.42万元，完成年初预算的100%。

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219.34万元，支出决算为219.34万元，完成年初预算的100%。

**11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）**年初预算为4.68万元，支出决算为4.68万元，完成年初预算的100%。

 （本部分支出决算数字可取自财决公开05表，年初预算数可取自各部门（单位）年初预算大本，根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2021年度财政拨款基本支出3087.62万元，其中：人员经费2662.86万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出等、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费、助学金、奖励金、生产补贴、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费424.76万元，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、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

（上述数字可取自财决公开06表，各部门（单位）根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2020年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%，主要原因是罗牛山强制隔离戒毒所改扩建工程土地及项目款。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出0万元，主要用于以下方面：城乡社区支出**（类）**支出0万元，占0%。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。其中：

1.城乡社区支出**（类）**国有土地使用权出让收入安排的支出**（款）**城市建设支出**（项）。**年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2.城乡社区支出**（类）**国有土地使用权出让收入安排的支出**（款）**其他国有土地使用权出让收入安排的支出**（项）。**年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

3.城乡社区支出**（类）**城市基础设施配套费安排的支出**（款）**其他城市基础设施配套费安排的支出**（项）。**年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2021年决算相关数据取自财决公开07表；2020年决算相关数据取自财决09表《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情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，占本年支出合计的0%。与2020年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无支出。（2021年度国有资本经营预算收支首次公开，可选择不做上下年对比）

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，主要用于以下方面：无**（类）**支出0万元，占0%。

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。其中：

1.无**（类）**无**（款）**无**（项）。**

年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数大于（小于）预算数的主要原因：无

（根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2021年决算相关数据取自财决公开08表）。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

 2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为14.70万元，支出决算为7.88万元，完成预算的53.60%。

 **（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算7.88万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。开支内容包括：无

因公出国（境）费支出决算比预算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%。主要原因是无。

 **2.公务用车购置及运行费支出**7.88万元。其中：

**公务用车购置支出**0万元，全年购置公务用车0辆，主要用于无，年末公务用车保有量6辆。

**公务用车运行维护费**支出7.88万元，主要用于公务车运行维护费用。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少6.82万元，下降46.39%。主要原因是公务车运行维护费支出减少。

 **3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人次；主要用于接待全国各地到海口调研等工作的接待费。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次；主要用于无。

公务接待费支出决算数比预算数减少0万元，下降0%。

（2021年度“三公”经费预算数、决算数可取自附件财决公开09表，2021年的出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表F03表《机构运行信息表》）。

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计7.97万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算7.97万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

（本部分决算公开数字取自财决公开10表）

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0万元。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。

（本部分决算公开数字取自财决公开11表）

十二、预算绩效情况说明。

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据财政预算管理要求，我部门（单位）组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目13个，共涉及资金3947.87万元，自评覆盖率达到100%。

共组织对 “戒毒人员管理教育”等 13个项目开展了部门评价，涉及资金3947.87万元。从评价情况来看，项目支出绩效目标完成情况良好。

开展整体支出绩效评价，涉及资金3947.87万元。从评价情况来看，2021年度，我所财务制度健全，管理规范，各项制度能有效执行。通过加强绩效管理，使资金得到有效使用，行政效率得到提高，促进了各项工作顺利开展。项目在目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好。

**（二）部门决算中项目绩效自评结果。（如有）**

**（三）财政评价项目绩效评价结果（如有则公开）。**

**（四）部门评价项目绩效评价结果。（如有则公开）**

每个市本级部门至少将1个部门评价报告向社会公开，报告框架可参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2021〕10号）中的《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》。

十三、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

2021年度海口市罗牛山强制隔离戒毒所机关运行经费424.76万元（为部门决算中行政单位和参公事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加80.49万元，增长24%。主要原因是：人员和业务经费增加（具体增减原因由部门（单位）根据实际情况填列）。

（机关运行经费预算数字可取自部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算总表》[61,17]单元格，即年初预算数-一般公共预算财政拨款-公用经费，注意部门汇总公开决算时，因事业单位没有机关运行经费支出，故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位或参公单位的汇总数；决算数字可取自2020年度部门决算报表F03表《机关运行信息表》“机关运行经费”栏。）

**（二）政府采购支出情况。**

2021年度海口市司法局部门（单位）政府采购支出总额42.99万元，其中：政府采购货物支出42.99万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额42.99万元，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%。

（上述政府采购支出相关数字取自2021年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

**（三）国有资产占用情况。**

截至2021年12月31日，本部门占用房屋面积7709平方米，其中：办公用房7330平方米，业务用房379平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本所共有车辆6辆，其中：从车辆种··类说明：轿车2辆、越野车1辆、中型载客汽车1辆、大中型载客汽车1辆，救护车1辆；从车辆使用情况说明：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备2台（套），单价50万元（含）以上专用设备1台（套）。

年末在建工程0万元。

（上述国有资产占用情况相关数字取自2021年度部门决算F01表《预算支出相关信息表》、F03表《机关运行信息表》。）

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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、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。

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，是指本级部门用一般公共预算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。

十四、（支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2021年政府收支分类科目》）

……