

2024年度
湖南省岳阳监狱部门决算

目 录

第一部分 湖南省岳阳监狱概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 部门决算情况说明

- 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

湖南省岳阳监狱概况

一、部门职责

监狱是国家刑罚执行机关，其法定职能是执行刑罚。其主要职责是负责依照《中华人民共和国监狱法》，贯彻执行监狱工作方针及国家有关法律法规；负责罪犯监管改造，依法对罪犯收监、调配、考核奖惩、释放、提出罪犯减刑、假释、暂予监外执行的建议，做好监狱的安全检查防范工作；负责罪犯生活卫生管理，做好罪犯物资生活供应、疾病防治和公共卫生安全工作；负责罪犯教育改造，做好罪犯的思想、文化、职业技术教育和心理辅导工作；负责罪犯劳动改造，组织罪犯开展劳动，落实安全生产管理工作；负责监狱经济工作，管理监狱经费和国有资产；负责监狱狱政、生产、生活基本建设的统筹规划以及重大建设项目的资金筹措、工程施工和监管场所的使用与维护；负责监狱机关、所属单位的党务工作，管理监狱警察职工队伍，加强思想政治工作，提高队伍素质；负责监狱警戒设施、交通通讯设施、武器装备及监管技术装备管理；承办上级机关交办的其他工作。

二、机构设置

（一）内设机构设置。湖南省岳阳监狱为湖南省监狱管理局所属二级预算单位，财务核算适用政府会计准则制度。内设办公室、政治

处、纪检监察室、监管指挥与信息中心、法治办、工会办、离退休服务管理科、行政科、基建规划科、水利国土科、财务科、审计科、保卫科等 20 个职能部门，后勤监区、警备大队 2 个基层辅助性机构。

（二）决算单位构成。湖南省岳阳监狱 2024 年部门决算公开只有本级，没有其他决算单位，因此本单位决算仅含本级决算。

第二部分 部门决算表

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度决算收、支总计 42699.1 万元，与上年相比，减少 3396.31 万元，减少 7.37%。主要是因为减少了项目建设投入。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 38651.25 万元，其中：财政拨款收入 37588.45 万元，占全年收入的 97.25%；其他收入 1062.8 万元，占全年收入的 2.75%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 40840.39 万元，其中基本支出 29465.16 万元，占全年支出的 72.15%；项目支出 11375.22 万元，占全年支出的 27.85%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年财政拨款收、支总计 39834.57 万元，与上年相比，减少 3659.08 万元，减少 8.41%。主要是因为减少了项目建设投入。

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 38454.9 万元，占本年支出合计的 94.16%，与上年相比，财政拨款支出减少 2790.34 万元，减少 6.77%。主要是因为减少了项目建设支出。

（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 38454.9 万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出 28333.22 万元，占 73.68%；教育（类）支出 92 万元，占 0.24%；社会保障和就业（类）支出 5030.83 万元，占 13.08%；卫

生健康（类）支出 2022.4 万元，占 5.26%；农林水（类）支出 599 万元，占 1.56%；住房保障（类）支出 2377.45 万元，占 6.18%。

（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 36333.78 万元，支出决算数为 38454.9 万元，完成年初预算的 105.84%，其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算为 17991.85 万元，支出决算为 19653.87 万元，完成年初预算的 109.24%，决算数大于年初预算数的主要原因是按规定政策追加经费。

2、公共安全支出（类）监狱（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 50.5 万元，支出决算为 50.5 万元，完成年初预算的 100%。

3、公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）。

年初预算为 1824 万元，支出决算为 2045.47 万元，完成年初预算的 112.14%，决算大于年初预算数的主要原因是按规定政策追加经费。

4、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。

年初预算为 233 万元，支出决算为 251.5 万元，完成年初预算的 107.94%，决算小于年初预算数的主要原因是项目正在实施。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 135 万元，支出决算为 92 万元，完成年初预算的 68.15%，决算小于年初预算数的主要原因是年中按规定政策进行了预算调减。

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 2118.31 万元，支出决算为 2118.31 万元，完成年初预算的 100%。

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 2144 万元，支出决算为 2144 万元，完成年初预算的 100%。

8、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 139.76 万元，支出决算为 207.55 万元，完成年初预算的 148.5%，决算大于年初预算数的主要原因是按规定政策追加经费。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 495.77 万元，支出决算为 495.77 万元，完成年初预算的 100%。

10、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 65.2 万元，支出决算为 65.2 万元，完成年初预算的 100%。

11、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 万元，支出决算为 131.6 万元，决算大于年初预算数的主要原因是按规定政策追加经费。

12、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 1275 万元，支出决算为 1275 万元，完成年初预算的 100%。

13、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 686 万元，支出决算为 686 万元，完成年初预算的 100%。

14、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 1.6 万元，支出决算为 1.6 万元，完成年初预算的 100%。

15、农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 150 万元，决算大于年初预算数的主要原因是按规定政策追加经费。

16、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 1863 万元，支出决算为 1863 万元，完成年初预算的 100%。

17、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为 514.45 万元，支出决算为 514.45 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 年度财政拨款基本支出 29044.95 万元，其中：

人员经费 26598.14 万元，占基本支出的 91.58%，主要包括基本工

资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、其他社保缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴等。

公用经费 2446.81 万元，占基本支出的 8.42%，主要包括办公费、印刷费、物业管理费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、福利费、公务接待费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为 170 万元，支出决算为 170 万元，完成预算的 100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与上年相比持平。

公务接待费支出年初预算数为 36 万元，年中调整为 23 万元，支出决算为 23 万元，完成预算的 100%，与上年相比减少 6 万元，减少 20.69%，减少的主要原因是落实过紧日子要求减少了公务接待支出。

公务用车购置费支出年初预算为 30 万元，支出决算为 30 万元，与上年相比增加 30 万元，增加 100%，增加的原因是今年有车辆购置计划。

公务用车运行维护费支出年初预算为 104 万元，年中调整为 117 万元，支出决算为 117 万元，完成预算的 100%，与上年相比减少了 9 万元，减少 7.14%，减少的主要原因是我单位因公务用车运行维护费用支出下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 23 万元，占 13.53%，因公出国（境）费用支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置及运行维护费支出决算 147 万元，占 86.47%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 23 万元，我单位全年共接待来访团组 209 个，来宾 1922 人次，主要是公安交付执行、接待省内外学习调研等发生的接待支出。

3、公务用车购置及运行维护费支出决算为 147 万元，其中：公务用车购置费 30 万元，主要是购置两辆执法执勤用车。公务用车运行维护费 117 万元，主要是公务车辆加油及保险等支出，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 21 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年本单位无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位 2024 年机关运行经费支出 2446.81 万元，比年初预算数增加 67.14 万元，增长 2.82%。主要原因是保障单位机构正常运转、完成日常工作任务增加了机关运行经费的支出。

十、一般性支出情况说明

2024 年本单位开支会议费 1.35 万元，用于召开三类以下会议，人数共计 1704 人次，内容为其他类会议，包括年度工作会议、党代会、

党风廉政建设会议、“五四”、“七一”表彰等会议。

2024年本单位开支培训费157.52万元，用于开展警衔晋升、能力素质及业务培训，人数1124人，内容为（1）警察警衔晋升及新警首授培训年初财政拨款支出预算71.4万元，实际开支85.6万元；（2）业务能力培训：包括新闻实训、药师技能、医疗器械发展与安全能力、财务人员专业继续教育培训等，年初财政拨款支出预算66.12万元，实际开支7.62万元；（3）能力素质培训：包括警察实战大练兵、党部书记政治轮训、中层骨干及优秀典型政治能力提升等，年初财政拨款支出预算63万元，实际开支64.3万元。

2024年本单位无节庆、晚会、论坛、赛事活动经费预算及支出。

十一、关于政府采购支出说明

本单位2024年度政府采购支出总额4375.12万元，其中：政府采购货物支出1526.22万元、政府采购工程支出2384.17万元、政府采购服务支出464.72万元。授予中小企业合同金额4375.12万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1252.4万元，占授予中小企业合同金额的28.63%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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，本单位共有车辆21辆，其中，执法执勤用车12辆、特种专业技术用车7辆、其他用车2辆，其他用车主要是离退休干部用车；单位价值100万元以上专用设备(不含车辆)2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。组织对 2024 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 24 个，共涉及资金 9409.95 万元。其中，一般公共预算项目 24 个 9409.95 万元，占一般公共预算支出总额的 23.62%；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。2024 年度本单位整体支出全年预算数 42699.1 万元，执行数 40840.39 万元，完成预算的 95.65%，绩效自评得分 9 分，评价等级为合格。绩效目标完成情况：一是行政效益方面，2024 年，监狱坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，各项工作稳中有进、进中向好。面对困难挫折，没有松懈气馁，从严从实抓作风，全力以赴保安全，久久为功促发展；二是社会效益方面，持续开展“教学练战”一体化实战大练兵 6 轮 1100 余人次。开办“岳监大讲堂”7 期，实现“警察讲课、领导讲座、专家讲学”。优化选人用人，调优后备干部 41 人，“90 后”超 50%。占领意识形态主阵地，全年 40 余篇宣传报道在各级平台刊发。为罪犯千里寻亲事迹，获评中国“2023 年度网络正能量文字奖”，系全国监狱系统唯一一家；三是社会公众满意度方面，把学习贯彻习近平总书记对信访工作的重要指示精神作为今年信访工作的首要政治任务，进一步发挥信访工作“晴雨表”作用。今年 1-12 月共接访 49 次，其中处理来访信件数 12 件，接听来电件数 20 件，办理

网上信访件数 17 件。认真贯彻落实推进信访工作法治化全国视频会议和全省推进信访工作法治化视频会议精神，全面落实“五化”“四到位”要求，加强信访工作硬件建设，启用了新的信访接待室；四是可持续发展能力方面，严格落实“第一议题”，开展学习贯彻二十届三中全会精神“七个一”系列活动，采取“5+2”学习模式开展党委学习研讨 12 次，领导干部带头授课、推门听课、上门送课 40 余次。深化“走找想促”，大力推行领导干部“五个一”工作法和月度重点工作党委调度机制，开展多轮次专项督导，解决基层实际困难 30 余条，取消考核评比创建和各类业务台账 24 项，推动月度重点工作完成率 95%以上，确保了省委巡视反馈 24 条问题、省检察院交叉巡检反馈 21 条问题、集中整治各级排查问题均高质高效整改到位，队伍管理更加规范，执法水平明显提升。发现的主要问题及原因：一是经费缺口较大，近年来，上级部门对监狱系统改革发展不断提出新的更高要求，比如建立“五大改造”为目标的监狱管理新格局，对罪犯“实物量”标准、罪犯“零带入”、罪犯劳动报酬等方面均进行严格要求和考核。同时，由于食物、水电、燃料、运输等价格上涨，所增加的财政拨款被不断上涨的物价抵消，加之应收尽收押犯数量急剧增加导致罪犯医疗费成倍增涨、结构日趋复杂等原因，监狱基本支出及行政项目支出经费缺口较大。中央对监狱基础设施提出较高要求，监狱“押犯点基础设施建设”经费缺口达 1400 余万元，以及污水处理以及信息化建设方面等，资金缺口进一步加大。二是预算管理精细化程度不够，近年来，我们逐步实行全口径预算管理，旨在牢固树立监企一盘棋思想，进一步规范监企收支运行，盘活有限资金，推进监狱事业全面发展。但由于监狱企业收支管理、项目预算执行、监企资产划分上，只能规范统一基本运行模

式，但在其实施的过程中，难免会受到很多因素的影响，导致在预算执行过程中可能会存在不到位的情形。此外，对支出的追踪问效做得不够，与精细化管理要求有差距，特别是项目执行存在薄弱环节，对资金使用绩效的重视程度不够高，导致监狱可能会存在结转资金，影响了预算执行进度。下一步改进措施：一是以实施《内部控制规范》工作为契机，完善内部财务管理制度。按照《行政事业单位内部控制规范》要求，梳理单位各类经济活动的业务流程，明确业务环节，系统分析经济活动风险并确定风险点，选择应对策略，重点关注预算管理、收支管理、政府采购、资产管理、建设项目、合同管理等情况，将预算、评审、采购、资产、支付、评价等环节环环相扣，形成完整的管理制度和业务流程；二是严格监狱全口径预算管理，压减一般性支出，坚持“保民生、保运转、保重点”，落实过“紧日子”要求。把有限的资金用好用活，要随着监狱体制改革的进一步推进，来适应信息化建设、布局调整、能力建设、从优待警等一系列的新变化新要求，充分考虑监狱存在的职能调整、物价上涨、政策性增资、危重病犯医疗费缺口等因素；三是进一步规范政府采购及限额标准以下的小额采购程序，提升政府采购及电子卖场等工作的规范执行；四是加强监狱资产管理，确保国有资产的完全完整。由资产管理部门牵头，财务部门、纪检审计部门和使用部门积极配合，明年将开展资产清查工作，确保国有资产真实、安全、完整，处置收入全部集中上交省局；五是加强内部财务监督，提高财务管理水平。一认真对收支业务进行监督，确保收支真实、准确；加大对单位预算、经济计划、考核指标的日常监督，及时掌握进度。二有计划地开展财务专项检查，对倍受社会关注的津贴补贴及加班费发放、“三公”“四费”的问题，罪犯生活费和

罪犯改造专项经费等进行专项检查。通过财务检查，及时发现会计核算、财务管理及费用控制方面的问题或缺陷，采取相应措施进行查处或纠正，为领导决策或完善制度提供依据。

第四部分 名词解释

一、“三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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。

二、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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