

2024年度
湖南省衡州监狱部门决算

目 录

第一部分 湖南省衡州监狱概况

- 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

湖南省衡州监狱概况

一、部门职责

湖南省衡州监狱是湖南省监狱管理局下属的省直监狱。位于衡阳市。它的主要职责是依照《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、职业技术教育和其他教育工作；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；负责对患有传染病、精神病、严重慢性病等疾病罪犯进行医疗管理；负责监狱国有资产和监狱设施的管理，防治国有资产流失，做好监管、审计工作；按照干部管理权限，协助主管部门做好公务员、职工队伍的管理工作；与武警、公安、检察院、法院等部门做好通联工作，保障监狱的安全和依法执行刑罚；承办上级机关交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

湖南省衡州监狱为财政全额拨款正处级行政单位,行政单位财务核算适用政府会计准则制度。设办公室、政治处、党务办公室、纪律检查室、法治科、财务科、审计科、基建行政科、狱政管理科、教育改造科、刑罚执行科、生活卫生科、劳动改造与安全生产监督管理科等13个科室，监管指挥中心、警备大队2个基层服务性和辅助性机构，8个押犯监区，4个功能性监区，另衡阳新安达工贸有限公司设综合服务保障科、国有资产管理科、生

产管理科。

（二）决算单位构成。湖南省衡州监狱只有本级，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 年度收、支总计 10746.1 万元。与上年相比，减少 2446.92 万元，降低 18.5%，主要是因为人员经费的减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 10746.1 万元，其中：财政拨款收入 8630.93 万元，占 80.3%；其他收入 2115.17 万元，占 19.7%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 10454.98 万元，其中：基本支出 8192.44 万元，占 78.4%；项目支出 2262.54 万元，占 21.6%。

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 8630.93 万元，与上年相比，减少 4155.28 万元，降低 32.5%，主要是因为人员经费的减少。

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 8339.8 万元，占本年支出合计的 96.6%，与上年相比，财政拨款支出减少 4446.41 万元，降低 34.8%，主要是因为人员经费的减少。

（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 8339.81 万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出 6474.72 万元，占 77.64%；教育（类）支出 26.56 万元，占 0.31%；社会保障和就业（类）支出 901.62 万元，占 10.81%；卫生健康（类）支出 520.27 万元，占 6.24%；住房保障（类）支出 416.64 万元，占 5%。

（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 8630.93 万元，支出决算数为 8339.81 万元，完成年初预算的 99%，其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（项）。年初预算为 4822.40 万元，支出决算为 4807.16 万元，完成年初预算的 99.68%。

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 10 万元，支出决算为 9.99 万元，完成年初预算的 99.9%。

3、公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）。年初预算为 49.5 万元，支出决算为 49.5 万元，完成年初预算的 100%。

4、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。年初预算为 325.43 万元，支出决算为 78.95 万元，完成年初预算的 24.26%，决算小于年初预算数的主要原因是项目执行周期未完成，未能在当年全部付款。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 28 万元，支出决算为 26.56 万元，完成年初预算的 94.86 %。

6、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支出（项）。年初预算为 766.67 万元，支出决算为 766.67 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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为72.83万元，支出决算为72.83万元，完成年初预算的100%。

8、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22.14万元，支出决算为22.14万元，完成年初预算的100%。

9、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）职业培训补助（项）。年初预算为40万元，支出决算为39.98万元，完成年初预算的99.95%。

10、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520.27万元，支出决算为520.27万元,完成年初预算的100%。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为416.64万元，支出决算为416.64万元，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 6632.27 万元，其中：

人员经费 5968.97 万元，占基本支出的 89.9%,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、生活补助、医疗费、住房公积金等。

公用经费 663.3 万元，占基本支出的 11.1%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修(护)费、培训费、工会经费、福利费、公务接待费、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 33.95 万元，支出决算为 18.22 万元，完成预算的 53.67%；与上年相比增加 2.32 万元，增长 14.59%。决算数小于预算数的主要原因是我单位严格控制“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

1.因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 18 万元，支出决算为 14.47 万元，完成预算的 80.39%；与上年相比增加 2.51 万元，增长 20.98%。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。

公务用车运行维护费支出预算为 18 万元，支出决算为 14.47 万元，主要是燃油费、车辆维修费、保险费等支出，完成预算的 80.39%；与上年相比增加 2.51 万元，增长 20.98%。决算数小于预算数的主要原因是控制减少了相应消耗。决算数大于上年数的主要原因是车辆时间年限增加，相应的保养维修增加。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 15.95 万元，支出决算为 3.75 万元，完成预算的 23.51%；与上年相比减少 0.2 万元，降低 5%。

决算数小于预算数的主要原因是公务接待活动减少。决算数小于上年数的主要原因是公务接待活动减少。2024 年度共接待来访团组 49 个、来宾 322 人次，主要是相关单位工作交流情况及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

本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 663.3 万元，比年初预算数 679.9 减少 16.6 万元，降低 2.4%。主要原因是：厉行节约。

十、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 26.56 万元，用于开展警衔晋升、能力素质及业务培训，人数 379 人，内容为：（1）监狱警察警衔晋升及新警首授培训，年初财政拨款支出预算 25.4 万元，实际开支 23.96 万元；（2）业务能力培训：包括监狱单位政治培训、改造线业务培训、执法业务培训、会计继续教育培训等，年初财政拨款支出预算 1.1 万元，实际开支 1.1 万元；（3）能力素质培训：包括监狱警察轮训轮值、岗位练兵、技能比武、监狱特警培训等，年初财政拨款支出预算 1.5 万元，实际开支 1.5 万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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 1070.86 万元，其中：政府采购货物支出 1070.86 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 984.4 万元，占

政府采购支出总额的 91.93%%，其中：授予小微企业合同金额 984.4 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 91.93%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

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 5 辆，其中，执法执勤用车 4 辆、特种专业技术用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 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 8 个，共涉及资金 1707.54 万元。其中，一般公共预算项目 8 个 1707.54 万元，占一般公共预算支出总额的 15.9%。

（二）绩效评价结果。

2024 年度本部单位整体支出全年预算数 10746.1 万元，执行数 10454.98 万元，完成预算的 97.2%，绩效自评得分 97.8 分，评价等级为“良好”。

绩效目标完成情况：一是认真贯彻落实相关规定以及厉行节约的精神，进一步规范机关作风、加强机关财务管理。；二是坚持全面统筹，强化全口径预算管理，克服突出收支矛盾，积极向上争资，保持必要支出强度；三是坚持艰苦奋斗。将过紧日子思想贯穿预算管理全过程，勤俭办一切事业。持续压减省直部

门一般性支出，进一步扣减低效无效支出，尽力而为、量力而行安排新增支出。强化预算刚性约束，除新增重大支出决策，年中一般不新增预算；四是坚持改革创新。深化拓展零基预算改革成果，健全现代预算制度，充分发挥财政在经济治理中的重要作用，精准配置资源，进一步提升财政政策效能和资金绩效。

发现的主要问题及原因：一是预算管理较薄弱，主要原因是预算编制计划性、全面性不强，预算调整追加较为频繁，缺乏预见性。面对临时性的紧急性的开支，资金配套等不够及时；二是资金支付压力大，主要原因是随着财政资金下行压力，压缩一般性经费支出导致财政拨款减少，监狱资金支付压力大。随着罪犯生活费的采购物资上涨等运行经费逐年上升，罪犯生活及医疗费存在较大缺口。

下一步改进措施：一是强化预算的计划性和合理性。将预算编制启动时间提前 2-3 个月，由财务部门牵头，联合业务部门开展年度需求调研；二是规范预算调整流程，减少频繁变动。分级管控调整权限：调整金额在原预算 10% 以内的，由单位领导班子集体决策；超出 10% 的，需报上级主管部门审批，同时提交“调整原因说明、支出明细、资金来源”等材料，确保调整过程透明合规；三是针对资金缺口，专门向上级主管部门汇报，说明缺口形成原因，争取资金补充；四是优化支出管理，降低成本。严格控制“会议费、差旅费、办公耗材采购”等非刚性支出，将节省的资金统筹用于刚性资金缺口。

（三）评价结果应用情况。

1、预算安排：基于绩效的资金分配：参考 2024 年度绩效自评结果，对绩效表现优秀的项目和工作领域，在 2025 年预算安排中给予优先保障和适度倾斜。

2、支出结构调整：依据 2024 年部门整体支出绩效评价结果，分析各项支出的效益和效率，调整优化支出结构。例如，通过整合办公资源、优化办公流程等方式，减少办公经费支出。

3、资金管理：建立健全预算执行动态监控机制，实时跟踪 2025 年预算资金的使用情况，对预算执行进度缓慢、资金使用效益不高的项目，及时采取通报、约谈等措施，督促项目实施部门加快预算执行进度，确保资金按计划使用，提高预算执行的均衡性和时效性。同时，加强对资金使用的合规性审查，严格执行财务制度和财经纪律，杜绝违规支出和浪费现象。

4、制度建设：结合 2024 年度绩效评价工作中发现的问题和不足，进一步完善预算绩效管理制度，明确绩效目标设定、绩效运行监控、绩效评价实施、评价结果应用等各个环节的工作要求和操作流程，使绩效管理制度更加科学、规范、可操作性强。同时，加强对制度执行情况的监督检查，确保各项制度落到实处。

第四部分 名词解释

一、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“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、食宿费等支出。

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

一、2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

（涉密内容依法不予公开）