

2025年度
湖南省德山监狱部门决算

目 录

第一部分 湖南省德山监狱概况

- 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**2025**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

湖南省德山监狱概况

一、部门职责

湖南省德山监狱隶属于湖南省监狱管理局，位于常德市经济技术开发区东南部，占地面积约 **40.6** 万平方米，为全省重刑犯监狱之一。我狱主要关押被判处 **12** 年以上有期徒刑、无期徒刑以及死刑缓期 **2** 年执行的服刑人员。主要职能是负责依照《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；负责服刑人员监管改造，依法对服刑人员收监、调配、考核奖惩、释放，提出服刑人员减刑、假释、暂予监外执行的建议，做好监狱的安全检查防范工作；负责服刑人员生活卫生管理，做好服刑人员物资生活供应、疾病防治和公共卫生安全工作；负责服刑人员教育改造，做好服刑人员的思想、文化、职业技术教育和其他教育工作；负责服刑人员劳动改造，组织服刑人员开展劳动，落实安全生产管理工作；负责对患有传染病、精神病、严重慢性病等疾病服刑人员进行医疗管理；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。湖南省德山监狱内设机构包括：办公室、政治处（警务督察大队）、党务办公室、纪律检查室、法治科、离退休人员管理服务科、财务科、审计科、基建行政科、信息科等十余个科室及基层服务性和辅助机构，医疗监区、严管监区、后勤监区、出入监监区等十余个押犯及功能监区。另湖南德沅众创制造有限公司设综合服务保障科、国有资产管理科、生产管理科三个科室。

（二）决算单位构成。湖南省德山监狱 2025 年部门决算公开单位构成包括：湖南省德山监狱本级。

第二部分 部门决算表

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计 **24852.67** 万元。与上年相比，增加 **3048.58** 万元，增长 **13.98%**，主要是因为按政策增加经费、基本建设项目资金增加。

贯彻落实党政机关习惯过紧日子有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，进一步优化支出结构，持续压降“三公”经费、办公经费、会议培训等行政开支。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员、运转、民生等重点支出，体现在有关支出科目中。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 **22234.49** 万元，其中：财政拨款收入 **22234.49** 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%**。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 **22674.5** 万元，其中：基本支出 **15618.5** 万元，占 **68.88%**；项目支出 **7056.01** 万元，占 **31.12%**；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%**。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计 **24809.48** 万元，与上年相比，增加 **3102.5** 万元，增长 **14.29%**，主要是因为按政策增加经费、基本建设项目资金增加。

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

2025 年度财政拨款支出 22631.31 万元，占本年支出合计的 99.81%，与上年相比，财政拨款支出增加 3429.64 万元，增长 17.86%，主要是因为基本建设项目稳步推进，支付金额增大。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度财政拨款支出22631.31万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出17474.88万元，占77.22%；教育（类）支出100万元，占0.44%；社会保障和就业（类）支出2514.24万元，占11.11%；卫生健康（类）支出1205.4万元，占5.33%；资源勘探工业信息等（类）支出32.5万元，占0.14%；住房保障（类）支出1304.29万元，占5.76%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度财政拨款支出年初预算数为 19278.97 万元，支出决算数为 22631.31 万元，完成年初预算的 117.39%，其中：

1、公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算为 9052.79 万元，支出决算为 10494.57 万元，完成年初预算的 115.93%，决算数大于年初预算数的主要原因是：按政策增加经费。

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 32 万元，支出决算为 32 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 2658.91 万元，支出决算为 3821.85 万元，完成年初预算的 143.74%，决算数大于年初预算数的主要原因是：基本建设项目资金支出增加。

4、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。

年初预算为 74 万元，支出决算为 103.8 万元，完成年初预算的 140.27%，决算数大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为100万元，支出决算为100万元，完成年初预算的100%。

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1193.65万元，支出决算为1185.39万元，完成年初预算的99.31%，决算小于年初预算数的主要原因是按政策调整经费。

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990万元，支出决算为1011.68万元，完成年初预算的102.19%，决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

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**33**万元，支出决算为**33**万元，完成年初预算的**100%**。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为**95**万元，支出决算为**245**万元，完成年初预算的**257.89%**，决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

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**31**万元，支出决算为**39.17**万元，完成年初预算的**126.35%**。决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

11、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**427.3**万元，支出决算为**435.45**万元，完成年初预算的**101.91%**。决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

12、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**769.15**万元，支出决算为**769.15**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）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为**0.8**万元，支出决算为**0.8**万元,完成年初预算的**100%**。

14、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）通信设备、计算机及其他电子设备制造业（项）。

年初预算为**0**万元，支出决算为**32.5**万元。决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

15、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**938.6**万元，支出决算为**1020.75**万元，完成年初预算的**108.75%**。决算大于年初预算数的主要原因是按政策增加经费。

16、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。

年初预算为**351**万元，支出决算为**283.54**万元,完成年初预算的**80.78%**，决算小于年初预算数的主要原因是按政策调整经费。

按照支出功能分类，“行政运行”方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：基本工资、津补贴、奖金等科目，**2025**年度决算数为**10494.57**万元，占财政拨款支出总额的**46%**，主要用于在职干警基本工资、津补贴、奖金等发放。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出**15618.5**万元，其中：

人员经费 14157 万元，占基本支出的 90.64%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金及其他。

公用经费 1461.5 万元，占基本支出的 9.36%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用及其他。

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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 95 万元，支出决算为 94.93 万元，完成预算的 99.93%；与上年相比减少 0.07 万元，降低 0.07%。决算数小于预算数的主要原因是响应上级号召，大力减少公务接待，公务接待费用大幅度减少。决算数小于上年数的主要原因是 2025 年，监狱进一步加强了对“三公”经费的管理和控制，严格按照上级要求开支公务接待费；公车用油实行统一管理，加油卡由专人负责，按公里数核定加油量，回狱交卡，超支自负；公车维修实行事先审批，专人查验，配件回收的管理办法，降低了三公经费的开支。

(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，完成预算的 100%；与上年持平。2024、2025 年度均无

因公出国（境）费支出预算亦无相应支出决算。2025 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 94.9 万元，支出决算为 94.9 万元，完成预算的 100%；与上年相比增加 6.4 万元，增长 7.23%。其中：

公务用车购置费支出预算为 26 万元，支出决算为 26 万元，完成预算的 100%；与上年相比减少 5.03 万元，降低 16.21%。决算数等于预算数，决算数小于上年数的主要原因是 2025 年仅购置 1 台公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为 68.9 万元，支出决算为 68.9 万元，

主要是公务车辆加油、修理、购买保险等支出，完成预算的 100%；与上年相比增加 11.43 万元，增长 19.89%。决算数等于预算数。决算数大于上年数的主要原因是公务用车燃油费较上年增加。截止 2025 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 12 辆。

3.公务接待费支出预算为 0.03 万元，支出决算为 0.03 万元，完成预算的 100%；与上年相比减少 6.47 万元，降低 99.54%。决算数等于预算数。决算数小于上年数的主要原因是响应上级号召，大力减少公务接待，公务接待费用大幅度减少。2025 年度共接待来访团组 1 个、来宾 6 人次，主要是燕城监狱前来学习考察发生的接待支出。

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 2025 年度机关运行经费支出 **1461.5** 万元，与年初预算数持平，完成预算的 **100%**。主要原因是：预算编制科学合理、落实预算执行主体责任、财务管理规范高效。

十、一般性支出情况说明

2025 年本部门开支会议费 **0** 万元，未召开任何会议，人数 **0** 人；开支培训费 **100** 万元，用于开展警察警衔晋升和新警首授培训、各类执行、财务等专业培训、岗位练兵、政治轮训，内容为：（1）警察警衔晋升和新警首授培训，人数 **129** 人，年初财政拨款支出预算 **75** 万元，实际开支 **69.93** 万元；（2）各类执行、财务等专业培训，人数 **530** 人，年初财政拨款支出预算 **5.48** 万元，实际开支 **1.52** 万元；（3）岗位练兵、政治轮训，人数 **510** 人，年初财政拨款支出预算 **19.52** 万元，实际开支 **28.55** 万元。；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，年初财政拨款支出预算 **0** 万元，开支 **0** 万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 **6057.65** 万元，其中：政府采购货物支出 **1520.71** 万元、政府采购工程支出 **4536.94** 万元、政府采购服务支出 **0** 万元。授予中小企业合同金额 **6057.65** 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 **1156.64** 万元，占授予中小企业合同金额的 **19.09%**。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%，政府采购服务支出 0 万元，故无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的占比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 12 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 6 辆、特种专业技术用车 4 辆、离退休干部服务用车 2 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）2 台（套）。

十三、关于 2025 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。组织对 2025 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 20 个，共涉及资金 7012.82 万元。其中，一般公共预算项目 20 个 7012.82 万元，占一般公共预算支出总额的 30.99%；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%。二是部门评价开展情况。德山监狱为部门预算二级单位，无此情况。三是事前绩效评估开展情况。德山监狱为部门预算二级单位，无此情况。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2025 年度本单位整体支出全年预算数 24852.67 万元，执行数 22674.5 万元，完成预算的 91.24%，绩效自评得分 99 分，评价等级

为“优秀”。绩效目标完成情况：一、产出指标：监狱持续加强重点时段、重点部位、重点人员、重点场所、重点物品管控，严防狱内案件发生，确保监管秩序稳定；统筹推进“五项工作”，引入社会力量协同合作，用心用情做好教育改造罪犯的工作，攻心治本作用更显著，进一步完善警察包管包教体系，认真落实“十必谈”，深化顽固犯挂牌攻坚工作。做好“强作风纪律、锻政法铁军”专项整治工作和政法系统纪律作风督查巡查工作，确保各项业务工作扎实推进，按时完成；进一步加强预算执行管理，提高财政资金效益，经费预算执行率达 **94.24%**，较为圆满完成全年预算任务。二、效益指标：深化零基预算改革，按照“先定事后定钱”的原则，结合年度大事要事保障清单和财力可能编制预算，实现全年无效财政支出额为 **0** 元。坚持总体国家安全观，强化“时时放心不下”的责任感，狠抓安全隐患排查与矛盾风险化解，圆满实现“四无”目标。提升技防资产使用效率，杜绝资产闲置浪费，确保最大程度循环使用资产。牢牢把握“对党忠诚、服务人民、执法公正、纪律严明”的总要求，以提升警察队伍革命化、正规化、专业化、职业化水平为目标，统筹推进政治建警、素质强警、从严治警，监狱技能人才梯队建设任务完成率达 **60%**。三、满意度指标：关注罪犯合理诉求，丰富早点品种，增加面条、面包、蛋糕、稀饭、馒头、包子、豆浆等，在夏季配送罪犯工间餐。每季度召开罪犯伙膳交流会，征求伙食改善建议。坚持以人为本，办好

民生急难愁盼。积极修缮公共设施及社区老房 90 余次，排除用电用水安全隐患 30 余处，改造第 8 栋居民楼阳台、整改老化破裂的瓷制主管道、改道优化排污管道、升级改造生活小区水表等。合理规划生态停车坪建设，共增加临时车位约 90 个。加强与驻狱武警沟通，落实拥军政策，在春节、“八一”建军节等特殊节日，由监狱领导带队，对驻狱武警进行慰问，武警专项经费专款专用，结合武警实际需求，由各对口科室对接摸底，确保驻狱武警保障执勤目标设备设施正常运转，营房及配套活动场所硬件及使用设备日常更新维护，确保各项任务圆满完成。发现的主要问题及原因：一、预算准确率有待提高。年初预算编制仍旧不够精确，考虑不全面，导致年底决算数与年初预算数存在差异。原因主要是前瞻性不强，同时因不可预估事项发生导致年初预算数据存在偏差，未能综合考虑单位支出情况。二、预算执行存在偏差。由于预算安排不足，造成部分科目实际支出比预算偏高、缺口资金只能调剂其他资金使用，存在着预算项目间相互进行调剂的情况。三、精细化管理有待加强。从绩效评价看，部门支出预算和绩效评价部分项目目标无法用量化指标来进行考评，需要进一步做到合理性与可操作性的有机统一。下一步改进措施：一、实现绩效管理的规范化、常态化、全过程化。夯实工作基础，完善工作制度，细化工作内容，建立起对应的工作流程和业务规范，运用预算管理、对标管理、资产管理等手段，实现全过程控制，将财务管理由事

后管理转化为事前控制、事中监督、预警管理，实现对财务工作的动态管理。二、建立以绩效为导向的预算编制模式。提高部门预算和整体支出绩效目标编制的科学性和前瞻性，科学合理编制预算，提高预算预见力，严格执行预算，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。三、强化内部管理，健全单位内控制度。努力做到“使用有预算、开支有标准、审核有程序”，做到有章可循，违章必究，建立资产定期清查处置制度，有效地加强对单位内部的人、财、物的管理，不断提高资金使用效益，提高单位整体支出绩效。四.抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把好审批审核关，合理压缩“三公经费”经费支出。

二是部门评价结果

德山监狱为部门预算二级单位，无此情况。

三是事前绩效评估结果

德山监狱为部门预算二级单位，无此情况。

（三）评价结果应用情况。

以2025年度绩效自评结果为参照编制2025年部门预算，并对2026年预计实施的项目进行调整，健全制度、完善政策、修订相应办法。对照绩效评价工作中发现的问题，结合绩效评价报告中提出的整改意见，进一步完善预算管理机制，增强支出责任，规范资金使用，强化监督检查，强化财政资金管理水

平，提高财政资金使用效率，为预算资金使用效益的提高提供基础保障。

第四部分 名词解释

一、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。

二、“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、公杂费等等支出。