

附件2

2025年度 怀化监狱部门决算

目 录

第一部分 怀化监狱概况

- 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

怀化监狱概况

一、部门职责

湖南省怀化监狱属国家刑罚执行机关。主要职责是：贯彻执行国家有关监狱工作的法律、法规和政策；负责对被判处有期徒刑、无期徒刑、死刑缓期执行罪犯的收押，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；开展配套的财务、装备和资产管理等后勤管理和保障工作，负责监狱国有资产和监狱设施的管理，防止国有资产流失，做好监督、工作；按照干部管理权限，抓党建带队建；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；负责本单位的系统计算机网络和信息化建设管理维护工作；承办省司法厅、省监狱管理局交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南省怀化监狱为财政全额拨款处级行政单位，财务核算适用行政单位会计制度。设办公室、政治处、狱政管理科、教育改造科、生活卫生科、刑罚执行科、劳动改造与安全生产科、狱内侦查科、法治办（综合治理科）、行政科、财务科、纪委（监察）室、离退休人员管理服务科、

工会办、审计科、安江留守处等 16 个科室。下辖押犯监区、功能性监区 13 个，基层服务性和辅助性机构 3 个。

（二）决算单位构成：湖南省怀化监狱

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 20074.3 万元。与上年相比,减少 2472.1 万元,降低 12.31%, 主要是因为基本设施建设项目拨款减少。

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, 合理保障人员经费、公用运转经费、基础设施建设项目经费等重点支出, 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 17325.7 万元, 其中: 财政拨款收入 17322.5 万元, 占 99.98%; 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 3.2 万元, 占 0.02%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 18388.62 万元, 其中: 基本支出 13081.67 万元, 占 71.14%; 项目支出 5306.95 万元, 占 28.86%; 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 20011.54 万元, 与上年相比, 减少 2455.97 万元, 降低 12.27%, 主要是因为基本设施建设项目拨款减少。

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

2025 年度财政拨款支出 18381.29 万元，占本年支出合计的 99.96%，与上年相比，财政拨款支出减少 1395.61 万元，降低 7.59%，主要是因为基本设施建设项目拨款减少。

（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 18381.29 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 14629.36 万元，占 79.59%；教育（类）支出 67 万元，占 0.36%；社会保障和就业支出（类）支出 1933.45 万元，占 10.52%；卫生健康支出（类）支出 846 万元，占 4.6%；资源勘探工业信息等支出 26.16 万元，占 0.14%；住房保障支出 879.32 万元，占 4.79%。

（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 20011.54 万元，支出决算数为 18381.29 万元，完成年初预算的 91.85%，其中：

1、一般公共服务（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算为 9300.48 万元，支出决算为 9348.94 万元，完成年初预算的 100.52%，决算数大于（小于）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 21 万元，支出决算为 21 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

3、公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）。

年初预算为 1437 万元，支出决算为 2000.3 万元，完成年初预算的 139.2%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中调增基础设施建设项目拨款。

4、公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。

年初预算为 200.78 万元，支出决算为 187.34 万元，完成年初预算的 93.31%，决算数小于年初预算数的主要原因是：部分信息化项目未完工，未达到资金支付条件。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 67 万元，支出决算为 67 万元，完成年初预算的 100%，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

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 908.85 万元，支出决算为 908.85 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

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 918 万元，支出决算为 918 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

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 21.6 万元，支出决算为 21.6 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 82 万元，支出决算为 82 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。

年初预算为 3 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

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 516 万元，支出决算为 516 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

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 330 万元，支出决算为 330 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

13 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 33.5 万元，支出决算为 26.16 万元，完成年初预算的 78.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是：部分项目未完工未达到资金支付条件，部分设备设施尚未采购。

14、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 835 万元，支出决算为 835 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

15、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为 44.32 万元，支出决算为 44.32 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

按照支出功能分类，公共安全方面的支出规模较大，主要是：行政运行、行政事业单位养老，2025 年度决算数为 13081.67 万元，占财政拨款支出总额的 71%，主要用于行政类人员经费、日常公用经费、公车运行等方面。

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 13074.71 万元，其中：

人员经费 11662.94 万元，占基本支出的 89.2%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、其他工资福利支出。

公用经费 1411.78 万元，占基本支出的 10.8%，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、维修费、培训费、租赁费、公务接待费、工会经费、福利费、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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 71.6 万元，支出决算为 66.37 万元，完成预算的 92.7%；与上年相比减少 6.59 万元，降低 9.03%。决算数小于预算数的主要原因是公务接待费无支出。决算数小于上年数的主要原因是公务用车购置费较上年低 8.32 万元。

（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，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 69.6 万元，支出决算为 66.15 万元，完成预算的 95.04%；与上年相比增加 0.55 万元，增长 0.84%。其中：

公务用车购置费支出预算为 25 万元，支出决算为 24.98 万元，完成预算的 99.92%；与上年相比减少 8.32 万元，降低 24.98%。决算数小于预算数的主要原因是新购车辆购置税实际支出较预算少，决算数小于上年数的主要原因是新购入公务用车车型价格不一样。湖南省怀化监狱更新公务用车 1 辆，主要用于公务执勤。

公务用车运行维护费支出预算为 44.6 万元，支出决算为 41.17 万元，主要是主要是用于公务车辆加油、车辆维修等支出，完成预算的 92.31%；与上年相比增加 8.87 万元，增长 27.46%。决算数小于预算数的主要原因是押解罪犯减少。决算数大于上年数的主要原因是上级政策变化，押解罪犯用车增加。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 9 辆。

3.公务接待费支出预算为 2 万元，支出决算为 0.22 万元，完成预算的 11%；与上年相比减少 7.14 万元，降低 97.01%。决算数小于预算数的主要原因是政策异动导致公务接待费减少。决算数小于上年数的主要原因是政策异动导致公务接待费减少。2025 年度共接待来访团组 2 个、来宾 41 人次，主要是公安交付执行、上级部门来警务督查发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2025 年度本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位 2025 年度机关运行经费支出 1411.78 万元，比上年决算数增加 133.33 万元，增长 9.44%。主要原因是：2025 年度我单位部分设备老化维修、水电费用上涨，导致公用经费大幅增加。

十、一般性支出情况说明

2025 年本单位开支会议费 0 万元；开支培训费 67 万元，用于开展用于开展新警首授培训、警衔晋升、业务知识、能力素质培训，人数 2488 人，内容为 1.监狱警察警衔晋升及新警首授培训支出 25.65 万元；2.业务能力培训：包括全省监狱系统以及各监狱单位政治培训、改造线业务培训、执法业务培训、会计继续教育培训等开支 23.46 万元；3.岗位练兵、政治轮训支出 17.89 万元；2025 年度本单位无节庆、晚会、论坛、赛事活动经费预算支出。

十一、关于政府采购支出说明

本单位 2025 年度政府采购支出总额 1065.16 万元，其中：政府采购货物支出 875.52 万元、政府采购工程支出 98.57 万元、政府采购服务支出 91.07 万元。授予中小企业合同金额 895.68 万元，占政府采购支出总额的 84.09%，其中：授予小微企业合同金额 656.61 万元，占授予中小企业合同金额的 73.31%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 80.64%，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 2025 年 12 月 31 日，怀化监狱共有车辆 9 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 5 辆、特种专业技术用车 4 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）5 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。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 12 个，共涉及资金 5306.58 万元。其中，一般公共预算项目 12 个 5306.58 万元，占一般公共预算支出总额的 28.87%；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。

2025 年年度本单位整体支出全年预算数 20074.3 万元，执行数 18388.62 万元，完成预算的 91.6%，绩效自评得分 97 分，评价等级为“优秀”。年度总体目标是坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神。一是始终以党的政治建设为统领，持续加强

政治建设，加强党的建设。二是守牢安全稳定底线在实质性化解矛盾纠纷和预防减少重新犯罪上抓出新成效。坚持惩罚和改造项结合，以改造人为宗旨。牢牢守住监所安全稳定、预防和减少重新犯罪上强化协同形成合力，积极化解各类矛盾风险，严格规范生卫管理。三是聚焦大教育理念健全教育改造体系。在加强三大改造的前提下统筹推进五项工作。以精准化、专业化、体系化、科学化和社会化水平用心用情做好教育改造工作。四是聚焦法制监狱建设，完善执法司法体系，积极适应深化全面依法治国实践新形势，紧扣建设法治监狱目标任务。运用法治思维和法治方式监狱改造罪犯、防范化解风险，维护安全稳定。五是聚焦固本强基攻坚，健全完善基础保障体系。一方面加强基础建设另一方面坚持信息技术赋能。以安全有效管理智能释放警力为目标全面加强信息化建设。六是聚焦过硬队伍建设健全队伍体系建设体系。在建警素质、惠警工程、从严治警方面持续锻造过硬监狱人民警察队伍。

（三）评价结果应用情况。

我单位 2025 年整体支出绩效完成较好，下一步，我单位将把自评结果应用作为全过程预算绩效管理落脚点，及时整理、归纳、分析、反馈绩效自评结果，并将其作为改进预算管理和以后年度预算安排的重要依据。

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。

第五部分 附 件

根据涉密信息管理要求，本单位 2025 年度部门整体支出绩效自评报告依法不公开。