

附件 1:

2023年度 湖南省长沙监狱部门决算

目录

第一部分 湖南省长沙监狱概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

湖南省长沙监狱概况

一、 部门职责

湖南省长沙监狱是一所关押原判刑期在 15 年以下普通刑事犯的中度戒备监狱，担负着全省职务犯的集中关押改造和长沙等地区新收罪犯的收押调遣任务，同时还是湖南省反腐倡廉警示教育基地。其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。湖南省长沙监狱为财政全额拨款正处级行政单位，财务核算适用行政单位会计制度。设办公室、政治处、法治办（综合治理科）、

行政科、基建规划科、财务科、纪检（监察）室、离退休人员管理服务科等 29 个科室。湖南万安达集团长华实业有限责任公司设办公室、劳动人事部、生产经营科、财务科、综合分公司 5 个科室。

（二）决算单位构成。湖南省长沙监狱只有本级，无二级预算单位。

第二部分

部门决算表

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计37572.4万元。与上年相比，增加9695.96万元，增长34.8%，其中本年收入36958.79万元，年初结转和结余613.61万元，本年支出34532.29万元，年末结转和结余3040.11万元。主要是因为本年监狱整体迁建项目建安工程全面启动，迁建资金使用较去年有所增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计36958.79万元，其中：财政拨款收入36821.58万元，占99.6%；其他收入137.21万元，占1.63%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计34532.29万元，其中：基本支出11652.49万元，占33.74%；项目支出22879.80万元，占66.26%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计37389.33万元，与上年相比，增加10128.26万元,增长38.2%，其中本年财政拨款收入36821.58万元，年初结转和结余567.75万元，本年财政拨款支出34354.25万元，年末结转和结余3035.08万元。主要是因为本年监狱整体迁建项目建安工程全面启动，迁建资金使用较去年有所增加。

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

2023年度财政拨款支出34354.25万元，占本年支出合计的91.88%，与上年相比，财政拨款支出增加7869.61万元，增长29.71%，主要是因为本年监狱整体迁建项目建安工程全面启动，较去年有大幅度增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出34354.25万元，主要用于以下方面：一般公共服

务支出：1133.1，占3.3%；公共安全支出（类）支出29366.23万元，占85.5%；教育（类）支出60万元，占0.2%；社会保障和就业（类）支出1867.7万元，占5.4%；卫生健康（类）支出805.8万元，占2.3%；住房保障（类）支出1121.42万元，占3.3%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为19003.83万元，支出决算数为34354.24万元，完成年初预算的180.8%，其中：

1、公共安全（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算7313.95万元，支出决算为7797.57万元，完成年初预算的106.6%，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（类）监狱（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为70万元，支出决算为70万元，完成年初预算的100%。

3、公共安全（类）监狱（款）狱政设施建设（项）

年初预算为5784万元，支出决算为17783.73万元，完成年初预算的307.5%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加迁建项目资金。

4、公共安全（类）监狱（款）信息化建设（项）

年初预算为71万元，支出决算为1031.83万元，完成年初预算的1453.3%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加迁建项目资金。

5、公共安全（类）监狱（款）其他监狱支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为161万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加防疫专项。

6、一般公共服务支出（类）发展与改革事物（款）其他发展与改革支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1133.1万元，决算数大于年初预算数的

主要原因是：年中追加迁建项目资金。

7、教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为60万元，支出决算为60万元，完成年初预算的100%。

8、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为873万元，支出决算为873万元，完成年初预算的100%。

9、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为827万元，支出决算为827万元，完成年初预算的100%。

10、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为14.88万元，支出决算为14.88万元，完成年初预算的100%，。

11、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为119.62万元，支出决算为151.62万元，完成年初预算的126.8%，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。

12、社会保障和就业（类）抚恤（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为1.2万元，支出决算为1.2万元，完成年初预算的100%。

13、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为434万元，支出决算为434万元,完成年初预算的100%。

14、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为349万元，支出决算为349万元,完成年初预算的100%。

15、卫生健康（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22.8万元，支出决算为22.8万元,完成年初预算的100%。

16、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为740万元，支出决算为740万元,完成年初预算的100%。

17、住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为371万元，支出决算为381.42万元,完成年初预算的102.8%，
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。。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出11648.87万元，其中：

人员经费10943.99万元，占基本支出的93.9%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、基本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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费740.88万元，占基本支出的6.1%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、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、其他商品和服务支出。

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65万元，支出决算为65万元，完成预算的100%，与上年相比减少2万元，减少3%,减少的主要原因是严格落实中共中央、国务院“过紧日子”的精神，对各项费用进行严格控制，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，全年未列支因公出国（境）费。

公务接待费支出预算为7万元，支出决算为7万元，完成预算的100%。

公务用车购置费支出预算为33万元，支出决算为32.63万元，完成预算的98.9%，决算数小于预算数的主要原因是预算数涵盖了公车保险费用。与上年相比增加5万元，增加17.9%，增加的主要原因是本年度单位严格遵照规定按需购入一台公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为25万元，支出决算为25.37万元，完成预算的110.3%，决算数大于预算数的主要原因是购买了新增公务用车的保险费用0.37万元。与上年相比增减少8.13万元，减少24.3%，减少的主要原因是严格落实中共中央、国务院“过紧日子”的精神，对各项费用进行严格控制。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算7万元，占10.8%，因公出国（境）费支出决算0元，公务用车购置费及运行维护费支出决算58万元，占89.2%。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7万元，全年共接待来访团组47个、来宾722人次，主要是上级领导及业务、主管部门、工作联系部门等单位视察、检查工作以及工作联系发生的接待支出。。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 58 万元，其中：公务用车购置费 32.63 万元，湖南省长沙监狱更新公务用车 1 辆。公务用车运行维护费 25.37 万元，主要是车辆燃料费、车辆维护费支出，截止 2023 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。

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2023年度机关运行经费支出704.88万元，比年初预算数减少36.02万元，降低4.9%。主要原因是：严格落实中共中央、国务院“过紧日子”的精神，逐年压缩公用经费开支。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元；开支培训费60万元，用于开展监狱警察警衔晋升培训、业务能力培训、能力素质培训，人数329人，内容为新警入职培训、警察警衔晋升、政治培训、改造线业务培训、会计继续教育培训、执法执纪培训、轮值轮训等；2023年本单位无节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额6776.72万元，其中：政府采购货物支出6284.82万元、政府采购工程支出491.9万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额6543.47万元，占政府采购支出总额的96.6%，其中：授予小微企业合同金额1805.79万元，占授予中小企业合同金额的27.6%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的96.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（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7辆、特种专业技术用车3辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是2辆离退休老干部用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

本年财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率为92%，“三公经费”预算控制率为100%。年度部门预算完成率91.9%，监狱按照财政预算和全口径预算的批复实时指导资金使用，采取有效措施，严格控制超预算支出，杜绝了无预算支出。严格落实过“紧日子”要求，一般性支出得到了有效控制，做到厉行节约、只减不增。

根据绩效评价工作要求收集整理、填报评价基础数据和相关资料，查阅2023年度预算安排、非税收入、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性。根据审核后的资料撰写部门整体支出绩效评价报告。根据《单位整体支出绩效评价指标表》，2023年度部门整体支出绩效评价得分99.2分，等次为优秀。

（三）存在的问题及原因分析

1、加强监狱经费财政保障力度。财政经费保障仍然执行2007年的标准，明显与现阶段司法部提出的监管改造要求不相适应。虽然体制改革之后，实行的是全额保障制度，但并不是监狱的全部花销都由国家财政来负担，规范和标准主要在于收支分开、监企分开的基础上，由于一些历史遗留问题导致监狱开支缺口较大，并且短时间内可能难以解决，因此对监狱财务管理工作上造成了一定的困难。

2、进一步推进内控信息化平台的建设。在省局的统一指导下，系统各单位均搭建内控信息化平台，并进入试运行阶段，此项工作规范了财务管理工作流程，提高财务监督力度。但是在实际操作中仍存在问题亟待解决，如推进的宣传力度不够，前期推进工作困难；内控操作手册暂未出台，导致实施中仍有盲点；系统技术服务力度有待提升，解决问题不够及时等。这些

问题不利于平台建设的推进。

3、监狱会计队伍整体素质有待提高。会计队伍是财务工作的灵魂，财务人员素质的高低，将直接影响监狱的财务管理水平。随着新政府会计制度的改革、内控信息化平台的推进；以及国库集中支付、政府集中采购、财政一体化、电子卖场等制度的推进，对监狱财务会计人员提出了更高的要求。监狱财务工作的范围不断扩大，新形势要求财务人员要与时俱进，随时更新专业知识，财务人员不仅仅满足于核算型，应转变为管理型、服务型人才。但从我狱财务队伍的现状来看，财务专业人员逐年流失，后备力量严重不足，队伍结构年龄断层等不合理。

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

附件内容涉密，根据规定不予公开