

# 2022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、关于预算绩效情况的说明

## 第四部分 名词解释

# 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

# 2022年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计27876.44万元。与上年相比，增加1714.5万元，增长6.6%，其中本年收入27435.84万元，年初结转和结余440.6万元，本年支出27261.07万元，年末结转和结余615.37万元。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

2022年度收入合计27435.84万元，其中：财政拨款收入26911.55万元，占98.1%；其他收入524.29万元，占1.9%。

## 三、支出决算情况说明

2022年度支出合计27261.07万元，其中：基本支出13827.45万元，占50.7%；项目支出13433.63万元，占49.3%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计27054.15万元，与上年相比，增加2544.11万元，增长10.4%，其中本年财政拨款收入26911.55万元，年初结转和结余142.6万元，本年财政拨款支出26484.64万元，年末结转和结余569.5万元。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）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出26484.64万元，占本年支出合计的97.9%，与上年相比，财政拨款支出增加9300.32万元，增长54.1%，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9821.1万元，较去年有大幅度增加。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出26484.64万元，主要用于以下方面：公共安全支

出（类）支出22339.9万元，占84.3%；教育（类）支出54万元，占0.2%；社会保障和就业（类）支出2270.18万元，占8.6%；卫生健康（类）支出942.2万元，占3.6%；住房保障（类）支出878.36万元，占3.3%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为10501.03万元，支出决算数为26484.64万元，完成年初预算的252.2%，其中：

#### 1、公共安全（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算5959.36万元，支出决算为9681万元，完成年初预算的162.5%，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258.6万元，支出决算为10359.29万元，完成年初预算的4005.9%，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10115.3万元。

#### 4、教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为56万元，支出决算为54万元，完成年初预算的96.4%，决算数小于年初预算数的主要原因是：因疫情原因减少培训。

#### 5、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85万元，支出决算为1470万元，完成年初预算的1729.4%，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。

#### 6、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673.2万元，支出决算为673.2万元，完成年初预算的100%。



7、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14.16万元，支出决算为7.16万元，完成年初预算的50.6%，决算数小于年初预算数的主要原因是：因疫情原因退休人员活动减少。

8、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为80万元，支出决算为80万元，完成年初预算的100%。

9、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39.34万元，支出决算为39.82万元，完成年初预算的101.2%，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。

10、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441万元，支出决算为441万元，完成年初预算的100%。

11、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500万元，支出决算为500万元，完成年初预算的100%。

12、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0.4万元，支出决算为0.4万元，完成年初预算的100%。

13、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为511万元，支出决算为511万元，完成年初预算的100%。

14、住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为367.36万元，支出决算为367.36万元，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

2022年度财政拨款基本支出13825.74万元，其中：

人员经费13084.84万元，占基本支出的94.6%，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740.9万元，占基本支出的5.4%，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67万元，支出决算为65.24万元，完成预算的97.4%，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5.5万元，支出决算为3.74万元，完成预算的68%，与上年相比减少2.26万元，减少37.7%，决算数小于预算数的主要原因是单位遵照上级有关规定厉行节约、严格公务接待管理。

公务用车购置费支出预算为28万元，支出决算为28万元，完成预算的100%，与上年相比减少22万元，减少44%，减少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33.5万元，支出决算为33.5万元，完成预算的100%，与上年相比增加0.5万元，增长1.5%，增长的主要原因是单位严格落实中共中央、国务院“过紧日子”的精神，对各项费用进行严格控制，但由于疫情原因导致的必接必送任务，公务用车运行维护费有所增加。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.74万元，占5.7%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行

维护费支出决算61.5万元，占94.3%。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3.74万元，全年共接待来访团组38个、来宾459人次，主要是上级领导及业务、主管部门、工作联系部门等来单位视察、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61.5万元，其中：公务用车购置费28万元，湖南省长沙监狱更新公务用车1辆。公务用车运行维护费33.5万元，主要是车辆燃料费、车辆维护费支出，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为13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2022年度机关运行经费支出740.9万元，比上年决算数增加36.13万元，增长5.1%。主要原因是：2022年公务用车购置费较上年减少22万元，按规定政策追加了部分经费。

## 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54万元，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1061人，内容为警察警衔晋升、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；2022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2022年度政府采购支出总额37303.79万元，其中：政府采购货物支出1070.16万元、政府采购工程支出35605.19万元、政府采购服务支出628.44万元。授予中小企业合同金额680万元，占政府采购支出总额的1.8%，

其中：授予小微企业合同金额50万元，占政府采购支出总额的0.1%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的7.4%，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2022年12月31日，本单位共有车辆13辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车11辆、特种专业技术用车2辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备1台（套）。

## **十三、关于2022年度预算绩效情况的说明**

### **（一）部门整体支出绩效情况**

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97.4%。年度部门预算完成率97.9%，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2022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》，2022年度部门整体支出绩效评价得分99.8分，等次为优秀。

### **（二）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。