2021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

**第二部分2021年度部门决算表**

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2021年度部门决算情况说明**

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、一般公共预算财政拨款“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、机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、2021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

湖南省德山监狱概况

1. 部门职责

湖南省德山监狱隶属于湖南省监狱管理局，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刑期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。湖南省德山监狱内设办公室、政治处、财务科、行政科、法治办（综合治理科）、离退休人员管理科、纪委（监察）室、工会办、审计科等十余个科室及基层服务性和辅助机构、服刑人员心理健康指导中心等十余个押犯及功能监区。另湖南德沅众创有限责任公司设办公室、劳动人事科、生产技术经营科、劳务分公司及财务科五个部门。

（二）决算单位构成。湖南省德山监狱2021年部门决算公开单位为湖南省德山监狱。

第二部分

部门决算表

第三部分

2021年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度监狱收、支总计24117.93万元，与上年同期相比减少2214.39万元。其中：一般公共预算财政拨款收入20551万元，较上年增加2578万元，增幅14%；政府性基金预算财政拨款收入0万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元；其他收入1285万元，较上年增加574万元，增幅81%；年初结转和结余资金2281万元，较上年减少5367.68万元。本年支出总额18672.51万元，较上年减少2232.91万元，年末结转结余5445.42万元。主要是基本建设工程—改扩建工程项目款项依据合同支付，进度减缓，导致总体经费支出较上年有下降，年末结转结余资金主要为改扩建项目资金。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计21836.39万元，其中：财政拨款收入20551.16万元，占94%；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1285.23万元，占6%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计18672.51万元，其中：基本支出11033.06万元，占59.09%；项目支出7639.45万元，占40.91%；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**

2021年度财政拨款收、支总计22719.31万元，与上年相比减少2801.99万元，减幅10.98%；主要是因为2021年年初财政拨款结转结余资金（主要为监狱改扩建工程项目资金）的减少，同时，本年我狱基本建设工程—改扩建工程项目款项支付进度减缓，导致财政拨款支出较上年有下降。

**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**

2021年度财政拨款支出17336.67万元，与上年相比，财政拨款支出减少2870.6万元，降幅14.21%，主要是因为监狱改扩建项目方面各项资金的支付进度减缓致使本年支出较上年度下降。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出17336.67万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出86.03万元，占0.5%；公共安全（类）支出14804.01万元，占85.39%;教育（类）支出55万元，占0.32%；社会保障和就业(类)支出923.13万元,占5.32%;卫生健康（类）支出443.26万元，占2.56%；住房保障(类)支出1025.24万元,占5.91%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为12811.94万元，支出决算数为17336.67万元，完成年初预算的135.32%，与年初预算安排存在差异的原因主要在于：一是年中追加、调减预算；二是按规定使用以前年度结转资金。其中：

1.一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为86.03万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了特殊信息化项目。

2.公共安全支出（类）监狱（款）行政运行（项）。

年初预算为6181.96万元，支出决算为6987.56万元，完成年初预算的113.03%，决算大于年初预算数的主要原因是：本年度发放2020年绩效奖665.6万元。

3.公共安全支出（类）监狱（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为41万元，支出决算为26万元，完成年初预算的63.41%，决算小于年初预算数的主要原因是：按规定进行预算调整，同时年中财政经费压减，收回部分拨款。

4.公共安全支出（类）监狱（款）狱政设施建设（项）。

年初预算为1439.93万元，支出决算为3757.39万元，完成年初预算的260.94%，决算大于年初预算数的主要原因是：一是财政追加我狱改扩建工程建设资金；二是按规定使用以前年度财政拨款结转资金。

5.公共安全支出（类）监狱（款）信息化建设（项）。

年初预算为0万元，支出决算为102.09万元，决算大于年初预算数的主要原因是：增加了监控全覆盖项目。

6.公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）。

年初预算为673.1万元，支出决算为673.08万元，决算大于年初预算数的主要原因是财政追加部分监狱改扩建基础设施建设资金。

7.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为55万元，支出决算为55万元，完成年初预算的100%。

8.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76.05万元，支出决算为76.05万元，完成年初预算的100%。

9.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650万元，支出决算为650万元，完成年初预算的100%。

10.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27.28万元，支出决算为28万元，完成年初预算的102.64%，决算大于年初预算数的主要原因是增拨建国初期人员生活补助0.72万元。

11.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为167.16万元，支出决算为167.16万元，完成年初预算的100%。

12.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1.92万元，支出决算为1.92万元，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）行政单位医疗（项）。

年初预算为388万元，支出决算为407.46万元,完成年初预算的105.02%。决算大于年初预算数的主要原因：住院治疗费增加。

14.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50万元，支出决算为35万元,完成年初预算的70%。决算大于年初预算数的主要原因：年中进行了预算调整。

15.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%。

16.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746万元，支出决算为763.8万元,完成年初预算的102.39%。决算大于年初预算数的主要原因是工资基数方面的调整导致。

17.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为264.24万元，支出决算为261.44元,完成年初预算的98.94%。决算小于年初预算数的主要原因是年中进行了预算调整。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出10261.85万元，其中：人员经费9239.13万元，占基本支出的90.03%,要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社保缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴等；公用经费1022.71万元，占基本支出的9.97%，主要包括办公费、印刷费、物业管理费、水费、电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、工会经费、福利费、公务接待费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

**七、一般公共预算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97万元，支出决算为96.53万元，完成预算的99.52%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为10.50万元，支出决算为10.496万元，完成预算的99.96%，决算数小于预算数的主要原因是我狱严格落实“厉行节约、反对浪费”的精神，强调制止餐饮浪费行为，推动建设节约型社会；与上年相比增加0.51万元，增加5.10%,增加的主要原因是较上年疫情缓解，公务接待次数增加。

公务用车购置费支出预算为1台30万元，支出决算为29.54万元，完成预算的98.47%，决算数小于预算数的主要原因是在满足使用需求的条件下，秉持节约的原则控制了购置总价。与上年相比增加29.54万元,增长的主要原因是去年未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为56.5万元，支出决算为56.5万元，完成预算的100%

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算10.50万元，占10.88%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算86.04万元，占89.12%。其中：

1.公务接待费支出决算为10.50万元，德山监狱全年共接待来访批次112批次、接待人数976人次，主要是上级检查调研、法院刑法执行、接待各级单位学习调研等发生的接待支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出决算为86.04万元，其中：公务用车购置1辆费用为29.54万元。公务用车运行维护费56.5万元，主要是公务车辆加油及车辆保险等支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为14辆。

3. 因公出国（境）团组数为0，人数为0人，支出决算为0万元，全年未安排因公出国（境）开支。

**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、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出1022.71万元，与年初预算数一致。主要原因是：我狱严格落实中共中央、国务院“过紧日子”的精神，对各项费用进行严格控制，与预算数保持一致。

**十、一般性支出情况**

2021年本部门开支会议费0万元；2021年德山监狱开支培训费55万元，用于开展警衔晋升、能力素质及业务培训，人数638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43.3万元，实际开支29.12万元；（2）业务能力培训：包括各项政治培训、改造线业务培训、执法业务培训、会计人员继续教育培训等，年初财政拨款支出预算5万元，实际开支17.82万元；（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6.7万元，实际开支8.06万元。

2021年本部门无节庆、晚会、论坛、赛事活动经费预算及支出。

**十一、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额5869.66万元，其中：政府采购货物支出772.14万元、政府采购工程支出5097.52万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额1013.44万元，占政府采购支出总额的17.27%，其中：授予小微企业合同金额55.23万元，占授予中小企业合同金额的5.45%；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16.16%。

**十二、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本单位共有车辆14辆，均为执法执勤用车；单位价值50万元以上通用设备3台，单位价值100万元以上专用设备0台。

**十三、2021年度预算绩效情况的说明**

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，我狱对照预算资金安排情况，以事实为依据，从绩效目标管理、资金分配使用、预算指标执行完成情况，客观公正地进行自评，现将情况汇报如下：

我狱根据省财政厅编制2021年省级部门预算要求，结合我狱工作职责，遵循讲求绩效及收支平衡的原则，按照“两上两下”的程序编制了本部门预算。并严格执行2021年年初部门预算，落实“无预算不开支”，预算资金覆盖全面，分配科学，基本达到年初设定的各项绩效目标。

从总体绩效管理情况来看，完成情况较好，主要表现为以下几个方面：一是将预算指标明细划分归口科室，并设置了明确的绩效目标，形成全狱上下积极配合、共同参与费用预算控制和管理，在推进绩效目标得以实现的同时，为以后年度项目安排及资金管理提供重要依据；二是进一步规范政府采购和财政投资评审工作，同时推进政府采购限额标准以下的小额采购行为，严格落实财政厅关于电子卖场平台管理要求，加大相关采购指导和监督力度，极大地降低了项目预算成本；三是以政府会计改革为契机，以提升绩效评价质量为动力，推进财务内控标准化建设。

存在的问题及原因分析：1、预算准确率有待进一步完善。主要是由于编制预算时考虑还不够全面，对于突发状况预计不足，存在年中追加调整预算的情况。 2、预算完成率有待进一步提高。2021年我狱结转结余资金5445.42万元，主要是改扩建工程款项，由于疫情防控等原因，致使施工进度缓慢，部分项目资金未能按预算及时使用，项目推进力度有待进一步加强。

下一步改进措施：1、科学编制预算，提高预算编制严谨性。进一步加强各部门预算管理意识，严格按照预算编制相关制度及下一年度工作计划，细化编制部门预算。同时按照部门预算执行进度严格审核资金付款程序，增强预算执行的时效性和均衡性，对于年中重大预算调整事项应经充分论证及集体决策，并按规范程序逐步报批，真正做到无预算不开支。 2、强化预算执行，提高预算完成率。严格按项目和进度执行预算，合理安排资金支出。增强预算执行的规范性和严肃性；完善项目责任制，业务科室为项目实施责任单位，应加强与财务部门的沟通协调和项目实施，定期做好预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，加快预算的执行进度，减少存量资金，切实提高预算完成率及资金使用效益。3、进一步完善内部管理制度，提升管理效能。确保“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，落实资产定期清查处置制度，有效地加强对单位内部的人、才、物的管理，不断提高资金使用效益，提高单位整体支出绩效。

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,德山监狱2021年度部门整体支出绩效评价报告依法不予公开。**