

2023年度
长沙商贸旅游职业技
术学院部门决算

目录

第一部分 长沙商贸旅游职业技术学院部门（单位）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、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

长沙商贸旅游职业技术学院部 门（单位）概况

一、部门职责

长沙商贸旅游职业技术学院的主要职责是：

长沙商贸旅游职业技术学院是由长沙市人民政府主办，湖南省教育厅负责业务指导的一所全日制公办普通高等学校，已有 60 余年的办学历史。在长期的办学实践中，学校确立了“立足长沙，服务三湘（湘菜、湘商、湘旅）”的办学定位，被美誉为“商界黄埔”和“经理摇篮”。

学校全面贯彻执行党的路线方针政策，贯彻执行党的教育方针，坚持社会主义办学方向，坚持党委领导下的校长负责制，以立德树人为根本任务，依法治校，培养德智体美劳全面发展的中国特色社会主义事业合格建设者和可靠接班人。

（一）制订学院事业发展规划并组织实施；

（二）根据自身条件，开展各种教学活动、学术活动、科学研究、技术开发和社会服务活动；

（三）依法自主设置和调整专业；

（四）确定办学规模，根据社会人才需求，自主调节专业招生比例并制定招生方案；

（五）根据教学需要，开展人才培养活动，对受教育者颁发相应的学业证书；

（六）积极同企业事业组织、社会团体及其他社会组织在科学研究、技术开发和推广等方面进行多种形式的合作，按照国家有关规定，自主开展与国外（境外）高等学校之间的科学技术文化交流与合作；

（七）依法收取学费及有关费用，依法接受捐赠；

（八）对举办者提供的资产、国家财政性资助、受捐赠财产依法自主管理和使用；

(九) 根据实际需要和精简、效能的原则, 学院自主设置内部组织机构; 按照国家有关规定, 自主组织教师和其他专业技术人员的职务评聘工作; 按政策调整津贴及工资分配;

(十) 法律、法规、规章以及学院章程规定的其他权利。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。长沙商贸旅游职业技术学院单位内设机构包括:

学校设有湘菜学院、湘商学院、湘旅学院、会计金融学院、文化创意学院、软件学院、马克思主义学院、通识教育学院、继续教育培训学院、创业就业指导中心 10 个教学部门。除教学部门外, 学校还设置了以下机构: 党政办公室、宣传统战处、纪检监察室、组织人事处、教务处、学生工作处、团委、科研发展规划处、就业招生工作处、财务处、后勤基建管理处、校企合作处、质量管理处、保卫处、机关党总支、工会、信息技术管理中心、图书馆。

(二) 决算单位构成。长沙商贸旅游职业技术学院单位 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括:

长沙商贸旅游职业技术学院单位本级, 无下属单位。

第二部分

部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|-----------|----------------|----|-----------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 22,830.11 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 5,440.24 | 五、教育支出 | 36 | 28,193.22 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 10.10 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 67.04 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |

| | | | | | |
|----------------|----|-----------|-----------------|----|-----------|
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 28,270.36 | 本年支出合计 | 58 | 28,270.36 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 28,270.36 | 总计 | 62 | 28,270.36 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 项目 | | 本年收入合计 | 财政拨款收入 | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
|---------|--------------|------------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 28,270.36 | 22,830.11 | 0.00 | 5,440.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 28,193.22 | 22,752.98 | 0.00 | 5,440.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | 普通教育 | 0.64 | 0.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 0.64 | 0.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 22,390.01 | 16,949.77 | 0.00 | 5,440.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050305 | 高等职业教育 | 22,390.01 | 16,949.77 | 0.00 | 5,440.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 5,802.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 5,802.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 206 | 科学技术支出 | 10.10 | 10.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20606 | 社会科学 | 10.10 | 10.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060602 | 社会科学研究 | 4.68 | 4.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060603 | 社科基金支出 | 1.80 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 3.62 | 3.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 67.04 | 67.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20807 | 就业补助 | 67.04 | 67.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080713 | 促进创业补贴 | 61.05 | 61.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 5.99 | 5.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 项目 | | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|---------|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 28,270.36 | 16,694.85 | 11,575.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 28,193.22 | 16,694.85 | 11,498.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | 普通教育 | 0.64 | 0.00 | 0.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 0.64 | 0.00 | 0.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 22,390.01 | 16,694.85 | 5,695.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050305 | 高等职业教育 | 22,390.01 | 16,694.85 | 5,695.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 0.00 | 5,802.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 0.00 | 5,802.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 206 | 科学技术支出 | 10.10 | 0.00 | 10.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20606 | 社会科学 | 10.10 | 0.00 | 10.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060602 | 社会科学研究 | 4.68 | 0.00 | 4.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060603 | 社科基金支出 | 1.80 | 0.00 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 3.62 | 0.00 | 3.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 67.04 | 0.00 | 67.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20807 | 就业补助 | 67.04 | 0.00 | 67.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080713 | 促进创业补贴 | 61.05 | 0.00 | 61.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|---------|----------|------|------|------|------|------|------|
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 5.99 | 0.00 | 5.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|---------|----------|------|------|------|------|------|------|

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 收 入 | | | 支 出 | | | | | |
|----------------|----|-----------|----------------|----|-----------|------------|-------------|--------------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 22,830.11 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 22,752.98 | 22,752.98 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 10.10 | 10.10 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 67.04 | 67.04 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|-----------|-----------------|----|-----------|-----------|------|------|
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 22,830.11 | 本年支出合计 | 59 | 22,830.11 | 22,830.11 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0.00 | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 22,830.11 | 总计 | 64 | 22,830.11 | 22,830.11 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---------|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 22,830.11 | 13,425.65 | 9,404.46 |
| 205 | 教育支出 | 22,752.98 | 13,425.65 | 9,327.33 |
| 20502 | 普通教育 | 0.64 | 0.00 | 0.64 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 0.64 | 0.00 | 0.64 |
| 20503 | 职业教育 | 16,949.77 | 13,425.65 | 3,524.12 |
| 2050305 | 高等职业教育 | 16,949.77 | 13,425.65 | 3,524.12 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 0.00 | 5,802.58 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 5,802.58 | 0.00 | 5,802.58 |
| 206 | 科学技术支出 | 10.10 | 0.00 | 10.10 |
| 20606 | 社会科学 | 10.10 | 0.00 | 10.10 |

| | | | | |
|---------|-----------|-------|------|-------|
| 2060602 | 社会科学研究 | 4.68 | 0.00 | 4.68 |
| 2060603 | 社科基金支出 | 1.80 | 0.00 | 1.80 |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 3.62 | 0.00 | 3.62 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 67.04 | 0.00 | 67.04 |
| 20807 | 就业补助 | 67.04 | 0.00 | 67.04 |
| 2080713 | 促进创业补贴 | 61.05 | 0.00 | 61.05 |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 5.99 | 0.00 | 5.99 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
|-------|----------------|-----------|-------|-----------|--------|-------|-------------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 11,872.91 | 302 | 商品和服务支出 | 578.97 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 2,173.58 | 30201 | 办公费 | 18.93 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 153.00 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 3,442.50 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 2,496.89 | 30205 | 水费 | 50.00 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 981.93 | 30206 | 电费 | 100.00 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 357.36 | 30207 | 邮电费 | 0.00 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 334.26 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 503.19 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 97.12 | 30211 | 差旅费 | 0.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 1,031.31 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修（护）费 | 96.82 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 301.77 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 973.78 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 0.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 812.38 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 4.63 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------|-----------|--------|-----------|--------|-------|--------------------|--------|
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 54.15 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 7.59 | 39909 | 经常性赠与 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 39910 | 资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 1.07 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 156.77 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 250.40 | | | |
| 人员经费合计 | | 12,846.68 | 公用经费合计 | | | | | 578.97 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 项目 | | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结余 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

2023 年度

单位：万元

| 预算数 | | | | | | 决算数 | | | | | |
|--------|----------|--------------|---------|-----------|-------|------|----------|--------------|---------|-----------|-------|
| 合计 | 因公出国(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国(境)费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 |
| | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | | | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 123.00 | 100.00 | 20.00 | 0.00 | 20.00 | 3.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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 28270.36 万元。与上年相比，增加 7704.92 万元，增长 37.47 %。主要原因是 2023 年教育部、财政部对我校“双高计划”项目进行终期验收，项目建设支出较多。其次是因为师生规模扩大，日常教学支出增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计28270.36万元，其中：财政拨款收入22830.11万元，占80.76%；上级补助收入0.00万元，占 0.00%；事业收入5440.24万元，占19.24%；经营收入0.00万元，占 0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 28270.36 万元，其中：基本支出 16694.85 万元，占 59.05%；项目支出 11575.51 万元，占 40.95%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 22830.11 万元，与上年度相比，增加 7936.88 万元，增长 53.29%。主要原因是 2023 年是我校“双高计划”项目建设的最后一年，年底教育部、财政部组织对该项目的终期验收，市本级财政加大了对我校“双高计划”专项经费投入。

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 22830.11 万元，占本年支出合计

的 80.76%。与上年相比，财政拨款支出增加 7936.88 万元，增长 53.29%。主要原因是 2023 年教育部、财政部对我校“双高计划”项目进行终期验收，项目建设支出较多。

（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 22830.11 万元，主要用于以下方面：教育支出本年支出 22752.98 万元，占 99.66%。科学技术支出本年支出 10.10 万元，占 0.04%。社会保障和就业支出本年支出 67.04 万元，占 0.29%。

（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为 13530.40 万元，支出决算为 22830.11 万元，完成年初预算的 168.73%。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.64 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是获得教育科学规划课题建设经费并支出。

2、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）。

年初预算为 13530.40 万元，支出决算为 16949.77 万元，完成年初预算的 125.25%，决算数大于预算数的主要原因是 2023 年教育部、财政部对我校“双高计划”项目进行终期验收，项目建设支出较多；且 2023 年学生规模扩大，对应的教学运行经费增加。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5802.58 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨“双高计划”项目建设资金，用于学校“双高计划”项目验收支出；财政下拨“教育发展专项”，用于学校实训室建设支出。

4、科学技术支出（类）社会科学（款）社会科学研究（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 4.68 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨长沙市社科规划研究类课题经费。

5、科学技术支出（类）社会科学（款）社科基金支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 1.8 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨《巩固拓展教育脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接研究》课题经费。

6、科学技术（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.62 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨省社会科学成果评审委员会及智库课题经费。

7、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）促进创业补贴（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 61.05 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨 2023 年市级第一批求职创业补贴。

8、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就

业补助支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.99 万元，决算数大于预算数的主要原因是财政下拨省补助校园招聘活动项目资金。

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13425.65万元，其中：

人员经费12846.68万元，占基本支出的95.69%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助项目。

公用经费578.97万元，占基本支出的4.31%。主要包括办公费、电费、邮电费、差旅费、维修护费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出项目。

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 123.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，优化支出结构，三公经费从财政专户管理资金支出，与上年相比持平,主要原因是厉行节约，优化支出结构。其中：

因公出国（境）费支出预算为100.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，决算数小于预算数的主要原因

是：厉行节约，优化支出结构，因公出国（境）费从财政专户管理资金支出；与上年相比持平。

公务接待费支出预算为3.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，优化支出结构，公务接待费从财政专户管理资金支出；与上年相比持平。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务用车运行维护费支出预算为 20.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，优化支出结构，公务用车运行维护费从财政专户管理资金支出；与上年相比持平。

（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0.00万元，占0.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算0.00万元，全年因公出国（境）团组数0个，累计0人次。主要用于开展以下工作：无。

2、公务接待费支出决算数为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是无发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无单位（单位本级或某二级机构）更新公务用车无。公务用车运行维护费 0.00 万元，

主要是无支出，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 0 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元;年初结转和结余0.00万元;支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元;年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0.00万元;年初结转和结余 0.00万元;支出0.00万元，年末结转和结余0.00元。具体情况如下：本单位无国有资本经营收支。

十、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 0.00 万元，比上年决算数持平。主要原因是：我单位无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.00万元，用于召开无会议，人数0人，内容为无；开支培训费48.52万元，用于开展学校教师研修和入党积极分子等培训，人数总计为725人，内容为开展“2023年思想政治工作队伍培训班”支出35.90万元，人数为77人；用于开展“高职旅游管理访学研修国培项目”支出1.87万元，人数为20人；用于开展“2023年两高一本建设项目培训”支出4.85万元，人数为117人；用于开展“全国高等职业院校复合财经人才培育计划培训”支出1.27万元，人数为1人；用于开展“2023年第一期入党积极分子网络学

习”支出2.06万元，人数为464人；用于开展“国培1+x试点种子教师研修项目”支出0.80万元，人数为40人；用于开展“酒店运营管理运行高级1+X职业技能等级师资培训”支出1.77万元，人数为6人；举办无等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是无。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额7264.12万元。其中：政府采购货物支出3163.80万元、政府采购工程支出2565.94万元、政府采购服务支出1534.39万元。授予中小企业合同金额5768.82万元，占政府采购支出总额的79.42%，其中：授予小微企业合同金额3352.71万元，占授予中小企业合同金额的58.12%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的91.06%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的56.46%。

十三、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10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1辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车1辆、其他用车7辆，其他用车主要是为满足学校教学业务需求的行政用车；单价100万元以上专用设备3台（套）。

十四、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

2023年，我校在上级部门的指导下积极推进预算绩效管理工作。我校以实现绩效目标为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，提高财政资金使用效率，扎实有效推进了我校预算绩效管理工作，并取得了一定的成效。主要开展管理工作有：一是建立健全绩效管理工作机制，明确职责分工。二是理清项目思路，做好事前绩效编制并及时报送。三是加强事中绩效跟踪监控，深入开展支出绩效评价，对项目资金实施自评和核查。四是强化评价结果应用，对发现的问题及时改进。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

根据《长沙市财政局关于开展2024年市直预算单位绩效自评工作的通知》要求，我部门组织对“长沙商贸旅游职业技术学院”整体支出开展绩效自评，我部门整体支出合法合规，在项目决策、投入、过程、产出、绩效和满意度方面均能按照绩效管理相关指标的要求较好地完成绩效目标。

根据长沙市财政局关于对2024年度市直一级预算单位预算绩效自评审核情况的反馈，我部门整体绩效自评审核等级为“良”。

（三）存在的问题及原因分析

在部门支出预算及绩效管理方面，主要存在以下两个方面的问题：一是预算编制不够全面，部分项目具有一定的不可预见性，故未纳入年初预算范围，预算编制准确率及完整性有待进一步提高；二是部分项目支出率较低。部分专项资

金下达时间晚，例如十一月底、十二月底才下达，造成资金使用时间紧迫，支付困难加大。个别部门在项目执行后报账不积极，导致部分项目实际已经执行，但是在财务上未支付项目进度款。

针对以上问题，分析原因，学校可以建立科学完善的预算管理流程，准确编制预算，紧紧围绕业务活动，以经济有效的投入达成业务管理事项，组织各个业务部门参与预算编制，建立完整的预算编制底稿，尽可能编制完整准确的预算；同时增强预算管理，每月督促、提醒资金使用部门，尽量做到各项资金支出在月度间平衡，避免年底项目资金集中支付的情况。对于部分年底才能下达的资金指标，让各相关部门提前做好支付材料准备，当指标下达后及时提交支付，避免因时间紧迫而导致指标过期收回不能支付。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

三、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

四、“三公”经费：纳入长沙市财政预决算管理的“三公”经费，是指长沙市市直部门用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费和公务接待费，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，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）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

五、机关运行经费：机关运行经费是指行政单位（含参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费、劳务费、办公用房水电费、办公用房物业管理费、因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车运行维护费以及其他交通费用等。

第五部分

附件

2023年度长沙商贸旅游职业技术学院
整体支出 绩效自评报告

单位名称（盖章）：

（此页为封面）

一、部门概况

（一）部门（单位）基本情况。

长沙商贸旅游职业技术学院是由长沙市人民政府主办、湖南省教育厅指导业务的全日制公办普通高等学校，坐落于长沙市雨花经济开发区的长沙职教基地。学校在60多年的办学实践中，探索确立了“立足长沙、服务‘三湘’（湘菜、湘商、湘旅）”的办学定位，被社会美誉为“商界黄埔”和“经理摇篮”。近年来，学校抢抓发展机遇，实现了整体跃升。2015年成为湖南省首批8所卓越高职院校建设单位之一。2019年，相继被认定为国家优质高等专科学校（简称“国家优质校”）和立项为中国特色高水平高职学校和专业建设计划（简称“双高计划”）建设单位。2022年7月被立项为湖南省楚怡高水平高职学校（A档）。

2023年底，学校全日制在校学生10820人，教职工543人。学校设有湘菜学院、湘商学院、湘旅学院、会计金融学院、文化创意学院、软件学院、马克思主义学院、公共课教学部、继续教育培训学院、创业就业指导中心等10个教学部门，并设有长沙市社科研究基地、长沙市统战理论研究基地、红色文化育人研究院、乡村振兴研究中心等研究机构。开设有31个专业，构建了“1+6”专业群体系（即以“餐旅会”专业群为重点，包括湘菜产业专业群、旅游服务业专业群、电子商务专业群、现代金融专业群、文化创意专业群和软件技

术专业群），形成了“湘菜特色、高端会务、智慧旅游、品牌会展”四大职业教育高端办学形态，深度对接以长沙区域为核心、覆盖湖南省、面向全国餐饮、旅游、会展和现代金融商贸服务业的高端发展需求，为建设幸福长沙提供了人才支撑和智力支撑。

近年来，学校不断深化产教融合、校企合作，深度对接现代服务业办专业。学校陆续与世界500强企业京东集团在校成立京东·湘商学院，与京东集团共同运营微商事业部；建成了长沙市现代服务业公共实训基地，成立了中国（长沙）跨境电商综试区人才孵化基地；成立湖南湘菜产业学院，开发湘菜标准135个、湘菜新品和主题宴席产品655个；与华为技术有限公司共建华为云大数据产业学院，助力长沙建设国家重要先进制造业高地。先后对口帮扶吐鲁番职业技术学院和资兴市职业中专学校等5所院校，深得好评。师生连续6年服务全国“两会”的代表、委员，多次参加省市高端会务工作，均获得充分肯定，得到了国家级、省级主流媒体的广泛报道。学校毕业生就业率、就业质量均高于同类高校，历年毕业生初次就业率稳定在90%以上，本市就业率60%以上，用人单位满意度95%以上。学生在各级各类竞赛中获省级以上奖励192项，其中国家级9项，省级183项，获奖数在省内高职院校中名列前茅。学校在省教育厅组织的人才培养方案、学生专业技能、毕业生毕业设计等三大抽查中，均获得优异成绩。学校获评全国第六届黄炎培职业教育优秀学校奖，连

续五届被授予普通高校就业创业工作“一把手工程”督查优秀单位，创业孵化基地被评为湖南省大学生创新创业示范孵化基地、省创新创业带动就业示范基地等。

我校办学水平迈上新台阶。在“2023软科中国高职院校排名”中，学校位列全国第94位，全省第5。在GDI高职专科专业评估榜（2023）中，13个专业为A档等级。学校电子商务专业以优秀等级通过湖南省高职专业认证，在全省38所申报院校中排名第一。2019-2023年全国高职院校教学能力比赛，学校位列49位。学校入选湖南省“楚怡工匠计划”试点院校（市属高职院校唯一），与湖南农业大学合作开办“食品科学与工程”本科专业并招收99名本科生，正式开启职业本科专业教育的征程。学校成功入选国家第二批职业院校数字试点院校。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

1、财政拨款支出决算情况。

2023年度长沙商贸旅游职业技术学院一般公共预算财政拨款支出数为22830.10万元，2022年支出数为14893.23万元，本年支出较上年支出增加7936.87万元，增幅53.29%，主要原因是2023年是学校“双高计划”项目建设的最后一年，市本级财政加大了对我校经费投入。

2023年度长沙商贸旅游职业技术学院一般公共预算财政拨款基本支出13425.64万元，占本年一般公共预算财政拨款支出的58.81%；一般公共预算财政拨款项目支出9404.46万元，占本年一般公共预算财政拨款支出的41.19%。

2、非财政拨款支出分析

我校的非财政拨款收入来源全部为事业收入，2023年的事业收入为5440.24万元。

2023年度长沙商贸旅游职业技术学院事业支出数为5440.24万元，2022年支出数为5672.21万元，本年支出较上年支出减少231.97万元，降幅4.09%，主要原因是我校落实财政政策，厉行节约，压缩经费支出。

3、我校整体支出主要用于维持学校基本运行支出、教学项目等支出、学校基建项目支出、教学和办公相关设备采购支出、教职工人员经费支出等方面。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出

我校基本支出主要用于学校的人员经费、日常办公经费和运行维护经费的开支。三公经费严格按照上级支出要求进行控制管理，做到不超预算。三公经费、会议费、培训费的支出情况具体如下：

1、“三公”经费支出情况：

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比增加0万元，增长0%。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比减少0.0万元，减少100.00%，减少的主要原因是2023年公务接待的预算和支出全部安排在财政专户资金支出。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比增加0万元，增长0%。支出决算为0万元的主要原因是公务用车购置费及运行维护费的预算和支出全部安排在财政专户资金支出。

2、会议费支出情况：

会议费财政拨款支出上年决算数为0万元，本年决算数为0万元，与上年相比增加0万元，增长0%。

3、培训费支出情况：

培训费财政拨款支出上年决算数为58.22万元，本年决算数为48.52万元。比上年减少9.70万元，减少16.66%。主要是贯彻落实财政过紧日子政策，厉行节约，非必要不支出；本年度培训费开支主要为中央专项教师素质提高2.67万元、

思政队伍培训班培训35.91万元、双高计划培训7.88万元、积极分子网络培训2.06万元。

(二) 项目支出

1、2023年我校项目支出合计11575.51万元，占我校2023年总支出的40.95%，其中财政拨款项目支出9404.46万元，自筹资金项目支出2171.05万元。2023年我校项目支出主要用于以下项目：双高校项目资金、“双一流”建设专项资金、学生奖助学金项目、教学业务费项目、资产及采购经费项目、对个人和家庭补助项目等支出。

2、财政拨款项目支出9404.46万元，主要用于我校双高建设项目、科研课题支出和学生奖助学金支出等。其中公共专项资金支出6178.46万元，主要为：2023年学校双高项目资金5801.78万元；高校国家助学金项目315.63万元；2023年市级第一批求职创业补贴资金61.05万元。

3、我校所有项目资金都遵照上级文件要求、根据我校专项资金管理制度、科研经费管理制度等管理制度和办法，依规依程序使用。①我校在项目招投标、项目执行调整、项目竣工验收阶段都严格按照《长沙商贸旅游职业技术学院采购管理办法》执行，确保项目执行全过程管理。②我校有专门的行政管理部门对各大基建项目进行实时监督管理，确保各项工作的有序顺利进行。③根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》和《湖南省人民政府办公厅关于全面实施预

算绩效管理的实施意见》等文件要求，我校成立了绩效评价领导小组，组长负责绩效评价工作组织领导和具体实施。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查项目支出绩效完成情况。④我校有完整的项目内控制度，有《长沙商贸旅游职业技术学院基本建设项目现场施工管理办法》，对项目进行监督管理。

三、项目实施情况

（一）项目组织情况分析。

我校在项目招投标、项目执行调整、项目竣工验收流程都严格按照《长沙商贸旅游职业技术学院采购管理办法》执行，确保项目执行全过程管理。采购流程具体按以下程序进行：

1、立项及预算。采购申请人（提出采购申请的使用部门、个人或业务主管部门称为采购申请人，下同）根据工作需要，按学校经费支出管理办法报有关领导审批或经学校有关会议决定立项。采购申请人根据立项报告提出项目采购清单，注明项目相关参数，如规格、数量、性能、型号，项目预算及经费来源。

2、采购申请和采购方案审定。采购申请人向财务处提交项目采购立项报告及清单，填写《长沙商贸旅游职业技术学院政府采购申请审批表》，报学校财务处。

3、造价咨询。学校财务处委托有资质代理公司对项目进行造价，对造价报告会签确认。

4、拟定采购公告。财务处根据审定后的方案拟制采购公告。（限额标准以上的采购项目，按照长沙市政府采购相关文件要求委托具有招标代理资质的公司进行）。

5、政府采购信息发布。财务处在学校公开发布采购公告并公示。

6、政府采购文件的报名。财务处在采购公告规定的时间和地点接受报名；组织有关部门审核供应商资质。

7、组建评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组。财务处根据有关规定组建评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组（评委会、谈判小组、询价小组成员一般由政府采购办成员和有关技术、经济等方面的专家以及用户代表共3-7人组成）。

8、组织评审。财务处在采购文件规定的时间和地点组织评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组评审，纪检监察审计室派人担任监委。

9、推荐中标人或成交商及公示。根据评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组的评审意见，推荐中标或成交候选人并公示。

10、发出中标或成交通知书。公示期满后财务处向中标人或成交人发出中标或成交通知书，并通知未中标或未成交单位。

11、与中标人或成交人签订合同（附件二）。发出中标或成交通知书后一个月以内，使用部门作为合同经办部门根据采购资料按学校合同管理办法办理与中标人或成交人签订合同的相关手续。

12、履行合同。使用部门负责合同履行的组织协调工作，计财处、纪检监察审计室监督中标人或成交人履行合同。

13、组织验收（附件三）。使用部门按照有关规定组织项目验收。

14、结算付款。中标人或成交人按学校有关程序办理结算付款手续。

（二）项目管理情况分析。

1、我校在项目招投标、项目执行调整、项目竣工验收流程都严格按照《长沙商贸旅游职业技术学院采购管理办法》执行，确保项目执行全过程管理。

2、我校有专门的行政管理部门对各大基建项目进行实时监督管理，确保各项工作的有序顺利进行。

3、根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》和《湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等文

件要求，我校成立了绩效评价领导小组，组长负责绩效评价工作组织领导和具体实施。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查项目支出绩效完成情况。

4、我校有完整的项目内控制度，有《长沙商贸旅游职业技术学院基本建设项目现场施工管理办法》，对项目进行监督管理。具体职责为：（1）根据项目签订的合同、工程量清单和设计方案依法管理项目现场施工。（2）明确的项目管理工作人员负责管理施工单位现场施工和监理单位日常监管工作，并记录工程建设项目管理日志。（3）明确的项目负责人和管理工作人员负责管理工程建设项目施工的安全文明施工、质量和进度检查等工作，负责落实督促、检查监理人员对工程安全、质量和进度监管的情况。（4）由后勤与基建管理处牵头，同使用部门定期召开现场施工协调会，施工单位、监理单位与设计单位参与，并做好相关会议记录，如会议涉及弱电工程，还需实训处参加。（5）与工程监理监督施工单位严格按施工规范及操作规程进行作业，并协调处理工程中出现的技术问题和管理问题，对施工中的质量和安全隐患等问题，一经发现及时处理，并按规定程序上报。（6）保证施工过程中工作程序的完整、完备，收集归档施工单位和监理单位的资料。

四、资产管理情况

1、成立了由曹立村副校长总负责，杨毅处长、李峥嵘副处长分管的“资产管理领导小组”，具体负责本单位资产的申报、采购、使用、处置、清查等过程中的监督任务。建立健全资产

管理制度，修订《长沙商贸旅游职业技术学院国有资产管理办法》，合理配置、有效使用国有资产，提高资产使用率，保障资产的完整和安全。

2、组织学校各部门（二级学院）完成2024采购项目资产配置预算申报，并于8月底上报市财政局审批。

3、为落实长沙市财政局报告国有资产管理情况制度要求，积极开展2022年资产年报和2023年资产月报报送工作，按时保质报送资产年报和月报表。

4、完成软件学院华为云大数据产业学院及湘旅学院智慧文旅虚拟仿真实训基地建设项目设备采购，信息技术管理中心公共机房设备采购，保卫处门禁考勤系统、智慧安防设备采购，信息技术管理中心数据应用与基础服务平台、党政办公室OA系统、组织人事处人事综合管理系统等共计59项资产采购，合计金额1717万元。

5、强化资产共享共用和调剂优先导向，实事求是筛选可盘活资产清单，积极化解历史遗留问题，推进圭白路校区校舍不动产权证办理。

6、配合湘菜学院完成湘菜大楼资产清查、设备搬迁及验收。
9. 完成湘商学院、图书馆、湘菜学院、继续教育培训学院、软件学院账面原值共计295.28万元报废资产评估和回收。

7、完成教务处、文化创意学院、湘旅学院、软件学院、湘商学院、湘菜学院、会计金融学院等部门双高校验收资产盘点，对资产清查中发现的问题及时整改。

五、政府性基金预算支出情况

无。

六、国有资本经营预算支出情况

无。

七、社会保险基金预算支出情况

无。

八、部门整体支出绩效情况

根据长沙市财政局统一部署，我校严格执行相关财经管理制度，做好了资金绩效管理工作。根据长沙市财政局关于对2023年市直一级预算单位预算绩效自评审核情况的反馈，我校2023年的绩效自评工作审核等级为“良”。

根据财政预算绩效管理要求，2023年5-7月，我校委托第三方事务所对本部门2022年度项目支出中的“教学业务费”项目进行了绩效评价，评价金额1868.68万元，按照绩效评价工作方案，评价工作组根据项目实施管理及完成情况，对照评分标准，从决策、资金管理和使用、相关管理制度办法的健全性及执行、实现的产出、取得的效益五个方面对绩效评价指标进行考察得出，我校2022年度项目支出中的教学业务费绩效评价结果为“优”。

九、存在的问题及原因分析

1、预算编制不够全面，主要涉及部分基建项目资金及课题经费，因其具有一定的不可控性，故未纳入年初预算范

围，影响整体预算编制的准确率，预算编制准确率有待进一步提高。

2、项目建设进度有待加快，项目资金的下达存在不及时的情况，导致项目支出率较低。部分专项资金下达时间晚，例如十一月底、十二月底才下达，造成资金使用时间紧迫，支付困难加大。个别部门在项目执行后报账不积极，导致部分项目实际已经执行，但是在财务上未支付项目进度款。

3、校园建筑及设施设备陈旧，影响到学校的规模扩大及进一步发展。有待进一步改善学校办学条件，满足全体教职工及全校学生对内涵教育的需求，促进学校可持续告诉发展，努力打造与国家双高校相匹配的优质职业教育。

4、资产管理过程中存在部分实训室设备，学生在使用过程中不够爱惜，导致资产维修、维护频繁。

十、下一步改进措施

1. 建立科学完善的预算管理流程，准确编制预算，紧紧围绕业务活动，以经济有效的投入达成业务管理事项，组织各个业务部门参与预算编制，建立完整的预算编制底稿，尽可能的编制完整准确的预算。

2. 增强预算管理，每月督促、提醒资金使用部门，尽量做到各项资金支出在月度间平衡，避免年底项目资金集中支付的情况；对于部分年底才能下达的资金指标，让各相关部

门提前做好支付材料准备，当指标下达后及时提交支付，避免因时间紧迫而导致指标过期收回不能支付。

3、加大校园环境提质改造的力度，争取在有限的经费支出范围内，将资金用在刀刃上，达到最大、最好的校园环境改善效果。

4、加强学生爱护实训室设备等公共财产的理念教育，在校园公共场所及班级教育中加大爱护公共财物的宣传。逐步提高学生爱护国有资产的意识。资产管理员定期对二级学院及各部门师生进行培训。

十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果拟按照财政要求在我校官网上，校务公开-公开信息栏目公开。

十二、其他需要说明的情况

无

