

# 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、

面向全国的餐饮、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、项目组织实施情况

#### （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、监理单位和设计单位参与，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。资产管理定期二级学院及

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

附件：

预算部门名称		长沙商贸旅游职业技术学院						
年度预算申请 (万元)		年初预算数(万元)	全年预算数(万元)	全年执行数(万元)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	21390.40	31716.71	28270.36	10	89.13%	8.90	
	按收入性质分:				按支出性质分:			
	一般公共预算:	22830.11			其中:基本支出:	16694.85		
	政府性基金拨款:	0.0						
	纳入专户管理的非税收入拨款:	5440.25			项目支出:	11575.51		
	其他资金	0.0						
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	推进学校发展和建设。推进学校各教学业务的顺利开展，具体包括：参与、承办各级各类教师教学竞赛；参与、承办各级各类学科及专业技能比赛；确保学校各类重大教学项目的具体实施；确保学生顺利完成顶岗实习、技能抽考及毕业设计等各项工作，顺利毕业；完善各专业人才培养方案，推动课程改革，加大1+X职业技能等级证书培训项目的投入、着力提升人才培养质量；统筹推进学校专业教学资源库、课程、教材等资源建设；着力推动学校2023年度“双高计划”建设任务；积极申报省级及省级以上提质培优项目。				学校的教学、行政、后勤保障工作正常运行；教学任务能够保质保量完成，教学成果显著；学校双高校建设任务按计划有序推进。并高质量完成期末验收。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

绩效指标	产出指标	数量指标	职业教育国家规划教材	≥1	《Java程序设计基础（第三版）》《审计基础与实务》《商务数据分析》3本教材入选国家首批“十四五”职业教育国家规划教材	4	4	
			国家级教学成果奖	≥1	《现代商贸服务类高职院校“三阶三层”创新创业教育体系构建与实践》荣获国家级职业教育国家级教学成果奖二等奖	4	4	
			教育科学研究优秀成果奖	≥1	荣获湖南省教育科学研究优秀成果奖一等奖2项，二等奖1项，获奖数量在全省高职院校中排名第2（全省高职院校共69项成果获奖）	4	4	
		质量指标	资金使用规范性	100%合规	100%合规，2023年度无违规使用资金情况发生	4	4	
			管理制度健全性	健全	学校内控制度健全、各项管理工作有制度支撑	4	4	
			政府采购流程合规性	合规	政府采购流程合法合规，无违规项目	4	4	
		时效指标	预算编制及时性	及时	预算编制按财政要求及时报送	4	4	
			预决算公开及时性	及时	部门预决算工作按财政要求及时在政府网址学校网址对外公开	4	4	
			决算编制及时性	及时	决算编制能够按财政要求及时编制并报送	4	4	
	效益指标	经济效益指标	教师技能大赛	≥10	国赛获奖1个；省赛获奖11个。	3	3	



		学生技能大赛	$\geq 30$	学生技能大赛获奖：国家级：7项；省级：36项	3	3	
		毕业设计合格率	100%	毕业设计抽查合格	2	2	
	社会效益指标	思政教育成果	$\geq 5$ 项	《加快建立湖湘红色文化长效育人机制研究》入选2023年湖南省高校思想政治工作重大攻关项目；《习近平新时代中国特色社会主义思想概论》课程立项为湖南省普通高校思政课“金课”；立项湖南省高校思想政治工作研究项目6项；	2	2	
		辐射周边	对周边有积极、正面的影响	我校图书馆、体育馆为基地共管，可以为周边高校、居民提供服务	3	3	
		促进产教融合	与企业进行深度合作，促进产教融合发展	学校与中惠旅智慧景区管理有限公司共建“湖南智慧文旅产业学院”；与湖南徐记酒店管理有限公司共建“徐记餐饮产业学院”	3	3	
		生态效益指标	噪音施工率	0	校园项目无噪音施工	2	2
	有毒有害气体排放量		0	无有毒有害气体排放	2	2	
	垃圾污染率		0	校园项目施工垃圾及时清理，无有害垃圾	2	2	
	可持续影响指标	毕业生就业率	$\geq 85\%$	我校2023届毕业生3174人，毕业去向落实率91.24%	4	4	

满意度指标		毕业生在长就业率	$\geq 50\%$	我校2023届毕业生3174人，毕业生在长就业率57.33%	3	3		
		宣传工作优异	在省级及以上各类媒体刊发 $\geq 10$ 次	在学校门户网站、微信公众号发布各类新闻资讯574篇（次），在省级及以上各类媒体刊发正面报道698篇（次）	3	3		
	服务对象满意度指标	教职工满意度	$\geq 85$	教职工综合满意度约为97.98%	3	3		
		学生满意度	$\geq 85$	学生综合满意度约为99.21%	4	4		
		毕业生满意度	$\geq 85$	毕业生总体满意度约为97.53%。	3	3		
	成本指标	经济成本指标	政府采购成本控制率	$\leq 100\%$	2023年政府采购支付金额7264.13万元，资产采购预算9326.87，无超预算执行的项目	2	2	
			三公经费控制率	$\leq 100\%$	2023年三公经费总预算123万元，实际支出20.86万元，预算执行率16.96%。	2	2	
			人员控制率	$\leq 100\%$	我校编制数521人，2023年底实际在编人员471人，人员控制率90%。	2	2	
		社会成本指标	招聘成本	新招人员 $\geq 10$	2023年我校顺利完成两批教师招聘，引进教师66名并扎实做好了新进教职工培训	1	1	
人才培养成本			人才培养有成效	学校荣获湖南省就业创业工作“一把手工程”优秀单位	1	1		
维护社会稳定			通过安全教育、思想政治教育等教学活动的开展，增强	通过增强学生安全意识，维护社会稳定	1	1		

				学生安全意识			
	生态环境成本指标	节约资源	教学活动开展过程中节约水、电、燃气等资源	安全用电、燃气，节约用水，无浪费现象	1	1	
		资源循环利用	节约成本，保护环境	废弃纸张重复利用	1	1	
		保护环境	节约用纸，教学活动中尽量坚持无纸化	教学活动的开展基本实现无纸化	1	1	