

2025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	1
一、部门职责	1
二、机构设置及决算单位构成	2
第二部分 部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	5
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	14
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	18
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、收入决算情况说明	20
三、支出决算情况说明	20
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26

八、政府性基金预算收入支出决算情况 28

九、国有资本经营预算收入支出决算情况 28

十、关于机关运行经费支出说明 28

十一、一般性支出情况说明 28

十二、关于政府采购支出说明 29

十三、关于国有资产占用情况说明 29

十四、关于 2025 年度预算绩效情况的说明 29

第四部分 名词解释.....32

第五部分 附件.....34

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是 2003 年由长沙市商业学校和长沙市商业职业中专学校合并而成，在近 70 年的办学历程中，确立了“立足长沙，服务三湘”的办学定位，被社会美誉为“商界黄埔”和“经理摇篮”。学校聚焦人才培养、狠抓内涵建设，实现了高质量发展。2019 年，被教育部认定为国家优质专科高等职业学校、中国特色高水平高职学校和专业建设计划（“双高计划”）建设单位（市属高职院校唯一）。2022 年，立项为湖南省楚怡高水平高职学校（A）档（市属高职院校唯一）。2023 年，入选湖南省“楚怡工匠计划”试点院校（市属高职院校唯一），将与湖南农业大学合作开办“食品科学与工程”本科专业。2025 年，以优秀等次顺利通过第一轮“双高计划”验收，并成功立项为第二期国家“双高建设计划”单位。在“2026 软科中国高职院校排名”中，学校位列全国第 85 名，全省第 6 名，学校综合实力稳居全国高职院校第一梯队。

长沙商贸旅游职业技术学院坐落于雨花经济开发区长沙职教基地，目前，学校全日制在校学生约 11000 人，开设 35（含本科）专业。现有教职工 547 人，其中专任教师 469 人，其中

“双师型”教师 311 人，教授、副教授职称教师 162 人，中青年教师基本具有博士或硕士学位。

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：学校设有党政办公室、组织人事处、宣传统战处、教务处、学生工作处、科研发展规划处、财务处、就业招生工作处、后勤基建管理处、校企合作处、保卫处、质量管理处共 12 个党政机构；按相关规定设置纪检监察机构：纪检监察室。设有教师发展服务中心、教学资源配置中心、图书信息中心共 3 个教辅机构；设有湘菜学院、人工智能学院、旅游学院、数智财经学院、文化创意学院、信创学院、马克思主义学院、公共课教学部、继续教育学院共 9 个教学机构。

（二）决算单位构成。长沙商贸旅游职业技术学院单位 2025 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

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	24,136.38	一、一般公共服务支出	31	6.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	6,455.15	五、教育支出	35	30,503.50
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	12.19
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	28.18
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	41.07
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	30,591.54	本年支出合计	57	30,591.54
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	30,591.54	总计	60	30,591.54

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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		30,591.54	24,136.38	0.00	6,455.15	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.60	6.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010105	人大立法	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	2.91	2.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013810	质量基础	2.91	2.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	30,503.50	24,048.35	0.00	6,455.15	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6.74	6.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6.74	6.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,810.75	21,355.60	0.00	6,455.15	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,810.75	21,355.60	0.00	6,455.15	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,686.02	2,686.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,686.02	2,686.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	12.19	12.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	12.19	12.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	4.40	4.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2060603	社科基金支出	3.80	3.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	28.18	28.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2.84	2.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	2.84	2.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	25.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	25.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.07	41.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	25.31	25.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	25.31	25.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	13.17	13.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	13.17	13.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	2.59	2.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	2.59	2.59	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。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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		30,591.54	19,447.92	11,143.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.60	0.00	6.60	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	1.99	0.00	1.99	0.00	0.00	0.00
2010105	人大立法	1.99	0.00	1.99	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	2.91	0.00	2.91	0.00	0.00	0.00
2013810	质量基础	2.91	0.00	2.91	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	30,503.50	19,447.92	11,055.58	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6.74	0.00	6.74	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6.74	0.00	6.74	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	27,810.75	19,447.92	8,362.83	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,810.75	19,447.92	8,362.83	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,686.02	0.00	2,686.02	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,686.02	0.00	2,686.02	0.00	0.00	0.00

206	科学技术支出	12.19	0.00	12.19	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	12.19	0.00	12.19	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	4.40	0.00	4.40	0.00	0.00	0.00
2060603	社科基金支出	3.80	0.00	3.80	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	3.99	0.00	3.99	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	28.18	0.00	28.18	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2.84	0.00	2.84	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	2.84	0.00	2.84	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	0.00	25.34	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	0.00	25.34	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.07	0.00	41.07	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	25.31	0.00	25.31	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	25.31	0.00	25.31	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	13.17	0.00	13.17	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	13.17	0.00	13.17	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	2.59	0.00	2.59	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	2.59	0.00	2.59	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

公开 04 表
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	24,136.38	一、一般公共服务支出	33	6.60	6.60	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	24,048.35	24,048.35	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	12.19	12.19	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	28.18	28.18	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	41.07	41.07	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	24,136.38	本年支出合计	59	24,136.38	24,136.38	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	24,136.38	总计	64	24,136.38	24,136.38	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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		24, 136. 38	15, 632. 61	8, 503. 77
201	一般公共服务支出	6. 60	0. 00	6. 60
20101	人大事务	1. 99	0. 00	1. 99
2010105	人大立法	1. 99	0. 00	1. 99
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1. 70	0. 00	1. 70
2013105	专项业务	1. 70	0. 00	1. 70
20138	市场监督管理事务	2. 91	0. 00	2. 91
2013810	质量基础	2. 91	0. 00	2. 91
205	教育支出	24, 048. 35	15, 632. 61	8, 415. 74
20502	普通教育	6. 74	0. 00	6. 74

2050299	其他普通教育支出	6.74	0.00	6.74
20503	职业教育	21,355.60	15,632.61	5,722.98
2050305	高等职业教育	21,355.60	15,632.61	5,722.98
20509	教育费附加安排的支出	2,686.02	0.00	2,686.02
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,686.02	0.00	2,686.02
206	科学技术支出	12.19	0.00	12.19
20606	社会科学	12.19	0.00	12.19
2060602	社会科学研究	4.40	0.00	4.40
2060603	社科基金支出	3.80	0.00	3.80
2060699	其他社会科学支出	3.99	0.00	3.99
207	文化旅游体育与传媒支出	28.18	0.00	28.18
20701	文化和旅游	2.84	0.00	2.84
2070111	文化创意与保护	2.84	0.00	2.84
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	0.00	25.34
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	25.34	0.00	25.34
208	社会保障和就业支出	41.07	0.00	41.07
20807	就业补助	25.31	0.00	25.31

2080799	其他就业补助支出	25.31	0.00	25.31
20809	退役安置	13.17	0.00	13.17
2080904	退役士兵管理教育	13.17	0.00	13.17
20828	退役军人管理事务	2.59	0.00	2.59
2082804	拥军优属	2.59	0.00	2.59

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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	12,868.20	302	商品和服务支出	886.13	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,362.88	30201	办公费	30.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	167.40	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3,765.86	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	100.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,063.66	30206	电费	259.08	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,181.87	30207	邮电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	652.66	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	410.08	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	486.50	30211	差旅费	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	62.93	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	1,105.43	30213	维修（护）费	25.13	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	108.92	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	500.00	30215	会议费	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	1,878.28	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	856.24	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	5.53	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	131.96	30228	工会经费	207.70	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	9.10	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	0.35	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	884.21	30299	其他商品和服务支出	255.12			
人员经费合计		14,746.48	公用经费合计					886.13

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：长沙商贸旅游职业技术学院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计 30,591.54 万元。与上年相比，增加 2,155.35 万元，增长 7.58%，主要是因为 2025 年地方财政给予我校下达了“学生公寓租赁费”专项指标 4000 万元，用于支付 2024、2025 年“学生公寓租赁费”支出。

贯彻落实党政机关习惯过紧日子有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，进一步优化支出结构，持续压降“三公”经费、办公经费、会议培训等行政开支。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费和正常运行开支的前提下，集中财力安排事业发展支出，从紧安排非重点项目和一般性支出，积极落实“双高”等重点项目建设资金等重点支出，体现在有关支出科目中。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 30,591.54 万元，其中：财政拨款收入 24,136.38 万元，占 78.90%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 6,455.15 万元，占 21.10%；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

2025 年度支出合计 30,591.54 万元，其中：基本支出 19,447.92 万元，占 63.57%；项目支出 11,143.62 万元，占 36.43%；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

2025 年度财政拨款收、支总计 24,136.38 万元，与上年相比，增加 543.43 万元，增长 2.30%，主要是因为 2025 年地方财政给予我校下达了“学生公寓租赁费”专项指标 4000 万元，用于支付 2024、2025 年“学生公寓租赁费”支出。

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

2025 年度财政拨款支出 24,136.38 万元，占本年支出合计的 78.90%，与上年相比，财政拨款支出增加 6,443.43 万元，增长 36.42%。主要原因是：2025 年地方财政给予我校下达了“学生公寓租赁费”专项指标 4000 万元，用于支付 2024、2025 年“学生公寓租赁费”；其次是因为在校学生人数增加，财政拨款生均拨款较上年有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度财政拨款支出 24,136.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 6.60 万元，占 0.03%。教育支出 24,048.35 万元，占 99.64%。科学技术支出 12.19 万元，占 0.05%。文化旅游体育与传媒支出 28.18 万元，占 0.12%。社会保障和就业支出 41.07 万元，占 0.17%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度财政拨款支出年初预算数为 14,796.60 万元，支出决算数为 24136.38 万元，完成年初预算的 163.12%，其中：

1.教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为 14796.60 万元，支出决算为 21355.60 万元，完成年初预算的 144.33%。决算数大于预算数的主要原因是：财政给予我校下拨了高校学生奖助学金、现代职业教育质量提升计划（市州高职院校奖补）中央资金、双高建设计划项目等专项经费；而这些专项经费，在编制年初预算时，存在不确定性，故无法编入年初预算。

2.文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 25.34 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了补助校园招聘活动、技能大师工作室建设等项目经费。

3.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 13.17 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了退役安置补助等项目经费。

4.科学技术支出（类）社会科学（款）社科基金支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 3.80 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数

的主要原因是：财政下拨了《马王堆“君幸酒食”漆器与饮食文化遗产设计研究》等省社科基金项目经费。

5.科学技术支出（类）社会科学（款）社会科学研究（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 4.40 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了《湖湘非遗文化融入高职院校课程体系研究》社科项目等课题经费。

6.科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 3.99 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了《体育强国背景下湖南省运动休闲特色小镇品牌竞争力提升研究》等社科联课题经费。

7.文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 2.84 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了《快板（数来宝）、（振兴谣）》等文化事业发展专项资金。

8.一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.70 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了春节离退休慰

问等专项经费。

9.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 6.74 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：学校获得了多批次教育综合发展专项资金等相关经费。而这些专项经费，在编制年初预算时，存在不确定性，故无法编入年初预算。

10.社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 2.59 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了现役军人困难家庭援助资金项目。

11.一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 2.91 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下达了《市场监督管理》等专项经费。

12.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 0.00 万元，支出决算为 25.31 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了省补助校园招聘活动、

技能大师工作室建设等项目经费。

13.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 0.00 万元，支出决算为 2686.02 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下拨了学生公寓租金、校园消防整改和监控安防系统项目等市本级教育发展专项。

14.一般公共服务支出（类）人大事务（款）人大立法（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.99 万元，由于年初预算数是 0.00 万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于预算数的主要原因是：财政下达了《立法后评估》等课题经费。

按照支出功能分类，高等职业教育方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：一是学校的人员经费、公用经费等刚性支出都集中在此科目列支；二是高职院校经费主要来源于生均拨款，2025 年度决算数为 21355.60 万元，占财政拨款支出总额的 88.48%，主要用于学校人员经费、公用经费等基本支出；以及实训基地、设备购置、双高建设等重要项目支出

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 15632.61 万元，其中：

人员经费 14,746.48 万元，占基本支出的 94.33%，主要包括基本工资 2,362.88 万元。津贴补贴 167.40 万元。奖金 3,765.86 万元。绩效工资 2,063.66 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 1,181.87 万元。职业年金缴费 652.66 万元。职工基本医疗保险缴费 410.08 万元。公务员医疗补助缴费 486.50 万元。其他社会保障缴费 62.93 万元。住房公积金 1,105.43 万元。医疗费 108.92 万元。其他工资福利支出 500.00 万元。退休费 856.24 万元。生活补助 5.53 万元。医疗费补助 131.96 万元。奖励金 0.34 万元。其他对个人和家庭的补助 884.21 万元。

公用经费 886.13 万元，占基本支出的 5.67%，主要包括办公费 30.00 万元。水费 100.00 万元。电费 259.08 万元。维修（护）费 25.13 万元。工会经费 207.70 万元。福利费 9.10 万元。其他商品和服务支出 255.12 万元。

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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本单位无“三公”经费财政拨款支出。决算数等于上年数的主要原因是：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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本单位无因公出国（境）费支出。决算数等于上年数的主要原因是：2025 年度无该项目支出。2025 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要原因是本单位无因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%；与上年持平。其中：

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 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本单位无公务用车购置费支出。决算数等于上年数的主要原因是：优化支出结构，公务用车购置费从财政专户管理资金支出。2025 年本单位无公务车购置支出。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，主要是厉行节约、优化支出结构，三公经费从财政专户管理资金支出支出，完成预算的 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本单位无公务用车运行维护费支出。决算数等于上年数的主要原因是：厉行节约、优化支出结构，三公运行维护费从财政专户管理资金支出。截止 2025 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。

3.公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，

完成预算的 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：本单位无公务接待费支出。决算数等于上年数的主要原因是：厉行节约、优化支出结构，公务接待费从财政专户管理支出。2025 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，本单位未发生接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2025 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

2025 年度国有资本经营预算财政拨款收入 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：

本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2025 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

2025 年本部门开支会议费 0.00 万元，本单位未使用会议费；开支培训费 4.10 万元，用于召开“职业院校教师素质提高计划项

目”支出 4.10 万元，培训人数为国家级项目第二批教师教学团队骨干教师约 700 人。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 2,599.55 万元，其中：政府采购货物支出 1,254.55 万元、政府采购工程支出 288.60 万元、政府采购服务支出 1,056.40 万元。授予中小企业合同金额 2,169.79 万元，占政府采购支出总额的 83.47%，其中：授予小微企业合同金额 1,305.26 万元，占授予中小企业合同金额的 60.16%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 65.85%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 97.67%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 9 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 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 9 辆，其他用车主要是公务出行等业务活动；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2025 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

2026 年，我校在上级部门的指导下积极推进 2025 年度预算

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）绩效评价结果。

根据长财绩〔2026〕3号《关于开展2026年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。绩效自评结果为优秀。

（三）评价结果应用情况。

在部门支出预算绩效管理方面，主要存在以下四个方面的问题：一是预算编制不够全面，主要涉及部分建设项目资金及课题经费，因其存在不确定性，故无法纳入年初预算范围，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。二是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。三是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。四是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、维护频繁可持续发展，努力打造与国家双高校相匹配的优质职业教育。

针对以上问题，学校将采取如下改进措施：一是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。二是增强预算管理，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。三是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。四是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。

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

2025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2003年由长沙市商业学校和长沙市商业职业中专学校合并而成，在近70年的办学历程中，确立了“立足长沙，服务三湘”的办学定位，被社会美誉为“商界黄埔”和“经理摇篮”。学校聚焦人才培养、狠抓内涵建设，实现了高质量发展。2019年，被教育部认定为国家优质专科高等职业学校、中国特色高水平高职学校和专业建设计划（“双高计划”）建设单位（市属高职院校唯一）。2022年，立项为湖南省楚怡高水平高职学校（A）档（市属高职院校唯一）。2023年，入选湖南省“楚怡工匠计划”试点院校（市属高职院校唯一），将与湖南农业大学合作开办“食品科学与工程”本科专业。在“2024软科中国高职院校排名”中，学校综合排名位列全国第111，全省第6。当前，学校综合实力稳居全国高职院校第一梯队。

长沙商贸旅游职业技术学院坐落于雨花经济开发区长沙职教基地，目前，学校全日制在校学生11000余人，开设29+1（本科）专业。现有教职工546人，其中专任教师468人，其中“双师型”教师301人，教授、副教授职称教师156人，中青年教师基本具有博士或硕士学位；4位知名专家或行业大师担任客座教授。学校设有党政办公室、工会、组织人事处、教师发展服务中心、宣传统战处、教务处、学生工作处、科研发展规划处、财务处、就业招生处、后勤基建管理处、教学资源配置中心、校企合作处、团委、保卫处、质量管理处共16个党政机构；按相关规定设置纪检监察机构：纪检监察室；设置教辅机构：图书信息中心；设有湘菜学院、人工智能学院、旅游学院、数智财经学院、文化创意学院、信创学院、马克思主义学院、公共课教学部、继续教育学院共9个教学机构。

(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。

2025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24136.38万元，2024年支出数为17692.95万元，本年支出较上年支出增加6443.43万元，减少36.42%，主要原因是，2025年地方财政给予我校下达了“2024和2025年学生公寓租金”4000万元等专项经费。

2025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15632.61万元，占本年一般公共预算财政拨款支出的64.77%；一般公共预算财政拨款项目支出8503.77万元，占本年一般公共预算财政拨款支出的35.23%。

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，2025年的事业收入为6455.15万元。

2025年度长沙商贸旅游职业技术学院事业支出数为6455.15万元，2024年支出数为4843.24万元，本年支出较上年支出增加1611.91万元，增幅33.28%，主要原因一是随着我校办学规模逐年扩大，2025年新增一栋教学用房，导致教学运转经费相应增加；二是为优化专业结构而产生的相关经费支出。

3、我校整体支出主要用于维持学校基本运行支出、教学项目支出、学校建设项目支出、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%。支出决算为0万元的主要原因是2024年因公出国（境）费的预算和支出全部安排在财政专户管理资金支出。

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%，支出决算为0万元的主要原因是2024年公务接待的预算和支出全部安排在财政专户管理资金支出。

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管理资金支出。

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%。支出决算为0万元的主要原因是2025年会议费的预算和支出全部安排在财政专户管理资金支出。

3、培训费支出情况：

培训费财政拨款支出上年决算数为0万元，本年决算数为48.52万元。比上年减少48.52万元，减少100%。主要原因为一般公共预算经费预算不足，2025年培训费的预算和支出全部安排在财政专户管理资金支出。

（二）项目支出

1、2025年我校项目支出合计11143.62万元，占我校2025年总支出的27.80%，其中财政拨款项目支出8503.77万元，自筹资金项目支出2639.85万元。2025年我校项目支出主要用于以下项目：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、学生公寓租金等支出。

2、财政拨款项目支出8503.77万元，主要用于我校教学业务费支出、教育专项支出、科研课题支出和学生奖助学金支出、学生公寓租金等。其中公共专项资金支出5096.51万元，主要为：高校国家助学金项目189.81万元、综合楼消防系统维修完善工程149.60万元、校园消防整改和监控安防系统项目512.00万元、学生公寓租4000.00万元、（长沙舰“送训上舰”）退役军人奖励经费2.6万元、人社局拔技能大师工作室专项经费0.98万元、理论文章等课题经费8.50万元。

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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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、国有资产管理

（一）完善资产管理机制，着力解决历史遗留问题，实现资产配置、使用、处置的规范化和效益最大化。

（二）资产盘活与权益回收：成功化解林科大及燕子岭宿舍涉及水电费、联合办学场地、宿舍床位及收益分配等历史遗留问题，有效盘活了学校资产资源。

（三）采购任务顺利完成：全年完成软件学院信息技术应用创新实践与展示中心和AI人工智能素养提升数字化实训室建设、信息技术管理中心电子工业校区网络改造等38项资产采购；推进后勤基建管理处数字化用电管理系统建设，构建了“主动预警、数据驱动、远程管控”的现代化用电安全管理体系，提升了安全防控能力与决策科学化水平。

（四）预算管理精准有效：完成2026年资产配置预算申报，金额6835万元；调整2025年25个采购项目资产配置预算，获批双高校建设资金5938.43万元。

（五）资产清查与处置规范有序：完成多批次资产报废处置；完成湘商学院物流实训基建亚行贷款项目设备报废资产评估；处置篮球场废钢构网架；推进湖南怀化商业学校汽修实训室设备捐赠；完成长沙市电子工业学校圭白路校区资产清查和接收、离退休教职工资产移交等工作；拆分原圭白路校区房屋固定资产，启动经贸实习楼（育邦楼）资产处置；完成2025年度国有资产清查。

（六）报表与自查工作按时完成：按要求报送2024年资产年报及2025年资产月报表，开展国有资产出租出借自查自纠并落实整改上报。

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（长财绩[2025]1号）关于开展2025年财政支出绩效评价工作的通知要求，市直一级预算单位对2024年的财政支出整体绩效评做了绩效自评，自评得分为“98.38”。

九、存在的问题及原因分析

（一）预算编制不够全面，主要涉及部分建设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。

（二）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。

（三）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，促进学校可持续发展，努力打造与国家双高校相匹配的优质职业教育。

（四）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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。