

2025年度
湖南商务职业技术学院
部门决算

目 录

第一部分 湖南商务职业技术学院概况

- 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、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2025年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

湖南商务职业技术学院概况

一、部门职责

湖南商务职业技术学院是由湖南省人民政府举办、湖南省教育厅主管的省属公办全日制普通高等学校。建校以来，学院为湖南乃至全国培养了数以万计的高素质技能型人才，是湖南省财经贸易类人才培养的重要基地。学院主要职能职责如下：

（一）学院以人才培养为根本任务，坚持服务湖南发展与行业经济；积极探索“就业导向、校企合作、工学结合”的人才培养模式，培养面向生产、建设、管理、服务一线，特别是湖南现代服务产业中商贸流通服务业领域的高端技术技能型专门人才。

（二）学院举办专科层次的高等职业教育，基本教育形式为全日制学历教育，同时积极开展非全日制学历教育以及非学历职业技术培训等多种形式的教育服务。

（三）学院积极推进开放办学，依法开展与海内外大学、研究机构的交流与合作办学。

（四）学院根据国家政策、社会需要和办学实际，依法确定并调整办学层次、办学规模与办学形式。

（五）学院结合区域经济发展、行业岗位需求以及自身办学水平、办学目标、办学实际，依法自主设置和调整专业。

（六）学院根据人才培养目标与要求，自主组织实施教育教学活动，建立健全教育教学质量监控与评价体系，持续完善教学质量管理，重视教学全流程监控，吸收用人单位及社会力量参与教学质量评价，保障人才培养质量，定期发布教学质量报告与就业质量报告。

（七）学院依法对完成学业的受教育者颁发学历证书或相应学习证明，积极推行学历文凭和职业资格证书“双证书”制度。

（八）学院持续强化实践育人环节，深入落实工学结合的人才培养模式，积极推进校企合作，采用“教、学、做”一体化教学模式，突出对学生的职业能力的培养。

（九）学院建设彰显“商务”特色的校园文化，以社会主义核心价值观为引领，弘扬优良道德风尚，凝聚主流舆论力量，坚持育人为本，德育为先，把立德树人作为根本任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南商务职业技术学院内设机构包括：共 32 个，其中：

党政管理机构 17 个：具体包括党政办公室、宣传统战部、组织人事部、发展规划与合作交流处、财务与资产管理处、审计处、教务处、科研处、学生工作部（武装部）、保卫部、招

生就业处、校友联络处、基建处、后勤管理处、招投标与采购处、党校、纪检监察处。

群团组织 2 个：具体包括工会、团委。

教辅机构 3 个：具体包括图书馆、实训与信息管理中心、创新创业学院。

教学机构 10 个：具体包括马克思主义学院、经济贸易学院、茶学院、电子商务学院、会计学院、旅游管理学院、商务信息技术学院、体育课部、基础课部、继续教育学院。

（二）决算单位构成。湖南商务职业技术学院 2025 年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南商务职业技术学院本级。

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: 湖南商务职业技术学院

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	17,015.89	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	6,865.33	五、教育支出	36	21,066.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	9.86
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	2,116.44	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	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	25,997.67	本年支出合计	58	21,076.51
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	651.58
年初结转和结余	29	1,016.05	年末结转和结余	60	5,285.63
	30			61	
总计	31	27,013.72	总计	62	27,013.72

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：湖南商务职业技术学院

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		25,997.67	17,015.89	0.00	6,865.33	0.00	0.00	2,116.44
205	教育支出	25,989.47	17007.69	0.00	6,865.33	0.00	0.00	2,116.44
20503	职业教育	25,989.47	17007.69	0.00	6,865.33	0.00	0.00	2,116.44
2050305	高等职业教育	25,989.47	17007.69	0.00	6,865.33	0.00	0.00	2,116.44
206	科学技术支出	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	6.20	6.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060603	社科基金支出	4.20	4.20	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：湖南商务职业技术学院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		21,076.51	12,949.03	8,127.47	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	21,066.65	12,949.03	8,117.62	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	21,066.65	12,949.03	8,117.62	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	21,066.65	12,949.03	8,117.62	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	9.86	0.00	9.86	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	1.64	0.00	1.64	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	1.64	0.00	1.64	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	8.22	0.00	8.22	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	0.08	0.00	0.08	0.00	0.00	0.00
2060603	社科基金支出	0.98	0.00	0.98	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	7.16	0.00	7.16	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：湖南商务职业技术学院

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	17,015.89	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	12,736.45	12,736.45	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	9.86	9.86	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	0.00	0.00	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	17,015.89	本年支出合计	59	12,746.31	12,746.31	0.00	0.00
年初结转和结余	28	1,016.05	年末结转和结余	60	5,285.63	5,285.63	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,016.05		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	18,031.94	总计	64	18,031.94	18,031.94	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

部门：湖南商务职业技术学院

公开 05 表
单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		12,746.31	8,279.63	4,466.68
205	教育支出	12,736.45	8,279.63	4,456.82
20503	职业教育	12,736.45	8,279.63	4,456.82
2050305	高等职业教育	12,736.45	8,279.63	4,456.82
206	科学技术支出	9.86	0.00	9.86
20602	基础研究	1.64	0.00	1.64
2060203	自然科学基金	1.64	0.00	1.64
20606	社会科学	8.22	0.00	8.22
2060602	社会科学研究	0.08	0.00	0.08
2060603	社科基金支出	0.98	0.00	0.98
2060699	其他社会科学支出	7.16	0.00	7.16

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

部门：湖南商务职业技术学院

公开 06 表
单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	7,759.63	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,284.16	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	100.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	150.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	3,385.47	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保	600.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	450.00	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	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	70.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	520.00	30212	因公出国（境）费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	200.00	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	520.00	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	500.00	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	0.00	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	20.00	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	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务	0.00			
人员经费合计		8,279.63	公用经费合计					0.00

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：湖南商务职业技术学院

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							

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

部门：湖南商务职业技术学院

公开 08 表
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				

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

部门：湖南商务职业技术学院

公开 09 表
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
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 27,013.72 万元。与上年相比，增加 6,149.97 万元，增长 29.48%，主要是因为上年结转基建资金较多。

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“双高计划”建设、数字化教学转型、实训基地升级等重点支出，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 25,997.67 万元，其中：财政拨款收入 17,015.89 万元，占 65.45%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 6,865.33 万元，占 26.41%；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 2,116.44 万元，占 8.14%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 21,076.51 万元，其中：基本支出 12,949.03 万元，占 61.44%；项目支出 8,127.47 万元，占 38.56%；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

2025 年度财政拨款收、支总计 18,031.94 万元，与上年

相比，增加 5,548.45 万元,增长 44.45%，主要是因为基建资金拨款增加。

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 12,746.31 万元，占本年支出合计的 60.48%，与上年相比，财政拨款支出增加 1,282.89 万元，增长 11.19%，主要是因为基建支出增加。

（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 12,746.31 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 12,736.45 万元，占 99.92%；科学技术支出 9.86 万元，占 0.08%。

（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 10,512.19 万元，支出决算数为 12,746.31 万元，完成年初预算的 121.25%，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 10,500.19 万元，支出决算为 12,736.45 万元，完成年初预算的 121.30%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了国家奖助学金、教育综合发展专项、高职生均拨款等资金。

2、科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 1.64 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加

了科研课题拨款。

3、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 0.08 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了科研课题拨款。

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 万元，支出决算为 0.98 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了科研课题拨款。

5、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 10 万元，支出决算为 7.16 万元，完成年初预算的 71.60%，决算数小于年初预算数的主要原因是：科研课题经费未使用完全。

6、科学技术支出(类)科学技术普及(款)科普活动(项)。

年初预算为 2 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：科研课题经费未使用。

按照支出功能分类，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：教育支出（类）职业教育(款)高等职业教育(项),2025 年度决算数为 12,736.45 万元，占财政拨款支出总额的 99.92%，主要用于人员经费、后勤维修项目建设、“双高”建设等方面。

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 8,279.63 万元，其中：

人员经费 8,279.63 万元，占基本支出的 100%，主要包括基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助。

公用经费 0 万元，占基本支出的 0%。

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 万元，支出决算为 0 万元；与上年相比增加 0 万元。

（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 万元，支出决算为 0 万元；与上年相比增加 0 万元。2025 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2.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。其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；与上年相比增加 0 万元。

公务用车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。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 万元，支出决算为 0 万元；与上年相比增加 0 万元。2025 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2025 年度本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位 2025 年度无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2025 年本单位开支会议费 0 万元，用于召开 0 场会议，人数 0 人；开支培训费 0 万元，用于开展 0 场培训，人数 0 人；举办 0 场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 万元。

十一、关于政府采购支出说明

本单位 2025 年度政府采购支出总额 1,746.10 万元，其中：政府采购货物支出 1,094.33 万元、政府采购工程支出 321.77 万元、政府采购服务支出 330.00 万元。授予中小企业合同金额 1,656.10 万元，占政府采购支出总额的 94.85%，其中：授予小微企业合同金额 1,546.10 万元，占授予中小企业合同金额的 93.36%。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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 72.73%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 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 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、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。一是绩效自评开展情况。组织对 2025 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 5 个，共涉及资金 8,127.47 万元。其中，一般公共预算项目 5 个 4,466.68 万元，占一般公共预算支出总额的 35.04%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国有资本经营预算支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2025 年度本单位整体支出全年预算数 27,013.72 万元，执行数 21,076.51 万元，完成预算的 78.02%，绩效自评得分 97.8 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是聚焦改革主线，实现两校整合平稳高效完成。在省教育厅党组的坚强领导下，实现了“一个学校招生”、“一个标准培养”、“一个班子领导”。改革推动搁置 20 多年的历史遗留问题得到解决，为学校争取到“双高”建设、“升本”、创建全国一流高职院校建设等优先发展机遇，同时获得了专项经费支持；二是拓展服务功

能，彰显社会服务能力担当。落实乡村振兴战略开展消费帮扶，全年帮扶金额近 60 万元。积极推动职业教育出海，为东南亚相关国家培养技术技能人才 236 名，完成 54 期援外培训项目。积极推进“校友回湘”工作，吸引校友返湘投资重点项目，总投资额达 5.5 亿元；三是落实立德树人根本任务，人才培养取得丰硕成果。组织参加世界职业院校技能大赛，斩获金奖 2 项、铜奖 3 项。5 本教材获评 2025 年省级优质教材，2 本教材入选“十四五”国家规划教材，获第二届全国教材建设奖二等奖。就业创业工作稳步向好，两个校区毕业生去向落实率均超过全省平均水平；四是夯实发展基础，推动办学条件明显改善。持续优化实训教学环境与信息化设施，新增精品录播教室 1 间、配备多媒体智能扩音系统教室 115 间，改造实训机房 6 间。完成数字校园展示中心数据整合与基础建设，打造融合信息门户，“一网通办”框架基本成型。

发现的主要问题及原因：一是项目预算执行率偏低。一般公共预算项目支出执行率仅为 45.81%，主要是学生食堂、教学楼维修、设备购置等项目受招投标、施工周期、前期手续办理进度影响，推进滞后形成资金结余；二是预算编制与执行衔接不足。部分项目预算对实施周期、支付节奏预判不准，与实际需求匹配度不高，导致预算执行出现偏差；三是绩效全过程管控不够到位。绩效动态监控、跟踪纠偏机制不够健全，项目统筹与跨部门协同效率有待提升，影响了支出进度与绩效目标同步实现；四是财务与采购管理仍需进一步精细

化。资金统筹调度、政府采购流程衔接不够高效，资产管理与预算管理结合不够紧密，资金使用效益未充分释放。下一步改进措施：一是精准推进预算管理，提高预算执行率。做细做实项目前期论证，科学编制预算。建立执行台账与月度预警机制，加快基建、采购项目推进，盘活结余资金，提升整体执行率；二是强化绩效管控，压实目标责任。完善绩效动态监控体系，加强全过程跟踪与偏差纠偏。强化绩效培训，推动绩效管理与业务开展、考核评价深度融合；三是优化协同机制，加快项目落地。健全跨部门协同推进机制，简化审批流程，压缩采购与施工周期，保障项目按期实施、资金及时支付；四是规范财务与采购管理，提升整体管理水平。加强资金全流程监管，推动资产、预算、采购一体化管理，盘活存量资源，提高资金与资产使用效益。

（三）评价结果应用情况。本单位将预算绩效评价结果作为年度预算安排、资源配置与内部治理的重要参考，逐步建立起“评价—反馈—应用—改进”的闭环机制。以 2025 年度绩效自评结论为牵引，2026 年预算管理工作将紧扣“精准投放、动态调控、绩效挂钩”主线推进：一是在预算编制环节实行差异化保障，对绩效优良项目优先安排、应保尽保，对低效的基建及日常维修类支出从严审核、有序压减；二是适时优化支出布局，严控行政办公等非必要支出，倾斜支持智慧财务、数字化教学等关键领域；三是建立贯穿预算执行全周期的监督机制，对 2025 年结转结余资金开展专项清理，统

筹回流至急需急用项目；四是完善制度闭环，落实绩效目标与预算“同批复、同调整、同考核”机制，倒逼资金管理由“分得多”转向“用得好”，切实服务学院“双高计划”建设与高质量发展大局。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政和省财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

四、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

五、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、基本支出：指为保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

八、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

九、机关运行经费：为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、

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。

十、“三公”经费：纳入单位预决算管理的“三公”经费，包括用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置费主要用于单位公车配备更新支出公务用车运行费反映单位公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

第五部分 附 件

一、2025年度单位整体支出绩效自评报告。

2025年度湖南商务职业技术学院 整体支出绩效自评报告

部门(单位)名称：湖南商务职业技术学院
2026年5月28日

2025 年度湖南商务职业技术学院 整体支出绩效自评报告

一、单位基本情况

湖南商务职业技术学院为省财政全额拨款事业单位，上级主管部门为湖南省教育厅，属于二级省直预算单位。学院的人事编制为 480 人，截至 2025 年底，在编在岗职工 456 人，长期聘用人员 61 人，退休人员 166 人，在校学生(大专)13507 人。学院是湖南省卓越高职院校，大学生创新创业孵化基地、湖南省文明校园、全国模范职工之家、湖南省乡村振兴人才培养优质校，是湖南省财务学会常务理事单位，在社会上和行业内都有较高声誉。

学院的工作职责是培养高职大专学历人才、成人大专学历教育、成人继续教育、专业培训研究和相关社会服务的开展。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出情况

2025 年学院一般公共预算基本支出指标 8281.25 万元，实际支出 8279.63 万元，预算执行率 99.98%。

(二) 项目支出情况

2025 年学院一般公共预算项目支出指标 9750.69 万元(含上年结余资金 1016.05 万元)，实际支出 4466.68 万元，预算执行率 45.81%。主要是学生食堂(活动中心)建设、教学楼

维修改造、校园维修提质改造以及设施设备购置项目结余。

三、政府性基金预算支出情况

2025 年本单位无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2025 年本单位无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2025 年本单位无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

1.筑牢思想根基，彰显党建引领新成效。一是坚持把理论武装作为学习教育的首要任务。两校区党委理论学习中心组全年开展学习 23 次、党委会“第一议题”学习 24 次；坚持以上率下，党委理论学习中心组围绕“深入贯彻中央八项规定精神”开展学习教育 5 次，专题研讨交流 5 次，举办专题读书班 3 期，邀请专家辅导讲座 1 次，举办了 5 期共 9 天的读书班，推动中央八项规定精神入脑入心。成立青年理论学习小组，组织 35 名年轻干部参加警示教育会，相关做法被湖南日报报道。紧扣学查改一体推进，学有质量、查有力度、改有成效，查摆问题 28 个，完成整改 27 个，整改完成率 96.4%，学习教育取得了显著实效。二是获评全省高校党组织“对标争先”建设计划项目共 7 项，其中商务校区党委获评“示范高校”，取得了党建工作的重要突破，经济贸易学院党总支获评“标杆院系”，商务信息技术学院学工党支部获评“样板支部”、组织宣传委员王珏获评“青年教工党员示

范岗”，电商学院教工党支部书记袁鑫获评全省高校教师党支部书记“双带头人标兵”；外贸校区会计学院党总支获评全省高校党建工作“标杆院系”，国际商务学院学生党支部获评全省高校党建工作“样板支部”。三是严格规范党员发展程序。全年发展党员 110 名，72 名中共预备党员按期转正。四是着力全面落实全面从严治党。制定了“三进四联系活动方案”，深入开展高校领域突出问题系统整治，两校区共查摆 25 个问题，整改完成率 100%。全年受理信访举报 11 件，立案 4 件，办理完毕 2 件，分别给予 3 名教职工党内警告、党内严重警告处分，另有诫勉谈话 1 人，谈话提醒 4 人，追缴违规发放纪念品价款 16128 元。

2. 聚焦改革主线，实现两校整合平稳高效。坚决贯彻落实省委、省政府决策部署和省教育厅工作要求，扛起打响全省“两优”改革“第一枪”的政治责任。一是第一时间成立工作机构和工作专班，第一时间制定工作方案、印发工作规程、建立工作机制，明确优化整合工作的时间表、任务书、路线图。先后召开 12 次会议，印发工作周报 28 期，完成了社会稳定风险评估、清产核资、专项审计等前期筹备工作。二是在省教育厅党组的坚强领导下，实现了“一个学校招生”“一个标准培养”“一个班子领导”。迎春常务副省长在暑期高校书记、校长培训班上点名表扬。高山厅长来校调研时充分予以肯定。三是改革推动悬置 20 多年的历史遗留问题得以解决，赢得了“双高”“升本”、全国一流高职院校建设

等优先发展机会，获得了专项经费支持。

3.完善治理体系，推动治理能力显著提升。一是坚持和完善党委领导下的校长负责制，进一步规范议事规则与程序，商务校区组织召开党委会（含专题）、校长办公会（含专题）共 46 次；外贸校区组织召开党委会（含专题）、校长办公会（含专题）共 34 次。二是规范召开第五届第八次、第九次教职工代表大会（含会员代表大会），审议通过了《湖南商务职业技术学院 湖南外贸职业学院两校优化整合工作方案》等重要工作提案，进一步推进了民主管理工作的制度化、规范化。通过提出项目审计建议、问题整改建议，推动建立修订相关制度 9 项。三是深入开展预算执行、学生资助资金、学生食堂管理等专项审计，揭示多项问题并督促整改。商务校区完成各类审计项目及审核事项 499 项，节约资金 419.42 万元；外贸校区通过试推行“双审双控”制度，累计核减资金 98 万元。

4.深化产教融合，构建多元协同创新格局。一是成功立项工业和信息化部人才交流中心产教融合专业合作建设试点单位。二是推动“一体两翼”建设，牵头举办了长沙新一代信息技术产教联合体成立大会、全国茶叶全产业链行业产教融合共同体成立大会。三是推进校企协同育人，与华为共建创新人才产教融合基地，挂牌岳麓山国家大学科技园数字经济人才培养基地，与 10 家企业共建数字商务开放型区域产教融合实践中心，全年走访企业 326 家，调研近 30 家，签约校

企合作协议 61 份。

5.落实立德树人，取得人才培养丰硕成果。强化“五金”建设，促进教学质量持续提高。一是组织参加世界职业院校技能大赛，获金奖 2 项、铜奖 3 项；省级技能竞赛获一等奖 21 项，同比增长 20%。持续优化专业结构布局，2025 年停招 4 个专业，新增 7 个招生专业。5 本教材获评 2025 年省级优质教材，2 本教材入选十四五国家规划教材，获第二届全国教材建设奖二等奖。二是招生工作量质齐升。整合优化后“一校两区”普通高考招生录取 6500 人，实际报到 6175 人，报到率达 95%。历史类最高组录取分数线提升 49 分，四个组别分数线突破 400 分。三是就业创业工作稳步向好。商务校区 2025 届毕业生就业去向落实率达 90.6%，对口就业率 71.58%，留湘就业率 67.78%，服务区域经济发展贡献突出；外贸校区 2025 届毕业生就业去向落实率为 89.0%，两校区去向落实率均超全省平均水平。指导学生团队参加各类创新创业类赛事获国家级铜奖 1 项、省级一等奖 1 项、二等奖 2 项，创业书院育人模式得到教育厅创业专刊推介。

6.坚持引育并举，实现师资结构明显优化。一是商务校区在全省高职院校中率先实施高层次人才绩效单列，引进编内高层次人才博士 7 名，新增正高级职称 5 人，两校区认定省级“双师型”教师 407 名。侯杰教授荣获 2025 年度湖南省芙蓉计划高校学术拔尖人才特聘教授，实现了省级重大人才突破。二是大数据与财务管理专业、外贸校区国际经济贸易专

业立项 2025 年湖南省职业教育教师创新团队；会计学院“数智财经管理”教师团队、外贸校区服务中非经贸发展职业教育合作教师团队入选首批省高校黄大年式教师团队，填补了省级重大人才团队空白。

7.激发创新活力，实现科研工作提质增效。全年共立项课题 42 项，立项横向课题 23 项，其中国家级项目 2 项，教育部人文社会科学研究项目 7 项；发表高水平学术论文 303 篇（其中 SCIE、北大核心等 9 篇），获省部级 1 等奖论文 1 篇，专著教材 39 部，教育部大中小学课程教材研究项目 1 项。报送各类纵向课题结题鉴定 86 项。获第六届湖南省教育科学研究优秀成果奖一等奖 1 项、二等奖 1 项。

8.拓展服务功能，彰显社会服务能力担当。一是服务乡村振兴战略，选派新一轮驻城步苗族自治县金紫乡金山社区工作队，全年消费帮扶金额近 60 万元。全年完成高素质农民省本级及临武、城步等项目培训 33491 人次。服务社区案例入选 2024 年度中国职业教育质量年报典型案例。二是学生技能培训覆盖 3000 余人，茶艺师、评茶师培训首期 129 人通过率 100%。积极推动职教出海，为东南亚有关国家培养技术技能人才 236 名，教育部明确“布基纳法索鲁班工坊”为有条件运营项目；三是完成了 54 期援外培训项目（包括 13 期海外项目），共培训 1645 名各级各类官员和技术人员（副部级以上官员 2 人），获得境外媒体报道 110 余次；中标 40 个竞标项目，中标商务部共 51 个政采项目中的 12 个，配合省教

育厅承办中非职业教育对接会。积极推进“校友回湘”工作，新成立校友分会 1 个，吸引校友苏健新、刘明智等返湘投资重点项目，总投资额达 5.5 亿元。

9. 夯实发展基础，推动办学条件明显改善。一是完成 1000 平方米图书馆阅读空间改造、6500 平方米校园道路提质及雨污分流二期项目、10342 平方米第一教学楼维修翻新。二是持续优化实训教学环境与信息化设施条件，新增精品录播教室 1 间、多媒体智能扩音系统教室 115 间，改造实训机房 6 间。三是完成数字校园展示中心数据整合与基本建设，入选省教育厅教育数据实时共享试点建设单位。打造融合信息门户，新增网上办事大厅业务流程 17 个，优化 OA 系统流程 6 项，“一网通办”框架基本成型。

10. 心系师生关切，确保民生工程落地见效。一是遵循“学校有发展、待遇不降低”原则，人性化安置合并后分流的干部职工，第一时间支付外贸校区拖欠教职工款项。开展教职工各类慰问 280 余人次，发放慰问品及慰问金 25 万余元。商务校区人均增发绩效工资 1 万元，7 月份起人均每月增加公积金 203 元。发放老职工住房补贴 35.38 万元、新职工住房补贴 481.19 万元。降低了讲师职称申报条件且不限职数，获评讲师 30 名，同比增长 57.9%。二是做好学生奖助贷勤工作，两校区全年发放学生资助金 3365 万余元，没有一名学生因贫困而失学。关注学生心理健康，对“预警库”内 368 名学生实行动态监测，成功实施心理危机干预 28 起，全年未发生重

大心理危机事件。

七、存在的问题及原因分析

1.项目预算执行率偏低

一般公共预算项目支出执行率仅 45.81%，主要因学生食堂、教学楼维修、设备购置等项目受招投标、施工周期、前期手续办理影响，推进滞后形成资金结余。

2.预算编制与执行衔接不足

部分项目预算对实施周期、支付节奏预判不准，与实际需求匹配度不高，导致预算执行偏差。

3.绩效全过程管控不够到位

绩效动态监控、跟踪纠偏机制不够健全，项目统筹与跨部门协同效率有待提升，影响支出进度与绩效目标同步实现。

4.财务与采购管理需进一步精细化

资金统筹调度、政府采购流程衔接不够高效，资产管理与预算管理结合不够紧密，资金使用效益未充分释放。

八、下一步改进措施

1.精准预算管理，提高执行效率

做细项目前期论证，科学编制预算；建立执行台账与月度预警机制，加快基建、采购项目推进，盘活结余资金，提升执行率。

2.强化绩效管控，压实目标责任

完善绩效动态监控体系，加强全过程跟踪与偏差纠偏；强化绩效培训，推动绩效与业务、考核深度融合。

3.优化协同机制，加快项目落地

健全跨部门协同推进机制，简化审批流程，压缩采购与施工周期，保障项目按期实施、资金及时支付。

4.规范财务采购，提升管理水平

加强资金全流程监管，推动资产、预算、采购一体化管理，盘活存量资源，提高资金与资产使用效益。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

1.结果应用

将自评结果作为预算安排、项目优化、内部考核的重要依据，绩效优良项目优先保障资金，低效项目及时调整，以评促改、以评促管。

2.结果公开

按照财政与教育厅要求，在学院官网依规公开自评报告，主动接受师生与社会监督，提升预算透明度与公信力。

其他需要说明的情况

无

附件：

1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评表

附件 1

2025 年度部门（单位）整体支出
绩效评价基础数据表

财政供养人员情况（人）	编制数		2025 年实际在职人数		控制率	
	480		456		95%	
经费控制情况（万元）	2024 年决算数		2025 年预算数		2025 年决算数	
三公经费	0		0		0	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公车购置	0		0		0	
公车运行维护	0		0		0	
2、出国经费	0		0		0	
3、公务接待	0		0		0	
项目支出：	7131.66		14063.06		8127.47	
1、业务经费	0		0		0	
2、运行维护经费	0		0		0	
3、其他事业发展资金	6570.37		9263.77		7766.39	
4、省级专项资金	561.29		4799.29		361.08	
高等教育发展专项	544.74		4730.00		314.12	
教育综合发展专项	16.55		69.29		46.96	
公用经费	0		0		0	
其中：办公经费	0		0		0	
水费、电费、差旅费	0		0		0	
会议费、培训费	0		0		0	
政府采购金额	——				1746.10	
部门基本支出预算调整	——					
楼堂馆所控制情况 （2024 年完工项目）	批复规模 （m²）	实际规模 （m²）	规模控制 率	预算投资 （万元）	实际投资 （万元）	投资概 算控制 率
厉行节约保障措施						

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件 2

2025 年度部门（单位）整体支出绩效自评表

省级 预算 部门 名称	湖南商务职业技术学院							
年度 预 算 申 请 （万 元）			年初预算数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		17313.78	27013.71	21076.50	10	78.02%	7.80
	按收入性质分：				按支出性质分：			
	其中：一般公共预算：18031.94				其中：基本支出：12949.03			
	政府性基金拨款：0				项目支出：8127.47			
	纳入专户管理的非税收入拨款：6865.33							
	其他资金：2116.44							
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	加强党的全面领导，加强政治建设，完善现代大学治理体系，深化校院二级管理机制改革，深化教学教研改革，提高人才培养质量。				加强党的全面领导，加强政治建设，完善现代大学治理体系，深化校院二级管理机制改革，深化教学教研改革，提高人才培养质量。			
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
	产出指 标（50 分）	数量 指标	建设“一站 式”学生社区	1 个	1 个	5	5	
			力争引进高 层次人才	4 人	5 人	5	5	
			完成学生公 寓建设	1 栋	1 栋	5	5	
			立项科研课 题数量	40 个	42 个	5	5	
			争创省级及 以上党建标 杆支部	1 个	1 个	5	5	
		质量 指标	职业技能竞 赛获得省级 及以上奖项	40 项	50 项	8	8	
		时效 指标	预决算信息 公开	100%	100%	8	8	
		成本 指标	人员经费占 总支出比例	75%	55.83%	9	9	
	效益指 标（30 分）	经济效 益指 标	毕业生满意 度	95%	96.68%	4	4	
			积极支持乡 村振兴工作	40 万元	64.79 万元	4	4	
社会效 益		乡村振兴工 作成效显著	成绩显著	成绩显著	4	4		

		益指标	毕业生合格率	90%	94.3%	4	4	
			用人单位满意度	95%	97%	4	4	
		生态效益指标	生态环境影响	0 项	0 项	5	5	
		可持续影响指标	人才队伍建设取得积极成效	1 项	1 项	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生及教职员工满意度	90%	97%	10	10	
总分						100	97.80	