2020年度
湖南商务职业技术学院
部门决算

目录

第一部分XX单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分2020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2020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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

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2020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

湖南商务职业技术学院
单位概况

一、 部门职责

湖南商务职业技术学院建校于1950年，是新中国最早设立的商科学校之一，由湖南省人民政府主办，湖南省供销合作总社主管，70年来，秉承“强商惠农、强能泽生、强文润校”的办学理念，坚持“服务湖南现代服务业转型升级，拓展农村商贸服务，培养高素质技术技能型湘商人才”的办学定位，已成为一所商科优势突出，行业特色鲜明，内部质量保证体系先进的湖南省卓越高职院校。

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：党政办公室、宣传统战部、组织人事处（党校、机关总支）、纪检监察室、审计处、工会（含老干处、关工委）、教务处 (督导室)、发展规划与合作交流处、科研处、学生工作处（含武装部、教育阳光服务中心）、团委、招生就业处、校友办、保卫处、财务与资产管理处、招投标与采购中心、基建处、后勤管理处、实训与信息管理中心、图书馆、继续教育学院、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、创新创业学院、马克思主义学院、基础课部、体育部共31个部门。

（二）决算单位构成。湖南商务职业技术学院2020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

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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	11,851.29	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,800.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	984.93	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	5,693.90	五、教育支出	36	20,618.51
六、经营收入	6	40.40	六、科学技术支出	37	109.24
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	
八、其他收入	8	269.42	八、社会保障和就业支出	39	9.83
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	20.00
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	60.00
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	745.13
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	696.63
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	21,639.93	**本年支出合计**	58	22,259.33
使用非财政拨款结余	28	657.17	结余分配	59	760.62
年初结转和结余	29	5,771.10	年末结转和结余	60	5,048.25
	30			61	
总计	31	28,068.20	**总计**	62	28,068.20

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		21,639.93	14,651.29	984.93	5,693.90	40.40	0.00	269.42
205	教育支出	17,983.90	10,995.26	984.93	5,693.90	40.40	0.00	269.42
20503	职业教育	17,983.90	10,995.26	984.93	5,693.90	40.40	0.00	269.42
2050305	高等职业教育	17,983.90	10,995.26	984.93	5,693.90	40.40	0.00	269.42
206	科学技术支出	7.80	7.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	23.10	23.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	23.10	23.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080701	就业创业服务补贴	23.10	23.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	745.13	745.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	745.13	745.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	745.13	745.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,800.00	2,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,800.00	2,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,800.00	2,800.00	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

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		22,259.33	13,464.70	8,782.11	0.00	12.53	0.00
205	教育支出	20,618.51	12,719.57	7,886.41	0.00	12.53	0.00
20503	职业教育	17,647.89	12,719.57	4,915.80	0.00	12.53	0.00
2050305	高等职业教育	17,647.89	12,719.57	4,915.80	0.00	12.53	0.00
20599	其他教育支出	2,970.62		2,970.62	0.00		0.00
2059999	其他教育支出	2,970.62		2,970.62	0.00		0.00
206	科学技术支出	109.24	0.00	109.24	0.00		0.00
20602	基础研究	10.00	0.00	10.00	0.00		0.00
2060203	自然科学基金	10.00	0.00	10.00	0.00		0.00
20605	科技条件与服务	20.00		20.00	0.00		0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	20.00		20.00	0.00		0.00
20606	社会科学	3.60	0.00	3.60	0.00		0.00
2060699	其他社会科学支出	3.60	0.00	3.60	0.00		0.00
20699	其他科学技术支出	75.64		75.64	0.00		0.00
2069999	其他科学技术支出	75.64		75.64	0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	9.83	0.00	9.83	0.00		0.00
20807	就业补助	9.83	0.00	9.83	0.00		0.00
2080701	就业创业服务补贴	9.83	0.00	9.83	0.00		0.00
211	节能环保支出	20.00	0.00	20.00	0.00		0.00
21110	能源节约利用	20.00	0.00	20.00	0.00		0.00
2111001	能源节约利用	20.00	0.00	20.00	0.00		0.00
216	商业服务业等支出	60.00	0.00	60.00	0.00		0.00
21602	商业流通事务	60.00	0.00	60.00	0.00		0.00
2160250	事业运行	60.00	0.00	60.00	0.00		0.00
221	住房保障支出	745.13	745.13		0.00		0.00
22102	住房改革支出	745.13	745.13		0.00		0.00
2210201	住房公积金	745.13	745.13		0.00		0.00
229	其他支出	696.63	0.00	696.63	0.00		0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	696.63	0.00	696.63	0.00		0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	696.63	0.00	696.63	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

公开04表

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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	11,851.29	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,800.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	13,067.52	13,067.52		
	6		六、科学技术支出	38	109.24	109.24		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	9.83	9.83		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42	20.00	20.00		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47	60.00	60.00		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	745.13	745.13		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	696.63		696.63	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	14,651.29	**本年支出合计**	59	14,708.34	14,011.71	696.63	
年初财政拨款结转和结余	28	4,498.11	年末财政拨款结转和结余	60	4,441.06	2,337.68	2,103.37	
一般公共预算财政拨款	29	4,498.11		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			63				
总计	32	19,149.40	**总计**	64	19,149.40	16,349.40	2,800.00	

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

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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		14,011.71	7,322.27	6,689.44
205	教育支出	13,067.52	6,577.14	6,490.38
20503	职业教育	10,096.90	6,577.14	3,519.76
2050305	高等职业教育	10,096.90	6,577.14	3,519.76
20599	其他教育支出	2,970.62		2,970.62
2059999	其他教育支出	2,970.62		2,970.62
206	科学技术支出	109.24	0.00	109.24
20602	基础研究	10.00		10.00
2060203	自然科学基金	10.00		10.00
20605	科技条件与服务	20.00		20.00
2060599	其他科技条件与服务支出	20.00		20.00
20606	社会科学	3.60	0.00	3.60
2060699	其他社会科学支出	3.60	0.00	3.60
20699	其他科学技术支出	75.64		75.64
2069999	其他科学技术支出	75.64		75.64
208	社会保障和就业支出	9.83	0.00	9.83
20807	就业补助	9.83	0.00	9.83
2080701	就业创业服务补贴	9.83	0.00	9.83
211	节能环保支出	20.00	0.00	20.00
21110	能源节约利用	20.00	0.00	20.00
2111001	能源节约利用	20.00	0.00	20.00
216	商业服务业等支出	60.00	0.00	60.00
21602	商业流通事务	60.00	0.00	60.00
2160250	事业运行	60.00	0.00	60.00
221	住房保障支出	745.13	745.13	
22102	住房改革支出	745.13	745.13	
2210201	住房公积金	745.13	745.13	

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表

公开06表

部门：湖南商务职业技术学院　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,552.72	302	商品和服务支出	1,035.62	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,969.14	30201	办公费	16.74	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	18.00	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	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	1,135.72	30205	水费	132.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	784.58	30206	电费	285.83	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	442.42	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	99.74	30211	差旅费	8.49	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	745.13	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	81.00	30213	维修（护）费	256.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	295.00	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	733.92	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	44.36	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	450.66	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	103.94	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	227.53	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.75	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	11.37	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	204.88			
人员经费合计		6,286.65	公用经费合计					1,035.62

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湖南商务职业技术学院　　公开 07 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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.00	0.00	10.00	0.00	10.00	0.00	3.75	0.00	3.75	0.00	3.75	0.00

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：湖南商务职业技术学院　　2020年度　　金额单位：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
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	4	5	6
合计		**0.00**	**2,800.00**	**696.63**	**0.00**	**696.63**	**2,103.37**
229	**其他支出**	**0.00**	**2,800.00**	**696.63**	**0.00**	**696.63**	**2,103.37**
22904	**其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出**	**0.00**	**2,800.00**	**696.63**	**0.00**	**696.63**	**2,103.37**
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	2,800.00	696.63	0.00	696.63	2,103.37

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：　　单位：万元

项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	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。

湖南商务职业技术学院没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计28068.20万元。与上年相比，增加849.58万元，增长3.12%，主要是因为政府性基金预算财政拨款收支增加、上年结转到2020年使用的资金增加所致。

二、收入决算情况说明

本年收入合计21639.93万元，其中：财政拨款收入14651.29万元，占67.70%；上级补助收入984.93万元，占4.55%；事业收入5693.9万元，占26.31%；经营收入40.40万元，占0.19%；其他收入269.42万元，占1.25%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计22259.33万元，其中：基本支出13464.7万元，占60.49%；项目支出8782.11万元，占39.45%；经营支出12.53万元，占0.06%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计19149.40万元，与上年相比，增加1200.82万元,增长6.59%，主要是因为上年结转到2020年使用的财政拨款资金增加所致。

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

2020年度财政拨款支出14011.71万元，占本年支出合计的73.17%，与上年相比，财政拨款支出增加311.93万元，增长2.28%，主要是因为科学技术支出和住房公积金支出增加所致。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出14011.71万元，主要用于以下方面：教育支出

13067.52万元，占93.26%;科学技术支出109.24万元，占0.78%；社会保障和就业支出9.83万元，占0.07%；节能环保支出20万元，占0.14%；商业服务业等支出60万元，占0.43%；住房保障支出745.13万元，占5.32%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为7620.9万元，支出决算数为14011.71万元，完成年初预算的183.71%，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7220.90万元，支出决算为10096.9万元，完成年初预算的139.83%，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、双一流资金、高校基建补短板资金、高职生均拨款等资金。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

支出决算为2970.62万元，年初没有安排预算，为年中追加。

3、科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）。

支出决算为10万元，年初没有安排预算，为年中追加。

4、科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）。

支出决算为20万元，年初没有安排预算，为年中追加。

5、科学技术支出（类）社会科学（款）其社会科学支出（项）。

支出决算为3.60万元，年初没有安排预算，为年中追加。

6、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

支出决算为75.64万元，年初没有安排预算，为年中追加。

7、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业创业服务补贴（项）。

支出决算为9.83万元，年初没有安排预算，为年中追加。

8、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。

支出决算为20.00万元，年初没有安排预算，为年中追加。

9、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）。

支出决算为60.00万元，年初没有安排预算，为年中追加。

10、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780.09万元，支出决算为745.13万元，完成年初预算的95.52%，决算数小于年初预算数的主要原因是：职工调离住房公积金减少所致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出7322.27万元，其中：人员经费6286.65万元，占基本支出的85.86%,主要包括基本工资、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、医疗费、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助、离休费、退休费、助学金、其他对个人和家庭的补助等；公用经费1035.62万元，占基本支出的14.14%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

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10万元，支出决算为3.75万元，完成预算的37.5%，均为公务用车购置费及运行维护费，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严格控制成本；与上年相比增加3.75万元，增长的主要原因是2019年“三公经费”都是用非税收入安排的，没有用财政资金

安排，故此项指标为0，而2020年用财政资金安排了10万元，支出了3.75万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费无支出,因公出国（境）费无支出,公务用车购置费及运行维护费支出决算3.75万元，占100.00%。其中：

1、因公出国（境）费预算为0，决算无支出。

2、公务接待费预算为0，决算无支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出预算 10 万，决算为 3.75 万元，其中：公务用车购置费无支出。公务用车运行维护费 3.75 万元，主要是车辆维修、过路费等支出，截止 2020 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020年度政府性基金预算财政拨款收入2800万元；无年初结转和结余；支出696.63万元，均为学院产教融合现代商务实训中心项目支出，年末结转2103.37万元。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2020年度机关运行经费支出1035.62万元，比上年决算数增加823.76万元，增长388.82%。主要原因是：提前预付了2021年的水电费、新进了劳务派遣人员，增加了劳务费支出、新增了近千名学生，自考等委托业务费增加。

十、一般性支出情况

2020年本部门无会议费支出。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2020年度政府采购支出总额1330.07万元，其中：政府采购货物支出855.38万元、政府采购工程支出306.04万元、政府采购服务支出168.65万元。授予中小企业合同金额1213.85万元，占政府采购支出总额的91.26%，其中：授予小微企业合同金额1120.46万元，占政府采购支出总额的84.24%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1辆，为应急保障用车；单位价值50万元以上通用设备1台（套）；无单位价值100万元以上专用设备。

十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

根据《湖南省财政厅关于开展2020年度部门绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2021〕1号）要求，我单位通过绩效自评，掌握了部门整体支出使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，发现了工作中存在的问题不足，为进一步规范和加强专项资金使用管理，切实提高财政资金使用效益、完善预算和绩效目标管理提供了重要参考，部门整体支出绩效自评报告已按要求按时按质公开。

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

2020 年度湖南商务职业技术学院
整体支出绩效自评报告

单位名称：湖南商务职业技术学院

2021 年 6 月 15 日

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供销合作总社，属于二级省直预算单位。学院的人事编制为480人，截止2020年底，在编在岗职工458人，临聘人员111人，离休人员3人，退休人员135人，在校学生（大专）10854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。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020年学院一般公共预算基本支出指标73222700元，实际支出73222700元，预算执行率100%。

（二）项目支出情况

2020年学院一般公共预算项目支出指标90271259.48元（含上年结余资金44981059.48元），实际支出66894433.57元，预算执行率74.1%。主要是因受疫情影响，学院5月份才开学，有些项目延后实施，另双一流建设项目也有几年的建设期，在2021年将全部投入到项目建设中。

三、政府性基金预算支出情况

2020年学院发行专项债券，政府性基金拨款指标2800万元，实际支出6966275.35元，预算执行率24.88%。主要是受疫情影响，现代商务实训中心项目延后施工，未达到预期付款进度，目前该实训中心正在建设，专项债券资金于2021年将全部支付完毕。

四、部门整体支出绩效情况

1、年度预算申请执行率：分值10分，自评8分。2020年我院年初资金预算数15273.55万元，全年资金预算数26322.39万元，全年执行数20983.66万元，执行率

79.72%。2020 年学院发行 2800 万元专项债券，因受疫情影响，现代商务实训中心工期延后，未达到预期付款进度，如剔除此因素，执行率为 86.25%，基本支出执行率达到 100%。

2、预算完成率：分值 5 分，自评 3 分。2020 年年初预算 15273.55 万元，年中追加预算 5432.74 万元，上年结转 5771.1 万元，年终结余 5048.25 万元，预算完成率 79.72%。2020 年学院发行 2800 万元专项债券，因受疫情影响，现代商务实训中心工期延后，未达到预期付款进度，如剔除此因素，执行率为 86.25%，基本支出执行率达到 100%。

3、预算控制率：分值 5 分，自评 3 分。2020 年追加预算 2632.74 万元（不含专项债券 2800 万元），年初预算 15273.55 万元，预算控制率为 17%。

4、公用经费控制率：分值 5 分，自评 5 分。2020 年预算公用经费支出 1189.29 万元，决算公用经费支出 1463.54 万元，主要是 2020 年预交了 2021 年水电费 500 万元，剔除此因素，2020 年实际公用经费 963.54 万元，公用经费控制率为 81%。

5、“三公经费”控制率：分值 7 分，自评 7 分。2020 年“三公经费”预算数 50 万元，实际支出数 6.69 万元，控制率 14%。

6、政府采购执行率：分值 5 分，自评 5 分。2020 年我院政府采购预算 1234 万元，实际政府采购金额 1330 万元，执行率 107%。工程类、货物类、服务类都按招投标政策规定执行。

7、新建楼堂馆所投资概算控制率：分值 5 分，自评 5 分。本年度没有楼堂馆所建设项目，不存在投资概算问题。

8、预决算信息公开性：分值 5 分，自评 5 分。学院根据上级有关规定制订了《院务信息公开办法》、《党务信息公开办法》等，加强信息公开，通过财政厅教育厅网站、职代会、公示栏、校园网等，公开财务预算指标和“三公经费”情况，公开报告财务预算执行情况，主动接受上级有关部门和师生员工的监督，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

9、管理制度健全性：分值 6 分，自评 6 分。学院财务管理制度健全，建立了《学院财务预算管理办法》、《财务报账制度》、《公务卡结算管理办法》、《票据管理办法》、《货币资金管理办法》、《财务印章管理办法》、《财务内部稽核制度》等，相关管理制度合法合规完整，并能严格执行相关制度。

10、资金使用合规性：分值 7 分，自评 7 分。学院认真执行国家财经法规和高校财务管理制度规定，加强职教重点项目专项资金管理，资金使用严格按照财务报账制度和流程办理，有严格的审批手续，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定，确保支出有预算，讲求支出的合法性、合理性和有用性，项目支出有前期论证，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，支出透明、规范、合理。

11、经济效益：分值 8 分，自评 8 分。学院严格执行收费管理制度，做到应收尽收，及时足额上缴非税收入，2020 年超额完成收入征收预算，促进了经济发展。

12、社会效益：分值 10 分，自评 10 分。学院取得了很好的社会效益，每年为国家承担 4000 人左右的高职大专生培养任务，人才培养质量较高，毕业生就业出路较好，同时，多次代表湖南省参加全国高职专业技能竞赛获一等奖、二等奖，为社会举办培训服务 2000 余人次，基层组织建设不断夯实，培养高素质技能人才，为社会发展服务。

13、绿色节能：分值 6 分，自评 6 分。学院大力建设绿色节能校园，进一步改进文风会风，实行了网上办公 OA 系统，推动网上办事，建立智慧财务管理平台，职工的收入、项目经费，学生的学杂费等都可以在网上查询；完善了新生报到系统，实行先选宿舍再缴费的模式，避免了往年繁杂的新生住宿费先收再退情况的出现；建立智慧后勤服务管理平台，师生可以在网上交纳水电费，申请维修服务等，极大地提高了工作效率，推动了绿色节能工作方式。

14、可持续影响：分值 6 分，自评 6 分。学院以教学为中心，加强学生的专业技能、职业道德、综合素质等各方面能力的培养，出色完成教学工作和人才培养工作。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，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。

15、社会公众或服务对象满意度：分值 10 分，自评 10 分。学院办学过程中，认真落实国家方针政策，力争培训高素质技能人才，严格执行国家收费制度，认真落实国家奖、助、免、补、贷政策，学生及家长对学院办学较为满意。

2020 年度，学院的财政资金整体支出在省财政厅、省供销社的指导下，严格落实预算管理，加强资金使用管理，不断提高资金使用效益，根据现有收支情况做好预、决算工作，把有限的经费用到最需要的地方。按照预算，专款专用，贯彻落实厉行节约精神，严控“三公”经费，降低一般运行经费、合理使用财力，减少浪费，节约开支，保证了教学工作的正常开展，加强项目支出管理，切实加强为教学和学生成长成才服务，起到了积极的作用。全年各项目绩效目标基本完成。在本年度财政资金绩效考评中，自评为 94 分。

五、存在的问题及原因分析

2020 年通过对预算执行情况进行分析，主要存在的问题是预算执行还有待加强，预算完成率还有待提高。项目经费有限，经费管理、厉行节约、科研经费、专业建设、内部控制制度等方面的管理有待进一步加强，规章制度的建设还有待完善。

六、下一步改进措施

预算控制包含业务申报、汇总编制、决策审批、使用执行、审计监督等不同的环节，关系到很多部门，今后学院将加强预算绩效目标考核，加强预算全过程控制，要求各部门根据各预算项目的工作安排填报《项目预算绩效目标申报表》，从产出和效率两方面设计具体衡量指标，在实际工作中应用绩效评价结果，如绩效评价结果较好的部门，在以后年度预算分配方面给予优先考虑，对于绩效评价差的部门，要求其进行整改，在以后年度对该资金项目立项和预算分配从严把关，切实做到有奖有罚、奖罚分明，以此推动学院全面预算管理工作取得进展。