

2022年度
湖南商务职业技术学院
单位决算

目录

第一部分 湖南商务职业技术学院单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、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、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

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创建于1950年，是由湖南省人民政府举办，湖南省教育厅主管的一所公办全日制普通高等学校，是新中国最早设立的商科学校之一。70年来，学院秉承“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。

（一）学院以立德树人为根本任务，以提高质量为核心，打造技术技能人才培养高地，履行人才培养、科学研究、社会服务、文化传承创新和国际交流合作职能。

（二）学院以服务发展为宗旨，以促进就业为导向，坚持走内涵式发展道路，全面提升高素质技术技能人才培养质量，发挥供销行业优势，为服务“三农”、服务供销合作事业、服务区域社会经济发展提供人才保障和智力支持。

（三）学院为专科层次的高等职业院校，以全日制专科学历教育为主，开展非学历教育和各种社会培训，推进国际教育合作与联合培养培训，积极探索本科层次的高职教育。

（四）学院积极实施开放办学，依法开展与境内外高等学校、研究机构的交流与合作。

（五）学院根据国家政策、社会需要和办学实际，依法确定和调整办学层次、规模与形式。

（六）学院根据区域经济、行业需要和办学水平、办学目标、办学实际情况依法自主设置和调整专业。

（七）学院根据人才培养的目标和要求，制定人才培养方案，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，不断加强教学质量管理体系建设。学院适时发布教学与就业质量报告。

（八）学院依法对完成学业的受教育者颁发学历证书或相应的学习证明，积极推行学历证书和职业技能等级证书结合制度。

（九）学院不断强化实践育人环节，积极探索“产教融合、校企合作、工学结合、知行合一”的人才培养模式，突出学生的职业能力培养。

（十）学院建设具有“商务”特色的校园文化，培育和践行社会主义核心价值观，加强思想道德建设，坚持立德树人，以文化人。

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 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 2022 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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	12,065.86	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	838.90	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	5,945.23	五、教育支出	36	20,235.30
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	11.47
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	1,149.98	八、社会保障和就业支出	39	789.10
	9		九、卫生健康支出	40	446.45
	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	373.93
	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	838.90
	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	19,999.97	本年支出合计	58	22,695.15
使用非财政拨款结余	28	686.86	结余分配	59	86.34
年初结转和结余	29	2,721.18	年末结转和结余	60	626.52
	30			61	
总计	31	23,408.01	总计	62	23,408.01

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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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							
栏次合计		1	2	3	4	5	6	7
		19,999.97	12,904.76	0.00	5,945.23	0.00	0.00	1,149.98
201	一般公共服务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	17,505.52	10,731.23	0.00	5,624.31	0.00	0.00	1,149.98
20503	职业教育	17,505.52	10,731.23	0.00	5,624.31	0.00	0.00	1,149.98
2050305	高等职业教育	17,505.52	10,731.23	0.00	5,624.31	0.00	0.00	1,149.98
206	科学技术支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	5.80	5.80	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	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	788.24	632.16	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	753.30	597.22	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	753.30	597.22	0.00	156.08	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	20.50	20.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	532.80	367.96	0.00	164.84	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	530.40	365.56	0.00	164.84	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	530.40	365.56	0.00	164.84	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	317.71	317.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	317.71	317.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	317.71	317.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	838.90	838.90	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	838.90	838.90	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	838.90	838.90	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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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						
栏次合计		1	2	3	4	5	6
		22,695.15	12,969.18	9,725.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	20,235.30	11,514.11	8,721.19	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	20,235.30	11,514.11	8,721.19	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	20,235.30	11,514.11	8,721.19	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	11.47	0.00	11.47	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	4.33	0.00	4.33	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	4.33	0.00	4.33	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	7.14	0.00	7.14	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	7.14	0.00	7.14	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	789.10	753.30	35.80	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	11.05	0.00	11.05	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	11.05	0.00	11.05	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	753.30	753.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	753.30	753.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	23.31	0.00	23.31	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	23.31	0.00	23.31	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.44	0.00	1.44	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.44	0.00	1.44	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	446.45	444.05	2.40	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	444.05	444.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	444.05	444.05	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	373.93	257.71	116.22	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	373.93	257.71	116.22	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	373.93	257.71	116.22	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	838.90	0.00	838.90	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安	838.90	0.00	838.90	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收	838.90	0.00	838.90	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

公开 04 表

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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	12,065.86	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	838.90	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	12,242.78	12,242.78	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	11.47	11.47	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	633.01	633.01	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	367.96	367.96	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	373.93	373.93	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	838.90	0.00	838.90	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	12,904.76	本年支出合计	59	14,468.06	13,629.16	838.90	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,121.18	年末财政拨款结转和结余	60	557.87	557.87	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,121.18		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	15,025.94	总计	64	15,025.94	14,187.04	838.90	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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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		13, 629. 16	8, 123. 35	5, 505. 81
201	一般公共服务支出	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	12, 242. 78	6, 902. 86	5, 339. 92
20503	职业教育	12, 242. 78	6, 902. 86	5, 339. 92
2050305	高等职业教育	12, 242. 78	6, 902. 86	5, 339. 92
206	科学技术支出	11. 47	0. 00	11. 47
20602	基础研究	4. 33	0. 00	4. 33
2060203	自然科学基金	4. 33	0. 00	4. 33
20606	社会科学	7. 14	0. 00	7. 14
2060603	社科基金支出	0. 00	0. 00	0. 00
2060699	其他社会科学支出	7. 14	0. 00	7. 14
208	社会保障和就业支出	633. 02	597. 22	35. 80
20801	人力资源和社会保障管理事务	11. 05	0. 00	11. 05
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	11. 05	0. 00	11. 05
20805	行政事业单位养老支出	597. 22	597. 22	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	597. 22	597. 22	0. 00
20807	就业补助	23. 31	0. 00	23. 31
2080799	其他就业补助支出	23. 31	0. 00	23. 31
20899	其他社会保障和就业支出	1. 44	0. 00	1. 44
2089999	其他社会保障和就业支出	1. 44	0. 00	1. 44
210	卫生健康支出	367. 96	365. 56	2. 40
21011	行政事业单位医疗	365. 56	365. 56	0. 00
2101102	事业单位医疗	365. 56	365. 56	0. 00
21099	其他卫生健康支出	2. 40	0. 00	2. 40
2109999	其他卫生健康支出	2. 40	0. 00	2. 40
216	商业服务业等支出	373. 93	257. 71	116. 22
21602	商业流通事务	373. 93	257. 71	116. 22
2160250	事业运行	373. 93	257. 71	116. 22

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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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	7,381.83	302	商品和服务支出	340.80	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,864.86	30201	办公费	15.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	132.30	30202	印刷费	12.00	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	3,447.54	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险缴费	597.22	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	365.56	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	83.77	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	67.42	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	569.70	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	30.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	337.23	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	400.72	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	31.44	30216	培训费	10.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	336.63	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	120.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	5.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	20.00	30228	工会经费	60.00	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	7.66	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	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	其他商品和服务支出	10.03			
	人员经费合计	7,782.55		公用经费合计				340.80

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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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	838.90	838.90	0.00	838.90	0.00
229	其他支出	0.00	838.90	838.90	0.00	838.90	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	838.90	838.90	0.00	838.90	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	0.00	838.90	838.90	0.00	838.90	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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	

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

编制单位：湖南省商务职业技术学院

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。

说明：我单位没有使用财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计23408.01万元。与上年相比，减少1756.36万元，减少6.98%，主要是因为基建补助、双一流资金等拨款减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计19999.97万元，其中：财政拨款收入12904.76万元，占64.52%；事业收入5945.23万元，占29.73%；其他收入1149.98万元，占5.75%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计22695.15万元，其中：基本支出12969.18万元，占57.15%；项目支出9725.98万元，占42.85%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计15025.94万元，与上年相比，减少1250.87万元，减少7.68%，主要是因为基建补助、双一流资金等拨款减少。

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

2022年度财政拨款支出13629.16万元，占本年支出合计的60.05%，与上年相比，财政拨款支出增长1611.81万元，增长13.41%，主要是因为新建学生公寓及省级机关事业单位基本工资提标。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出13629.16万元，主要用于以下方面：教育类支出12242.78万元，占89.83%；科学技术支出11.47万元，占0.08%；社会保障和就业支出633.02万元，占4.65%；卫生健康支出367.96万元，占2.7%；商业服务业等支出373.93万元，占2.74%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为10849.58万元，支出决算数为

13629.16万元，完成年初预算的125.62%，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9809.97万元，支出决算为12242.78万元，完成年初预算的124.80%，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、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4.33万元，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）其他社会科学支出（项）。

年初预算为5.14万元，支出决算为7.14万元，完成年初预算的138.91%，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、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）

其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为11.05万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了人力资源培养开发项目拨款。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为597.22万元，支出决算为597.22万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

6、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11.68万元，支出决算为23.31万元，完成年初预算的

199.57%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了就业补助专项拨款。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为0，支出决算为1.44万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加建国初期参加革命工作的部分退休干部生活补贴和医疗补贴提标资金拨款。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为365.56万元，支出决算为365.56万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

9、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为0，支出决算为2.4万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加建国初期参加革命工作的部分退休干部生活补贴和医疗补贴提标资金拨款。

10、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）。

年初预算为60万元，支出决算为373.93万元，完成年初预算的623.22%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加了省级机关事业单位基本工资提标和商贸流通经费拨款。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出8123.35万元，其中：

人员经费7782.55万元，占基本支出的95.8%，主要包括基本工资、津贴补贴、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、离休费、退休

费、医疗费补助、助学金、奖励金。

公用经费340.80万元，占基本支出的4.2%，主要包括办公费、印刷费、物业管理费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出。

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

本单位“三公”经费预算均为财政专户资金，无财政拨款安排的“三公”经费预算，“三公”经费财政拨款支出决算为0万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，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无支出。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元。

2、公务接待费支出决算为0万元。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元。公务用车运行维护费无支出，截止2022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

2022年度政府性基金预算财政拨款收入838.9万元；支出838.9万元，均为项目支出838.9万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出

（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为838.90万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：实际为2021年专项债券结余，在2022年以当年预算指标文号重新下达。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2022年度机关运行经费支出340.8万元，比上年决算数减少13.87万元，降低3.91%。主要原因是：我单位提高了管理效率，缩减了运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0.26万元，用于召开湖南现代商务职教集团换届大会会议，人数110人，内容为职教集团换届；开支培训费51.27万元，用于开展教师和行政人员培训，人数570人，内容为为业务培训、职业资格培训、国培、省培、网络培训、继续教育培训、教职工素质提升培训等；无节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额6445.32万元，其中：政府采购货物支出2179.72万元、政府采购工程支出2624.2万元、政府采购服务支出1641.4万元。授予中小企业合同金额5169.65万元，占政府采购支出总额的80.21%，其中：授予小微企业合同金额4449.65万元，占政府采购支出总额的69.04%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的78.8%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的91.1%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的64.66%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022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2台（套）；无单位价值100万元以上专用设备。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

（一）部门整体支出绩效情况

本单位围绕效益目标，加强党的全面领导，加强政治建设，建好省文明校园。加强学校基础能力和师资队伍建设，深化教学教研改革，提高人才培养质量，增强社会服务能力。现就运行成本、管理效率、履职效能、

社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个方面对我单位整体支出绩效情况进行评价。

（一）运行成本实现节约

1、在职人员控制。截至2022年底，编办核定我单位编制人数为480人，实有在职在编人员452人，控制在核定的编制数内。

2、资产新增控制。2022年共完成采购项目276个，成交金额6344.94万元，节约资金702.77万元，资金节约率9.97%。完成采购询价324项，审减金额349.7万余元，平均审减率9.67%。

（二）管理效率得到提高

1、加强党建工作。全年召开党委会37次、校长会20次研究部署重要决策事项。加强理论学习，贯彻落实党委会第一议题制度；集中开展7次党委理论学习中心组学习。完成4个基层党组织换届，发展预备党员94名，预备党员按期转正108名。

2、争先创优取得实效。会计学院黄杰同学获湖南省高校优秀大学生党员称号；获评全国易班网2022年易班优课党支部学习课群比赛优秀组织奖；获评湖南省职业院校“技能传承中华优秀传统文化”展示活动优秀案例1个；杨明、孙玲2名教师分别获省湖南省供销社支部书记精品党课评比一等奖、三等奖；旅游管理学院教工党支部获得党建工作标杆院系，马克思主义学院获得党建工作样板支部，方红梅同志获得“党务工作示范岗”称号。

3、全面推进学院综合改革，以校院两级管理改革为契机，不断完善制度体系，修订形成《湖南商务职业技术学院制度汇编（2022）》，全年共废止制度11项，修订11项，新立22项。根据实际调整了学院内设机构，机构设置更加合理。继续推进企业改制，完成青山、青云2家公司企业改制。推进依法治校，获评全省“七五”普法先进单位。

（三）履职效能提升

1、重视提质培优工作。①新开设空中乘务、食用菌生产与加工技术、全媒体广告策划与营销三个特色专业。②市场营销专业群、大数据与财务管理专业群成功入选2022年湖南省“楚怡”高水平高职专业群计划建设项目。③我院牵头成立的湖南现代商务职业教育集团成功立项湖南省“楚怡”示范性职业教育集团（联盟）计划建设单位，是该集团继2020年荣获湖南省示范职教集团以来获得的又一殊荣。④人工智能应用创新产教融合实训基地成功立项湖南省“楚怡”产教融合实训基地计划建设单位。⑤建立了湘茶现代产业学院。⑥与华为共建新一代信息技术产业学院，是华为在湖南建设的第一个新一代信息技术产业学院。⑦推进信息化建设，成功入围教育部职成司首批职业院校数字校园试点学校。

2、招生就业成绩显著。①2022年商务职院招生计划4100人，录取4100人，计划完成率100%；学生报到数3971人，报到率为96.85%，高于2021年的96.55%；2022年单招计划2130人，单招报名4626人，为历年之最。②毕业生4102人，初次去向落实率89.61%，高于湖南省高职院校平均水平；首次举办湖南省2023届商务类毕业生校园供需见面会，获评湖南省普通高校毕业生就业区域性行业性常设市场基地。③2022届专升本701人，比2021年增加132人，升学率17.06%，高出省高职升本率8个百分点。

3、教学成果再上台阶。9个项目获得教育部第一批次“就业育人”项目立项，学生获省级以上各类技能竞赛奖69项，其中一等奖8项、二等奖23项。获2021年湖南省职业教育省级教学成果奖一等奖1项、二等奖2项。在湖南省第十二届大学生运动会中获1金2银7铜，实现学院在大运会比赛中金牌零的突破。

4、科研工作取得成效。全年公开发表学术论文120篇（其中北大核心及以上期刊论文11篇），立项课题63个，实用新型专利、外观设计专利和

软件著作权共15个，公开出版专著5部、编著1部，获得智库成果3项。。

5、教师能力提升。获2022年“楚怡杯”湖南省职业院校教师职业能力比赛二等奖2个、三等奖6个。苏命峰、柳志教授获得全国第七届黄炎培职业教育“杰出教师奖”。

（四）促进良好社会效应

1、获2021年湖南省职业教育省级教学成果奖一等奖1项、二等奖2项，立项“楚怡”产教融合实训基地1个、省级专业教学资源库1个、省级精品课程1门，获2022年“楚怡杯”湖南省职业院校教师职业能力比赛二等奖2个、三等奖6个。全年公开发表学术论文120篇（其中北大核心及以上期刊论文11篇），立项课题63个，实用新型专利、外观设计专利和软件著作权共15个，公开出版专著5部、编著1部，获得智库成果3项。

2、累计资助学生10052人次，累计资助金额1483万元，没有任何学生因贫困而失学。全年慰问在职及离休人员200余人次，共计发放慰问金近20万元。

3、积极探索职业教育服务乡村振兴途径，组织开展农村社会服务和农民职业培训，乡村振兴致富带头人培训指标在去年基础上增加40%，达到1247人；为湘西花垣县开展高素质农民培训420人,全年完成培训进帐650万元。湘商文化院被评为“2021年度优秀社科普及基地”。对怀化市溆浦县水东镇标东垌村开展驻村帮扶。李定珍校长组建的“湘才乡连”专家团队服务湘西，助力乡村振兴。

（五）增强可持续发展能力

1、校区提质扩建。2022年，以学校“十四五”基本建设规划为依据，按照学校十四五基建的整体安排，有序地开展基本建设。按合同加快进行14号学生公寓建设，并完成路灯人行道工程，校园道路提质改造工程、消防雨污道路工程、田径场看台改造，为美丽校园建设助力。

2、加强教职工培养。组织2名干部参加教育工委党校处干班培训、42名中层正职及以上干部参加专题网络培训、4名干部轮岗交流，组织全校490多名教职员工参加线上线下各类不少于12天或者90学时的培训。有3位老师入选湖南省普通高校青年骨干教师培养对象。

3、优化高教系列职称评审方案，做好教师系列职称评审。顺利完成2022年度各类职称评审，经高评委评议，有邓艳君等3人晋升为教授，陈娟莉等5人晋升为副教授，刘南云等11人晋升为讲师。

（六）提高服务对象满意度

1、2022年，后勤管理处努力创建美好校园及教学环境，完成了湘商广场改造、园林步道建设、国防教育基地基础建设、学生公寓维修及防盗窗整改、办公室改造、办公楼卫生间改造、教学楼及学生公寓屋顶防水等物业、水电零星工程及维修项目80余项。

2、打造“满意食堂”、严管食品卫生安全。本年未发生任何食品安全事故。通过定期、不定期自查和组织学生检查的方式，对两个食堂的原料进口、存贮、食品加工、定价、服务态度、卫生等全过程进行监督检查，强化食堂从业员工的服务意识和工作热情，增强服务观念，明确服务宗旨，不断督促食堂提高餐饮服务水平。加强教工食堂的管理，安排好寒暑假食堂正常开餐，尽力满足教职工就餐要求。广大师生对食堂餐饮服务认可度日益提高。

3、统抓疫情防控。召开疫情防控各类培训会、调度会达30多次，全年组织全员核酸检测43次，累计核酸采样近50万人次。

4、加强平安校园建设。平安稳定放在首要地位，确保校园安全稳定，获评省文明标兵校园。

5、着力提升师生幸福指数。全年慰问在职及离休人员200余人次，共计发放慰问金近20万元。为每位专职教师配备卡座，为教授、博士配备工

作室15间，学生宿舍配备洗衣机。

(二) 存在的问题及原因分析

受政策变化及新冠疫情等因素影响，造成预算编制的前瞻性和精细化略有不足。在预算执行过程中出现部分项目支出预算有所调整，与年初预算存在一定结构性差异的现象。同时由于非税资金及生均拨款清算资金等下达时间较晚，导致资金支付相对集中，预算执行均衡性有待进一步提高。另外由于绩效评价体系不够完善，不能很好的运用绩效评价结果改善预算执行方面的问题。

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。