

2022年度

湖南外贸职业学院部门决算

目录

第一部分 湖南外贸职业学院单位概况

- 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

湖南外贸职业学院单位概况

一、部门职责

湖南外贸职业学院前身是 1954 年创建的省粮食学校和 1978 年创建的省对外经济贸易学校，2003 年两校合并升格组建湖南对外经济贸易职业学院，2010 年经省政府批准更改为现名。学院是一所隶属于湖南省商务厅的高等职业院校，举办大专层次全日制学历教育，每年招收国际经济与贸易、商务英语、会计、电子商务、旅游管理等近 30 个专业，每年招收全日制新生 3500 人左右，在校生规模 10640 人。承担各类社会培训、技能培训、援外培训。学院的宗旨培养高等专科学历技术应用人才，促进科技文化与经贸发展。

二、机构设置及决算单位构成

（一）机构设置情况。

湖南外贸职业学院为副厅级全额拨款事业单位，内设二级管理部门 17 个，其中党群管理部门 6 个，分别是党政办公室、宣传统战部、组织人事处、纪检监察处、校团委和工会；行政管理部门 11 个，分别是财务处、教务处、学生工作部（处）、科研处、保卫处、基建处、后勤与资产管理处、信息化办公室、质量管理与重点项目建设办公室、招生就业与校企合作处和图书馆；内设二级学院 7 个，分别是国际商务学院、商务外语学院、会计学院、电子商务学院、旅游学院、继续教育与国际合作学院和艺术学院；教学部 2 个，分别是公共课教学部和思想政治理论课教学部。

（二）决算单位构成。

湖南外贸职业学院 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括湖南外贸职业学院。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：湖南外贸职业学院

单位：万元

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	13,190.84	一、一般公共服务支出	32	249.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	3,578.55	五、教育支出	36	15,131.55
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	5.60
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	180.37	八、社会保障和就业支出	39	1,328.52
	9		九、卫生健康支出	40	74.33
	10		十、节能环保支出	41	
	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	116.18

	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	623.00
	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	
	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	16,949.76	本年支出合计	58	17,528.18
使用非财政拨款结余	28	718.47	结余分配	59	
年初结转和结余	29	317.67	年末结转和结余	60	457.72
	30			61	
总计	31	17,985.90	总计	62	17,985.90

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

部门：湖南外贸职业学
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		16,949.76	13,190.84		3,578.55			180.37
2080799	其他就业补助支出	28.00	28.00					
2011350	事业运行	249.00	249.00					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.48	0.48					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,303.73	919.26		384.47			
2101102	事业单位医疗	73.53	31.39		42.14			
2109999	其他卫生健康支出	0.80	0.80					
2210201	住房公积金	623.00	488.93		134.07			
2050305	高等职业教育	14,528.22	11,329.98		3,017.87			180.37
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.80	1.80					
2060603	社科基金支出	0.20	0.20					
2060699	其他社会科学支出	2.00	2.00					
2160699	其他涉外发展服务支出	139.00	139.00					

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：湖南外贸职业学院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		17,528.18	10,772.79	6,755.39			
2080799	其他就业补助支出	24.31		24.31			
2011350	事业运行	249.00	249.00				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.48		0.48			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,303.73	1,303.73				
2101102	事业单位医疗	73.53	73.53				
2109999	其他卫生健康支出	0.80		0.80			
2210201	住房公积金	623.00	623.00				

2050305	高等职业教育	15,131.55	8,523.53	6,608.02			
2060699	其他社会科学支出	5.60		5.6			
2160699	其他涉外发展服务支出	116.18		116.18			

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：湖南外贸职业学院

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	13,190.84	一、一般公共服务支出	33	249.00	249.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	11,214.84	11,214.84		
	6		六、科学技术支出	38	5.60	5.60		
	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	944.05	944.05		
	9		九、卫生健康支出	41	32.19	32.19		
	10		十、节能环保支出	42				
	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	116.18	116.18		
	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	488.93	488.93		
	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				
	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	13,190.84	本年支出合计	59	13,050.79	13,050.79		
年初财政拨款结转和结余	28	317.67	年末财政拨款结转和结余	60	457.72	457.72		
一般公共预算财政拨款	29	317.67		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	13,508.51	总计	64	13508.51	13508.51		

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： 湖南外贸职业学院

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		13,050.79	6,995.40	6,055.39
2080799	其他就业补助支出	24.31		24.31
2011350	事业运行	249.00	249.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.48		0.48
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	919.26	919.26	
2101102	事业单位医疗	31.39	31.39	
2109999	其他卫生健康支出	0.80		0.80
2210201	住房公积金	488.93	488.93	
2050305	高等职业教育	11,214.84	5,306.82	5,908.02
2060699	其他社会科学支出	5.60		5.60
2160699	其他涉外发展服务支出	116.18		116.18

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：湖南外贸职业学院

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	6,197.83	302	商品和服务支出	429.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,161.02	30201	办公费	0.05	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	106.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	3.95	310	资本性支出	0.98
30106	伙食补助费	3.98	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	3,035.30	30205	水费	35.00	31002	办公设备购置	0.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴	465.24	30206	电费	127.81	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	6.04	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	337.28	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	186.96	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	54.15	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	553.72	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	481.14	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	367.56	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	51.17	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	260.52	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	24.26	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	19.74	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.47	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	33.79	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	31.65	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	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	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.24			
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	10.94			
人员经费合计		6,565.38	公用经费合计					430.01

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

部门：湖南外贸职业学院

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							

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

部门：湖南外贸职业学院

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				

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

部门：湖南外贸职业学院

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	0	0	0	0	0	0.13	0	0	0	0	0.13

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

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17985.90万元，与上年相比，减少12648.33万元，减少41.29%，主要是因为减少老校区土地处置返还款偿还债务资金支出及外经贸人才培养基地建设资金支出。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计16949.76万元，其中：财政拨款收入13190.84万元，占比77.82 %；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入3578.55万元，占比21.11 %；经营收入0万元，占比0%；附属单位上缴收入0万元，占比0%；其他收入180.37万元，占比1.07%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计17528.18万元，其中：基本支出10772.79万元，占61.46%；项目支出6755.39万元，占38.54%；上缴上级支出0万元，占比0%；经营支出0万元，占比0%；对附属单位补助支出0万元，占比0%。

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13508.51万元，与上年相比，减少13035.01万元，减少49.11%，主要是因为减少老校区土地处置返还款偿还债务资金支出及外经贸人才培养基地建设资金支出。

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13050.79万元，占本年支出合计的74.46%，与上年相比，财政拨款支出减少13108.88万元，减少50.11%，主要是因为减少老校区土地处置返还款偿还债务资金支出及外经贸人才培养基地建设资金支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出13050.79万元，主要用于以下方面：一般公共服

务（类）支出249.00万元，占比1.91%；教育（类）支出11214.84万元，占比85.93%；科学技术（类）支出5.60万元，占比0.04%；社会保障和就业（类）支出944.05万元，占比7.23%；卫生健康（类）支出32.19万元，占比0.25%；商业服务业等（类）支出116.18万元，占比0.89%；住房保障（类）支出488.93万元，占比3.75%。

（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9968.02万元，支出决算数为13050.79万元，完成年初预算的130.93%，其中：

1、一般公共服务（类）商贸事务（款）事业运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为249万元，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年中追加财政拨款支出。

2、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）

年初预算为8403.16万元，支出决算为11214.84万元，完成年初预算的133.46%，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年年中追加财政拨款支出2811.68万元。

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5.6万元，支出决算为5.60万元，完成年初预算的100%。

4、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919.26万元，支出决算为919.26万元，完成年初预算的100%。

5、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11.90万元，支出决算为24.31万元，完成年初预算的204.29%，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年中追加财政拨款支出

12.41万元。

6、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.48万元，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年中追加财政拨款支出。

7、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31.39万元，支出决算为31.39万元，完成年初预算的100%。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他卫生健康支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.80万元，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年中追加财政拨款支出。

9、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）

年初预算为107.78万元，支出决算为116.18万元，完成年初预算的107.79%，决算数大于年初预算数的主要原因是2022年年中追加财政拨款支出8.40万元。

10、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）

年初预算为488.93万元，支出决算为488.93万元，完成年初预算的100%。

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6995.40万元，其中：

人员经费6565.38万元，占基本支出的93.85%，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、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、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

公用经费430.01万元，占基本支出的6.15%，主要包括办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、专用材料费、劳务费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0.13万元，其中：因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0.13万元，决算数大于预算数的主要原因是该支出在2022年中追加生均拨款中安排；与上年相比增加0.13万元，增长的主要原因是在2022年中追加生均拨款中支出欠付上年度公务接待费。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为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，与上年相比减少0.78万元，减少的主要原因是我校厉行节约，从严从紧控制公务用车运行维护费支出。

（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中，公务接待费支出决算0.13万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.13万元，全年共接待来访团组1个、来宾6人次，主要是衡阳幼师专科学校来访交流学习发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中公务用车购置费0万元，湖南外贸职业学院更新公务用车0辆。公务用车运行维护

费 0 万元。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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2022年机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费3.65万元，人数100人，用于召开中非经贸营销经理培训班会议，内容为2022年度中非经贸营销经理培训班暨研究会培训中心成立大会；用于召开教职工参加学术研讨会议，人数7人，内容为中西部区域合作第十四次研讨会、课题专项研讨会等。开支培训费172.70万元，用于开展教师跟岗访学培训，人数15人，内容为中职优秀青年教师跟岗访学培训；用于开展国培，人数199人，内容为“1+X”证书制度试点种子教师研修项目培训、课程实施能力中职旅游大类培训、紧缺专业教师技术技能传承创新培训；用于开展中职省培，人数55人，内容为中职省培课程思想政治项目培训；用于教职工业务进修培训，人数188人，内容为继续教育、职业能力竞赛、跟岗访学、骨干教师培训等。

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0万元。

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，其中，主要领导干部用车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、其他用车1辆，其他用车主要是用于一般公务接待、应急保障；

单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

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

从运行成本、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方面对 2022 年部门整体支出绩效进行了评价，具体情况如下：

1、运行成本。

在确保重点项目支出和民生增长的基础上，科学调度资金，强化财务预算的刚性约束，使财务运转合法规范有序。

2022 年初预算收入 14979.64 万元，较上年 12964.98 万元增加 2014.66 万元。2022 年中追加公共财政拨款 3540.48 万元，较上年 5423.81 万元减少 1883.33 万元。2022 年初预算支出 14979.64 万元，比上年 12964.98 万元增加 2014.66 万元。

2022 年决算收入 16949.76 万元，较上年 16844.41 万元增加 105.35 万元，增幅 0.63%。2022 年决算总支出 17528.18 万元，较上年 30250.38 万元减少 12722.20 万元，减幅 42.06 %。

2、管理效率方面。

严格遵守各项财经纪律，加强学院财务管理工作，制定了相关规章制度，加强和细化了预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障学院工作正常开展和教育教学目标的完成。在省属高院贷款一刀切，我院债务压力大且每年需支付近 2500 万元贷款利息的困难情况下，保障了学院资金链的有序衔接，保证了学院运行和重点项目建设的必须资金。

3、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面。

学院坚持把立德树人作为根本任务，努力培养担当民族复兴大任的时

代新人。坚持以章程建设为统领，全面贯彻落实党的教育方针，坚持依法治院，按照建设中国特色现代大学制度的要求，不断推进章程建设，完善治理结构，理顺管理体制，引入社会资源，全面提升学院治理能力和管理水平，形成了按章办学、依法治院、制度管理、民主和谐的良好氛围，有力推动我院各项事业稳定、健康、持续发展，较高质量的完成了年初预定的各项目标任务，取得了显著成绩。同时也达到了较好的社会效果和社会效益，得到了学生与老师的普遍好评。

（二）存在的问题及原因分析

1、预算编制不够精准。

2022 年度年初预算批复数为 14979.64 万元，年中追加预算 3540.48 万元，调整后预算金额 18520.12 万元，预算追加比例偏大，预算编制不够精准。

2、经费不足。

新院区建设形成了大额债务及产生了大额利息支出，同时因近年来学院办学规模、学生人数大幅增加，经费支出相应增长，但财政拨款没有同步增加，造成经费严重短缺，现已严重影响学院正常运转。

3、专项资金预算执行进度有待提高。

部分专项资金下达时间滞后，执行进度未能充分保障项目投入进度。

第四部分

名词解释

一、基本支出：指保障机构正常运转、完成支持日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

二、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。

三、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。其中，因公出国(境)费反映单位因公出国(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因公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、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中央和省委省政府相关规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。