

**2025年度
湖南省有色金属中等专业学校
部门决算**

目 录

第一部分 湖南省有色金属中等专业学校概况

- 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、国有资本经营预算收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

湖南省有色金属中等专业学校概况

一、部门职责

（一）我校位于长沙市雨花区香樟路 601 号，是经湖南省教育厅批准成立的一所中等职业技术公办学校，现隶属于湖南省国资委，属于公益二类事业单位，主要从事培养中专学历人才，进行航空服务、计算机应用、老年人服务与管理、纳税事务、计算机平面设计、电子商务、直播电商服务、高星级饭店运营管理、智慧健康养老服务等学科的中专学历教育。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南省有色金属中等专业学校内设机构包括：党政办、教务科、学保科、后勤科、招生就业培训科、财务科。

（二）决算单位构成。湖南省有色金属中等专业学校 2025 年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南省有色金属中等专业学校单位本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

部门：湖南省有色金属中等专业学校

公开01表
金额单位：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	22,742,850.00	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	2,538,852.29	五、教育支出	35	20,737,218.48
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	5,168.69	八、社会保障和就业支出	38	903,012.52
	9		九、卫生健康支出	39	275,000.00
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	237,000.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	2,853,242.89
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	25,286,870.98	本年支出合计	57	25,005,473.89
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	21,477,575.30	年末结转和结余	59	21,758,972.39
总计	30	46,764,446.28	总计	60	46,764,446.28

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

部门：湖南省有色金属中等专业学校

公开02表
金额单位：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		1	2	3	4	5	6	7
合计		25,286,870.98	22,742,850.00		2,538,852.29			5,168.69
2050302	中等职业教育	23,418,370.98	21,374,350.00		2,038,852.29			5,168.69
2080502	事业单位离退休	407,600.00	325,000.00		82,600.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	479,500.00	342,500.00		137,000.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	203,000.00	145,000.00		58,000.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	61,600.00	44,000.00		17,600.00			
2101102	事业单位医疗	385,000.00	275,000.00		110,000.00			
2210201	住房公积金	331,800.00	237,000.00		94,800.00			

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
金额单位：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		1	2	3	4	5	6
合计		25,005,473.89	11,929,257.10	13,076,216.79			
2050302	中等职业教育	20,562,909.48	10,339,935.58	10,222,973.90			
2050303	技校教育	174,309.00	174,309.00				
2080502	事业单位离退休	371,512.52	371,512.52				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	342,500.00	342,500.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	145,000.00	145,000.00				
2089999	其他社会保障和就业支出	44,000.00	44,000.00				
2101102	事业单位医疗	275,000.00	275,000.00				
2210201	住房公积金	237,000.00	237,000.00				
2239999	其他国有资本经营预算支出	2,853,242.89		2,853,242.89			

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
金额单位：元

部门：湖南省有色金属中等专业学校

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	22,742,850.00	一、一般公共服务支出	33				
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	0.00	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	19,525,647.42	19,525,647.42		
	6		六、科学技术支出	38				
	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	903,012.52	903,012.52		
	9		九、卫生健康支出	41	275,000.00	275,000.00		
	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				
	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	237,000.00	237,000.00		
	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	2,853,242.89			2,853,242.89
	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	22,742,850.00	本年支出合计	59	23,793,902.83	20,940,659.94		2,853,242.89
年初财政拨款结转和结余	28	19,199,687.64	年末财政拨款结转和结余	60	18,148,634.81	9,675,566.62		8,473,068.19
一般公共预算财政拨款	29	7,873,376.56		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	11,326,311.08		63				
总计	32	41,942,537.64	总计	64	41,942,537.64	30,616,226.56		11,326,311.08

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
金额单位：元

部门：湖南省有色金属中等专业学校

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		20,940,659.94	11,596,407.02	9,344,252.92
2050302	中等职业教育	19,525,647.42	10,181,394.50	9,344,252.92
2080502	事业单位离退休	371,512.52	371,512.52	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	342,500.00	342,500.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	145,000.00	145,000.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	44,000.00	44,000.00	
2101102	事业单位医疗	275,000.00	275,000.00	
2210201	住房公积金	237,000.00	237,000.00	

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：湖南省有色金属中等专业学校

公开06表
金额单位：元

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	11,175,654.50	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	5,113,772.93	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	311,644.50	30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	905,408.96	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	996,819.60	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	372,711.68	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	287,545.20	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	275,000.00	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	96,280.80	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	559,746.00	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2,256,724.83	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	420,752.52	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	262,776.64	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	57,534.80	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金	36,000.00	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	64,441.08	30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		11,596,407.02	公用经费合计					

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

部门：湖南省有色金属中等专业学校

公开07表
金额单位：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
金额单位：元

部门：湖南省有色金属中等专业学校

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		2,853,242.89	0.00	2,853,242.89
2239999	其他国有资本经营预算支出	2,853,242.89	0.00	2,853,242.89

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湖南省有色金属中等专业学校

公开09表
金额单位：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

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：我单位没有三公经费支出，故本表无数据。

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 5029.23 万元。与上年相比，减少 3650.66 万元，降低 42.06%，主要是因为我校学生人数减少，学费等收入相应减少。

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，合理保障助学金、中职免学费等重点支出，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 2528.69 万元，其中：财政拨款收入 2274.28 万元，占 89.94%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 253.89 万元，占 10.04%；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 0.52 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 2500.55 万元，其中：基本支出 1192.93 万元，占 47.71%；项目支出 1307.62 万元，占 52.29%；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 4653.68 万元，与上年相比，减少 3480.12 万元，降低 42.79%，主要是因为我校学生人

数减少，学费等收入相应减少。

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 2094.07 万元，占本年支出合计的 83.74%，与上年相比，财政拨款支出减少 329.61 万元，降低 13.6%，主要是因为我校学生人数减少，相应支出减少。

（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 2094.07 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 1952.57 万元，占 93.25%；社会保障和就业支出 90.30 万元，占 4.31%；卫生健康支出 27.5 万元，占 1.31%；住房保障支出 23.7 万元，占 1.13%。

（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 1527.95 万元，支出决算数为 2094.07 万元，完成年初预算的 137.05%，其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算为 1391.1 万元，支出决算为 1952.57 万元，完成年初预算的 140.36%，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：年中财政追加指标。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为 32.5 万元，支出决算为 37.15 万元，完成年初预算的 114.31%，决算数大于（小于）年初预算数的主要

原因是：年中财政结转指标。

3、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 34.25 万元，支出决算为 34.25 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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 14.5 万元，支出决算为 14.5 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 4.4 万元，支出决算为 4.4 万元，完成年初预算的 100%。

6、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 27.5 万元，支出决算为 27.5 万元，完成年初预算的 100%。

7、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 23.7 万元，支出决算为 23.7 万元，完成年初预算的 100%。

按照支出功能分类，教育支出方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：中等职业教育科目，2025 年度

决算数为 1952.57 万元，占财政拨款支出总额的 93.24%，主要用于学生资助、校园维修维护等方面。

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 1159.64 万元，其中：

人员经费 1159.64 万元，占基本支出的 100%，主要包括基本工资、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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。

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，由于分母为 0，无法计算百分比；与上年相比增加 0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比，上年无“三公”经费财政拨款支出。

（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 万元，支出决算为 0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比；与上年相比增加（减少）0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比。上年及本年无因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比；与上年

相比增加 0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比。上年及本年无公务用车购置费及运行维护费支出。

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，完成预算的 XX%；上年及本年无公务用车购置费支出。更新公务用车 0 辆。

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，上年及本年无公务用车运行维护费支出。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 万元，支出决算为 0 万元，上年及本年无公务接待费支出。2025 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，未发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

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 万元；年初结转和结余 1132.63 万元；支出 285.32 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 285.32 万元；年末结转和结余 847.31 万元。具体情况如下：

1、国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项）。

年初预算为 1132.63 万元，支出决算为 285.32 万元，完

成年初预算的 25.19%，决算数小于年初预算数的主要原因是：学校改革，相应支出减少。

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 万元，比年初预算数增加 0 万元，由于分母为 0，无法计算百分比。上年及本年无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2025 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 1.39 万元，用于开展发展对象培训，人数 9 人，内容为发展对象培训；用于事业单位工作人员培训，人数 22 人，内容为事业单位工作人员培训；举办五四展演，开支 11.59 万元，未举办节庆、论坛、赛事活动。

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 324.29 万元，其中：政府采购货物支出 229.49 万元、政府采购工程支出 53.88 万元、政府采购服务支出 40.92 万元。授予中小企业合同金额 324.29 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 324.29 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。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 100%。

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 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。一是绩效自评开展情况。组织对 2025 年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目 15 个，共涉及资金 3102.9 万元。其中，一般公共预算项目 13 个 1882.4 万元，占一般公共预算支出总额的 61.48%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元；国有资本经营预算项目 1 个 1132.63 万元，占国有资本经营预算支出总额的 100%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元。其他资金项目 87.87 万元，占其他资金预算支出总额的 100%。

（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。2025 年度本部门（单位）整体支出全年预算数 4676.44 万元，执行数 2500.55 万元，完成预算的 53.47%，绩效自评得分 95.35 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是 2025 年，共有 14 个班 546 名学生离校参加顶岗实习，顶岗实习率 97.6%；2025 年我校共有中职毕业生 773 人，升入高职院校人数 321 人，专业对口就业（含升学）人数 719 人，专业对口就业（含升学）率达 93%；二是 2025 年全校完成教学授课和管理工

作任务，完成教学计划内课程总数 11520 课时，教育教学质量稳步提升，取得了较好的成绩；三是学生理论学习满意度达 90%以上、专业学习满意度达 95%、实习实训满意度达 98%、校园文化与礼教活动满意度达 96%、校园安全满意度达 96%、生活满意度达 92%。发现的主要问题及原因：一是国有资本经营预算建设资金、生均经费等，2025 年执行进度较低。主要原因一方面是预算指标下达较晚；另一方面应上级改革要求，部分资金暂停支付；二是学校现有硬件设施尚不能完全满足学生学习和技能训练的需要，这使得专业课程在理论与教学的安排上衔接不够顺畅。师资队伍建设不够。下一步改进措施：一是严格执行预算进度监督今后将进一步科学合理编制预算、严格执行预算进度跟踪，进一步加强财务核算及监督职能。加强预算编制及执行过程中层层分解，准确分析并严格执行。加强项目资金的使用及管理，将有限的资金合理使用，见成效见绩效；二是争取资金支持、进一步改善办学条件。积极开展职业教育各类项目创建工作，努力争取上级部门及财政支持，加大校企合作的力度，从争取专项资金、政府投入、企业支持等多方面开展工作，不断改善学校的办学条件。

（三）评价结果应用情况。此次绩效自评结果主要以《部门整体支出绩效评价基础数据表》、《部门整体支出绩效自评表》、《项目支出绩效自评表》和《2025 年度部门整体支出绩效自评报告》的形式体现，自评表及自评报告内容完整、

权重合理、数据真实、结果客观。我校将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出安排预算、低效支出压减预算、无效支出进行问责，切实提高部门预算绩效管理水平。我单位会按照财政部门的要求，在单位的门户网站进行公开工作。

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、其他收入:指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是本级国有资本经营预算收入及存款利息收入等。

三、年初结转和结余:指单位以前年度尚未完成,结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、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。

五、基本支出:指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出,包括人员支出和公用支出。

六、项目支出:指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

七、“三公”经费:指通过财政拨款资金安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

第五部分 附 件

2025 年度湖南省有色金属中等专业学校

整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）部门职能

湖南省有色金属中等专业学校是经湖南省教育厅批准成立的一所中等职业技术公办学校，为湖南省国资委所属二级预算单位，属于公益二类财政补助事业单位，经湖南省事业单位登记管理局批准成立，取得事业单位法人证书，证书号为统一社会信用代码 12430000444882681W,注册地址：长沙市雨花区香樟路 601 号,法定代表人：毛伟华。

业务范围：培养中专学历人才，进行航空服务、计算机应用、纳税事务、计算机平面设计、电子商务、直播电商服务、高星级饭店运营管理、智慧健康养老服务等学科中专学历教育。

学校坚持以教育书育人为宗旨，采取“学历教育+专业技能+实习实训”的教育模式。

（二）部门机构设置

学校设立有党政办、教务科、学保科、后勤科、招生就业培训科、财务科六个科室。学校坚持以教书育人为宗旨，为全

国有色行业培养一专多能的实用型人才，建立了稳定的实习实训基地和就业渠道。

（三）部门编制

湖南省机构编制委员会（湘编办函〔2013〕3号）核定湖南省有色金属中等专业学校事业编制61名，其中教师编制不得少于52名，教学辅助人员、管理人员、后勤服务人员编制不得超过9名。学校2025年年末实际在编人员46人，聘用人员13人，劳务派遣人员15人，离退休人员62人，在职人员中有专任教师55名。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出系保障学校正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费。2025年基本支出1192.93万元，较上年增加397.04万元，增加49.89%。增加的主要原因是非税收入增加。

基本支出中工资福利支出和对个人和家庭补助支出1192.93万元，占基本支出的100%。

（二）项目支出情况

2025年项目支出为934.43万元，其中：其他事业发展资金934.43万元。主要项目情况为：

1、其他事业发展资金

项目资金主要是学校的免学费及免学费补助资金、生均拨款、奖助学金、改善学校的办学条件资金，用于学校日常开支、发放给符合条件在读学生的国家奖助学金、校园维修改造等。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

国有资本经营预算资金共 1132.63 万元，其中上年结转 1132.63 万元，作为补助建设支出，2025 年国有资本经营预算资金支出 285.32 万元，其中资本性支出 285.32 万元。

五、社会保险基金预算支出情况

无。

六、部门整体支出绩效情况

根据《湖南省财政厅关于开展 2025 年度部门绩效自评工作的通知》的相关规定，在基础数据分析及处理的基础上，我校 2025 年度部门整体支出绩效自评综合得分为 95.35 分，其中预算执行率得分为 5.35 分、产出指标类得分为 45 分、效益指标类得分为 30 分、满意度指标得分为 10 分、成本指标得分为 5 分。主要绩效情况如下：

（一）预算执行情况

全年预算 4676.44 万元，预算完成 2500.55 万元，预算完成率 53.47%，指标得分 5.35 分。

(二) 产出指标绩效情况

1、数量指标绩效情况

(1) 我校 2025 年全日制学生人数为 1745 人，学生年入学巩固率达 95%以上。2025 年毕业生 773 人。

(2) 2025 年全校完成教学授课和管理工作任务，实际完成教学计划内课程总数 11520 课时，教育教学质量稳步提升，取得了较好的成绩。

(3) 学校高度重视免学费、国家助学金以及贫困生助学工作，构建了助学工作体系。认真贯彻上级的相关文件精神，助学金的发放，严格按申请、评选、公示、审核程序进行。2025 年国家助学金春季发放人数 941 人、秋季国家助学发放人数 596 人、奖学金发放人数 48 人，发放金额共计 184.76 万元，完成了当年符合条件的受助学生国家助学金发放工作，资金及时、足额地发放到符合申请条件的学生。

综上所述，该数量指标得分为 20 分。

2、质量指标绩效情况

(1) 2025 年我校在学生实习工作中，学校根据上级要求，严格执行《职业学校学生实习管理规定》，详细制定学生顶岗实习计划，签订顶岗实习三方协议书，选择合法经营、管理规范、实习设备完备、符合安全生产法律法规的实习单位安排学生实习，并选派优秀指导老师跟踪指导。共有 14 个班 546 名学生离校参加顶岗实习，顶岗实习率 97.6%。

(2) 2025 年我校共有中职毕业生 773 人，升入高职院校人数 321 人，专业对口就业（含升学）人数 719 人，专业对口就业（含升学）率达 93%。

(3) 管理制度健全、资金使用合规。我校制定或具有相应的资金管理办法、建设管理办法、绩效考评办法、验收管理办法等制度，保证财政资金规范性和效果性；关于资金的使用情况，每一笔资金都要有审批程序，不能擅自报账支出。对于重大资金要经过学校内部会议上会讨论同意，充分发挥了资金的使用科学与效率。

综上所述，该质量指标得分为 20 分。

3、时效指标绩效情况

全年主要工作，依计划按规定圆满完成。该项指标得分满分 5 分。

产出指标绩效评价共计得分 45 分。

（三）效益指标绩效情况。

1、学校重视学生的实习就业及升学工作。今年我校共有中职毕业生 773 人，升入高职院校人数 321 人，专业对口就业（含升学）人数 719 人，专业对口就业（含升学）率达 93%，学生就业底薪达到 3400 元左右，就业率与以往比较基本持平，底薪有所提高。

2、学校开展丰富多样创业教育活动，进行职业生涯成长规划教育、培养职业能力、职业素养，建立就业创业信息平台、

强化就业创业管理、完善就业服务体系。建立就业学生管理的跟踪和巡视回访制度，积极为毕业生提供后续管理服务和技术支撑。近两年，毕业生专业对口就业（含升学）率达 93%，用人单位满意率达 90%以上。

3、学校开设了《职业道德与法律》、《职业生涯规划》等专项德育课程，对学生进行思想品德和法治教育，每学期均开设德育主题班会观摩活动。学校积极开展学生社团活动，努力提升学生素质，着力营造良好的校园文化氛围。学校重视学生干部队伍建设，多次召开学生干部大会，不断提升学生干部的综合素质和能力，充分发挥学生会在学生工作中的自管自律作用。

4、教师培养闯新路，队伍建设收成效。学校对各教研老师有明确的专题研修要求，每周结合教研活动正常开展业务培训，结合课程标准、人才培养方案、考纲等进行专题学习研讨。学校制定了专业带头人、骨干教师培养计划，以及骨干教师、青年教师培训制度，积极组织教师参加各级培训。培训侧重向专业带头人、骨干教师、优秀青年教师倾斜，重视青年教师的信息化教学能力提升的培训。

5、学校积极开展学生职业生涯指导工作，通过理论指导和专题训练，来推进学生的职业发展。学校通过改革教学模式和教学评价方式，培养学生的学习能力。我校学生的岗位适应能力、岗位迁移能力、创新创业能力均得到了社会的好评，特

别是得到了相关企业的信任。学校先后下发调查问卷 300 份，就毕业生工作后的情况进行调研，结果显示，雇主满意度达到 90%，企业管理满意度达到 90%，学生发展前景满意度 90%。

效益指标绩效评价共计得分 30 分。

（四）满意度指标绩效情况。

通过对服务对象进行相关调查与访问，学生理论学习满意度达 90%，专业学习满意度达 95%，实习实训满意度达 98%、校园文化与礼教活动满意度达 96%，校园安全满意度达 96%，生活满意度达 92%。服务对象满意度较高，共计得分 10 分。

（五）成本指标绩效情况。

我校 2025 年全年预算金额 4676.44 万元，决算金额 2500.55 万元，预算完成率 53.47%，预算执行率有待提高。该项指标得分 4 分。

七、存在的问题及原因分析

（一）预算执行进度方面

国有资本经营预算建设资金、生均经费等，2025 年执行进度较低。主要原因一方面是预算指标下达较晚；另一方面应上级改革要求，部分资金暂停支付。

（二）教学软件及硬件方面

1、学校现有硬件设施尚不能完全满足学生学习和技能训练的需要，这使得专业课程在理论与教学的安排上衔接不够顺畅。

2、师资队伍建设不够。教师接受省市级以上培训的比例较小，尤其是接受高规格、高层次培训少，制约了教师对先进职业教育理念、教育方法和教育资源的掌握。

八、下一步改进措施

（一）严格执行预算进度监督

今后将进一步科学合理编制预算、严格执行预算进度跟踪，进一步加强财务核算及监督职能。加强预算编制及执行过程中层层分解，准确分析并严格执行。加强项目资金的使用及管理，将有限的资金合理使用，见成效见绩效。

（二）争取资金支持、进一步改善办学条件

1、积极开展职业教育各类项目创建工作，努力争取上级部门及财政支持，加大校企合作的力度，从争取专项资金、政府投入、企业支持等多方面开展工作，不断改善学校的办学条件。

2、建议教育主管部门为职业教育教师的培训搭建更多的平台，在教师培训的人员安排上进一步做到统筹安排，同时学校制定更科学的考核激励措施，让更多的教师有参加高层次高规格培训的机会。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

此次绩效自评结果主要以《部门整体支出绩效评价基础数据表》、《部门整体支出绩效自评表》、《项目支出绩效自评表》和《2025 年度部门整体支出绩效自评报告》的形式体现，

自评表及自评报告内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我校将绩效自评结果作为完善政策和改进管理的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效支出安排预算、低效支出压减预算、无效支出进行问责，切实提高部门预算绩效管理水平。我单位会按照财政部门的要求，在单位的门户网站进行公开工作。

十、其他需要说明的情况

根据我单位 2025 年度部门预算执行情况绩效自评工作开展情况，无其他需要说明的问题。