

2024 年度
福建体育职业技术学院
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2024 年度单位预算表	4
一、收支预算表	5
二、收入预算总表	6
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	8
五、一般公共预算拨款支出预算表	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	14
第三部分 2024 年度单位预算情况说明	15
一、预算收支总体情况	16
二、一般公共预算拨款支出情况	16
三、政府性基金预算拨款支出情况	17
四、国有资本经营预算拨款支出情况	17

五、一般公共预算拨款基本支出情况	17
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	18
七、预算绩效目标情况	18
八、其他重要事项说明	20
第四部分 名词解释	22

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

根据《福建省人民政府关于同意组建福建体育职业技术学院的批复》（闽政文〔2005〕236号），福建体育职业技术学院的主要职责是：培养高等专科学历体育人才，开展非学历教育，促进体育事业发展。

二、预算单位构成

从预算单位构成来看，本单位包括24个处室。其中：列入2024年单位预算编制范围的详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福建体育职业技术学院	财政补助事业单位	171

三、单位主要工作任务

学院在省体育局、省教育厅的领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大和习近平总书记重要指示批示精神，深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，认真实施“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，加强党对学院工作的全面领导，努力推进学院内涵建设和改革创新。

（一）突出政治引领，强化凝心铸魂

以政治建设为统领，持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神，继续认真组织学习习近平总书记关于教育、体育的重要论述，把学院自身的改革发展与国家和全省的现代化进程更加紧密联系在一起，主动应变局、努力开新局。继续落实习近平总书记重要指示批示精神落实机制，定期做好工作台账。高质量完成巡视整改

成效评估反馈问题整改，巩固主题教育成果，建立长效机制。高标准落实全面从严治党主体责任，深化党委班子成员联系指导师生党支部工作。继续发挥党建引领作用，深化“党建引领 体育惠民”品牌，进一步引导基层党组织和党员充分发挥战斗堡垒和先锋模范作用。不断提高网络、课堂等领域意识形态工作能力，维护校园和谐稳定。

（二）突出使命担当，强化立德树人

聚焦立德树人根本任务，借力建立教育强国、体育强国、健康中国以及支持福建探索海峡两岸融合发展新路等政策，结合学院优势与特色，找准体育教育的着力点与发力点，落实体育职业教育改革创新举措。完善学院思想政治教育“十大”育人体系，“岗课赛证”育人机制，修订完善专业教学、课程、专业技能考核评价标准等，以标准为牵引推动人才培养质量的提升。以教育家精神为引领，大力引培优秀师资，着力构建高水平师资队伍“新能级”。建好学院运动健康产教融合实训基地，凸显学院专业特色。

（三）突出内部治理，强化发展保障

优化学院内部治理体系，纵深推进重点领域、关键环节改革，激发办学活力，推动制度优势更好转化为治理效能。推进依法治校和民主管理，强化多元监督机制。完成学院制度汇编，持续加强学院制度体系建设。落实落细平安校园建设，以教育预防为先导、责任落实为抓手、机制建设为关键、源头治理为根本，努力构建校园安全管理长效机制，切实维护学院安全稳定。

第二部分

2024年度单位预算表

一、收支预算总表

2024 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	6452.3	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	73	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	2691.88	四、公共安全支出	
五、事业收入	300	五、教育支出	17055.59
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	160
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	373.93
九、其他收入	8182.08	九、卫生健康支出	196.74
十、上年结转结余	340	十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	253
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	18039.26	支出合计	18039.26

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计		18039.26	6452.3	73		2691.88	300				8182.08	340
205	教育支出	17055.59	6224.03			2691.88	300				7839.68	
20503	职业教育	17055.59	6224.03			2691.88	300				7839.68	
2050305	高等职业教育	17055.59	6224.03			2691.88	300				7839.68	
206	科学技术支出	160										160
20699	其他科学技术支出	160										160
2069999	其他科学技术支出	160										160
208	社会保障和就业支出	373.93	149.57								224.36	
20805	行政事业单位养老支出	373.93	149.57								224.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	373.93	149.57								224.36	
210	卫生健康支出	196.74	78.7								118.04	
21011	行政事业单位医疗	196.74	78.7								118.04	
2101102	事业单位医疗	196.74	78.7								118.04	
229	其他支出	253		73								180
22960	彩票公益金安排的支出	253		73								180
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	253		73								180

三、支出预算总表

2024 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位 经营支出	上缴上级支 出	对附属单位 补助支出
合计		18039.26	17626.26	413	0	0	0
205	教育支出	17055.59	17055.59		0	0	0
20503	职业教育	17055.59	17055.59		0	0	0
2050305	高等职业教育	17055.59	17055.59		0	0	0
206	科学技术支出	160		160	0	0	0
20699	其他科学技术支出	160		160	0	0	0
2069999	其他科学技术支出	160		160	0	0	0
208	社会保障和就业支出	373.93	373.93		0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	373.93	373.93		0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	373.93	373.93		0	0	0
210	卫生健康支出	196.74	196.74		0	0	0
21011	行政事业单位医疗	196.74	196.74		0	0	0
2101102	事业单位医疗	196.74	196.74		0	0	0
229	其他支出	253		253	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	253		253	0	0	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	253		253	0	0	0

四、财政拨款收支预算总表

2024 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	6452.3	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	73	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	6224.03
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	149.57
		九、卫生健康支出	78.7
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	73
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	6525.3	支出合计	6525.3

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	6452.3	6452.3	
205	教育支出	6224.03	6224.03	
20503	职业教育	6224.03	6224.03	
2050305	高等职业教育	6224.03	6224.03	
208	社会保障和就业支出	149.57	149.57	
20805	行政事业单位养老支出	149.57	149.57	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.57	149.57	
210	卫生健康支出	78.7	78.7	
21011	行政事业单位医疗	78.7	78.7	
2101102	事业单位医疗	78.7	78.7	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	73		73
229	其他支出	73		73
22960	彩票公益金安排的支出	73		73
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	73		73

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		6452.3
301	工资福利支出	4396.48
302	商品和服务支出	704.69
303	对个人和家庭的补助	197.69
310	资本性支出	1153.44

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2024 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	6452.3
301	工资福利支出	4396.48
30101	基本工资	1048.45
30102	津贴补贴	89.78
30107	绩效工资	1507.73
30109	职业年金缴费	74.79
30112	其他社会保障缴费	245.68
30113	住房公积金	894.1
30199	其他工资福利支出	535.95
302	商品和服务支出	704.69
30201	办公费	2
30211	差旅费	100
30212	因公出国（境）费用	20
30213	维修(护)费	30
30216	培训费	20
30217	公务接待费	3
30218	专用材料费	30
30227	委托业务费	120
30231	公务用车运行维护费	24
30239	其他交通费用	3
30299	其他商品和服务支出	352.69
303	对个人和家庭的补助	197.69
30301	离休费	19.55
30305	生活补助	5.88
30399	其他对个人和家庭的补助	172.26
310	资本性支出	1153.44
31002	办公设备购置	215.4
31003	专用设备购置	410.8
31013	公务用车购置	39.16
31099	其他资本性支出	488.08

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2024 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	45.58
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.00
3、公务用车购置及运行费	43.58
其中：（1）公务用车购置费	19.58
（2）公务用车运行费	24.00

第三部分

2024年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024年，福建体育职业技术学院收入预算为18039.26万元，比上年减少19328.16万元，主要原因是2024年其他收入安排财政贴息贷款项目减少。其中：一般公共预算拨款收入6452.3万元、政府性基金预算拨款收入73万元、财政专户管理资金收入2691.88万元、事业收入300万元、其他收入8182.08万元、上年结转结余340万元。

相应安排支出预算18039.26万元，比上年减少19328.16万元，主要原因是院财政贴息贷款项目购置教育专用设备支出减少。其中：基本支出17626.26万元、项目支出413万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024年度一般公共预算拨款支出6452.3万元，比上年增加128.68万元，增长24.91%。主要原因是2024年人员数量增加，人员经费增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费，同时合理保障了学院师生等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050305—高等职业教育6224.03万元。主要用于福建体育职业技术学院人员支出、对个人和家庭的补助和公用支出等基本支出。

(二) 2080505—机关事业单位基本养老保险缴费支出 149.57 万元。主要用于实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(三) 2101102—事业单位医疗 78.7 万元。主要用于本单位的基本医疗保险缴费等支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2024 年度政府性基金预算支出 73 万元,比上年减少 100 万元,降低 57.8%,主要原因是用于校区建设资金比上年减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求,厉行节约办一切事业,大力压减一般性支出,重点压减了体育业务费维修等非急需非刚性支出,同时合理保障了运动员医疗服务等工作的支出需求,体现在有关支出科目中。其中(按项级科目分类统计):

2296003—用于体育事业的彩票公益金支出 73 万元。主要用于运动员药品及医疗设备的购置等后勤保障支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 6452.3 万元,其中:

(一) 人员经费 4594.17 万元,主要包括:基本工资、

津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 1858.13 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2024 年预算安排 0 万元，与上年持平。

(二) 公务接待费

2024 年预算安排 2 万元，与上年持平。

(三) 公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 43.58 万元，其中：公务用车运行费 24 万元，与上年持平。公务用车购置费 19.58 万元，比上年增加 19.58 万元，增加 100%，主要原因为学院需购置车辆，故开支增加。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2024年，福建体育职业技术学院共设置1个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金413万元。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

专项业务费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		413	
	财政拨款：		413	
	其他资金：		0	
总体目标	保障省级高水平专业群年度建设目标，搭建运动促进健康产教融合协同育人平台框架，为运动队提供医疗保障，进行更多次职业技能鉴定。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤413万
	产出指标	数量指标	毕业生人数	≥800人
			职业技能鉴定场次	≥70场
		质量指标	新校区建设前期建设完成率	≥80%
		时效指标	项目完成率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	保障运动队医疗服务需求	≥80%
			毕业生就业率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

单位整体支出绩效目标表

(2024 年度)

部门(单位)名称	福建体育职业技术学院		部门预算编码	315619
年度预算安排	资金总额		18039.26	
	项目支出		413	
	基本支出		17626.26	
	其他支出		0	
年度总体目标	培养高等专科学历体育人才，开展学历教育，促进体育事业发展			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤18039.26万
	产出指标	数量指标	毕业生人数	≥800人
			职业技能鉴定场次	≥70场
		质量指标	社会满意度	≥90%
		时效指标	项目完成率	≥90%
	效益指标	经济效益	预算执行率	≥80%
		社会效益	完成职业技能鉴定人次	≥4000人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2024年，福建体育职业技术学院政府采购预算总额1313.42万元，其中：政府采购货物预算901.84万元、政府采购工程预算49.98万元、政府采购服务预算361.6万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2023年12月31日，福建体育职业技术学院共有车辆8辆，其中：其中：省部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1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7辆。单位价值100万元（含）以上设备3台（套）。

2024年部门预算安排购置车辆1辆，其中：其他用车1辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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。

六、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人员支出和公用支出。

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

八、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使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；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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、福利费、日常维修费、专用材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。