

2024 年度
福建体育职业技术学院
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2024 年度单位决算表	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
第三部分 2024 年度单位决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	17
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	18
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	18
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	19
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	20
八、预算绩效情况说明	21
九、其他重要事项说明	22
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	26

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

福建体育职业技术学院主要职责是：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），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、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括24个内设机构，其中：列入2024年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建体育职业技术学院	公益二类事业单位	199

三、单位主要工作总结

2024年，学院在省体育局、省教育厅的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻新时代党的教育方针，落实立德树人根本任务，努力以高质量党建引领学院内涵建设和改革创新。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）抓好党建工作，推动“四力”提升

抓好政治建设，彰显党建“引领力”。严格落实“第一议题”制度，健全习近平总书记重要讲话重要指示批示精神落实机制。深入研究“党建引领”课题，制定党建引领学院体育职业教育高质量发展的举措。扎实开展党纪学习教育，组建专班、精心谋划、营造氛围，坚持以上率下学、分层分类学，并积极推进党纪学习教育常态化长效

化。巩固拓展主题教育成果，深化拓展“三争”行动。认真做好巡视整改成效评估反馈问题整改。配合上级做好党费和发展党员工作、全面从严治党主体责任落实情况等专项检查，并抓好问题整改。对重大事项及时主动向上级部门请示报告。

（二）推进内涵建设，实现“多点”突破

1. 人才培养不断深化。修订2024级专业人才培养方案，健全育人机制。开展“技能成才 强国有我”系列教育活动、“职业教育活动周”活动，营造职业教育的良好氛围。深化“岗课赛证”融合育人教学实践，以赛促教，组织学生参加全国体育行指委学生技能大赛，获得二等奖3项；参加福建省职业院校技能大赛高职组“体育活动设计与实施”比赛，获团体三等奖；参加第十一届福建省高校师范生教学技能大赛，获得二等奖1项；参加第十六届福建省大学生职业规划大赛荣获银奖和铜奖各1枚。铸魂育人本领不断提升，在省高等学校思想政治教育研究会优秀工作案例评选中获一等奖和三等奖各1项，1名教师入选2024年全国高职高专院校“思政示范课巡讲”活动巡讲成员。

2. 专业建设大力推进。调整学院省级高水平专业群组结构，整合运动健康指导、体育保健与康复、康复治疗技术及体能训练、运动数据分析等专业资源，以运动健康指导为专业群建设核心理念，开展专业数字化升级。《体能

训练指导（初级）》《休闲运动组织与管理》两本教材入选福建省“十四五”职业教育省级规划教材。开展永春白鹤拳竞赛套路创编工作，创编成果顺利通过省级论证。深化产教融合协同育人，建成运动促进健康产教融合实训中心，当选全国户外运动行业产教融合共同体特邀理事长单位。

3. 服务社会持续开展。组织开展 92 批次体育行业职业技能鉴定，共鉴定 4325 人。承办国家级社会体育指导员培训班，培训学员近 100 人。承办 3 期“万村女性社会体育指导员”培训班，培训学员 258 人。为福建海军某部队开展两批游泳救生员国家职业资格鉴定。顺利完成国家体育总局科教司委托的 2024 年普通高等学校运动训练专业招生举重项目组考任务。成功举办第六届“尚能战士”体能挑战赛。开展体育志愿服务，累计投入志愿者 3000 余人次。

（三）凝聚发展合力，打破“瓶颈”制约

1. 群团工作有声有色。着力构建全方位帮扶体系和精细化人文关怀体系，广泛开展教职工文体活动和医疗互助、关心慰问等活动，不断增进教职工获得感幸福感安全感。认真开展工会工作研究，调研成果获福建省总工会工作课题调研评选二、三等奖。不断增强共青团思想政治引领作用，开展各类理论学习和交流研讨活动，启动第四期“青马工程”培训班。注重提升社会实践“大课堂”育人效能，学生社会实践团队参加大学生寒假社会实践活动被

省委教育工委评为“优秀实践团队”“优秀实践个人”和“优秀实践成果”。

2. 办学条件努力改善。一是建成运动促进健康产教融合实训中心，开展室外篮球场改造和校园环境改造提升，探索建立“一站式”学生社区。二是设立仓山教学点，注重完善教学点教室、宿舍设施设备，尽力为学生创造良好的教学和生活场所。三是积极争取建设长乐新校区，经与福州新区管委会就调整用地范围进行多次协商，新校区一期项目用地于2024年11月通过用地性质规划调整论证并于12月中旬通过公示，目前已按一期用地范围完成总体规划方案和项目建议书初稿。

第二部分

2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	7,150.03	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	163.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	2,407.15	五、教育支出	9,268.98
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	161.45
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	149.57
		九、卫生健康支出	78.70
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	163.49
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	9,720.18	本年支出合计	9,822.19
使用非财政拨款结余(含专用结余)	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	1,003.14	年末结转和结余	901.13
总计	10,723.31	总计	10,723.31

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称								
类	款	项	合计						
			9,720.18	7,313.03	0.00	2,407.15	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	9,328.91	6,921.76	0.00	2,407.15	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	9,328.91	6,921.76	0.00	2,407.15	0.00	0.00	0.00
2050305		高等职业教育	9,328.91	6,921.76	0.00	2,407.15	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就 业支出	149.57	149.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位 养老支出	149.57	149.57	0.00	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	149.57	149.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位 医疗	78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	163.00	163.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安 排的支出	163.00	163.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003		用于体育事业 的彩票公益金 支出	163.00	163.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

编制单位：福建体育职业技术学院

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
			9,822.19	8,661.63	1,160.55	0.00	0.00	0.00
205			9,268.98	8,433.36	835.61	0.00	0.00	0.00
20503			9,268.98	8,433.36	835.61	0.00	0.00	0.00
2050305			9,268.98	8,433.36	835.61	0.00	0.00	0.00
206			161.45	0.00	161.45	0.00	0.00	0.00
20699			161.45	0.00	161.45	0.00	0.00	0.00
2069999			161.45	0.00	161.45	0.00	0.00	0.00
208			149.57	149.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			149.57	149.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			149.57	149.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210			78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			78.70	78.70	0.00	0.00	0.00	0.00
229			163.49	0.00	163.49	0.00	0.00	0.00
22960			163.49	0.00	163.49	0.00	0.00	0.00
2296003			163.49	0.00	163.49	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：福建体育职业技术学院

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	7,150.03	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	163.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	6,939.26	6,939.26	0.00	0.00
		六、科学技术支出	161.45	161.45	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	149.57	149.57	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	78.70	78.70	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	163.49	0.00	163.49	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	7,313.03	本年支出合计	7,492.47	7,328.98	163.49	0.00
年初财政拨款结转和结余	764.92	年末财政拨款结转和结余	585.48	277.38	308.10	0.00
一、一般公共预算财政拨款	456.33					
二、政府性基金预算财政拨款	308.59					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	8,077.94	总计	8,077.94	7,606.36	471.59	0.00

注：本表反映单位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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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：福建体育职业技术学院

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
合计		7,328.98	6,604.28	724.70
205	教育支出	6,939.26	6,376.01	563.25
20503	职业教育	6,939.26	6,376.01	563.25
2050305	高等职业教育	6,939.26	6,376.01	563.25
206	科学技术支出	161.45	0.00	161.45
20699	其他科学技术支出	161.45	0.00	161.45
2069999	其他科学技术支出	161.45	0.00	161.45
208	社会保障和就业支出	149.57	149.57	0.00
20805	行政事业单位养老支出	149.57	149.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.57	149.57	0.00
210	卫生健康支出	78.70	78.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	78.70	78.70	0.00
2101102	事业单位医疗	78.70	78.70	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,407.14	302	商品和服务支出	1,793.09	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	825.68	30201	办公费	29.09	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	64.55	30202	印刷费	0.98	310	资本性支出	161.61
30103	奖金	755.30	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.39	31002	办公设备购置	69.26
30107	绩效工资	1,276.76	30205	水费	33.32	31003	专用设备购置	42.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	149.57	30206	电费	70.37	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	46.41	30207	邮电费	21.46	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	75.10	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.58	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	12.92	30211	差旅费	108.07	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	710.89	30212	因公出国（境）费用	1.96	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	304.28	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	489.96	30214	租赁费	29.51	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	242.44	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	17.98
30301	离休费	17.72	30216	培训费	29.51	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.21	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	135.43	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	5.77	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	31.65
30305	生活补助	4.81	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	222.21	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	691.63	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	18.31	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.58	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	214.14	30240	税金及附加费用	0.55	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	90.65	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
	人员经费合计	4,649.57		公用经费合计				1,954.70

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

项目	行次	决算数
合计	1	38.46
1. 因公出国（境）费	2	1.96
2. 公务用车购置及运行维护费	3	36.29
其中：（1）公务用车购置费	4	17.98
（2）公务用车运行维护费	5	18.31
3. 公务接待费	6	0.21

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	308.59	163.00	163.49	0.00	163.49	308.10
229			其他支出	308.59	163.00	163.49	0.00	163.49	308.10
22960			彩票公益金安排的支出	308.59	163.00	163.49	0.00	163.49	308.10
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	308.59	163.00	163.49	0.00	163.49	308.10

注：1. 本表反映单位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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

编制单位：福建体育职业技术学院

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况

2. 本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本单位收入总计 10,723.31 万元，支出总计 10,723.31 万元，与上年决算数相比，各增加 877.82 万元，各增长 8.92%。主要是学生人数增加，生均拨款安排支出增加。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 9,720.18 万元，比上年决算数增加 681.40 万元，增长 7.54%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,150.03 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 163.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 2,407.15 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 9,822.19 万元，比上年决算数增加 973.58 万元，增长 11.00%，具体情况如下：

1. 基本支出 8,661.63 万元。其中，人员支出 6,280.32 万元，公用支出 2,381.32 万元。

2. 项目支出 1,160.55 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 8,077.94 万元，支出总计 8,077.94 万元，与上年决算数相比，各增加 1,087.94 万元，增长 15.56%，主要是：学生人数增加，生均拨款安排支出增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 7,328.98 万元，比上年决算数增加 1,294.60 万元，增长 21.45%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050305 高等职业教育 6,939.26 万元，较上年决算数增加 1,198.20 万元，增长 20.87%。主要原因是 2024 年人员增加，人员支出及公用支出相应增加。

(二) 2069999 其他科学技术支出 161.45 万元，较上年决算数增加 124.41 万元，增长 335.90%。主要原因是 2024 年科技补助项目专项开支增加。

(三) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 149.57 万元，较上年决算数减少 4.62 万元，下降 3.00%。主要原因是 2024 年人数变动及缴交基数调整，支出减少。

(四) 2101102 事业单位医疗 78.70 万元，较上年决算数减少 5.27 万元，下降 6.28%。主要原因是 2024 年人数

变动及缴交基数调整，支出减少。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 163.49 万元，比上年决算数减少 33.47 万元，下降 16.99%，具体情况如下(按项级科目统计)：

2296003 用于体育事业的彩票公益金支出 163.49 万元，较上年决算数减少 33.47 万元，下降 16.99%。主要原因是 2024 年滨海新校区建设支出减少。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,604.28 万元，其中：

(一) 人员经费 4,649.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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。

(二) 公用经费 1,954.70 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、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、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度一般公共预算拨款“三公”经费支出38.46万元，完成全年预算的80.83%；较上年增加20.30万元，增长111.77%。决算数小于预算数的主要原因是贯彻落实中央厉行节约和压减一般性支出要求，继续从严控制“三公”经费开支，实际支出低于预算数。决算数较上年增加的主要原因是新增因公出国（境）费支出及公务用车购置费。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出1.96万元，完成全年预算的98.02%；较上年增加1.96万元，增长100%。全年安排本单位组织的出国团组1个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计1人次。决算数小于预算数的主要原因是严格控制因公出国（境）团组，实际支出低于预算数。决算数较上年增加的主要原因是2024年单位教师参加世界大学生高尔夫锦标赛，担任工作人员，因公出国（境）费支出增加。

（二）公务用车购置及运行费支出 36.29 万元，完成全年预算的 83.27%；较上年增加 18.24 万元，增长 101.04%。其中：

公务用车购置费支出 17.98 万元，完成全年预算的 91.83%；较上年增加 17.98 万元，增长 100%。2024 年公务用车购置 1 辆。决算数小于预算数的主要原因是严格控制公务用车的购置，购置支出低于预算数。决算数较上年增加的主要原因是公务用车购置数量增加，支出增加。

公务用车运行费支出 18.31 万元，完成全年预算的 76.29%；较上年增加 0.26 万元，增长 1.44%。决算数小于预算数的主要原因是严格控制公务用车运行维护费支出，实际支出低于全年预算数。决算数较上年增加的主要原因是日常公务用车增加。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 8 辆。

（三）公务接待费支出 0.21 万元，完成全年预算的 10.50%；较上年增加 0.10 万元，增长 90.91%。决算数小于预算数的主要原因是从严控制公务接待支出，实际支出低于预算数。决算数较上年增加的主要原因是 2024 年单位交流活动增加。累计接待 3 批次、31 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度 3 个项目实施单位自评，分别是体育业务费、体育业务费结余结转资金、部门整体支出项目，涉及财政拨款资金共计 18826.99 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2024 年度政府采购支出总额 417.07 万元，其中：政府采购货物支出 300.69 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 116.38 万元。授予中小企业合同金额 203.26 万元，占政府采购支出总额的 48.73%，其中：授予小微企业合同金额 13.91 万元，占授予中小企业合同金额的 6.84%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 67.60%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 8 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 7 辆，其他用车主要是日常异地教学及业务用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）3 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

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、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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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反映单位公务用车车辆购置支出（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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分 附件

一、项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		体育业务费结余结转						
主管部门		福建省体育局		实施单位		福建体育职业技术学院		
项目 资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	340.00	0.00	215.00	10	0.00	10	
	其中：当年财政拨款	340.00	0.00	215.00	—	0.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	做好校区建设，改善校园环境，教学场所，做好专业建设			做好校区建设，改善校园环境，教学场所，做好专业建设				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分析及改进 措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤20 万元	215	10	0	原绩效指标设置有误，未能达到总体目标
	效益指标	社会效益指标	保障师生服务需求	≥85 百分比	96.48	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85 百分比	96.48	10	10	
	产出指标	数量指标	预算执行率	≥100 百分比	60	10	6	当年度体育场地升级改造补助项目已完工验收，待审核结算后再开支，于 2025 年度形成开支
		质量指标	新校区建设前期建设完成率	≥80 百分比	0	10	0	本项目尚在进行中，未形成开支
		时效指标	项目完成率	≥90 百分比	60	20	13.33	当年度体育场地升级改造补助项目已完工验收，待审核结算后再开支，于 2025 年度形成开支
总分						69.33		

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		体育业务费项目经费						
主管部门		福建省体育局		实施单位		福建体育职业技术学院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	73.00	73.00	24.35	10	33.36	3.34	
	其中：当年财政拨款	73.00	73.00	24.35	—	33.36		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为运动队提供医疗保障，进行更多次职业技能鉴定			为运动队提供医疗保障，进行更多次职业技能鉴定				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤73 万元	24.22	10	10	
	效益指标	经济效益指标	后勤服务保障工作完成度情况	≥80 百分比	91	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90 百分比	96.48	10	10	
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥70 次数	92	10	10	
		质量指标	完成职业技能鉴定人次	≥4000 人次	4325	10	10	
时效指标		项目完成率	≥90 百分比	33.36	20	7.41	医疗专项经费主要根据运动员的实际诊疗量进行结算，造成结余	
总分						80.75		

二、项目支出绩效评价报告

2024 年体育业务费结余结转绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 专项基本情况

体育业务费结余结转项目用于做好新校区建设，改善校园环境、教学场所，做好专业建设。

(二) 主要成效

通过高效、快捷、优质、安全的工作质量，有序积极推进新校区建设前期工作，改善校园环境、教学场所，做好专业建设。

二、绩效分析

本项目绩效评价得分，设置绩效目标 6 个，实际完成 2 个，具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤20 万元	215	10	0	原绩效指标设置有误，未能达到总体目标
	效益指标	社会效益指标	保障师生服务需求	≥85 百分比	96.48	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85 百分比	96.48	10	10	
	产出指标	数量指标	预算执行率	≥100 百分比	60	10	6	当年度体育场地升级改造补助项目已完工验收，待审核结算后再开支，于 2025 年度形成开支
		质量指标	新校区建设前期建设完成率	≥80 百分比	0	10	0	本项目尚在进行中，未形成开支
		时效指标	项目完成率	≥90 百分比	60	20	13.33	当年度体育场地升级改造补助项目已完工验收，待审核结算后再开支，于 2025 年度形成开支

三、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

1. 当年度体育场地升级改造补助项目已完工验收，待审核结算后再开支，于 2025 年度形成开支。
2. 新校区建设前期建设尚在进行中，未形成开支。

（二）改进措施

精准规划，减少执行偏差。优化预算编制确保预算与实际工作高度匹配。明确时间节点，将年度预算分解为季度、月度执行目标。强化预算评审，对预算的合理性、可行性进行严格审核，剔除冗余或非必要支出，压缩“弹性空间”。

2024 年体育业务费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 专项基本情况

体育业务费项目用于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。

2024 年体育业务费项目共安排专项资金 73 万元，项目实际支出 24.35 万元，预算执行率 33.36%。

(二) 主要成效

通过高效、快捷、优质、安全的工作质量，有序完成了运动队的医疗保障工作、职业技能鉴定工作。

二、绩效分析

本项目绩效评价得分，设置绩效目标 6 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤73 万元	24.22	10	10
	效益指标	经济效益指标	后勤服务保障工作完成度情况	≥80 百分比	91	30	30
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90 百分比	96.48	10	10
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥70 次数	92	10	10
		质量指标	完成职业技能鉴定人次	≥4000 人次	4325	10	10
		时效指标	项目完成率	≥90 百分比	33.36	20	7.41

三、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

根据运动员的实际诊疗量进行结算，造成医疗专项结余，预算执行率不够高。

（二）改进措施

在预算执行环节继续发力，努力提高预算执行率。绩效指标是预算执行监控和评估的重要依据。要重视从源头上编好绩效目标。积极开展体育类人才培训工作。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(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		
项目 资金 (万 元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	资金总额	18039.26	18826.99	9720.00	10	51.63	5.16	
	财政资金	0.00	0.00	0.00		0.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00		0.00		
年度 总体 目标	预期目标				目标实际完成情况			
	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				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 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	一般性支 出情况	一般性 支出情 况	“三公”经费控制率	≤100%	100	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	0	2	2	
	成本指标	经济成 本指标	资金总投入	≤18039.26万元	9822	8	8	
	效益指标	经济效益 指标	预算执行率	≥80百分比	91	10	10	
		社会效益 指标	完成职业技能鉴定人次	≥4000人次	4325	10	10	
		生态效益 指标	容积率	≤150百分比	58	10	10	
	满意度指 标	服务对 象满意 度指标	师生满意度	≥90百分比	96.84	10	10	
	产出指标	数量指 标	毕业生人数	≥800人数	1018	10	10	
			完成技能鉴定场次	≥70场次	92	10	10	
		质量指 标	社会满意度	≥90百分比	87.57	6	5.84	
时效指 标		项目完成率	≥90百分比	70	10	7.78		
总分					92.78			
评价等级	优 (S≥90)							