

**2026 年度**  
**福建体育职业技术学院**  
**单位预算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	4
一、单位主要职责.....	5
二、预算单位构成.....	5
三、单位主要工作任务.....	5
<b>第二部分 2026年度单位预算表</b> .....	8
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	13
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	19
<b>第三部分 2026年度单位预算情况说明</b> .....	20
一、预算收支总体情况.....	21
二、一般公共预算拨款支出情况.....	21
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	22

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	22
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	22
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	23
七、预算绩效目标情况·····	24
八、其他重要事项说明·····	28
<b>第四部分 名词解释</b> ·····	<b>29</b>

# 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

福建体育职业技术学院包括 20 个处室，无下属单位。

## 三、单位主要工作任务

2026 年，学院主要任务是：始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为根本遵循，坚持党业融合，认真开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，扎实开展体育领域风腐问题、高校领域突出问题系统整治，团结带领广大师生员工凝心聚力、奋勇争先，推进学院各项事业取得新成效、迈上新台阶。

### （一）在党建引领上求实效

全面落实“第一议题”制度，将学习贯彻党的二十届四中全会精神与学院争创本科、提升办学能力、建设高水平专业群、筹建新校区、建设足球职业学院等重点工作深度融合，确保学习成果转化为办学治校实效。不断强化体育、职业教育领域最新政策和形势的学习，凝聚发展共识。推进领导干部落实“一岗双责”，强化斗争精神，营造风清气正校园氛围。根据学院党员大会党委工作报告的战略部署，科学编制并实施“十五五”发展规划。持续深化“党建引领 体育惠民”学院党建品牌建设，进一步推动支部品牌创建。不断健全干部队伍，加大后备干部培养力度，完善干部考核激励机

制。锲而不舍落实中央八项规定精神，推进落实学习教育、系统整治期间制（修）订的系列规章制度，巩固学习教育和系统整治成果，推进作风建设常态化长效化。

## （二）在重点工作上求突破

对照本科层次职业学校设置标准和高等职业学校办学能力评价实施方案，在治理水平、办学规模、专业设置、师资队伍、人才培养、科研与社会服务、基础设施等方面逐一找差距、补短板，聚焦专业、课程、教材、师资、实习实训等教学关键要素深化教学改革，制订任务清单和时间表，明确责任部门，开启本科创建与内涵提升新征程。继续做好新校区立项前期工作，完善新校区总体规划方案和项目建议书，尽力实现早日立项。大力建设足球运动与管理专业，重点布局足球运动与管理专业核心教材、专业群基础教材建设，依托足球职业学院试点建设推进体教融合，打造行业产教融合共同体。

## （三）在内涵发展上求提升

紧密对接体育产业发展新态势，调整优化专业布局，推进数字化改造和提升，提高专业人才培养适配度。以专业群为单位，遴选开展一批专业群在线课程资源建设。拓展产教融合的深度和广度，建设新一批产教融合实训合作企业，深化校企双元育人路径。加大“双师型”教师认定、培养与激励力度，持续深化师德师风建设长效机制，选树宣传先进典型。聚焦申报省级及以上职业教育重点项目、厅级及以上科

研项目和横向技术服务，开展有组织的教科研。提升服务社会能力，加强社会培训和职业技能鉴定，为学校、社区、机关、部队和体育赛事提供专业化、高水平的健身指导及运动康复等服务，在全民健身科学指导、重点人群慢病运动干预、区域体育赛事服务等领域进一步发挥不可替代的重要作用。

第二部分  
2026年度单位预算表

# 一、收支预算总表

## 2026 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	6723.85	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	51	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	2833	四、公共安全支出	
五、事业收入	232	五、教育支出	10331.17
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	5.42
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	187.09
九、其他收入		九、卫生健康支出	97.71
		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	157.19
		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	
<b>本年收入合计</b>	9839.85	<b>本年支出合计</b>	10778.58
上年结转结余	938.73	结转下年支出	0
<b>收入合计</b>	10778.58	<b>支出合计</b>	10778.58

## 二、收入预算总表

### 2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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	10778.58	6723.85	51	0	2833	232	0	0	0	0	938.73
福建体育 职业技术 学院	10778.58	6723.85	51	0	2833	232	0	0	0	0	938.73

### 三、支出预算总表

## 2026 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	10778.58	10120.97	657.61	0	0	0
205	教育支出	10331.17	9836.17	495	0	0	0
20503	职业教育	10331.17	9836.17	495	0	0	0
2050305	高等职业教育	10331.17	9836.17	495	0	0	0
206	科学技术支出	5.42		5.42	0	0	0
20606	社会科学	4		4	0	0	0
2060602	社会科学研究	4		4	0	0	0
20699	其他科学技术支出	1.42		1.42	0	0	0
2069999	其他科学技术支出	1.42		1.42	0	0	0
208	社会保障和就业支出	187.09	187.09		0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	187.09	187.09		0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.09	187.09		0	0	0
210	卫生健康支出	97.71	97.71		0	0	0
21011	行政事业单位医疗	97.71	97.71		0	0	0
2101102	事业单位医疗	97.71	97.71		0	0	0

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
229	其他支出	157.19		157.19	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	157.19		157.19	0	0	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	157.19		157.19	0	0	0

#### 四、财政拨款收支预算总表

### 2026 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	6723.85	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	51	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	6439.05
		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	187.09
		九、卫生健康支出	97.71
		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	51
		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	6774.85	支出合计	6774.85

## 五、一般公共预算拨款支出预算表

### 2026 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		6723.85	6723.85	
205	教育支出	6439.05	6439.05	
20503	职业教育	6439.05	6439.05	
2050305	高等职业教育	6439.05	6439.05	
208	社会保障和就业支出	187.09	187.09	
20805	行政事业单位养老支出	187.09	187.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	187.09	187.09	
210	卫生健康支出	97.71	97.71	
21011	行政事业单位医疗	97.71	97.71	
2101102	事业单位医疗	97.71	97.71	

## 六、政府性基金预算拨款支出预算表

### 2026 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	51		51
229	其他支出	51		51
22960	彩票公益金安排的支出	51		51
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	51		51

## 七、国有资本经营预算拨款支出预算表

### 2026 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	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2026 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

### 2026 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		6723.85
301	工资福利支出	4648.34
302	商品和服务支出	768.99
303	对个人和家庭的补助	211.77
310	资本性支出	1094.75

## 九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

### 2026 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	6723.85
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	4648.34
30101	基本工资	1040.64
30102	津贴补贴	58.46
30107	绩效工资	1125.37
30109	职业年金缴费	93.54
30112	其他社会保障缴费	290.65
30113	住房公积金	675.29
30199	其他工资福利支出	1364.39
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	768.99
30201	办公费	10
30205	水费	15
30206	电费	40
30211	差旅费	60
30212	因公出国（境）费用	20
30213	维修(护)费	53
30214	租赁费	3
30216	培训费	25
30217	公务接待费	2
30218	专用材料费	40
30226	劳务费	20
30227	委托业务费	395.25
30231	公务用车运行维护费	24
30239	其他交通费用	2
30299	其他商品和服务支出	59.74
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	211.77
30301	离休费	23.17
30305	生活补助	3.96
30399	其他对个人和家庭的补助	184.64
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	1094.75
31002	办公设备购置	204
31003	专用设备购置	870.75
31013	公务用车购置	20

## 十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

### 2026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	47
1、因公出国（境）费用	
2、公务接待费	3
3、公务用车购置及运行费	44
其中：（1）公务用车购置费	20
（2）公务用车运行费	24

# 第三部分

## 2026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。2026年，福建体育职业技术学院收入预算为10778.58万元，比上年减少5203.25万元，主要原因是学生数减少导致财政拨款减少，同时学院办学计划调整，预估的其他收入经费减少。其中：一般公共预算拨款收入6723.85万元、政府性基金预算拨款收入51万元、国有资本经营预算拨款收入0万元、财政专户管理资金收入2833万元、事业收入232万元、其他收入0万元、上年结转结余938.73万元。

相应安排支出预算10778.58万元，比上年减少5203.25万元，主要原因是学生数减少导致财政拨款减少，同时学院办学计划调整，预估的其他收入经费减少。其中：基本支出10120.97万元、项目支出657.61万元。

## 二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出6723.85万元，比上年减少554.08万元，降低7.61%，主要原因是2026年学生数减少，财政拨款减少。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6439.05万元。主要用

于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 187.09 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 97.71 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**

2026 年度政府性基金预算支出 51 万元，与上年持平。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 51 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 2026 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**

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 6723.85 万元，其中：

（一）人员经费 4860.11 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 1863.74 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**

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

### **(二) 公务接待费**

2026 年预算安排 3 万元，与上年持平。

### **(三) 公务用车购置及运行费**

2026 年预算安排 44 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 20 万元，比上年增加 20 万元，增长 100%。主要原因是：上年度未安排一般公共预算购置车辆，本年度公务用车购置费支出增加。

## 七、预算绩效目标情况

### (一) 绩效目标设置情况

2026年，福建体育职业技术学院按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

### (二) 绩效目标表及说明

#### 1. 项目支出绩效目标表

#### 医疗费及物理恢复费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额	16.00			
	财政拨款	16.00			
	其他资金	0.00			
总体目标	主要为医疗保障项目经费				
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	≤16万元	
	产出指标	数量指标	药品使用剂量合规性	=100百分比	
			质量指标	药品正品率	≥100百分比
			时效指标	药品采购及时率	≥80百分比
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	=100百分比	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80百分比	

## 职业技能鉴定绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		35.00	
	财政拨款		35.00	
	其他资金		0.00	
总体目标	提供鉴定服务			
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	≤35 万元
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥60 批次
		质量指标	完成职业技能鉴定 人次	≥3000 人 次
		时效指标	项目完成率	≥85 百分 比
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	=100 百分 比
	满意度指 标	服务对象满意度指 标	服务对象满意度	≥85 百分 比

## 单位资金项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额		382.00	
	财政拨款		0.00	
	其他资金		382.00	
总体目标	主要为学生做好服务			
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	成本控制率	≤382 万元
	产出指标	数量指标	毕业生就业率	≥90 百分比
		质量指标	毕业生入伍率	≥5 百分比
		时效指标	预算执行率	≥85 百分比
	效益指标	社会效益指标	用人单位满意度	≥80 百分比
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85 百分比

## 2. 单位整体支出绩效目标表

# 单位整体绩效目标表

(2026 年度)

部门(单位)名称	福建体育职业技术学院		单位预算编码	315619
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		10778.58	
	项目支出		657.61	
	基本支出		10120.97	
年度总体目标	做好学生服务,提升办学水平			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	毕业生就业率	≥90 百分比
		质量指标	毕业生入伍率	≥5 百分比
		时效指标	预算执行率	≥85 百分比
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤10778.58 万元
	效益指标	社会效益指标	用人单位满意度	≥80 百分比
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85 百分比

## 3. 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**

2026年，福建体育职业技术学院政府采购预算总额360.88万元，其中：政府采购货物预算260.88万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算100万元。

### **(三) 国有资产占用使用情况**

截至2025年12月31日，福建体育职业技术学院共有车辆8辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车2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5辆。单位价值100万元（含）以上设备2台（套）。

2026年单位预算安排购置车辆1辆，单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

### **(四) 委托业务费情况**

2026年，福建体育职业技术学院委托业务费预算总额395.25万元。

# 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。