

2023 年度
福建体育职业技术学院
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	1
二、单位基本情况.....	1
三、单位主要工作总结.....	1
第二部分 2023 年度决算表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
第三部分 2023 年度决算情况说明	13
一、收入支出决算总体情况说明	13
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	14
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	14
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	16
八、预算绩效情况说明.....	17
九、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释	18
第五部分 附件	21

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个处室，其中：列入2023年部门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	财政补助事业单位	186

三、单位主要工作总结

2023年，福建体育职业技术学院主要任务是：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。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）坚持“四有”并重，潜心夯实新时代党建工作

坚持党的全面领导有序。贯彻“三重一大”集体决策制度和党委会、院长办公会议事规则，执行党委领导下的院长负责制，落实党对办学治校和教育教学各领域、各环节的全面领导。严格落实意识形态工作责任制，扎实做好专题学习、研究部署、正面宣传、舆情监测、敏感时期值

班值守等意识形态各项工作。持续正风肃纪，落实党风廉政主体责任。

（二）坚持“四力”并举，潜心深化立德树人工作

聚焦顶层设计，传导工作压力。修订学院章程，融入新职业教育法关于立德树人、德技并修相关规定。调整内部控制建设领导小组，开展内部控制建设。**聚焦队伍建设，提升师资能力。**壮大师资力量，公开招聘辅导员、教师共计17人。健全专业建设队伍，认定5名专业带头人、23名专业负责人。**聚焦课程提质，增强教学实力。**强化思政课建设，成立马克思主义学院，经常组织思政课教师开展集体备课和研讨，加强对外学习交流，将党的二十大精神融入思政课教学内容。**聚焦环境优化，凝聚育人合力。**优化硬环境，主动为师生提供优质的环境及设施。优化软环境，营造职业教育的良好氛围。承办2023年全国体育职业教育建设改革与发展研讨会，开展“技能成才 强国有我”系列教育活动、“职业教育活动周”活动和“访企拓岗”工作，宣传职业教育重大意义、政策措施和育人成果。

（三）坚持“四个注重”并施，潜心为事业发展赋能

注重重点工作，提升办学特色。一是大力推进长乐新校区建设。实时向省体育局汇报、沟通新校区立项前期准备工作情况。研究制定新校区建设资金拼盘计划和专项债偿还能力方案，主动与省财政厅、发改委等部门就新校区一期项目资金拼盘进行沟通。目前着手开展新校区项目前

期规划方案设计及项目建议书、可研编制工作。二是努力完善海上运动学院办学条件。与厦门体育产业集团就完善海上运动学院办学条件保持沟通。向厦门市有关领导阐述举办厦门海上运动学院的重大意义，寻求当地政府在完善海上运动学院办学条件方面予以支持和帮助。此外，启动建设学院运动健康产教融合实训基地。**注重服务社会，提升社会美誉度。**顺利承担国家体育总局科教司委托的2023年全国高校运动训练专业招生举重、拳击等2个项目专项考试，以及2023年福建省高职院校分类招生考试体育类职业技能测试、特殊群体类考生文化素质考试的组考工作，服务考生近2500人。主动以体育专业资源服务社会，成功举办第五届省直机关“尚能战士”体能挑战赛，承办国家级社会体育指导员培训班、万村女性社会体育指导员培训班、体育锻炼标准达标测验活动。党委书记参加2023年全国体育院校书记校长会议并做典型发言，总结梳理体育职业教育近年来在创新差异化发展、构建产教融合协同育人模式以及服务体育事业发展等方面取得的成效，并对新时期推进体育职业教育高质量发展提出工作思路。

第二部分 2023 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,887.81	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	423.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2,727.97	五、教育支出	36	8,358.33
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	37.04
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	172.23
	9		九、卫生健康支出	40	83.97
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	196.96
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	9,038.78	本年支出合计	58	8,848.61
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	806.71	年末结转和结余	60	996.88
	30			61	
总计	31	9,845.49	总计	62	9,845.49

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：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：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		9,038.78	6,310.81	0.00	2,727.97	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,199.49	5,471.52	0.00	2,727.97	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,199.49	5,471.52	0.00	2,727.97	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,199.49	5,471.52	0.00	2,727.97	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	160.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	160.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	160.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	172.32	172.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	172.32	172.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	18.13	18.13	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	154.19	154.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	423.00	423.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	423.00	423.00	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	423.00	423.00	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

单位：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：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		8,848.61	7,781.06	1,067.55	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,358.33	7,524.77	833.55	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,358.33	7,524.77	833.55	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	8,358.33	7,524.77	833.55	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	37.04	0.00	37.04	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	37.04	0.00	37.04	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	37.04	0.00	37.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	172.32	172.32	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	172.32	172.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	18.13	18.13	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	154.19	154.19	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	83.97	83.97	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	196.96	0.00	196.96	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	196.96	0.00	196.96	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金 支出	196.96	0.00	196.96	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

单位：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：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	5,887.81	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	423.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,741.05	5,741.05	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	37.04	37.04	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	172.32	172.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	83.97	83.97	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	196.96	0.00	196.96	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	6,310.81	本年支出合计	59	6,231.34	6,034.38	196.96	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	679.19	年末财政拨款结转和结余	60	758.66	448.20	310.46	0.00
一般公共预算财政拨款	29	594.78		61				
政府性基金预算财政拨款	30	84.41		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,990.00	总计	64	6,990.00	6,482.58	507.41	

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：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：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		6,034.38	5,414.71	619.67
205	教育支出	5,741.05	5,158.42	582.63
20503	职业教育	5,741.05	5,158.42	582.63
2050305	高等职业教育	5,741.05	5,158.42	582.63
206	科学技术支出	37.04	0.00	37.04
20699	其他科学技术支出	37.04	0.00	37.04
2069999	其他科学技术支出	37.04	0.00	37.04
208	社会保障和就业支出	172.32	172.32	0.00
20805	行政事业单位养老支出	172.32	172.32	0.00
2080502	事业单位离退休	18.13	18.13	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	154.19	154.19	0.00
210	卫生健康支出	83.97	83.97	0.00
21011	行政事业单位医疗	83.97	83.97	0.00
2101102	事业单位医疗	83.97	83.97	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：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,494.03	302	商品和服务支出	1,670.58	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	923.09	30201	办公费	9.61	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	48.06	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	26.08
30103	奖金	720.77	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	0.22	31002	办公设备购置	16.32
30107	绩效工资	497.51	30205	水费	0.48	31003	专用设备购置	2.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.19	30206	电费	3.94	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	77.1	30207	邮电费	24.12	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	79.23	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.56	30211	差旅费	87.3	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	504.26	30212	因公出国(境)费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	33.14	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	480.27	30214	租赁费	14.84	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	224.02	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	15.73	30216	培训费	26.71	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.11	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	29.57	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	7.57
30305	生活补助	6.33	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	516.86	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	835.25	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	18.05	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.79	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	201.96	30240	税金及附加费用	0.02	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	67.57	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	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			
	人员经费合计	3,718.04		公用经费合计				1,696.66

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。

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：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：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
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	4	5	6
合计		84.41	423.00	196.96	0.00	196.96	310.46
229	其他支出	84.41	423.00	196.96	0.00	196.96	310.46
22960	彩票公益金安排的支出	84.41	423.00	196.96	0.00	196.96	310.46
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	84.41	423.00	196.96	0.00	196.96	310.46

注：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：福建体育职业技术学院

2023 年度

金额单位：万元

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
		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 2023 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 2023 年度决算情况说明

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

2023 年度本单位收入总计 9,845.49 万元，支出总计 9,845.49 万元，与上年决算数相比，各减少 911.94 万元，下降 8.48%。主要是学费收入减少，专户资金安排支出减少。

(二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 9,038.78 万元，比上年决算数减少 286.40 万元，下降 3.07%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,887.81 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 423.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 2,727.97 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

(三) 支出决算情况说明

2023 年度支出 8,848.61 万元，比上年决算数减少 1094.77 万元，下降 11.01%，具体情况如下：

1. 基本支出 7,781.06 万元。其中，人员支出 5,850.29 万元，公用支出 1,930.77 万元。
2. 项目支出 1,067.55 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 6,990.00 万元，支出总计 6,990.00 万元，与上年决算数相比，各增加 419.37 万元，增长 6.38%。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

2023 年一般公共预算拨款支出 6,034.38 万元，比上年决算数增加 1,052.25 万元，增长 21.12%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2050305-高等职业教育 5,741.05 万元，较上年决算数增加 1,220.83 万元，增长 27.01%。主要原因是：2023 年人员增加，人员及公用支出相应增加。

（二）2059999-其他教育支出 0 万元，较上年决算数减少 26.26 万元，下降 100%。主要原因是：2023 年度未安排其他教育支出。

（三）2069999-其他科学技术支出 37.04 万元，较上年决算数增加 10.02 万元，增长 37.08%。主要原因是：2023 年体医融合课题项目支出增加。

（四）2070304-运动项目管理 0 万元，较上年决算数减少 90.21 万元，下降 100%。主要原因是：2023 年未安排运动队伙食管理费支出。

（五）2070305-体育竞赛 0 万元，较上年决算数减少 36.76 万元，下降 100%。主要原因是：2023 年未安排十四届全运会后勤奖支出。

(六) 2080502-事业单位离退休 18.13 万元，较上年决算数减少 51.50 万元，下降 73.96%。主要原因是：2023 年从该项目安排退休人员规范后生活补贴支出减少。

(七) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 154.19 万元，较上年决算数增加 17.12 万元，增长 12.49%。主要原因是：2023 年缴费基数上升，缴费支出相应增加。

(八) 2101102-事业单位医疗 83.97 万元，较上年决算数增加 9.01 万元，增长 12.02%。主要原因是：2023 年缴费基数上升，缴费支出相应增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 196.96 万元，比上年决算数减少 705.01 万元，下降 78.16%，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 196.96 万元，较上年决算数减少 705.01 万元，下降 78.16%。主要原因是：2023 年未安排体育场馆运转项目经费开支。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5,414.70 万元，其中：

(一) 人员经费 3,718.04 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1,696.66万元，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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算拨款“三公”经费支出18.16万元，完成全年预算的69.85%；较上年增加3.16万元，增长21.08%。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公车运行费增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的0%；与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要原因2023年无出国任务。

（二）公务用车购置及运行费支出18.05万元，完成全年预算的75.21%；较上年增加3.05万元，增长

20.34%。决算数小于预算数的主要原因是从严控制公务用车运行维护费支出，实际支出低于全年预算数。决算数较上年决算数增加的主要原因是根据学院异地办学的需要，公务用车使用频次增加，支出较上年增加。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算持平；与上年持平。2023 年公务用车购置 0 辆。主要原因 2023 年无购置公车。

公务用车运行费支出 18.05 万元，完成全年预算的 75.21%；较上年增加 3.05 万元，增长 20.34%。决算数小于预算数的主要原因是从严控制公务用车运行维护费支出，实际支出低于全年预算数。决算数较上年决算数增加的主要原因是根据学院异地办学的需要，公务用车使用频次增加，支出较上年增加。截至 2023 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 0.11 万元，完成全年预算 5.5%；较上年增加 0.11 万元，增长 100%。决算数较上年增加的主要原因是 2023 年江西省体育局、安徽省体职院来闽调研，支出增加。累计接待 2 批次、20 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 2023 年度 1 个项目实施单位自评，是体育业务费项目，涉及财政拨款资金共计 173 万元，评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效评价报告》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 2023 年度政府采购支出总额 160.87 万元，其中：政府采购货物支出 18.13 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 142.74 万元。授予中小企业合同金额 47.75 万元，占政府采购支出总额的 29.68%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 20.75%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 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等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件

附件1:

绩效自评公开表

(2023 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	173	173	105.32	10	6	6	
	其中：当年财政拨款	173	173	105.32	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
	上年结转资金		0	0	—		—	
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，进行更多职业技能鉴定，完成滨海前期项目建设			严格按照年度工作计划，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，积极推进新校区建设前期工作。				
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	分值	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	173 万元	已完成	20	20	

	效益指标	经济效益指标	后勤服务保障工作完成情况	$\geq 80\%$	已完成	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	$\geq 90\%$	已完成	20	20	
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥ 80 场	已完成	20	20	
		时效指标	项目完成率	$\geq 80\%$	未完成	10	8	进一步加快新校区建设前期工作
总分						100	94	
评价等级						优 ($S \geq 90$)		

附件2:

2023 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建立优质高效的运动员医疗保障服务体系，通过优质的服务态度、快捷的服务效率、安全的服务设施、人文的服务平台，打造优美整洁的运动员训练环境、快速高效的维修服务、阳光透明的采购流程，为全校师生和运动员提供一个舒心、舒适、舒畅的工作、训练和生活环境，为学院的建设发展做好坚实的后勤保障。

(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、体育类专业培训工作，积极推进新校区建设前期工作。

二、绩效分析

本项目绩效评价得分，等级为优，设置绩效目标 5 个，实际完成 5 个，具体情况如下：

(一) 产出指标

1. 数量指标

职业技能鉴定场次，目标值 80 场，实际已完成，得分 20.00。

2. 时效指标

项目按计划时间完成率，目标值 80，实际完成 60，得分 8，未完成原因：按照项目计划分步实施。

（二）成本指标

资金总投入，目标值 173 万元，实际完成 173 万元，得分 20.00。

（三）效益指标

经济效益指标

后勤服务保障工作完成情况，目标值 80，实际完成 80，实际已完成，得分 20.00，

（四）满意度指标

服务对象满意度指标

服务对象满意度，目标值 90，实际完成 90，已完成，得分 20.00。

三、评价结论

经过评价，2023 年体育事业发展专项资金绩效评价综合得分为 92 分，评价等级为“优”。

四、存在的主要问题及改进措施

（一）主要问题

按照新校区建设前期工作实施进度，故未能形成支出。

（二）改进措施

绩效指标是预算执行监控和评估的重要依据。在预算执行环节继续发力，进一步加快新校区建设前期工作，努力提高预算执行率。