

2025 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 2025年度单位预算表	3
一、收支预算总表	4
二、收入预算总表	5
三、支出预算总表	6
四、财政拨款收支预算总表	7
五、一般公共预算拨款支出预算表	8
六、政府性基金预算拨款支出预算表	9
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	10
八、一般公共预算支出经济分类情况表	11
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	12
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	13
第三部分 2025年度单位预算情况说明	14
一、预算收支总体情况	15
二、一般公共预算拨款支出情况	15
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·····	21
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，本单位列入2025年单位预算编制范围包括20个处室。

三、单位主要工作任务

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，深入学习贯彻党的二十届三中全会精神、习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神和全国全省教育大会精神，贯彻新时代党的教育方针，落实立德树人根本任务，努力提高学院内涵建设，引领改革创新。

（一）坚持党建引领，夯实学院党建“压舱石”

持续规范落实“第一议题”制度，将学院发展置于国家体育和职业教育事业发展的形势下进行思考。落实党建引领学院体育职业教育高质量发展的举措，深化“党建引领 体育惠民”品牌建设，加快推进“一站式”学生社区党建工作。严格落实意识形态工作责任制，加强意识形态工作方式方法手段研究。推进党纪学习教育常态化长效化，持续巩固巡视整改成效。扎实开展基层党组织书记抓党建工作述职评议考核和全面从严治党主体责任落实情况检查。

（二）突出内涵建设，构建事业发展“新高地”

全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，锚定体育强国、教育强国建设目标，结合体育产业发展新形势新任务，积极探索学院体育职业教育改革与发展路径。围绕“新双高”战略，以“办学能力高水平、产教融合高质量”为导向深化体育职业教育改革创新，加强专业群建设，进一步完善人才培养方案，提升学院人才培养与行业发展和市场需求的适配度。严格执行教师教学工作规范，促进教学质量提升。聚焦当前职业教育立德树人、产教融合、职业教育数字化、“新双高”、“五金”建设、“职教出海”等重点问题，加强组织研究，形成高质量的研究成果。加强内部控制建设，修订完善有关规章制度，开展学院制度汇编，努力提升依法治校水平，促进学院治理体系和治理能力现代化。

（三）聚焦保障有力，提高谋划发展“凝聚力”

全面总结“十四五”工作情况，分析存在的不足、问题和学院发展面临的机遇与挑战，科学制定“十五五”发展规划。高质量开好第二次党员大会和第三届教代会、工代会会议，保障党员和教职工民主参与权、表达权及监督权，凝聚党员、教职工发展共识。进一步完善教学点办学条件，健全教学点管理体制机制。

第二部分

2025年度单位预算表

一、收支预算总表

2025 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	7277.93	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	2179	四、公共安全支出	
五、事业收入	194.48	五、教育支出	15095.93
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
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	365.74
九、其他收入	5367.93	九、卫生健康支出	191.16
十、上年结转结余	889.49	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	329
		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	15981.83	支出合计	15981.83

二、收入预算总表

2025 年度收入预算总表

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资产经营预算拨款收入	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		15981.83	7277.93	73		2179	194.48				5367.93	889.49
205	教育支出	15095.93	7038.46			2179	194.48				5050.5	633.49
20503	职业教育	15095.93	7038.46			2179	194.48				5050.5	633.49
2050305	高等职业教育	15095.93	7038.46			2179	194.48				5050.5	633.49
208	社会保障和就业支出	365.74	157.27								208.47	
20805	行政事业单位养老支出	365.74	157.27								208.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	365.74	157.27								208.47	
210	卫生健康支出	191.16	82.2								108.96	
21011	行政事业单位医疗	191.16	82.2								108.96	
2101102	事业单位医疗	191.16	82.2								108.96	
229	其他支出	329		73								256
22960	彩票公益金安排的支出	329		73								256
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	329		73								256

三、支出预算总表

2025 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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	15981.83	15119.83	862	0	0	0
205	教育支出	15095.93	14562.93	533	0	0	0
20503	职业教育	15095.93	14562.93	533	0	0	0
2050305	高等职业教育	15095.93	14562.93	533	0	0	0
208	社会保障和就业支出	365.74	365.74		0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	365.74	365.74		0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	365.74	365.74		0	0	0
210	卫生健康支出	191.16	191.16		0	0	0
21011	行政事业单位医疗	191.16	191.16		0	0	0
2101102	事业单位医疗	191.16	191.16		0	0	0
229	其他支出	329		329	0	0	0
22960	彩票公益金安排的支出	329		329	0	0	0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	329		329	0	0	0

四、财政拨款收支预算总表

2025 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	7277.93	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	7038.46
		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	157.27
		九、卫生健康支出	82.2
		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	7350.93	支出合计	7350.93

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 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	7277.93	7277.93	
205	教育支出	7038.46	7038.46	
20503	职业教育	7038.46	7038.46	
2050305	高等职业教育	7038.46	7038.46	
208	社会保障和就业支出	157.27	157.27	
20805	行政事业单位养老支出	157.27	157.27	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	157.27	157.27	
210	卫生健康支出	82.2	82.2	
21011	行政事业单位医疗	82.2	82.2	
2101102	事业单位医疗	82.2	82.2	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2025 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	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

2025 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 2025 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

2025 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		7277.93
301	工资福利支出	4970.04
302	商品和服务支出	1477.94
303	对个人和家庭的补助	204.4
310	资本性支出	625.55

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2025 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		7277.93
301	工资福利支出	4970.04
30101	基本工资	855.72
30102	津贴补贴	50.22
30103	奖金	46
30107	绩效工资	618.44
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	157.27
30109	职业年金缴费	78.63
30112	其他社会保障缴费	87.11
30113	住房公积金	229.19
30199	其他工资福利支出	2847.46
302	商品和服务支出	1477.94
30211	差旅费	120
30213	维修(护)费	50
30216	培训费	20
30217	公务接待费	2
30218	专用材料费	50
30226	劳务费	40
30227	委托业务费	50
30231	公务用车运行维护费	24
30299	其他商品和服务支出	1121.94
303	对个人和家庭的补助	204.4
30301	离休费	19.55
30305	生活补助	5.16
30399	其他对个人和家庭的补助	179.69
310	资本性支出	625.55
31003	专用设备购置	551.95
31007	信息网络及软件购置更新	50
31013	公务用车购置	20
31099	其他资本性支出	3.6

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 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	27
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	3
3、公务用车购置及运行费	24
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	24

第三部分

2025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部门预算管理。2025年，福建体育职业技术学院收入预算为15981.83万元，比上年减少2057.43万元，主要原因是招生数量减少，经费收入减少。其中：一般公共预算拨款收入7277.93万元、政府性基金预算拨款收入73万元、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2179万元、事业收入194.48万元、其他收入5367.93万元、上年结转结余889.49万元。

相应安排支出预算15981.83万元，比上年减少2057.43万元，主要原因是招生数量减少，所需经费开支减少。其中：基本支出15119.83万元、项目支出862万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2025年度一般公共预算拨款支出7277.93万元，比上年增加825.63万元，增长12.8%，主要原因是2025年教职工人员数量增加，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7038.46万元。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 157.27 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 82.2 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

2025 年度政府性基金预算支出 73 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）。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 2025 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

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 7277.93 万元，其中：

(一) 人员经费 5174.44 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 2103.49 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

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 3 万元，比上年增加 1 万元，增长 50%。

（三）公务用车购置及运行费

2025 年预算安排 24 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 0 万元，比上年减少 19.58 万元，降低 100%。主要原因是：未安排一般公共预算购置车辆，公务用车购置费支出减少。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025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

专项业务费绩效目标表

项目资金 (万元)	资金总额:		1177	
	财政拨款:		862	
	其他资金:		315	
总体目标	为运动队提供医疗保障，进行更多次职业技能鉴定，进行体育业务费校区建设、社会指导员培训、进行体育场地改造升级以及教学场所改善升级			
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	≤1177 万元
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥70 场次
		质量指标	教学场地改造完成率	≥90%
		时效指标	项目完成率	≥90%
	效益指标	经济效益指标	服务保障工作完成度情况	≥80%
		社会效益指标	保障师生服务需求	≥85%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85%

2. 单位整体支出绩效目标表

单位整体支出绩效目标表

(2025 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(万元)	资金总额		15981.83	
	项目支出		862.00	
	基本支出		15119.83	
	其他支出		0.00	
年度总体目标	培养高等专科学历体育人才,开展学历教育,职业技能鉴定,促进体育事业发展			
年度绩效指标	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
	产出指标	数量指标	鉴定场次	≥70场次
		质量指标	完成职业技能鉴定人次	≥4000人次
		时效指标	项目完成率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤15981.83万元
	效益指标	经济效益指标	服务保障工作完成度情况	≥80%
		社会效益指标	保障师生服务需求	≥85%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%

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

2025年，福建体育职业技术学院政府采购预算总额815.55万元，其中：政府采购货物预算710.55万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算105万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2024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。单位价值100万元（含）以上设备3台（套）。

2025年部门预算安排购置车辆0辆，单位价值100万元（含）以上设备1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。