

2024 年度
武夷学院
单位预算

目录

第一部分单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、部门预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	3
第二部分2024年度单位预算表	4
一、收支预算总表	5
二、收入预算总表	6
三、支出预算总表	8
四、财政拨款收支预算总表	9
五、一般公共预算拨款支出预算表	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	15
十一、单位专项资金管理清单目录	16
第三部分 2024 年度单位预算情况说明	17
一、预算收支总体情况	18
二、一般公共预算拨款支出情况	18
三、政府性基金预算拨款支出情况	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	19
七、预算绩效目标情况·····	20
八、其他重要事项说明·····	23
第四部分名词解释·····	25

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

学校以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党的全面领导，全面贯彻党和国家的教育方针，践行育人为本、人才兴校、质量立校、文化强校、特色名校的办学理念，推进现代大学制度建设。学校立足武夷山世界自然和文化遗产地的区位优势 and 生态优势，注重内涵发展，深化产教融合，传承理学文化，培育应用型人才，把学校建设成为区域特色鲜明、服务地方能力强、高水平的应用型大学。学校以本科教育为主，积极发展研究生教育；以茶学、旅游管理、艺术学为特色，积极培育新型工科，努力实现多学科协调发展。学校着力培养思想品德优良、专业基础扎实、富有创新精神和实践能力的高素质应用型人才。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，武夷学院包括 37 个机关行政处(科)室及 0 个下属单位，其中：列入 2024 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
武夷学院	全额拨款	841

三、单位主要工作任务

2024年，武夷学院主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会和省委十一届五次全会精神，深入贯彻落实习近平总书记关于教育的重要论述，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，按照2024年全国、全省教育工作会议部署要求，紧扣新福建建设宏伟蓝图和“四个更大”重要要求，聚焦建设两岸融合发展示范区，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持和加强党对学校工作的全面领导，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，深化拓展“三争”行动，持续实施党建和思政工作“一领双强四创”行动，加快推进一流应用型大学建设，努力办好人民满意的教育，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，为奋力谱写中国式现代化福建篇章作出新的更大贡献。

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	22679.32	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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	13780	四、公共安全支出	
五、事业收入	3500	五、教育支出	71524.35
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	400
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	0.78
九、其他收入	31554.68	九、卫生健康支出	
十、上年结转结余	481.13	十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	70
		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	
		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	71995.13	支出合计	71995.13

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		71995.13	22679.32			13780	3500				31554.68	481.13
205	教育支出	71524.35	22679.32			13780	3500				31554.68	10.35
20502	普通教育	71524.35	22679.32			13780	3500				31554.68	10.35
2050205	高等教育	71524.35	22679.32			13780	3500				31554.68	10.35
206	科学技术支出	400										400
20699	其他科学技术支出	400										400
2069999	其他科学技术支出	400										400
208	社会保障和就业支出	0.78										0.78
20805	行政事业单位养老支出	0.78										0.78
2080502	事业单位离退休	0.78										0.78

213	农林水支出	70										70
21301	农业农村	70										70
2130148	渔业发展	70										70

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		71995.13	21112.32	50882.81	0	0	0
205	教育支出	71524.35	21112.32	50412.03	0	0	0
20502	普通教育	71524.35	21112.32	50412.03	0	0	0
2050205	高等教育	71524.35	21112.32	50412.03	0	0	0
206	科学技术支出	400		400	0	0	0
20699	其他科学技术支出	400		400	0	0	0
2069999	其他科学技术支出	400		400	0	0	0
208	社会保障和就业支出	0.78		0.78	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	0.78		0.78	0	0	0
2080502	事业单位离退休	0.78		0.78	0	0	0
213	农林水支出	70		70	0	0	0
21301	农业农村	70		70	0	0	0
2130148	渔业发展	70		70	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	22679.32	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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	22679.32
		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	
		九、卫生健康支出	
		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	
		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	22679.32	支出合计	22679.32

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	22679.32	21112.32	1567
205	教育支出	22679.32	21112.32	1567
20502	普通教育	22679.32	21112.32	1567
2050205	高等教育	22679.32	21112.32	1567

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		22679.32
301	工资福利支出	14547
302	商品和服务支出	6905.92
303	对个人和家庭的补助	767
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	459.4
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

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		21112.32
301	工资福利支出	14547
30199	其他工资福利支出	14547
302	商品和服务支出	6105.92
30212	因公出国（境）费用	15
30217	公务接待费	15
30231	公务用车运行维护费	27
30299	其他商品和服务支出	6048.92
310	资本性支出	459.4
31002	办公设备购置	459.4

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	57
1、因公出国（境）费用	15
2、公务接待费	15
3、公务用车购置及运行费	27
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	27

十一、单位专项资金管理清单目录

2024 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	

备注：本单位 2023 年没有由本单位管理的专项资金。

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，武夷学院收入预算为71995.13万元，比上年增加2713.44万元，主要原因是其他收入和上年结转结余增加。其中：一般公共预算拨款收入22679.32万元、财政专户管理资金收入13780万元、事业收入3500万元、其他收入31554.68万元、上年结转结余481.13万元。

相应安排支出预算71995.13万元，比上年增加2713.44万元，主要原因是其他收入和上年结转结余增加。其中：基本支出21112.32万元、项目支出50882.81万元。

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22679.32万元，比上年减少557.44万元，降低2.40%，主要原因是学生数减少。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和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员经费、教学经费等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050205-高等教育22679.32万元。主要用于工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、资本性支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位2024年度没有使用政府性基金预算拨款安排的

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 21112.32 万元，其中：

（一）人员经费 14547 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 6565.32 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 15 万元，与上年持平。主要原因是：严格控制因公出国（境）经费支出。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 15 万元，与上年持平。主要原因是：严格控制公务接待费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 27 万元，其中：公务用车运行费 27 万元，比上年增加 2.79 万元，增长 11.52%，主要原因是：车辆使用年限长，维修费用增加；公务用车购置费 0 万元，与上年持平，主要原因是：严格控制公务用车购置费支出。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2024 年，武夷学院共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 1567 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

学生资助补助经费项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	767		
	财政拨款：	767		
	其他资金：	0		
总体目标	确实落实国家助学金政策，确保国家助学金资金及时、足额发放，确保学生顺利就学，加强资金监管，确保资金安全。			
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	专项资金投入成本	≤767 万元
	产出指标	数量指标	受助学生人数	≥3600 人
		质量指标	高校毕业生应征入伍受助学生享受资助比例	=100%
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	=100%
	效益指标	社会效益指标	专项资金惠及高校数	=1 所
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	≥90%

高校提升办学水平专项项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	800		
	财政拨款：	800		
	其他资金：	0		
总体目标	支持学校教育振兴和教学改革，推动学校高质量发展赶超。			
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	专项资金投入成本	≤800 万元
	产出指标	数量指标	支持一流应用型建设高校数量	=1 所
		质量指标	省级以上教学成果奖	≥2 个
		时效指标	专项工作按时完成率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	专项资金惠及高校数	=1 所
	满意度指标	服务对象满意度指标	专项资金使用满意度	≥90%

2. 单位整体绩效目标

单位整体绩效目标表

(2024 年度)

部门(单位)名称	武夷学院	部门预算编码	311688	
年度预算安排 (万元)	资金总额	71995.13		
	项目支出	50882.81		
	基本支出	21112.32		
	其他支出	0.00		
年度总体目标	<p>目标 1: 生均拨款达到规定标准。</p> <p>目标 2: 应用型本科办学质量得到提升, 办学条件明显改善, 应用型人才培养质量得到提升, 服务地方经济社会发展能力得到提升。</p> <p>目标 3: 应用型学科建设水平进一步提升, 硕士学位授予单位培养建设成效进一步提升, 学科团队建设成效明显。</p> <p>目标 4: 高层次人才不断汇集, 科研团队和科研平台建设水平进一步提升, 科学研究、文化传承创新、服务地方产业转型升级能力显著提高。</p>			
年度绩效指标	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	资金投入成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	支持的学科数量	≥6 个
		质量指标	地方高校基本办学条件(生均教学科研仪器设备值)	≥5000 生
		时效指标	专项工作按时完成率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	资金惠及高校数	=1 所
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥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

2024 年, 武夷学院一般公共预算拨款安排的机关运行经

费支出 0 万元。主要原因是本单位没有机关运行经费。

(二) 政府采购情况

2024 年，武夷学院政府采购预算总额 9551.22 万元，其中：政府采购货物预算 6416.40 万元、政府采购工程预算 1780 万元、政府采购服务预算 1354.82 万元。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，武夷学院共有车辆 9 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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 9 辆。单位价值 100 万元(含)以上设备 22 台(套)。

2024 年单位预算安排购置车辆 0 辆。

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。