

2025 年度
福建三明林业学校
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	3
三、单位主要工作任务	3
第二部分 2025年度单位预算表	6
一、收支预算总表	7
二、收入预算总表	8
三、支出预算总表	9
四、财政拨款收支预算总表	10
五、一般公共预算拨款支出预算表	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	16
第三部分 2025 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	19

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·····	20
七、预算绩效目标情况·····	20
八、其他重要事项说明·····	24
第四部分 名词解释 ·····	25

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

福建三明林业学校主要职责是：

（一）全面贯彻党和国家职业教育方针政策，坚持为社会主义现代化建设服务，努力培养和造就适应市场需要的德、智、体、美、劳全面发展的高素质劳动者和技术技能人才，成为中国特色社会主义事业合格建设者和可靠接班人。

（二）贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记关于党的政治建设的重要论述，把党对学校工作的全面领导贯穿于办学治校、教书育人全过程，使学校成为坚持党的全面领导的坚强阵地。

（三）落实立德树人根本任务，加强学生思想道德和职业道德教育，将社会主义核心价值观教育贯穿人才培养全过程，构建“三全”育人的思想政治工作格局。

（四）负责健全学校内部治理体系，完善以章程为核心的现代职业学校制度体系，建立健全学校组织机构和管理制度，形成学校自主管理、自我约束的体制机制，推进学校治理能力现代化。

（五）负责建立行业人才需求信息平台，优化人才培养结构，促进人才培养和产业人才需求精准对接。

（六）负责科学合理制定专业发展规划，建立健全需求导向的专业设置调整机制，形成符合办学定位、精准对接产业、结构优化清晰的专业布局。

（七）负责对接国家教学标准，规范研制程序，建立公

开制度，优化专业人才培养方案，提升科学性、适应性和可操作性。

（八）以“四有”好老师标准打造数量充足、专兼结合、结构合理的高水平“双师型”教师队伍。

（九）落实《职业院校数字校园建设规范》，制定实施具有学校特色的校本标准，促进信息技术和智能技术深度融入教育教学和管理服务全过程，提升信息化建设水平。

（十）面向福建省发展战略和区域产业发展、行业企业需求办学，打造技术技能人才培养培训高地和技术技能创新平台。

二、预算单位构成

从预算单位构成看，福建三明林业学校包括 8 个行政科室，其中：列入 2025 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
福建三明林业学校	公益一类基准 事业单位	174

三、单位主要工作任务

2025 年，福建三明林业学校主要任务是：在省林业局党组的领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，党的二十届二中、三中全会精神，省委十一届六次、七次全会精神，聚焦省林业局党组“抓好 375，再创新业绩”

的总体思路和学校“党建引领、铸魂育人”工作目标，认真落实立德树人根本任务，推动学校高质量发展。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）扎实推进全面从严治党。严格落实“第一议题”制度，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，巩固拓展主题教育成果，巩固深化党纪学习教育成果，强化党建引领，发挥基层党组织战斗堡垒作用，提升党务干部队伍能力，促进党建与业务深度融合，扎实推进党风廉政建设，认真落实意识形态责任制，抓实巡察和检查抽查发现问题整改工作，全面推进学校事业高质量发展。

（二）支持校纪委履行监督职责。严格落实“两个责任”贯通协同机制，支持校纪委按照局直属单位纪委年度工作评价细则，强化监督检查、履行协助职责、规范执纪问责，制定校纪委年度监督计划，细化监督方式，明确监督重点、监督对象、监督要求，运用“五看”工作方法，主动发现问题，毫不松懈纠治“四风”。

（三）着力提升办学治校水平。持续深化拓展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，深化模范机关先进单位创建，扎实推进“双高计划”“达标工程”等重点项目建设。以建校 40 周年为新起点，总结提炼办学成果，发挥办学特色优势，完善校园总体规划，争取在西校区立项建设综合实训楼和宿舍楼，进一步改善教学实训和学生住宿条件，提高

学校现代化管理水平。

（四）全面提升教育教学质量。认真贯彻落实《关于深化现代职业教育体系建设改革的意见》精神，坚持“就业与升学并重”。强化师德师风建设，提高教师思想政治素质和专业能力。

（五）深化“闽宁协作”“沪明合作”。密切与宁夏隆德县职业技术学校、上海市工程技术管理学校对口援助、合作交流，在人才培养、资源共享、互派教师跟岗锻炼、校园文化建设、学生劳动教育、创新创业等方面继续深化交流合作。

（六）提高科研和技术服务能力。举办第 33 届教育科技月活动，做好 2025 年林业科技特派员选派工作，依托省级技能大师工作室和学校 9 个技术服务团队优势，深化科技下乡服务。

（七）持续创建文明平安校园。认真学习贯彻习近平生态文明思想，深化“森林校园文化”品牌建设。加强思想道德教育和心理健康教育，引导师生弘扬践行社会主义核心价值观，提升德育工作水平。认真落实“1530”机制，多形式开展交通安全、食品安全、消防安全、人身安全、法治教育、心理健康等方面安全教育，提高宿舍管理、食堂供餐、离校请假、就诊就医等服务水平，防止引发矛盾纠纷，争创省级高质量平安校园。

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	5303.98	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	150	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	4955.27
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	263.52
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	37.55
		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	197.64
		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	5453.98	支出合计	5453.98

二、收入预算总表

2025年度收入预算总表

单位：万元

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		5453.98	5303.98			150						
205	教育支出	4955.27	4805.27			150						
20503	职业教育	4955.27	4805.27			150						
2050302	中等职业教育	4955.27	4805.27			150						
208	社会保障和就业支出	263.52	263.52									
20805	行政事业单位养老支出	263.52	263.52									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	263.52	263.52									
213	农林水支出	37.55	37.55									
21302	林业和草原	37.55	37.55									
2130206	技术推广与转化	10	10									
2130299	其他林业和草原支出	27.55	27.55									
221	住房保障支出	197.64	197.64									
22102	住房改革支出	197.64	197.64									
2210201	住房公积金	197.64	197.64									

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	5453.98	5416.43	37.55	0	0	0
205	教育支出	4955.27	4955.27		0	0	0
20503	职业教育	4955.27	4955.27		0	0	0
2050302	中等职业教育	4955.27	4955.27		0	0	0
208	社会保障和就业支出	263.52	263.52		0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	263.52	263.52		0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	263.52	263.52		0	0	0
213	农林水支出	37.55		37.55	0	0	0
21302	林业和草原	37.55		37.55	0	0	0
2130206	技术推广与转化	10		10	0	0	0
2130299	其他林业和草原支出	27.55		27.55	0	0	0
221	住房保障支出	197.64	197.64		0	0	0
22102	住房改革支出	197.64	197.64		0	0	0
2210201	住房公积金	197.64	197.64		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	5303.98	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	4805.27
		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	263.52
		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	37.55
		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	197.64
		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	5303.98	支出合计	5303.98

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		5303.98	5266.43	37.55
205	教育支出	4805.27	4805.27	
20503	职业教育	4805.27	4805.27	
2050302	中等职业教育	4805.27	4805.27	
208	社会保障和就业支出	263.52	263.52	
20805	行政事业单位养老支出	263.52	263.52	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	263.52	263.52	
213	农林水支出	37.55		37.55
21302	林业和草原	37.55		37.55
2130206	技术推广与转化	10		10
2130299	其他林业和草原支出	27.55		27.55
221	住房保障支出	197.64	197.64	
22102	住房改革支出	197.64	197.64	
2210201	住房公积金	197.64	197.64	

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				

本单位 2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

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				

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		5303.98
301	工资福利支出	3477.51
302	商品和服务支出	1295.75
303	对个人和家庭的补助	134.23
310	资本性支出	396.49

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	5266.43
301	工资福利支出	3477.51
30101	基本工资	849
30102	津贴补贴	1.44
30103	奖金	1126.4
30107	绩效工资	796.57
30112	其他社会保障缴费	506.46
30113	住房公积金	197.64
302	商品和服务支出	1261.7
30201	办公费	20
30202	印刷费	2
30205	水费	35
30206	电费	75
30207	邮电费	25
30209	物业管理费	160
30211	差旅费	40
30213	维修(护)费	130
30215	会议费	3
30216	培训费	20
30217	公务接待费	3.6
30218	专用材料费	100
30226	劳务费	150
30227	委托业务费	100
30228	工会经费	50
30231	公务用车运行维护费	9
30299	其他商品和服务支出	339.1
303	对个人和家庭的补助	134.23
30301	离休费	17.9
30399	其他对个人和家庭的补助	116.33
310	资本性支出	392.99
31002	办公设备购置	25
31003	专用设备购置	260
31007	信息网络及软件购置更新	90
31013	公务用车购置	17.99

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	12.5
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	3.6
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	8.9

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单位预算管理。2025 年，福建三明林业学校收入预算为 5453.98 万元，比上年增加 235.55 万元，增加 4.51%，主要原因是增人增资和学生数的增加从而增加了生均公用经费的拨款等原因。其中：一般公共预算拨款收入 5303.98 万元、财政专户管理资金收入 150 万元。

相应安排支出预算 5453.98 万元，比上年增加 235.55 万元，增加 4.51%，主要原因是增人增资和学生数的增加从而增加了生均公用经费的拨款等原因。其中：基本支出 5416.43 万元、项目支出 37.55 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 5308.98 万元，比上年增加 235.55 万元，增长 4.65%，主要原因是增人增资和学生数的增加从而增加了生均公用经费的拨款等原因。

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、差旅费等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了在职人员的工资和福利支出等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050302-中等职业教育支出 4805.27 万元。主要用于单位人员工资、绩效工资及学校正常运转等支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出

263.52 万元。主要用于单位基本养老保险支出。

（三）2130206-技术推广与转化支出 10 万元。用于技能大赛训练、日常教学实训，提升学生实践技能。

（四）2130299-技术推广与转化支出 27.55 万元。主要用于教学林场的运行费用。

（五）2210201-住房公积金 197.64 万元。主要用于单位在职人员的住房公积金支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2025 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 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 5282.20 万元，其中：

（一）人员经费 3627.51 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 1654.69 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 年预算安排为 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 3.6 万元，与上年持平。主要用于保障单位业务往来时的接待工作。

（三）公务用车购置及运行费

2025 年预算安排 8.9 万元，其中：公务用车运行费 8.9 万元，比上年减少 0.1 万元，减少 1.11%，主要原因是压减一般性支出，主要用于保障单位开展业务运行工作；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年，福建三明林业学校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

林业科技推广项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		10	
	财政拨款：		10	
	其他资金：			
总体目标	通过省级财政资金的补助投入，2025 年完成我校三明林校教学林场、学校组培中心、三元区中村乡等 3 个苗木培育基地苗木扦插、嫁接、组培试验研究及容器大苗培育，和苗木生产性管理与维护			
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	投入资金控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	项目面积数	5 亩
		质量指标	项目合格率（%）	≥95%
		时效指标	工作完成及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	小苗培育、绿化苗木产值	15 万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	抽样调查满意度	≥90%

专项业务费项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额		27.55	
	财政拨款		27.55	
	其他资金		效益指标	
项目实施期目标	通过省级财政资金的补助投入，2025 年完成我校教学林场 312 亩教学实训基地的生产性管理与维护，建设成集“教学、科研、生产、科普、研学、劳动教育实践、森林康养”功能为一体的综合性教学林场。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	全年目标值
	成本指标	经济成本指标	投入资金控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	项目面积数	≥150 亩
		质量指标	项目合格率（%）	≥95%
		时效指标	工作完成及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	师生知晓率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	抽样调查满意度	≥95%

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效目标表

(2025 年度)

单位（单位）名称		福建三明林业学校	单位预算编码	373613
年度 预算 安排 （万 元）	资金总额		5453.98	
	项目支出		37.55	
	基本支出		5416.43	
年度 总体 目标	学校在省林业局党组的正确领导下，学校围绕局党组提出抓好“357”落实“185”的林业工作总体思路，以“双高计划”项目建设为契机，全力实施办学条件达标工程，加强“双师型”师资队伍建设和，全面推进教育教学改革，统筹推进教育教学工作，全方位推动学校各项事业发展。			
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
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥5453.98万元
	产出指标	数量指标	招生学生数	≥1000
		质量指标	学生退学率	≤15%
		时效指标	任务完成率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	师生知晓率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生抽样调查满意度	≥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

2025 年，福建三明林业学校一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2025 年，福建三明林业学校政府采购预算总额 420.04 万元，其中：政府采购货物预算 315.94 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，福建三明林业学校共有车辆 3 辆，其中：其他用车 3 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 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。