

**2022 年度**  
**济南市皇亭竞技体育学**  
**校决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

坚持党对学校工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，建设现代学校制度，保证教育教学、训练质量，促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展，承担游泳、乒乓球、体操、蹦床、皮划艇、赛艇、跳水、羽毛球、现代五项、铁人三项、冰雪等运动项目后备人才的选拔、培养工作；承担向省以上专业队、各大专院校输送优秀后备人才；组队代表济南市参加省和全国青少年体育比赛；承担九年制义务教育一至六年级文化教学工作和少先队工作；承接有关体育比赛、群众性健身和文体活动；完成市体育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：综合部、组织人事部（党群工作部）、训练竞赛部、训练保障部（水上运动管理中心）、教务教学部、总务部、安全保卫部。

## 第二部分

# 2022 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

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	3,794.52	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,196.18	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	3,112.18
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	550.37
	9		九、卫生健康支出	40	131.97
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	2,196.18
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	5,990.69	<b>本年支出合计</b>	58	5,990.69
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	5,990.69	<b>总计</b>	62	5,990.69

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。

# 收入决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 02 表  
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,990.69	5,990.69					
207	文化旅游体育与传媒支出	3,112.18	3,112.18					
20703	体育	3,112.18	3,112.18					
2070306	体育训练	3,112.18	3,112.18					
208	社会保障和就业支出	550.37	550.37					
20805	行政事业单位养老支出	550.37	550.37					
2080502	事业单位离退休	321.41	321.41					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32					
210	卫生健康支出	131.97	131.97					
21011	行政事业单位医疗	131.97	131.97					
2101102	事业单位医疗	131.97	131.97					
229	其他支出	2,196.18	2,196.18					



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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22960	彩票公益金安排的支出	2,196.18	2,196.18					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,196.18	2,196.18					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 03 表  
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,990.69	3,557.52	2,433.18			
207	文化旅游体育与传媒支出	3,112.18	2,875.18	237.00			
20703	体育	3,112.18	2,875.18	237.00			
2070306	体育训练	3,112.18	2,875.18	237.00			
208	社会保障和就业支出	550.37	550.37				
20805	行政事业单位养老支出	550.37	550.37				
2080502	事业单位离退休	321.41	321.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32				
210	卫生健康支出	131.97	131.97				
21011	行政事业单位医疗	131.97	131.97				
2101102	事业单位医疗	131.97	131.97				
229	其他支出	2,196.18		2,196.18			

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
22960	彩票公益金安排的支出	2,196.18		2,196.18			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,196.18		2,196.18			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 04 表  
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	3,794.52	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,196.18	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	3,112.18	3,112.18		
	8		八、社会保障和就业支出	40	550.37	550.37		
	9		九、卫生健康支出	41	131.97	131.97		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	2,196.18		2,196.18	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	5,990.69	<b>本年支出合计</b>	59	5,990.69	3,794.52	2,196.18	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	5,990.69	<b>总计</b>	64	5,990.69	3,794.52	2,196.18	

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		3,794.52	3,557.52	237.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,112.18	2,875.18	237.00
20703	体育	3,112.18	2,875.18	237.00
2070306	体育训练	3,112.18	2,875.18	237.00
208	社会保障和就业支出	550.37	550.37	
20805	行政事业单位养老支出	550.37	550.37	
2080502	事业单位离退休	321.41	321.41	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.64	152.64	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.32	76.32	
210	卫生健康支出	131.97	131.97	
21011	行政事业单位医疗	131.97	131.97	
2101102	事业单位医疗	131.97	131.97	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,827.04	302	商品和服务支出	172.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	648.84	30201	办公费	8.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	782.20	30202	印刷费	2.94	30702	国外债务付息	
30103	奖金	795.69	30203	咨询费	1.92	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	3.68	310	资本性支出	9.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	152.64	30206	电费	21.73	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	76.32	30207	邮电费	11.17	31002	办公设备购置	1.80
30110	职工基本医疗保险缴费	128.42	30208	取暖费		31003	专用设备购置	7.58
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	10.81	30211	差旅费	6.66	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	232.12	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.90	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.02	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	548.35	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费	0.90	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	319.56	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	13.28	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金	225.00	30228	工会经费	21.16	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	14.02	31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	8.59	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.07	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	3.78	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	41.81	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		<b>3,375.38</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>182.13</b>

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。



# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 07 表  
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
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			2,196.18	2,196.18		2,196.18	
229	其他支出		2,196.18	2,196.18		2,196.18	
22960	彩票公益金安排的支出		2,196.18	2,196.18		2,196.18	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		2,196.18	2,196.18		2,196.18	

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。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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			

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：济南市皇亭竞技体育学校

公开 09 表  
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.59		8.59		8.59		8.59		8.59		8.59	

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

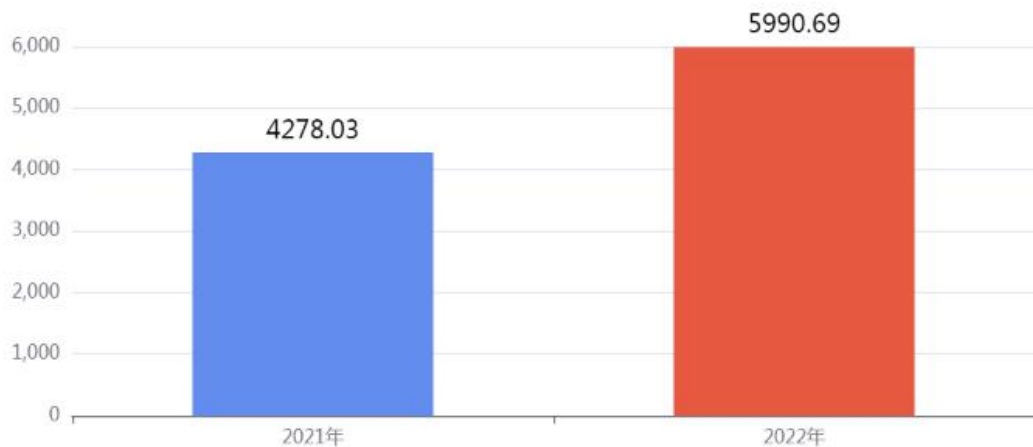
## **第三部分**

# **2022 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 5,990.69 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 1,712.66 万元，增长 40.03%。主要是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费及市局通过财政拨款的项目经费。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

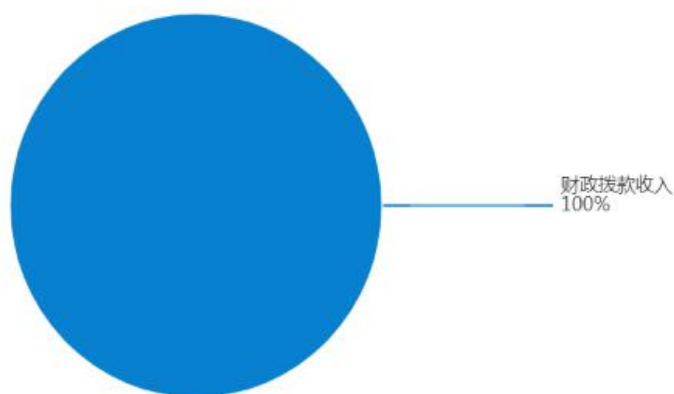


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 5,990.69 万元，其中：财政拨款收入 5,990.69 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 5,990.69 万元。与 2021 年度相比，增加 1,712.66 万元，增长 40.03%。主要是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费及市局通过财政拨款的项目经费。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

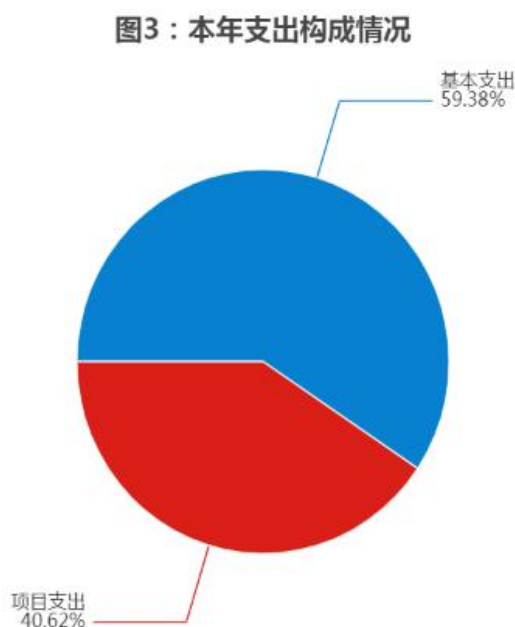
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 5,990.69 万元，其中：基本支出

3,557.52 万元，占 59.38%；项目支出 2,433.18 万元，占 40.62%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 3,557.52 万元。与 2021 年度相比，增加 1,395.09 万元，增长 64.51%。主要是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费。

2、项目支出 2,433.18 万元。与 2021 年度相比，增加 317.58 万元，增长 15.01%。主要是 2022 年度追加市局通过财政拨款的项目经费。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

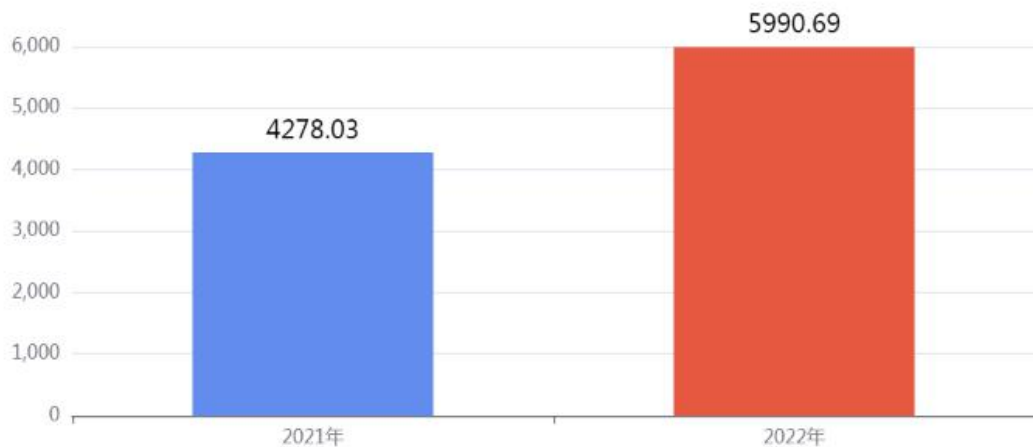
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 5,990.69 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,712.66 万元，增长 40.03%。主要是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费及市局通过财政拨款的项目经费。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



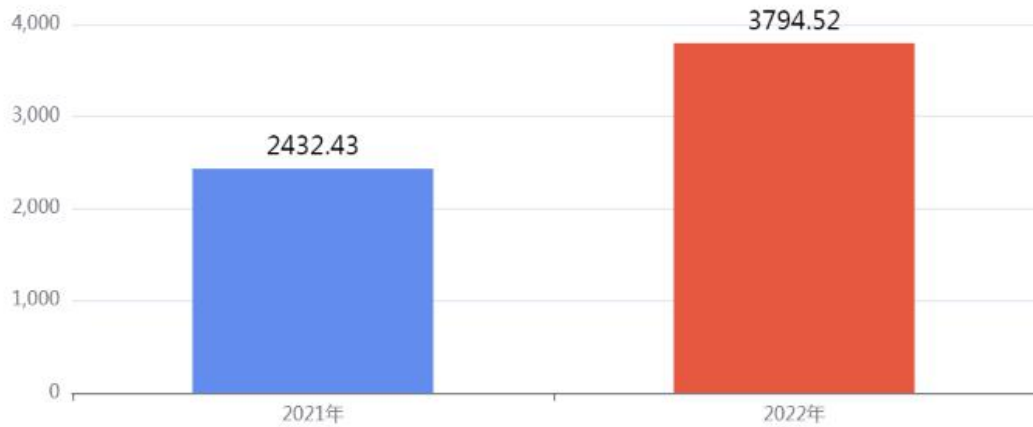
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,794.52 万元，占本年支出合计的 63.34%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,362.09 万元，增长 56%。主要是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费。



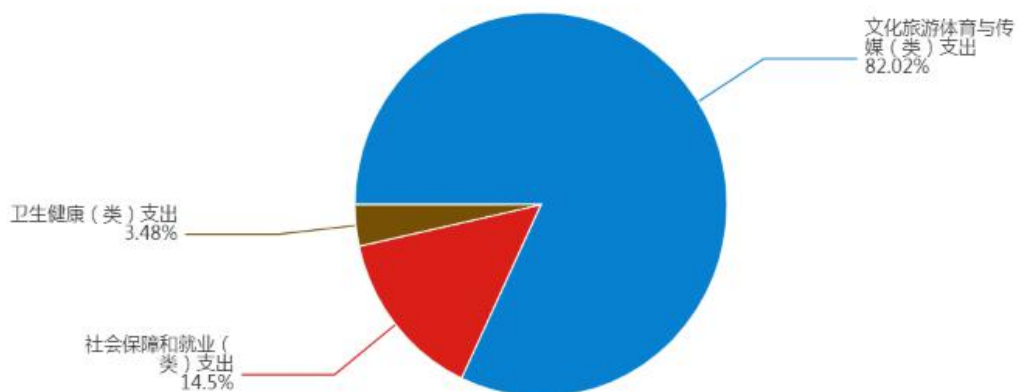
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,794.52 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出 3,112.18 万元，占 82.02%；社会保障和就业(类)支出 550.37 万元，占 14.5%；卫生健康(类)支出 131.97 万元，占 3.48%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,069.65 万元，支出决算为 3,794.52 万元，完成年初预算的 183.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）。年初预算为 1,620.07 万元，支出决算为 3,112.18 万元，完成年初预算的 192.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据人员自然变动情况和落实工资津贴补贴政策，年度中间追加按照政策发放的人员经费。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休（项）。年初预算为 170.01 万元，支出决算为 321.41 万元，完成年初预算的 189.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据人员自然变动情况，年度中间追加按政策发放的离退休人员经费。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 127.26 万元，支出决算为 152.64 万元，完成年初预算的 119.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费调整，相应基本养老保险缴费基数正常调整。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为62.39万元，支出决算为76.32万元，完成年初预算的122.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费调整，相应职业年金缴费基数正常调整。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为89.92万元，支出决算为131.97万元，完成年初预算的146.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费调整，相应医疗保险缴费基数正常调整。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,557.51万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,375.38万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费182.13万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、

专用设备购置等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入2,196.18万元，本年支出2,196.18万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为1,231万元，支出决算为2,196.18万元，完成年初预算的178.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年中间追加市局通过财政拨款的项目经费。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为8.59万元，支出决算为8.59万元，与2022年预算基本持平。完成全年预算的100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 8.59 万元，支出决算为 8.59 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年济南市皇亭竞技体育学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 8.59 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修维护、保险、燃油费用、过路过桥费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，济南市皇亭竞技体育学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出说明**

2022 年度政府采购支出总额 1,203.23 万元，其中：政府采购货物支出 322.11 万元、政府采购工程支出 413.68 万元、政府采购服务支出 467.44 万元。授予中小企业合同金额 822.57 万元，占政府采购支出总额的 68.36%，其中：授予小

微企业合同金额 409.07 万元，占政府采购支出总额的 34%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 18.56%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 2,433.18 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对体育发展资金等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1,937 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市皇亭竞技体育学校 2022 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，1 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良。从自评情况看，项

目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，采用定量和定性分析相结合的方式，从项目资金使用情况、项目产出、项目效益等方面，根据制定的评价指标体系分别对 2022 年预算项目支出进行了详细的自我评价，但也存在安排预算资金时考虑不周，资金申请不及时；前期调研严谨细致性有待提高等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及公共体育体系建设资金、体育发展资金等 2 个项目的绩效自评表。

1、公共体育体系建设资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89 分。全年预算数为 413.5 万元，执行数为 413.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：维修改造墙面面积 3962.76 平方米，维修改造施工安全率 100%，维修工程成本 413.50 万元，成本控制规范，通过该项目实施，进一步改善了场馆基础设施，切实保障了训练场馆的安全运行，给队员和教职工提供了一个高质量训练环境。发现的主要问题及原因：受疫情影响，项目开工延迟，进而导致整体进度延迟。下一步改进措施：今后我单位会汲取经验，加快预算执行，确保年度预算项目早日完成，根据学校发展需要，合理安排项目，科学合理安排项目支出计划，提高预算执行效率。将绩效理念融入预算管理全

过程，强化评价结果应用，提高资源配置效率和资金使用效率。

2、体育发展资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为2,019.68万元，执行数为2,019.68万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障运动队伙食人数430人，获得国家级以上金牌数量10枚，物业服务面积3.15万平方米，保障各运动队完成了各项训练比赛任务，较好的完成了年初设定的绩效目标。体育发展资金项目为国家培养输送高水平体育后备人才，为社会培养合格的体育专业人才，在竞技体育工作方面取得了优异的成绩。发现的主要问题及原因：某些数量指标执行数大于预算数，主要是由于年初预算过程中指标值的设置不够合理。下一步改进措施：在今后的预算编制过程中进一步加强预算的精准性，将指标值设置得更合理。

2022年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### （三）重点绩效评价结果。

体育发展资金项目，绩效评价得分为90.96分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。



## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（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。

**十六、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育训练（项）：**反映各级体育运动队训练补助及器材购置等方面的支出。

**十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

**二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**二十一、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）**

用于体育事业的彩票公益金支出(项):反映用于体育事业的彩票公益金支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市皇亭竞技体育学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	公共体育体系建设资金	89.00	良
2	体育发展资金	97.00	优

**项目支出绩效自评表  
(2022年度)**

项目名称	公共体育体系建设资金							
主管部门	济南市体育局			实施单位	济南市皇亭竞技体育学校			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	0	413.5	413.5	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	413.5	413.5				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成体育馆外墙干挂大理石石材幕墙拆除、屋面梁拆除、格栅幕墙拆除、铝单板幕墙新建、格栅幕墙新建、屋面梁新建（包梁铝单板）、墙面涂料的铲除和重新喷刷等施工，维修改造完成天数小于等于180天，维修改造墙面面积大于等于2000平方米，维修改造验收合格率100%，维修改造施工安全率100%，维修改造及时性及时，维修工程成本小于等于700万元，规范管理、成本控制规范，长效管理机制健全性健全，教职工满意度大于等于85%，学生满意度大于等于85%，进一步排除安全隐患，确保广大教职工和学生生命安全。			公共体育体系建设资金大理石维修改造项目2022年年初预算700.00万元，全年预算数413.50万元，全年执行数413.50万元。暂未完成体育馆外墙干挂大理石石材幕墙拆除、屋面梁拆除、格栅幕墙拆除、铝单板幕墙新建、格栅幕墙新建、屋面梁新建（包梁铝单板）、墙面涂料的铲除和重新喷刷等施工，维修改造40天，维修改造墙面面积3962.76平方米，未完工验收，维修改造施工安全率100%，维修改造及时性100%，维修工程成本413.50万元，规范管理、成本控制规范，长效管理机制健全性健全，进一步排除安全隐患，确保广大教职工和学生生命安全。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	维修改造完成天数	≤180天	40天	10	10	
			维修改造墙面面积	≥2000平方米	3962.76平方米	15	15	
		质量指标	维修改造验收合格率	100%	0	5	0	预计施工180天，2022年施工40天，未到完工验收阶段，暂未验收，下一步会加快工程进度，并在完工时进行验收，确保验收合格率100%
			维修改造施工安全率	100%	100%	5	5	
		时效指标	维修改造及时性	及时	100%	10	10	
		成本指标	维修工程成本	≤700万元	413.50万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	规范管理、成本控制	规范	规范	25	20	因施工未结束，规范管理和成本控制方面还存在不足之处，下一步在施工过程中会加强管理的规范性及成本控制
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	5	4	因为实际工作中长效管理制度完备性方面还有所欠缺，下一步单位会加强制度管理，保证长效管理制度完备性
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥85%	100%	5	5	
			学生满意度	≥85%	100%	5	5	
总分						100	89.00	



项目支出绩效自评表  
(2022年度)

项目名称	体育发展资金							
主管部门	济南市体育局			实施单位	济南市皇亭竞技体育学校			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	1468	2019.68	2019.68	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	1398	2019.68	2019.68				
	上年结转资金	70	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障运动队伙食人数≥350人，伙食标准达标率100%，伙食补助发放准确率100%，伙食供应及时率达到100%，伙食补贴发放及时率达到100%，运动员营养保障率达到100%；组织或参与体育赛事数≥5次，组织或参与体育赛事人数≥300人，体育消耗性器材购置标准达标率达到100%，体育消耗性器材购置及时率达到100%，参加比赛及时率达到100%；场馆维修维护次数≥2次，全年安全保洁服务天数达到320天，物业服务面积≥3万平方米，场馆维修、维护验收合格率达到100%，购置、维修、维护训练设施设备验收合格率达到100%，校园安全清洁保障率不低于95%，保洁服务完成及时率达到100%，训练场馆投入使用率达到100%，社会群众、师生和场内工作人员满意度≥85%。			2022年体育发展资金共计2019.68万元，其中包括：年初预算运动员伙食差额补贴237.00万元，资助体育训练和赛事经费200.00万元，校园综合运行经费900.00万元，2022年中央体彩公益金61.00万元，共计1398.00万元；局拨资金：济南市中小学生锦标赛经费88.24万元，公共体育体系建设资金场馆经费160.00万元，公共体育体系建设资金训练经费210.00万元，共计458.24万元；2022年省级体彩公益金69.44万元，2022年中央体彩公益金94.00万元。保障运动队伙食人数430人，伙食标准达标率100%，伙食补助发放准确率100%，伙食供应及时率100%，运动员伙食就餐率100%，运动员营养保障率100%，伙食补助标准42元/人/天；参与体育赛事数14次，获得国家级以上金牌数量10枚，参与体育赛事人数444人，购置体育消耗性器材数量47个，体育消耗性器材购置标准达标率100%，体育消耗性器材购置及时率100%，参加比赛及时率100%；场馆维修维护次数13次，全年安全保洁服务天数365天，物业服务面积3.15万平方米，场馆维修、维护验收合格率达到100%，购置、维修、维护训练设施设备验收合格率达到100%，校园安全清洁保障率100%，保洁服务完成及时率100%，场馆维修维护及时率100%，训练场馆投入使用率100%；部门协作机制健全，长效管理制度完备，赛事举办机制健全；教师满意度95%，学生满意度95%。体育发展资金项目为国家培养输送高水平体育后备人才，为社会培养合格的体育专业人才，为高等院校培养优秀体育生源。团结奉献，拼搏争先，改革创新、锐意进取，为国家培养输送了大量优秀运动员，在竞技体育工作方面取得了优异的成绩。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	保障运动队伙食人数	≥270人	430人	5	4	前期设置指标值不准确，实际完成值偏高，下一步在设置绩效目标时会综合考虑
			购置体育消耗性器材数量	≥40个	41个	5	5	
			组织或参与体育赛事数	≥10次	14次	5	5	
			获得国家级以上金牌数量	≥5枚	10枚	5	5	
			场馆维修维护次数	≥2次	13次	5	4	前期设置指标值不准确，实际完成值偏高，下一步在设置绩效目标时会综合考虑
		质量指标	伙食标准达标率	100%	100%	3	3	
			体育消耗性器材验收合格率	100%	100%	3	3	
			场馆维修、维护验收合格率	100%	100%	4	4	
		时效指标	伙食供应及时性	及时	100%	3	3	
			购置体育消耗性器材及时性	及时	100%	3	3	
	校园维修维护及时性		及时	100%	4	4		
	成本指标	伙食补助标准（元/人/天）	42元	42元	2	2		
		购置设备成本	≤300万元	300万元	2	2		
		维修工程成本	≤200万元	200万元	1	1		
效益指标	社会效益指标	运动员伙食就餐率	100%	100%	9	9		
		体育赛事学生参与率	100%	100%	8	8		
		训练场馆投入使用率	100%	100%	8	8		
	可持续发展影响指标	部门协作机制健全性	健全	健全	1	1		

绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	长效管理制度完备性	完备	完备	2	1	因在实际工作中长效管理机制健全性稍弱，下一步将进一步加强长效管理机制健全性
			赛事举办机制健全性	健全	健全	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥85%	100%	5	5	
			学生满意度	≥85%	100%	5	5	
	总分						100	97.00

# 2022 年度体育发展资金项目

## 绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目立项背景

体育强则中国强，国运兴则体育兴。体育承载着国家强盛、民族振兴的梦想，既是国家强盛应有之义，也是人民健康幸福生活的重要组成部分。经过“十三五”时期的持续努力，我国体育事业取得了长足进步，顶层设计更加清晰，一些重点领域改革稳步推进，全民健身、竞技体育、体育产业等各领域都取得了较大进展。2021年10月25日，国家体育总局正式发布《“十四五”体育发展规划》，《规划》提出要加强青少年体育优秀人才培养，按照“一校一品”“一校多品”模式，加快体育传统特色学校建设。深化体校改革，因地制宜、因项目制宜建设各级各类体校，强化体校培养后备人才主阵地、主渠道作用。培育青少年体育社会组织，鼓励青少年体育俱乐部发展，建立衔接有序的竞赛、训练和培训体系。完善青少年体育竞赛活动体系，联合教育部门整合学校比赛、U系列比赛等各级各类体育赛事活动。加强青少年体育骨干队伍建设。推动体教融合建设以及竞技体育后备人才培养。

此外，济南市皇亭竞技体育学校建校近40年来未曾对学校进行过全面维修修缮，目前建筑老化程度严重，存在重

大安全隐患。2009年第十一届全运会筹办期间，皇亭体育馆、游泳训练馆外墙立面采用钢结构横梁底部干挂花岗岩石材的方式进行了装修改造，并于2009年5月验收合格后交付使用，至今已经13年。此种干挂大理石使用寿命为10年，目前已超期使用3年。根据最新的幕墙施工规范相关规定，该类装修已经不符合现行规范要求，存在严重的安全隐患。同时，学校当时使用的倒挂石材自重荷载较大，有发生掉落可能性，现已多处掉落，训练场馆周围人流密集，极易发生伤人事故。2020年，学校聘请专业机构对大理石安全性进行了检测，检测结果建议进行整改，故申请资金对干挂大理石维修改造。

为了培养更多的优秀体育人才，提供更好的训练设施和条件，并支持学校参与举办更多的体育活动和比赛，提高学校的影响力和竞争力；同时为进一步排除安全隐患，确保广大教职工和学生生命安全，对体育馆干挂大理石进行维修改造，采用美观实用、可长期使用的轻型铝单板材质等材料替换干挂大理石，济南市皇亭竞技体育学校申请设立了预算总额1,937.00万元的体育发展资金项目。

## 2. 项目内容

该项目主要包括四个方面的内容：资助体育训练及赛事活动经费、运动员伙食差额补贴、校园综合运行保障经费和干挂大理石维修改造。各明细项目主要工作内容如下：

资助体育训练及赛事活动经费预算200.00万元，工作内容为备战25届省运会，加强教练员队伍建设，改善训练

设施条件，调整优化项目布局，提高科学训练水平，提高选材育才水平，大力培养优秀竞技体育后备人才。项目资金主要用于参加省级以上比赛、运动队外出训练、教练员培训和体育消耗性器材更新等。

运动员伙食差额补贴项目预算 237.00 万元，根据鲁体经〔2018〕19 号文件《关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》，项目单位为市级体育训练单位，满足文件规定的三类灶享受范围，运动员、教练员按照文件要求享受 42 元/人/天的伙食补贴，项目资金主要用于食堂伙食采购和外训人员伙食费。

校园综合运行保障经费项目预算 900.00 万元，项目内容为提高学校整体竞技水平，满足优秀运动员、教练员完成训练和比赛任务的需要，不断提升体育后备人才培养质量，促进全市竞技体育事业可持续发展，项目资金主要用于学校的物业管理服务、食堂运营服务、消防维保服务、综合维保服务、水电暖和场馆维修维护及改造。

干挂大理石维修改造项目预算 600.00 万元，本项目为济南皇亭竞技体育学校体育馆外墙干挂大理石整体维修更换，施工内容包括外墙原有干挂大理石及龙骨拆除及原有格栅等内容的拆除，铝单板幕墙龙骨、3mm 厚铝板幕墙（氟碳喷涂）安装，金属扶手、栏杆的安装等。项目资金主要用于支付干挂大理石维修改造工程款和监理费。

### 3. 组织实施

济南市皇亭竞技体育学校：作为项目的实施单位，负责

项目资金的收支及监督管理工作；全体行政人员做后勤保障，总务部综合部负责政府采购相关事宜。

济南市体育局：作为项目单位的主管单位，负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，负责对政府采购活动以及政府采购当事人的监督管理。

济南市财政局：负责该项目资金的下达、拨付及监督管理工作。

第三方单位：作为市皇亭竞技体校委托的第三方服务机构，承担学校物业服务、食堂运营、设施维修改造等相关工作，按时间进度要求，保质保量完成政府采购合同约定的服务内容。

#### 4. 资金投入和使用情况

2022 年度体育发展资金项目预算总计 1,937.00 万元，累计到位资金 1,752.00 万元，实际支出 1,752.00 万元，预算执行率 100%。各明细项目资金投入及使用使用情况见表：

**项目预算安排及执行情况表**

序号	子专项资金名称	预算数 (万元)	资金到位 数(万元)	执行数 (万元)	预算执 行率(%)
1	资助体育训练和赛事 经费	200.00	200.00	200.00	100.00%
2	运动员伙食差额补贴	237.00	237.00	237.00	100.00%
3	校园综合运行项目	900.00	900.00	900.00	100.00%
4	干挂大理石维修改造	600.00	415.00	415.00	100.00%
合计		1,937.00	1,752.00	1,752.00	100.00%

## (二) 绩效目标

### 1. 总体绩效目标

培养更多的优秀体育人才，为学生提供更好的训练设施和条件，并支持学校参与举办更多的体育活动和比赛，提高学校的影响力和竞争力。同时为进一步排除安全隐患，确保广大教职工和学生生命安全，对体育馆干挂大理石进行维修改造，采用美观实用、可长期使用的轻型铝单板材质等材料替换干挂大理石。

### 2. 年度绩效目标

项目具体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出	产出数量	购置体育消耗性器材数量	≥40 件
		物业服务面积	30000 平方米
		保障运动队伙食人数	≥270 人
		场馆维修维护次数	≥2 次
		参与体育赛事数	≥12 次
		干挂大理石维修改造面积	≥2000 平方米
	产出质量	体育器材购置合格率	=100%
		食堂食材检测合格率	=100%
		物业服务质量达标率	=100%
		干挂大理石项目验收合格率	=100%
	产出时效	体育器材购置及时率	=100%
		设施设备维修维护及时率	=100%
		物业服务投诉处理及时率	=100%
		体育赛事参赛及时率	=100%
		干挂大理石项目完成及时率	=100%
	产出成本	成本控制率	=100%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
效益	社会效益	获得省级及以上金牌数量	≥70 枚
		运动员伙食营养保障情况	较高
		校园安全保洁保障率	=100%
		运动场地、器材、设施、装备改善情况	改善明显
	可持续影响	日常管理工作健全性	健全
	满意度	运动员满意度	≥90%
		工作人员满意度	≥90%
		教练员满意度	≥90%

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

通过对济南市皇亭竞技体育学校“体育发展资金”项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

#### 2. 评价对象及范围

评价对象为济南市皇亭竞技体育学校 2022 年“体育发展资金”项目，涉及资金 1,937.00 万元，其中市级财政资金 1,937.00 万元。评价范围为项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

### （二）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系总体依据《济南市项目支出重点



绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）的相关规定设计，以“预算支出项目绩效评价共性指标体系”规定的指标体系框架为基础，结合本项目的特点和实际情况设置了决策、过程、产出和效果四个一级指标，并根据项目的特点，分别设置二级、三级指标。

根据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。具体指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源等详见下表。

## 2022 年度体育发展资金项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
决策 (14)	项目立项 (6)	立项依据充分性	考察项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 以上四项各占 1/4 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	充分	3	
		立项程序规范性	考察项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。以上三项各占 1/3 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	规范	3	
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性	考察项目所设定的绩效目标是否依据	(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)①项目是否有绩效目	合理	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
			充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上四项各占 1/4 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。			
		绩效指标明确性	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①项目绩效目标是否细化分解为具体的绩效指标；②是否清晰；③是否可衡量的；④是否与项目目标任务数或计划数相对应。以上 4 项各占 1/4 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	明确	2	
	资金投入 (4)	预算编制科学性	考察项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 以上四项各占 1/4 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	科学	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
		资金分配合理性	考察项目预算资金分配是否有测算依据，与地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 以上两项各占 1/2 权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	合理	2	
过程 (16)	资金管理 (8)	资金到位率	考察实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率*权重。	100%	2	
		预算执行率	考察项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 得分=预算执行率*权重。	100%	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
		资金使用合规性	考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;②资金拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占 1/4 权重分,符合得该项权重分,不符合不得分。	合规	2	
	组织实施 (8)	管理制度健全性	考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上两项各占 1/2 权重分,符合得该项权重分,不符合不得分。	健全	4	
		制度执行有效性	考察项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;②项目调整及支出调整手续是否完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 以上四项各占 1/4 权重分,符合得该项	有效	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
				权重分，不符合不得分。			
产出 (35)	产出数量 (12)	购置体育消耗性器材任务完成率	考察实际体育器材购置数和计划体育器材购置的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	体育器材购置任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	
		物业服务面积任务完成率	考察实际物业服务面积和计划物业服务面积的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	物业服务面积任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	
		伙食费补贴任务完成率	考察实际伙食费补贴人数和计划伙食费补贴人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	伙食费补贴任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	
		场馆维修维护任务完成率	考察实际场馆维修维护数量和计划场馆维修维护数量的	场馆维修维护任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
			比例,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。				
		参与体育赛事次数	考察实际参与体育赛事次数和计划组织或参与体育赛事次数的比例,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	参与体育赛事次数 $\geq 12$ 次得满分,每少于1次扣1分,扣完为止。	100%	2	
		干挂大理石维修改造任务完成率	考察实际干挂大理石维修改造数量和计划干挂大理石维修改造数量的比例,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	干挂大理石维修改造任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重,满分2分。	100%	2	
	产出质量 (8)	体育器材购置合格率	考察体育器材购置质量是否达标,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	体育器材购置合格率=(体育器材合格数量/体育器材购置数量)*100%。得分=合格率*权重,满分2分。	100%	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
		食堂食材检测合格率	考察食堂食材检测是否达标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	食堂食材检测合格率达到 100%得满分，否则没发现一次不合格扣 1 分，扣完为止。	100%	2	
		物业服务质量达标率	考察物业服务质量是否达标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①物业人员持证上岗率=（物业人员数量/持证物业人员数量）*100%。②物业服务质量考核达标率=（物业服务质量考核达标数量/参与物业服务质量考核的数量）*100%。 得分=达标率*权重，每条 1 分，满分 2 分。	100%	2	
		干挂大理石项目验收合格率	考察干挂大理石项目验收是否达标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	干挂大理石项目验收合格率达到 100%得满分，否则不得分。	100%	2	
	产出时效 (10)	体育器材购置及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	体育器材购置及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 得分=完成及时率*权重，满分 2 分	100%	2	
		设施设备维修维护	考察项目实际完成	设施设备维修维护及时率=[(计划完成	100%	2	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
		及时率	时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	时间-实际完成时间) /计划完成时间] ×100%。 得分=完成及时率*权重, 满分 2 分			
		物业服务投诉处理及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	物业服务投诉处理及时率=[(计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时间] ×100%。 得分=完成及时率*权重, 满分 2 分	100%	2	
		体育赛事参赛及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	体育赛事参赛及时率=[(计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时间] ×100%。 得分=完成及时率*权重, 满分 2 分	100%	2	
		干挂大理石项目完成及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①开工及时, 得 1 分, 每延迟 10 天个月, 扣 0.5 分, 扣完为止; ②建设进度或完工时间与计划相符, 得 1 分, 每延迟一个月扣 0.5 分, 扣完为止。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相	100%	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
				关规定完成该项目所需的时间。			
	产出成本 (5)	成本控制率	对项目实施的成本控制情况进行评价。	成本控制率 [实际成本 / 计划成本]*100% 成本控制率 ≤100%得满分，否则不得分。	100%	5	
效益 (35)	社会效益 (20)	获得省级及以上金牌数量	考察获得省级及以上金牌数量情况	获得省级及以上比赛金牌数达到 100 枚得满分，否则每降低 1%，扣除 10% 权重分，扣完为止。	≥70 枚	7	
		运动员伙食营养保障情况	考察运动员伙食营养保障情况	运动员伙食营养保障较高得满分否则，每发现一处可能导致运动员伙食营养降低的因素扣 1 分，扣完为止。	100%	5	
		校园安全保洁保障情况	考察校园安全保洁保障情况	根据问卷结果进行评价，问卷结果每有一人对校园安全保洁保障情况不满意扣 0.2 分，扣完为止。	≥90%	4	
		运动场地、器材、设施、装备改善情况	考察运动场地、器材、设施、装备改善情况	采用扣分制，根据问卷结果进行评价，调查对象均认为有所改善或改善很大得满分，认为毫无改善的扣占比的 1%* 分值，认为变差的扣占比的 5%* 分值，扣完为止。	≥90%	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	目标值	权重	备注
	可持续影响 (5)	日常管理 机制健全 性	考察项目日常管理机制建立情况。	是否建立日常管理机制。日常管理机制健全得满分，每发现一处日常管理、业务流程机制不健全的情况扣1分，扣完为止。	健全	5	
	社会公众 或服务对象 满意度 (10)	运动员满 意度	考察运动员对该项目的整体满意度。	通过调查问卷获得运动员对项目实施的满意度情况。运动员满意度达到90%以上得满分，每低于1%，扣除10%权重分，扣完为止。	$\geq 90\%$	4	
		工作人员 满意度	考察工作人员对该项目的整体满意度。	通过调查问卷获得工作人员对项目实施的满意度情况。工作人员满意度达到90%以上得满分，每低于1%，扣除10%权重分，扣完为止。	$\geq 90\%$	3	
		教练员满 意度	考察教练员对该项目的整体满意度。	通过调查问卷获得教练员对项目实施的满意度情况。教练员满意度达到90%以上得满分，每低于1%，扣除10%权重分，扣完为止。	$\geq 90\%$	3	

### 三、绩效评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的“体育发展资金”的评分标准，对体育发展资金总体绩效评价结果为 90.96 分，评价等级为“优”。项目综合绩效评价得分情况如下表：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重 (%)	评价得分	评价分值占比
1.决策	14	13.50	96.43%
2.过程	16	12.81	80.06%
3.产出	35	31.00	88.57%
4.效益	35	33.65	96.14%
综合绩效	100	90.96	90.96%

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

#### 1. 打好省运会助推竞训工作再上新台阶

2022 年是省运会年。从年初开始新冠疫情反复，动辄停课停学停训，给训练备赛工作带来极大的挑战和压力。四月，全市中小学停学停课。学校顶住各方压力，果断采取校内封闭训练、外出集训等措施，为出战省运会做了大量细致扎实的准备工作。在为期一个半月的时间里，训练部全体教职人员义无反顾随队封闭坚守，从关怀队员心理状态，到把关饮食起居，事事躬亲，件件亲为，为所有运动员的训练提供了坚实有力的保障。这一个月半的封闭训练不仅保证了训练成

绩不掉队，更磨炼了所有运动员和教练员的毅力和耐力，为参加省运会练就了良好的身体和心理素质。

## 2. 特色主题活动精彩纷呈，助力学校工作全面提升

将党的建设与未成年人思想道德建设有机融合，坚持“五育并举，以体益智，以德育人”，针对在校生、在训运动员创造性地开展一系列富有新时代特点的思想道德教育，深入进行中华优秀传统文化和中国革命传统教育，弘扬和培育以爱国主义为核心的伟大民族精神，引导在校生牢固树立民族自尊心、自信心和为国争光的理念。该校在每一个重要的时间节点和节假日都组织开展了各种特色主题活动。3月开展了“玫瑰书香”女职工主题阅读活动和学雷锋“双报到”志愿服务活动，五四青年节开展“青春心向党，激扬新征程”主题文艺汇演，“六一”开展“争做新时代好少年”主题活动，“七一”开展“喜迎二十大，永远跟党走，奋进新征程——体育人的微党课”展示活动，九月举办了“喜迎二十大永远跟党走奋进新征程”趣味运动会，丰富和活跃了职工文化生活，喜迎党的二十大顺利召开。开展体育惠民主题实践活动，把“促进群众体育和竞技体育全面发展，加快建设体育强国”指示精神落实到实际工作中，为济南市体育事业的全面发展再上新台阶贡献积极力量。

## 3. 做好省运会反兴奋剂和赛风赛纪工作

一是高政治站位，端正思想，高度重视反兴奋剂与赛风

赛纪工作，切实加强学校反兴奋剂和赛风赛纪的自身建设，做到坚决抵制兴奋剂，杜绝各类兴奋剂事件发生；二是强化责任担当，切实将赛风赛纪治理和反兴奋剂工作落到实处，严肃赛风、严格赛纪，在措施上完善，在行动上落实，努力打造“能征善战、作风优良”的高水平运动队。三是切实提高认识，牢固树立坚定的反兴奋剂意识，明确对兴奋剂“零出现”“零容忍”的态度，干干净净参赛，明明白白拿金牌。四是严格监督检查，在责任上明确，在处罚上严格，不抱有任何侥幸心理，确保不发生兴奋剂事件及赛风赛纪问题，切实做到对自己负责，对运动队负责，坚决向兴奋剂说“不”，确保赛风赛纪与比赛成绩“双丰收”。

## （二）存在问题及原因分析

### 1. 绩效指标设置的科学性仍有待提升

项目单位所设立的年度绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高，如：“购置体育消耗性器材数量”指标年度指标值为40件，实际完成值为78件，“场馆维修维护次数”指标年度指标值为 $\geq 2$ 次，实际完成值为13次。同时也存在绩效指标与绩效目标相关性不高的问题，部分子项目设置了绩效目标却未设置绩效指标，如：物业服务设置了相应的绩效目标，却未通过指标的形式体现。

### 2. 部分业务管理不够规范

一是按照《济南市皇亭竞技体育学校食堂财务管理办法》

（济皇竞体字〔2022〕4号）规定“每月由膳食管理委员会对食堂膳食和服务质量进行满意度测评”，受疫情影响，膳食管理委员会家长无法进入学校，故未对食堂膳食和服务质量进行满意度测评；二是个别设备购置或维修合同验收报告无相关负责人签字、无交货日期和验收日期等。

### 3. 物业考核制度不够完善，不利于保障学校日常运营和管理

单位物业服务考核制度体系不够完善完备，对物业服务进行量化、定量、可比较的评估和监督不足，影响对物业服务的有效管控，不利于保障学校日常运营和管理。

### 4. 干挂大理石维修改造项目进度延迟

干挂大理石维修改造施工内容包括外墙原有干挂大理石及龙骨拆除及原有格栅等内容的拆除，铝单板幕墙龙骨、3mm厚铝板幕墙（氟碳喷涂）安装，金属扶手、栏杆的安装等。经查看项目监理日志，截止2022年12月31日，干挂大理石维修改造项目仅完成主体部分拆除工作，项目进度延迟。未完成的主要原因一是审批流程较繁琐，10月份完成资金审批程序，11月份完成招标确认供应商程序，二是受11月、12月疫情影响，开工延迟，进而导致整体进度延迟。

### 5. 伙食补贴的管理有待优化

评价小组认为，项目单位对于伙食补贴的管理需要进一步优化和细化。项目单位原操作方式为训练科室每年向食堂报一次本年度运动员就餐标准，该种方式周期跨度较大，时

效性较低，无法及时更新相关标准。

## 五、有关建议

### （一）合理设置绩效指标，完善成果内容

建议项目单位结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

此外，针对 2022 年绩效指标设置提出以下建议：“获得国家级以上比赛金牌数”指标建议由数量指标调整至效益指标；时效指标建议通过及时率或某一特定时间来描述，以便更好地反映业务的完成情况和效率，同时方便进行数据分析和比较；同时增加物业服务相关的指标，在数量指标增加“物业服务面积”，质量指标可增加“物业人员持证上岗率”或“物业服务质量考核达标率”等作为物业服务质量的重要评价指标，时效指标可增加“物业投诉处理及时率”。

### （二）强化业务管理，规范业务流程

#### 1. 远程满意度测评，保障膳食质量和服务满意度

针对疫情影响等特殊原因导致膳食委员会成员无法进入学校的情况，项目单位可以利用现代科技手段开展远程满意度测评。如通过手机短信、微信、邮件等方式向家长发送满意度问卷，收集他们对食堂膳食和服务质量的评价意见；借助在线会议工具，组织线上会议，邀请家长参与，听取他们的意见和建议，确保评价工作的严谨性和公正性，及时掌



握评价结果，发现问题并加以改进，提高食堂服务质量和家长满意度。

## 2. 完善合同管理流程，提升验收的完整性和准确性

为了提高设备购置或维修合同验收的完整性和准确性，建议项目单位建立明确的合同管理流程和责任分工，规定验收报告必须包含供应商或维修公司负责人的签字、交货日期和验收日期等信息。此外，制定详细的验收标准，并使用数字化工具加强合同管理和记录；定期进行内部审核和培训，以增强相关人员的合同管理意识；定期评估和改进合同管理流程，确保其规范性和有效性。

## （三）建立物业服务质量考核制度，加强对第三方物业服务的监督与管理

建议项目单位强化对物业服务的管理和监督，落实安全责任。首先，建议项目单位在招投标过程当中严格把关，对行业内口碑不佳的企业不予以准入。其次，应针对物业管理制订考核与环评机制，制订物业管理绩效的考核细则，按照过程评价与终结性评价相结合的原则，组织相关部门定期对物业管理进行绩效考核。第三，设立物业管理质量监控与反馈平台，全校教职工、学生可以在发现问题后第一时间进行反馈，物业管理部门要及时予以解决。第四，还要设置退出机制，并设立相应的黑名单制度，若第三方物业管理长期考核不合格，可扣除一定比例的服务费或终止服务，并在五至十年内第三方物业公司招标过程中取消业绩不合格公司的投标资格。第五，要设立追责制度预案，由物业公司疏忽、

失职、处理不当而造成的安全隐患以及引发的伤亡事件，应当由物业公司负全责，并在双方的协议中体现出来。

#### （四）提高项目启动效率，控制不可抗力因素对进度影响

首先，建议项目单位在以后类似项目中可以提前规划招标计划，合理安排时间，确保在项目启动前就能够开始招标流程，从而缩短项目启动时间。针对不可抗力因素对项目进度的影响，建议制定好应急预案，对可能的风险进行评估，并与相关部门和供应商保持密切沟通，及时调整工期和资源，以最大程度减少不可抗力因素对项目进度的影响。此外，还建议在项目管理过程中，加强监督和协调，及时解决工程问题和矛盾，确保项目进度的顺利推进。

#### （五）优化伙食补贴管理流程

一是建议项目单位明确责任分工，建立一个明确的流程，明确训练科室负责提供每月享受伙食补助的名单，并定期汇总整理上报给食堂。同时，食堂需要设立人员负责接收并及时处理这些名单，确保运动员能够及时享受到应有的伙食补贴；二是建议项目单位建立信息沟通机制，在名单提交和处理的过程中，建立一个信息沟通机制，训练科室和食堂之间应保持密切的联系，及时沟通相关信息，确保没有遗漏或误解。可以通过设立定期的沟通会议、建立专门的通讯群等方式，提高信息的及时性和准确性；三是项目单位可考虑引入信息化管理系统来优化伙食补贴管理流程。系统可以包括名单的提交、查阅和处理功能，通过数据库的建立和自动化处

理，减少人为的繁琐操作和可能出现的错误，提高效率和准确性。

#### **（六）加强资料管理，建立电子档案、绩效档案**

项目单位应加强项目资料的管理，积极收集项目实施过程中产生的各类资料，整理归档；为了更加方便快捷地管理资料，建议充分利用信息化技术，建立电子档案；根据绩效评价指标，在日常管理工作中收集绩效评价相关资料，建立绩效档案，以保证资料的真实、完整性。