

2022 年度
济南市体育局本级
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

济南市体育局贯彻党的体育方针和政策，落实党中央关于体育工作的决策部署，按照省委工作要求和市委有关工作安排，推动全市体育事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对体育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行体育工作法律法规和方针政策，起草有关地方性法规、政府规章草案。拟订全市体育发展规划和政策并组织实施，负责推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。

（二）负责统筹规划全市群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，组织和开展国民体质监测，推动社会体育指导员队伍建设。协同有关部门规划体育设施建设布局，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。指导协调行业协会工作。

（三）负责统筹规划全市竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设和体育后备人才输送。负责推进全市职业体育发展。组织参加省以上重大体育比赛，承办在本市举行的重大体育比赛。协调运动员社会保障工作。

（四）负责拟订全市体育产业发展规划，引导和参与推动全市体育产业发展。牵头负责体育产业、对外体育交流合作及全民健身等领域的项目招商工作。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。协同体育彩票销售机构监督代销者代销行为。

（五）负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（六）负责统筹规划全市青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（七）负责体育外事有关工作，组织开展国际间和与台港澳的体育交流与合作。

（八）负责本部门党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。依法履行本部门业务领域内社会组织的监督管理职责，同步配合有关部门指导相关党建工作。

（九）履行法律、法规、规章规定的其他职责。

（十）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十一）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府“一次办好”和市委、市政府“一

次办成”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深入推进简政放权，有效提升服务水平，全面落实监管责任，坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全民健身活动，打造国内外有竞争力的体育强项，优化体育产业结构，促进体育事业全面发展。

（十二）有关职责分工。关于相对集中行政许可权。市体育局负责本部门行政权力事项的动态调整；市行政审批服务局负责行使经市政府批准集中的体育领域相关行政许可及关联事项。两部门建立健全衔接配合机制，依法履行职责分工，强化在联络会商、信息互通、业务协同等方面相互配合。

二、机构设置

本单位内设7个职能处室，分别是：办公室（挂政策法规处牌子）、组织人事处、群众体育处、竞技体育处、青少年体育处、体育经济处和机关党委。

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：济南市体育局本级

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	1,991.34	一、一般公共服务支出	32	16.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,286.00	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	1,531.57
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	363.05
	9		九、卫生健康支出	40	80.12
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	0.60
	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	2,286.00
	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	
本年收入合计	27	4,277.35	本年支出合计	58	4,277.35
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	
总计	31	4,277.35	总计	62	4,277.35

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：济南市体育局本级

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		4,277.35	4,277.35					
201	一般公共服务支出	16.00	16.00					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	16.00	16.00					
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	16.00	16.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,531.57	1,531.57					
20703	体育	1,531.57	1,531.57					
2070301	行政运行	1,422.95	1,422.95					
2070302	一般行政管理事务	20.00	20.00					
2070399	其他体育支出	88.62	88.62					
208	社会保障和就业支出	363.05	363.05					
20805	行政事业单位养老支出	363.05	363.05					
2080501	行政单位离退休	217.56	217.56					

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.01	97.01					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.48	48.48					
210	卫生健康支出	80.12	80.12					
21011	行政事业单位医疗	80.12	80.12					
2101101	行政单位医疗	80.12	80.12					
212	城乡社区支出	0.60	0.60					
21201	城乡社区管理事务	0.60	0.60					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	0.60	0.60					
229	其他支出	2,286.00	2,286.00					
22960	彩票公益金安排的支出	2,286.00	2,286.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,286.00	2,286.00					

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：济南市体育局本级

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		4,277.35	1,975.34	2,302.00			
201	一般公共服务支出	16.00		16.00			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	16.00		16.00			
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	16.00		16.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,531.57	1,531.57				
20703	体育	1,531.57	1,531.57				
2070301	行政运行	1,422.95	1,422.95				
2070302	一般行政管理事务	20.00	20.00				
2070399	其他体育支出	88.62	88.62				
208	社会保障和就业支出	363.05	363.05				
20805	行政事业单位养老支出	363.05	363.05				
2080501	行政单位离退休	217.56	217.56				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.01	97.01				

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.48	48.48				
210	卫生健康支出	80.12	80.12				
21011	行政事业单位医疗	80.12	80.12				
2101101	行政单位医疗	80.12	80.12				
212	城乡社区支出	0.60	0.60				
21201	城乡社区管理事务	0.60	0.60				
2120199	其他城乡社区管理事务支出	0.60	0.60				
229	其他支出	2,286.00		2,286.00			
22960	彩票公益金安排的支出	2,286.00		2,286.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,286.00		2,286.00			

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：济南市体育局本级

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	1,991.34	一、一般公共服务支出	33	16.00	16.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,286.00	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	1,531.57	1,531.57		
	8		八、社会保障和就业支出	40	363.05	363.05		
	9		九、卫生健康支出	41	80.12	80.12		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	0.60	0.60		
	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	2,286.00		2,286.00	
	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				
本年收入合计	27	4,277.35	本年支出合计	59	4,277.35	1,991.34	2,286.00	
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				
总计	32	4,277.35	总计	64	4,277.35	1,991.34	2,286.00	

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：济南市体育局本级

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		1,991.34	1,975.34	16.00
201	一般公共服务支出	16.00		16.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	16.00		16.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	16.00		16.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,531.57	1,531.57	
20703	体育	1,531.57	1,531.57	
2070301	行政运行	1,422.95	1,422.95	
2070302	一般行政管理事务	20.00	20.00	
2070399	其他体育支出	88.62	88.62	
208	社会保障和就业支出	363.05	363.05	
20805	行政事业单位养老支出	363.05	363.05	
2080501	行政单位离退休	217.56	217.56	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.01	97.01	

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.48	48.48	
210	卫生健康支出	80.12	80.12	
21011	行政事业单位医疗	80.12	80.12	
2101101	行政单位医疗	80.12	80.12	
212	城乡社区支出	0.60	0.60	
21201	城乡社区管理事务	0.60	0.60	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	0.60	0.60	

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：济南市体育局本级

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	1,490.60	302	商品和服务支出	208.69	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	185.05	30201	办公费	15.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	736.51	30202	印刷费	2.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	268.69	30203	咨询费		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		310	资本性支出	0.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.01	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	48.48	30207	邮电费	4.77	31002	办公设备购置	0.98
30110	职工基本医疗保险缴费	59.08	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	20.20	30209	物业管理费	14.86	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.11	30211	差旅费	8.58	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	74.46	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	275.08	30215	会议费	0.15	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	26.47	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	188.78	30217	公务接待费	0.30	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	6.00	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	18.20	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.38	312	对企业补助	
30309	奖励金	34.07	30229	福利费		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	0.87	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	68.10	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	25.76	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	54.09	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	
人员经费合计		1,765.68	公用经费合计					209.66

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南市体育局本级

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			2,286.00	2,286.00		2,286.00	
229	其他支出		2,286.00	2,286.00		2,286.00	
22960	彩票公益金安排的支出		2,286.00	2,286.00		2,286.00	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		2,286.00	2,286.00		2,286.00	

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：济南市体育局本级

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：济南市体育局本级

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
1.16		0.87		0.87	0.30	1.16		0.87		0.87	0.30

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。

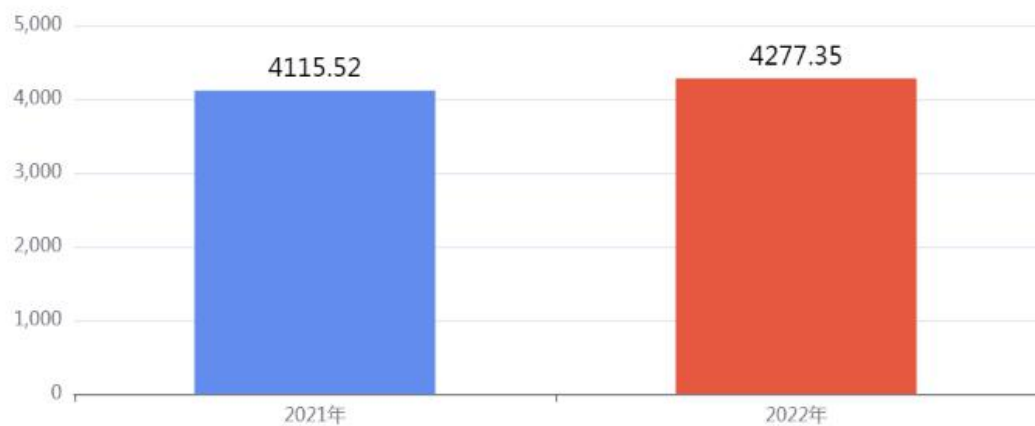
第三部分

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 4,277.35 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 161.83 万元，增长 3.93%。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，一般公共预算支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

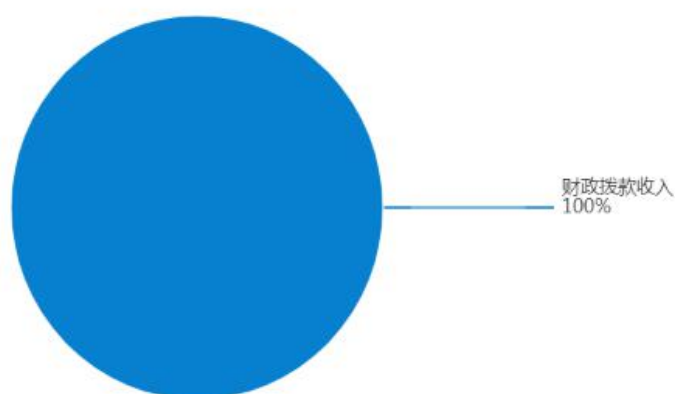


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 4,277.35 万元，其中：财政拨款收入 4,277.35 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 4,277.35 万元。与 2021 年度相比，增加 161.83 万元，增长 3.93%。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，一般公共预算支出增加。

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。

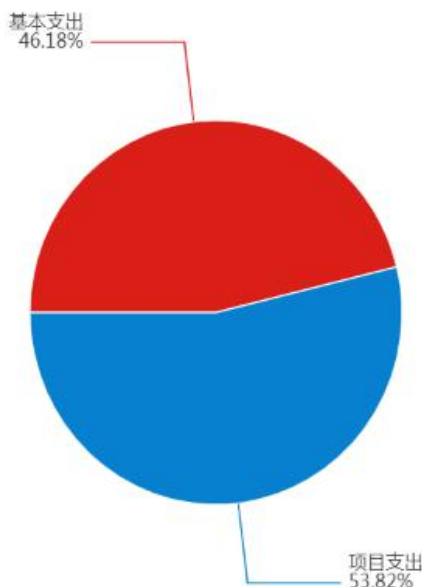
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 4,277.35 万元，其中：基本支出

1,975.34 万元,占 46.18%;项目支出 2,302 万元,占 53.82%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,975.34 万元。与 2021 年度相比,增加 517.56 万元,增长 35.5%。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 2,302 万元。与 2021 年度相比,减少 355.74 万元,下降 13.39%。主要是结合年度工作安排,体彩公益金项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

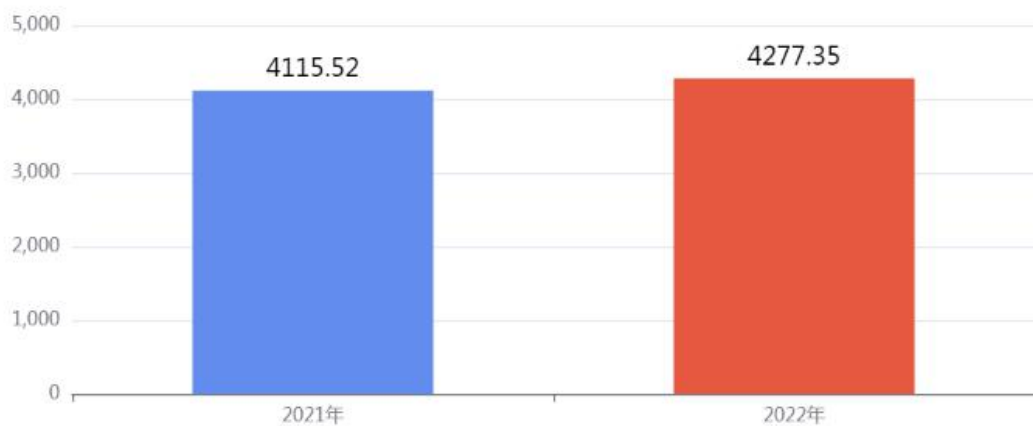
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 4,277.35 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 161.83 万元，增长 3.93%。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，一般公共预算支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

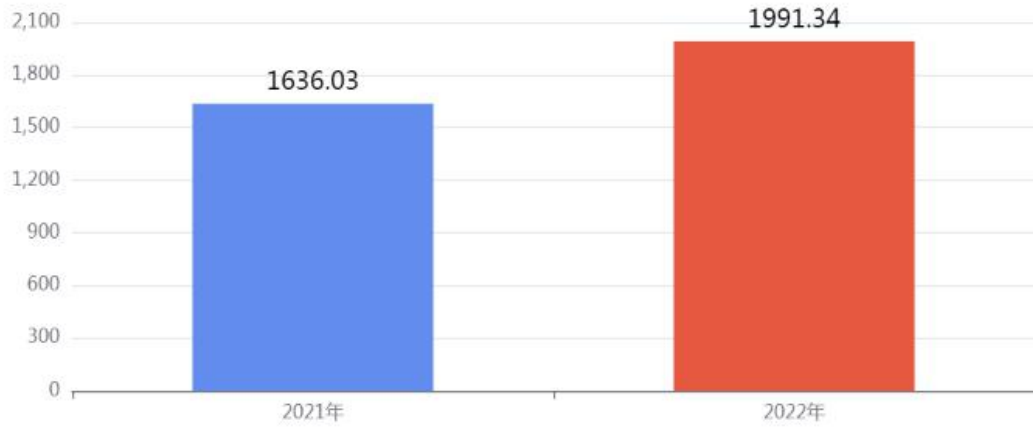


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,991.34 万元，占本年支出合计的 46.56%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 355.31 万元，增长 21.72%。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。

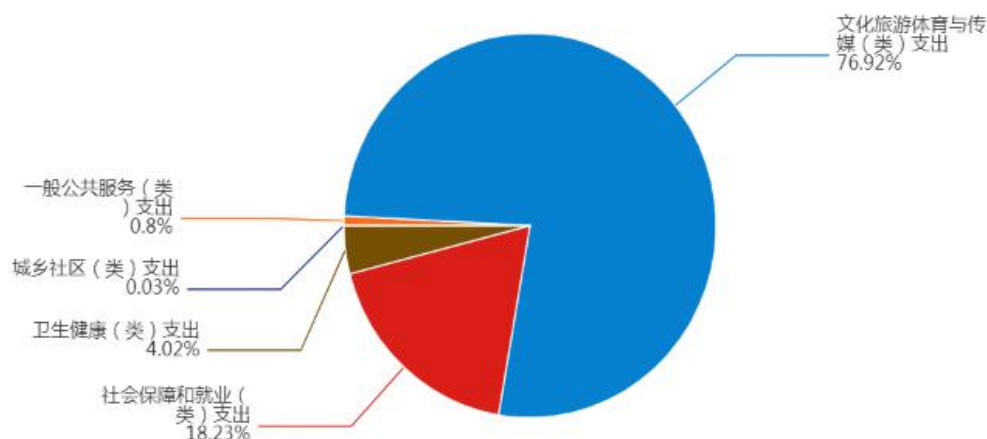
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 1,991.34 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 16 万元，占 0.8%；文化旅游体育与传媒（类）支出 1,531.57 万元，占 76.92%；社会保障和就业（类）支出 363.05 万元，占 18.23%；卫生健康（类）支出 80.12 万元，占 4.02%；城乡社区（类）支出 0.6 万元，占 0.03%。

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 1,270.4 万元，支出决算为 1,991.34 万元，完成年初预算的 156.75%。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、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间申请维稳信访专项经费。

2、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)行政运行(项)。年初预算为 817.8 万元，支出决算为 1,422.95 万元，

完成年初预算的 174%。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。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。年初预算为 136 万元，支出决算为 88.62 万元，完成年初预算的 65.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是年度预算执行过程中减少日常公用支出。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休（项）。年初预算为 110.21 万元，支出决算为 217.56 万元，完成年初预算的 197.4%。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。

6、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 81.84 万元，支出决算为 97.01 万元，完成年初预算的 118.54%。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。

7、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 40.16 万元，支出决算为 48.48 万元，完成年初预算的 120.72%。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。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 64.39 万元，支出决算为 80.12 万元，完成年初预算的 124.43%。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。

9、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间下达按照要求发放的攻坚克难好干部奖励资金。

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 1,975.34 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 1,765.68 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 209.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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 2,286 万元，本年支出 2,286 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 6,006 万元，支出决算为 2,286 万元，完成年初预算的 38.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算数包含分配各二级事业单位数据。

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 1.16 万元，支出决算为 1.16 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 0.87 万元，支出决算为 0.87 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 年济南市体育局本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.87 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，济南市体育局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.3 万元，主要用于接待山东省体育局调研组和其他地市体育部门参观学习考察团，共计接待 2 批次、23 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

2022 年度机关运行经费支出 209.66 万元，比年初预算

数减少 89.11 万元，下降 29.83%，主要原因是年度预算执行过程中，厉行节约，压缩机关运行日常公用支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,453.78 万元，其中：政府采购货物支出 634.25 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 819.53 万元。授予中小企业合同金额 1,453.78 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1,361.98 万元，占政府采购支出总额的 93.69%。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 100%。

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 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 1 辆、其他用车 0 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 1 个，涉及预算资金 11,659 万元，占单位预算

项目支出总额的 100%。

组织对“体育发展资金”中涉及的“促进体育消费和体育产业发展专项经费”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 320 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市体育局本级 2022 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。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，绩效情况良好，基本完成了编报预算时设定的绩效目标，资金使用规范。2022 年我局充分利用体育事业专项资金，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党中央、国务院和省委、市委重大决策部署，注重党建引领，着力构建完善体育公共服务体系，深入实施全民健身国家战略，促进群众体育和竞技体育全面发展，快速推进体育产业转型升级，加快建设体育强国，新时期体育强市建设迈出了坚实步伐，但也存在绩效管理不够科学，管理制度不够完善，因疫情影响部分项目实施进度缓慢等问题。

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，以及体育发展资金等 1 个项目的绩效自评表。

1、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 91.15 分。全年预算数为 11,659

万元，执行数为 10,932.56 万元，完成预算的 93.77%。项目绩效目标完成情况：项目绩效情况良好，基本完成了编报预算时设定的绩效目标。通过项目的实施，促进了我市群众体育、竞技体育、体育产业协调发展，全面提升了济南体育的整体实力和综合竞争力，确保了各项工作走在全省前列。发现的主要问题及原因：一是 2022 年因疫情原因，学校体育场地未实现对外开放；二是专项资金绩效目标量化程度不够；三是需进一步完善相关财务制度，加强会计核算的规范性。下一步改进措施：一是我局将切实加强对疫情防控形势的研判预判，协调市教育部门，逐步开放学校体育场地；二是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。

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”中涉及的“促进体育消费和体育产业发展专项经费”项目，绩效评价得分为 95.13 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、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、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。

二十二、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职业年金支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十四、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

二十五、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：济南市体育局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	体育发展资金	91.15	优

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	济南市体育局			
		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	11576	11659	10932.56	10	93.77%	9.38	
	其中:当年财政拨款	11463	11546	10819.56				
	上年结转资金	113	113	113				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>具体目标1.参加省级及以上比赛项目数不低于30项,承办省级及以上比赛项目数≥3项,省级比赛参赛运动员人数达到900人,反兴奋剂培训次数至少1次,参加省级及以上比赛取得金牌数≥200枚,群众、赛事承办方和运动员满意度达到95%。2.举办市级青少年体育单项赛事数≥30项,市级青少年体育单项赛事参与总人数≥7000人,参赛运动员资质达标率达到100%,赛事知晓率不低于90%,群众、赛事承办方和运动员满意度达到95%。3.计划举办市级全民健身活动次数≥30次,全民健身项目种类覆盖率100%,大型体育赛事标准达标率100%,全民健身活动开展及时率100%,扶持资金拨付及时率100%,赛事活动安全事故发生数为0,群众满意度和扶持对象满意度均≥95%。4.计划建设全民健身工程数量≥20个;对新增开放学校按照首年12万元标准给予补贴;农村健身设施覆盖率不低于93%;健身器材投入使用率达到100%;全民健身工程竣工验收通过率达到100%;群众满意度≥90%。部门重点绩效评价项目数量不少于1个;部门重点绩效评价报告验收通过率和部门重点绩效评价完成及时率均为100%;群众满意度达到90%。年度开展体育场地普查场地数量1.7万处以上,体育产业统计调查涉及产业机构数量5000家以上,场地普查报告、体育产业统计报告100%通过专家评估验收,报告使用人员满意度≥95%,群众满意度≥95%。5.计划扶持山东沿黄九市系列赛事活动次数至少5次,发行体育消费券涉企数量大于15家,体育消费调查和赛事评估次数至少1次,体育消费券带动社会消费比例大于100%,体育消费调查和赛事评估标准达标率达到100%,沿黄系列赛事活动及时性和沿黄系列赛事活动及时性达到100%,调查统计评估应用率达到100%,统计评估报告使用人员满意度≥95%,群众满意度≥95%。6.①体彩公益金返还16个区县;②应返尽返率达到100%;③返还区县体彩公益金及时率达到100%;④区县体育事业提升情况显著⑤返还对象满意度≥95%。</p>			<p>通过项目的实施,促进了我市群众体育、竞技体育、体育产业协调发展,全面提升了济南体育的整体实力和综合竞争力,确保了各项工作走在前列。2022年我市举办市级青少年体育单项赛事32项,市级青少年体育单项赛事参与总人数达86211人,举办市级全民健身活动105次,新增全民健身工程110个,委托第三方开展部门重点绩效评价项目1个,体育场地普查场地数量达到2.2599万,体育产业统计调查涉及产业机构达到12931家,开展扶持山东沿黄九市系列赛事活动5次,发行体育消费券涉企数量达到234家,体育消费调查开展次数1次,开展4次体育赛事评估,参加省级及以上比赛项目54项,承办省级及以上比赛项目3项,省级比赛参赛运动员人数2606人,组织反兴奋剂培训1次,体彩公益金返还15个区县,参加省运会决赛项目达30项,1656名运动员参赛省运会决赛,参加省级及以上比赛取得287枚金牌,赛事活动安全事故发生次数为0,赛事宣传知晓率达到95%,健身器材投入使用率达到100%,区县体育事业提升显著,农村健身设施覆盖率达到95%,赛事承办方满意度到95%,运动员满意度达到95%,社会公众满意度达到90%,各受益对象满意度均较高。</p>				
	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	举办市级青少年体育单项赛事数	≥30项	=32项	2	2	
			市级青少年体育单项赛事参与总人数	≥7000人	=86211人	1.5	1.2	偏差原因分析:年中新增总局“奔跑吧少年”线上活动,导致完成值远超计划值;改进措施:下一步将合理设置绩效指标,完善成果内容。
			举办市级全民健身活动次数	≥30次	=105次	2	1.6	偏差原因:年初预算考虑不全面,估计数量略低,导致完成值远超计划值。改进措施:我局将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。
			新增全民健身工程数量	≥20个	=110个	2	1.6	偏差原因:年初预算考虑不全面,估计数量略低,导致完成值远超计划值。改进措施:我局将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。
			部门重点绩效评价项目数量	≥1个	=1个	0.5	0.5	
			体育场地普查场地数量	≥1.7万处	=2.2599万	1.5	1.5	
			体育产业统计调查涉及产业机构数量	≥5000家	=12931家	1	0.8	偏差原因:年初预算考虑不全面,估计数量略低,导致完成值远超计划值。改进措施:我局将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。
			扶持山东沿黄九市系列赛事活动次数	≥5次	=5次	1.5	1.5	
			发行体育消费券涉企数量	>15家	=234家	1.5	1.2	偏差原因分析:此项目年初预算金额100万元,根据2022年5月27日市政府《济南市促进消费持续恢复发展的若干措施》专题会议精神,济南市体育局2022年需发放体育消费券600万元,为此追加项目预算额度,故造成消费券发行涉企数量大幅度增加。改进措施:下一步将对年中发生预算调整的项目按规定及时调整绩效目标,为后续实施绩效监控和绩效评价、加快预算执行奠定良好基础。
			体育消费调查开展次数	≥1次	=1次	0.5	0.5	
			体育赛事评估开展次数	≥1次	=4次	0.5	0.5	
			参加省级及以上比赛项目数	≥30项	=54项	2	2	

			承办省级及以上比赛项目数	≥3项	=3项	1.5	1.5	
			省级比赛参赛运动员人数	≥900人	=2606人	2	1.5	偏差原因分析：完成值包含省运会参赛人数1656人，年初预算考虑不全面，未将该赛事参赛人数纳入绩效目标中；改进措施：下一步我局将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。
			反兴奋剂培训次数	≥1次	=1次	0.5	0.5	
			体彩公益金返还区县数量	=16个	=15个	1	0.94	偏差原因分析：因莱芜高新区已撤销，故2022年度体彩公益金无法返还。改进措施：下一步年中发生项目调整的项目按规定及时调整绩效目标，为后续实施绩效监控和绩效评价、加快预算执行奠定良好基础。
			参加省运会决赛项目数	≥30项	=30项	1.5	1.5	
			省运会决赛参赛运动员人数	≥1200人	=1656人	2	1.6	偏差原因分析：由于疫情原因除集体项目之外的所有项目取消预赛，符合预赛参赛资格的运动员均可参加决赛，所以与年度目标偏差较大。改进措施：下一步我局将切实加强对疫情防控形势的研判预判，在确保赛事安全和质量的前提下，逐步扩大规模。
绩效指标	产出指标	质量指标	全民健身项目种类覆盖率	100%	100%	1.5	1.5	
			全民健身工程竣工验收通过率	100%	100%	2	2	
			部门重点绩效评价报告验收通过率	100%	100%	0.5	0.5	
			体育场地普查和体育产业统计专家评估验收通过率	100%	100%	1	1	
			体育消费券带动社会消费比例	≥100%	=536%	1	1	
			体育消费调查和赛事评估标准达标率	100%	100%	1	1	
			培训出勤率	100%	100%	1	1	
			应返尽返率	100%	100%	1	1	
			参赛运动员资质达标率	100%	100%	1	1	
		时效指标	各单项赛事举办及时率	100%	=33%	1	0.33	偏差原因分析：由于新冠疫情防控形势严峻，各项赛事的举办计划受到影响。改进措施：下一步我局将切实加强对疫情防控形势的研判预判，在确保赛事安全和质量的前提下，及时举办各项赛事。
			全民健身活动举办及时率	100%	100%	1.5	1.5	
			扶持资金拨付及时率	100%	100%	1	1	
			部门重点绩效评价完成及时率	100%	100%	0.5	0.5	
			体育场地普查和体育产业统计完成及时率	100%	100%	0.5	0.5	
			沿黄系列赛事活动举办及时率	100%	100%	1	1	
体育消费券发行及时率	100%	100%	1	1				
体育消费调查和赛事评估完成及时率	100%	100%	0.5	0.5				

			省级比赛参赛及时率	100%	100%	1.5	1.5		
			反兴奋剂培训及时率	100%	100%	0.5	0.5		
			返还区县体彩公益金及时率	100%	100%	1	1		
		成本指标	首次开放学校补贴标准	=12万元/所	0	5	0	偏差原因分析：2022年因疫情原因，学校体育场地未开放，不存在新增首次开放学校。根据《济南市学校体育场地设施向社会开放工作实施方案》（济教体字〔2019〕3号）文件要求，首次开放学校补贴标准为12万元/所。改进措施：下一步我局将加强对教育部门的对接，切实加强疫情防控形势的研判预判，逐步开放学校体育场地。	
	效益指标	社会效益指标	参加省级及以上比赛取得金牌数	≥200枚	=287枚	4	4		
			赛事宣传知晓率	≥90%	=95%	3	3		
			赛事活动安全事故发生数	0	=0	3	3		
			健身器材投入使用率	100%	100%	3	3		
	绩效指标	效益指标	社会效益指标	农村健身设施覆盖率	≥93%	=95%	3	3	
				重点绩效评价报告应用率	100%	100%	1	1	
				体育场地普查和体育产业统计结果应用率	100%	100%	1	1	
				国际体育赛事活动对城市影响力	提升明显	提升明显	3	3	
				调查统计评估应用率	100%	100%	1	1	
区县体育事业提升情况				显著	显著	3	3		
可持续发展影响指标			长效管理机制健全性	健全	健全	2	2		
			日常管理工作健全性	健全	健全	2	2		
			配套设施完备性	完备	完备	1	1		
满意度指标			服务对象满意度指标	运动员满意度	≥95%	=95%	2	2	
		社会群众满意度		≥90%	=90%	2	2		
		扶持对象满意度		≥95%	=95%	2	2		
	返还对象满意度	≥95%		=95%	1.5	1.5			
	报告使用人员满意度	≥95%		=95%	0.5	0.5			
	赛事承办方满意度	≥95%		=95%	2	2			
总分						100	91.15		

2022

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

体育产业在满足人民日益增长的美好生活需要方面发挥着不可替代的作用。在新形势下，要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，强化体育产业要素保障，激发市场活力和消费热情，推动体育产业成为国民经济支柱性产业，积极实施全民健身行动，让经常参加体育锻炼成为一种生活方式。

2019年，国务院办公厅印发《关于促进全民健身和体育消费推动体育产业高质量发展的意见》，意见提出鼓励各地采取灵活多样的市场化手段促进体育消费，丰富群众性体育赛事活动、优化参赛体验。推动公共体育场馆延长开放时间，鼓励开发健身产品、提供体育培训服务。完善体育产业统计体系。开展体育产业统计监测，到2022年，基本形成及时、全面、准确的体育产业数据定期发布机制。

2021年，山东省人民政府办公厅印发《关于促进全民健身和体育消费推动体育产业高质量发展的实施意见》，意见提出：积极开展足球、篮球、乒乓球、羽毛球等有广泛群众基础的省市县三级业余联赛，创新开展社区运动会。支持各

级结合本地历史文化底蕴和自然生态举办特色品牌赛事活动，打造沿黄、沿海、沿运河系列品牌赛事活动。定期发放体育消费券，开展体育消费季，推动夜间体育、假日体育发展，引导和刺激体育消费。加强国家体育消费试点、示范城市的创建工作。

为推动体育产业高质量发展，促进体育消费，体育竞赛表演业、体育服务业高端化发展。济南市体育局申请设立了促进体育消费和体育产业发展专项经费项目，项目主要用于发行体育消费券、扶持山东沿黄九市系列赛事活动和体育消费和赛事调查统计评估。

2. 项目内容

2022年项目年初预算320万元，项目主要内容为：按照《济南市促进消费持续恢复发展的若干措施》有关要求，为认真落实体育惠民措施，进一步提振我市体育消费，开展体育惠民消费券发放活动；发挥体育消费券对经济的带动作用，扩大体育消费券对体育企业和市民群众的影响，组织冰雪体育消费季专场消费券相关工作；委托专业的第三方评估机构对山东省沿黄系列赛包括但不限于国际象棋类、垂钓等进行评估；开展2021年济南城乡居民体育消费调查工作，通过调研，全面、准确、系统地掌握济南市城乡居民体育消费情况。

3. 组织实施

济南市体育局：负责项目资金的收支及监督管理工作；负责对政府采购活动以及政府采购的监督管理；负责制定项

目整体的工作方案及资金配发方案。

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。

济南市智慧体育平台：负责为消费券活动提供技术支持及活动宣传，消费券发放、领取、核销、数据统计；消费券合作单位和商家的维护、培训；各类主题仪式活动执行；消费券物料设计与制作；相关标志标识的统一管理；监督各消费券合作单位及商家的规范执行情况；负责消费券活动的运行监控、线上线下巡查与抽检；消费券活动数据总结等工作。

第三方评估机构：基于全面性、科学性、可行性与创新性的基本原则，从第三方客观中立视角出发，对2022年山东省沿黄系列赛事进行评估并开展2021年济南城乡居民体育消费调查工作。

4. 资金投入和使用情况

2022年项目年初预算320万元。经查看相关财务资料，截止2022年12月31日，项目累计到位资金278.00万元，实际支出273.88万元，预算执行率98.52%。项目资金主要用于体育惠民消费券、消费调查和赛事评估费、济南市惠民消费券冰雪体育和平台运营服务费等。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

推动体育产业高质量发展，促进体育消费，体育竞赛表演业、体育服务业高端化发展。

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	扶持山东沿黄九市系列赛事活动数量	≥5 次
		发行体育消费券涉企数量	>15 家
		体育消费调查次数	≥1 次
		体育赛事评估次数	≥1 次
	产出质量	体育惠民消费券合作单位标准符合率	100%
		体育消费调查和赛事评估标准达标率	100%
	产出时效	沿黄系列赛事活动举办及时率	100%
		体育消费券发行及时率	100%
		体育消费调查和赛事评估完成及时率	100%
	产出成本	成本控制率	100%
效益	社会效益	体育惠民消费券核销率	≥70%
		消费券带动消费比例	≥500%
		调查统计评估应用率	100%
		体育赛事活动对城市影响力	明显提升
	可持续影响	长效管理机制健全性	健全
	满意度	社会群众满意度	≥90%
统计评估报告使用人员满意度		≥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

通过对济南市体育局“促进体育消费和体育产业发展专项经费”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

评价对象为济南市体育局 2022 年“促进体育消费和体育产业发展专项经费”项目，涉及资金 320.00 万元，均为市级财政资金。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

1. 指标体系设置的总体思路

本次绩效评价指标体系总体依据《济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程》（济财绩〔2020〕2号）规定的指标体系框架，从决策、过程、产出、效益四个维度设计，结合项目特点，运用层次分析法结合工作经验，突出重点关注内容（如资金使用、制度执行、产出和效果等）指标权重，出具项目的绩效评价指标体系。其中 4 个一级指标的权重分别为 14%、16%、35%、35%。

2. 本指标体系由一级至三级指标及分值、指标说明、评分标准组成，包括 4 个一级指标、12 个二级指标、28 个三级指标。

3. 绩效级次

根据《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程》（试行）本次绩效评价级次分为 4 个等级：综合得分在 90（含 90 分）以上为“优”；综合得分在 80~90 分（含 80 分）为“良”；综合得分在 60~80 分（含 60 分）为“中”；综合得分在 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 年度促进体育消费和体育产业发展专项经费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充分，是否符合客观实际，用以反映和考	(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	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
			核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	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)	扶持山东沿黄九市系列赛事活动任务完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	扶持山东沿黄九市系列赛事活动任务完成率=（实际扶持山东沿黄九市系列赛事活动数/计划扶持山东沿黄九市系列赛事活动）*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	
		发行体育消费券任务完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	发行体育消费券任务完成率=（实际发行体育消费券涉企数量/计划发行体育消费券涉企数量）*100%。 得分=实际完成率*权重，满分6分。	100%	6	
		体育消费调查任务完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	体育消费调查任务完成率=（实际体育消费调查次数/计划体育消费调查次数）*100%。 得分=实际完成率*权重，满分2分。	100%	2	
		体育赛事评估任务完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	体育赛事评估任务完成率=（实际体育赛事评估数/计划体育赛事评估数）*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
	产出质量 (8)	体育惠民消费券合作单位标准符合率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	消费券合作单位标准符合率=(发行体育消费券企业符合申报标准的数量/实际发行体育消费券涉企数量) 体育惠民消费券合作单位标准符合率得分=符合率*权重,满分5分。	100%	5	
		体育消费调查和赛事评估标准达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	体育消费调查和赛事评估标准达标率=(体育消费调查和赛事评估标准达标数/体育消费调查和赛事评估总数)*100% 得分=实际完成率*权重,满分3分。	100%	3	
	产出时效 (10)	沿黄系列赛事活动举办及时率	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。	沿黄系列赛事活动举办及时率=[(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	
		体育消费券发行及时率	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。	体育消费券发行=[(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6分	100%	6	

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
		体育消费调查和赛事评估完成及时率	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。	体育消费调查和赛事评估完成及时率=[(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	
	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)	体育惠民消费券核销率	考察项目实施所产生的社会效益。	体育惠民消费券核销率达到70%得满分,否则每减少1%扣5%权重分,扣完为止。	≥70%	5	
		消费券带动消费比例	考察项目实施所产生的社会效益。	消费券带动消费比例达到500%得满分,否则每减少1%扣5%权重分,扣完为止。	≥500%	5	
		调查统计评估应用率	考察项目实施所产生的社会效益。	根据调查统计评估应用率达到500%得满分,否则每减少1%扣5%权重分,扣完为止。	100%	5	
		体育赛事活动对城市影响力	考察项目实施所产生的社会效益。	体育赛事活动对城市影响力提升明显得满分,否则根据实际情况酌情扣分。	提升明显	5	

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)	长效管理机制健全性	考察长效管理机制健全情况。	长效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)	社会群众满意度	考察社会群众对消费券发放工作的整体满意度。	通过调查问卷获得社会群众对消费券发放工作的满意度情况。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。	≥90%	7	
		统计评估报告使用人员满意度	考察统计评估报告使用人员对体育消费调查和赛事评估项目的整体满意度。	通过调查问卷获得统计评估报告使用人员对体育消费调查和赛事评估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。	≥90%	3	

三、绩效评价结论

本次评价对 2022 年度促进体育消费和体育产业发展专项经费绩效评价结果为 95.13 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	12.50	89.29%
2. 过程	16	15.68	98.00%
3. 产出	35	33.00	94.29%
4. 效益	35	33.95	97.00%
综合绩效	100	95.13	95.13%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

一是组织开展了济南市 2022 年第一届济南市体育惠民消费券发放活动。制定出台《济南市体育消费券发行活动工作方案》，共计 220 家体育门店，5 家大型体育服饰商场参与本次消费券活动。截止目前累计发放消费券 540 万，企业让利 400.88 万元，带动消费 2896 万元。济南市体育局本轮惠民消费券发放，借助济南市智慧体育平台完成，同时借此消费券发放之际，在原有的体育场地的“十五分钟健身圈”的基础上，进一步完善体育门店的地图定位和导航和服务详单。组织体育门店进行消费券相关培训 4 场，媒体推文宣传 17 次，组织 8 场线上线下消费券宣传活动，共计发放纸质消费券 1.2 万张，共计 24 万元，核销 3443 张，共计核销 7.566

万元。

二是组织策划了 2022 年沿黄九市体育产业协作联盟系列活动，持续打造黄河体育赛事品牌，完善赛事活动协同机制，举办山东沿黄九市垂钓邀请赛、青春洋“奕”2022 山东沿黄九市国际象棋锦标赛暨等级赛、沿黄国际象棋锦标赛、第二届山东沿黄九市铁人三项赛等系列赛事。

三是委托合格专业的第三方评估机构对 2022 年山东省沿黄系列赛事进行评估并开展 2021 年济南城乡居民体育消费调查工作，通过赛事评估，为赛事提供真实客观的赛事反馈信息，了解了赛事各参与方对赛事的评价和需求；通过调研，全面、准确、系统地掌握了济南市城乡居民体育消费情况，为济南市制定体育消费政策和产业规划提供了有效的数据支撑和参考依据。

（二）存在问题及原因分析

1 绩效指标编制不具有挑战性，无法充分体现履职效益。部门所设立的项目年度绩效指标能够细化到实际工作中，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。例如体育赛事评估开展次数，计划开展体育赛事评估次数 1 次，实际完成值为 4 次，超额完成比例过高，指标值设置不具有挑战性，无法充分体现履职效益。

2. 资金到位率不高，预算编制科学性有待提高

根据相关财务资料，2022 年度项目预算资金 320.00 万元，实际到位资金 278.00 万元，资金到位率 86.88%，主要

原因是因疫情影响，已签订采购合同的冰雪消费券和赛事评估等，项目未在年度内执行并验收完毕，按照合同约定未能支付全部项目款项。年初部门预算未充分考虑到疫情因素，项目预算编制的科学性有待进一步提高。

3. 平台核销流程较为繁琐，消费券核销率较商品类消费券类偏低

消费券发放使用“济南智慧体育”微信小程序，采取先发券后消费的方式，目前未与第三方支付完成对接，仅支持到店线下支付，核销流程较为繁琐。2022年第一届济南市体育惠民消费券，目前已完成五个阶段21轮次发放，消费券累计发放金额884.7万元，累计核销540万，消费券核销率61.04%，核销率偏低。

五、有关建议

（一）合理设置绩效指标，完善成果内容

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指标值，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。

（二）提高预算编制的准确性，加快资金拨付

首先，建议单位各业务处充分了解项目的实际情况，合理编制部门预算，确保预算的准确性和完整性。其次，加强与财政部门的沟通力度，加快资金拨付速度，确保资金及时到位。

（三）多项措施并举，提高消费券的核销率，刺激消费增长

首先，建议增加宣传力度。通过各种媒体和社交渠道，加大对体育惠民消费券的宣传力度，让更多的消费者了解和使用；其次，扩大适用范围，将消费券的适用范围扩大到更多的体育相关产品和服务的商家，包括体育用品店、健身房、体育培训课程等。这样可以吸引更多的消费者使用消费券，提高核销率；再次，优化使用体验，确保消费券的使用过程尽可能地简单和方便，减少任何可能的摩擦和困难。例如，可以优化网站或移动应用的用户界面，或者提供良好的客户服务，以提升消费者的满意度，使消费者愿意使用消费券；最后，收集反馈并持续改进，通过调查和反馈系统，收集消费者对消费券的反馈和建议，然后根据这些反馈和建议进行持续的改进和优化。