

2023 年度
济南市球类运动中心决
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 2023 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 2023 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

承担足球、手球、网球、武术、击剑、三模（航模、海模、车模）等运动项目后备人才的选拔、培养、训练、参赛工作；向省及以上专业队输送优秀后备人才；承担市级及以上相关运动项目的竞赛承接及组织实施工作；完成市体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能部室，分别是：综合部、组织人事部、竞赛训练部、青少年体育发展部、体育产业部、运动康复部、后勤保障部。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市球类运动中心

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	2,261.89	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	1,344.27	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	1,832.99
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	336.38
	9		九、卫生健康支出	40	92.53
	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	1,344.27
	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	3,606.17	本年支出合计	58	3,606.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	3,606.17	总计	62	3,606.17

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：济南市球类运动中心

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		3,606.17	3,606.17					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,832.99	1,832.99					
20703	体育	1,832.99	1,832.99					
2070306	体育训练	1,697.96	1,697.96					
2070399	其他体育支出	135.03	135.03					
208	社会保障和就业支出	336.38	336.38					
20805	行政事业单位养老支出	336.38	336.38					
2080502	事业单位离退休	174.98	174.98					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.60	107.60					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.80	53.80					
210	卫生健康支出	92.53	92.53					
21011	行政事业单位医疗	92.53	92.53					
2101102	事业单位医疗	92.53	92.53					

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
229	其他支出	1,344.27	1,344.27					
22960	彩票公益金安排的支出	1,344.27	1,344.27					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,344.27	1,344.27					

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：济南市球类运动中心

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		3,606.17	1,768.87	1,837.30			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,832.99	1,339.96	493.03			
20703	体育	1,832.99	1,339.96	493.03			
2070306	体育训练	1,697.96	1,339.96	358.00			
2070399	其他体育支出	135.03		135.03			
208	社会保障和就业支出	336.38	336.38				
20805	行政事业单位养老支出	336.38	336.38				
2080502	事业单位离退休	174.98	174.98				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	107.60	107.60				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	53.80	53.80				
210	卫生健康支出	92.53	92.53				
21011	行政事业单位医疗	92.53	92.53				
2101102	事业单位医疗	92.53	92.53				

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
229	其他支出	1,344.27		1,344.27			
22960	彩票公益金安排的支出	1,344.27		1,344.27			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,344.27		1,344.27			

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：济南市球类运动中心

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	2,261.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,344.27	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	1,832.99	1,832.99		
	8		八、社会保障和就业支出	40	336.38	336.38		
	9		九、卫生健康支出	41	92.53	92.53		
	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	1,344.27		1,344.27	
	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	3,606.17	本年支出合计	59	3,606.17	2,261.89	1,344.27	
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	3,606.17	总计	64	3,606.17	2,261.89	1,344.27	

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：济南市球类运动中心

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		2,261.89	1,768.87	493.03
207	文化旅游体育与传媒支出	1,832.99	1,339.96	493.03
20703	体育	1,832.99	1,339.96	493.03
2070306	体育训练	1,697.96	1,339.96	358.00
2070399	其他体育支出	135.03		135.03
208	社会保障和就业支出	336.38	336.38	
20805	行政事业单位养老支出	336.38	336.38	
2080502	事业单位离退休	174.98	174.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.60	107.60	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.80	53.80	
210	卫生健康支出	92.53	92.53	
21011	行政事业单位医疗	92.53	92.53	
2101102	事业单位医疗	92.53	92.53	

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：济南市球类运动中心

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	1,287.01	302	商品和服务支出	109.99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	251.93	30201	办公费	9.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	98.16	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	167.24	30203	咨询费	0.70	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	417.18	30205	水费	0.15	310	资本性支出	9.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.60	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	53.80	30207	邮电费	3.62	31002	办公设备购置	9.14
30110	职工基本医疗保险缴费	88.39	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
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	9.45	30211	差旅费	2.49	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	93.26	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	14.36	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	362.73	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		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	172.93	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	19.89	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	189.80	30228	工会经费	12.19	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	14.10	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	3.96	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	6.66	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	22.49	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		1,649.74	公用经费合计					119.13

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：济南市球类运动中心

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			1,344.27	1,344.27		1,344.27	
229	其他支出		1,344.27	1,344.27		1,344.27	
22960	彩票公益金安排的支出		1,344.27	1,344.27		1,344.27	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		1,344.27	1,344.27		1,344.27	

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：济南市球类运动中心

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：济南市球类运动中心

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
3.96		3.96		3.96		3.96		3.96		3.96	

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。

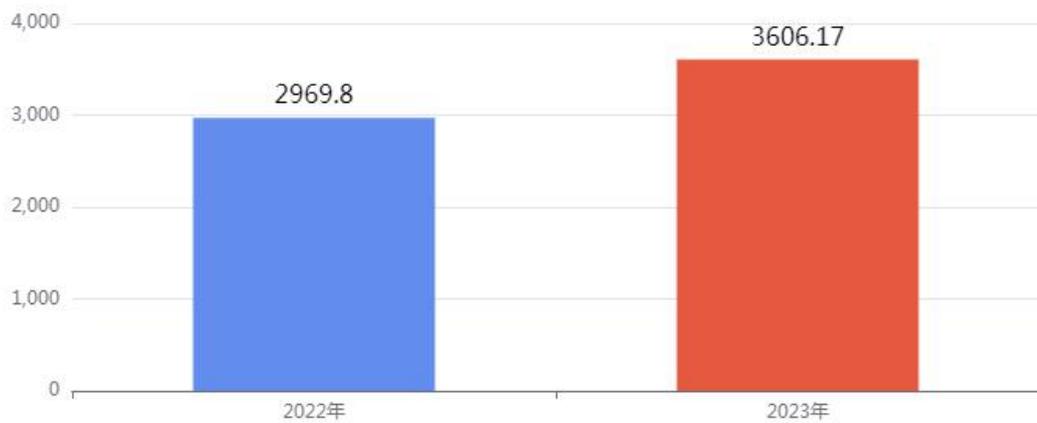
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 3,606.17 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 636.37 万元，增长 21.43%。主要是根据政策项目经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

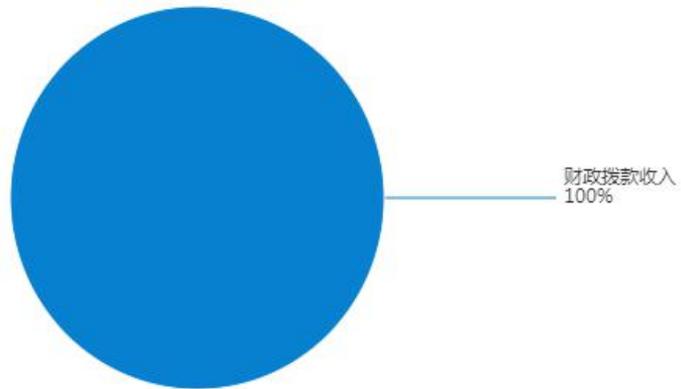


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 3,606.17 万元，其中：财政拨款收入 3,606.17 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 3,606.17 万元。与 2022 年度相比，增加 636.37 万元，增长 21.43%。主要是根据政策项目经费增加。

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。

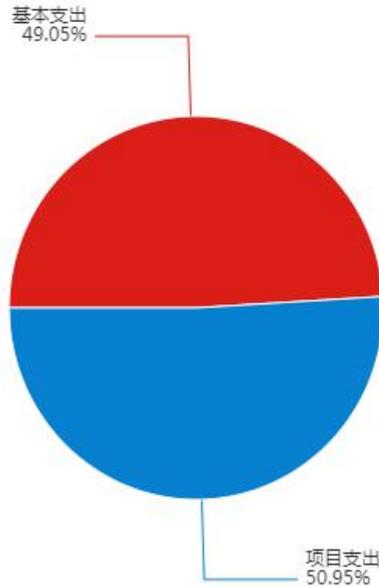
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 3,606.17 万元，其中：基本支出 1,768.87 万元，占 49.05%；项目支出 1,837.3 万元，占 50.95%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,768.87 万元。与 2022 年度相比，减少 315.79 万元，下降 15.15%。主要是根据人员自然变动情况和政策要求人员经费发生变化，基本支出相应减少。

2、项目支出 1,837.3 万元。与 2022 年度相比，增加 952.17 万元，增长 107.57%。主要是根据政策项目经费增加，项目支出相应增加。

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。

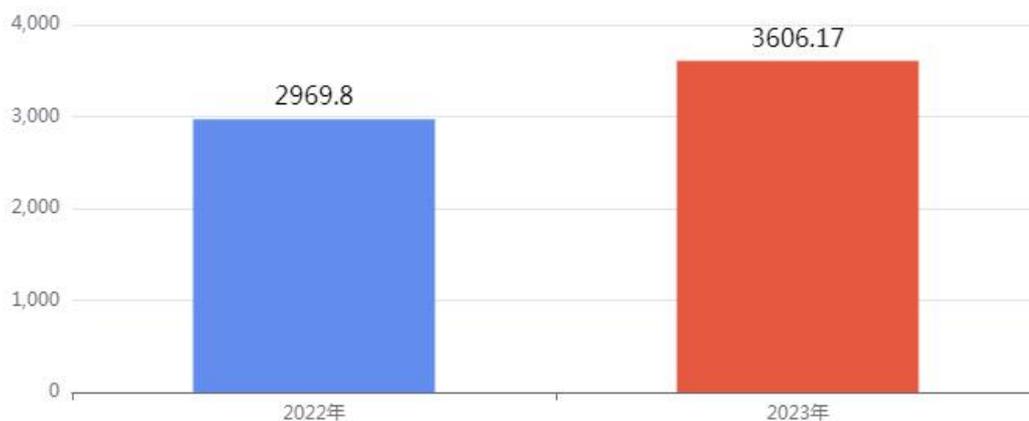
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 3,606.17 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 636.37 万元，

增长 21.43%。主要是根据政策项目经费增加，财政拨款收、支相应增加。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2,261.89 万元，占本年支出合计的 62.72%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 180.77 万元，下降 7.4%。主要是根据人员自然变动情况和政策要求人员经费发生变化，基本支出相应减少。

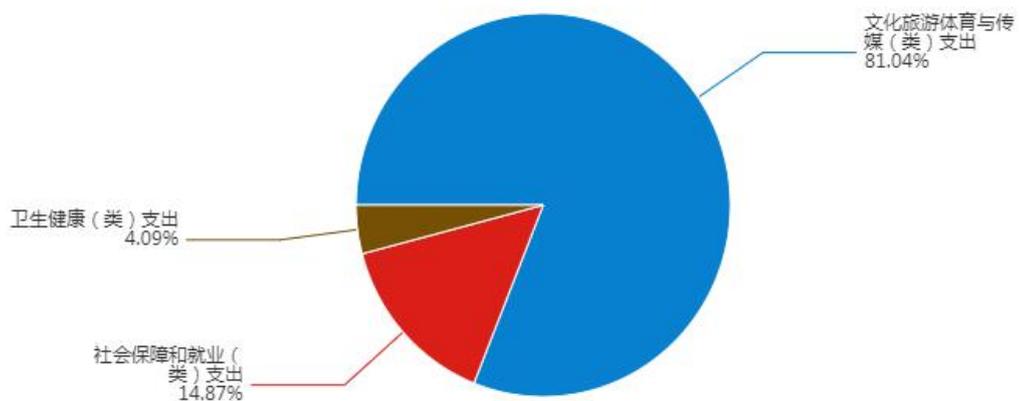
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2,261.89 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出 1,832.99 万元，占 81.04%；社会保障和就业(类)支出 336.38 万元，占 14.87%；卫生健康(类)支出 92.53 万元，占 4.09%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,910.18 万元，支出决算为 2,261.89 万元，完成年初预算的 118.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是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 1,618.14 万元，支出决算为 1,697.96 万元，完成年初预算的 104.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间追加按照政策发放的人员经费。

2、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 0 万元，支出决算为 135.03 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根据政策追加 25 届省运会及 19 届亚运会运动员、教练员奖金。

3、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 211.81 万元，支出决算为 174.98 万元，完成年初预算的 82.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是年中人员发生变动，支出相应发生变化。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 90.24 万元，支出决算为 107.6 万元，完成年初预算的 119.24%。

决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员发生变动，支出相应发生变化。

5、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45.12万元，支出决算为53.8万元，完成年初预算的119.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员发生变动，支出相应发生变化。

6、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80.23万元，支出决算为92.53万元，完成年初预算的115.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员发生变动，支出相应发生变化。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,768.87万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,649.74万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、助学金等。

公用经费119.13万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、邮电费、差旅费、维修(护)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、办公设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023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1,344.27万元，本年支出1,344.27万元，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904万元，支出决算为1,344.27万元，完成年初预算的148.7%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中根据政策追加项目经费。

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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为3.96万元，支出决算为3.96万元，与2023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2023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 3.96 万元，支出决算为 3.96 万元，与 2023 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，2023 年济南市球类运动中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3.96 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市球类运动中心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 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 517.49 万元，其中：政府采购货物支出 208.69 万元、政府采购工程支出 252.95 万元、政府采购服务支出 55.85 万元。授予中小企业合同金额 515.4 万元，占政府采购支出总额的 99.6%，其中：授予小微企业

合同金额 262.45 万元，占政府采购支出总额的 50.72%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 99.81%，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 96.99%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 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 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 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 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 1,837.3 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 1,261.98 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市球类运动中心 2023 年度市级预算绩效自评的 7 个项目中，7 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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，2023年济南市球类运动中心充分利用各项专项资金，紧紧围绕完成省运会备战、学青会参赛任务等目标，不断创新发展思路，统筹做好训练、比赛等各项工作协调发展，基本完成了预期目标，成效显著，但也存在预算编制不够精细，专项资金绩效目标量化值预判不到位，部分管理制度还需进一步完善等问题。

今年在单位决算中反映了2023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3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97.7分。全年预算数为1,262万元，执行数为1,261.98万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年济南市球类运动中心充分利用体育发展资金，紧紧围绕完成省运会备战、学青会参赛任务等目标，不断创新发展思路，统筹做好训练、比赛等各项工作协调发展，基本完成了预期目标，成效显著。发现的主要问题及原因：一是预算编制不够精细，部分政府采购招标实际中标数低于预算数。二是部分绩效目标量化值预判不充分。下一步改进措施：加强对专项资金项目立项前的可行性研究评估，增强对工作的预判性，在预算编制和绩效目标量化值的制定上进一步细化精准。

2、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 93.6 分。全年预算数为 171 万元，执行数为 164.13 万元，完成预算的 95.98%。项目绩效目标完成情况：2023 年济南市球类运动中心充分利用公共体育体系建设资金，紧紧围绕完成省运会备战、学青会参赛任务等目标，完成了对篮球训练馆的维修维护工作，较好的保障了运动队的训练，基本完成了预期目标，成效显著。发现的主要问题及原因：一是预算编制不够精细，部分政府采购招标实际中标数低于预算数。二是管理制度还需进一步完善。下一步改进措施：加强对专项资金项目立项前的可行性研究评估，增强对工作的预判性，在预算编制和绩效目标量化值的制定上进一步细化精准，根据政策的变化及更新，进一步完善细化各项制度，健全项目实施机制，进一步做好对项目资金的跟踪管理工作。

3、2023 年济南市锦标赛和中小學生联赛项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 70 万元，执行数为 70 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2023 年济南市球类运动中心充分利用 2023 年济南市锦标赛和中小學生联赛资金，举办了篮球、排球、足球、网球等项目单项赛事，有力的促进了青少年体育的发展，基本完成了预期目标，成效显著。发现的主要问

题及原因：制度体系制定需进一步完善。下一步改进措施：根据政策的变化及更新，进一步完善细化各项制度，健全项目实施机制，进一步做好对项目资金的跟踪管理工作。

2023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95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、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。

十八、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、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。

二十一、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。

二十二、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

2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市球类运动中心

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	93.60	优
2	公共体育体系建设资金	93.60	优
3	19届亚运会运动员、教练员奖金	95.00	优
4	体育发展资金	97.70	优
5	“32届奥运会、14届全运会、25届省运会”奖金	95.00	优
6	2023年省级体育发展资金	95.00	优
7	2023年济南市锦标赛和中小学生联赛	95.00	优

预算项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位: 万元

项目名称		体育发展资金									
主管部门		济南市体育局		实施单位		济南市球类运动中心					
项目预算执行情况 (10分)	年初预算数		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分				
	年度资金总额		1262	1262	1261.98	10	100.00%	10.00			
	其中: 当年财政拨款		1262	1262	1261.98						
	上年结转资金		0	0	0						
其他资金		0	0	0							
年初预期目标		目标实际完成情况									
年度总体目标		围绕我中心足球、网球、手球、武术、击剑、篮球、排球项目后备人才储备、可持续发展、完成参赛备战任务等目标, 保障我中心足球、网球、手球、武术、击剑、篮球、排球项目全年训练、参赛任务的完成。1. 参加山东省锦标赛、冠军赛、全国U系列、中学生系列等赛事不少于28次, 各项训练及比赛队伍到场率100%, 参赛及时, 参赛运动员满意度达到90%以上。2. 全年承办赛事不少于13次, 保障比赛必需的器材达到100%, 赛事举办及时, 参加各项赛事活动人员满意度达到90%以上。3. 做好中心运动员的各项保障工作, 建设好业余训练网点, 培养更优秀的体育后备人才, 参训、参赛运动员、教练员伙食保障人数不少于270人, 伙食质量安全合格率100%, 伙食保障及时, 伙食保障运动员满意度达到90%以上。4. 全年维修、养护保障训练场馆面积不少于10209.82平方米, 训练场馆维修工程验收合格率100%, 及时维修场馆损坏部位, 维修工程完工及时率达到100%, 训练场馆投入使用率达到100%, 训练场馆使用运动队满意度达到95%, 全年安全无事故, 重大事件发生数为0次, 保障运动员、教练员训练、学习及参赛工作正常进行, 保证完成训练比赛任务, 提升体育后备人才培养质量, 促进我市体育事业可持续发展。总成本≤1262万元, 资助体育训练和赛事经费综合平均支出标准≤55.8万元/项, 运动员伙食差额补贴标准≤0.0042万元/人天, 场馆运行经费成本≤20万元, 场馆运行经费平均支出标准≤0.0067万元/平方米, 资助或组织开展全民健身活动经费成本≤5万元, 资助或组织开展全民健身活动经费支出标准≤5万元/项, 体校项目布局经费成本≤600万元, 体校项目布局经费综合平均支出标准≤300万元/项。			2023年围绕我中心足球、网球、手球、武术、击剑、篮球、排球项目后备人才储备、可持续发展、完成参赛备战任务等目标, 保障我中心足球、网球、手球、武术、击剑、篮球、排球项目全年训练、参赛任务的完成。1. 参加山东省锦标赛、冠军赛、全国U系列、中学生系列、学青会等赛事约30次, 各项训练及比赛队伍到场率100%, 参赛及时, 参赛运动员满意度达到95%。2. 全年承办赛事13次, 保障比赛必需的器材达到100%, 赛事举办及时, 参加各项赛事活动人员满意度达到95%。3. 做好中心运动员的各项保障工作, 建设好业余训练网点, 培养更优秀的体育后备人才, 参训、参赛运动员、教练员伙食保障人数约270人, 伙食质量安全合格率100%, 伙食保障及时, 伙食保障运动员满意度达到95%。4. 全年维修、养护保障训练场馆面积约10209.82平方米, 训练场馆维修工程验收合格率100%, 及时维修场馆损坏部位, 维修工程完工及时率达到100%, 训练场馆投入使用率达到100%, 训练场馆使用运动队满意度达到95%, 全年安全无事故, 重大事件发生数为0次, 保障运动员、教练员训练、学习及参赛工作正常进行, 保证完成训练比赛任务, 提升体育后备人才培养质量, 促进我市体育事业可持续发展。总成本1261.98万元, 资助体育训练和赛事经费综合平均支出标准55.8万元/项, 运动员伙食差额补贴成本358万元, 伙食差额补贴标准0.00411万元/人天, 场馆运行经费成本20万元, 场馆运行经费平均支出标准0.0067万元/平方米, 资助或组织开展全民健身活动经费成本4.98万元, 资助或组织开展全民健身活动经费支出标准4.98万元/项, 体校项目布局经费成本600万元, 体校项目布局经费综合平均支出标准300万元/项。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
				成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤1262万元	1261.98	1	0.9	偏差原因: 部分采购招标实际中标数低于预算数。改进措施: 下一步细化预算控制, 进一步提高采购预算精度。
				资助体育训练和赛事成本	≤279万元	279万元	0.9	0.9			
				运动员伙食差额补贴成本	≤358万元	358万元	0.9	0.9			
				场馆运行经费成本	≤20万元	20万元	0.9	0.9			
				资助或组织开展全民健身活动经费成本	≤5万元	4.98万元	0.9	0.8	偏差原因: 赛事招标项目实际中标数低于预算数。改进措施: 下一步细化预算控制, 进一步提高预算精度。		
				体校项目布局经费成本	≤600万元	600万元	0.9	0.9			
				资助体育训练和赛事经费综合平均支出标准	≤55.8万元/项	55.8万元/项	0.9	0.9			
				运动员伙食差额补贴标准	≤0.0042万元/人天	0.00411万元/人天	0.9	0.9			
				场馆运行经费平均支出标准	≤0.0067万元/平方米	0.0067万元/平方米	0.9	0.9			
	资助或组织开展全民健身活动经费支出标准	≤5万元/项	4.98万元/项	0.9	0.8	偏差原因: 采购招标实际中标数低于预算数。改进措施: 下一步细化预算控制, 进一步提高采购预算精度。					
	体校项目布局经费综合平均支出标准	≤300万元/项	300万元/项目	0.9	0.9						
	产出指标 (40)	数量指标	伙食保障人数	≥270人	270人	4	4				
			竞技体育赛事参与数	≥28次	30次	4	3	偏差原因: 因承训项目调整, 对当年赛事次数预判不足。改进措施: 进一步加强预算目标制定的精细化管理, 提高赛事预判, 缩小指标差距。			
			体育赛事举办数	≥13次	13次	4	4				
			体育训练场地维修、养护面积数	≥10209.82平方米	10209.82平方米	4	3	偏差原因: 篮球馆防水施工过程中实际面积大于预算面积。改进措施: 下一步细化预算控制, 提高预算准确度, 制定更加合理的年度目标值, 缩小指标数值差距。			
		质量指标	伙食质量、安全合格率	=100%	100%	3	3				
			竞技体育赛事队伍到场率	=100%	100%	3	3				
举办体育赛事器材保障率			=100%	100%	3	3					
体育训练场地修缮工程验收合格率			=100%	100%	3	3					
时效指标	伙食保障及时性	及时	及时	3	3						
	竞技体育赛事参与及时率	=100%	100%	3	3						
	体育赛事举办及时性	及时	及时	3	3						
	体育训练场地修缮工程完工及时率	=100%	100%	3	3						
效益指标 (30)	社会效益指标	重大事件发生数	=0次	0次	15	15					
		训练场馆投入使用率	=100%	100%	15	15					
满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	参赛运动员满意度	≥90%	95%	2.5	2.5					
		体育训练场地使用运动队满意度	≥90%	95%	2.5	2.5					
		伙食保障运动员满意度	≥90%	95%	2.5	2.5					
		举办体育赛事参加队伍满意度	≥90%	95%	2.5	2.5					
总分				97.70							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:											

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

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	济南市球类运动中心				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	0	171	164.13	10	95.98%	9.60		
	其中：当年财政拨款	0	171	164.13					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	0	0	0					
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况					
		场馆运行补助经费，用于篮球训练馆地板维修项目，维修面积约865平方米，维修工程完成及时，工程验收合格，保证100%投入运动队训练使用，管理制度健全，运动队使用满意率90%以上。		2023年篮球训练馆地板维修项目总成本实际支出164.13万元，维修面积约865平方米，维修工程完成及时率100%，工程验收合格率100%，训练馆100%投入运动队训练使用，管理制度较健全，运动队满意率95%。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (10)	经济成本指标	预算控制数	≤171万元	164.13万元	10	9	偏差原因：政府采购实际支出数小于预算数。改进措施：今后进一步提高预算制定的精细度，确保预算与实际执行的一致性。	
			数量指标	篮球训练馆地板维修面积 (平方米)	≤865平方米	865平方米	15		15
	产出指标 (40)	质量指标	篮球训练馆地板维修验收合格率 (%)	=100%	100%	15	15		
			时效指标	维修工程完工及时率 (%)	=100%	100%	10	10	
			社会效益指标	篮球训练馆投入使用率 (%)	=100%	100%	15	15	
	效益指标 (30)	可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	较健全	15	10	偏差原因：制度体系制定需根据政策变化及时更新完善。改进措施：下步将根据政策进一步细化完善各项制度。	
满意度指标 (10)			服务对象满意度指标	使用运动队满意率 (%)	≥90%	95%	10		10
总分		93.60							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2023年济南市锦标赛和中小学生联赛						
主管部门		济南市体育局		实施单位	济南市球类运动中心			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	70	70	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	70	70				
	上年结转资金	0	0	0				
其他资金	0	0	0					
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过举办我市2023年度青少年锦标赛和中小学生体育联赛，深化体教融合促进青少年健康发展，夯实竞技体育发展基础。举办4个项目市级青少年体育单项赛事，参赛运动员资质达标率100%，各单项赛事举办及时，赛事宣传知晓率≥90%，长效管理机制健全，运动员满意度≥90%，总成本≤70.00万元，举办市级青少年体育单项赛事平均支出标准≤17.50万元/项。		2023年举办4个项目市级青少年体育单项赛事，参赛运动员资质达标率100%，各单项赛事举办及时，赛事宣传知晓率92%，长效管理机制较健全，运动员满意度95%，赛事总成本70万元，举办市级青少年体育单项赛事平均支出标准17.50万元/项。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤70.00万元	70万元	5	5	
			举办市级青少年体育单项赛事平均支出标准	≤17.50万元/项	17.50万元/项	5	5	
	产出指标(40)	数量指标	举办市级青少年体育单项赛事项目数	≥4项	4项	15	15	
		质量指标	参赛运动员资质达标率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	各单项赛事举办及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标(30)	社会效益指标	赛事宣传知晓率	≥90%	92%	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	较健全	15	10	偏差原因：制度体系制定需进一步完善。改进措施：下步将根据政策进一步细化完善各项制度。
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	运动员满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		95.00						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2023 年度体育发展资金 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

近年来，我国高度重视体育事业的发展，将体育视为增强国民体质、提升国家软实力、促进经济社会全面发展的重要组成部分。国务院于 2019 年印发《体育强国建设纲要》，明确提出到 2035 年基本建成体育强国的目标，强调要加强体育公共服务体系建设，广泛开展全民健身活动，提高竞技体育综合实力，促进体育产业发展，深化体育改革，扩大体育对外交流与合作。

山东省积极响应国家号召，结合自身优势制定了《山东省体育事业发展“十四五”规划》，目标是构建更加完善的公共体育服务体系，全面提升竞技体育水平，加快体育产业高质量发展。山东省体育局加大了对体育基础设施的投入，支持各地区举办高水平体育赛事，同时注重青少年体育人才培养，力求为国家输送更多优秀的体育人才。济南市作为山东省的省会城市，在体育事业发展上具有显著的引领作用。市政府持续加大对体育事业的财政支持，致力于建设一流的体育训练基地，提升体育赛事组织能力，营造良好的体育文化氛围。济南市还积极推动体育与教育的深度融合，鼓励学

校开设多样化的体育课程，促进学生全面发展。

济南市球类运动中心根据每年国家体育总局和山东省体育局下发的各运动项目比赛规程和补充通知，参加省级及以上比赛，逐年逐级锻炼队伍。在市体育局、中心党总支带领下，坚定不移地按照党和国家的教育方针、体育方针办学，始终遵循“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”的办学宗旨，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。

为保障中心运动员日常训练、参赛任务，组织全民健身航模比赛，保障运动员、教练员日常伙食，制定周密的训练安排及后勤保障，通过组织比赛促进中小学生学习参与度，让更多体育人才加入到体育行列，促进济南市体育事业的发展。济南市球类运动中心申请设立体育发展资金项目。

2.项目内容

体育发展资金项目包含五个明细项目：资助体育训练和体育赛事经费、运动员伙食差额补贴、体校项目布局经费、场馆运行经费和资助或组织开展全民健身活动经费。各明细项目主要工作内容如下：

项目名称及主要工作内容情况表

序号	明细项目	预算金额	项目内容
1	资助体育训练和体育赛事经费	279 万元	主要用于承办市级比赛,业训网点建设,组队参加省级及省级以上比赛,体育消耗性器材购置,资助高水平后备人才培养,资助赛事活动和队伍建设。

2	运动员伙食差额补贴	358 万元	根据《关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》鲁体经字〔2018〕19号文件要求，主要用于运动员、教练员日常训练、参赛的伙食保障及营养补充，满足优秀运动员、教练员完成训练比赛任务膳食营养需要。
3	体校项目布局经费 (中央资金)	600 万元	主要用于篮球、排球两个项目运动队的训练、参赛、青少年赛事活动、后备人才选拔培养、教练队伍建设、训练器材科医设备购置、训练场馆维修等方面。
4	场馆运行经费	20 万元	用于各运动项目训练场、馆的日常运行维护，器材损耗的维修购置等。
5	资助或组织开展全民健身活动经费	5 万元	主要用于承办市级航模比赛。

3.组织实施

本项目涉及的单位包括济南市球类运动中心、济南市体育局、济南市财政局、第三方单位，各单位密切配合、协调一致地开展工作。

济南市球类运动中心：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；负责赛事的组织与参与和体育器材的更新维护及后勤保障工作；负责体育训练场馆维修改造等工作。

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：作为实施单位委托的第三方服务机构，承担中心场馆维修、赛事举办和体育器材的更新维护等相关工作，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

2023年度体育发展资金项目预算总计1,262.00万元。截至2023年12月31日，该专项资金实际支出1,262.00万元，预算执行率为100.00%，各明细项目预算安排及执行情况见表：

项目预算安排及执行情况表

单位：万元

序号	明细项目	预算数	到位数	执行数	执行率
1	资助体育训练和体育赛事经费	279.00	279.00	279.00	100.00%
2	运动员伙食差额补贴	358.00	358.00	358.00	100.00%
3	体校项目布局经费	600.00	600.00	600.00	100.00%
4	场馆运行经费	20.00	20.00	20.00	100.00%
5	资助或组织开展全民健身活动经费	5.00	5.00	4.98	99.68%
合计		1,262.00	1,262.00	1,261.98	100.00%

(二) 绩效目标

1.总体绩效目标

为运动员提供更好的训练设施和条件，培养更多的优秀体育人才，并支持中心参与举办更多的体育活动和比赛，提高中心的影响力和竞争力。

2.年度绩效目标

结合项目目标申报表，梳理相关材料，体育发展资金项目2023年绩效目标如下：

项目具体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
成本	经济成本	成本控制率	≤100%
产出	产出数量	伙食保障人数	≥270 人
		竞技体育赛事参与数	≥28 次
		体育赛事举办数	=13 次
		体育训练场地维修改造面积数	≥10000 平方米
	产出质量	体育器材购置合格率	=100%
		体育训练场地维修改造验收合格率	=100%
		伙食补助发放准确率	=100%
		竞技体育赛事队伍到场率	=100%
	产出时效	伙食保障及时率	=100%
		竞技体育赛事参与及时率	=100%
		体育赛事举办及时率	=100%
		体育训练场地修缮工程完工及时率	=100%
效益	社会效益	参赛获奖情况	≥50 枚
		设备投入使用率	100%
		运动员伙食营养保障情况	有效保障
		安全事故发生次数	=0 次
	可持续影响	长效管理机制健全性	健全
	满意度	运动员满意度	≥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

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，

进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2. 绩效评价对象和范围

评价对象为济南市球类运动中心 2023 年“体育发展资金”项目，涉及资金 1,262.00 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、指标权重等详见下表。

2023 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	标杆值	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	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	权重	备注
	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,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	(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。	合理	2	
		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	标杆值	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	标杆值	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	有效	4	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	权重	备注
				项权重分，不符合不得分。			
产出 (35)	产出数量 (12)	伙食保障任务完成率	考察实际补助就餐人数和计划补助就餐人数的比例,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	伙食保障任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重,满分3分。	100%	2	
		参与竞技体育赛事任务完成率	考察实际参与竞技体育赛事和计划参与竞技体育赛事数的比例,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	参与竞技体育赛事任务完成率=(实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际完成率*权重,满分4分。	100%	3	
		举办体育赛事任务完成率	考察实际举办体育赛事数和计划举办体育赛事数,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	举办体育赛事任务完成率=实际产出数/计划产出数)*100%。 得分=实际到岗率*权重,满分3分。	100%	4	
		体育训练场地维修改造任务完成率	考察实际体育训练场地维修改造面积和计划体育训练场地维修改造面积的比例,用以	体育训练场地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%	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	权重	备注
			反映和考核项目产出数量目标的实现程度。				
	产出质量 (12)	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。	体育器材通过履约验收,且验收合格,得满分,否则每发现一处未验收或验收不合格,扣1分,扣完为止。	100%	3	
		体育训练场地维修改造验收合格率	考察体育训练场地维修改造验收是否合格,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%	4	
		伙食补助发放准确率	考察伙食补助发放是否准确,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	伙食补助发放准确率达到100%得2分,每发现一次错发漏发的情况扣0.5分,扣完为止。	100%	2	
		竞技体育赛事队伍到场率	考察竞技体育赛事队伍是否到场,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	竞技体育赛事队伍到场率达到100%得2分,每减少1%,扣1%权重分,扣完为止。	100%	3	
	产出时效 (6)	任务完成及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的	各项任务均按照计划完成得满分,否则每发现一处完成不及时扣1分,扣	100%	6	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	权重	备注
			比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完为止。			
	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 (18)	参赛获奖情况	考察运动员参赛获奖情况。	获得省级及以上金牌数量达到 50 枚得满分,否则每减少 1 枚,扣除 1 分,扣完为止。	≥50 枚	5	
		设备投入使用率	考察设备投入使用情况。	设备投入使用率达到 100%得满分,否则每降低 1%扣 5%权重分,扣完为止。	100%	4	
		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 2 分,扣完为止。	100%	5	
		安全事故发生次数	考察校园安全保障情况。	未发生体育训练安全事故与食品安全事故得满分,否则每发生一起扣 2 分,扣完为止。	100%	4	
	可持续影响 (7)	长效管理机制健全性	考察项目长效管理机制建立情况。	是否建立日常管理机制和训练保障机制。每发现一项不健全的情况扣一分扣完为止。	健全	7	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	权重	备注
	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。	通过问卷调查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5%权重分，扣完为止。	$\geq 90\%$	5	
		教练员满意度	考察教练员对该项目的整体满意度。	通过问卷调查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5%权重分，扣完为止。	$\geq 90\%$	5	

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95.00分，评价等级为“优”。具体指标得分情况如下：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
1.决策	14	13	92.86%
2.过程	16	15	93.75%
3.产出	35	35	100.00%
4.效益	35	32	91.43%
综合绩效	100	95	95.00%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1.强化训练管理。一是认真抓好常规管理工作。不定期检查训练实际情况，对训练过程做到及时监控。二是加强运动队管理。制定多项管理制度，实施科学训练，根据运动员实际制订针对性、阶段性训练方案。三是强化教练员培训，培育高素质体育人才。组织教练员参加各级各类、线上线下培训，提升业务能力和训练水平，增强争金夺银实力。2023年，经过前期科学筹备，中心获评国家重点高水平后备人才基地。

2.参赛成绩实现突破。在2023年杭州第19届亚运会比赛中，中心有2名输送队员参赛，其中王梦洁获女子排球冠军、董颀获女子沙滩排球季军。此外，中心输送女排运动员解盛钰、王文涵获2023年成都世界大学生运动会女排冠军。在第一届全国学生（青年）运动会中，中心获7金2银1铜，其中篮球3金、网球2金、排球和足球各1金，“三大球”均斩获冠军，创造了济南市“三大球”参加全国综合性运动会最佳战绩。在省锦标赛中，篮排足和网球、棒垒球共获72.5金5银7铜。

3.圆满完成各项市级比赛承办任务。今年以来，中心重启了各承训项目的市级青少年锦标赛和市级中小学生体育联赛，先后组织承办了第四届中国城市少儿足球联赛（甲级）、第一届市青少年足球俱乐部联赛、2023年市中小学生体育联赛和锦标赛等赛事，为全市青少年搭建起交流竞技的舞台。

（二）存在问题及原因分析

1.绩效目标设置合理性有待提升

一是项目绩效目标未能全面覆盖工作内容，实际工作内容包含的训练器材的采购与更新等工作内容，在制定绩效目标时未设置相应的绩效目标；二是项目单位设立的效益指标较为简单不能充分体现履职效能。

2.个别合同签订不够规范

评价发现个别合同签订不够规范，未将报价文件中的品牌规格、型号等内容在合同附属清单中标注，在合同执行上存在风险。

3.伙食营养保障机制不够完善

济南市球类运动中心未设独立食堂，依托济南市体育运动学校及运动员所在训练单位食堂。中心将伙食补贴款项直接拨付至这些单位，确保运动员及教练员餐饮。但中心没有对济南市体育运动学校和运动员所在训练单位的食堂的伙食进行全过程监管，这可能会导致伙食质量、卫生标准和营养搭配等方面存在一定的不确定性。

六、有关建议

（一）合理设置绩效目标，强化绩效管理

一是在制定绩效目标时应加强前瞻性研究和分析，广泛收集相关数据和信息，对各项工作的发展趋势和可能取得的成果进行更准确地预估。二是应进一步丰富和完善效益指标体系，全面梳理工作内容，将更多关键要素和预期产生的多方面效益纳入指标中，确保效益指标能够全面、准确地反映工作的实际成效，从而为工作的改进和优化提供更科学的依据。

（二）规范合同签订流程，降低执行风险

针对个别合同签订不够规范的问题，中心应进一步健全合同审批制度，在合同签订前，对合同内容进行仔细审核、严格把关，确保清单信息的完整，避免因合同签订不规范而带来的执行风险。

（三）加强伙食营养监管，完善保障机制

一是建议中心设立专门的食品安全与营养监管小组，负责对济南市体育运动学校及运动员所在训练单位的食堂进

行实地检查，确保食材采购渠道正规、新鲜安全。二是中心建立全过程的追溯保障机制，一旦发生食品安全问题，能够迅速查明原因并采取有效措施。通过这些措施，可以有效提升中心伙食营养保障水平，为运动员和教练员的健康训练提供有力支持。