

**2023 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 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

承担游泳、乒乓球、羽毛球、体操、冲浪、冰雪、铁人三项、霹雳舞、攀岩、滑板、水球等运动项目后备人才的选拔、培养、训练、参赛工作；向省以上专业队输送优秀后备人才；承担市以上相关运动项目的竞赛承接及组织实施工作；承担小学学段文化教学工作和未成年人思想道德建设工作；完成市体育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：综合部、组织人事部（挂党群工作部牌子）、训练竞赛部、训练保障部、教务部、后勤保障部、安全保卫部。

## 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	3,851.14	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	2,134.61	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	3,095.74
八、其他收入	8	30.00	八、社会保障和就业支出	39	598.77
	9		九、卫生健康支出	40	156.62
	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	2,134.61
	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	6,015.75	<b>本年支出合计</b>	58	5,985.75
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	30.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	6,015.75	<b>总计</b>	62	6,015.75

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		6,015.75	5,985.75					30.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,125.74	3,095.74					30.00
20703	体育	3,125.74	3,095.74					30.00
2070306	体育训练	2,517.79	2,487.79					30.00
2070399	其他体育支出	607.95	607.95					
208	社会保障和就业支出	598.77	598.77					
20805	行政事业单位养老支出	598.77	598.77					
2080502	事业单位离退休	315.54	315.54					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.82	188.82					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.41	94.41					
210	卫生健康支出	156.62	156.62					
21011	行政事业单位医疗	156.62	156.62					
2101102	事业单位医疗	156.62	156.62					

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	2,134.61	2,134.61					
22960	彩票公益金安排的支出	2,134.61	2,134.61					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,134.61	2,134.61					

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		5,985.75	3,006.19	2,979.56			
207	文化旅游体育与传媒支出	3,095.74	2,250.79	844.95			
20703	体育	3,095.74	2,250.79	844.95			
2070306	体育训练	2,487.79	2,250.79	237.00			
2070399	其他体育支出	607.95		607.95			
208	社会保障和就业支出	598.77	598.77				
20805	行政事业单位养老支出	598.77	598.77				
2080502	事业单位离退休	315.54	315.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.82	188.82				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.41	94.41				
210	卫生健康支出	156.62	156.62				
21011	行政事业单位医疗	156.62	156.62				
2101102	事业单位医疗	156.62	156.62				

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	2,134.61		2,134.61			
22960	彩票公益金安排的支出	2,134.61		2,134.61			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,134.61		2,134.61			

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	3,851.14	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,134.61	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	3,095.74	3,095.74		
	8		八、社会保障和就业支出	40	598.77	598.77		
	9		九、卫生健康支出	41	156.62	156.62		
	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	2,134.61		2,134.61	
	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	5,985.75	<b>本年支出合计</b>	59	5,985.75	3,851.14	2,134.61	
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	5,985.75	<b>总计</b>	64	5,985.75	3,851.14	2,134.61	

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		3,851.14	3,006.19	844.95
207	文化旅游体育与传媒支出	3,095.74	2,250.79	844.95
20703	体育	3,095.74	2,250.79	844.95
2070306	体育训练	2,487.79	2,250.79	237.00
2070399	其他体育支出	607.95		607.95
208	社会保障和就业支出	598.77	598.77	
20805	行政事业单位养老支出	598.77	598.77	
2080502	事业单位离退休	315.54	315.54	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.82	188.82	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.41	94.41	
210	卫生健康支出	156.62	156.62	
21011	行政事业单位医疗	156.62	156.62	
2101102	事业单位医疗	156.62	156.62	

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	2,271.96	302	商品和服务支出	188.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	443.26	30201	办公费	17.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	231.43	30202	印刷费	1.81	30702	国外债务付息	
30103	奖金	294.57	30203	咨询费	1.00	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	681.34	30205	水费	2.44	310	资本性支出	6.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	188.82	30206	电费	22.38	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	94.41	30207	邮电费	1.52	31002	办公设备购置	5.28
30110	职工基本医疗保险缴费	153.42	30208	取暖费	0.97	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	12.50	30211	差旅费	6.12	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	162.42	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	14.65	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	9.78	30214	租赁费	3.64	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	539.39	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	1.19	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	310.94	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	1.22	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	0.83	
30308	助学金	225.00	30228	工会经费	21.32	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	21.27	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	8.62	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	11.77	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	3.45	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	51.00	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>		2,811.35	<b>公用经费合计</b>						194.84

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			2,134.61	2,134.61		2,134.61	
229	其他支出		2,134.61	2,134.61		2,134.61	
22960	彩票公益金安排的支出		2,134.61	2,134.61		2,134.61	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		2,134.61	2,134.61		2,134.61	

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
8.62		8.62		8.62		8.62		8.62		8.62	

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 6,015.75 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 25.06 万元，增长 0.42%。主要是 2023 年收到其他收入-捐赠款 30.00 万元。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

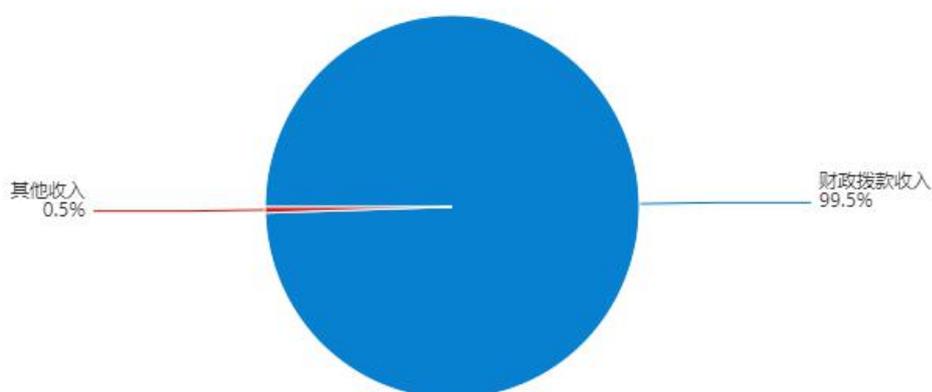


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 6,015.75 万元，其中：财政拨款收入 5,985.75 万元，占 99.5%；其他收入 30 万元，占 0.5%。

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 5,985.75 万元。与 2022 年度相比，减少 4.94 万元，下降 0.08%。主要是 2022 年度中间追加按照政策发放的人员经费，2023 年度正常发放。

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 30 万元。与 2022 年度相比，增加 30 万元。主要是 2023 年收到其他收入-捐赠款 30.00 万元。

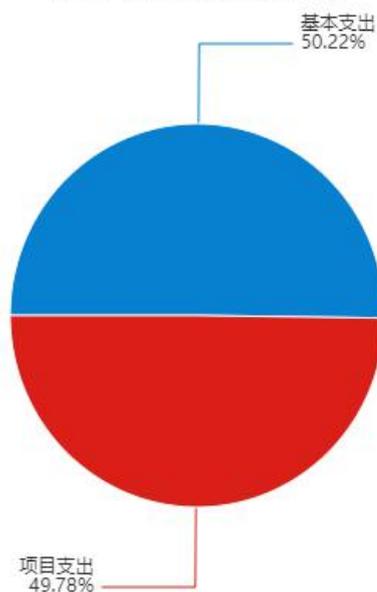
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 5,985.75 万元，其中：基本支出

3,006.19 万元，占 50.22%；项目支出 2,979.56 万元，占 49.78%。

图3：本年支出构成情况



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 3,006.19 万元。与 2022 年度相比，减少 551.33 万元，下降 15.5%。主要是 2022 年度中间追加按照政策发放的人员经费，2023 年度正常发放。

2、项目支出 2,979.56 万元。与 2022 年度相比，增加 546.38 万元，增长 22.46%。主要是 2023 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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 5,985.75 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4.94 万元，下降 0.08%。主要是 2022 年度中间追加按照政策发放的人员经费，2023 年度正常发放。

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 3,851.14 万元，占本年支出合计的 64.34%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 56.62 万元，增长 1.49%。主要是 2023 年度发放 32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会奖金及 19 届亚运会运动员、教练员奖金。

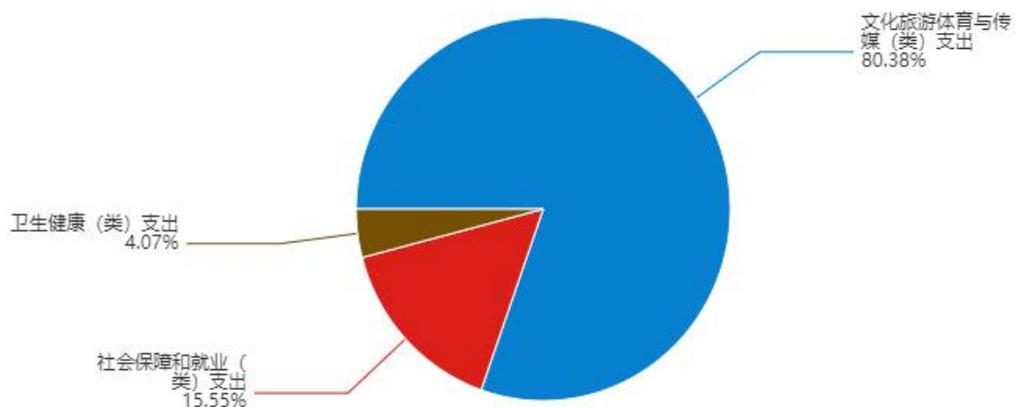
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (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 3,851.14 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出 3,095.74 万元，占 80.38%；社会保障和就业(类)支出 598.77 万元，占 15.55%；卫生健康(类)支出 156.62 万元，占 4.07%。

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 2,859.7 万元，支出决算为 3,851.14 万元，完成年初预算的 134.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度中间追加项目 32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会奖金及 19 届亚运会运动员、教练员奖金。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 2,290.93 万元，支出决算为 2,487.79 万元，完成年初预算的 108.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员自然变动和落实工资津贴补贴政策。

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 607.95 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度中间追加项目 32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会奖金及 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 161.26 万元，支出决算为 315.54 万元，完成年初预算的 195.67%。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。

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167.8万元，支出决算为188.82万元，完成年初预算的112.53%。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。

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83.9万元，支出决算为94.41万元，完成年初预算的112.53%。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。

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153.81万元，支出决算为156.62万元，完成年初预算的101.83%。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。

## 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3,006.19万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,811.35万元，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、其他工资福利支出、退休费、助学金、其他对

个人和家庭的补助等。

公用经费 194.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、其他资本性支出等。

## **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 2,134.61 万元，本年支出 2,134.61 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 1,107.2 万元，支出决算为 2,134.61 万元，完成年初预算的 192.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度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**

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 8.62 万元，支出决算为 8.62 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 8.62 万元，支出决算为 8.62 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 8.62 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 2023 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 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 1,375.04 万元，其中：政府采购货物支出 137.19 万元、政府采购工程支出 645.54 万元、政府采购服务支出 592.31 万元。授予中小企业合同金额 1,375.04 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 956.61 万元，占政府采购支出总额的 69.57%。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 100%。

## 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 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 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 9 个，涉及预算资金 2,979.95 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 1,344.2 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 2023 年度市级预算绩效自评的 9 个项目中，9 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，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 2023 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，绩效指标设置更待精确；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 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、2023 年济南市锦标赛和中小学生联赛、公共体育体系建设资金-消防系统维修改造项目等 9 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 96 分。全年预算数为 1,344.2 万元，执行数为 1,344.07 万元，完成预算的 99.99%。项目绩效目标完成情况：保障运动队伙食人数 467 人，组织体育赛事数 12 次，校园综合运行保障天数 365 天，物业服务面积 2.72 万平方米，获得国家级以上金牌数量 17 枚，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,将指标值设置的更合理。

2、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99分。全年预算数为75万元,执行数为75万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:确保组织赛事单项数12项,参与人数580人,参与比赛天数18天,通过组织2023年度济南市锦标赛和中小學生联赛,进一步提高全市青少年业训水平和竞技能力。

3、公共体育体系建设资金-消防系统维修改造项目项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为99分。全年预算数为468.75万元,执行数为468.72万元,完成预算的99.99%。项目绩效目标完成情况:吊顶天棚拆除、恢复面积5983平方米,消防安全评估合格,校园消防安全隐患排查治理情况有效排除,校园消防安全长效管理机制有效建立,通过更换消防报警系统主机及报警设备、急疏散设备,

消防泵房及室外管网升级改造，消防水炮及室外喷淋更新改造，周边道路广场及室内墙面顶面进行修正修复等措施，提升改造济南市皇亭竞技体育学校训练教学综合楼及体育馆的消防系统，为建设高质量教育体系提供基本保障。

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95.63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-场馆运行补助经费	99.00	优
2	公共体育体系建设资金-场馆运行补助经费	98.98	优
3	2022年市皇亭体校干挂大理石整体维修更换工程及监理	99.00	优
4	19届亚运会运动员、教练员奖金	99.00	优
5	体育发展资金	96.00	优
6	32届奥运会、14届全运会、25届省运会奖金	99.00	优
7	后备人才基地	98.00	优
8	2023年济南市锦标赛和中小学生联赛	99.00	优
9	公共体育体系建设资金	99.00	优

# 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	济南市皇亭竞技体育学校			
项目预算执行情况		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	1344.2	1344.2	1344.07	10	99.99%	10	
	其中：当年财政拨款	1337	1337	1336.87				
	上年结转资金	7.2	7.2	7.2				
	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				
	<p>为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。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）、济皇竞体字[2020]17号《济南市皇亭竞技体育学校第二十五届省运会周期运动员伙食管理暂行规定》及《济南市皇亭竞技体育学校第二十五届省运会周期运动员伙食管理补充规定》，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，国家体育总局及省中心调训文件，政府采购法及其他相关规定，2023年计划完成保障运动队伙食人数460人，组织体育赛事数5次，参与体育赛事数10次，校园综合运行保障天数320天，物业服务面积3万平方米，做到伙食标准达标率100%，体育赛事举办质量达标率100%，参赛运动员资质达标率100%，场馆维修、维护验收合格率100%，物业服务考核达标率95%，伙食供应及时率100%，购置体育器材及时率100%，校园维修维护及时率100%，物业服务考核及时率100%，达到运动员伙食就餐率100%，获得国家级以上金牌数量5枚，校园综合运行保障率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，使教师满意度和学生满意度均达到90%。</p>			<p>为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，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）、济皇竞体字[2020]17号《济南市皇亭竞技体育学校第二十五届省运会周期运动员伙食管理补充规定》，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，国家体育总局及省中心调训文件、政府采购法及其他相关规定，2023年计划完成保障运动队伙食人数467人，组织体育赛事数12次，校园综合运行保障天数365天，物业服务面积2.72万平方米，做到伙食标准达标率100%，体育赛事举办质量达标率100%，参赛运动员资质达标率100%，伙食供应及时率100%，购置体育器材及时率100%，校园维修维护及时率100%，物业服务考核及时率100%，达到运动员伙食就餐率100%，获得国家级以上金牌数量17枚，校园综合运行保障率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100%，学生满意度100%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标		总成本	≤1344.20	1344.07	2	2	
			资助体育训练和赛事	≤200万元	200.00万元	2	2	
			保障校园综合运行	≤900万元	899.87万元	2	2	
			运动员伙食差额补贴	≤237万元	237.00万元	1	1	
			资助体育训练和赛事支出标准	≤30万元/项	≤30万元/项	1	1	
			校园综合运行支出标准	≤0.033万元/平方米	≤0.033万元/平方米	1	1	

年度 绩效 指标		运动员伙食差额补贴标准	≤42元/人/天	=42元/人/天	1	1		
	产出指标	数量指标	保障运动队伙食人数	≥460人	467人	3	3	
			组织体育赛事数	≥5次	12次	3	3	
			参与体育赛事数	≥10次	14次	3	3	
			校园综合运行天数	≥320天	365天	3	3	
			物业服务面积	≥3万平方米	2.72万平方米	3	0	物业服务范围不包含莱芜雪野湖训练场地、吉祥苑游泳馆训练场地，故服务面积减少
		质量指标	伙食标准达标率	100%	100%	3	3	
			体育赛事举办质量达标率	100%	100%	3	3	
			运动员参赛资质达标率	100%	100%	3	3	
			场馆维修、维护验收合格率	100%	100%	3	3	
			物业服务考核达标率	≥95%	100%	3	3	
		时效指标	伙食供应及时率	100%	100%	3	3	
			购置体育器材及时率	100%	100%	3	3	
			校园维修维护及时率	100%	100%	2	2	
			物业服务考核及时率	100%	100%	2	2	
	效益指标	社会效益指标	运动员伙食就餐率	100%	100%	5	5	
			获得国家级以上金牌数量	≥5枚	17枚	5	4	指标值偏差较大，以后在设置绩效指标时尽量精确
			校园综合运行保障率	100%	100%	4	4	
			训练场馆投入使用率	100%	100%	4	4	
		可持续发展影响指标	部门协作机制健全性	健全	健全	4	4	
			长效管理制度完备性	完备	完备	4	4	
赛事举办机制健全性			健全	健全	4	4		
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	100%	5	5		
		学生满意度	≥90%	100%	5	5		
<b>总分</b>		<b>96.00</b>						
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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万

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	济南市皇亭竞技体育学校			
项目预算执行情况		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	75	75	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	75	75				
	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				
	通过组织2023年度济南市锦标赛和中小学生联赛，进一步提高全市青少年业训水平和竞技能力，确保组织赛事单项数≥10项；参与人数≥500人；赛事组织天数总计不小于15天。			通过组织2023年度济南市锦标赛和中小学生联赛，进一步提高全市青少年业训水平和竞技能力，确保组织赛事单项数12项，参与人数580人，参与比赛天数18天，比赛验收评估合格率100%，比赛完成及时率100%，学生参与率100%，赛事组织完成率100%，参赛单位满意度100%，师生满意度100%。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤75.00	75	5	5	
			项目成本	≤75万元	75万元	5	5	
	产出指标	数量指标	参与比赛单项数	≥10项	12项	8	8	
			参与比赛人数	≥500人	580人	8	7	绩效指标偏差较大，下一步在设置绩效指标时尽量精确
			参与比赛天数	≥15天	18天	8	8	
		质量指标	比赛验收评估合格率	100%	100%	8	8	
		时效指标	比赛完成及时率	100%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	学生参与率	100%	100%	15	15	
			赛事组织完成率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参赛单位满意度	≥95%	100%	5	5	
			师生满意度	≥95%	100%	5	5	
总分		<b>99.00</b>						
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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万

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		
项目预算执行情况		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	468.75	468.72	10	99.99%	10	
	其中：当年财政拨款	0	468.75	468.72				
	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				
	通过更换消防报警系统主机及报警设备、急疏散设备，消防泵房及室外管网升级改造，消防水炮及室外喷淋更新改造，周边道路广场及室内墙面顶面进行修正修复等措施，提升改造济南市皇亭竞技体育学校训练教学综合楼及体育馆的消防系统，为建设高质量教育体系提供基本保障。			通过更换消防报警系统主机及报警设备、急疏散设备，消防泵房及室外管网升级改造，消防水炮及室外喷淋更新改造，周边道路广场及室内墙面顶面进行修正修复等措施，提升改造济南市皇亭竞技体育学校训练教学综合楼及体育馆的消防系统，为建设高质量教育体系提供基本保障。预算全年执行数468.72万元，吊顶天棚拆除、恢复面积5983平方米，消防安全评估合格，完成时间2023年11月，校园消防安全隐患排查治理情况有效排除，校园消防安全长效管理机制有效建立，师生满意度100%。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目投资金额	≤483.00万元	468.72万元	10	10	
	产出指标	数量指标	吊顶天棚拆除、恢复面积	2072.83平方米	5983平方米	15	15	
		质量指标	消防安全评估	合格	合格	15	15	
		时效指标	完成时间	2023年11月	2023年11月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	校园消防安全隐患排查治理	有效排除	有效排除	15	15	
		可持续发展影响指标	校园消防安全长效管理机制建立	建立健全管理制度	有效建立健全管理制度	15	14	消防安全长效管理机制有效建立，下一步将进一步健全消防安全长效管理机制。
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		99.00						
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 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。

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。

济南市皇亭竞技体育学校作为体育局下属的主要承训单位之一，负责游泳、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。该校拥有多个训练场馆和丰富的运动项目，然而，要保障训练和比赛的顺利进行，提升运动员的竞技水平，需要充足的资金支持。为了更好地落实国家、山东省和济南市的体育发展政策，提高学校的训练和教学质量，培养更多优秀的体育后备人才，皇亭竞技体育学校申请设立了预算总额 1,344.20 万元的体育发展资金项目。

## 2.项目内容

该项目主要包括三个方面的内容：资助体育训练及赛事活动经费、运动员伙食差额补贴和校园综合运行保障经费。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 207.20 万元，工作内  
容为：参加省比赛，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等方面。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。

### 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

2023年度体育发展资金项目预算总计1,344.20万元，累计到位资金1,344.20万元，实际支出1344.07万元，预算执行率100%。各明细项目资金投入及使用情况见下表：

#### 预算收支明细表

单位：万元

体育发展资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数
年度资金总额	1,344.20	1,344.20	1,344.07
其中：当年财政拨款	1,337.00	1,337.00	1,336.87
上年结转资金	7.20	7.20	7.20
其他资金			

#### 项目收支明细表

序号	项目任务	预算金额 (万元)	支出金额 (万元)	预算执行 率(%)
1	资助体育训练和赛事经费	207.20	207.20	100.00%
2	运动员伙食差额补贴	237.00	237.00	100.00%
3	校园综合运行项目	900.00	899.87	99.99%
合计		1,344.20	1,344.07	99.99%

### (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。

## 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
产出	产出数量	保障运动队伙食人数	≥460 人
		物业服务面积	≥3 万平方米
		组织体育赛事数	≥5 次
		参与体育赛事数	≥10 次
		校园综合运行天数	≥320 天
	产出质量	伙食标准达标率	100%
		体育赛事举办质量达标率	100%
		运动员参赛资质达标率	100%
		场馆维修、维护验收合格率	100%
		物业服务考核合格率	100%
	产出时效	伙食供应及时率	100%
		购置体育器材及时率	100%
		校园维修维护及时率	100%
		物业服务考核及时率	100%
	产出成本	成本控制率	=100%
	效益	社会效益	获得国家级以上金牌数量
运动员伙食营养保障情况			有效保障
训练场馆投入使用率			100%
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%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
		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 2023 年“体育发展资金”项目，涉及资金 1,344.20 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、指标说明、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	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，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情	(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	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
			况。	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	
		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	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	

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
			分配的科学性、合理性情况。				
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	
		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	

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
	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,符合得该项权重分,不符合不得分。	有效	4	
产出 (35)	产出数量 (16)	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4分。 超额完成比例超30%扣1分。	100%	4	
		伙食费补	考察实际伙食费补	伙食费补贴任务完成率=(实际产出数/	100%	3	

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
		贴任务完成率	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。	计划产出数) *100%。 得分=实际完成率*权重，满分 3 分。 超额完成比例超 30%扣 1 分。			
		组织体育赛事任务完成率	考察实际组织体育赛事数和计划组织体育赛事数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	组织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 2 分。 超额完成比例超 30%扣 1 分。	100%	2	
		参与体育赛事任务完成率	考察实际参与赛事人数和计划参与赛事人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	参与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 3 分。 超额完成比例超 30%扣 1 分。	100%	3	
		校园正常运转率	考察实际校园正常运转天数和计划校园正常运转天数的比例，用以反映和考核项目产出数量目	校园正常运转率=（实际产出数/计划产出数）*100%。 得分=实际完成率*权重，满分 4 分。 超额完成比例超 30%扣 1 分。	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
			标的实现程度。				
	产出质量 (8)	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,否则每发现一次不合格扣 1 分,扣完为止。	100%	2	
		体育赛事举办质量达标率	考察体育赛事举办质量是否达标,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	体育赛事举办质量达标率=(体育赛事举办质量达标数量/体育赛事举办总数量)*100%。 得分=达标率*权重,满分 2 分。	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。	物业服务质量达标率=(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,满分 2 分。	100%	2	
		场馆维修、维护验收合格率	考察场馆维修、维护验收是否合格,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	场馆维修、维护验收均验收合格的得满分,否则每存在一次场馆维修、维护验收不合格的情况扣 0.5 分,扣完为止。	100%	2	
	产出时效 (6)	各项任务完成及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映	各项任务均按时完成得满分,否则每存在一处未按时完成扣 1 分,扣完为止。	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
			和考核项目产出时效目标的实现程度。				
	产出成本 (5)	成本控制措施	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 4 分，否则不得分。 建立成本控制措施，成本支出标准的 1 分，否则，缺少一项扣 0.5 分，扣完为止。	100%	5	
效益 (35)	社会效益 (20)	获得国家及以上金牌数量	考察获得国家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。	≥ 5 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。	运动员伙食营养得到有效保障得满分，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。	有效保障	7	
		训练场馆投入使用率	考察训练场馆投入使用情况。	训练场馆投入使用率高得满分，否则每发现一处场馆存在闲置的情况扣 1 分，扣完为止。	≥ 90%	6	
	可持续影响 (5)	长效管理机制健全性	考察项目长效管理机制建立情况。	是否建立长效管理机制。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	运动员满	考察运动员对该项	通过调查问卷获得运动员对项目实施	≥ 90%	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
	或服务对象满意度 (10)	意度	目的整体满意度。	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。			
		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。	≥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 95.63 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	权重 (%)	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	32.63	93.23%
4.效益	35	35	100.00%
综合绩效	100	95.63	95.63%

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

一是按照《国家高水平体育后备人才基地认定办法》相关要求，完善申报条件，严格日常训练管理，连续第五次顺利获评国家重点高水平体育后备人才基地。

二是严格运动队日常管理，加强与上级训练单位联络沟通，全力抓好 26 届省运会选材组队统计，不断优化队伍结构，关注重点队员。

三是常态化组织开展反兴奋剂全员学习培训，按要求签署承诺书，确保无死角、无隐患。

五是广设业训网点，推动校企合作，加强后备人才选拔，

在原有基础上新布局乒乓球、羽毛球、游泳、霹雳舞训练选材网点 8 个。

## （二）存在问题及原因分析

一是项目绩效目标不够全面，部分预算内容未设置绩效目标，如：预算内容包含训练场地租赁和校园场馆维修等工作内容，绩效目标中未对该部分内容设置绩效目标和绩效指标。

二是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：“组织体育赛事数”指标年度指标值为 5 次，实际完成值为 12 次，“获得国家级以上金牌数量”指标年度指标值为  $\geq 5$  枚，实际完成值为 17 枚。

三是学校物业服务质量考核制度体系不够完善完备，为了提高物业管理的整体水平，学校需进一步完善考核制度体系，明确核算方式，确保物业服务质量能够得到公正、合理的评价。

## 五、有关建议

一是建议学校在制定绩效目标时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，避免目标设置过于保守，让目标具有一定的挑战性和激励性，以更好地激发工作积极性和提升履职效能。

二是学校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。

三是建议学校系统地优化物业考核机制，首先要进一步明确核算方式，确立一套科学合理的评价标准，确保资金使用的效率化与效果化，同时保障服务质量的持续提升。其次，建立健全的考核评估制度，通过定期的评估与反馈，对物业管理成效进行客观评价。在此基础上，不断完善和改进核算方式，强化考核评估机制的动态调整与持续优化，从而推动学校物业管理向更高水平发展，确保物业服务质量得到公正、合理的评价，更好地服务于师生。