

**2023 年度**  
**济南市体育运动学校决**  
**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

主要承担篮球、排球、沙排、射击、射箭、自行车、举重、摔跤、柔道、跆拳道、拳击、散打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；完成初中、中专学段的文化教育教学工作；负责运动员生理生化监测、运动员选材、运动膳食营养、疲劳恢复、伤病治疗、反兴奋剂教育等相关课题研究；完成市体育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设 11 个职能科室，分别是：党群工作部、人力资源部、训练部、举摔柔运动部、篮排球运动部、跆拳道运动部、教育教学部、科研选材部、医疗康复部、后勤保障部、运行维护部。

## 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：济南市体育运动学校

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	5,512.99	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	2,311.28	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	3,845.59
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	1,008.36
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	461.27
	9		九、卫生健康支出	40	197.76
	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	2,311.28
	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	7,824.26	<b>本年支出合计</b>	58	7,824.26
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	
<b>总计</b>	31	7,824.26	<b>总计</b>	62	7,824.26

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：济南市体育运动学校

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		7,824.26	7,824.26					
205	教育支出	3,845.59	3,845.59					
20503	职业教育	3,606.83	3,606.83					
2050302	中等职业教育	3,606.83	3,606.83					
20599	其他教育支出	238.76	238.76					
2059999	其他教育支出	238.76	238.76					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,008.36	1,008.36					
20703	体育	1,008.36	1,008.36					
2070306	体育训练	288.00	288.00					
2070399	其他体育支出	720.36	720.36					
208	社会保障和就业支出	461.27	461.27					
20805	行政事业单位养老支出	461.27	461.27					
2080502	事业单位离退休	341.89	341.89					



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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119.38	119.38					
210	卫生健康支出	197.76	197.76					
21011	行政事业单位医疗	197.76	197.76					
2101102	事业单位医疗	197.76	197.76					
229	其他支出	2,311.28	2,311.28					
22960	彩票公益金安排的支出	2,311.28	2,311.28					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,311.28	2,311.28					

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：济南市体育运动学校

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		7,824.26	4,228.75	3,595.51			
205	教育支出	3,845.59	3,569.72	275.87			
20503	职业教育	3,606.83	3,330.96	275.87			
2050302	中等职业教育	3,606.83	3,330.96	275.87			
20599	其他教育支出	238.76	238.76				
2059999	其他教育支出	238.76	238.76				
207	文化旅游体育与传媒支出	1,008.36		1,008.36			
20703	体育	1,008.36		1,008.36			
2070306	体育训练	288.00		288.00			
2070399	其他体育支出	720.36		720.36			
208	社会保障和就业支出	461.27	461.27				
20805	行政事业单位养老支出	461.27	461.27				
2080502	事业单位离退休	341.89	341.89				

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	119.38	119.38				
210	卫生健康支出	197.76	197.76				
21011	行政事业单位医疗	197.76	197.76				
2101102	事业单位医疗	197.76	197.76				
229	其他支出	2,311.28		2,311.28			
22960	彩票公益金安排的支出	2,311.28		2,311.28			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,311.28		2,311.28			

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：济南市体育运动学校

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	5,512.99	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,311.28	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	3,845.59	3,845.59		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,008.36	1,008.36		
	8		八、社会保障和就业支出	40	461.27	461.27		
	9		九、卫生健康支出	41	197.76	197.76		
	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	2,311.28		2,311.28	
	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	7,824.26	<b>本年支出合计</b>	59	7,824.26	5,512.99	2,311.28	
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	7,824.26	<b>总计</b>	64	7,824.26	5,512.99	2,311.28	

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：济南市体育运动学校

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		5,512.99	4,228.75	1,284.23
205	教育支出	3,845.59	3,569.72	275.87
20503	职业教育	3,606.83	3,330.96	275.87
2050302	中等职业教育	3,606.83	3,330.96	275.87
20599	其他教育支出	238.76	238.76	
2059999	其他教育支出	238.76	238.76	
207	文化旅游体育与传媒支出	1,008.36		1,008.36
20703	体育	1,008.36		1,008.36
2070306	体育训练	288.00		288.00
2070399	其他体育支出	720.36		720.36
208	社会保障和就业支出	461.27	461.27	
20805	行政事业单位养老支出	461.27	461.27	
2080502	事业单位离退休	341.89	341.89	

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	119.38	119.38	
210	卫生健康支出	197.76	197.76	
21011	行政事业单位医疗	197.76	197.76	
2101102	事业单位医疗	197.76	197.76	

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：济南市体育运动学校

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	2,995.43	302	商品和服务支出	317.28	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	558.06	30201	办公费	30.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,164.12	30202	印刷费	29.10	30702	国外债务付息	
30103	奖金	45.19	30203	咨询费	14.95	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	454.66	30205	水费	14.86	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	238.76	30206	电费	19.82	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	119.38	30207	邮电费	21.13	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	193.71	30208	取暖费	6.56	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	15.85	30211	差旅费	12.06	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	205.69	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	28.43	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.25	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	916.05	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	14.22	30216	培训费	1.00	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	318.40	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	1.28	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	2.62	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	75.27	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	580.80	30228	工会经费	26.74	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	18.32	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	3.60	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	1.40	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	10.74	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		3,911.47	公用经费合计						317.28

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：济南市体育运动学校

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, 311. 28	2, 311. 28		2, 311. 28	
229	其他支出		2, 311. 28	2, 311. 28		2, 311. 28	
22960	彩票公益金安排的支出		2, 311. 28	2, 311. 28		2, 311. 28	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		2, 311. 28	2, 311. 28		2, 311. 28	

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：济南市体育运动学校

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：济南市体育运动学校

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
3.60		3.60		3.60		3.60		3.60		3.60	

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。

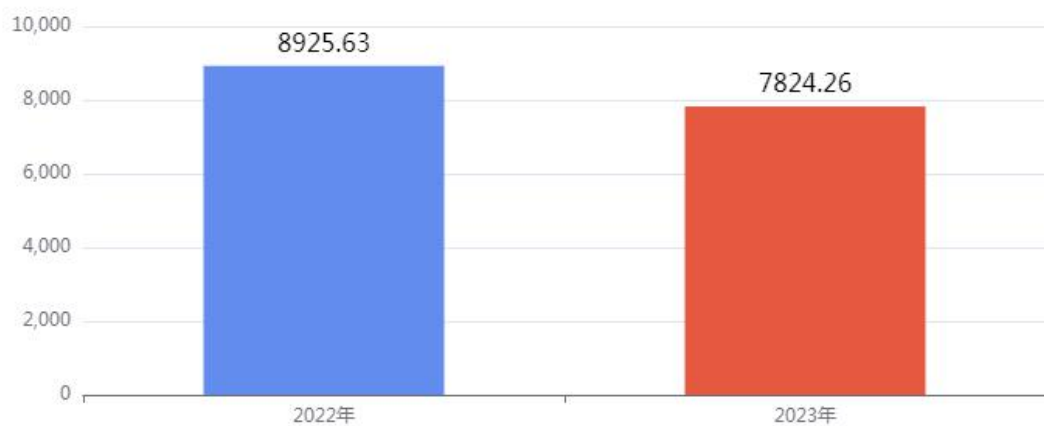
## 第三部分

# 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 7,824.26 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,101.37 万元，下降 12.34%。主要是 2023 年度项目经费较上年有所减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

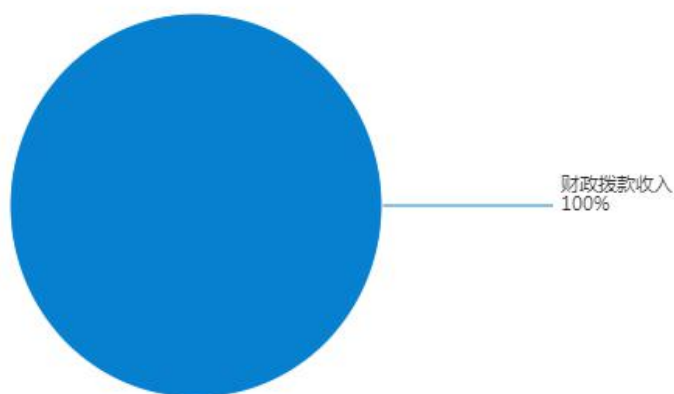


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 7,824.26 万元，其中：财政拨款收入 7,824.26 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 7,824.26 万元。与 2022 年度相比，减少 1,101.37 万元，下降 12.34%。主要是 2023 年度人员经费和项目经费较上年都有所减少。

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。

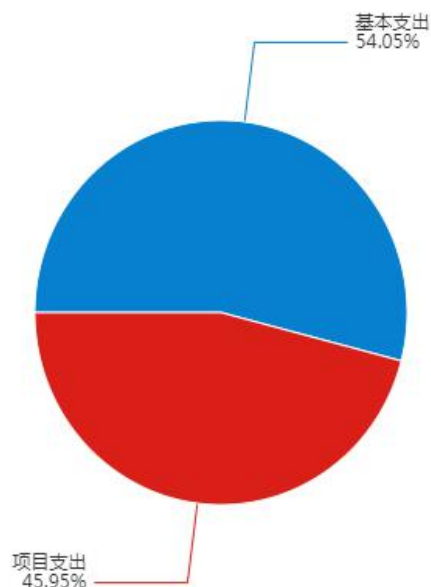
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 7,824.26 万元，其中：基本支出 4,228.75 万元，占 54.05%；项目支出 3,595.51 万元，占

45.95%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 4,228.75 万元。与 2022 年度相比，减少 671.12 万元，下降 13.7%。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 3,595.51 万元。与 2022 年度相比，减少 430.25 万元，下降 10.69%。主要是 2023 年度根据政策安排的项目经费较上年有所减少。

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

2023 年度财政拨款收、支总计均为 7,824.26 万元。与



2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,101.37 万元，下降 12.34%。主要是 2023 年度人员经费和项目经费较上年都有所减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

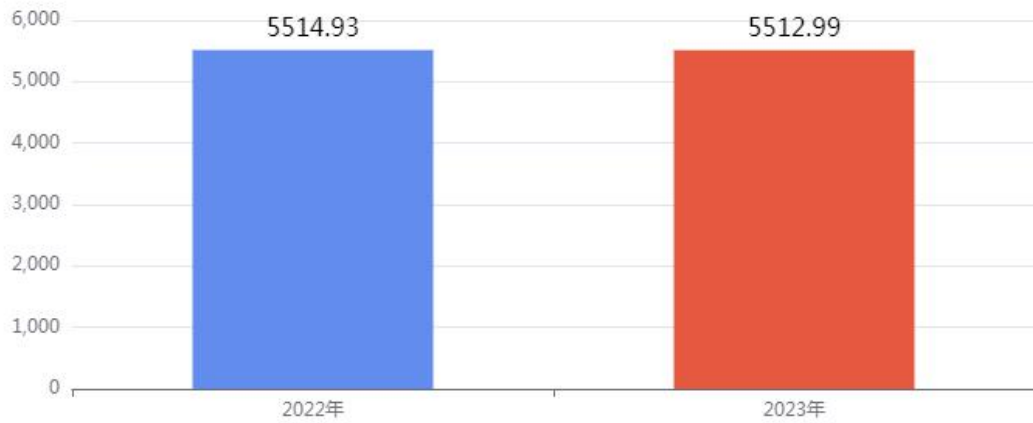


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 5,512.99 万元，占本年支出合计的 70.46%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1.94 万元，下降 0.04%。主要是根据政策要求压减预算支出，一般公共预算财政拨款支出略微下降。

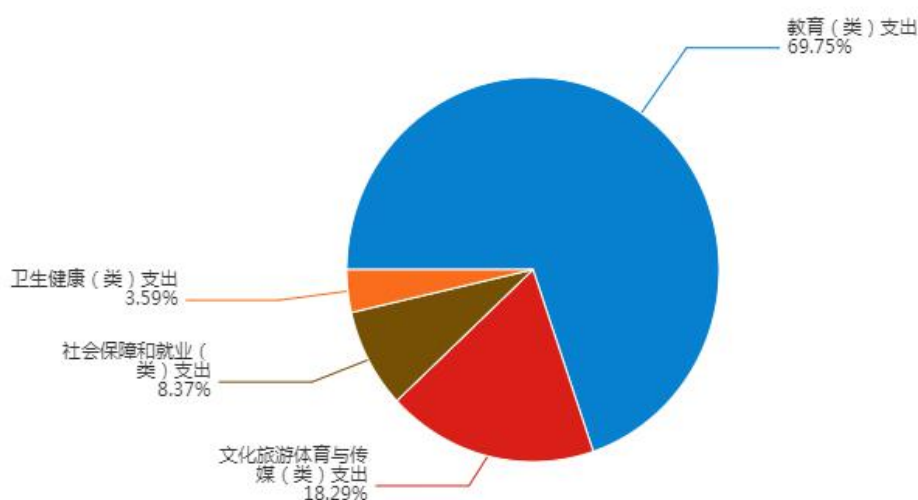
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 5,512.99 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 3,845.59 万元，占 69.75%；文化旅游体育与传媒(类)支出 1,008.36 万元，占 18.29%；社会保障和就业(类)支出 461.27 万元，占 8.37%；卫生健康(类)支出 197.76 万元，占 3.59%。

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 4,000.18 万元，支出决算为 5,512.99 万元，完成年初预算的 137.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是一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；二是其中的“中职学校免学费资金”由教育部门列入预算，未在我校预算中体现。其中：

1、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为 2,981.27 万元，支出决算为 3,606.83 万元，完成年初预算的 120.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是一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；二是其中的“中职学校免学费资金”由教育部门列入预算，未在我校预算中体现。

2、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 223.44 万元，支出决算为 238.76 万元，完成年初预算的 106.86%。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增加的机关事业单位基本养老保险费支出。

3、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 288 万元，支出决算为 288 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 0 万元，支出决算为 720.36 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据政策年度中间追加的奖励在 32 届奥运会、19 届亚运会、14 届全运会和 25 届省运会上表现突出的运动员和教练员的支出。

5、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 194.11 万元，支出决算为 341.89 万元，完成年初预算的 176.13%。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增加的离退休人员经费。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 111.72 万元，支出决算为 119.38 万元，完成年初预算的 106.86%。

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增加的机关事业单位职业年金缴费支出。

7、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 189.64 万元，支出决算为 197.76 万元，完成年初预算的 104.28%。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增加的事业单位医疗保险支出。

## 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 4,228.75 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 3,911.47 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、离休费、退休费、生活补助、助学金等。

公用经费 317.28 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、专用材料费、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2,311.28万元，本年支出2,311.28万元，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2,137.8万元，支出决算为2,311.28万元，完成年初预算的108.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据政策要求年中追加了省级体育后备人才基地配套经费、市锦标赛办赛经费、公共体育体系建设资金等支出。

#### **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3.6万元，支出决算为3.6万元，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3.6万元，支

出决算为 3.6 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 年济南市体育运动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 3.6 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、保险费、维修费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市体育运动学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 5 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 1,371.01 万元，其中：政府采购货物支出 513.99 万元、政府采购工程支出 54.26 万元、政府采购服务支出 802.76 万元。授予中小企业合同金额 1,370.14 万元，占政府采购支出总额的 99.94%，其中：授予小微企业合同金额 1,370.14 万元，占政府采购支出总额的

99.94%。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5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4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8个，涉及预算资金3,620.53万元，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2,249.8万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市体育运动学校2023年度市级预算绩效自评的8个项目中，8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，预算执行率较高，资金使用较为规范，并且基本完成了年初预算设定的绩效目标，但也存在某些绩效目标指标值设定不够合理，项目管理水平、管理制度建设有待进一步提高等问题。

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 年省级体育发展资金-后备人才基地经费、中等职业教育免学费等 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 93.4 分。全年预算数为 2,449.8 万元，执行数为 2,424.78 万元，完成预算的 98.98%。项目绩效目标完成情况：一是顺利完成训练比赛任务；二是校园物业服务良好，全年水电暖正常供应，校园清洁卫生，学校办公、训练场所全部正常运转；三是运动员、教练员营养伙食得到保障。发现的主要问题及原因：一是由于比赛较多、根据比赛成绩调整伙食费人数、可报名参赛人数不确定性等原因，导致数量指标与预期值有偏差；二是由于比赛成绩优异，导致质量指标高于预期。下一步改进措施：提高预算的精细度，考虑更多的影响因素，尽量将不确定因素降到最低，提高预算绩效指标的准确度。

2、2023 年省级体育发展资金-后备人才基地经费项目绩

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 98 万元，执行数为 98 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障了高水平后备体育人才基地的正常运行，向省级及以上运动队输送了大量优秀运动员，运行机制完善，服务对象满意度较高。发现的主要问题及原因：由于输送优秀运动员的选拔带有不确定性，导致效益指标完成值与目标值存在偏差。下一步改进措施：提高预算的精细度，考虑更多的影响因素，尽量将不确定因素降到最低，提高预算绩效指标的准确度。

3、中等职业教育免学费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 122.87 万元，执行数为 122.87 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：我校办学条件和办学环境得到大幅改善，保障所有中专学生都能接受良好的职业教育，学生满意度较高。发现的主要问题及原因：由于管理制度还不够健全，仍旧存在制度规定条目不够细致等问题。下一步改进措施：进一步完善管理制度，提高制度的可操作性，使中等职业教育事业可持续发展。

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 92.15 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、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：**反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十七、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**十八、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）事业单位离退休（项）：**反映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。

## 二十二、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。

## 二十三、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：济南市体育运动学校

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-场馆运行经费	95.00	优
2	19届亚运会运动员、教练员奖金	98.00	优
3	体育发展资金	93.40	优
4	“32届奥运会、14届全运会、25届省运会”奖金	97.00	优
5	2023年济南市锦标赛和中小学联赛	98.00	优
6	2023年省级体育发展资金-后备人才基地经费	96.00	优
7	中等职业教育免学费	98.00	优
8	中等职业教育免学费	94.00	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			济南市体育运动学校	
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	2449.8	2449.8	2424.78	10	98.98%	9.9	
	其中:当年财政拨款	2433	2433	2419.98				
	上年结转资金	4.8	4.8					
其他资金	12	12	0					
年初预期目标		目标实际完成情况						
1、完成比赛任务、培训计划,培养储备更多优秀后备体育人才,提高教练员、裁判员业务水平,保障运动员身体健康,身体素质优秀,在各项比赛中力争佳绩,完成体育局交付比赛任务,为济南市人民争光。 2、校园物业服务良好,保障非水电暖支出,保持校园清洁卫生,保持学校办公、训练场所的正常运转,对在用的训练场进行正常的维修维护改造,为广大教职工提供良好的办公、训练环境。 3、保障各运动队2023年训练、比赛所需,使运动员、教练员训练学习及参赛工作正常进行,补充体能,增强身体素质。		1.顺利完成训练比赛任务,运动员身体健康、素质优秀,各运动项目运行保障成本得到控制,各运动队外训360人次,为运动队训练购置体育器材18000件,教练员参加培训46人次,在省级及以上比赛中获得165枚金牌,向上级体育部门输送优秀运动员63人次,运动员、教练员满意度100%。 2.校园物业服务良好,全年水电暖正常供应,校园清洁卫生,全校12万平方米建筑面积全部有物业服务,学校办公、训练场所全部正常运转,食堂运行团队40人,全年消防维保12次,校园安全合格率100%,校园保洁、维修服务及时,完成了年初预计的任务,保障了学校的运行。运动员、教练员、教职工满意度100%。 3.768名运动员、教练员营养伙食得到保障,训练、比赛计划得到较好保障,伙食人均成本控制在60元/人·天,全年伙食保障天数320天,食品安全合格率100%,伙食供应及时,运动员、教练员对学校伙食也较为满意。						
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	各运动项目年均保障成本	≤80万元/项	80万元/项	3	3		
		校园运行年均成本	≤84万元/万平方米	83万元/万平方米	3	3		
		运动员、教练员伙食人均成本	≤60元/人·天	60元/人·天	3	3		
		成本控制率	100%	100%	1	1		
产出指标	数量指标	享受伙食费运动员人数	≥700人	697	2	1	由于运动员不适合继续参与训练等原因,不再给予伙食补助,导致享受伙食人数有所变化,因此,在今后的预算过程中更加精准预测各项业务数据,设置更加精准的预算绩效目标。	
		享受伙食费教练员人数	≥70人	71	2	2		
		全年伙食费保障天数	≥320天	320	2	2		
		全年物业服务面积	≥12万平方米	12万平方米	2	2		
		全年消防维保次数	≥12次	12次	2	2		
		全年水电暖保障天数	≥300天	365天	2	2		
		食堂运行团队人数	≥40人	40人	2	2		
		食堂更新设备件数	≥60件	70件	2	2		
		省级及以上比赛参赛人数	≥2000人	721人次	2	0.5	在编年初预算时,将所有在校学生都考虑在内,但实际能够通过选拔并参加省级及以上比赛的人数没有这么多,导致此项指标偏差较大,所有,在今后的预算过程中,需要各业务部门紧密关注运动队、运动员训练参赛情况,在制定绩效目标时多让一线教练员参与,提出更加符合实际的绩效目标。	
		体育器材采购数量	≥15000人	18000件	2	1	由于运动队对体育器材的需求有所增加,各运动队增加了一些消耗性训练器材,导致实际采购数量较年初预算数量有所增加,因此,在今后的预算过程中,各业务部门应与运动队交流,了解各运动队的需求,确定合理的绩效目标。	
	运动队外训人次	≥350人次	360人次	2	2			
	承办市级比赛次数	≥12次	13次	2	2			
	教练员参加培训人次	≥50人次	46人次	2	2			
	质量指标	食堂食品安全合格率	100%	100%	2	2		
校园安全保洁保障率		100%	100%	1	1			
校园基础设施维修合格率		100%	100%	1	1			
体育器材采购合格率		≥95%	100%	1	1			
获得省级及以上比赛金牌数		≥120枚	165枚	2	1	比赛金牌数是根据上年比赛情况作出的估计,但在实际比赛中是否能取得金牌跟运动员状态、对手情况、比赛安排等都有密切关系,导致估计数与实际完成数存在偏差,因此,在今后的预算编制过程中,各业务部门应尽可能了解运动队状况、运动员训练情况以及比赛主要对手情况,对下一年度比赛成绩作出客观公正的估计,制定合理的绩效目标。		
时效指标	选拔优秀体育后备人才人数	≥240人	202人	2	1	选拔的后备人才人数是根据上年度招生人数估计的,但实际招生人数可能会通过运动员的体质、比赛成绩、训练水平等因素来综合考虑是否可以录取,导致选拔入校人数与估计人数存在偏差,因此,在今后的预算编制过程中,业务部门可以根据历年录取人数以及当年报名人数和在校试训人数,确定一个较为合理的可录取人数作为绩效目标值。		
	食堂伙食供应及时性	及时	及时	1	1			
	校园保洁服务及时性	及时	及时	1	1			
	校园应急维修及时性	及时	及时	1	1			
	赛事活动举办及时性	及时	及时	1	1			
参加比赛及时性	及时	及时	1	1				
效益指标	社会效益指标	训练比赛任务开展保障率	100%	100%	8	8		
		输送优秀运动员人次	≥70人次	63人次	8	7	输送人次根据上年度数据估计,但在当年实施过程中,是否能输送到上报运动队,一方面看运动员训练比赛成绩,一方面还要看上报运动队是否需要这方面的运动员,所以,导致目标值和实际完成值不符,因此,在今后的预算编制过程中,在制定绩效目标时,不仅要考虑我校自身的因素,还要综合考虑上报运动队的因素,把绩效目标制定的更加精准。	
	可持续发展影响指标	校园运行保障度	正常运行	正常运行	7	7		
满意度指标	服务对象满意度指标	日常管理工作健全性	健全	健全	7	7		
		运动员满意度	≥95%	100%	5	5		
		教职工满意度	≥95%	100%	5	5		
<b>总分</b>					<b>93.40</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：万元

项目名称		2023年省级体育发展资金-后备人才基地经费						
主管部门		济南市体育局		实施单位	济南市体育运动学校			
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	98	98	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	98	98				
	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				
		通过此项经费的使用，保障后备体育人才基地9个项目的正常运转，保障各个项目训练比赛的正常进行，后备人才基地项目在本年度向省级及以上运动队输送优秀运动员30人次以上，运行机制完善，教练员、运动员满意度95%以上。		通过此项经费的使用，保障了射击、自行车、拳击、摔跤4个一类高水平后备人才基地和武术套路、武术散打、射箭、举重、柔道5个二类高水平后备人才基地的正常运转，后备人才基地项目向省级及以上运动队输送优秀运动员 人次，运行机制完善，教练员、运动员满意度100%。				
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	保障一类基地年平均成本	≤12万元/个	12万元	4	4		
		保障二类基地年平均成本	≤10万元/个	10万元	4	4		
		后备人才基地保障成本控制率	=100%	100%	2	2		
产出指标	数量指标	一类后备人才基地项目数量	≥4个	4个	10	10		
		二类后备人才基地项目数量	≥5个	5个	10	10		
	质量指标	后备人才基地运行保障率	≥95%	100%	10	10		
	时效指标	后备人才基地保障及时性	及时	及时	10	10		
效益指标	社会效益指标	输送优秀运动员人次	≥30人次	57	20	16	由于在预算过程中较为谨慎，将输送人数估计偏低，实际完成人数与目标值存在偏差，在今后的预算中，各业务处室应尽可能了解运动员状况，对下一年度运动员训练比赛情况作出一个更加切合实际的估计，使绩效目标更加准确	
	可持续发展影响指标	后备人才基地运行机制完善度	完善	完善	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	教练员、运动员满意度	≥95%	100%	10	10		
<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：万元

项目名称		中等职业教育免学费						
主管部门		济南市体育局			实施单位	济南市体育运动学校		
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	122.87	122.87	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款		0	122.87	122.87			
	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			
		为落实好中等职业教育免学费相关政策，按我校在籍中专学生人数给予提高办学条件方面的补助，计划补助人数768人，按照秋季学期5个月给予补助，做到中专学生免学费全覆盖，保障我校家庭困难学生接受中专教育，使中专学生满意度达到95%以上			通过此项资金的使用，提高了我校办学条件和办学环境，按照中专学生招生计划，我校为下半年在籍中专学生768人提供了优质教育教学条件，保障家庭困难学生也能接受专业教育，中专学生满意度100%。			
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	中等职业教育免学费总成本	≤123万元	122.87万元	5	5		
		中等职业教育免学费人均成本	=320元/人.月	320元/人.月	5	5		
产出指标	数量指标	享受中等职业教育免学费人数	≥760人	768人	10	10		
		享受中等职业教育免学费时间	=5个月	5个月	10	10		
	质量指标	中专学生免学费覆盖率	=100%	100%	10	10		
		时效指标	免学费资金支出及时性	及时	及时	10	10	
效益指标	社会效益指标	家庭困难中专生受教育保障率	=100%	100%	10	10		
	可持续发展影响指标	中职免学费管理制度健全性	健全	健全	20	18	我校中职免学费管理制度基本健全，但仍存在着制度条目不够细致，比如如何更好保障困难学生的学习和生活等，所以在以后的工作中，各业务处室进一步提高思想意识，制定完善制度过程中考虑全面，使制度更加契合单位实际并具有可操作性。	
满意度指标	服务对象满意度指标	中专学生满意度	≥95%	100%	10	10		
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 2032 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

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。

济南市体育运动学校作为体育局下属的主要承训单位之一，肩负着为省、市及国家培养优秀运动员的重要使命。

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，济南市体育运动学校申请设立了体育发展资金项目。

## 2. 项目内容

济南市体育运动学校体育发展资金由运动员伙食差额补贴、校园综合运行保障经费、资助体育训练及赛事活动经费三个项目组成。各明细项目主要工作内容及完成情况如下：

**项目名称及主要工作内容情况表**

明细项目	预算金额(万元)	工作计划内容	完成情况
资助体育训练及赛事活动经费	1,137.80	完成比赛任务、训练计划，培养储备更多优秀后备体育人才，提高教练员、裁判员业务水平，保障运动员身体健康，身体素质优秀，在各项比赛中争金夺银，完成市体育局交付比赛任务，为济南市人民争光。	顺利完成训练比赛任务，运动员身体健康、素质优秀，各运动项目运行保障成本得到控制，各运动队外训 360 人次，为运动队训练购置体育器材 18000 件，教练员参加培训 46 人次，在省级及以上比赛中获得 165 枚金牌，向上级体育部门输、送优秀运动员 63 人次。
运动员伙食差额补贴	288.00	保障各运动队 2023 年训练、比赛所需，使运动员、教练员训练学习及参赛工作正常进行，补充体能，增强身体素质。	768 名运动员、教练员营养伙食得到保障，训练、比赛计划得到较好保障。
校园综合运行保障经费	1,024.00	保障校园物业服务良好，保障正常水电暖支出，保持校园清洁卫生，保持学校办公、训练场所的正常运转，对在用的训练场馆进行正常的维修维护改造，为广大教职工提供良好的办公、训练环境。	校园物业服务良好，全年水电暖正常供应，校园清洁卫生，全校 12 万平方米建筑面积全部有物业服务，学校办公、训练场所全部正常运转，食堂运行团队 40 人，全年消防维保 12 次，校园安全保洁率 100%，校园保洁、维修服务及时，完成了年初预计的任务。

## 3. 组织实施

济南市体育运动学校：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；承担篮球、排球、沙排、射击、射箭、自行车、举重、摔跤、柔道、跆拳道、拳击、散打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。

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年初批复预算总计2,449.80万元。截至2023年12月31日，该专项资金实际到位2,425.80万元，实际支出2,424.78万元，预算执行率为100.00%。各明细项目预算安排及执行情况见表：

#### 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	2,449.80	2,449.80	2,424.78
其中：当年财政拨款	2,433.00	2,433.00	2,419.98
上年结转资金	4.80	4.80	4.80
其他资金	12.00	12.00	-



## 项目预算安排及执行情况表

单位：万元

序号	子专项资金名称	预算数	到位数	执行数	执行率
1	资助体育训练及赛事活动经费	1,137.80	1,137.80	1136.78	99.91%
2	运动员伙食差额补贴	288.00	288.00	288.00	100.00%
3	校园综合运行保障经费	1,024.00	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计		2,449.80	2,425.80	2,424.78	99.96%

### （二）绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

为学生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

### 项目具体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值
成本	经济成本	成本控制率	≤100%
产出指标	数量指标	享受伙食费运动员人数	≥700 人
		享受伙食费教练员人数	≥70 人
		全年物业服务面积	≥12 万平方米
		全年消防维保次数	≥12 次
		省级及以上比赛参赛人数	≥2000 人
		体育器材采购数量	≥15000 人
		运动队外训人次	≥350 人次
		承办市级比赛次数	≥12 次
	质量指标	教练员参加培训人次	≥50 人次
		体育器材购置合格率	=100%
		食堂食材检测合格率	=100%
	时效指标	物业服务质量达标率	=100%
		食堂伙食供应及时性	及时
		校园保洁服务及时性	及时
校园应急维修及时性		及时	
		赛事活动举办及时性	及时

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值
		参加比赛及时性	及时
效益指标	社会效益指标	输送优秀运动员人次	≥70 人
		获得省级及以上比赛金牌数	≥120 枚
		运动员伙食营养保障率	100%
		运动场地、器材、设施、装备改善情况	有效改善
	可持续发展影响指标	日常管理工作健全性	健全
满意度指标	服务对象满意度指标	运动员满意度	≥95%
		工作人员满意度	≥95%

## 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. 评价对象及范围

评价对象为济南市体育运动学校 2023 年“体育发展资金”项目，涉及资金 2,449.80 万元，其中市级财政资金 2,449.80 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。（绩效评价指标体系详见附件1）

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。

## 2023 年度体育发展资金项目绩效评价指标体系及得分情况

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
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
	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
		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
		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。	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。	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

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
产出 (35)	产出数量 (16)	运动员、教练员伙食保障任务完成率	考察实际伙食保障人数和计划伙食保障人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	运动员、教练员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
		物业服务任务完成率	考察实际物业服务面积和物业服务应服务面积的比例，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%	3
		食堂运行团队人数	考察食堂运行团队人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	食堂运行团队人数达到40人得满分，否则每降低1%扣1%的权重分，扣完为止。	=40人	2
		消防维保任务完成率	考察实际消防维保次数和计划消防维保次数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	消防维保任务完成率=（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%	1
		省级及以上比赛参赛任务完成率	考察实际省级及以上比赛参赛人数和计划省级及以上比赛参赛人数的	省级及以上比赛参赛任务完成率=（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



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
			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	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3分。	100%	2
		运动队外训任务完成率	考察实际运动队外训人数和计划运动队外训人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	运动队外训任务完成率=(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%	1
		承办市级比赛任务完成率	考察实际承办市级比赛数和计划承办市级比赛数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	承办市级比赛任务完成率=(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
		教练员培训任务完成率	考察实际教练员培训人数和计划教练员培训人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标	教练员培训任务完成率=(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%	1

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
			的实现程度。			
	产出质量 (8)	体育器材购置合格率	考察外训场地质量是否达标，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=(体育器材购置合格数量/体育器材购置总数)*100%。 得分=体育器材购置合格率*权重，满分3分。	100%	3
		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
		物业服务质量达标率	考察校园物业服务是否达标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	得分=物业服务质量达标率*权重。	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比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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关规定完成该项目所需的时间。每发现一项完成不及时的扣1分，扣完为止。	100%	6
	产出成本	成本控制率	对项目实施的成本控制	成本控制率[实际成本/计划成	100%	5

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
	(5)		情况进行评价。	本]*100%。 成本控制率≤100%得满分，否则不得分。		
效益 (35)	社会效益 (20)	输送优秀运动员人次	考察输送优秀运动员情况	输送优秀运动员人次达到70人得满分，否则每降低1%扣1%权重分，扣完为止。	≥70人	5
		获得省级及以上比赛金牌数	考察获得省级及以上比赛金牌情况	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1%权重分，扣完为止。	≥120枚	6
		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%	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	运动场地、器材、设施、装备明显改善得满分，否则每发现一处负面影响扣1分，扣完为止。	明显改善	5
	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。	日常管理机制健全得满分。每发现一项不健全的情况扣一分扣完为止。	健全	5
	社会公众或服务对象满意度	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，否则得分=满意度*权重。	≥90%	5

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
	(10)	工作人员满意度	考察工作人员对该项目的整体满意度。	通过问卷调查获得工作人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，否则得分=满意度*权重。	≥90%	5
合计						<b>100</b>

### 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 92.15 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	分值	评价得分	评价分值占比
1.决策	14	13.5	96.43%
2.过程	16	14.98	93.63%
3.产出	35	33.4	95.43%
4.效益	35	30.27	86.49%
综合绩效	100	92.15	92.15%

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### （一）项目主要绩效

1. 坚持不懈抓好训练管理。一是做好 26 届省运会队伍建设。学校各运动队抓紧选材、增加优秀队员数量，完善队伍建设，高标准、高质量的开展好队伍组建工作，目前大多数项目组队基本完成，进入队伍优化阶段。二是进一步强化训练管理。在坚持“两严”方针和“三从一大”的训练原则的基础上，从准确把握和认识各项目的特殊规律入手，合理确定训练时间和强度，建立起规范的分层管理体系，辅之以训练监控体系和效益评估体系，努力实现训练的规范化、科

学化、系统化。三是深入抓好教练员队伍建设。在总结 25 届省运会周期教练员队伍培养经验的基础上，学校完善教练员管理、考核和奖惩制度，激发教练员的竞争力和活力，注重提升教练员的理论学习和业务培训，以岗前岗后教练员全面培养为方针，建立合理的、科学的教练员培养体系，不断提高教练员专项理论知识和执教水平。

2.做好参赛工作，各项目比赛成绩斐然。一是高度重视杭州亚运会参赛运动员的跟踪、保障、服务等工作，学青会备战参赛工作，亚运会学校培养输送的李越宏、韩旭、王晓月、齐翔硕四名运动员获得三金二银，其中李越宏获得男子 25 米手枪速射个人、团体两枚金牌。韩旭获得男子双向飞碟团体金牌。二是学青会决赛学校共获得二金四银五铜，其中唐璇获得女子 57KG 冠军，刘云秀获得女子 54KG 冠军。三是 2023 年度山东省锦标赛学校承训项目共获得 99 金、67 银、88 铜。四是培养和输送运动员国内外赛事成绩优异。截至 12 月初，济南市体育运动学校培养输送的运动员共在国际和全国比赛中获得 31 金、30 银、34 铜。其中梁小丫在韩国亚锦赛女子 25 米手枪青年组比赛中获得个人和团体两枚金牌；齐翔硕获得泰国曼谷亚洲射箭锦标赛混合团体银牌；李越宏获得多哈世界杯总决赛男子 25 米手枪速射银牌。五是截至目前已输送 13 名运动员到省级及以上单位试训。

3.认真组织承办比赛。截至目前，学校在市体育局统一部署下，顺利完成所有承训项目的济南市锦标赛，学校在比赛筹备组织过程中协调顺畅、保障有力，得到一致好评。

## （二）存在问题及原因分析

### 1.个别绩效指标年度指标值与实际执行存在偏差

绩效指标值设置合理性有待提升，个别绩效指标年度指标值与实际执行存在偏差。如：①省级及以上比赛参赛人数2000人，实际参赛人数为721人次，指标偏差较大，主要是在做年初预算时，未与教练员沟通将所有在校学生都考虑在内，但实际能够通过选拔并参加省级及省级以上比赛的人数没有这么多人；②济南市体育运动学校本年度共输送优秀运动员人次62人次，未达到年初设定的70人次的目标，主要原因为输送人次根据上年度数据预估计，但在当年实施过程中，是否能输送到上级运动队，一方面看运动员训练比赛成绩，一方面还要看上级运动队是否需要这方面的运动员，所以，导致目标值和实际完成值不符。

### 2.未按规定频率进行用餐满意率调查

根据济南市体育运动学校食堂运行服务项目招标文件要求“餐饮合同履行期间，招标人成立膳食委员会，在就餐员工中进行用餐满意度调查，满意率综合评定应在80%以上，如有两次民意调查满意率低于80%，采购人有权单方面终止餐饮合同。用餐满意率调查在试用期内按月进行评分，试用期满后按季度进行评分”，截止目前，项目单位已成立膳食委员会，但试用期满后考核为按年度进行评分，未按照招标要求按照季度进行评分。

### 3.运动员和教练员膳食供给的合理性与科学性有待提高

济南市体育运动学校负责食堂膳食搭配的科研办公室工作人员不具备运动营养师资质，主要凭借经验进行运动膳食的搭配与调节，对于运动员膳食供给专业化程度不高，为提高运动膳食的科学，应当尽快配备相应资质的运动营养师，运动营养师应当对赛前、赛中、赛后以及日常训练中运动膳食摄入进行系统化的设计与订制。

#### 4.日常管理工作中的沟通协调机制需进一步健全

经访谈了解，学校各部门之间的交流沟通还不够充分，工作环节衔接不够紧密，偶尔会出现协作不力或相互推诿的现象，单位全局性工作的沟通协调机制还需要进一步健全和完善。

### 五、有关建议

#### （一）合理设置绩效指标，确保指标的设定符合预期

为了确保绩效目标与实际执行的一致性，建议项目单位在设定目标时与业务相关人员进行充分沟通，确保指标的设定基于实际情况和合理预期。

#### （二）用餐满意率调查频率调整，确保服务质量与标准相符

建议项目单位调整用餐满意率调查的频率，从年度评分改为每季度进行一次评分，以满足招标文件中规定的“试用期满后按季度进行评分”的要求，以确保及时获取反馈并持续改进服务质量。同时，应加强膳食委员会的监督和执行力度，确保每次调查都能及时准确地反映就餐员工的满意度，并且在发现满意率低于80%时，能够及时采取措施，并避免



因未能达到合同规定而导致不必要的风险。

### （三）配备专业人员和专项预算，优化运动员膳食结构

目前，学校负责运动员膳食结构与运动食谱的部门是科研办公室，科研办公室应当配备具备专业资质的运动营养师，可以外聘，也可以直接招聘设岗，此外要经常邀请国内运动膳食领域的专家学者前来授课培训，以上在发展资金预算上要相应体现。

### （四）建立健全沟通协调机制，提高工作效率

一是建立定期的跨部门协调会议，确保各部门之间能够及时交流信息和更新工作进展；二是制定明确的沟通流程和责任分配，以减少工作衔接中的疏漏和推诿现象；三是对于重大决策和全局性工作，建立决策前的咨询和反馈机制，确保各方面意见得到充分考虑。通过上述措施改善学校内部的沟通协调机制，增强内部协作能力，提高工作效率。