

2023 年度
济南市青少年体育竞赛
训练中心决算

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

承担田径、橄榄球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5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、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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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	1,788.77	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	353.10	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	1,513.42
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	187.24
	9		九、卫生健康支出	40	88.11
	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	353.10
	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	2,141.87	本年支出合计	58	2,141.87
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	2,141.87	总计	62	2,141.87

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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		2,141.87	2,141.87					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,513.42	1,513.42					
20703	体育	1,513.42	1,513.42					
2070306	体育训练	1,309.15	1,309.15					
2070399	其他体育支出	204.27	204.27					
208	社会保障和就业支出	187.24	187.24					
20805	行政事业单位养老支出	187.24	187.24					
2080502	事业单位离退休	28.43	28.43					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.87	105.87					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.94	52.94					
210	卫生健康支出	88.11	88.11					
21011	行政事业单位医疗	88.11	88.11					
2101102	事业单位医疗	88.11	88.11					

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	353.10	353.10					
22960	彩票公益金安排的支出	353.10	353.10					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	353.10	353.10					

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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		2,141.87	1,485.84	656.03			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,513.42	1,223.15	290.27			
20703	体育	1,513.42	1,223.15	290.27			
2070306	体育训练	1,309.15	1,223.15	86.00			
2070399	其他体育支出	204.27		204.27			
208	社会保障和就业支出	187.24	174.59	12.66			
20805	行政事业单位养老支出	187.24	174.59	12.66			
2080502	事业单位离退休	28.43	15.78	12.66			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.87	105.87				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.94	52.94				
210	卫生健康支出	88.11	88.11				
21011	行政事业单位医疗	88.11	88.11				
2101102	事业单位医疗	88.11	88.11				

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	353.10		353.10			
22960	彩票公益金安排的支出	353.10		353.10			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	353.10		353.10			

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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	1,788.77	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	353.10	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	1,513.42	1,513.42		
	8		八、社会保障和就业支出	40	187.24	187.24		
	9		九、卫生健康支出	41	88.11	88.11		
	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	353.10		353.10	
	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	2,141.87	本年支出合计	59	2,141.87	1,788.77	353.10	
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	2,141.87	总计	64	2,141.87	1,788.77	353.10	

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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		1,788.77	1,485.84	302.93
207	文化旅游体育与传媒支出	1,513.42	1,223.15	290.27
20703	体育	1,513.42	1,223.15	290.27
2070306	体育训练	1,309.15	1,223.15	86.00
2070399	其他体育支出	204.27		204.27
208	社会保障和就业支出	187.24	174.59	12.66
20805	行政事业单位养老支出	187.24	174.59	12.66
2080502	事业单位离退休	28.43	15.78	12.66
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.87	105.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.94	52.94	
210	卫生健康支出	88.11	88.11	
21011	行政事业单位医疗	88.11	88.11	
2101102	事业单位医疗	88.11	88.11	

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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	1,194.85	302	商品和服务支出	83.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	254.28	30201	办公费	10.91	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	134.64	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	95.67	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	366.70	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.87	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	52.94	30207	邮电费	2.74	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	88.11	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	5.25	30211	差旅费	8.88	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	91.39	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	2.15	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	207.23	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	15.23	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	20.64	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	192.00	30228	工会经费	11.27	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	8.80	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	1.68	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	0.17	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	16.51	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		1,402.07	公用经费合计						83.77

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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			353.10	353.10		353.10	
229	其他支出		353.10	353.10		353.10	
22960	彩票公益金安排的支出		353.10	353.10		353.10	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		353.10	353.10		353.10	

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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：济南市青少年体育竞赛训练中心

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
1.68		1.68		1.68		1.68		1.68		1.68	

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。

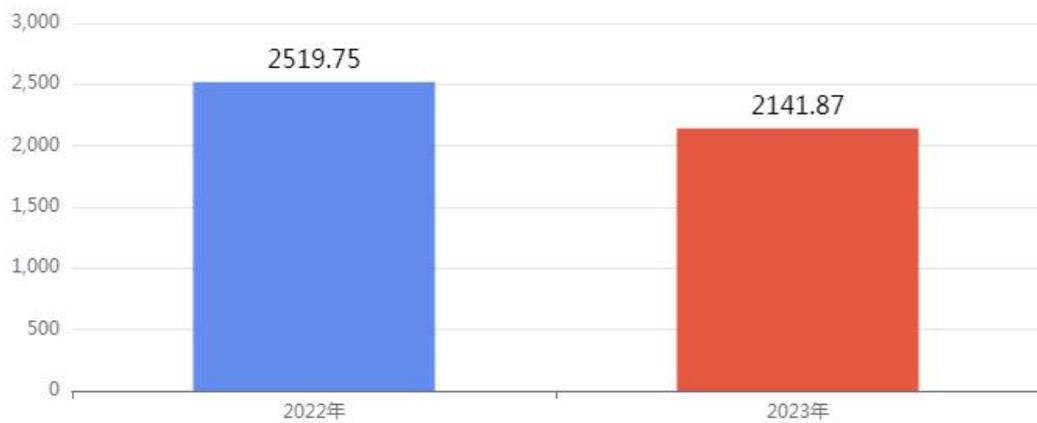
第三部分

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 2,141.87 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 377.88 万元，下降 15%。主要是根据人员自然变动情况减少人员经费和按照政策减少项目经费。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

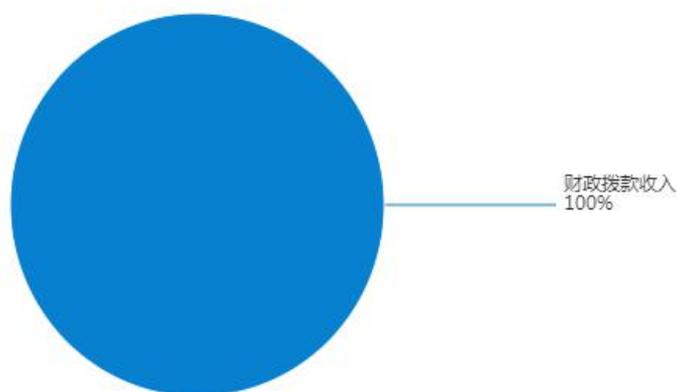


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,141.87 万元，其中：财政拨款收入 2,141.87 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

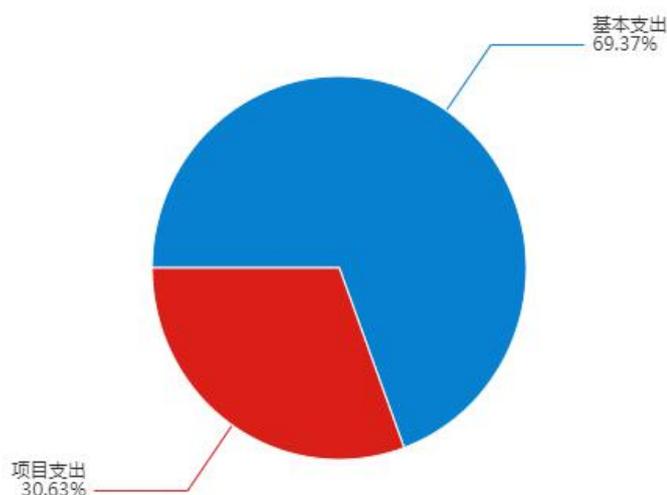
- 1、财政拨款收入 2,141.87 万元。与 2022 年度相比，减少 377.88 万元，下降 15%。主要是按照政策减少项目经费。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 2,141.87 万元，其中：基本支出 1,485.84 万元，占 69.37%；项目支出 656.03 万元，占 30.63%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,485.84 万元。与 2022 年度相比，减少 198.35 万元，下降 11.78%。主要是根据人员自然变动情况减少人员经费。

2、项目支出 656.03 万元。与 2022 年度相比，减少 179.52 万元，下降 21.49%。主要是按照政策减少项目经费。

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 2,141.87 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 377.88 万元，下降 15%。主要是根据人员自然变动情况减少人员经费和按

照政策减少项目经费。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

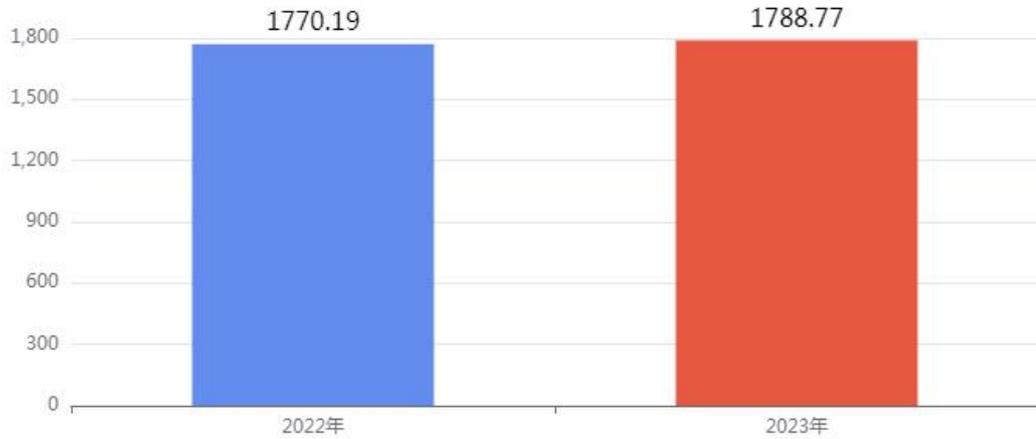


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,788.77 万元，占本年支出合计的 83.51%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 18.58 万元，增长 1.05%。主要是按照政策增加项目经费。

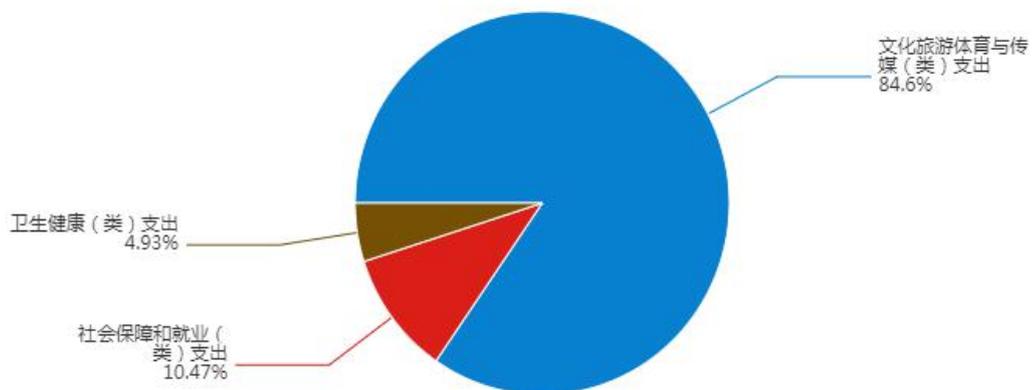
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,788.77 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出 1,513.42 万元，占 84.6%；社会保障和就业(类)支出 187.24 万元，占 10.47%；卫生健康(类)支出 88.11 万元，占 4.93%。

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 1,486.21 万元，支出决算为 1,788.77 万元，完成年初预算的 120.36%。决算数大于年初预算数的主要原因是按照政策年中追加项目经费。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 1,264.35 万元，支出决算为 1,309.15 万元，完成年初预算的 103.54%。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 204.27 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是按照政策年中追加项目经费。

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 19.46 万元，支出决算为 28.43 万元，完成年初预算的 146.09%。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

85.67 万元，支出决算为 105.87 万元，完成年初预算的 123.58%。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 42.83 万元，支出决算为 52.94 万元，完成年初预算的 123.6%。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 73.9 万元，支出决算为 88.11 万元，完成年初预算的 119.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费调整，相应医疗保险缴费基数正常调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,485.84 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 1,402.07 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 83.77 万元，主要包括：办公费、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353.1万元，本年支出353.1万元，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93万元，支出决算为353.1万元，完成年初预算的379.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间追加市局通过财政拨款的项目经费。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为1.68万元，支出决算为1.68万元，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 1.68 万元，支出决算为 1.68 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 年济南市青少年体育竞赛训练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 1.68 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市青少年体育竞赛训练中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 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 818.74 万元，其中：政府采购货物支出 76.44 万元、政府采购工程支出 656.02 万元、政府采购服务支出 86.28 万元。授予中小企业合同金额

818.04 万元，占政府采购支出总额的 99.91%，其中：授予小微企业合同金额 804.58 万元，占政府采购支出总额的 98.27%。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 99.19%。

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 1 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 1 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 6 个，涉及预算资金 636.03 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 179 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市青少年体育竞赛训练中心 2023 年度市级预算绩效自评的 6 个项目中，6

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，管理制度健全，资金使用比较规范，大大的提高了资金的使用效率，但也存在部分项目指标低于预期、预算编制不够精细、专项资金绩效目标量化程度不够和需要进一步完善相关管理制度等问题。

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、“32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会”奖金、2023 年省级体育发展资金等 6 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 179 万元，执行数为 179 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是基本完成训练、比赛任务；二是保障了场馆的正常使用；三是运动员、教练员的伙食得到保障。发现的主要问题及原因：一是项目实施过程中，根据实际需要调整了器材采购种类，导致数量指标与预期值有偏差；二是由于根据锦标赛成绩调整了伙食费发放人数，导致数量指标与预期值有偏差。下一步改进措施：加强预算精细化管理，合理设置年度目标值，并根据预算调整及时调整年度目标值。

2、“32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会”奖金项

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98分。全年预算数为169.07万元，执行数为169.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：“32届奥运会、14届全运会、25届省运会”奖金及时准确地发放到位。发现的主要问题及原因：由于该项目不是经常性项目，所以对于该项目的管理制度有待完善。下一步改进措施：加强制度管理，完善长效管理机制。

3、2023年省级体育发展资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为182万元，执行数为182万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完善了训练设施，更新了训练设备，改善了训练条件，进一步保障了训练。发现的主要问题及原因：项目实施过程中，根据实际需要增加了器材采购种类，导致数量指标与预期值有偏差。下一步改进措施：加强预算精细化管理，合理设置年度目标值，并根据预算调整及时调整年度目标值。

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92.45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：济南市青少年体育竞赛训练中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	职工去世一次性抚恤金和丧葬费	98.00	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	96.00	优
4	“32届奥运会、第14届全运会、第25届省运会”奖金	98.00	优
5	2023年省级体育发展资金	97.00	优
6	2023年济南市锦标赛和中小学生联赛	94.76	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	济南市青少年体育竞赛训练中心		
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	179	179	179	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	179	179	179			
	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			
田径、橄榄球项目属于省运会、全运会项目，设置该项目对我市竞技体育发展起到根本性作用。加强竞技体育管理工作，提高竞技体育管理水平，实现我市竞技体育事业可持续发展，不断增强我市竞技体育的竞争实力，实现体育强市标准。伙食发放人数≤200人，及时准确的发放伙食补助；体育赛事参与6次以上，队伍到场率达到100%；体育设施设备采购28种以上并验收合格；场地修缮面积达到3900平方米以上并验收合格，参赛运动满意度达到85%以上，教练员、运动员训练保障的满意度达到85%以上。		2023年项目总成本179万元，其中体育训练和赛事经费成本68万元，场馆运行经费成本25万元，运动员伙食差额补贴经费成本86万元，伙食费发放人数为185人，参与体育赛事6次，体育设施设备采购1种并验收合格，场地修缮面积达到4100平方米并验收合格，参赛运动员满意度达到85%，教练员、运动员训练保障满意度达到85%。					
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	项目财政拨款总数	≤179.00万元	179万元	2.5	2.5	
		资助体育训练和赛事经费成本	≤68万元	68万元	2.5	2.5	
		场馆运行经费成本	≤25万元	25万元	2.5	2.5	
		运动员伙食差额补贴经费成本	≤86万元	86万元	2.5	2.5	
产出指标	数量指标	伙食补助发放人数	≤200人	185人	4	3	偏差原因：根据锦标赛成绩调整伙食发放人数，导致实际完成值与年度目标值有偏差。改进措施：合理设置年度目标值。
		竞技体育赛事参与数	≥6次	6次	4	4	
		体育训练设施设备采购种类	≥28种	1种	4	2	偏差原因：根据实际需要调整器材采购种类，导致实际完成值与年度目标值有偏差。改进措施：合理设置年度目标值。
		体育训练场地修缮面积数	≥3900平方米	4100平方米	4	3	偏差原因：根据实际修缮面积进行维修，导致实际完成值与年度目标值有偏差。改进措施：合理设置年度目标值。
	质量指标	伙食补助发放准确率	=100%	100%	3	3	
		竞技体育赛事队伍到场率	=100%	100%	3	3	
		设施设备验收合格率	=100%	100%	3	3	
		场馆修缮工程验收合格率	=100%	100%	3	3	
	时效指标	伙食补助发放及时性	及时	及时	3	3	
		竞技体育赛事参与及时率	=100%	100%	3	3	
设施设备采购及时率		=100%	100%	3	3		
场馆修缮工程完工及时率		=100%	100%	3	3		
效益指标	社会效益指标	发挥失常人次减少率	≥80%	80%	6	6	
		设施设备投入使用率	=100%	100%	6	6	
		训练场馆投入使用率	=100%	100%	6	6	
		运动员营养保障率	≥90%	90%	6	6	
	可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	较健全	较健全	6	6	
满意度指标	服务对象满意度指标	参赛运动员满意度	≥85%	85%	5	5	
		教练员、运动员训练保障满意度	≥85%	85%	5	5	
总分				96.00			
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：							

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		“32届奥运会、14届全运会、25届省运会”奖金						
主管部门		济南市体育局		实施单位		济南市青少年体育竞赛训练中心		
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	169.07	169.07	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	169.07	169.07				
	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				
		发放32届奥运会、14届全运会、25届省运会奖金,发放人数为111人,教练员和运动员满意度达到90%。		及时发放32届奥运会、14届全运会、25届省运会奖金169.07万元,发放人数为111人,教练员和运动员满意度达到90%。				
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	项目财政拨款总数	≤169.07万元	169.07万元	5	5	
			奥运全、全运会和省运会奖金成本	169.07万元	169.07万元	5	5	
	产出指标 (40)	数量指标	发放奖金人数	=111人	111人	20	20	
		时效指标	奖金发放及时性	及时	及时	20	20	
	效益指标 (30)	可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	较健全	较健全	30	28	偏差原因：该项目非经常性项目，缺乏管理。改进措施：加强管理，完善长效管理机制。
满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	教练员和运动员满意度	≥90%	90%	10	10		
总分		98.00						
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：								

预算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						
主管部门		济南市体育局		实施单位	济南市青少年体育竞赛训练中心			
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	182	182	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	182	182				
	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				
根据鲁财文指[2023]3号和鲁体经字[2023]9号文，为加大优秀后备人才基地的建设，通过完善训练设施、更新训练设备、改善训练条件，进一步促进训练质量提高，为全市竞技体育输送优秀后备人才。2023年采购体育训练设施设备10种以上，场地维修改造项目1项，设施设备和场地修缮验收合格率为100%，设施设备采购及时率和场地修缮工程完工及时率达到100%，设施设备投入使用率和训练场馆投入使用率达到100%，教练员、运动员训练保障满意度达到90%以上。				2023年项目拨款总成本182万元，采购体育训练设施设备19种，场地维修改造项目1项，设施设备和场地修缮验收合格率为100%，设施设备采购及时率和场地修缮工程完工及时率达到100%，设施设备投入使用率和训练场馆投入使用率达到100%，教练员、运动员训练保障满意度达到90%。				
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	项目财政拨款总数	≤182.00万元	182万元	4	4	
			设施设备采购成本	≤32万元	32万元	3	3	
			体育训练场地修缮成本	≤150万元	150万元	3	3	
	产出指标(40)	数量指标	训练设施设备采购种类	≥10种	19种	7	4	偏差原因：根据实际需要增加了采购种类，导致年度指标值与实际完成值有偏差。改进措施：合理设置年度指标值。
			体育训练场地维修改造项目数	=1项	1项	7	7	
		质量指标	设施设备验收合格率	100%	100%	7	7	
			体育训练场地修缮工程验收合格率	100%	100%	7	7	
		时效指标	设施设备采购及时率	100%	100%	6	6	
			体育训练场地修缮工程完工及时率	100%	100%	6	6	
	效益指标(30)	社会效益指标	设施设备投入使用率	100%	100%	10	10	
			训练场馆投入使用率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	较健全	较健全	10	10	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	教练员、运动员训练保障满意度	≥90%	90%	10	10	
	总分				97.00			
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、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

随着《“十四五”体育发展规划》的推进，青少年体育优秀人才培养成为国家体育发展战略的重点之一。规划提出要加强青少年体育优秀人才培养，通过“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，建立衔接有序的竞赛、训练和培训体系，以及加强青少年体育骨干队伍建设。这些措施旨在推动体教融合，加强竞技体育后备人才培养。

山东省积极响应国家政策，将青少年体育作为体育事业发展的重要组成部分。山东省体育局联合财政部门多次下发文件，调整优秀运动队运动员、教练员的伙食标准，以提高他们的膳食营养水平，确保能够更好地完成训练和比赛任务。此外，山东省还积极推动青少年体育俱乐部的发展，鼓励社会各界参与体育设施建设，以满足日益增长的体育需求。

济南市作为山东省的省会城市，在青少年体育方面具有重要的示范作用。近年来，济南市体育局不断加大对体育基础设施的投资力度，特别是在青少年体育训练和竞赛方面取得了显著的成绩。然而，随着体育事业的快速发展，一些体育设施逐渐老化，需要进行更新改造，以满足更高的训练标准和安全要求。

济南市青少年体育竞赛训练中心承担着田径、橄榄球等运动项目后备人才的选拔、培养、训练、参赛工作的职能，自成立以来为国家和社会培养了大量的优秀体育人才。然而，随着时间的推移，训练场馆的部分设施，特别是草坪部分，出现了严重的老化和损坏现象。这不仅影响了日常训练的质

量，也给运动员的安全带来了隐患。

为积极响应《“十四五”体育发展规划》和山东省体育局的相关政策，济南市青少年体育竞赛训练中心设立体育发展资金项目，旨在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. 主要内容及组织实施情况

(1) 项目内容

济南市青少年体育竞赛训练中心体育发展资金共安排资助体育训练及赛事活动经费、运动员伙食差额补贴、场馆运行经费 3 个明细项目。

(2) 组织实施

济南市青少年体育竞赛训练中心：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；承担田径、橄榄球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。

3. 资金投入和使用情况

2023 年度体育发展资金项目预算总计 179.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该专项资金实际支出 179.00 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	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	68.00	68.00	68.00	100.00%

2	运动员伙食差额补贴	86.00	86.00	86.00	100.00%
3	场馆运行经费	25.00	25.00	25.00	100.00%
合计		179.00	179.00	179.00	100.00%

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

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. 阶段性目标

项目具体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值	
产出	产出数量	伙食补助发放人数	≤200人	
		竞技体育赛事参与数	≥6次	
		体育训练设施设备采购种类	≥28种	
		体育训练场地修缮面积数	≥3900平方米	
	产出质量	伙食补助发放准确率	=100%	
		竞技体育赛事队伍到场率	=100%	
		设施设备验收合格率	=100%	
		体育训练场地修缮工程验收合格率	=100%	
	产出时效	伙食补助发放及时性	=100%	
		竞技体育赛事参与及时率	=100%	
		设施设备采购及时率	=100%	
		场馆修缮工程完工及时率	=100%	
	产出成本	成本控制率	=100%	
	效益	社会效益	设施设备投入使用率	=100%
			训练场馆投入使用率	=100%
			运动员营养保障率	≥90%

一级指标	二级指标	三级指标	标杆值
		获得金牌数量	≥10枚
	可持续影响	长效管理机制健全性	健全
	满意度	参赛运动员满意度	≥85%
		教练员、运动员训练保障满意度	≥85%

二、绩效评价工作开展情况

（一）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。

（二）评价对象及范围

评价对象为济南市青少年体育竞赛训练中心2023年“体育发展资金”项目，涉及资金179.00万元，其中市级财政资金179.00万元。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。

（三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 3.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 4.财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知；
- 5.《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）；
- 6.《奥运项目竞技体育后备人才培养中长期规划（2014-2024）》；
- 7.《国家高水平体育后备人才基地认定办法》（体青字〔2014〕75号）；
- 8.《关于进一步加强运动员文化教育和运动员保障工作的指导意见》（国办发〔2010〕23号）；

9.《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）；

10.《“十四五”体育发展规划》；

11.年度项目进展情况及相关证明资料、项目资金管理使用情况以及会计账簿、财务报表、会计凭证等；

12.其他资料。

（四）评价原则和评价指标体系

1. 评价原则

本次评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 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。

三、综合评价结论及分析

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92.45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	14	100%
2.过程	16	15	93.75%
3.产出	35	30.37	86.77%
4.效益	35	33.08	94.51%
综合绩效	100	92.45	92.45%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标满分14分，得分14分，得分率100%。包括项目立项、绩效目标和资金投入三项二级指标。

1. 项目立项

该二级指标满分6分，得分6分，得分率100%。主要包括立项依据充分性和项目立项规范性两个三级指标。

（1）立项依据充分性分析

该项指标满分3分，得分3分，得分率100%。评价认为，项目设立与部门职责相符，符合《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）、《“十四五”体育发展规划》《国家高水平体育后备人才基地认定办法》（体青字〔2014〕75号）等相关政策的要求，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求；体育发展资金的设立与部门“负责田径、橄榄球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”职责相符；同时设立体育发展资金推动体育事业的发展，支持体育人才的成长，属于公共财政支持范围。

（2）项目立项规范性

该项指标满分3分，得分3分，得分率100%。经现场调查，项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；并且进行了事前绩效评估。本次评价认为，该项目实施主体完全按照规定的程序申请设立。

2. 绩效目标

该二级指标满分4分，得分4分，得分率100%。包括绩效目标合理性和绩效指标明确性两个三级指标。

(1) 绩效目标合理性分析

该指标满分2分，得分2分，得分率100%。根据《项目支出绩效目标申报表》，该项目设立了具体的绩效目标；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平。

(2) 绩效指标明确性分析

该指标满分2分，得分2分，得分率100%。根据《项目支出绩效目标申报表》，该项目基本上将项目绩效目标细化分解为了具体、可衡量的绩效指标。

3. 资金投入

该二级指标满分4分，得分4分，得分率100%。包括预算编制科学性和资金分配合理性两个三级指标。

(1) 预算编制科学性

该项指标满分2分，得分2分，得分率100%。根据被评价单位提供相关资料，预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性

该项指标满分2分，得分2分，得分率100%。经评价，该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与济南市青少年体育竞赛训练中心实际情况相适应。

(二) 项目过程情况

过程指标满分16分，得分15分，得分率93.75%。包括资金管理和组织实施两项二级指标。

1. 资金管理

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%，包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三个三级指标。

(1) 资金到位率分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。济南市青少年体育竞赛训练中心 2023 年度体育发展资金预算批复资金 179.00 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日到位资金 179.00 万元，资金到位率为 100%。

(2) 预算执行率指标分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。经现场查看相关财务资料，截止到 2023 年 12 月 31 日，2023 年度项目单位体育发展资金累计到位资金 179.00 万元，实际支出 179.00 万元，预算执行率 100%。

(3) 资金使用合规性分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。经现场查看项目单位的财务资料及相关制度资料，项目单位严格按照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使用，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途，并且政府采购和政府购买服务按规定实施，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

该二级指标满分 8 分，得分 7 分，得分率 87.5%。包括管理制度健全性、制度执行有效性两个三级指标。

(1) 管理制度健全性分析

该项指标满分 4 分，得分 3 分，得分率 75%。经现场核查，项目单位已结合实际情况制定相应的财务制度和相关业务管理制度。一是财务管理制度方面，制定了《济南市青少年体育竞赛训练中心财务管理制度》，财务管理制度健全，内容合法、合规、完整；二是业务管理制度方面，仅制定了《济南市青少年体育竞赛训练中心教练员、运动员伙食费规定》业务管理制度，业务管理制度有待健全。

(2) 制度执行有效性分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。经现场核

查，项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目政府采购合同、比赛等相关文件材料齐全并及时归档，同时项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑落实到位。

（三）项目产出情况

产出指标满分 35 分，得分 30.37 分，得分率 86.77%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个二级指标。

1. 产出数量

该二级指标满分 12 分，得分 9.37 分，得分率 78.08%。体育器材购置任务完成率、竞技体育赛事完成率和伙食费补贴任务完成率、体育训练设施设备采购和体育训练场地修缮面积任务完成率为该指标的三级指标。

（1）伙食补助发放人数指标分析

该指标满分 5 分，得分 4.3 分，得分率 92.6%。2023 年计划伙食补助发放人数 200 人，实际伙食补助发放人数 185 人，主要根据锦标赛成绩调整伙食发放人数，导致实际完成值与年度目标值有偏差。

（2）竞技体育赛事参与数指标分析

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。2023 年计划竞技体育赛事参与数 6 次，实际竞技体育赛事参与数 6 次，完成绩效目标。

（3）体育训练设施设备采购种类指标分析

该指标满分 2 分，得分 0.07 分，得分率 3.5%。2023 年度计划体育训练设施设备采购种类 \geq 28 种。实际 2023 年度体育训练设施设备采购种类 1 种。根据实际需要调整器材采购种类，导致实际完成值与年度目标值有偏差。

（4）体育训练场地修缮面积指标分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。2023 年度计划体育训练场地修缮面积不低于 3900 平方米，实际体育训练场地修缮面积 4100 平方米，完成年度目标。

2. 产出质量

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%。体育器材购置合格率、竞技体育赛事队伍到场率、伙食补助发放

准确率、体育训练场地修缮工程验收合格率为该指标的三级指标。

(1) 体育器材购置合格率指标分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。济南市青少年体育竞赛训练中心购置体育器材均进行了自行验收，验收合格后支付合同款，体育器材购置合格率达到 100%。

(2) 竞技体育赛事队伍到场率指标分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。2023 年济南市青少年体育竞赛训练中心参加的 6 场比赛均到场，竞技体育赛事队伍到场率达到 100%。

(3) 伙食补助发放准确率指标分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。单位伙食标准根据比赛成绩运动员开伙、停伙必须由教练员本人到竞训部填写申请，并且每个月记录，评价期间未发现错发漏发的情况，伙食补助发放准确率达到 100%。

(4) 体育训练场地修缮工程验收合格率指标分析

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。经查看场馆修缮工程验收单等资料，2023 年度场馆修缮工程均验收合格，体育训练场地修缮工程验收合格率达到 100%。

3. 产出时效

该二级指标满分 10 分，得分 8 分，得分率 80%。经评价，伙食补助发放、竞技体育赛事参与、设施设备采购、场馆修缮等任务均按照预定进度完成，各项任务完成基本及时。但通过问卷调查获知，部分教练员和运动员认为中心的体育设施设备购置不及时，无法满足运动员需求的情况，评价组认为设施设备采购及时性有待提升。

4. 产出成本

该二级指标满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%。成本控制为该指标的三级指标。经评价，伙食补贴和设备购置、场馆维护等严格按照要求的标准执行，未发现超标准的情况。

(四) 项目效益情况

项目效益指标满分 35 分，得分 33.08 分，得分率 94.51%。包括社会效益、可持续影响和服务对象满意度三项二级指标。

1. 社会效益指标分析

该二级指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 95%。包括训练场馆投入使用率、设施设备投入使用率、运动员伙食营养保障率、参与赛事或金牌数四项三级指标。

(1) 训练场馆投入使用率指标分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。通过场馆运行经费的实施，为运动员提供一个良好的训练场地，保证了场地的长期使用，同时经现场评价，每天都有大量的运动员在这里进行各种体育项目的训练，场馆的使用率较高。

(2) 设施设备投入使用率指标分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。经评价，购置的训练设施设备使用率达到 100%。高使用率可以确保运动员有足够的时间和机会进行训练，并提供优质的训练环境。田径场馆设施设备的充分利用对于提高运动员的竞技水平和成绩非常重要。

(3) 运动员伙食营养保障率指标分析

该指标满分 6 分，得分 5 分，得分率 83.33%。经过现场评估，中心并无独立食堂，而是依托于济南市体育运动学校的食堂进行餐饮服务。济南市体育运动学校的食堂由专门食品加工公司负责，该公司根据运动员的实际情况和需求，制定菜谱，并提交至科研办公室进行审查。科研办公室在收到菜谱后，会结合运动员的营养需求，进行膳食的合理搭配，并将营养搭配建议反馈至食堂负责人。随后，食堂负责人将依照该食谱指导加工公司准备相应的餐饮，以确保满足优秀运动员和教练员在训练和比赛中的膳食营养需求。尽管当前流程已能满足运动员的基本营养需求，但值得注意的是，济南市体育运动学校科研办公室的工作人员尚未具备运动营养师的专业资质。因此，为进一步提升膳食的合理性和科学性，建议与济南市体育运动学校沟通，加强相关人员的专业培训或引入具备专业资质的营养师参与膳食计划的制定。

(4) 参与赛事或金牌数指标分析

该指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。本年度参加的山东省田径冠军赛、山东省中学生田径比赛、山东省竞

走锦标赛、2023.10 山东省田径锦标赛、山东省七人制橄榄球锦标赛、山东省七人制橄榄球冠军赛 6 项赛事中，共取得 14 枚金牌。

2. 可持续影响指标分析

该二级指标满分 5 分，得分 5 分，得分率 100%。主要从长效管理机制健全性来分析，中心日常管理制度相对较健全，档案管理规范，相关训练和比赛资料保存完善，并对档案及时进行归档。

3. 服务对象满意分析

该三级指标满分 10 分，得分 9.08 分，得分率 84.70%。本次满意度调查的对象为济南市青少年体育竞赛训练中心的工作人员、运动员，采用不记名的方式对济南市青少年体育竞赛训练中心的 21 名教练员、运动员，13 名参赛人员进行问卷调查。主要从以下两个角度来评价项目的满意度：

一是参赛人员满意度，针对参赛人员主要调查参赛人员对中心各项服务及保障工作的满意度。此次评价共收回有效问卷 13 份，通过统计分析问卷，结果显示，运动员对项目的总体满意度达到 100%。

二是在教练员和运动员的满意度。通过对教练员和运动员进行问卷调查，本次调查主要调查教练员和运动员对中心场馆维修工作、中心运动场地、器材、设施、装备安全性的满意度。此次评价共收回有效问卷 21 份，通过统计分析问卷，结果显示，教练员和运动员对项目实施的平均满意度为 87.38%，存在个别教练及运动员对场馆维修工作和中心训练场地、器材、设施、装备保障感到不满意，认为中心的体育设施设备购置不及时，无法满足运动员需求。此外，有教练员反映训练器械的供应无法得到有效保障，这一情况对运动员的日常训练及比赛表现产生了不利影响。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是重点加强教练员廉政教育，按照市纪委监委派驻第八纪检监察组要求，中心对教练员队伍问题进行了整改，及时召开专题会议，传达有关文件精神，开展教练员廉洁从业

自查，全部签订廉洁从业承诺书，健全完善了《教练员管理规定》和《教练员廉洁自律规定》。

二是围绕“实现26届省运会新突破”目标，突出“以训练质量为中心”的核心思想，切实将提升运动技术水平作为重中之重，常态化落实训练工作。中心组织26届省运会在训适龄运动员年度首次大纲测试，测试内容涵盖生理生化、身体形态、专项测试，共339人参加。同时，聚焦并承办各类重点赛事，截止12月初先后参加山东省15人制橄榄球锦标赛及冠军赛、山东省田径锦标赛、山东省击剑锦标赛、山东省手球锦标赛、山东省男子手球冠军赛、杭州亚运会、第一届全国学生（青年）运动会等赛事，共取得44枚金牌。中心输送的运动员杨飞飞代表中国国家女子橄榄球队获得杭州第十九届亚运会女子橄榄球冠军；单梦媛取得女子快速艇49人fx级冠军，取得历史性突破。中心击剑项目代表济南参加学青会取得重剑团体第二名、田径队员刘鹭取得跳高第二名的好成绩。此外，还承办了群众体育赛事，主办“海棠郡杯”2023济南全民环湖健康跑。

三是加强后勤保障，强化落实安全生产。每月开展安全隐患排查工作，重点对学生公寓、训练场馆及训练设施、消防设施、水电暖等方面开展排查，针对发现的安全问题，第一时间明确责任，并确定闭环措施及整改完成时限，由综合部负责跟踪督查，确保坚决整改到位。截止12月初，共发现各类隐患问题15项，均已整改完毕。全年，共完成各项零星维修80余处，翻新塑胶跑道11166平方，新建塑胶8619平方。

（二）存在的问题及原因分析

1. 个别绩效目标与实际执行存在偏差

一是伙食补助发放人数的实际完成值为185人，与计划的200人存在偏差，主要原因是根据锦标赛成绩调整了伙食补助发放的人数；二是体育训练设施设备的采购种类实际只完成了1种，远低于计划的至少28种，主要原因是项目实施过程中，中心根据实际需要调整了器材采购种类。

2. 业务管理制度健全性有待提升

目前，中心仅出台了《济南市青少年体育竞赛训练中心教练员、运动员伙食费规定》等业务管理制度，然而在外训管理、参赛流程、场馆运行维护等关键业务领域，尚未形成完善的制度规范。因此，中心在业务管理制度的健全性方面仍有待提升和完善。

3. 教练员和运动员满意度有待提升

通过问卷调查显示，教练员和运动员对项目实施的平均满意度为 87.38%，满意度有待提升，主要是存在个别教练及运动员对场馆维修工作和中心训练场地、器材、设施、装备保障感到不满意，认为中心的体育设施设备购置不及时，无法满足运动员需求。此外，有教练员反映训练器械的供应无法得到有效保障，这一情况对运动员的日常训练及比赛表现产生了不利影响。

六、有关建议

（一）建立灵活调整机制，加强绩效目标的运行监控

为了确保绩效目标与实际执行的一致性，建议中心在设定目标时充分考虑锦标赛成绩等变动因素，并建立灵活的目标调整机制，以便根据实际情况适时调整伙食补助发放人数；同时，在体育训练设施设备的采购上，应提前进行细致的需求分析，制定出更为合理的采购清单，并设立多级备选方案，以应对实施过程中的变化，确保既能满足实际训练需求又能高效利用资源。此外，应加强绩效目标的运行监控，确保能够及时发现偏差并作出相应目标调整，保障各项工作的顺利推进。

（二）加强制度建设与监督，提升运动员竞技水平

建议中心尽快制定和完善外训管理、参赛流程、场馆运行维护等方面的规章制度，确保每一项业务活动都有明确的操作标准和执行细则。同时，应加强对制度执行情况的监督与评估，及时调整优化，以促进运动员的全面发展和竞技水平的持续提高。

（三）定期收集反馈意见，提升服务质量和整体满意度

建议中心定期收集并积极回应教练员与运动员的反馈意见，可以进一步提升服务质量和整体满意度，从而为运动

员创造更加优质的训练环境，支持他们在比赛中取得更佳成绩。