

2023 年度
济南市第二体育运动学
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

济南市第二体育运动学校为公益一类事业单位，以培养优秀竞技体育后备人才，促进体育事业发展为宗旨。代表我市参加全国、省级各类体育比赛，以竞赛促训练，发掘、培养、输送优秀体育后备人才。以备战省运会为契机，夯实基础、重点布局、锻炼队伍，着力提升竞技体育综合实力和我市竞技体育影响力为目的，不断推动青少年体育训练工作全面发展。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能处室，分别是：综合部、后勤保障部、教学管理部、训练管理部、学生管理部。

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：济南市第二体育运动学校

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	2,170.40	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	458.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	69.58
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	1,675.93
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	301.10
	9		九、卫生健康支出	40	123.79
	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	458.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,628.40	本年支出合计	58	2,628.40
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	2,628.40	总计	62	2,628.40

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：济南市第二体育运动学校

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		2,628.40	2,628.40					
205	教育支出	69.58	69.58					
20503	职业教育	17.57	17.57					
2050302	中等职业教育	17.57	17.57					
20599	其他教育支出	52.01	52.01					
2059999	其他教育支出	52.01	52.01					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,675.93	1,675.93					
20703	体育	1,675.93	1,675.93					
2070304	运动项目管理	1,662.78	1,662.78					
2070399	其他体育支出	13.15	13.15					
208	社会保障和就业支出	301.10	301.10					
20805	行政事业单位养老支出	301.10	301.10					
2080502	事业单位离退休	78.64	78.64					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.31	148.31					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.16	74.16					
210	卫生健康支出	123.79	123.79					
21011	行政事业单位医疗	123.79	123.79					
2101102	事业单位医疗	123.79	123.79					
229	其他支出	458.00	458.00					
22960	彩票公益金安排的支出	458.00	458.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	458.00	458.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市第二体育运动学校

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		2,628.40	1,857.04	771.37			
205	教育支出	69.58	21.36	48.22			
20503	职业教育	17.57		17.57			
2050302	中等职业教育	17.57		17.57			
20599	其他教育支出	52.01	21.36	30.65			
2059999	其他教育支出	52.01	21.36	30.65			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,675.93	1,410.78	265.15			
20703	体育	1,675.93	1,410.78	265.15			
2070304	运动项目管理	1,662.78	1,410.78	252.00			
2070399	其他体育支出	13.15		13.15			
208	社会保障和就业支出	301.10	301.10				
20805	行政事业单位养老支出	301.10	301.10				
2080502	事业单位离退休	78.64	78.64				

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.31	148.31				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.16	74.16				
210	卫生健康支出	123.79	123.79				
21011	行政事业单位医疗	123.79	123.79				
2101102	事业单位医疗	123.79	123.79				
229	其他支出	458.00		458.00			
22960	彩票公益金安排的支出	458.00		458.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	458.00		458.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：济南市第二体育运动学校

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	2,170.40	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	458.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	69.58	69.58		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,675.93	1,675.93		
	8		八、社会保障和就业支出	40	301.10	301.10		
	9		九、卫生健康支出	41	123.79	123.79		
	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	458.00		458.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,628.40	本年支出合计	59	2,628.40	2,170.40	458.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,628.40	总计	64	2,628.40	2,170.40	458.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：济南市第二体育运动学校

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		2,170.40	1,857.04	313.37
205	教育支出	69.58	21.36	48.22
20503	职业教育	17.57		17.57
2050302	中等职业教育	17.57		17.57
20599	其他教育支出	52.01	21.36	30.65
2059999	其他教育支出	52.01	21.36	30.65
207	文化旅游体育与传媒支出	1,675.93	1,410.78	265.15
20703	体育	1,675.93	1,410.78	265.15
2070304	运动项目管理	1,662.78	1,410.78	252.00
2070399	其他体育支出	13.15		13.15
208	社会保障和就业支出	301.10	301.10	
20805	行政事业单位养老支出	301.10	301.10	
2080502	事业单位离退休	78.64	78.64	

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.31	148.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	74.16	74.16	
210	卫生健康支出	123.79	123.79	
21011	行政事业单位医疗	123.79	123.79	
2101102	事业单位医疗	123.79	123.79	

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：济南市第二体育运动学校

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	1,689.24	302	商品和服务支出	89.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	400.09	30201	办公费	2.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	111.14	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	132.34	30203	咨询费	2.16	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	563.40	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.31	30206	电费	1.51	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	74.16	30207	邮电费	1.88	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	121.26	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	9.91	30211	差旅费	3.75	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	128.63	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	6.76	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	78.64	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	0.20	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	78.64	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.76	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	0.68	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	4.38	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	14.95	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	13.05	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	6.00	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	26.68	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		1,767.88	公用经费合计						89.16

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：济南市第二体育运动学校

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			458.00	458.00		458.00	
229	其他支出		458.00	458.00		458.00	
22960	彩票公益金安排的支出		458.00	458.00		458.00	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		458.00	458.00		458.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市第二体育运动学校

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：济南市第二体育运动学校

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。

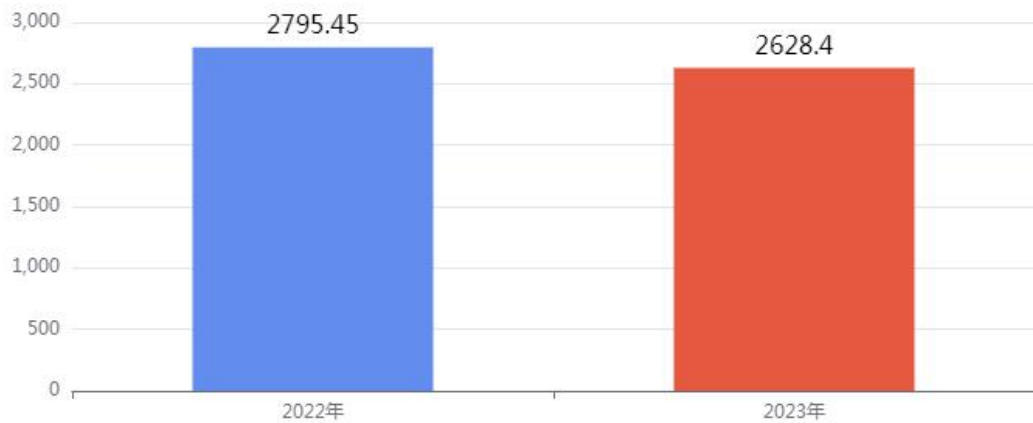
第三部分

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 2,628.4 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 167.05 万元，下降 5.98%。主要是 2023 年度按政策调整人员经费基本支出，造成本年度财政拨款收支减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

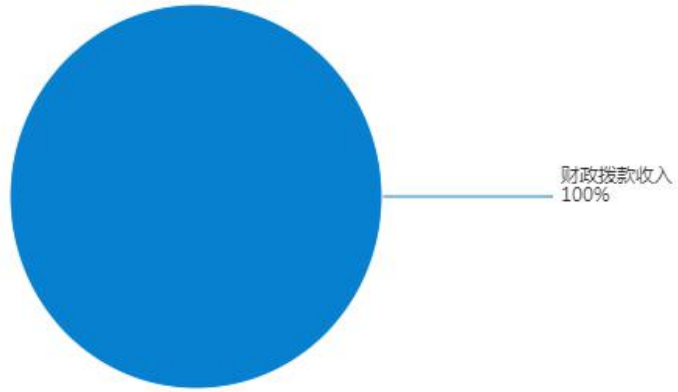


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,628.4 万元，其中：财政拨款收入 2,628.4 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 2,628.4 万元。与 2022 年度相比，减少 167.05 万元，下降 5.98%。主要是 2023 年度按政策调整人员经费基本支出，造成本年度财政拨款收支减少。

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。

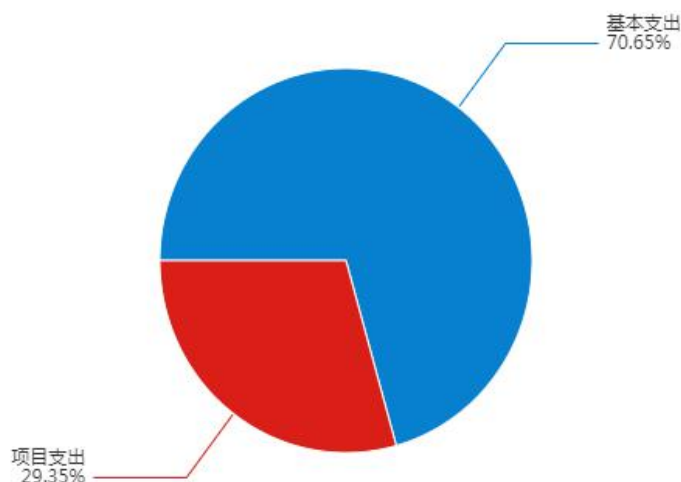
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 2,628.4 万元，其中：基本支出 1,857.04 万元，占 70.65%；项目支出 771.37 万元，占 29.35%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,857.04 万元。与 2022 年度相比，减少 307.83 万元，下降 14.22%。主要是按政策调整人员经费支出，导致基本支出减少。

2、项目支出 771.37 万元。与 2022 年度相比，增加 140.79 万元，增长 22.33%。主要是主要是教育类和体育训练类项目支出增加，造成项目支出较上年增多。

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 2,628.4 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 167.05 万元，下降

5.98%。主要是 2023 年度按政策调整人员经费基本支出，造成本年度财政拨款收支减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

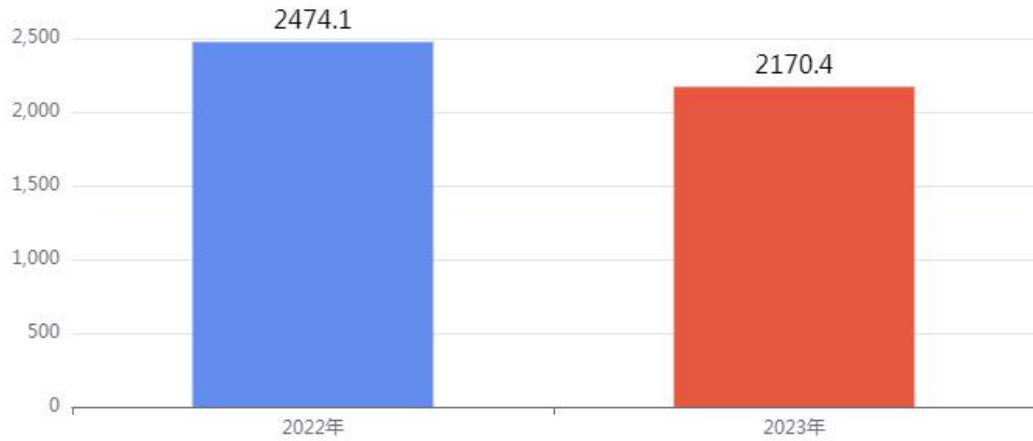


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,170.4 万元，占本年支出合计的 82.57%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 303.7 万元，下降 12.28%。主要是按政策调整人员经费支出、体育训练项目和教育类支出，造成一般公共预算财政拨款支出减少。

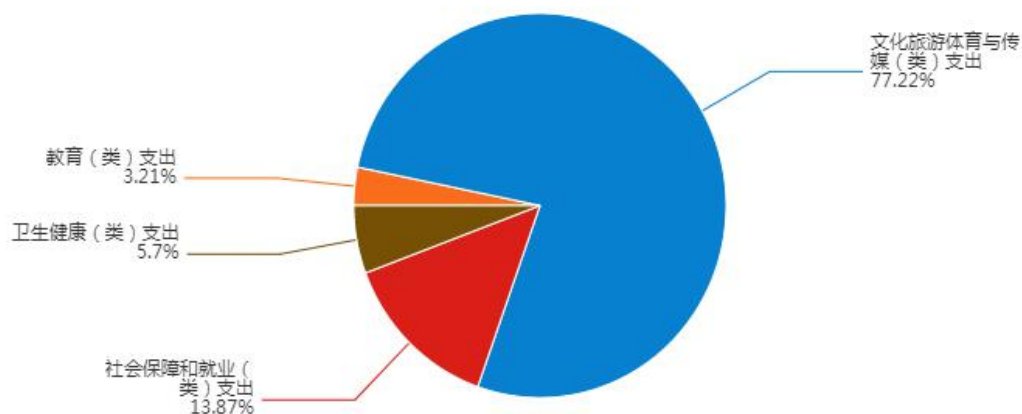
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,170.4 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 69.58 万元，占 3.21%；文化旅游体育与传媒（类）支出 1,675.93 万元，占 77.22%；社会保障和就业（类）支出 301.1 万元，占 13.87%；卫生健康（类）支出 123.79 万元，占 5.7%。

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 1,980.39 万元，支出决算为 2,170.4 万元，完成年初预算的 109.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度中间按政策调整人员类支出和追加教育类支出，并形成相应支出。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 0 万元，支出决算为 17.57 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是此项目未列入 2023 年度单位预算，根据办学性质，年度中间追加“中职免学费”经费，并形成相应支出。

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 0 万元，支出决算为 52.01 万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数的主要原因是此项目未列入 2023 年度单位预算，根据办学性质，年度中间追加“城乡义务教育保障机制经费”，并形成相应支出。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）。年初预算为 1,609.17 万元，支出决算为 1,662.78 万元，完成年初预算的 103.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度根据政策调整在职人员工资结构，落实工资津贴补贴政策，年度中间追加人员经费。

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 13.15 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是此项目未列入 2023 年度单位预算，根据 32 届奥运会、14 届全运会、25 届省运会取得名次，年度中间追加奖金。

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 48.4 万元，支出决算为 78.64 万元，完成年初预算的 162.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度人员自然变动，年度中间追加按政策发放的离退休人员经费。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 127.5 万元，支出决算为 148.31 万元，完成年初预算的

116.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是2023年度职工人员情况发生变化，相应养老保险缴费基数调整，造成支出增多。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为63.75万元，支出决算为74.16万元，完成年初预算的116.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是2023年度职业年金缴费基数调整，造成支出增多。

8、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108.73万元，支出决算为123.79万元，完成年初预算的113.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是2023年度在职人员事业单位医疗保险缴费调整，造成支出增多。

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1,857.04万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,767.88万元，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、退休费等。

公用经费 89.16 万元，主要包括：办公费、咨询费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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 458 万元，本年支出 458 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 346 万元，支出决算为 458 万元，完成年初预算的 132.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度根据体育训练参赛工作需要，年度中间追加省级后备人才基地、市中小學生联赛和公共体育体系建设资金。

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 年济南市第二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、过桥过路费、维修维护费、保险费等支出等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市第二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 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 170.83 万元，其中：政府采购货物支出 18.31 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 152.52 万元。授予中小企业合同金额 20.71 万元，占政府采购支出总额的 12.12%，其中：授予小微企业合同金额 20.71 万元，占政府采购支出总额的 12.12%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

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 11 个，涉及预算资金 794.21 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 598 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。济南市第二体育运动学校 2023 年度市级预算绩效自评的 11 个项目中，11 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，运行保障制度健全，资金使用规范，年初既定目标完成情况较好，各项体育工作顺利开展，但也存在个别问题，如目标设置过于保守、业务管理制度体系还需继续完善等问题。

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、中职免学费、城乡义务教育保障机制经费等 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 95 分。全年预算数为 598 万元，执行数为 598 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项目在提高资金使用效益前提下，合理利用预算资金，充分发挥资金最大效益，顺利完成年初既定目标。发现的主要问题及原因：个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守。下一步改进措施：广泛收集相关数据和信息，对各项工作的开展趋势和可能取得的成果进行更准确地预估。

2、城乡义务教育保障机制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 95 分。全年预算数为 0 万元，执行数为 30.65 万元。项目绩效目标完成情况：该

项目经费主要用义务教育阶段校园保障运行支出，教育教学环境、设施进一步优化提升、有效保障了义务教育阶段教学活动正常化开展。发现的主要问题及原因：绩效目标值设置量化、细化不够合理，有待于优化。下一步改进措施：全面调研各预算执行项目，实施全过程监督管理，科学取值，合理设立年度绩效目标任务。

3、中职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93分。全年预算数为0万元，执行数为17.57万元。项目绩效目标完成情况：经费主要用于中职学段学生免学费等方面支出，项目资金使用规范，对中职教育教学正常化运转提供必要资金支撑，年初设定绩效目标完成情况良好。发现的主要问题及原因：项目推进速度相对迟缓。下一步改进措施：进一步加强项目监督力度，全面覆盖项目预算执行全过程。

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。

体育发展资金项目项目，绩效评价得分为92.25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）运动项目管理（项）：反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险

费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十三、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。

二十四、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：济南市第二体育运动学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	场馆运行补助经费	94.00	优
2	体育发展资金	95.00	优
3	32届奥运会、14届全运会、25届省运会奖金	96.00	优
4	后备人才基地	97.00	优
5	2023年济南市锦标赛和中小学生联赛	96.00	优
6	城乡义务教育保障-公用经费	95.00	优
7	教育教学绩效管理工资	94.35	优
8	城乡义务教育保障机制经费-公用经费	95.00	优
9	城乡义务教育保障机制经费-免作业本费	94.00	优
10	中等职业教育免学费	93.00	优
11	中职免学费	93.00	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			济南市第二体育运动学校		
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	598	598		598	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	598	598		598				
	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		<p>1.运动员生活补贴：该项目落实文件制度健全完善，2023年共有200名运动员和教练员享受伙食补贴，每人每天42元餐食标准，全年共计补助训练餐食900天，在确保餐食及时性和供应率100%的基础上，并注重优化就餐环境和餐食卫生标准。在杜绝浪费、科学营养搭配膳食的前提下，该经费足额应用到运动员餐食标准上，努力让95%以上的运动员满意，在社会评价中让90%以上的学生家长和社会各界认可。2.资助体育训练和体育竞赛经费：该项目落实文件制度健全，组织结构完善，可确保2023年日常训练和参赛工作顺利完成。2023年237人次代表我市参加省级锦标赛，105人次代表我市参加冠军赛，参赛省级比赛项目可达24次。在完成日常训练的基础上，及时为运动员建证、报名，做好训练、参赛的基础性工作，让95%的运动员满意、让95%的学生家长放心。在提高资金使用效益的前提下，节约训练参赛成本，发扬运动员顽强拼搏的体育精神，争取在2023年的赛场上获得8枚以上奖牌。3.校园综合运行保障经费：为优化训练、教学设施设备，保证训练、教学活动正常开展，进一步提升校园环境，争创一流体育校园。2023年本着节约能源、减少成本开支的基础上，对于校园基础设施设备运行和物业保洁等，人员制度配备齐全，并及时做到保持校园干净整洁，为广大运动员、教职工提供舒适的校园环境，争取让98%的运动员、教职工感到满意，让95%的社会人士认可办学质量，为争创一流体育校园打下坚实基础。</p> <p>1.运动员生活补贴：该项目落实文件制度健全完善，2023年共有200名运动员和教练员享受伙食补贴，每人每天42元餐食标准，全年共计补助训练餐食900天，在确保餐食及时性和供应率100%的基础上，并注重优化就餐环境和餐食卫生标准。在杜绝浪费、科学营养搭配膳食的前提下，该经费足额应用到运动员餐食标准上，努力让95%以上的运动员满意，在社会评价中让90%以上的学生家长和社会各界认可。2.资助体育训练和体育竞赛经费：该项目落实文件制度健全，组织结构完善，可确保2023年日常训练和参赛工作顺利完成。2023年237人次代表我市参加省级锦标赛，105人次代表我市参加冠军赛，参赛省级比赛项目可达24次。在完成日常训练的基础上，及时为运动员建证、报名，做好训练、参赛的基础性工作，让95%的运动员满意、让95%的学生家长放心。在提高资金使用效益的前提下，节约训练参赛成本，发扬运动员顽强拼搏的体育精神，争取在2023年的赛场上获得8枚以上奖牌。3.校园综合运行保障经费：为优化训练、教学设施设备，保证训练、教学活动正常开展，进一步提升校园环境，争创一流体育校园。2023年本着节约能源、减少成本开支的基础上，对于校园基础设施设备运行和物业保洁等，人员制度配备齐全，并及时做到保持校园干净整洁，为广大运动员、教职工提供舒适的校园环境，争取让98%的运动员、教职工感到满意，让95%的社会人士认可办学质量，为争创一流体育校园打下坚实基础。</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	≤598万元	≤598万元	2	2			
		运动员生活补贴分项成本	≤252万元	≤252万元	2	2			
		资助体育训练和体育竞赛分项成本	≤186.4万元	≤186.4万元	2	2			
		校园综合运行保障经费分项成本	≤159.6万元	≤159.6万元	1	1			
		运动员生活补贴单位成本	≤0.0042万元/人	≤0.0042万元/人	1	1			
		资助体育训练和体育竞赛单位成本	≤46.6万元/项	≤46.6万元/项	1	1			
		校园综合运行保障经费单位成本	≤0.0025万元/平方米	≤0.0025万元/平方米	1	1			
产出指标	数量指标	补助就餐人数	≥200人	≥280人	4	2	偏差原因：本年度运动员招生较多，超额完成年初既定目标。改进措施：根据年度招生计划，提高运动员选材入校标准，提升体育运动能力测试要求，招收适龄优秀运动员，减少运动能力一般的运动员入校训练。		
		体育训练、参赛人数	≥200人	≥280人	4	2	偏差原因：本年度运动员招生较多，超额完成年初既定目标。改进措施：根据年度招生计划，提高运动员选材入校标准，提升体育运动能力测试要求，招收适龄优秀运动员，减少运动能力一般的运动员入校训练。		
		物业管理服务人员配备率	=100%	=100%	4	4			
	质量指标	运动员结构合理率	≥90%	≥87%	4	3	偏差原因：部分运动员运动测试合格，但从专项训练后专项运动能力较差，导致运动员结构合理率较低。改进措施：提升体育运动能力测试要求，招收适龄优秀运动员，对不适合本项目运动员进行该项目训练。		
		运动员伙食达标率	=100%	=100%	4	4			
		物业保洁整洁率	=100%	=100%	4	4			
	时效指标	参加省级比赛完成时间	2023年12月份	2023年12月份	4	4			
		物业保洁及时率	=100%	=100%	4	4			
		餐食供应天数	=300天	=300天	4	4			
效益指标	社会效益指标	水电暖供应完成时间	2023年12月份	2023年12月份	4	4			
		运动员伙食保障率	=100%	=100%	9	9			
		年度省比赛获得奖牌数	≥18枚	≥18枚	9	9			
	可持续发展影响指标	基础设备运行保障率	=100%	=100%	6	6			
满意度指标	服务对象满意度指标	日常管理工作制度健全性	健全	健全	6	6			
		运动员满意度	≥98%	≥98%	3	3			
		学生家长满意度	≥98%	≥98%	4	4			
		社会满意度	≥95%	≥95%	3	3			
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。									

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育保障机制经费						
主管部门		济南市体育局		实施单位	济南市第二体育运动学校			
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	30.65	30.65	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	30.65	30.65				
	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				
		1. 保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和日常工作等方面支出。 2. 改善教育教学条件，提升教学设备，提高教育质量。3. 严肃财经纪律，强化监督，确保资金合理、高效使用。		1. 保障义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和日常工作等方面支出。 2. 改善教育教学条件，提升教学设备，提高教育质量。3. 严肃财经纪律，强化监督，确保资金合理、高效使用。				
	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	成本指标	经济成本指标	总成本	≤18.14万元	≤18.14万元	3	3	
			义务教育保障分项成本	>3.62万元	>3.62万元	4	4	
			义务教育保障单位成本	>0.084万元	>0.084万元	3	3	
产出指标	数量指标	数量指标	义务教育阶段人数	≥215人	≥215人	6	6	
			寄宿生人数	≥215人	≥215人	5	5	
	质量指标	质量指标	接受义务教育率	=100%	=100%	7	7	
			教学实施设备运转率	=100%	=100%	8	8	
	时效指标	时效指标	执行时间	2023年1月	2023年1月	7	7	
			结束时间	2023年12月	2023年12月	7	7	
效益指标	社会效益指标	社会效益指标	社会影响力	良好	良好	10	10	
			政策知晓率	=100%	=100%	10	5	偏差原因：政策传达至运动员本人时间较迟。改进措施：及时传达政策和通知至运动员本人。
	可持续发展影响指标	政策发挥效应	长期	长期	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥96%	≥96%	5	5		
		运动员满意度	≥97%	≥97%	5	5		
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：								

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	济南市第二体育运动学校		
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	17.57	17.57	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	17.57	17.57				
	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			
		1. 保障中职教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和日常工作等方面支出。2. 改善教育教学条件，提升教学设备，提高教育质量。3. 严肃财经纪律，强化监督，确保资金合理、高效使用。			1. 保障中职教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和日常工作等方面支出。2. 改善教育教学条件，提升教学设备，提高教育质量。3. 严肃财经纪律，强化监督，确保资金合理、高效使用。			
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	≤12.568万元	≤12.568万元	5	5		
		免学费分项成本	>4.18万元	>4.18万元	3	3		
		免学费单位成本	>0.1万元	>0.1万元	2	2		
产出指标	数量指标	中职教育人数	≥116人	≥116人	10	10		
	质量指标	接受中职教育率	=100%	=100%	10	10		
	时效指标	执行时间	2023年1月	2023年1月	10	10		
		结束时间	2023年12月	2023年12月	10	10		
效益指标	社会效益指标	政策知晓率	=100%	=100%	10	10		
		社会影响力	良好	良好	10	3	偏差原因：办学水平和影响力虽有一定提升，但宣传工作较少，存在未覆盖到位的情况。改进措施：加强宣传力度，联系媒体对相关体育赛事活动和办学情况进行宣传报道，增强学校影响力。	
	可持续发展影响指标	政策发挥效应	长期	长期	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	≥95%	5	5		
		运动员满意度	≥97%	≥97%	5	5		
总分		93.00						
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

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。

济南市第二体育运动学校作为体育人才培养的基础单元，承担着重要的使命。学校体育教育不仅要满足学生身心健康的需要，还需为有潜力的学生提供专业化的训练，以期在未来体育竞赛中取得优异成绩。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，济南市第二体育运动学校申请设立了体育发展资金项目，旨在为运动员提供伙食补贴，优化体育训练和承办体育赛事，以及保障校园体育设施的运行。

2. 项目内容

体育发展资金项目主要包括三个方面的内容：资助体育训练和体育赛事经费、运动员生活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：

项目名称及主要工作内容情况表

序号	明细项目	预算金额	工作计划内容
1	资助体育训练和体育赛事经费	159.6 万元	主要用于承办市级比赛、参加省级以上比赛、运动队外出训练、体育消耗性器材更新。提升学校整体竞技水平，并满足运动员、教练员的需求。
2	运动员生活补贴	252 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，用于在校运动员、教练员伙食补贴，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	校园综合运行保障经费	186.4 万元	主要用于学校的物业管理服务、水电暖和维修维护及改造，确保学校的教学、训练活动能够正常、高效地开展。

3. 组织实施

本项目涉及的单位包括济南市第二体育运动学校、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。

济南市第二体育运动学校：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；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；负责物业管理服务的采购和考核等工作。

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，承担学校物业服务、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 598.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该专项资金实际支出 598.00 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	159.60	159.60	159.60	100.00%
2	运动员伙食差额补贴	252.00	252.00	252.00	100.00%
3	场馆运行经费	186.40	186.40	186.40	100.00%
合计		598.00	598.00	598.00	100.00%

（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
成本	经济成本	成本控制率	≤100%
产出	产出数量	补助就餐人数	≥200 人
		参赛省级比赛项目数	≥24 次
		物业服务人员到岗人数	=49 人
		比赛参赛人数	≥200 人
		体育器材采购完成率	=100%
	产出质量	食堂食材检测合格率	=100%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
		物业服务质量考核达标率	=100%
		体育器材采购验收合格率	=100%
	产出时效	省级比赛参加及时率	=100%
		物业服务投诉处理及时率	=100%
		体育器材购置及时率	=100%
效益	社会效益	获得省级及以上金牌数量	≥18 枚
		运动员伙食营养保障情况	较高
		安全事故发生次数	=0 次
		输送优秀运动员增长率	≥0%
	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. 评价对象及范围

评价对象为济南市第二体育运动学校 2023 年“体育发展资金”项目，涉及资金 598.00 万元，其中市级财政资金 598.00 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、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	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)	补助运动员就餐任务完成率	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。	补助运动员就餐任务完成率=（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	
		省级比赛项目参赛任务完成率	考察实际省级比赛项目参赛数量和人数和计划省级比赛项目参赛数量和人数的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	省级比赛项目参赛任务完成率=（实际产出数/计划产出数）*100%。 得分=实际完成率*权重，满分4分。	100%	4	
		物业服务人员到岗率	考察实际物业服务到岗人数和计划物业服务人数到岗的比例，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	伙食费补贴任务完成率=（实际物业服务人数到岗数/计划物业服务人数到岗数）*100%。 得分=实际到岗率*权重，满分3分。	100%	3	
		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数的比例，用以反	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2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	备注
			映和考核项目产出数量目标的实现程度。				
	产出质量 (8)	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%	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%	4	
		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。	物业服务质量考核达标率=(物业服务质量考核达标次数/参与物业服务质量考核的次数)*100%。 得分=达标率*权重,满分3分。	100%	3	
	产出时效 (10)	体育器材购置及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	体育器材购置及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]*100%。 得分=完成及时率*权重,满分3分	100%	3	
		物业服务投诉处理	考察项目实际完成时间与计划完成时间的	物业服务投诉处理及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时	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
		及时率	比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	间]×100%。 得分=完成及时率*权重,满分3分			
		体育赛事参赛及时率	考察项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	体育赛事参赛及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 得分=完成及时率*权重,满分2分	100%	2	
	产出成本(5)	成本控制率	对项目实施的成本控制情况进行评价。	成本控制率[实际成本/计划成本]*100% 成本控制率≤100%得满分,否则不得分。	100%	5	
效益(35)	社会效益(20)	获得省级及以上金牌数量	考察获得省级及以上金牌情况。	获得省级及以上金牌数量达到18枚得满分,否则每减少1枚,扣除1分,扣完为止。	≥18枚	6	
		运动员伙食营养保障率	考察运动员伙食营养保障情况。	运动员伙食营养保障率达到100%得满分,否则每降低1%扣5%权重分,扣完为止。	100%	5	
		输送优秀运动员增长率	考察输送优秀运动员增长情况。	输送优秀运动员增长率≥0%得满分,否则每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	≥0%	5	
		安全事故	考察校园安全保障情	未发生体育训练安全事故与食品安	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
		发生次数	况。	全事故得满分，否则每发生一起扣2分，扣完为止。			
	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。	是否建立日常管理机制。日常管理维护考核机制健全得满分，较健全得3—4分，一般得1—2分，不健全不得分。	健全	5	
	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	
		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，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 92.25 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	13.5	84.35%
3.产出	35	33.84	96.69%
4.效益	35	31.91	91.17%
综合绩效	100	92.25	92.25%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

一是明确目标，加强训练管理。统筹规划，扎实抓好参赛队伍组建和基础训练，督促教练员从实战出发，以科训医管一体化为总抓手，根据项目特点和运动员实际制定科学的训练计划，围绕重点项目、重点运动员关键问题的解决，强化有针对性地系统训练，有效提高运动员的竞技能力。今年在训队员获得省比赛金牌 25 枚，银牌 21 枚，铜牌 26 枚。输送队员获得全国比赛金牌 8 枚、银牌 12 枚、铜牌 5 枚。在第十九届杭州亚运会中皮划赛艇队获得 2 枚金牌，在第一届学青会中皮划赛艇队获得 3 枚金牌、2 枚银牌、1 枚铜牌的好成绩！

二是积极打造皮划赛艇基地建设。根据《市体育局所属训练单位训练项目调整方案》精神，皮划艇、赛艇项目本周期被列为单位承训项目，为确保水上项目正常开展训练，我们充分利用雪野湖资源优势，创新打造建设雪野水上皮划赛艇训练基地。经过十余次实地调研，就基地选址、建设、配套设施进行充分论证，制定了科学合理的建设方案，完成公寓、餐厅、训练场地、跑步道、艇棚、荡桨池、教室等基础设施的改造和建设，有效保障了运动队正常生活、训练和教学工作。

三是扎实做好招生选材和输送工作。为进一步做好招生选材工作，加强与属地教育部门的沟通协调，实地到莱芜区、钢城区教体局和部分中小学调研4次，有效拓宽了招生选材渠道，今年完成招生选材110余人。在今年的输送工作中该校先后有徐东鹏等7人省队试训，1人省队转正，向局属其他训练单位输送28人。毕业生中竞走运动员肖雨晴考入北京大学，自行车运动员刘鸿森考入北京体育大学，另有34名同学被大专院校录取。

（二）存在问题及原因分析

1. 绩效目标设置合理性有待提升

一是项目绩效目标与实际工作内容相关性有待提升，实际工作内容包含的训练器材的采购与更新等工作内容，在制定绩效目标时却未设置相应的绩效目标；二是项目单位设立的年度绩效指标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。

2. 资金使用合规性有待提升

经查看项目单位项目支出明细账，项目单位将原本应专项用于在校运动员与教练员伙食补贴的经费，用于发放教练员工资，与预算批复中明确规定的资金用途不符，可能影响到运动员和教练员的膳食营养保障，进而对训练比赛任务的完成产生潜在的不利影响。

3. 业务管理制度体系尚不健全

项目单位对于食堂食品安全管理、运动员参赛管理，以及外训活动安排等关键业务领域，尚未制定相应的业务管理制度，导致这些环节的管理缺乏明确的指导规范，影响工作效率与质量，进而影响整体运动训练与比赛任务的顺利执行。

4. 物业服务方未能按照要求足额配置人员

在审查物业服务招标资料及采购合同后发现，招标文件明确规定了物业服务团队需配备 49 名工作人员（含 10 名餐厅服务岗位人员），但实际到位的物业管理团队成员仅为 30 人（含 11 名餐厅服务岗位人员）。物业服务供应商未能按照要求足额配置人员，特别是常规物业管理人员的数量存在明显不足。

5. 学校食堂未取得食品经营许可证，制度执行有效性不足

根据《中华人民共和国食品安全法》及《食品经营许可管理办法》的相关规定，学校食堂必须依法取得食品经营许可证才能开展食品经营活动。然而，截至目前，济南市第二体育运动学校学校食堂尚未取得食品经营许可证，制度执行

有效性不足。

6. 运动员的伙食营养保障需进一步提高

根据《学校食品安全与营养健康管理规定》，学校应当配备专职或兼职的食品安全管理人員和营养健康管理人員，并明确其相关責任。但在对济南市第二体育运动学校食堂的现场评价中发现，食堂伙食的制定工作均由第三方人員负责，而学校并没有指派專人对提供的菜谱进行审核。此外，参与食谱制作的餐厅服务人員并不具备运动营养师的专业资质，导致膳食的合理性与科学性不足，直接影响到运动员的伙食营养保障，需要进一步提高。

五、有关建议

（一）合理设置绩效目标，强化绩效管理

一方面，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，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。另一方面，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）强化资金管理，提升资金使用合规性

一是建议项目单位对于资金用途的变更，必须按照相关程序进行申请和审批，避免擅自挪用资金；二是加强资金使用情况的监督和审计力度，定期或不定期地对项目支出进行

核查，确保资金使用的真实性和合规性；三是及时进行预算调整与补充，如果存在经费不足的情况，应向主管部门汇报实际情况，并申请调整预算或额外的资金支持；四是应与主管部门保持密切沟通与协调，及时反馈资金使用情况和存在的问题，共同寻求解决方案，确保项目资金使用的合规性和有效性。

（三）建立健全业务管理制度体系

项目单位应该根据业务的特点和需求，建立一套完整的业务管理制度。这套制度应该包括项目管理、人员管理、质量管理、风险管理等方面的规定。此外，虽然项目单位已经制定了一些项目管理制度，但这些制度可能不够完善。项目单位应该根据项目需求和业务特点，进一步完善项目管理制度，确保项目管理的全面性和有效性。

（四）优化物业服务人员配置，以确保服务质量

建议项目单位与物业服务供应商进行沟通，督促其严格按照合同约定的人数配备工作人员。同时，考虑到现有人员配置与合同要求之间的差距，有必要重新测算物业服务的实际需求和成本预算，必要时可考虑调整合同条款或寻求其他解决方案，以确保物业管理服务质量，满足日常运营的需求。

（五）尽快办理食品经营许可证并加强食品安全管理

为了确保食品安全并符合国家法律法规的要求，建议济南市第二体育运动学校立即着手办理食品经营许可证。同时，学校应全面审视现有的食品安全管理体系，确保所有规章制度的有效执行，并加强对食堂员工的食品安全知识培训，提

高其操作规范性。

（六）建议加强运动员伙食营养保障

建议济南市第二体育运动学校聘请专业的运动营养师，负责制定科学合理的膳食计划，并对提供的菜谱进行专业审核。此外，学校应加强对食堂工作人员的营养知识培训，确保他们能够正确理解和执行营养师提出的膳食指导原则。通过上述措施，提高运动员伙食的营养价值，从而满足运动员的训练和恢复需求。