

2022 年度
原济南奥林匹克体育中
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 2022 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 2022 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

（一）承担场馆基础设施、机械设备、动力系统、体育器械和配套设施的管理维护工作。

（二）承办国际、国内重大体育赛事，为优秀运动队训练和大型社会活动提供场地和服务。

（三）发挥场馆公益和公共体育服务功能，推广普及开展全民健身运动，参与体育文化建设、体育科研和体医融合工作。

（四）承担场馆的市场运营开发工作，拓展体育产业功能。

（五）承担中心国有资产的管理运营，确保资产保值增值。

（六）完成市体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能部门，分别是：综合管理部、人力资源部、场馆管理部、市场开发部、安全保卫部。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：原济南奥林匹克体育中心

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	4,990.58	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	757.00	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	
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	4,852.77
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	137.81
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	757.00
	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	5,747.58	本年支出合计	58	5,747.58
使用非财政拨款结余	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	5,747.58	总计	62	5,747.58

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：原济南奥林匹克体育中心

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		5,747.58	5,747.58					
207	文化旅游体育与传媒支出	4,852.77	4,852.77					
20703	体育	4,852.77	4,852.77					
2070307	体育场馆	4,852.77	4,852.77					
208	社会保障和就业支出	137.81	137.81					
20805	行政事业单位养老支出	137.81	137.81					
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.03	130.03					
229	其他支出	757.00	757.00					
22960	彩票公益金安排的支出	757.00	757.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	757.00	757.00					

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：原济南奥林匹克体育中心

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		5,747.58	2,595.35	3,152.23			
207	文化旅游体育与传媒支出	4,852.77	2,457.54	2,395.23			
20703	体育	4,852.77	2,457.54	2,395.23			
2070307	体育场馆	4,852.77	2,457.54	2,395.23			
208	社会保障和就业支出	137.81	137.81				
20805	行政事业单位养老支出	137.81	137.81				
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.03	130.03				
229	其他支出	757.00		757.00			
22960	彩票公益金安排的支出	757.00		757.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	757.00		757.00			

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：原济南奥林匹克体育中心

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	4,990.58	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	757.00	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				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	4,852.77	4,852.77		
	8		八、社会保障和就业支出	40	137.81	137.81		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	757.00		757.00	
	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	5,747.58	本年支出合计	59	5,747.58	4,990.58	757.00	
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	5,747.58	总计	64	5,747.58	4,990.58	757.00	

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：原济南奥林匹克体育中心

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		4,990.58	2,595.35	2,395.23
207	文化旅游体育与传媒支出	4,852.77	2,457.54	2,395.23
20703	体育	4,852.77	2,457.54	2,395.23
2070307	体育场馆	4,852.77	2,457.54	2,395.23
208	社会保障和就业支出	137.81	137.81	
20805	行政事业单位养老支出	137.81	137.81	
2080502	事业单位离退休	7.78	7.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.03	130.03	

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：原济南奥林匹克体育中心

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	2,587.57	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	889.76	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.33	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	640.75	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	161.12	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	402.60	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	98.81	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	355.19	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		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	7.78	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	7.78	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		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		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		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		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		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		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		2,595.35	公用经费合计						

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：原济南奥林匹克体育中心

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			757.00	757.00		757.00	
229	其他支出		757.00	757.00		757.00	
22960	彩票公益金安排的支出		757.00	757.00		757.00	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		757.00	757.00		757.00	

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：原济南奥林匹克体育中心

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：原济南奥林匹克体育中心

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
1.57		1.57		1.57		1.57		1.57		1.57	

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

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 5,747.58 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 2,900.08 万元，下降 33.54%。主要是受疫情影响场馆运行收入减少，支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

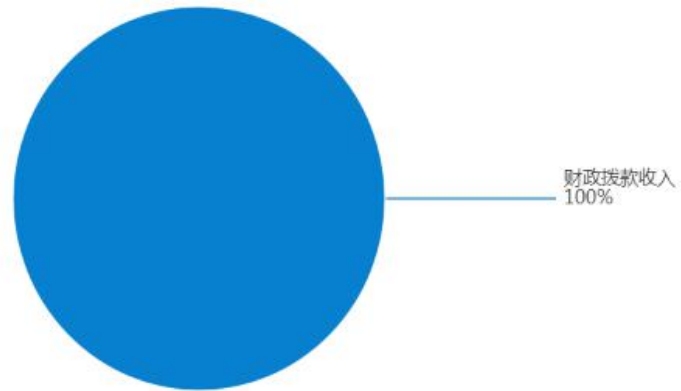


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 5,747.58 万元，其中：财政拨款收入 5,747.58 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 5,747.58 万元。与 2021 年度相比，减少 2,450.17 万元，下降 29.89%。主要是受疫情影响场馆运行收入减少。

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。

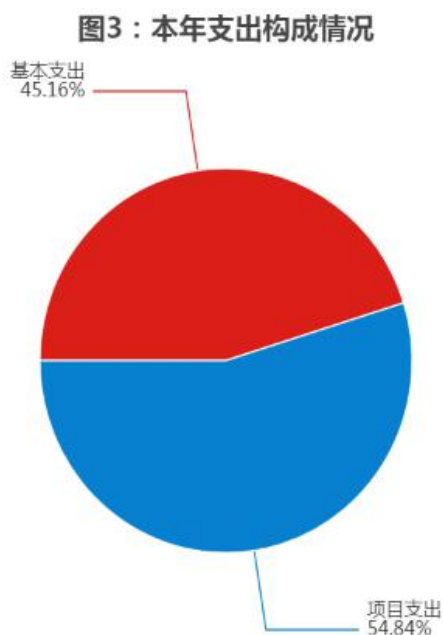
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 5,747.58 万元，其中：基本支出 2,595.35 万元，占 45.16%；项目支出 3,152.23 万元，占

54.84%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,595.35 万元。与 2021 年度相比，增加 1,092.64 万元，增长 72.71%。主要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。

2、项目支出 3,152.23 万元。与 2021 年度相比，减少 3,992.72 万元，下降 55.88%。主要是受疫情影响场馆运行收入减少，项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

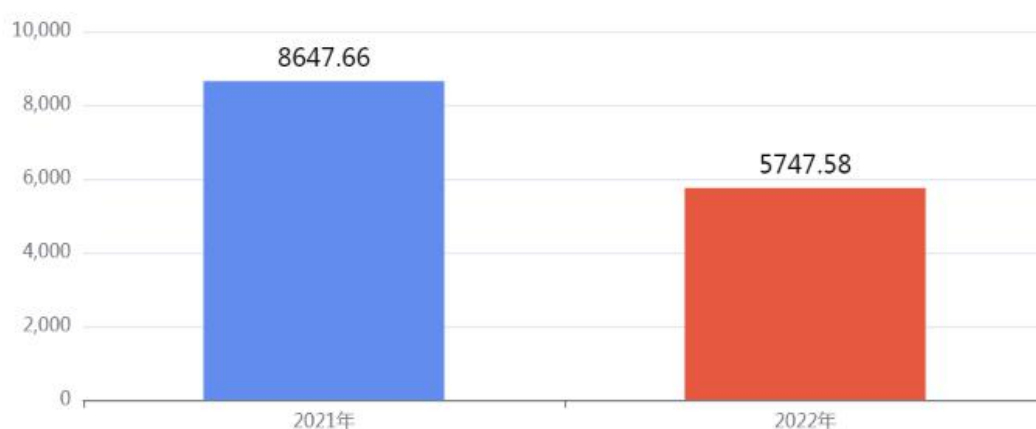
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2022 年度财政拨款收、支总计均为 5,747.58 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 2,900.08 万元，下降 33.54%。主要是受疫情影响场馆运行收入减少，支出减少。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 4,990.58 万元，占本年支出合计的 86.83%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2,752.09 万元，下降 35.54%。主要是受疫情影响场馆运行收入减少，支出减少。

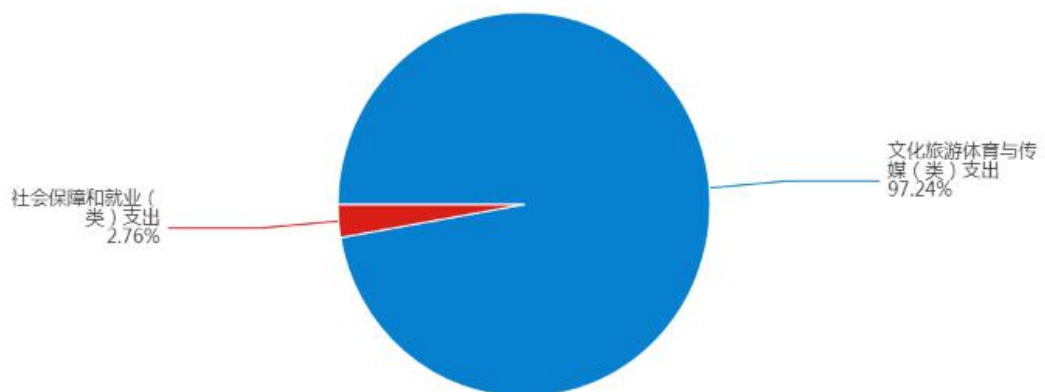
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 4,990.58 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出 4,852.77 万元，占 97.24%；社会保障和就业(类)支出 137.81 万元，占 2.76%。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,618.46 万元，支出决算为 4,990.58 万元，完成年初预算的 57.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响场馆运行收入减少，支出减少。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算为 8,480.65 万元，支出决算为 4,852.77 万元，完成年初预算的 57.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响场馆运行收入减少，支出减少。

2、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 7.78 万元，支出决算为 7.78 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、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 130.03 万元，支出决算为 130.03 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,595.35 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2,595.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补

贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费 0 万元，本单位无公用经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 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 757 万元，本年支出 757 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 624 万元，支出决算为 757 万元，完成年初预算的 121.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度支出中包含未纳入年初预算的上级体彩公益金拨款。

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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.57 万元，支出决算为 1.57 万元，与 2022 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 2022 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 1.57 万元，支出决算为 1.57 万元，与 2022 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，2022 年原济南奥林匹克体育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 1.57 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，原济南奥林匹克体育中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 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、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 455.74 万元，其中：政府采购货物支出 4.77 万元、政府采购工程支出 339.08 万元、

政府采购服务支出 111.89 万元。授予中小企业合同金额 450.45 万元，占政府采购支出总额的 98.84%，其中：授予小微企业合同金额 315.72 万元，占政府采购支出总额的 69.28%。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 95.27%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 7,363.75 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 776 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。原济南奥林匹克体

育中心 2022 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及场馆运行经费和体育发展资金等 2 个项目的绩效自评表。

1、场馆运行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 4,335.87 万元，执行数为 4,335.87 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、执行和完成情况较好，实现场馆 365 天正常运行，健身群众满意度 90%。二、资金使用比较规范。发现的主要问题及原因：个别项目绩效评价指标的目标值设置精准度不高，未充分考虑外部影响因素。下一步改进措施：加强项目的立项论证，开展可行性研究、专家论证，充分考虑外部因素，提高项目绩效评价指标目标值的成熟度、科学性和规范性。

2、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 772 万元，执行数为 772 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

一、执行和完成情况较好，实现场馆 360 天免费低收费开放，健身群众满意度 90%。二、资金使用比较规范。发现的主要问题及原因：个别项目绩效评价指标的目标值设置精准度不高，未充分考虑外部影响因素。下一步改进措施：加强项目的立项论证，开展可行性研究、专家论证，充分考虑外部因素，提高项目绩效评价指标目标值的成熟度、科学性和规范性。

2022 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 94 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）体育场馆（项）：反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

十七、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。

十八、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。

十九、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

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：原济南奥林匹克体育中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	场馆运行经费	96.00	优
2	体育发展资金	96.00	优

项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	场馆运行经费							
主管部门	济南市体育局			实施单位	原济南奥林匹克体育中心			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	6587.75	4335.87	4335.87	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	6459.37	4207.49	4207.49				
	上年结转资金	128.38	128.38	128.38				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	大型体育场馆是开展公共体育服务、发展体育事业的重要物质基础，对完善城市功能、推动全民健身、服务和改善民生具有重要作用。保障场馆公益性及正常开放，提高大型体育场馆运营管理能力及公共服务水平，不断满足人民群众日益增长的体育健身需求。场馆运行经费列支水电暖气等能耗支出、人员劳务费、场馆设施设备维修维护支出等。实现场馆365天全年正常运行，服务保障健身群众100万人次，健身群众满意度80%。			大型体育场馆是开展公共体育服务、发展体育事业的重要物质基础，对完善城市功能、推动全民健身、服务和改善民生具有重要作用。保障场馆公益性及正常开放，提高大型体育场馆运营管理能力及公共服务水平，不断满足人民群众日益增长的体育健身需求。场馆运行经费列支水电暖气等能耗支出、人员劳务费、场馆设施设备维修维护支出等。实现场馆365天全年正常运行，服务保障健身群众92万人次，健身群众满意度90%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	场馆正常运行天数	365天	365天	25	25	
		质量指标	服务质量考核合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	场馆物业服务开展及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	服务保障健身群众人数	100万人次	92万人次	25	23	疫情原因，场馆实际开放时间调整。下一步场馆会恢复正常开放。
		可持续发展影响指标	日常管理工作健全性	健全	较健全	5	3	日常管理工作规章制度较完备，可进一步细化。
	满意度指标	服务对象满意度指标	健身群众满意度	80%	90%	10	10	
总分						100	96.00	

项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	体育发展资金							
主管部门	济南市体育局			实施单位	原济南奥林匹克体育中心			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	776	772	772	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	776	772	772				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	大型体育场馆是开展公共体育服务、发展体育事业的重要物质基础，对完善城市功能、推动全民健身、服务和该是民生具有重要作用。保障场馆公益性及免费低收费开放正常进行，提高大型体育场馆运营管理能力和公共服务水平，不断满足人民群众日益增长的体育健身需求。主要补贴场馆免费低收费开放水电气等能耗支出。实现场馆360天全年正常开放，服务保障健身群众100万人次，健身群众满意度80%。			大型体育场馆是开展公共体育服务、发展体育事业的重要物质基础，对完善城市功能、推动全民健身、服务和该是民生具有重要作用。保障场馆公益性及免费低收费开放正常进行，提高大型体育场馆运营管理能力和公共服务水平，不断满足人民群众日益增长的体育健身需求。主要补贴场馆免费低收费开放水电气等能耗支出。实现场馆360天全年正常开放，服务保障健身群众92万人次，健身群众满意度90%，同时疫情原因场馆每日开放时长调整为12小时。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	场馆免费低收费开放天数	360天	360天	25	25	
		质量指标	体育设施设备正常使用率	100%	100%	10	10	
		时效指标	每日开放时长	15小时	12小时	10	8	疫情原因，场馆实际开放时间调整。下一步场馆会恢复正常开放。
		成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	服务保障健身群众人数	100万人次	92万人次	25	23	疫情原因，场馆实际开放时间调整。下一步场馆会恢复正常开放。
		可持续发展影响指标	日常管理工作健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	健身群众满意度	80%	90%	10	10	
总分						100	96.00	

2022 年度体育发展资金 -免费低收费开放补助项目 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景

大型体育场馆是开展公共体育服务、发展体育事业的重要物质基础，对于完善城市功能、推动全民健身、服务和改善民生具有重要作用。随着我国经济社会和体育事业的不断发展，各地相继建设了一批包括大型体育场馆在内的体育设施，较好地缓解了体育需求快速增长与公共体育资源相对不足的矛盾。但大型体育场馆在赛后运营方面，仍面临着体制机制不适应、运营效能不佳、服务能力不强、利用水平不高、配套政策不健全、持续发展动力不足等问题，亟需采取措施予以解决。

为加强大型体育场馆运营管理改革创新、提高公共服务水平《体育总局等八部门关于加强大型体育场馆运营管理改革创新提高公共服务水平的意见》（体经字〔2013〕381号）

提出：认真贯彻落实国家有关体育场馆开放、服务、保障和安全监管等规定，进一步完善大型体育场馆基础安全设施建设，加强大型群众性活动安保服务管理，积极推进安保工作社会化进程，为社会提供安全优质的公共体育服务。鼓励大型体育场馆创新惠民举措，拓展服务项目，扩大公共服务范围，分时段免费或低收费向公众开放，提高使用率。

2. 项目内容

免费低收费补助项目主要内容为按照国家和省、市关于大型体育场馆免费低收费开放的相关规定，以低于我市平均健身价格及场馆运营成本价的价格提供健身开放服务，并积极组织举办体育赛事、体育活动及体育培训。

3. 组织实施

济南奥林匹克体育中心所有健身开放项目均执行健身场馆（地）成本低价公益性收费。始终坚持室外项目篮球、笼式足球、羽毛球、乒乓球、气排球、健身路径、二层空中跑道及体育场中心场地均免费向市民开放；室内游泳馆、体育馆、网球馆等实行室内项目成本低价收费办法，项目普遍低

于市场价。游泳和部分球类项目对 1.2 米以下及济南市高层次人才免费，对学生、老年人、军人、残疾人等实行低价或半价优惠。

4. 资金投入和使用情况

2022 年度济南奥林匹克体育中心免费低收费开放补贴项目预算资金 772 万元，截止到 2022 年 12 月 31 日，免费低收费开放补贴项目累计资金下达 772 万元，支出 772 万元，预算资金执行率为 100.00%。资金主要用于补贴场馆免费低收费开放水电气等能耗支出。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

保障场馆公益性及免费低收费开放正常进行，提高大型体育场馆运营管理能力和公共服务水平，不断满足人民群众日益增长的体育健身需求。

2. 年度绩效目标

2022 年度“免费低收费开放补贴”目标

年度	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
----	------	------	------	-------

绩效 指标	产出指标	数量指标	室内免费低收费开放天数	≥360 天
			开展体育健身技能等培训人次	≥1000 人次
			举办公益性体育赛事活动次数	4 次
		质量指标	体育赛事活动举办质量达标率	100%
			体育健身技能培训贴合度	100%
		时效指标	体育赛事活动保障及时率	100%
	开展体育健身技能培训及时率		100%	
	效益指标	社会效益指标	场馆利用率提升情况	显著
			全年服务接待健身群众人次	100 万人次
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全
	满意度指标	满意度指标	社会群众满意度	≥85%

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

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。

评价对象为济南奥林匹克体育中心2022年“免费低收费开放补贴”项目，涉及市级财政资金772万元。

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

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明、涉及评价对象和评分标准7个部分组成。其中一级指标4个，二级指标9个，三级指标17个。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	14	项目立项	6	立项依据充分性	3	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。
				项目立项规范性	3	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。
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	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。
				绩效指标明确性	2	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

		资金投入	4	预算编制科学性	2	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。
		资金投入	4	资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或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。
过程	16	资金管理	8	资金到位率	2	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。
				预算执行率	4	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。
				资金使用合规性	2	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。
		组织实施	8	管理制度健全性	4	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。
				制度执行有效性	4	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。
产出	35	产出数量	15	实际完成率	15	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
		产出质量	10	质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

		产出 时效	10	完成及时 性	10	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。
效益	35	项目 效益	35	社会效益	20	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
				可持续影 响	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，以及项目能力建设情况。
				服务对象 满意度	10	项目覆盖对象满意度指标。

三、绩效评价结论

通过材料评价及现场评价取得的信息，根据评价小组编制的“免费低收费开放补贴”的评分标准，对2022年度免费低收费开放补贴总体绩效评价结果为94分，评价等级为“优”。

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%	11	11%
2. 过程	16%	14	14%
3. 产出	35%	35	35%
4. 效益	35%	34	34%
综合绩效	100%	94	94%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

决策指标满分 14 分，得分 11 分，得分率 78.57%。项目的设立与部门职责相符，并且按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，但没有提供项目经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策的证据材料。

过程指标满分 16 分，评价得分 14 分，得分率 87.50%。项目资金到位率 100%，预算资金执行率为 100.00%，项目单位财务管理制度健全，资金支出合规、依据充分，业务管理按照《大型体育场馆免费低收费开放补助资金管理办法》（财教〔2014〕54 号）严格执行，但未制定符合单位内部的业务管理制度。

产出指标满分 35 分，得分 35 分，得分率 100%。举办公益性体育赛事活动任务和开展体育健身技能等培训任务均按照年初绩效目标的设定完成，但室内免费低收费开放任务由于疫情影响未完成年初设定的绩效目标。

项目效益指标满分 35 分，得分 34 分，得分率 97.14%。

全年服务接待健身群众 100 万人次，为我市全民健身事业发展提供了有力支持；场馆的利用率提升情况较显著，满足了大众健身需求；社会群众满意度较高。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
决策	14	项目立项	6	立项依据充分性	3	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。	3
				项目立项规范性	3	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。	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	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。	2
				绩效指标明确性	2	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
		资金投入	4	预算编制科学性	2	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
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或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。	2

过程	16	资金管理	8	资金到位率	2	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。	2
				预算执行率	4	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。	4
				资金使用合规性	2	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。	2
		组织实施	8	管理制度健全性	4	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。	3
				制度执行有效性	4	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。	4
		产出	35	产出数量	15	实际完成率	15
产出质量	10			质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	10
产出时效	10			完成及时性	10	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。	10
效益	35	项目	35	社会效益	20	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	18

		效益		可持续影响	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	5
				服务对象满意度	10	项目覆盖对象满意度指标。	10
				合计			94

(二) 存在问题及原因分析

1. 项目立项不规范

该项目实施主体济南奥林匹克体育中心没有提供项目经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策的证据材料。

2. 绩效管理不够科学

项目单位设置了较为明确的产出数量指标,但是产出质量和时效指标不够清晰,效益指标可衡量性不充分。设定目标与完成目标存在未完成情况,如室内免费低收费开放任务,主要原因为:受疫情影响,根据疫情防控要求,场馆开放时间调整。

五、有关建议

(一) 加强项目立项论证,提高立项程序的规范性

建议进一步加强项目的立项论证，严格遵守项目立项申请和项目库管理程序，开展可行性研究、专家论证，完善项目实施方案，提高项目立项的成熟度、科学性和规范性。

（二）强化绩效目标管理

《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）提出：把科学设置绩效目标作为编制预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。

建议科学填报绩效目标申报表，进一步提高效益指标的可考性。设置绩效目标的时候，应充分考虑绩效指标值设置的历史标准、计划标准和行业标准等。