

2023 年度
招远市体育运动服务中心
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

1. 贯彻执行体育工作的法律法规和方针政策，组织实施全市体育发展规划和政策，负责推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。

2. 组织开展各类全民健身活动，落实全民健身实施计划。组织实施国家体育锻炼标准。开展国民体质监测和社会体育队伍建设服务工作。

3. 负责公共体育设施建设，做好大型公共体育场馆（招远市体育公园）的管理服务工作。

4. 协调推进全市体育产业工作，引导和参与推动体育产业发展。

5. 组织开展体育宣传、培训工作，推动体育文化建设。

6. 完成市教育体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室，分别是：党建办、业务科。

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：招远市体育运动服务中心

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	317.46	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	178.93	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	34.47
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	234.75
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	19.33
	9		九、卫生健康支出	40	11.03
	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	17.88
	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	178.93
	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	496.39	本年支出合计	58	496.39
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	496.39	总计	62	496.39

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：招远市体育运动服务中心

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		496.39	496.39					
205	教育支出	34.47	34.47					
20509	教育费附加安排的支出	24.47	24.47					
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.47	24.47					
20599	其他教育支出	10.00	10.00					
2059999	其他教育支出	10.00	10.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	234.75	234.75					
20703	体育	234.75	234.75					
2070308	群众体育	234.75	234.75					
208	社会保障和就业支出	19.33	19.33					
20805	行政事业单位养老支出	19.33	19.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93					

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	6.40	6.40					
210	卫生健康支出	11.03	11.03					
21011	行政事业单位医疗	11.03	11.03					
2101102	事业单位医疗	11.03	11.03					
221	住房保障支出	17.88	17.88					
22102	住房改革支出	17.88	17.88					
2210201	住房公积金	17.88	17.88					
229	其他支出	178.93	178.93					
22960	彩票公益金安排的支出	178.93	178.93					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	178.93	178.93					

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：招远市体育运动服务中心

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		496.39	228.06	268.33			
205	教育支出	34.47		34.47			
20509	教育费附加安排的支出	24.47		24.47			
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.47		24.47			
20599	其他教育支出	10.00		10.00			
2059999	其他教育支出	10.00		10.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	234.75	179.82	54.93			
20703	体育	234.75	179.82	54.93			
2070308	群众体育	234.75	179.82	54.93			
208	社会保障和就业支出	19.33	19.33				
20805	行政事业单位养老支出	19.33	19.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.40	6.40				

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
210	卫生健康支出	11.03	11.03				
21011	行政事业单位医疗	11.03	11.03				
2101102	事业单位医疗	11.03	11.03				
221	住房保障支出	17.88	17.88				
22102	住房改革支出	17.88	17.88				
2210201	住房公积金	17.88	17.88				
229	其他支出	178.93		178.93			
22960	彩票公益金安排的支出	178.93		178.93			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	178.93		178.93			

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：招远市体育运动服务中心

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	317.46	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	178.93	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	34.47	34.47		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	234.75	234.75		
	8		八、社会保障和就业支出	40	19.33	19.33		
	9		九、卫生健康支出	41	11.03	11.03		
	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	17.88	17.88		
	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	178.93		178.93	
	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	496.39	本年支出合计	59	496.39	317.46	178.93	
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	496.39	总计	64	496.39	317.46	178.93	

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：招远市体育运动服务中心

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		317.46	228.06	89.40
205	教育支出	34.47		34.47
20509	教育费附加安排的支出	24.47		24.47
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.47		24.47
20599	其他教育支出	10.00		10.00
2059999	其他教育支出	10.00		10.00
207	文化旅游体育与传媒支出	234.75	179.82	54.93
20703	体育	234.75	179.82	54.93
2070308	群众体育	234.75	179.82	54.93
208	社会保障和就业支出	19.33	19.33	
20805	行政事业单位养老支出	19.33	19.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.40	6.40	

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
210	卫生健康支出	11.03	11.03	
21011	行政事业单位医疗	11.03	11.03	
2101102	事业单位医疗	11.03	11.03	
221	住房保障支出	17.88	17.88	
22102	住房改革支出	17.88	17.88	
2210201	住房公积金	17.88	17.88	

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：招远市体育运动服务中心

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	179.62	302	商品和服务支出	38.94	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	45.44	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	17.23	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	36.11	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	30.34	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.93	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.40	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.68	30208	取暖费	32.34	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	4.35	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.27	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	17.88	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	9.50	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	9.28	30217	公务接待费	0.11	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	2.47	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.09	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	1.32	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	2.60	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	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		189.12	公用经费合计					38.94

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：招远市体育运动服务中心

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			178.93	178.93		178.93	
229	其他支出		178.93	178.93		178.93	
22960	彩票公益金安排的支出		178.93	178.93		178.93	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		178.93	178.93		178.93	

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：招远市体育运动服务中心

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：招远市体育运动服务中心

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
1.43		1.32		1.32	0.11	1.43		1.32		1.32	0.11

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 496.39 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 24.01 万元，增长 5.08%。主要是增加项目资金及人员工资福利资金。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

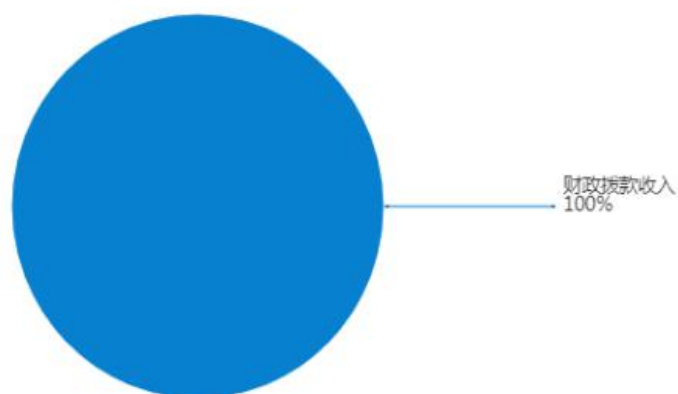


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 496.39 万元，其中：财政拨款收入 496.39 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 496.39 万元。与 2022 年度相比，增加 24.01 万元，增长 5.08%。主要是增加项目资金及人员工资福利资金。

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。

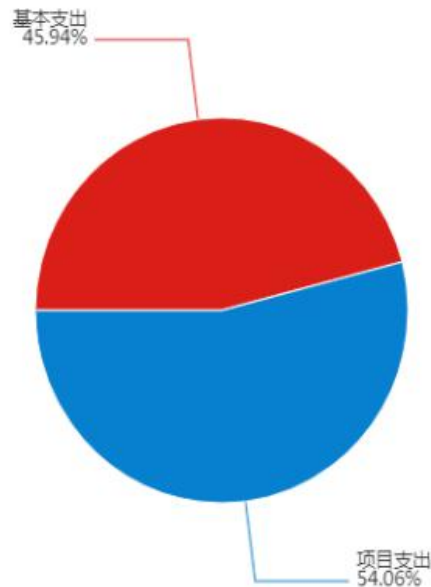
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 496.39 万元，其中：基本支出 228.06 万元，占 45.94%；项目支出 268.33 万元，占 54.06%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 228.06 万元。与 2022 年度相比，增加 18.99 万元，增长 9.08%。主要是增加人员工资福利资金。

2、项目支出 268.33 万元。与 2022 年度相比，增加 5.02 万元，增长 1.91%。主要是增加全民运动会项目资金。

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 496.39 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 24.01 万元，增长 5.08%。主要是增加项目资金及人员工资福利资金。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

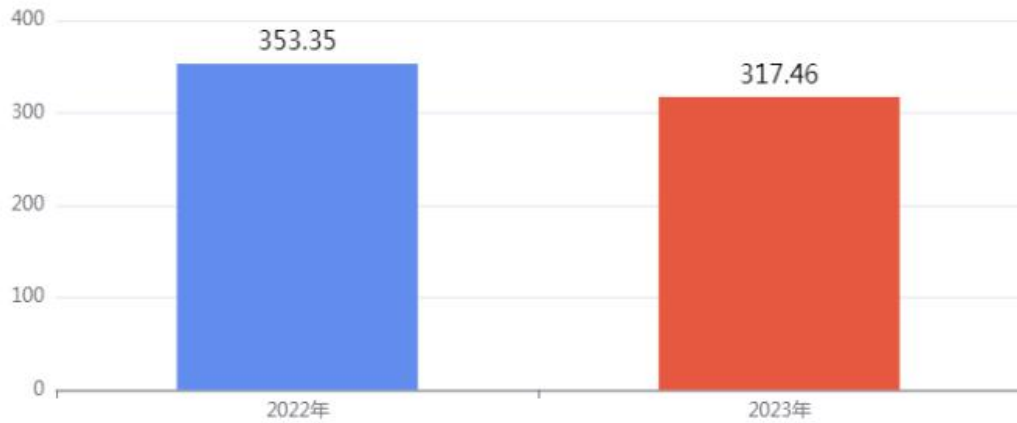


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 317.46 万元，占本年支出合计的 63.95%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 35.89 万元，下降 10.16%。主要是压减体育场免费开放补助资金。

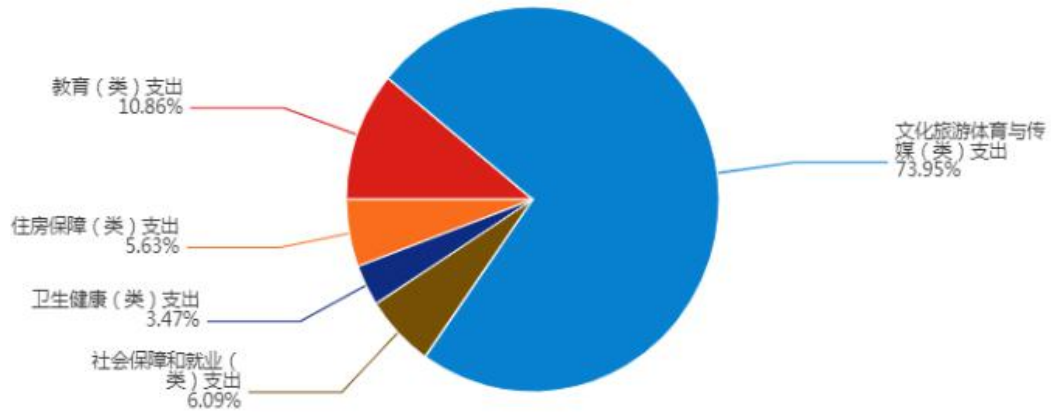
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 317.46 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 34.47 万元，占 10.86%；文化旅游体育与传媒（类）支出 234.75 万元，占 73.95%；社会保障和就业（类）支出 19.33 万元，占 6.09%；卫生健康（类）支出 11.03 万元，占 3.47%；住房保障（类）支出 17.88 万元，占 5.63%。

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 329.02 万元，支出决算为 317.46 万元，完成年初预算的 96.49%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减体育场免费开放补助资金。其中：

1、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 24.47 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是体育馆物业管理资金的增加。

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 10 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是全民运动会项目资金增加。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育

(项)。年初预算为 283.09 万元，支出决算为 234.75 万元，完成年初预算的 82.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减体育场免费开放补助资金。

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 12.93 万元，支出决算为 12.93 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 6.4 万元，支出决算为 6.4 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 11.03 万元，支出决算为 11.03 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 15.57 万元，支出决算为 17.88 万元，完成年初预算的 114.84%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴取暖费等工资福利的公积金。

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 228.06 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 189.12 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 38.94 万元，主要包括：取暖费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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 178.93 万元，本年支出 178.93 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 0 万元，支出决算为 178.93 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工作计划安排，增加购置、维修健身器材资金及举办、参加运动会资金、老年人体育活动资金。

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 1.43 万

元，支出决算为 1.43 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 1.32 万元，支出决算为 1.32 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 年招远市体育运动服务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 1.32 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、维修费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，招远市体育运动服务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 0.11 万元，支出决算为 0.11 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.11 万元，主要用于上级视察工作产生的接待费用，共计接待 1 批次、30 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 46.53 万元，其中：政府采购货物支出 46.53 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 46.53 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 46.53 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 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 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 0 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 7 个，涉及预算资金 268.33 万元，占单位预算项目支出总额的 228.91%。占比不足 100%的原因是根据工作

计划安排，增加购置、维修健身器材体彩公益金资金及举办、参加运动会资金、老年人体育活动体彩公益金资金。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）市级预算项目绩效自评结果。招远市体育运动服务中心 2023 年度市级预算绩效自评的 7 个项目中，7 个项目自评等级为优。从自评情况看，2023 年度实际维护场地 1 个，国民体质监测 1000 人，体育场正常开放约 320 天，增强体育公园利用率 85%，维护好体育场内设施设备的正常运行。组织开展招远全民健身运动会，确保了活动开展达标，促进群众参与健身活动热情，群众满意度达到 85%。采购健身器材 120 件安装到 20 个村居的新建健身场地；完成维护维修公共健身器材 1000 余件。我市 95 % 以上的社区、村全部建成健身活动场地并配备健身器材，全市健身场地面积达到 160 万平方米，人均健身场地达到 3.07 平方米，为群众开展健身活动提供便利的设施保障。

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，以及体育场维护等相关费用、老年体协活动经费、全民运动会等相关费用、体育彩票公益金器材购置及维修等相关费用、体育彩票公益金运动会等相关费用、体育馆物业管理经费、烟台体育局转移支付全民健身器材购置相关费用等 7 个项目的绩效自评表。

1、体育场维护等相关费用项目绩效自评综述：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 105.75 万元，执行数为 105.75 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：实际维护场地 1 个，国民体质监测 1000 人，体育场正常开放约 320 天，增强体育公园利用率 85%，维护好体育场内设施设备的正常运行，使用群众满意度达到 85%。

2、老年体协活动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 98 分。全年预算数为 20.18 万元，执行数为 20.18 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：实际培训班举办 7 次，参与人数 1800 人，比赛 6 次，活动报名参与 9 次，组织各类活动 7 类，活动室开放 13 处，参与人员满意度达到 95%。

3、全民运动会等相关费用项目绩效自评综述：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 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：组织开展招远全民健身运动会，确保了活动开展达标，促进群众参与健身活动热情，群众满意度达到 85%。

4、体育彩票公益金器材购置及维修等相关费用项目绩效自评综述：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 62.02 万元，执行数为 62.02 万元，完成

预算的 100%。项目绩效目标完成情况：采购健身器材 120 件安装到 20 个村居的新建健身场地；完成维护维修公共健身器材 1000 余件。我市 95 % 以上的社区、村全部建成健身活动场地并配备健身器材，全市健身场地面积达到 160 万平方米，人均健身场地达到 3.07 平方米，为群众开展健身活动提供便利的设施保障。

5、体育彩票公益金运动会等相关费用项目绩效自评综述：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 35.91 万元，执行数为 35.91 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全年实际举办篮球、足球、轮滑、跆拳道等系列赛事活动 21 场，活动项目种类 10 类，显著激发群众参与健身活动热情。

6、体育馆物业管理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 24.47 万元，执行数为 24.47 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2023 年度实际维护体育馆 1 年，配备保洁、安保人员 3 人，保洁安保率达到 100%，重大安全事故发生数 0 起。

7、烟台体育局转移支付全民健身器材购置相关费用项目绩效自评综述：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 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算

的 100%。项目绩效目标完成情况：为村居、一处公园、一所学校配备健身器材 42 件，告示牌 7 个，移动式羽毛球网柱 7 付、羽毛球网 55 付、羽毛球 150 个，体育器材利用率 85%，使用群众满意度达到 85%。

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。本单位无重点绩效评价项目。

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）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

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）群众体育（项）：反映全民健身等群众体育活动方面的支出。

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、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：招远市体育运动服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	体育场维护等相关费用	96	优
2	老年体协活动经费	98	优
3	全民运动会等相关费用	96	优
4	体育彩票公益金器材购置及维修等相关费用	96	优
5	体育彩票公益金运动会等相关费用	96	优
6	体育馆物业管理经费	96	优
7	烟台体育局转移支付全民健身器材购置相关费用	97	优

市级预算项目支出绩效自评表
 （2023年度）

单位：万元

项目名称		体育场维护等相关费用			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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	108.04	105.7495	105.7495	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	108.04	45.7494	45.7494	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金		60	60	-	100%	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		计划维护好体育公园各项设施，国民体质监测1000人，体育公园正常运营360天，增强体育公园利用率达到90%，提高市民体育休闲娱乐满意指数，维护好体育场内设施设备的正常运行。			2023年度实际维护场地1个，国民体质监测1000人，体育场正常开放约320天，增强体育公园利用率85%，维护好体育场内设施设备的正常运行，使用群众满意度达到85%。			
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(20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤105.75万元	105.75万元	20	20	
	产出指标(40分)	数量指标	维护场地数量	≥1个	1个	15	15	
		质量指标	验收合格率	=100%	1	15	15	
		时效指标	维护及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标(20分)	社会效益指标	国民体质监测人数	≥1000人	1000人	5	5	
		可持续影响指标	体育公园正常运营天数	≥360天	320天	8	6	大型运动会前期准备及天气缘故
			增强体育公园利用率	≥90%	85%	7	6	场地设施有待提高
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	使用群众满意度	≥90%	85%	10	9	有待进一步完善
总分			96					
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
单位：万元								
项目名称		老年体协活动经费			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市老年人体育协会			联系电话	8153738		
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	9.18	20.18	20.18	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	9.18	20.18	20.18	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据上级老年体协工作安排，制定本年度活动计划，举办各项目培训班、比赛、展演活动；参加全国、山东省和烟台市的培训班及相关比赛，培训班举办5次，参与人数1500人，比赛6次，活动报名参与6次，组织各类活动7类，活动室开放14处。			2023年度实际培训班举办7次，参与人数1800人，比赛6次，活动报名参与9次，组织各类活动7类，活动室开放13处，参与人员满意度达到95%。			
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(20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤20.18万元	20.18万元	20	20	
	产出指标(40分)	数量指标	培训班举办次数	≥5次	7次	7	7	
			活动参加人数	≥1500人	1800人	7	7	
			比赛次数	≥6次	6次	8	8	
			活动报名参与次数	≥6次	9次	8	8	
		质量指标	应参尽参率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	活动完成及时性	2023年12月底	2023年12月	5	5	
	效益指标(20分)	社会效益指标	组织各类活动次数	≥7类	7类	7	7	
		可持续影响指标	老年文体活动举办次数	≥11次	10次	6	5	科学健身的宣传力度有待提升
			活动室开放数量	≥14处	13处	7	6	活动场地修缮未开放
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	参与活动老年人满意度	≥95%	95%	10	10	
总分				98				
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

第43页，共109页

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		全民运动会等相关费用			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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		10	10	10	100%	10
		其中：当年财政拨						
		上年结转资金						
		其他资金		10	10	-	100%	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		计划用于办好全民健身运动会系列赛事活动，激发群众参与健身活动热情，提高市民体育休闲娱乐满意指数。			组织开展招远全民健身运动会，确保了活动开展达标，促进群众参与健身活动热情，群众满意度达到85%。			
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 (20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤10万元	10万元	20	20	
	产出指标 (40分)	数量指标	全民运动会开展 完成率	=100%	=100%	15	15	
		质量指标	全民运动会开展 达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	全民运动会开展 及时性	及时	及时	15	15	
	效益指标 (20分)	社会效益 指标	群众参与健身活 动热情	显著	显著	10	10	
		可持续影响指标	提高市民体育休 闲娱乐满意指数	=100%	85%	10	7	休闲娱乐满 意指数有待 提高。
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指 标	运动员满意度	≥90%	85%	10	9	满意度有待 提高。
总分			96					
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：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		体育彩票公益金器材购置及维修等相关费用			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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		62.02	62.02	10	100%	10
		其中：当年财政拨		62.02	62.02	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		高质量完成2023年新增健身场地配备健身器材工作，为20处新增健身场地场所配备健身器材，覆盖镇街和村居，平稳推进基层体育设施建设。年内维修维护健身器材1000件，确保健身器材正常安全使用，满足群众健身需求。			采购健身器材120件安装到20个村居的新建健身场地；完成维护维修公共健身器材1000余件。我市95％以上的社区、村全部建成健身活动场地并配备健身器材，全市健身场地面积达到160万平方米，人均健身场地达到3.07平方米，为群众开展健身活动提供便利的设施保障。			
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(20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤62.02万元	62.02万元	20	20	
	产出指标(40分)	数量指标	配备健身器材场所	≥20处	20处	8	8	
			器材维修件数	≥100件	1000件	6	6	
		质量指标	器材安装验收合格率	=100%	100%	7	7	
			器材维修验收合格率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	器材维修验收及时性	及时	及时	7	7	
			器材验收及时性	及时	及时	6	6	
	效益指标(20分)	社会效益指标	器材安装数	≥100件	120件	10	10	
		可持续影响指标	体育器材利用率	≥90%	85%	10	8	器材老化存在安全隐患
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	使用群众满意度	≥90%	85%	10	8	受益对象满意度有待进一步完善	
总分			96					
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：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称		体育彩票公益金运动会等相关费用			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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		35.905	35.905	10	100%	10
		其中：当年财政拨		35.905	35.905	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		计划办好招远市第十三届全民健身运动会系列赛事活动，举办篮球、足球、轮滑、跆拳道等系列赛事活动至少15场，激发群众参与健身活动热情。			全年实际举办篮球、足球、轮滑、跆拳道等系列赛事活动21场，活动项目种类10类，显著激发群众参与健身活动热情。			
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 (20分)	经济成本指标	总成本控制数	≤35.905万元	35.905万元	20	20	
		数量指标	举办活动次数	≥15场次	21场次	10	10	
		质量指标	活动开展达标率	=100%	100%	15	15	
	产出指标 (40分)	时效指标	活动举办完成及时性	及时	及时	15	15	
		社会效益指标	活动项目种类数	≥10类	10类	10	10	
	效益指标 (20分)	可持续影响指标	群众参与健身活动热情	显著	较显著	10	7	农村参与人员有待提高
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	使用群众满意度	≥90%	85%	10	9
总分			96					
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：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		体育馆物业管理经费			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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		24.4745	24.4745	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		24.4755	24.4745	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对体育馆场内、场外环境卫生、安保配备人员，维护好体育馆设施的正常运行。			2023年度实际维护体育馆1年，配备保洁、安保人员3人，保洁安保率达到100%，重大安全事故发生数0起。			
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 (20分)	经济成本指标	保安保洁工资成本控制数	≤16.8万元	16.8万元	5	5	
			社保费用成本控制数	≤7.6745万元	7.6745万元	5	5	
			总成本控制数	≤24.4745万元	24.4745万元	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	保洁安保服务完成率	=100%	100%	10	10	
			保洁安保人员配备数量	≥3人	3人	10	10	
		质量指标	保洁安保服务达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	保洁安保服务时	=1年	1年	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	办公环境改善情况	显著	较显著	10	9	有待进一步完善
			重大安全事故发生数	=0起	0起	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	单位内部人员满意度	≥80	60%	10	7	体育场馆未开放
总分		96						
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：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表
 （2023年度）

单位：万元

项目名称		烟台体育局转移支付全民健身器材购置相关费用			主管部门	招远市教育和体育局		
项目实施单位		招远市体育运动服务中心			联系电话	8152028		
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		10	10	10	100%	10	
	其中：当年财政拨				-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金		10	10	-	100.00%	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		高质量完成2023年健身场地配备健身器材工作，为供给不足的场所配备健身器材。			为村居、一处公园、一所学校配备健身器材42件，告示牌7个，移动式羽毛球网柱7付、羽毛球网55付、羽毛球150个，体育器材利用率85%，使用群众满意度达到85%。			
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（20	经济成本指标	总成本控制数	≤10万元	10万元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	配备健身器材数	≥8处	8处	15	15	
		质量指标	器材安装验收合格率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	器材验收及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	器材安装数	≥49件	49件	10	10	
		可持续影响指标	体育器材利用率	≥90%	85%	10	8	农村器材使用率低
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	使用群众满意度	≥90%	85%	10	9	有待进一步完善
总分			97					
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

招远市体育运动服务中心体育场维护等相关费用项目支出绩效评价报告

2024 年 3 月

— 1 —

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

体育公园占地 19.2 万平方米，拥有容纳 2.6 万人标准化田径体育场一座，室外篮球场地 6 处、羽毛球场地 6 处、网球场地 2 处、笼式足球场地 2 处、门球场地 4 块、轮滑场地 1 处、毽球场地 2 处、乒乓球台 16 付、健身路径近 80 件，是市民休闲健身的主要集中地点，体育场实施定时免费开放，公园配套健身场地实施全天候免费开放。维修维护款项目主要为体育公园内水、电、暖、消防、卫生等提供维修保养工作。

（二）项目预算。

根据烟政办发[2021]24 号，烟台市人民政府办公室关于印发烟台市体育产业“十四五”发展规划烟台市全民健身实施计划（2021-2025 年）和烟台市“十四五”知识产权强市战略纲要的通知要求，结合体育场实际情况，2023 年纳入预算管理维修维护款项目资金 49 万元，项目主要内容为购买社会服务；消防维保 3.1 万、电梯维保 0.3 万元、水电费 20 万元、体育场、体育公园零星维修 4.75 万元。

二、项目绩效目标

计划维护好体育公园各项设施，国民体质监测 1000 人，体育公园正常运营 360 天，增强体育公园利用率达到 90%，提高市民体育休闲娱乐满意指数，维护好体育场内设施设备的正常运行。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，提高资金使用效率，了解体育运动服务中心维护维修项目经费使用情况及取得的成效，发现维护维修项目经费管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度，为加强财政支出的规范化管理，提高维护维修项目经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象：体育场维修维护相关费用项目。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。
2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部

门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。

4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《关于印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉的通知》（招财〔2020〕37号）、《关于印发〈招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（招财〔2020〕44号）、《关于印发〈招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法〉的通知》（招财〔2020〕45号）等文件，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，设计绩效评价的指标体系，分为为预算执行率 10%，满分得 10 分、成本指标 20%，满分得 20 分，产出指标 40%，满分得 40 分、效益指标 20%，满分得 20 分、服务对象满意度指标 10%，满分得 10 分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、八个三级指标。

一级指标：项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标三个。

二级指标：成本指标设置经济成本指标；产出指标设置数量、质量、时效三个指标；效益指标设置社会效益和可持续影响两个指标；满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标：根据该项目特点细化设置。

（六）评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

（七）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

根据市财政局相关文件要求，对涉及本项目的相关资料、数据进行了收集分析研究。

2. 组织实施。

该项目采用查阅凭证和资料、听取有关人员的情况介绍、到实施实地考察等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并进行平分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前计划维修的项目进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 96 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据体育场开放的天数、场地的利用率及人流量综合评价得分为 17 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据场地维护的数量、验收合格率、维护的及时性和成本控制数综合评价得分为 60 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据烟政办发[2021]24 号，烟台市人民政府办公室关于印发烟台市体育产业“十四五”发展规划烟台市全民健身实施计划（2021-2025 年）和烟台市“十四五”知识产权强市战略纲要的通知立项。

（二）项目过程情况。

为做好体育场维修维护工作，根据体育场设施完好情况，制定了初步方案，并在年初做好预算。执行中，严格控制项目的成本，

对项目的投资进行了严密的估算。在估算造价的基础上，委托第三方验收审核，严格按照财务相关管理规定进行跟踪监控。2023年，该项目实际下达资金 105.75 万元，实际全年支出 105.75 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效和成本指标，该项满分 60 分，得分 60 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 10 分，得分 10 分。质量指标达标率，该项满分 10 分，得分 10 分。时效指标完成及时性，该项满分 10 分，得分 10 分。成本指标成本控制率，该项满分 20 分，得分 20 分。通过对体育场、设施维修维护的及时性、验收通过率，经费支出的及时性，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开展。

（四）项目效益情况。

项目效益满分 30 分，包含社会效益、可持续影响和满意度三项指标，分值分别为 10 分、10 分、10 分，分别得分 8 分、9 分和 9 分，总得分 26 分，得分率 87%。

通过对国民体质监测人数、体育公园正常运营天数、体育公园利用率、使用群众满意度综合分析，2023 年度实际维护场地 1 个，国民体质监测 1000 人，体育场正常开放约 320 天，增强体育公园利用率 85%，维护好体育场内设施设备的正常运行，使用群众满意度达到 85%，保障了体育场的正常运行。

六、项目主要经验及做法

在资金使用方面，做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下节俭节约，充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面，严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。在当前财政管理体制中，绩效评价还未纳入财政管理全过程，与预算编制、执行相结合的工作机制和部门协调机制尚未建立。财政支出绩效相关的法律法规尚不健全。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各人员素质、能力来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。对财务相关人员可以通过业务培

训、考察交流和实地调研等形式开展，在实际工作中不断积累经验，加强理论研究；对非财务相关人员进行绩效管理知识培训，可以采取邀请专家讲课、财政部门辅导和案例剖析等方式，不断提升绩效人员业务能力。

招远市体育运动服务中心老年体协经费项目支出绩效评价报告

2024 年 3 月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目内容和预算支出情况
- (三) 项目绩效目标

二、绩效评价工作开展情况

- (一) 评价的范围和目的
- (二) 评价依据
- (三) 评价指标体系
- (四) 评价方法

三、评价结论情况

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

四、意见建议

一、项目基本情况

（一）项目立项政策背景及实施的目的

项目主管部门为招远市体育运动服务中心，实施单位为招远市老年体协。2023 年老年体协活动经费 20.18 万元。

（二）项目内容和预算支出情况

2023 年老年体协活动经费 20.18 万元，其中业务活动支出 17.48 万元，管理费用 2.7 万元。主要用于举办全市老年人各项比赛活动，组织精英队参加山东省、烟台市举办的各项老年人比赛活动，举办或参加各老年人健身项目的培训班，重大节假日时举办老年人健身展演活动。

（三）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

通过各种活动和比赛的举办，为招远市老年人体育运动的发展奠定了坚实的基础，绩效目标总体包括四个方面：

（1）规范了我市老年人比赛项目的环境，专业化各项比赛制度，与国内接轨。

（2）提高我市老年人各项运动的竞技水平，增加我市老年人运动员的集体荣誉感。

（3）增强我市老年人参与各项文体展演的热情，进一步促进全民健身运动在我市的发展。

（4）完善了我市老年比赛的管理运行机制。

2. 项目 2023 年度绩效目标

通过各种活动和比赛的举办，为招远市老年人体育运动的发展奠定了坚实的基础，培养了大量的老年人健身骨干，带动更多的老年人加入到科学健身的队伍中。在老年人竞技比赛项目中取得更好的成绩，增加了老年人运动员的集体荣誉感。继续举办老年人大型文体展演，通过展演展示招远市老年人的精神风貌和全民健身成果，进一步促进全民健身运动在我市更好发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价的范围和目的

本次评价对象是 2023 年老年体协活动经费 20.18 万元的使用绩效。评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，对预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（二）评价依据

1. 深入贯彻落实习近平总书记关于体育事业、老龄事业的系列重要讲话。

2. 中共中央、国务院《“健康中国 2030”规划纲要》。

3. 《山东省全民健身计划（2016-2022 年）》、山东省委办公厅鲁厅字（2005）39 号文件《关于进一步加强老年体育工作的意见》。

4. 烟台市委办、政府办〔2020〕154 号《关于加强新形势下

老年人体育工作的通知》

5、招远市委办、政府办〔2020〕68号《关于加强新形势下老年人体育工作的通知》

6、《招远市全民健身实施计划（2016-2022年）》。

（三）评价指标体系

项目一级、二级指标及权重依据文件设置，对项目总目标进行了梳理，结合项目特点和评价重点对项目的三级、四级指标进行了设置。

（四）评价方法

本次绩效评价属于项目中期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据招远市老年体协活动经费项目资金的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上进行评价。

三、评价结论情况

（一）综合评价结论

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，评价分值为98分，绩效评价等级为优秀。

（二）绩效分析

评价组依据单位提供的所有项目相关资料，以经过审核的基

础数据表和相关支撑性证明材料为依据，结合现场评价结果以及各种公开数据的汇总、分析，对项目进行评价。

投入指标资金保障较好，拨付及时。

过程指标各项活动举办次数和举办完成率较高，项目管理到位。

产出指标较好，各项目基本及时完成。

效果指标，资金投入带来的产出结果可能尚未完全显现。

四、意见建议

进一步完善项目管理制度，项目监管需加强，需要细化。进一步提高预算的合理性、严谨性，加强项目监管，跟踪项目资金使用、管理，用好资金，确保资金发挥更大效益。

招远市体育运动服务中心全民运动会相关 费用项目支出绩效评价报告

2024 年 3 月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

2023 年，根据市委市政府安排部署，招远市体育运动服务中心参与开展 2023 招远市全民运动会项目，设个人比赛项目、团体比赛项目、全民健身比赛项目。

（二）项目预算。

结合全民运动会实际情况，2023 年纳入体育彩票公益金运动会等相关费用，财政拨付 10 万元用于举办 2023 招远市全民运动会所需经费的申请。

二、项目绩效目标

办好 2023 年招远市全民运动会赛事活动，统筹发展群众运动、体育竞技、文化建设，为广大人民群众提供更加优质、全面、健康的体育文化服务。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，提高资金使用效率，了解体育运动服务中心活动项目经费使用情况及取得的成效，发现项目经费管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度，为加强财政支出的规范化管理，提高全民运动项目经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象：全民运动相关费用项目。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。
2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。
4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《关于印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉的通知》（招

财〔2020〕37号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕44号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕45号)等文件,按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合项目绩效目标,设计绩效评价的指标体系,分为成本指标20%,满分得20分;产出指标40%,满分得40分、效益指标20%,满分得17分、服务对象满意度指标10%,满分得10分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、八个三级指标。

一级指标:项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个。

二级指标:成本指标设置经济成本一个指标;产出指标设置数量、质量、时效三个指标;效益指标设置社会效益、可持续影响两个指标,满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标:根据该项目特点细化设置。

(六)评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

(七)绩效评价工作过程。

1.前期准备。

根据市财政局相关文件要求,对涉及本项目的相关资料、数据进行了收集分析研究。

2.组织实施。

该项目采用赛前查看物资质量、赛中使用情况等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对比赛物资进行整理、汇总分析，并进行评分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前全民运动项目进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 96 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据效益指标综合评价得分为 17 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据产出指标综合评价得分为 40 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据 2023 招远市全民运动会组织委员会的通知立项。

（二）项目过程情况。

为做好全民工作，根据我市实际情况，制定了初步方案，并在做好预算。执行中，严格控制项目的成本，采用赛前查看物资质量、赛中使用情况等形式开展现场考评。2023 年，该项目实际下达资金 10 万元，实际全年支出 10 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）成本情况。

成本指标成本控制率，该项满分 20 分，得分 20 分。通过对全民健身活动的严控，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开展。

（四）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效指标，该项满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 10 分，得分 10 分。质量指标达标率，该项满分 10 分，得分 10 分。时效指标完成及时性，该项满分 10 分，得分 10 分。

（五）项目效益情况。

项目效益满分 20 分，包含社会效益、可持续影响两项指标，分值分别为 10 分、10 分，分别得分 10 分、7 分，总得分 17 分，得分率 85%。

（六）满意度情况。

项目满分 10 分，得分 9 分，得分率 90%。

通过全民健身活动的开展，带动了更多群众参与体育锻炼，群众身体素质得到进一步提高。

六、项目主要经验及做法

进一步完善了活动管理制度；加强项目监管，跟踪项目资金使用、管理，用好资金，确保资金发挥更大效益；做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。主要表现为：1、绩效评价不够完善；2、监督管理不够到位。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。 一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 强化项目监管。对开展的全民运动项目，跟踪项目资金使用、管理，确保资金发挥最大效益。

招远市体育运动服务中心体育彩票公益金 器材购置及维修等相关费用项目支出绩效 评价报告

2024 年 3 月

— 1 —

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为贯彻落实《山东省全民健身条例》，按照烟台市体育局工作要求，结合我市体育工作。配备健身器材及维修维护健身器材能够更好的满足群众健身需求，提高群众身体素质。

（二）项目预算。

2023 年纳入预算项目资金 62.02 万元，项目主要内容为配备健身器材与维修维护健身器材。

二、项目绩效目标

为 20 处新增健身场地场所配备健身器材，在全市范围内维修维护健身器材 1000 件，更好的满足群众健身需求，提高群众身体素质。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，提高资金使用效率，了解器材购置及维修等相关费用项目经费使用情况及取得的成效，发现项目经费管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度，为加强财政支出的规范化管理，提高项目经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象：体育彩票公益金器材购置及维修等相关费用项目。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。

2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。

4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《关于印发〈关于

全面推进预算绩效管理的实施意见>的通知》（招财〔2020〕37号）、《关于印发<招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（招财〔2020〕44号）、《关于印发<招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法>的通知》（招财〔2020〕45号）等文件，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，设计绩效评价的指标体系，分为为预算执行率10%，满分得10分、成本指标20%，满分得20分，产出指标40%，满分得40分、效益指标20%，满分得20分、服务对象满意度指标10%，满分得10分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、十个三级指标。

一级指标：项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个。

二级指标：成本指标设置经济成本指标；产出指标设置数量、质量、时效三个指标；效益指标设置社会效益和可持续影响两个指标；满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标：根据该项目特点细化设置。

（六）评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

（七）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

根据市财政局相关文件要求，对涉及本项目的相关资料、数

据进行了收集分析研究。

2. 组织实施。

该项目采用查阅凭证和资料、听取有关人员的情况介绍、到实施实地考察等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并进行平分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 96 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据器材安装数、器材利用率社会效益指标综合评价得分为

28 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据配备器材数量及维修维护器材数量、验收合格率、器材配备与维修维护的及时性和成本控制数综合评价得分为 60 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据烟政办发[2021]24 号，烟台市人民政府办公室关于印发烟台市体育产业“十四五”发展规划烟台市全民健身实施计划（2021-2025 年）等文件立项。

（二）项目过程情况。

为做好器材配备与维修维护工作，制定了初步方案，并在年初做好预算。执行中，严格控制项目的成本，对项目的投资进行了严密的估算。在估算造价的基础上，委托第三方验收审核，严格按照财务相关管理规定进行跟踪监控。2023 年，该项目实际下达资金 62.02 万元，实际全年支出 62.02 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效等指标，该项满分 60 分，得分 60 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 14 分，得分 14 分。质量指标达标率，该项满分 13 分，得分 13 分。时效指标完成及时性，该项满分 13 分，得分 13 分。成本指标成本控制率，该项满分

20分，得分20分。通过对器材配备与维修维护的及时性、验收通过率，经费支出的及时性，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开展。

（四）项目效益情况。

项目效益满分20分，包含社会效益、可持续影响两项指标，分值分别为10分、10分，分别得分10分、8分，总得分18分，得分率90%以上。

通过对器材配备与维修维护的利用率、使用群众满意度综合分析，2023年度实际为20处新增健身场地场所配备健身器材120件，在全市范围内维修维护健身器材1000件，使用群众满意度达到85%，满足了群众健身需求。

六、项目主要经验及做法

在资金使用方面，做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约，充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面，严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。在当前财政管理体制中，绩效评价还未纳入财政管理全过程，与预算编制、执行相结合的工作机制和部门协调机制尚未建立。财政支

出绩效相关的法律法规尚不健全。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。 一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度,包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 加强学习培训,提升业务能力。由于绩效评价工作要求高,工作量大,涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识,对各人员素质、能力来说,无疑是一场严峻的考验,只有通过进行多方位多层次的学习培训,努力提高相关人员素质,才能真正将预算绩效管理工作落实到位。对财务相关人员可以通过业务培训、考察交流和实地调研等形式开展,在实际工作中不断积累经验,加强理论研究;对非财务相关人员进行绩效管理知识培训,可以采取邀请专家讲课、财政部门辅导和案例剖析等方式,不断提升绩效人员业务能力。

招远市体育运动服务中心全民运动会相关 费用项目支出绩效评价报告

2024 年 3 月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

2023 年，根据市委市政府安排部署，招远市体育运动服务中心参与开展 2023 招远市全民运动会项目，设个人比赛项目、团体比赛项目、全民健身比赛项目。

（二）项目预算。

结合全民运动会实际情况，2023 年纳入体育彩票公益金运动会等相关费用，财政拨付 10 万元用于举办 2023 招远市全民运动会所需经费的申请。

二、项目绩效目标

办好 2023 年招远市全民运动会赛事活动，统筹发展群众运动、体育竞技、文化建设，为广大人民群众提供更加优质、全面、健康的体育文化服务。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，提高资金使用效率，了解体育运动服务中心活动项目经费使用情况及取得的成效，发现项目经费管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度，为加强财政支出的规范化管理，提高全民运动项目经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象：全民运动相关费用项目。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。
2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。
4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《关于印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉的通知》（招

财〔2020〕37号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕44号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕45号)等文件,按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合项目绩效目标,设计绩效评价的指标体系,分为成本指标20%,满分得20分;产出指标40%,满分得40分、效益指标20%,满分得17分、服务对象满意度指标10%,满分得10分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、八个三级指标。

一级指标:项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个。

二级指标:成本指标设置经济成本一个指标;产出指标设置数量、质量、时效三个指标;效益指标设置社会效益、可持续影响两个指标,满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标:根据该项目特点细化设置。

(六) 评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

(七) 绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

根据市财政局相关文件要求,对涉及本项目的相关资料、数据进行了收集分析研究。

2. 组织实施。

该项目采用赛前查看物资质量、赛中使用情况等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对比赛物资进行整理、汇总分析，并进行评分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前全民运动项目进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 96 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据效益指标综合评价得分为 17 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据产出指标综合评价得分为 40 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据 2023 招远市全民运动会组织委员会的通知立项。

（二）项目过程情况。

为做好全民工作，根据我市实际情况，制定了初步方案，并在做好预算。执行中，严格控制项目的成本，采用赛前查看物资质量、赛中使用情况等形式开展现场考评。2023 年，该项目实际下达资金 10 万元，实际全年支出 10 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）成本情况。

成本指标成本控制率，该项满分 20 分，得分 20 分。通过对全民健身活动的严控，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开展。

（四）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效指标，该项满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 10 分，得分 10 分。质量指标达标率，该项满分 10 分，得分 10 分。时效指标完成及时性，该项满分 10 分，得分 10 分。

（五）项目效益情况。

项目效益满分 20 分，包含社会效益、可持续影响两项指标，分值分别为 10 分、10 分，分别得分 10 分、7 分，总得分 17 分，得分率 85%。

（六）满意度情况。

项目满分 10 分，得分 9 分，得分率 90%。

通过全民健身活动的开展，带动了更多群众参与体育锻炼，群众身体素质得到进一步提高。

六、项目主要经验及做法

进一步完善了活动管理制度；加强项目监管，跟踪项目资金使用、管理，用好资金，确保资金发挥更大效益；做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。主要表现为：1、绩效评价不够完善；2、监督管理不够到位。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。 一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 强化项目监管。对开展的全民运动项目，跟踪项目资金使用、管理，确保资金发挥最大效益。

招远市体育运动服务中心体育馆物业管理 相关费用项目支出绩效评价报告

2024 年 3 月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

招远市体育馆总投资 1.2 亿元,占地面积 20442 平方米,建筑面积 10900 平米,可容纳座席 1700 个。可举办篮球、排球、羽毛球、乒乓球、体操、举重等单项比赛,也可以开展大众健身、表演比赛活动。项目委托物业公司负责体育馆的安保、水电、消防和保洁等工作。

（二）项目预算。

根据招财文指[2023]393 号,结合体育场馆实际情况,2023 年纳入预算管理体育馆物业管理经费项目资金 24.4745 万元,项目主要内容为购买社会服务。

二、项目绩效目标

计划维护好体育场馆各项设施,体育场馆正常运营 365 天,增强体育场馆利用率达到 90%,提高体育休闲娱乐满意指数,维护好体育场馆内设施设备的正常运行。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价,提高资金使用效率,了解体育场馆物业管理使用情况及取得的成效,发现体育馆物业管理中存在的问题,积累资金项目管理的经验,探索专项资金的绩效评价的办法、制度,为加强财政支出的规范化管理,提高体育馆物业管理经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象:体育馆物业管理经费项目。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。
2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。
4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评

价共性指标体系框架>的通知》(财预〔2013〕53号)、《关于印发<关于全面推进预算绩效管理的实施意见>的通知》(招财〔2020〕37号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕44号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕45号)等文件,按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合项目绩效目标,设计绩效评价的指标体系,分为为预算执行率 10%,满分得 10 分、成本指标 20%,满分得分 20 分,产出指标 40%,满分得 40 分、效益指标 20%,满分得 20 分、服务对象满意度指标 10%,满分得 10 分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、九个三级指标。

一级指标:项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标三个。

二级指标:成本指标设置经济成本指标;产出指标设置数量、质量、时效三个指标;效益指标设置社会效益指标一个指标;满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标:根据该项目特点细化设置。

(六)评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

(七)绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

根据市财政局相关文件要求,对涉及本项目的相关资料、数据进行了收集分析研究。

2. 组织实施。

该项目采用查阅凭证和资料、听取有关人员的情况介绍、到实施实地考察等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并进行平分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前计划维修的项目进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 96 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据体育馆办公环境改善情况配备保洁、安保人员 3 人，重大安全事故发生数 0 起，综合评价得分为 19 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据对工资社保成本控制数、场外环境卫生、安保配备

人员，服务达标率和服务时限综合评价得分为 60 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据招体[2023]11 号 2021 年 11 月，根据市政府和市教育体育局安排部署，体育中心在接收体育馆后，委托招远市晨壕物业公司安排安保（消防）人员 2 名和保洁人员 1 名入驻体育馆，负责体育馆的安保、水电、消防和保洁等工作。

（二）项目过程情况。

为做好体育馆物业管理工作，根据体育馆设施完好情况，制定了初步方案，并在年初做好预算。执行中，严格控制项目的成本，对项目的投资进行了严密的估算。在估算造价的基础上，委托第三方验收审核，严格按照财务相关管理规定进行跟踪监控。2023 年，该项目实际下达资金 24.4745 万元，实际全年支出 24.4745 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效和成本指标，该项满分 60 分，得分 60 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 20 分，得分 20 分。质量指标达标率，该项满分 10 分，得分 10 分。时效指标完成及时性，该项满分 10 分，得分 10 分。成本指标成本控制率，该项满分 20 分，得分 20 分。通过对体育馆物业管理的及时性、验收通过率，经费支出的及时性，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开

展。

（四）项目效益情况。

项目效益满分 30 分，包含社会效益和满意度二项指标，分值分别为 10 分、10 分、10 分，分别得分 9 分、10 分和 7 分，总得分 26 分，得分率 90%。

2023 年度实际维护体育馆 1 年，保洁安保率达到 100%，重大事故 0 起，使单位内部人员达到满意度达到 80%。

六、项目主要经验及做法

在资金使用方面，做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约，充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面，严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。在当前财政管理体制中，绩效评价还未纳入财政管理全过程，与预算编制、执行相结合的工作机制和部门协调机制尚未建立。财政支出绩效相关的法律法规尚不健全。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各人员素质、能力来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。对财务相关人员可以通过业务培训、考察交流和实地调研等形式开展，在实际工作中不断积累经验，加强理论研究；对非财务相关人员进行绩效管理知识培训，可以采取邀请专家讲课、财政部门辅导和案例剖析等方式，不断提升绩效人员业务能力。

招远市体育运动服务中心烟台体育局转移 支付全民健身器材购置相关费用项目支出 绩效评价报告

2024 年 3 月

— 1 —

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为贯彻落实《山东省全民健身条例》，按照烟台市体育局工作要求，结合我市体育工作。配备健身器材能够更好的满足群众健身需求，提高群众身体素质。

（二）项目预算。

2023年烟台市体育局转移支付专项资金10万元，项目主要内容为购置配备健身器材。

二、项目绩效目标

为6个村居、一处公园、一所学校配备移动式羽毛球网柱7付、羽毛球网55付、羽毛球150个、坐立式腰背按摩器7件、太极推揉器7件、腿部按摩器7件、三位压腿器7件、坐蹬训练器7件、大转轮7件、告示牌7个。更好的满足群众健身需求，提高群众身体素质。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，提高资金使用效率，了解器材配备相关经费使用情况及取得的成效，发现项目经费管理中存在的问题，积累资金项目管理的经验，探索专项资金的绩效评价的办法、制度，为加强财政支出的规范化管理，提高项目经费资金的使用效益。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象：烟台体育局转移支付全民健身器材购置相关

费用。

评价范围：项目支出及资金使用的全过程。

（三）评价依据。

1. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料。
2. 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划。
3. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范。
4. 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，年度决算报告。

（四）评价原则、评价方法。

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方面。

2. 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3. 分级分类原则。绩效评价由市财政局统一组织，市直各部门和项目单位根据评价对象的特点分类组织实施，可根据评价对象的部门、行业、项目等特点，制定分类的绩效评价办法。

4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（五）绩效评价指标体系。

根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《关于印发〈预算绩效评价共性

指标体系框架>的通知》(财预〔2013〕53号)、《关于印发<关于全面推进预算绩效管理的实施意见>的通知》(招财〔2020〕37号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕44号)、《关于印发<招远市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法>的通知》(招财〔2020〕45号)等文件,按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点,结合项目绩效目标,设计绩效评价的指标体系,分为为预算执行率10%,满分得10分、成本指标20%,满分得20分,产出指标40%,满分得40分、效益指标20%,满分得20分、服务对象满意度指标10%,满分得10分。

被评价项目绩效评价指标体系设置四个一级指标、七个二级指标、七个三级指标。

一级指标:项目设置项目成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标。

二级指标:成本指标设置经济成本指标;产出指标设置数量、质量、时效三个指标;效益指标设置社会效益和可持续影响两个指标;满意度指标设置服务对象满意度一个指标。

三级指标:根据该项目特点细化设置。

(六)评价人员组成。

单位班子成员及科室负责人。

(七)绩效评价工作过程。

1.前期准备。

根据市财政局相关文件要求，对涉及本项目的相关资料、数据进行了收集分析研究。

2. 组织实施。

该项目采用查阅凭证和资料、听取有关人员的情况介绍、到实施实地考察等形式开展现场考评。

3. 分析评价。

（1）项目的实施进度：

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并进行平分，最终形成综合性书面报告。

（2）项目完成质量。

根据执行相关行业法规和规范要求，对项目质量实施控制，各项完成质量良好。目前进度已达 100%。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

根据此次绩效评价要求，本着实事求是的态度，积极收集、整理基础数据材料，并进行现场实地查验项目进展及完成情况，通过绩效评价标准逐项打分，通过对项目管理的指标评价，考评分值 97 分（总分 100 分）。表明项目资金专款专用、支付依据及开支标准符合规定，财务制度健全、会计核算规范，按照专项资金到位及时，资金足额到位，程序合规，严格按照项目计划组织实施。

（二）非现场评价情况分析。

根据器材安装数、体育器材利用率社会效益指标综合评价得分为 18 分。

（三）现场评价评价情况分析。

根据配备器材数量及维修维护器材数量、验收合格率、器材配备与维修维护的及时性和成本控制数综合评价得分为 60 分。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据烟政办发[2021]24 号，烟台市人民政府办公室关于印发烟台市体育产业“十四五”发展规划烟台市全民健身实施计划（2021-2025 年）等文件立项。

（二）项目过程情况。

为做好器材配备与维修维护工作，制定了初步方案，并在年初做好预算。执行中，严格控制项目的成本，对项目的投资进行了严密的估算。在估算造价的基础上，委托第三方验收审核，严格按照财务相关管理规定进行跟踪监控。2023 年，该项目实际下达资金 10 万元，实际全年支出 10 万元，预算资金到位率 100%，预算执行率 100%。

（三）项目产出情况。

项目产出包括数量、质量、时效、成本等指标，该项满分 60 分，得分 60 分，得分率 100%。

数量指标实际完成率，该项满分 15 分，得分 15 分。质量指标达标率，该项满分 15 分，得分 15 分。时效指标完成及时性，

该项满分 10 分，得分 10 分。成本指标成本控制率，该项满分 20 分，得分 20 分。通过对器材配备的及时性、验收通过率，经费支出的及时性，成本控制金额、经费支出标准等具体指标的测评，该项目各项工作均高质量开展。

（四）项目效益情况。

项目效益满分 20 分，包含社会效益、可持续影响两项指标，分值分别为 10 分、10 分，分别得分 10 分、8 分，总得分 18 分，得分率 90%以上。

通过对器材配备的利用率、使用群众满意度综合分析，2023 年度实际为 6 个村居、一处公园、一所学校配备移动式羽毛球网柱 7 付、羽毛球网 55 付、羽毛球 150 个、坐立式腰背按摩器 7 件、太极推揉器 7 件、腿部按摩器 7 件、三位压腿器 7 件、坐蹬训练器 7 件、大转轮 7 件、告示牌 7 个，使用群众满意度达到 85%，满足了群众健身需求。

六、项目主要经验及做法

在资金使用方面，做到专款专用，在高质量完成预期目标的前提下勤俭节约，充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面，严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

七、存在的问题及原因分析

虽然我中心制定了相关的管理办法和实施细则，建立了与实际

相结合并具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，但还不完善。在当前财政管理体制中，绩效评价还未纳入财政管理全过程，与预算编制、执行相结合的工作机制和部门协调机制尚未建立。财政支出绩效相关的法律法规尚不健全。

八、意见建议

1. 完善绩效评价工作制度。一是逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。

2. 加强学习培训，提升业务能力。由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益待多方面的专业知识，对各人员素质、能力来说，无疑是一场严峻的考验，只有通过进行多方位多层次的学习培训，努力提高相关人员素质，才能真正将预算绩效管理工作落实到位。对财务相关人员可以通过业务培训、考察交流和实地调研等形式开展，在实际工作中不断积累经验，加强理论研究；对非财务相关人员进行绩效管理知识培训，可以采取邀请专家讲课、财政部门辅导和案例剖析等方式，不断提升绩效人员业务能力。

