

2023 年度
平阴县体育事业发展中
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

(一) 承担全民健身运动的指导和服务工作，推广群众体育健身项目；

(二) 承担青少年学生校外活动服务保障工作，组织青少年学生课外科普培训活动，发现和培养人才；

(三) 承担对政府投资建设并向社会开放的体育场馆(除学校内体育场馆)的运营、维护、安全保障等工作；

(四) 承担青少年体育竞赛训练业务指导工作，选拔、培养、输送体育后备人才；

(五) 完成县教育和体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能科室，分别是：综合科、全民健身指导科、青少年学生校外活动服务科、竞赛训练科。

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：平阴县体育事业发展中心

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	381.78	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	7.95	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	83.14
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	292.41
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	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	6.23
	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	7.95
	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	389.73	本年支出合计	58	389.73
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	389.73	总计	62	389.73

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：平阴县体育事业发展中心

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		389.73	389.73					
205	教育支出	83.14	83.14					
20502	普通教育	83.14	83.14					
2050299	其他普通教育支出	83.14	83.14					
207	文化旅游体育与传媒支出	292.41	292.41					
20703	体育	292.41	292.41					
2070399	其他体育支出	292.41	292.41					
221	住房保障支出	6.23	6.23					
22102	住房改革支出	6.23	6.23					
2210201	住房公积金	6.23	6.23					
229	其他支出	7.95	7.95					
22960	彩票公益金安排的支出	7.95	7.95					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	7.95	7.95					

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：平阴县体育事业发展中心

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		389.73	381.78	7.95			
205	教育支出	83.14	83.14				
20502	普通教育	83.14	83.14				
2050299	其他普通教育支出	83.14	83.14				
207	文化旅游体育与传媒支出	292.41	292.41				
20703	体育	292.41	292.41				
2070399	其他体育支出	292.41	292.41				
221	住房保障支出	6.23	6.23				
22102	住房改革支出	6.23	6.23				
2210201	住房公积金	6.23	6.23				
229	其他支出	7.95		7.95			
22960	彩票公益金安排的支出	7.95		7.95			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	7.95		7.95			

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：平阴县体育事业发展中心

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	381.78	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	7.95	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	83.14	83.14		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	292.41	292.41		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	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	6.23	6.23		
	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	7.95		7.95	
	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	389.73	本年支出合计	59	389.73	381.78	7.95	
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	389.73	总计	64	389.73	381.78	7.95	

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：平阴县体育事业发展中心

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		381.78	381.78	
205	教育支出	83.14	83.14	
20502	普通教育	83.14	83.14	
2050299	其他普通教育支出	83.14	83.14	
207	文化旅游体育与传媒支出	292.41	292.41	
20703	体育	292.41	292.41	
2070399	其他体育支出	292.41	292.41	
221	住房保障支出	6.23	6.23	
22102	住房改革支出	6.23	6.23	
2210201	住房公积金	6.23	6.23	

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：平阴县体育事业发展中心

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	176.40	302	商品和服务支出	187.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	61.73	30201	办公费	13.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	22.32	30202	印刷费	4.93	30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.22	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	20.00	30205	水费	0.28	310	资本性支出	5.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.93	30206	电费	45.57	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.62	30207	邮电费	1.37	31002	办公设备购置	1.08
30110	职工基本医疗保险缴费	9.89	30208	取暖费		31003	专用设备购置	4.55
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	31.55	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.09	30211	差旅费	0.50	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	13.65	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	18.40	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	4.95	30214	租赁费	0.42	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.14	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	2.65	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	9.96	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费	0.81	30218	专用材料费	7.19	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	1.38	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	54.67	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	2.11	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	4.61	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		188.54	公用经费合计						193.24

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：平阴县体育事业发展中心

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			7.95	7.95		7.95	
229	其他支出		7.95	7.95		7.95	
22960	彩票公益金安排的支出		7.95	7.95		7.95	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		7.95	7.95		7.95	

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：平阴县体育事业发展中心

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：平阴县体育事业发展中心

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

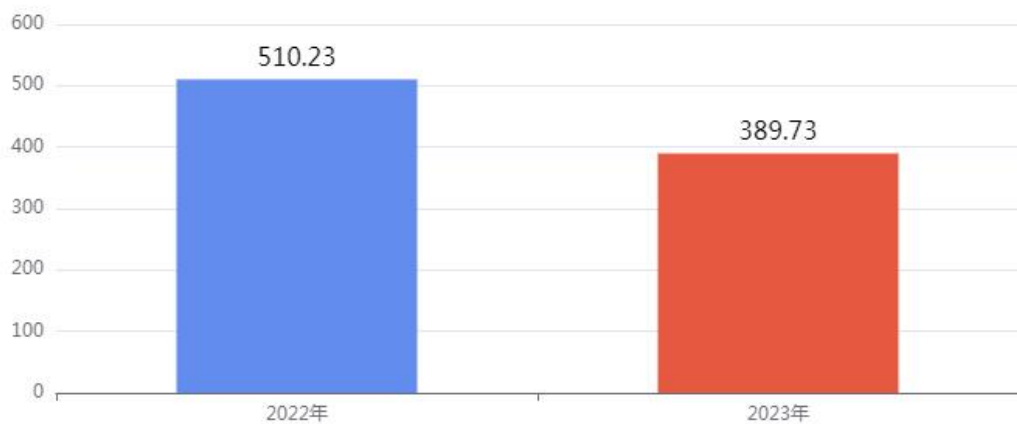
第三部分

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 389.73 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 120.5 万元，下降 23.62%。主要是由于场馆收入减少，相应的经费减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

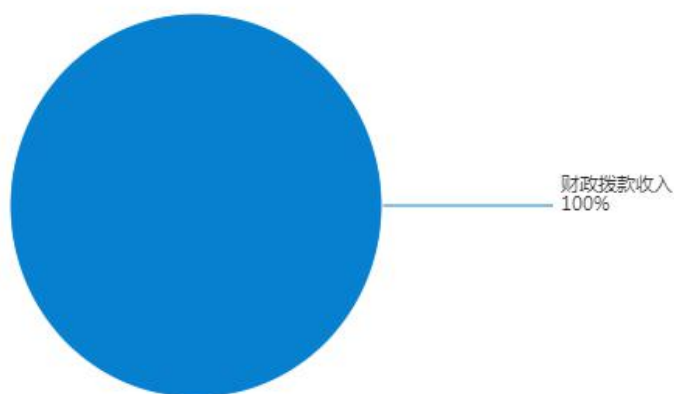


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 389.73 万元，其中：财政拨款收入 389.73 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 389.73 万元。与 2022 年度相比，减少 120.5 万元，下降 23.62%。主要是由于场馆收入减少，相应的经费减少。

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。

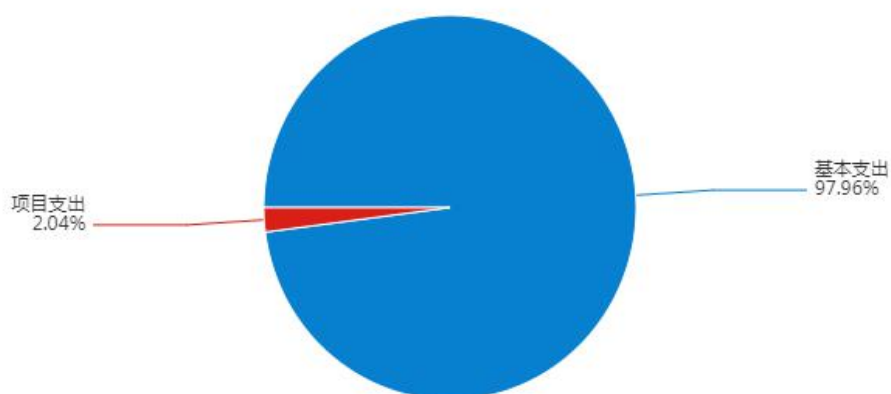
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 389.73 万元，其中：基本支出 381.78 万元，占 97.96%；项目支出 7.95 万元，占 2.04%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 381.78 万元。与 2022 年度相比，减少 128.45 万元，下降 25.17%。主要是本年度收入较少，致财政拨款支出减少引起。

2、项目支出 7.95 万元。与 2022 年度相比，增加 7.95 万元。主要是 2023 年单位承办济南市农民篮球运动会，所需经费列入项目支出。

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。

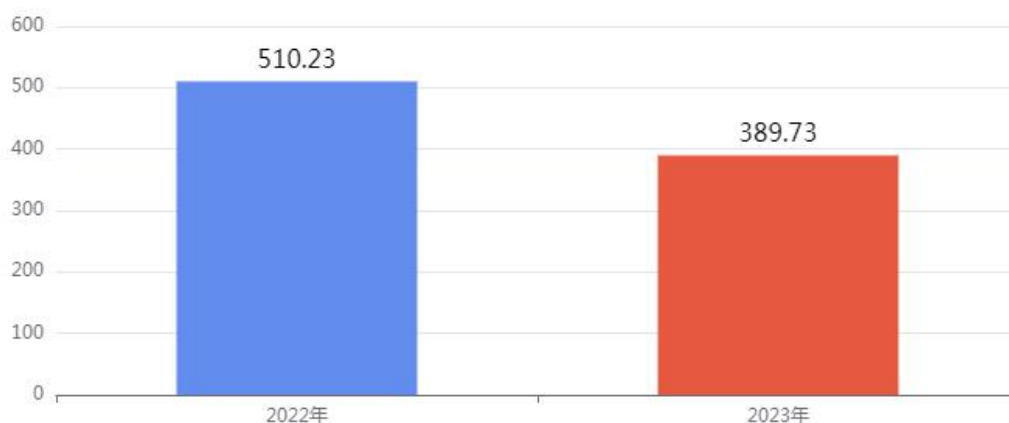
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 389.73 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 120.5 万元，下降

23.62%。主要是由于场馆收入减少，相应的经费减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

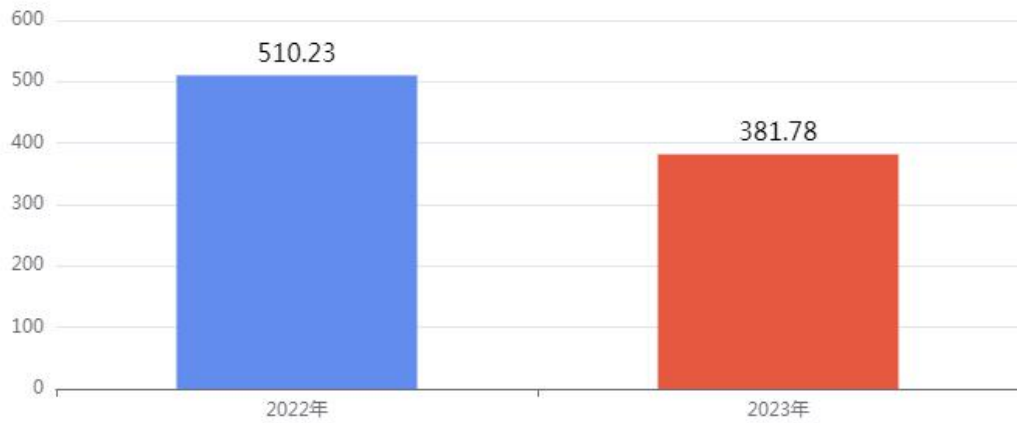


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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381.78万元，占本年支出合计的97.96%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少128.45万元，下降25.17%。主要是本年度收入较少，致财政拨款支出减少引起。

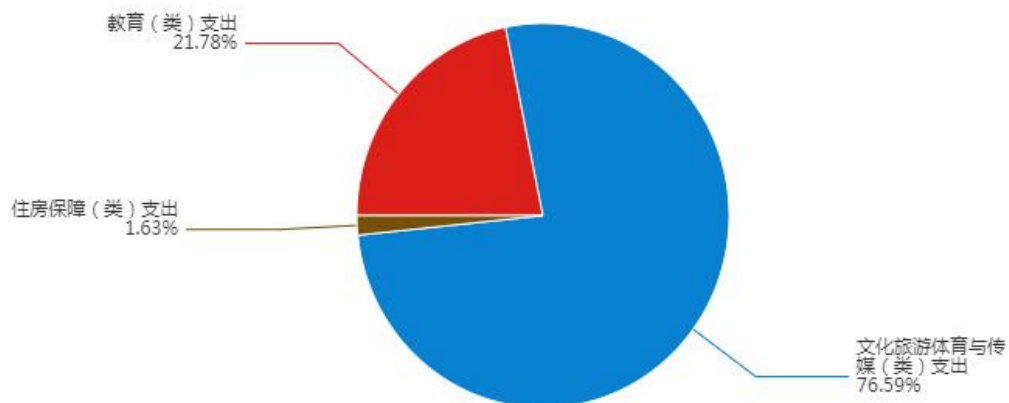
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 381.78 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 83.14 万元，占 21.78%；文化旅游体育与传媒（类）支出 292.41 万元，占 76.59%；住房保障（类）支出 6.23 万元，占 1.63%。

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 497.62 万元，支出决算为 381.78 万元，完成年初预算的 76.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度收入较少，致财政拨款支出减少引起。其中：

1、教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 83.14 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是由于 2023 年从其他义务教育学校新调入人员，故从原调入学校调剂资金为其他普通教育支出，发放 20 年、21 年考核奖所需资金也列入其他普通教育支出。

2、文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)其他体育支出(项)。年初预算为 498.79 万元，支出决算为 292.41 万元，完成年初预算的 58.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度收入较少，致财政拨款支出减少引起。

3、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 6.68 万元，支出决算为 6.23 万元，完成年初预算的 93.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年 12 月差额人员公积金未支付，2024 年 1 月支付，故决算数小于年初预算数。

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 381.78 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 188.54 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、其他工资福利支出、退休费、退职（役）费、生活补助等。

公用经费 193.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

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 7.95 万元，本年支出 7.95 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 7.95 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年 9 月接上级通知承办济南市农民篮球运动会，所需经费列彩票公益金安排支出，年初未安排。

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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2023 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。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 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

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 0 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 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 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 429.02 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对体育发展资金『明细任务：体育事业发展』等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 375 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县体育事业发展中心 2023 年度县级预算绩效自评的 4 个项目中，4 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，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，活动开展及时有效，群众满意度较高，基本实现了预期，但也存在不足之处，部分目标设置有待进一步优化，部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等

问题等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评情况,以及体育发展资金等 4 个项目的绩效自评表。

1、体育发展资金『明细任务:体育事业发展』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 92.2 分。全年预算数为 375 万元,执行数为 157.44 万元,完成预算的 41.98%。项目绩效目标完成情况:根据年度总体规划,对场馆内的健身设施设备进行维护维修,对场地内损坏的地砖进行更换,对乒乓球场地损坏的围栏进行更换维修,按时支付培训教师的辅导费、水电费、保安保洁费用等,全年共计支出 157.44 万元。保证场馆秩序正规、安全。开展全民健身指导工作和服务,推广群众体育健身项目及青少年学生校外活动。青少年学生及体育健身群体满意度达到 95%。发现的主要问题及原因:部分目标设置有待进一步优化,部分项目产出指标低于预期,项目实施进展慢等问题。下一步改进措施:进一步建立健全预算管理和专项资金管理制度,加强资金监管,明确工作责任,将项目预算执行情况与年终考核挂钩,提升工作积极性,从而促进项目预算的有序进行。

2、体育发展资金『明细任务:原体育中心人员工资、社保;公共体育设施运行专项经费』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 92.64 分。全年预算

数为 31.32 万元，执行数为 20.79 万元，完成预算的 66.38%。项目绩效目标完成情况：原体育中心人员根据下达指标每月按时足额发放工资及生活补助、缴纳社保费，全年支出 16.32 万元，足额保障人员待遇，调动工作积极性；公共体育设施维护维修支出 4.47 万元，保障体育场馆正常运营。青少年学生及体育健身群体满意度达到 95%。发现的主要问题及原因：部分目标设置有待进一步优化，部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。下一步改进措施：进一步建立健全预算管理和专项资金管理制度，加强资金监管，明确工作责任，将项目预算执行情况与年终考核挂钩，提升工作积极性，从而促进项目预算的有序进行。

3、2021 年度教师考核奖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 11.86 万元，执行数为 11.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照考核实施细则相关要求，完成了本部门履职任务，根据考核得失分情况，寻找差距和不足，提出改进措施，提升群众满意度。考核任务落实及时率 100%。教师满意度达到 100%。发现的主要问题及原因：在改进工作方法方面可以更高效。下一步改进措施：进一步优化工作方法，提高工作效率。

4、2020 年度教师考核奖项目绩效自评综述：根据年初

设定的绩效目标,项目自评得分为 99 分。全年预算数为 10.84 万元,执行数为 10.84 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:按照考核实施细则相关要求,完成了本部门履职任务,根据考核得失分情况,寻找差距和不足,提出改进措施,提升群众满意度。考核任务落实及时率 100%。教师满意度达到 100%。发现的主要问题及原因:在改进工作方法方面可以更高效。下一步改进措施:进一步优化工作方法,提高工作效率。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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 94.24 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）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

十八、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。

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

2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县体育事业发展中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	体育发展资金【明细任务：体育事业发展】	92.2	优
2	体育发展资金【明细任务：原体育中心人员工资、社保；公共体育设施运行专项经费】	92.64	优
3	2021年度教师考核奖【明细任务：2021年度教师考核奖】	99	优
4	2020年度教师考核奖【明细任务：2020年度教师考核奖】	99	优

备注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

预算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	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县体育事业发展中心				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	375	375	157.44	10	41.98%	4.20		
	其中：当年财政拨款	375	375	157.44					
	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					
	开展全民健身指导工作和服务，推广群众体育健身项目，青少年学生校外活动服务和保障，承担青少年体育竞赛和训练任务，向社会开放体育场馆的运营、维护、安全保障等。			根据年度总体规划，对场馆内的健身设施设备进行维护维修，对场地内损坏的地砖进行更换，对乒乓球场地损坏的围栏进行更换维修，按时支付培训教师的辅导费、水电费、保安保洁费用等，全年共计支出157.44万元。保证场馆秩序正规、安全。开展全民健身指导工作和服务，推广群众体育健身项目及青少年学生校外活动。青少年学生及体育健身群体满意度达到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(10)	经济成本指标	总成本	≤375万元	375万元	10	10		
			数量指标	维修维护场馆	游泳馆2个、健身馆1个、培训馆1个	游泳馆2个、健身馆1个、培训馆1个	15	15	
	产出指标(40)	质量指标	安全保障率	100%	100%	10	10		
			时效指标	项目时间	2023年1-12月	2023年2-12月	15	15	
			社会效益指标	增强国民体质	有效提升	完成预期指标	10	10	
	培养和发展体育后备人才	有效提升		完成预期指标	10	8	可以更高的挖掘体育后备人才，后续提高工作效率。		
可持续发展影响指标	培养发展体育和各方面后备力量	持续培养体育人才	完成预期指标	10	10				
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	青少年学生及体育健身群体满意度	≥95%	95%	10	10		
总分				92.20					
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

预算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	平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县体育事业发展中心			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	31.32	31.32	20.79	10	66.38%	6.64	
	其中：当年财政拨款	31.32	31.32	20.79				
	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				
	开展全民健身服务和指导工作，青少年学生校外活动服务和保障，体育场馆的运营和维护等，原体育服务中心人员根据下达指标每月按时足额发放工资 缴纳社保费及体育设施器材维护维修等，全年预计支出31.32万元。			原体育中心人员根据下达指标每月按时足额发放工资及生活补助 缴纳社保费，全年支出16.32万元，足额保障人员待遇，调动工作积极性；公共体育设施维护维修支出4.47万元，保障体育场馆正常运营。青少年学生及体育健身群体满意度达到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(10)	经济成本指标	总成本	≤31.32万元	31.32万元	10	10	
			数量指标	发放工资人数	1人	1人	8	8
	发放生活补助	2人		2人	8	8		
	维护维修场馆	游泳馆2个、健身馆1个、培训中心1个		游泳馆2个、健身馆1个、培训中心1个	8	8		
	产出指标(40)	质量指标	工资及补助准确足额发放完成率	100%	100%	5	5	
			故障设备维修维护覆盖率	100%	95%	5	4	一些体育设施设备年限较长，需要进行更新换代，但有时维护维修不及时；下一步立足现实
		时效指标	按计划完成及时率	100%	90%	6	5	一些体育设施设备年限较长，需要进行更新换代，但有时维护维修不及时；下一步立足现实
	效益指标(30)	社会效益指标	足额保障原体育服务中心人员待遇，稳定情绪，调动工作积极性	有效提升	完成预期指标	10	10	
			培养和发展体育后备人才	有效提升	完成预期指标	10	8	可以更高的挖掘体育后备人才，后续提高工作效率。
可持续发展影响指标		培养发展体育和各方面后备力量	持续培养体育人才	完成预期指标	10	10		
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	青少年学生及体育健身群体满意度	≥95%	95%	10	10		
总分				92.64				
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

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2021年度教师考核奖							
主管部门		平阳县教育和体育局			实施单位	平阳县体育事业发展中心			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	11.86	11.86	10	100.00%	10.00	
		其中：当年财政拨款	0	11.86	11.86				
		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				
		经2022年12月5日县政府常务会议研究同意，按照全县机关事业单位人员2021年度考核奖的平均数7190元/人的标准，为全县中小学、幼儿园教师发放考核奖。			按照考核实施细则相关要求，完成了本部门履职任务，根据考核得失分情况，寻找差距和不足，提出改进措施，提升群众满意度。考核任务落实及时率100%。教师满意度达到100%。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤11.86万元	11.86万元	6	6		
			每人平均金额	≈8000元	优秀7927.7元/人，合格6927.7元/人	4	4		
	产出指标 (40)	数量指标	发放人数	20人	20人	16	16		
		质量指标	考核人员覆盖率	100%	100%	12	12		
		时效指标	考核任务落实及时率	100%	100%	12	12		
	效益指标 (30)	经济效益指标	无明显经济效益	无明显经济效益	无明显经济效益				
		社会效益指标	改进工作方式方法，提高履职效能	提高	完成预期指标	15	14	工作方法可以更高效，后续提高工作效率	
		可持续发展影响指标	激发干事创业积极性，提高履职效能。	提高	完成预期指标	15	15		
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	教师满意率	100%	100%	10	10		
总分		99.00							
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。									

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。

预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		2020年度教师考核奖						
主管部门		平阳县教育和体育局		实施单位	平阳县体育事业发展中心			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	10.84	10.84	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	10.84	10.84				
	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				
		经2022年12月5日县政府常务会议研究同意，按照全县机关事业单位人员2020年度考核奖的平均数7190元/人的标准，为全县中小学、幼儿园教师发放考核奖。		按照考核实施细则相关要求，完成了本部门履职任务，根据考核得失分情况，寻找差距和不足，提出改进措施，提升群众满意度。考核任务落实及时率100%。教师满意度达到100%。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤10.84万元	10.84万元	6	6	
			每人平均金额	≈8000元	优秀7990元/人，合格6990元/人	4	4	
	产出指标(40)	数量指标	发放人数	15人	15人	16	16	
		质量指标	考核人员覆盖率	100%	100%	12	12	
		时效指标	考核任务落实及时率	100%	100%	12	12	
	效益指标(30)	经济效益指标	无明显经济效益	无明显经济效益	无明显经济效益			
		社会效益指标	改进工作方式方法，提高履职效能	提高	完成预期指标	15	14	工作方法可以更高效，后续提高工作效率
		可持续发展影响指标	激发干事创业积极性，提高履职效能。	提高	完成预期指标	15	15	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	教师满意率	100%	100%	10	10	
总分		99.00						
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：								

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

平阴县 2023 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：体育发展资金

项目金额（万元）：375

项目主管部门：平阴县教育和体育局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2024 年 7 月 19 日

项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位简要情况。

平阴县体育事业发展中心为县教育和体育局所属副科级公益二类事业单位。县体育事业发展中心贯彻党中央关于体育事业发展的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委、县政府工作要求和县教育体育局工作安排。核定事业编制16名，行政领导职数设主任1名（副科级）、副主任2名（股级）；科长4名（股级）、副科长4名（股级）。

（二）项目背景及主要实施内容。

项目背景：中心承担县直学校四年级学生免费游泳课，场馆设施设备现已经使用较长年限，到了设备的更新及维修时间段，在上级不给额外拨款的情况下，仅支付水费、电费、物业费、取暖费等尚且紧张，无法保证中心正常运转，因此该项目设立具有必要性。

项目实施内容：一季度完成体育场馆设施设备维护维修，开展好场馆运营工作，投入资金 20%；二三季度逐步完成损坏老旧设施设备的更新换代，开展好场馆运营工作，投入资金 60%；四季度对场馆进行全方位巡检，对各种设施设备二次维护维修，保证设备完好，投入资金 20%。

（三）项目绩效目标。

该项目预算总金额375万元，保障体育事业发展中心正常运转，支付办公费、水电费、物业费、维修费、劳务费、培训费、差旅费、邮电费等，因此该项目设立具有必要性。开展全民健身服务和指导工作，青少年学生校外活动服务和保障，体育场馆的运营和维护，体育设施器材维护维修等。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效。

1. 资金绩效运行情况分析。

该项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，项目预算总金额 375 万元，全年实际支出 157.44 万元，根据年度总体规划，对场馆内的健身设施设备进行维护维修，对场地内损坏的地砖进行更换，对乒乓球场地损坏的围栏进行更换维修，按时支付培训教师的辅导费、水电费、保安保洁费用等，全年共计支出 157.44 万元。保证场馆秩序正规、安全。开展全民健身指导工作和服务，推广群众体育健身项目及青少年学生校外活动。青少年学生及体育健身群体满意度达到 95%以上。

2. 绩效目标完成情况分析。

年度项目绩效目标具体包括一级指标、二级指标、三级指标评价体系，其中 4 个一级指标分别是成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标；7 个二级指标分别是经济成本指标、数量指标、

质量指标、时效指标、社会效益指标、可持续发展影响指标、服务对象满意度指标；8个三级指标作为具体层。

(1) 成本指标。该部分包括1个二级指标、1个三级指标，所占权重分值共计10分。

1.1 经济成本指标，总成本年度指标值 \leq 375万元，实际完成值375万元，本指标得分10分。

(2) 产出指标。该部分包括3个二级指标、3个三级指标，所占权重分值共计40分。

2.1 数量指标

数量指标满分15分，本项目按照相关政策要求，体育场馆个数3个，本指标得分15分。

2.2 质量指标

质量指标满分10分，设施运行及人员安全保障率100%，本指标得分10分。

2.3 时效指标

时效指标满分15分，场馆开放时间23年1月至23年12月，本指标得分15分。

(3) 效益指标。该部分包括2个二级指标、3个三级指标，所占权重分值共计30分。

3.1 社会效益指标

社会效益指标满分20分，对增强国民体质方面有效提升，得

分 10 分；培养和发展体育后备人才有效提升，但可以更高的挖掘体育后备人才，后续提高工作效率，得分 8 分，本指标合计得分 18 分。

3.2 可持续影响指标

可持续影响指标满分 10 分，本项目对持续培养发展体育和各方面后备力量有长期的、良好的影响。本指标得分 10 分。

(4) 满意度指标。该部分包括 1 个二级指标、1 个三级指标，所占权重分值共计 10 分。

4.1 服务对象满意度指标

服务对象满意度指标满分 10 分，青少年学生及体育健身群体满意度 95%，本指标得分 10 分。

(二) 绩效评价分数和等级。

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，平阴县体育事业发展中心 2023 年体育发展资金支出项目绩效评价综合得分 94.24 分，绩效等级：优。

2. 主要指标得分情况（具体得分见附件 1）

① 决策评价

1.1 项目立项评价

1.1.1 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 3 分，本项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围，项目立项依据充分，本指标得分 3 分，得分率为 100%。

1.1.2 立项程序规范性

立项程序规范性指标满分 3 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 2 分，经费支出立项资料规范、完整，得分 1 分。本指标共得分 3 分，得分率为 100%。

1.2 绩效目标评价

1.2.1 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 2 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 2 分，得分率为 100%。

1.2.2 绩效指标明确性

绩效指标明确性指标满分 2 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 2 分。本指标得分 2 分，得分率为 100%。

1.3 资金投入评价

1.3.1 预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 2 分，预算编制预算内容与项目内容匹配，得 1 分；项目年初预算为 375 万元，实际项目投入 370 万

元，实际与年初预算略有偏差，预算编制有误差预算编制科学性得 0.5 分。本指标得分 1.5 分，得分率为 75%。

1.3.2 资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 2 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与地方实际相适应，本指标得分 2 分，得分率为 100%。

②过程评价

2.1 资金管理评价

2.1.1 资金到位率

资金到位率指标满分 2 分，2023 年体育发展资金全部到位。资金到位率 100%。本指标得分 2 分，得分率 100%。

2.1.2 预算执行率

预算执行率指标满分为 4 分，平阴县 2023 年体育发展资金支出项目 2023 年度预算 375 万元，支出 157.44 万元，预算执行率 41.89%，本指标得分 1.68 分，得分率为 41.89%。

2.1.3 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 2 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 2 分，得分率为 100%。

2.2 组织实施评价

2.2.1 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健全，项目单

位制定了《平阴县体育发展中心支出绩效目标管理办法》等业务管理制度本指标得分4分，得分率为100%。

2.2.2 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分4分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，符合《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)第八条规定；本指标得分4分，得分率100%。

③ 产出评价

3.1 产出数量

3.1.1 实际完成率

实际完成率指标满分为12分，2023年计划用于场馆设施设备维护维修，年底已基本完成，得12分。合计本指标得分12分，得分率为100%。

3.2 产出质量

3.1.1 质量达标率

质量达标率指标满分为8分，2023年安全保障率100%，得8分。合计本指标得分8分，得分率为100%。

3.3 产出时效

3.3.1 完成及时性

完成及时性指标满分为10分，2023年场馆全年开放，得10分。合计本指标得分10分，得分率为100%。

3.4 产出成本

3.4.1 成本节约率

该项目实际完成支出 157.44 万元，计划完成支出 375 万元，成本节约率为 58.02%，扣 2.94 分。合计本指标得分 2.06 分，得分率为 41.2%。

④效益

4.1 项目效益

4.1.1 社会效益

社会效益指标满分 15 分，本项目对于增强国民体质，培养和发展体育后备人才有效提升，本指标得分 15 分，得分率为 100%。

4.1.2 可持续影响

可持续影响指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求，持续培养发展体育和各方面后备力量，本指标得分 10 分，得分率为 100%。

4.1.3 社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度指标满分 10 分，本项目完成后组织教师以问卷形式进行满意度调查，最终全体教师均对该项目的实施表示满意，满意度达到 100%，本指标得分 10 分，得分率为 100%。

三、存在的问题及改进意见

(一) 存在的问题。

部分目标设置有待进一步优化，部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。全年开放时间未达标，部分体育设施设备维修维护不及时，在培养发展体育后备力量方面有待加强。

（二）改进意见。

下一步将结果进行通报反馈，将相关情况反馈到项目执行部室，对项目进行总结回顾，查漏补缺，对需要改进的地方积极反思，创新工作方式方法，不断完善项目；进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者、社会公众的体验和感受，做到相互补充，科学可行；进一步建立健全预算管理和专项资金管理制度，加强资金监管，明确工作责任，将项目预算执行情况与年终考核挂钩，提升工作积极性，从而促进项目预算的有序进行。

项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项 (6)	立项依据充分性	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	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； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
			立项程序规范性	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。	3	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。
		绩效目标 (4)	绩效目标合理性	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	(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。
			绩效指标明确性	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。	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入 (4)	预算编制科学性	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。	2	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。
			资金分配合理性	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	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。

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
过程	16	资金管理 (8)	资金到位率	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	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。
			预算执行率	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	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。
			资金使用合规性	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	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资金的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。
		组织实施 (8)	管理制度健全性	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。	4	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。
			制度执行有效性	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	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。
		产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	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 (8)	质量达标率			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。	8	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) ×100%。 质量达标产出数: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
产出时效 (10)	完成及时性			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	实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
产出	35	产出成本 (5)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	5	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			可持续影响	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	
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	
总计	100				100	