2023年度
烟台体育公园管理服务
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

（一）烟台体育公园管理服务中心是差额拨款事业单位;

（二）负责局属体育场馆统一管理;

（三）负责运动队训练及比赛组织;

（四）负责烟台体育公园维修维护和建设;

（五）负责自行车、橄榄球、网球等训练项目优秀后备人才培养等;

（六）代表我市参加省以上的比赛，并承接省和国家安排的训练和比赛任务。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能科室，分别是：办公室、财务科、训练科、场馆科、赛事组织科、后勤科。

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：烟台体育公园管理服务中心　　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	1,964.83	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	8,687.37	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	1,722.12
八、其他收入	8	0.35	八、社会保障和就业支出	39	170.53
	9		九、卫生健康支出	40	62.27
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	8,100.00
	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	10.02
	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	587.37
	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	10,652.55	**本年支出合计**	58	10,652.30
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	0.07	年末结转和结余	60	0.31
	30			61	
总计	31	10,652.62	**总计**	62	10,652.62

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

公开 02 表

单位：烟台体育公园管理服务中心　　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		10,652.55	10,652.20					0.35
207	文化旅游体育与传媒支出	1,722.36	1,722.01					0.35
20703	体育	1,722.36	1,722.01					0.35
2070304	运动项目管理	1,660.36	1,660.01					0.35
2070307	体育场馆	62.00	62.00					
208	社会保障和就业支出	170.53	170.53					
20805	行政事业单位养老支出	143.59	143.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.73	95.73					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.86	47.86					
20808	抚恤	26.94	26.94					
2080801	死亡抚恤	26.94	26.94					
210	卫生健康支出	62.27	62.27					
21011	行政事业单位医疗	62.27	62.27					

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
2101102	事业单位医疗	62.27	62.27					
212	城乡社区支出	8,100.00	8,100.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	8,100.00	8,100.00					
2120803	城市建设支出	8,100.00	8,100.00					
221	住房保障支出	10.02	10.02					
22102	住房改革支出	10.02	10.02					
2210201	住房公积金	10.02	10.02					
229	其他支出	587.37	587.37					
22960	彩票公益金安排的支出	587.37	587.37					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	587.37	587.37					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：烟台体育公园管理服务中心

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		10,652.30	1,212.25	9,440.06			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,722.12	969.43	752.69			
20703	体育	1,722.12	969.43	752.69			
2070304	运动项目管理	1,660.12	969.43	690.69			
2070307	体育场馆	62.00		62.00			
208	社会保障和就业支出	170.53	170.53				
20805	行政事业单位养老支出	143.59	143.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.73	95.73				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.86	47.86				
20808	抚恤	26.94	26.94				
2080801	死亡抚恤	26.94	26.94				
210	卫生健康支出	62.27	62.27				
21011	行政事业单位医疗	62.27	62.27				

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
2101102	事业单位医疗	62.27	62.27				
212	城乡社区支出	8,100.00		8,100.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	8,100.00		8,100.00			
2120803	城市建设支出	8,100.00		8,100.00			
221	住房保障支出	10.02	10.02				
22102	住房改革支出	10.02	10.02				
2210201	住房公积金	10.02	10.02				
229	其他支出	587.37		587.37			
22960	彩票公益金安排的支出	587.37		587.37			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	587.37		587.37			

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

公开04表

单位：烟台体育公园管理服务中心

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,964.83	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8,687.37	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,722.01	1,722.01		
	8		八、社会保障和就业支出	40	170.53	170.53		
	9		九、卫生健康支出	41	62.27	62.27		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	8,100.00		8,100.00	
	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	10.02	10.02		
	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	587.37		587.37	
	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	10,652.20	**本年支出合计**	59	10,652.20	1,964.83	8,687.37	
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	10,652.20	**总计**	64	10,652.20	1,964.83	8,687.37	

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

公开 05 表

单位：烟台体育公园管理服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1,964.83	1,212.25	752.58
207	文化旅游体育与传媒支出	1,722.01	969.43	752.58
20703	体育	1,722.01	969.43	752.58
2070304	运动项目管理	1,660.01	969.43	690.58
2070307	体育场馆	62.00		62.00
208	社会保障和就业支出	170.53	170.53	
20805	行政事业单位养老支出	143.59	143.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.73	95.73	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.86	47.86	
20808	抚恤	26.94	26.94	
2080801	死亡抚恤	26.94	26.94	
210	卫生健康支出	62.27	62.27	
21011	行政事业单位医疗	62.27	62.27	

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
2101102	事业单位医疗	62.27	62.27	
221	住房保障支出	10.02	10.02	
22102	住房改革支出	10.02	10.02	
2210201	住房公积金	10.02	10.02	

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

公开 06 表

单位：烟台体育公园管理服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,023.13	302	商品和服务支出	18.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	225.59	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	284.35	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	195.12	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.73	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	47.86	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.67	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	18.47	30211	差旅费	6.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	93.74	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	18.60	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	170.40	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	38.88	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	101.64	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	26.94	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	0.08	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	1.15	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.86	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	11.57	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,193.53	**公用经费合计**					18.72

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

公开07表

单位：烟台体育公园管理服务中心

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			8,687.37	8,687.37		8,687.37	
212	城乡社区支出		8,100.00	8,100.00		8,100.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		8,100.00	8,100.00		8,100.00	
2120803	城市建设支出		8,100.00	8,100.00		8,100.00	
229	其他支出		587.37	587.37		587.37	
22960	彩票公益金安排的支出		587.37	587.37		587.37	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		587.37	587.37		587.37	

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

公开 08 表

单位：烟台体育公园管理服务中心　　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

公开09表

单位：烟台体育公园管理服务中心

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
14.24		14.24		14.24		14.24		14.24		14.24	

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。

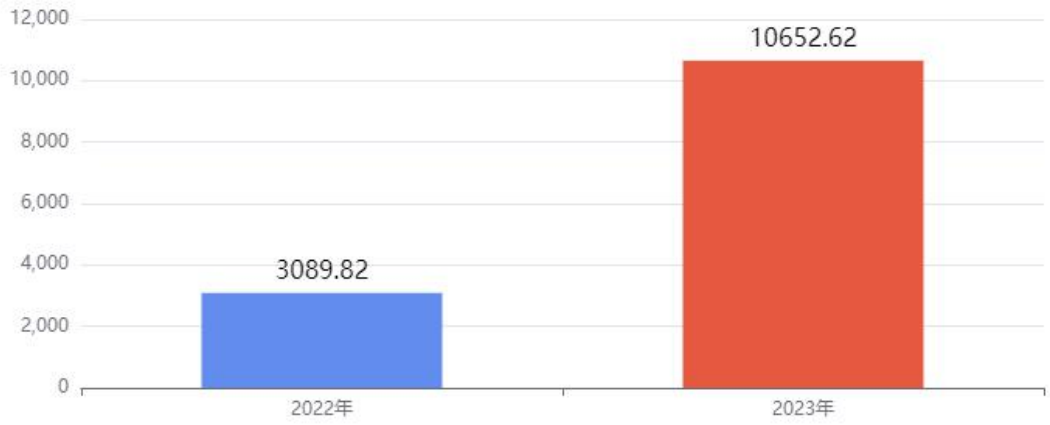
第三部分

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 10,652.62 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 7,562.8 万元，增长 244.77%。主要是新增全民健身中心项目。

图1：收入支出决算变动情况
（单位：万元）

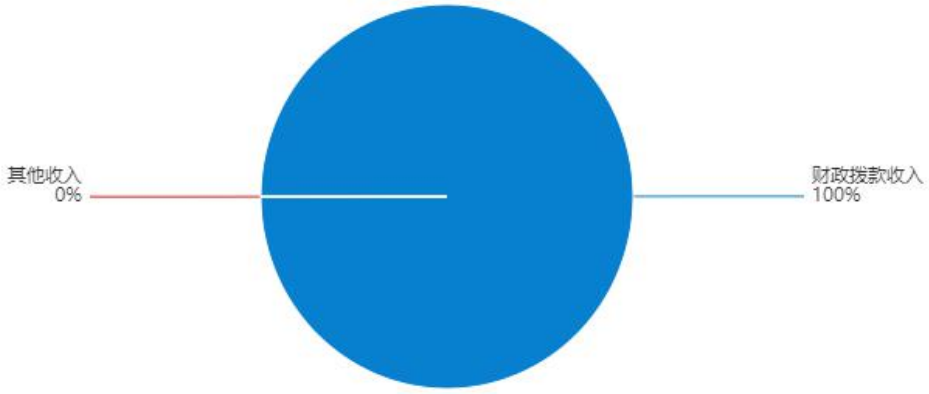


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2023 年度收入合计 10,652.55 万元，其中：财政拨款收入 10,652.2 万元，占 100%；其他收入 0.35 万元，占 0%。

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10,652.2万元。与2022年度相比，增加7,699.26万元，增长260.73%。主要是新增全民健身中心项目。

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。

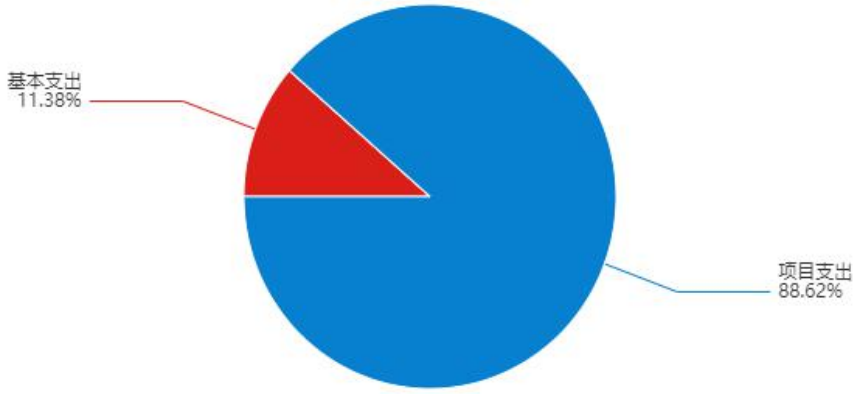
6、其他收入0.35万元。与2022年度相比，增加0.2万元，增长133.33%。主要是市税务局退税和自有资金账户暂收应付款余额增加导致银行利息增加。

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 10,652.3 万元，其中：基本支出 1,212.25 万元，占 11.38%；项目支出 9,440.06 万元，占 88.62%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,212.25 万元。与 2022 年度相比，增加 173.62 万元，增长 16.72%。主要是 1、新进人员及职工晋职晋档，使人员经费增加；2、体育馆拆迁补偿经费其中 60 万元 2022 年从项目经费列支，2023 年改从人员经费支出列支。

2、项目支出 9,440.06 万元。与 2022 年度相比，增加 7,388.94 万元，增长 360.24%。主要是新增全民健身中心项目。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

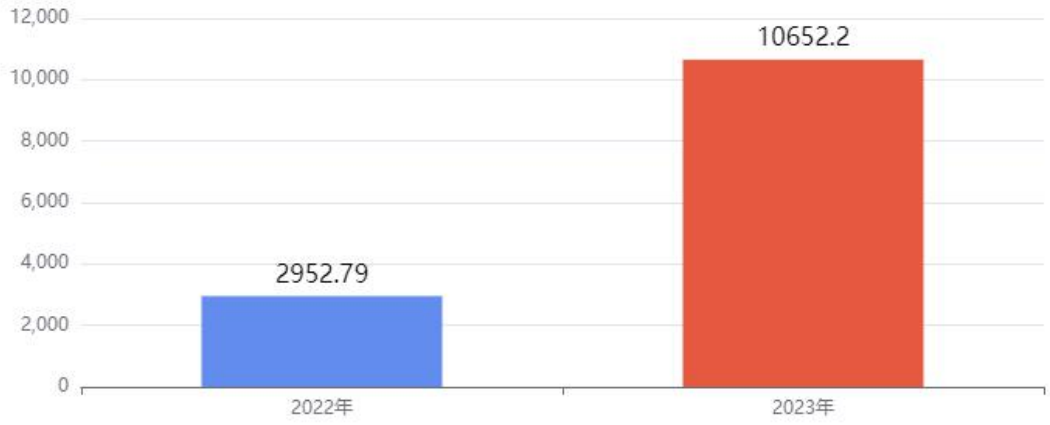
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 10,652.2 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 7,699.41 万元，增长 260.75%。主要是新增全民健身中心项目。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
（单位：万元）

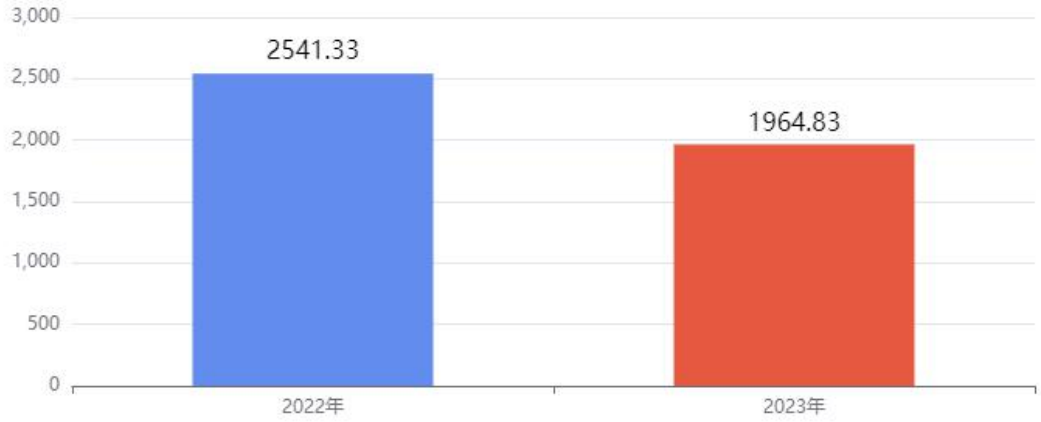


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,964.83 万元，占本年支出合计的 18.45%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 576.5 万元，下降 22.68%。主要是上年从一般公共预算安排的项目资金本年度从体彩公益金安排。

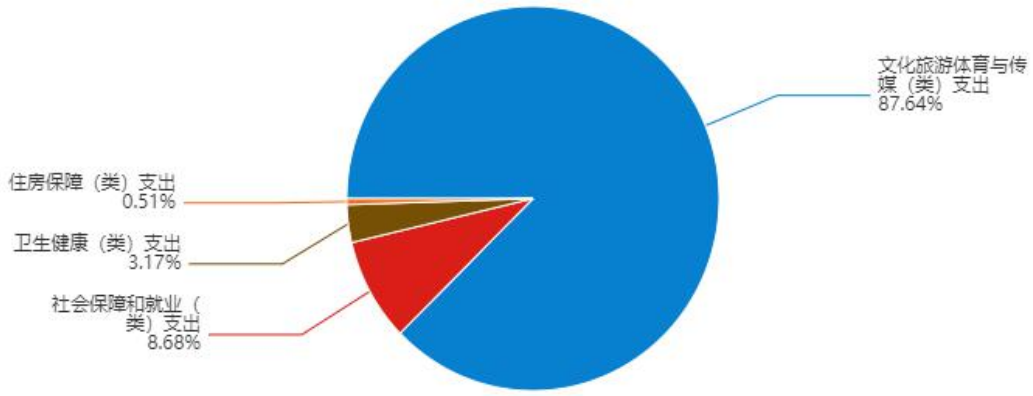
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1,964.83万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出1,722.01万元，占87.64%；社会保障和就业（类）支出170.53万元，占8.68%；卫生健康（类）支出62.27万元，占3.17%；住房保障（类）支出10.02万元，占0.51%。

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2,026.21万元，支出决算为1,964.83万元，完成年初预算的96.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是运动员生活费年初预算批复的资金性质为一般公共预算，年中根据实际资金情况调整为政府性基金。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理(项)。年初预算为1,850.35万元，支出决算为1,660.01万元，完成年初预算的89.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是1、运动员生活费年初预算批复的资金性质为一般公共预算，年中根据实际资金情况调整为政府性基金；2、政府采购项目实际中标额小于预算额；3、一位离休人员去世，离休费交回财政。

2、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 0 万元，支出决算为 62 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中安排的上级转移支付的公共体育场馆向社会免费或低收收开放补助资金。

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 95.73 万元，支出决算为 95.73 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 47.86 万元，支出决算为 47.86 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）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 26.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中一位离休人员去世追加的抚恤金。

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 62.27 万元，支出决算为 62.27 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 0 万元，支出决算为 10.02 万元，年初无

预算。决算数大于年初预算数的主要原因是考核奖计提的住房公积金。

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1,212.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下:

人员经费1,193.53万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、医疗费、离休费、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费18.72万元，主要包括：差旅费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入8,687.37万元，本年支出8,687.37万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下:

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)。年初预算为8,100万元，支出决算为8,100万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为348万元，支出决算为587.37万元，完成年初预算的168.78%。决算数大于年初预算数的主要原因是运动员生活费年初预算批复的资金性质为一般公共预算，年中根据实际资金情况调整为政府性基金。

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14.24万元，支出决算为14.24万元，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14.24万元，支出决算为14.24万元，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年烟台体育公园管理

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 14.24 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、过路过桥费等等支出。截至 2023 年 12 月 31 日,烟台体育公园管理服务中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。其中:

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次);

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 221.61 万元，其中：政府采购货物支出 4.79 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 216.82 万元。授予中小企业合同金额 214.27 万元，占政府采购支出总额的 96.69%，其中：授予小微企业合同金额 214.27 万元，占政府采购支出总额的 96.69%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 96.61%。

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5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5辆，其他用车主要是自行车运动队专业训练保障；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求,我单位组织对2023年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目6个，涉及预算资金9,275.66万元，占单位预算项目支出总额的100%。

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。烟台体育公园管理服务中心2023年度市级预算绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行情况较好，资金使用比较规范，圆满完成年初设定目标，但也存在个别项目指标值设置偏低。绩效目标设置不科学的问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及运动员生活训练及参赛经费、体育公园运行维护经费等2个项目的绩效自评表。

1、运动员生活训练及参赛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585.01万元，执行数为585.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过运动员生活、训练及参赛经费的投入，有效满足运动员生活训练和参赛需求，为参加省锦标赛、冠军赛提供保障，不断提高竞技水平，提升体育后备人才培养质量。发现的主要问题及原因：绩效目标设置不科学，部分项目绩效目标设置不完善，原因是业务实施科室对绩效指标的认识及理解程度不够深入，明细指标设置不规范。下一步改进措施：及时调整和完善本单位工作计划和绩效目标，加强管理，提高绩效管理水平。

2、体育公园运行维护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0分。全年预算数为446.8万元，执行数为446.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过运行经费的投入，有效保障了体育公园内设施设备的正常运转和使用，保障体育公园绿化养护、安保保洁等，满足运动队专业训练需求和市民的健身娱乐需求，具备承办大型赛事的能力。发现的主要问题及原因：绩效指标设置未考虑客观环境因素影响，未对以前年度绩效指标完成情况及时进行总结，未建立有效的问题反馈渠道，无法及时了解健身群众的需求和期望。下一步改进措施：提高绩效

管理意识，将绩效理念融入绩效指标编制过程，及时总结以前年度绩效完成情况，加强绩效指标的约束、引导作用；建立有效的问题反馈渠道，及时回应并解决健身群众提出的问题和意见。通过倾听健身群众的声音，了解他们对体育公园内部设施使用体验的需求和期望,提升服务质量和服务水平。

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、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）：反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

十七、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、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职业年金支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

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、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

二十四、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附　　件

附表

2023年度烟台体育公园管理服务中心项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：　　单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预算数	自评得分	自评等级
1	体育公园运行维护费	烟台体育公园管理服务中心	446.8	98	优秀
2	运动员生活、训练及参赛经费	烟台体育公园管理服务中心	585.01	98	优秀
3	体育馆拆迁补偿人员经费	烟台体育公园管理服务中心	85	99	优秀
4	体育场三层平台改造一期工程质保金	烟台体育公园管理服务中心	58.74	100	优秀
5	全民健身中心项目	烟台体育公园管理服务中心	8100	90	优秀
7	单位资金使用项目	烟台体育公园管理服务中心	0.35	81.1	优秀
合计			9275.9	-	

2023年度市级预算项目支出绩效自评汇总表

预算部门（盖章）：烟台体育公园管理服务中心

序号	项目名称	项目单位	四本预算	项目预算（万元）	自评得分	自评等级	备注
1	体育公园运行维护费	烟台体育公园管理服务中心	一般公共预算	298.8		优秀	
			政府性基金预算	148			
2	运动员生活、训练及参赛经费	烟台体育公园管理服务中心	一般公共预算	248.04		优秀	
			政府性基金预算	336.97			
3	体育馆拆迁补偿人员经费等	烟台体育公园管理服务中心	一般公共预算	85		优秀	
4	体育场三层平台改造一期工程质保	烟台体育公园管理服务中心	一般公共预算	58.74		优秀	
5	全民健身中心项目	烟台体育公园管理服务中心	一般公共预算	8100		优秀	
6	体育公园足球场建设经费	烟台体育公园管理服务中心	政府性基金预算	200		优秀	

合计				9475.55			

附件1-2

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

项目名称	体育公园运行维护费			主管部门	
项目实施单位	烟台体育公园管理服务中心			联系电话	
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
	年度资金总额	458	446.8	446.8	10
	其中：当年财政拨款	458	446.8	446.8	-
	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	
	通过支付体育公园维修维护费、办公费、水电费、亮化工程、物业管理费等其他运行维护相关费用，为公园举办文化、体育活动，全民参与健身活动提供有效保障，提升全民健身意识			体育公园运行维护费的支出,有力的顺利开展，为健身市民及群众提升了全民健身参与度。	
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
	成本指标（20分）	经济成本指标	项目总成本	≤446.8万元	446.8万元	5
			物业费	≤197.8万元	197.8万元	5
			运行维护费	≤203.6万元	203.6万元	5
			亮化经费	≤45.4万元	45.4万元	5
	产出指标（40分）	数量指标	举办承办文化、体育活动次数	≥90次	93次	8
			免费开放天数	≥360天	360天	8
			全民健身活动参与人次	≥30万	100万	8
		质量指标	工程质量合格率	=100%	100%	8
		时效指标	项目完成及时率	=100%	100%	8
	效益指标（20分）	社会效益指标	群众参与度	显著提升	显著提升	5
			全民健身活动增加情况	显著增加	显著增加	5
		生态效益指标	项目实施对环境产生的积极影响	显著	较显著	5
		可持续影响指标	体育事业发展	显著	较显著	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	98%	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）*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。

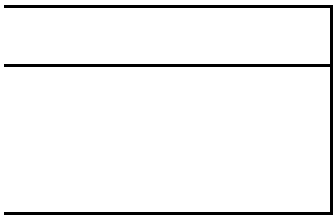
5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

6.项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

单位：万元

市体育局	
6708722	
执行率（B/A）	得分
100%	10
100%	-
-	-
-	-
成情况	
保障了体育公园文化体育活动 是供了更好更安全的健身环境，	

得分	偏差原因分析及改进措施
5	
5	
5	
5	
8	
8	
8	
8	
8	
5	
5	
4	个别项目维修不及时，改进措
4	个别项目设施维修不及时，未
10	



且效果较差三档，分别按照

该指标分值；若定量指标为

附件1-2

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	运动员生活、训练及参赛经费			主管部门	市体育局		
项目实施单位	烟台体育公园管理服务中心			联系电话	6708299		
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	586	585.01	585.01	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	586	585.01	585.01	-	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			
	通过满足自行车队、橄榄球队、网球队生活、训练参赛要求，确保安全零事故，为参加省锦标赛、冠军赛提供保障			完成各支运动队生活、训练及参赛任务，全年训练零事故，圆满参加了省锦标赛、冠军赛，并取得优异成绩。			

	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
年度绩效指标	成本指标（20分）	经济成本指标	项目总成本	≤585.01万元	585.01万元	5	5	
			运动员伙食费标准	≤42元/人/天	42元/人/天	5	5	
			人均服装费标准	≤800元/人/年	800元/人/年	5	5	
			人均训练费标准	≤2000元/人/年	2000元/人/年	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	日常参训人数	≥280人	283人	10	10	
			年度参赛人次	≥540人次	480人次	5	4	场地自行车因无训练场地，无法参赛，正在积极协调场地
		质量指标	获得锦标赛金牌数在全省排名	全省前列	全省第一	5	5	
			获得冠军赛金牌数在全省排名	全省前列	全省前三	5	5	
		时效指标	日常训练时间	按训练计划完成训练时间	除场地自行车项目外，其他项目按训练计划完成训练时间	5	4	场地自行车因无训练场地，改场地训练为公路训练，偏离年初
			参赛时间	按省里通知准时参赛	准时参赛	10	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	群众参与度	提高	显著提高	10	10	
			输送体育人才	增加	增加5人	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	运动员满意度	≥90%	98%	5	5	
			上级主管部门满意度	≥90%	98%	5	5	
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 。

6.项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

2023年度体育公园运行维护
项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1.立项背景

体育公园是公益性的城市基础设施，是改善区域性生态环境的公共绿地，是城市居民的主要休闲游憩场所，是专业运动队的重要训练场地，其活动空间、活动设施为城市居民提供了更多户外活动的可能性，承担着满足城市居民休闲活动需求的主要职能。

《关于推进体育公园建设的指导意见》（发改社会〔2021〕1497号）指出：加强健身设施的日常维护和安全管理，落实体育公园内已建成健身设施运行维护管理责任，完善标识系统，引导居民正确、安全、文明使用体育公园各类设施。

2.实施目的

用于保障体育公园内设施设备的正常运转和使用，保障体育公园绿化养护、安保保洁等，满足市民的健身娱乐需求，满足专业运动队比赛训练需求，具备承办大型赛事的能力。

（二）项目预算安排和支出情况

2023年该项目预算批复458万元，年度实际支出446.8万元。

本项目覆盖范围为体育公园内体育场、全民健身广场、外田径场、外橄榄球训练场、网球馆及体育公园内除游泳馆、射击射

箭馆、体育馆以外的其他公共区域。项目资金主要用于支付体育公园维修维护费、办公费、水电费、劳务费、亮化工程、物业管理费等其他与运行维护相关的费用。

（三）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

保障场馆达到市民健身、专业运动队训练的要求，保障体育公园内体育场馆及设施设备、室外体育器材、草坪绿化等辅助设施的日常维护和保养，保障体育公园具备承办大型赛事活动的能力，提升城市服务水平。

2. 年度绩效目标

（1）物业管理方面

体育公园内部环境整洁，无重大安保事故。

（2）维修维护方面

定期保养各项设备设施，及时维修各项损坏设备设施，保证能够满足群众日常锻炼健身需求。

（3）场馆运行方面

各场馆干净整洁且每天按时开放，保证能够满足群众日常锻炼健身需求，保证能够达到比赛训练要求。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对体育公园运行维护费项目资金的跟踪问效，深入了解资金使用状况和效益发挥情况，综合分析项目绩效目标实现情况，找出存在问题和原因，为下一步改进管理、完善政策、提高资金使用效益提供参考和依据。

2.评价对象

本次报告评价的对象为2023年体育公园运行维护经费资金的使用绩效。

3.评价范围

评价范围为2023年体育公园运行维护费项目经费446.8万元，本次评价仅涉及体育公园管理服务中心1个项目点。

（二）评价依据

1.政策依据

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《山东省人民政府关于贯彻国发〔2014〕46号文件加快发展体育产业促进体育消费的实施意见》（鲁政发〔2015〕19号）；

（3）省财政厅 省体育局《关于印发山东省体育场馆免费低收费开放省级补助资金管理暂行办法的通知》的通知（烟财教〔2017〕37号）；

（4）《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）；

（5）关于印发《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2018〕1号）；

（6）市财政局、市体育局关于修订印发《烟台市市级体育发展专项资金管理使用办法》的通知（烟财教〔2019〕13号）；

（7）关于印发《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）；

（8）关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（烟财绩函〔2020〕57号）；

（9）《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；

（10）《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

（11）《关于进一步加强大型体育场馆免费低收费开放规范化管理的通知》（体经字〔2015〕606号）等相关文件规定；

（12）与本项目相关的其他规定。

（三）评价指标体系

依据烟台市财政局《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）文件，结合实际情况进行指标细化和分值设定。本次指标体系共设置一级指标

四项：决策（14分）、过程（24分）、产出（32分）、效益（30分），下设二级指标10项、三级指标18项、四级指标36项，指标分值满分为100分。

（四）评价方法

本次评价原则为绩效导向原则、科学规范原则、客观公正原则，采用现场评价与非现场评价相结合，定性和定量相结合的方法进行评价。综合运用资料分析法、社会调查法、专家咨询法等评价方法。评价标准主要采用计划标准、历史标准。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

经综合评价，体育公园运行维护费项目得分98分，评价为优。

表 1 一级指标得分情况明细表

指标	分值	得分	得分率（%）
决策	14.00	14	100
过程	24.00	24	100
产出	32.00	30.00	93.75
效果	30.00	30	100
合计	100.00	98	98

（二）绩效分析

1.项目决策情况

项目立项方面：项目的立项依据充分，符合法律法规、符合发改社会〔2021〕1497号文《关于推进体育公园建设的指导意见》等文件要求，项目立项与部门职责相吻合，符合立项程序规范。

绩效目标方面：项目绩效目标设置与体育公园管理服务中心职责相关，绩效目标设置清晰、细化、可衡量。

资金投入方面：项目预算编制科学，每年预算经过第三方机构的评审。

2. 项目过程情况

资金管理方面：项目资金经领导审批后按照合同约定时间进度进行支付；物业的选聘经过政府采购程序，合法合规，

组织实施方面：体育公园管理服务中心业务制度、财务制度健全，项目档案资料齐全。

3. 项目产出情况

产出数量方面：体育公园内网球馆及体育场除疫情期间按要求闭馆外，其他时间均按时开放，场馆内照明、训练场地照明、户外路灯照明均达到要求，全年举办文化、体育活动次数高于预定目标90次/年。

产出质量方面：体育公园内网球馆、体育场、公厕供水供水供电及环境卫生均能达到要求，无重大安保事故，维修工程合格

率达到100%。

产出成本方面：该项目支出成本控制良好，未超预算。

产出实效性方面：该项目范围内设备设施做到了定期保养维护。

4.项目效益情况

社会效益方面：该项目改善了体育公园内运动健身条件，吸引了更多人参与到全民健身活动中来，对支持全民健身事业发展具有较好的推动力。

经济效益方面：体育公园管理服务中心通过对闲置房屋及场地对外出租增加了经济收入。

可持续影响方面：该项目符合国家关于推进体育公园建设方面的指导思想，在提升全民健身参与度，提高全民身体素质，提升城市服务水平方面有较好的引导作用。

服务满意度方面：根据问卷调查结果，受益对象对2023年体育公园运行维护费项目满意度达到90%以上，对体育公园内环境卫生、健身器材的种类及数量较为满意。

（三）取得成效

1.体育公园管理服务中心完成了体育公园内各处路灯维修工作，完成了整个体育场馆维修维护工作；做好了物业管理工作、环境绿化工作、保安保洁以及停车管理等工作。

2.对体育场馆监控系统及主要出入口客流量监控设备进行

维修完善,保障体育场馆及健身人群安全,并对每日来健身的人群进行实时统计，存储场馆客流数据，实现信息化管理。

3、通过体育场馆免费低收费开放的常态化、长效化，满足了广大市民日益增长的健身需求,得到了广大市民的肯定和好评。在促进群众体育事业发展、满足人民群众健身需求、丰富群众文化体育生活，推动全民健身热潮，构建更高水平的全民健身公共服务体系方面发挥了基础性保障作用。

四、存在问题及原因分析

（一）健身设备设施维修不及时是问卷满意度稍差的点。

1.根据调查问卷显示，大部分项都是非常满意，满意的项是健身设施维修及时性,说明群众对设施维修及时性是存在意见的。

原因分析:体育公园建成年代久远,设施设备老化陈旧,体育场馆日常维护维修频率日渐增多,随着群众对健身环境要求的不断提高,场地保障维护要求也越来越高。由于维修项目经费有限，不能满足所有场地均按赛事要求标准维修,接待群众健身压力越来越大，间接影响了服务水平。

五、下一步措施

（一）科学设置项目绩效指标，增强目标约束引导作用

科学设置项目绩效指标，及时梳理上年度绩效完成情况，若上年度指标未能完成或超额完成，及时总结原因，并结合实际工

作计划，合理设置下年度绩效指标，保证绩效指标的设置符合项目客观实际，避免指标值设置过高或过低，导致绩效指标失去其应有的约束作用和引导作用。

（二）加强项目资金管理，保证项目资金合格规范使用。

加强资金管理，确保专项资金严格分项目核算，同时加强项目资金审核，避免出现资金挤占现象。

（三）及时维修毁损设施设备，满足健身群众的需求

1.建立科学、高效的巡检制度，及时发现设备损坏问题并进行处理，合理安排维修维护费，确保毁损设备能够得到及时维修。

2.建立有效的问题反馈渠道，及时回应并解决健身群众提出的问题和意见。通过倾听健身群众的声音，了解他们对体育公园内部设施使用体验的需求和期望，提升服务质量和服务水平。

2023年度运动员生活、训练及参赛经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1.立项背景

国家体育总局、教育部《关于加强竞技体育后备人才培养工作的指导意见》（体青字〔2017〕99号）指出：竞技体育后备人才培养关系体育事业的全面、协调、可持续发展，必须始终高度重视并不断创新。为准确理解习近平新时代中国特色社会主义思想以及习近平总书记关于体育工作的重要论述，完善竞技体育后备人才培养体系，不断提高青少年体育训练质量和效益，推动竞技体育后备人才培养工作深入开展，为建设体育强国、健康中国注入新的生机与活力，就加强竞技体育后备人才培养工作提出指导意见。根据烟台市人民政府办公室《关于进一步加强新时期青少年体育业余训练工作的意见》（烟政办便函〔2018〕93号）“按照省体育局、省财政厅《关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》（鲁体经字〔2018〕19号）和备战省运会训练规律要求，兼顾运动员梯队建设，科学制定运动员编制和训练经费预算”的规定，烟台市财政局安排运动员生活、训练及参赛经费项目，满足优秀运动队运动员、教练员完成训练及比赛任务的需要，不断提升体育后备人才培养质量，促进全市体育事业可持续发展。

根据山东省体育局省运会竞赛总则及项目设置，烟台体育公园管理服务中心承担着自行车、橄榄球、网球省运会的训练参赛任务，具体组织实施年度各阶段运动员的生活、训练和参赛工作，为训练和参赛提供有力保障。

2.实施目的及意义

项目的意义为通过该项目的实施，满足运动员训练比赛中的膳食营养等需求，为学校贯彻《奥运争光计划纲要》，实施国家奥运战略后备人才工程，实现为培养和输送高水平体育后备人才和适合社会需求的社会体育骨干的目标。

实施项目的目标是通过运动员生活、训练及参赛经费投入，满足运动员生活、训练和参赛需求，不断提高竞技水平，提升体育后备人才培养质量，促进全市体育事业可持续发展。

3、项目立项依据

根据烟台市人民政府办公室《关于进一步加强新时期青少年体育业余训练工作的意见》（烟政办便函〔2018〕93号）“按照省体育局、省财政厅《关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》（鲁体经字〔2018〕19号）和备战省运会训练规律要求，兼顾运动员梯队建设，科学制定运动员编制和训练经费预算”的规定立项。

（二）项目预算安排和支出情况

2023年该项目预算批复586万元，年度实际支出585.01万元。

2023年度运动员生活、训练及参赛经费项目主要用于满足自行车、橄榄球、网球运动员生活、训练和参赛需求。包括运动员、教练员的伙食费、服装费，运动员训练及参赛费用等。

（三）项目绩效目标

1.总体绩效目标

总体绩效目标为通过运动员生活、训练及参赛经费投入，满足运动员生活、训练和参赛需求，不断提高竞技水平，提升体育后备人才培养质量，促进全市体育事业可持续发展。

2.年度绩效目标

年度绩效目标为通过运动员生活、训练及参赛经费投入，保障运动员生活训练和参赛需求，为参加省锦标赛、冠军赛等赛事提供保障，持续为省队输送后备人才。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1.评价目的

为加强财政项目支出管理，检查资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，并为以后年度预算提供依据。便于单位根据绩效评价中发现的问题，加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标，合理调整支出结构并加强财务管理，提高管理水平。

2.评价对象与范围

评价的对象与范围为2023年度运动员生活、训练及参赛经费585.01万元，项目资金全部由市财政局拨付。本次评价仅涉及体育公园管理服务中心1个项目点。

（二）评价依据

烟台市财政局在2020年6月下发了《关于印发烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程的通知》（烟财绩〔2020〕3号），通知中对绩效评价的依据和原则、绩效评价内容和应用等方面做了明确的要求，并制定了项目支出绩效评价指标体系框架。根据烟台市财政局绩效管理的有关规定，同时结合2023年度运动员经费项目实施的实际情况，有针对性地设计了绩效评价指标体系。

（三）评价指标体系

依据烟台市财政局《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）文件，结合实际情况进行指标细化和分值设定。本次绩效评价指标体系设置分三级，设一级指标5个，分别为：决策（14）、过程（16）、成本（5）、产出（40）、效益（25），设二级指标12个，分别为：项目立项（6）、绩效目标（4）、资金投入（4）、资金管理（8）、组织实施（8）、成本管理（5）、产出数量（16）、产出质量（14）、产出时效（10）、社会效益（10）、可持续性影响（5）、满意度（10），相对应的设三级指标29个，并根据不同指标的重要程度赋予不同的分值。

（四）评价方法

核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈或问卷调查等方法，进行实地核查。采用定量与定性相结合，从比较分析法、因素分析法及公众评判法中选用一种或多种方法进行评价，对项目进行综合评价打分。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

运用评价组设计并通过专家咨询论证的指标体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据，评价组对2023年度运动员经费项目进行了独立客观地评价，经综合评价，运动员生活训练及参赛经费项目得分98分，评价为优。

表1一级指标得分情况明细表

指标	分值	得分	得分率（%）
决策	14.00	14	100
过程	16.00	16	100
成本	5.00	5	100
产出	40.00	38	95
效益	25.00	24	96
合计	100.00	98	98

（二）绩效分析

1.项目决策情况

项目立项符合国家发展体育事业的需要、市财政预算资金的支持范围和部门职责范围，项目按规定程序设立，经过事前评审。项目实施科室设置了绩效目标表，但绩效目标明确性和合理性欠缺。项目预算编制经过科学论证，但是预算申报金额不够准确。

2.项目过程情况

资金管理方面：本项目预算下达资金586万元，实际支出共计585.01万元。项目资金支出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。

组织实施方面：业务制度、财务制度健全，项目档案资料齐全。

3.项目产出情况

根据各运动项目教练员提供的训练手册，各运动项目年初训练计划均已完成。自行车项目比赛任务完成率有所欠缺。由于2022年举办省运会，未举办锦标赛和冠军赛，评价组将2023年锦标赛和冠军赛金牌数与2021年进行对比，2023年冠军赛金牌数较2021年增长但锦标赛金牌数减少。

4.项目效益情况

根据各运动项目教练员的问卷调查结果显示，运动员综合体育竞技能力均显著增强。向的输送人才方面，由于2022年为四年一届的省运会年，大数队员已经培养了四年以上，而2023年的运动员大部分是刚开始培养的新队员，这两年

向省队输送运动员数量不具有可比性，与2021年度相比，向省级队伍输送运动员数量持平。

根据满意度调查结果显示，运动员、教练员满意度均达到95%以上。

四、存在问题及原因分析

（一）预算管理方面的问题

1.目标管理规范性不够。

一是绩效目标设置不科学。如：绩效目标表中时效指标中的参赛时间应该为产出数量指标；三级指标“群众参与度”与“上级主管部门满意度”与项目内容不具有相关性；二是部分项目绩效指标设置不完善。绩效目标表中绩效目标未针对运动员伙食方面设置产出数量及质量指标。

以上主要原因分析：首先，项目实施业务科室未深入研究项目申报资料的依据数据来源真实性，因此申报资料不准确；再是业务科室对绩效指标的认识及理解程度不够深入，明细指标设置不规范。

（二）项目管理方面的问题

1.项目制度不健全，未对该项目制定具体的实施方案。

未制定本项目资金的《实施方案》，包括：在编运动员生活训练相关的食堂运行管理、营养补剂的购买以及领用管理、运动员服装购买领用管理、外训伙食费管理等相关规定。

主要原因分析：项目制度建设意识薄弱，缺少项目执行过程中的稽核程序。

（三）项目产出方面的问题

1.比赛任务未全部完成。

场地自行车、网球（个人）及网球（团体）三项运动项目未参加省锦标赛。

原因为：（场地）自行车项目因省里训练场地未开放，无法进行系统训练，从队员安全方面考虑未参加省锦标赛；网球（个人）及网球（团体）项目因锦标赛不算省运会积分，参赛队伍较少，因此未参加省锦标赛。

五、下一步措施

（一）强化预算管理，提升绩效管理水平

1.提高预算编制的合理性和准确性，选择科学合理的资金测算依据，确保预算编制规范、科学。测算内容做到最大程度细化、明确项目各组成部分的分项预算资金，以便预算资金对项目实施推进起到基础保障作用。

2.科学合理提升目标管理水平。根据项目自身所计划达到的产出和效益进行绩效目标编制，着重考察所设定的绩效目标是否能够科学反映和考核项目实施全部内容，杜绝绩效目标模板化；绩效指标应结合项目总产出、总效益进行梳理设置，根据具体预算安排和工作任务进行全面分解和细化，以定量指标为主，确实难以量化的，可以适当使用定性指标，通过文字进行描述。绩效指标确定后，应结合年度任务及预算批复资金额度，科学设定具体指标值，确保指标值科学合理。进一步提高绩效目标表规范性、严谨性，建立绩效目标

审核约束机制，优化部门绩效管理流程，切实确保绩效目标作为后续项目成果评价的坚实基础。

（二）强化资金监管，确保使用效益高位

1.加大资金监管力度，及时掌握资金使用情况，做好对资金执行的监督工作，严格预算执行管理，杜绝挤占项目资金支出的情况。同时，完善项目资金管理办法，细化项目资金使用范围，进一步提高项目资金管理的规范性和使用的有效性。

2.进一步完善资金管理的内部控制制度，加强资金支付的审核流程，及时发现资金支付过程中的问题，保证支付资金合法合规。

（三）健全机制建设，提升过程管控严谨度

1.完善项目实施方案，明确项目实施流程。

2.加强项目过程管理，有效提升过程监管的规范性和严谨度。

（四）拓展思想意识，保证项目高质量完成

1.增加比赛数量，以赛代训保障运动员综合能力的提升。

2.增加多方位的沟通，进一步提升运动员生活质量。