

2022 年度

昌乐县竞技体育学校

决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2022 年度单位决算表	3
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
第三部分 2022 年度单位决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	15
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	21
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	21
十、机关运行经费支出情况说明.....	21
十一、政府采购支出情况说明.....	21
十二、国有资产占用情况说明.....	22
十三、预算绩效情况说明.....	22
第四部分 名词解释.....	24
第五部分 附件.....	28

第一部分

单位概况

一、单位职责

(一) 实施教学工作，制定教学计划，按照教学大纲备课，组织教师培训学习，依据学生实际水平，进行分层作业布置，学期结束做好工作总结。

(二) 组织教练员根据上级业务部门下发的运动员参赛年龄段做好选材工作。

(三) 贯彻落实国家体育总局制定的青少年业余训练方针和政策，制定学校的训练工作目标、任务、计划，做好落实工作，并进行总结。

(四) 全方位加强运动队管理，以竞技体育发展为基础，推动我县全民健身运动的开展。

(五) 选拔优秀运动员参加年度市锦标赛、市运会和其他竞技体育比赛。

(六) 通过多种形式向市级以上运动队输送优秀体育后备人才。

(七) 负责本单位安全生产和维护稳定工作。

(八) 完成县教育和体育局、县体育事业发展中心交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能处室，分别是：办公室（挂党群工作科牌子）、教导处、训练科、总务处。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位: 昌乐县竞技体育学校

金额单位: 万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	543.47	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		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	543.47
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	
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	
	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	
	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	543.47	本年支出合计	58	543.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	543.47	总计	62	543.47

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：昌乐县竞技体育学校

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		543.47	543.47					
205	教育支出	543.47	543.47					
20502	普通教育	543.47	543.47					
2050203	初中教育	543.47	543.47					

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：昌乐县竞技体育学校

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		543.47	518.22	25.25			
205	教育支出	543.47	518.22	25.25			
20502	普通教育	543.47	518.22	25.25			
2050203	初中教育	543.47	518.22	25.25			

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：昌乐县竞技体育学校

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	543.47	一、教育支出	15	543.47	543.47		
二、政府性基金预算财政拨款	2			16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3			17				
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	543.47	本年支出合计	23	543.47	543.47		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	543.47	总计	28	543.47	543.47		

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：昌乐县竞技体育学校

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		543.47	518.22	25.25
205	教育支出	543.47	518.22	25.25
20502	普通教育	543.47	518.22	25.25
2050203	初中教育	543.47	518.22	25.25

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表

公开 06 表

单位：昌乐县竞技体育学校

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	476.02	302	商品和服务支出	10.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	124.19	30201	办公费	1.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	56.18	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	26.31	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	108.45	30205	水费	0.11	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.01	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	28.55	30207	邮电费	0.18	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.26	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	6.54	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.86	30211	差旅费	0.05	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	50.57	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	2.04	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.12	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	32.12	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	32.12	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	

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
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	1.46	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	4.63	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	0.36	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		508.14	公用经费合计					10.09

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：昌乐县竞技体育学校

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							

注：1. 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。2. 本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：昌乐县竞技体育学校

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：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。2. 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：昌乐县竞技体育学校

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

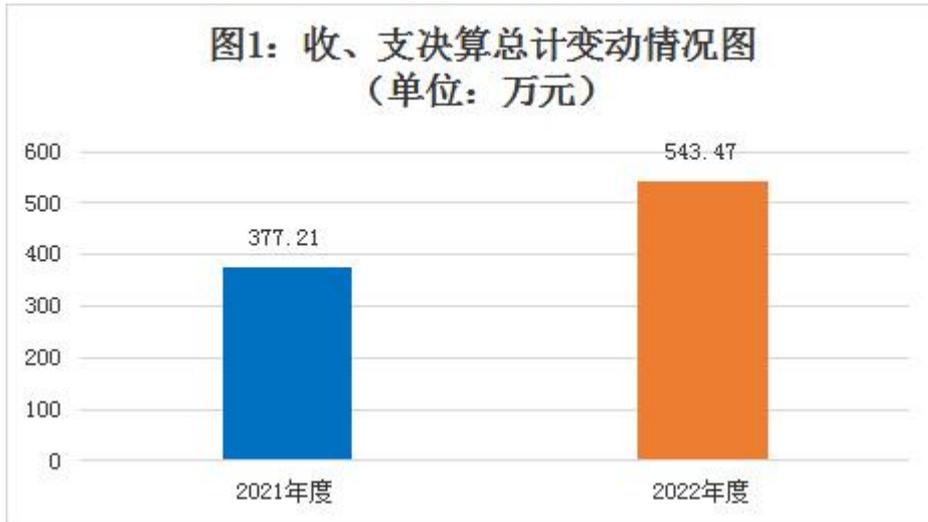
注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2. 本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

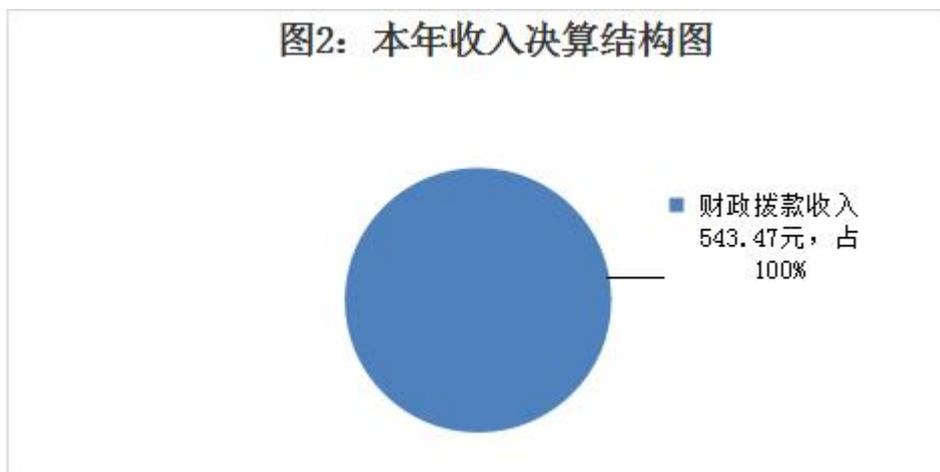
2022 年度收、支总计均为 543.47 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 166.26 万元，增长 44.08%。主要是人员由昌乐县体育事业发展中心划转至我校，人员数量增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 543.47 万元，其中：财政拨款收入 543.47 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 543.47 万元。与 2021 年度相比，增加 166.26 万元，增长 44.08%。主要是人员由昌乐县体育事业发展中心划转至昌乐县竞技体育学校，人员数量增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

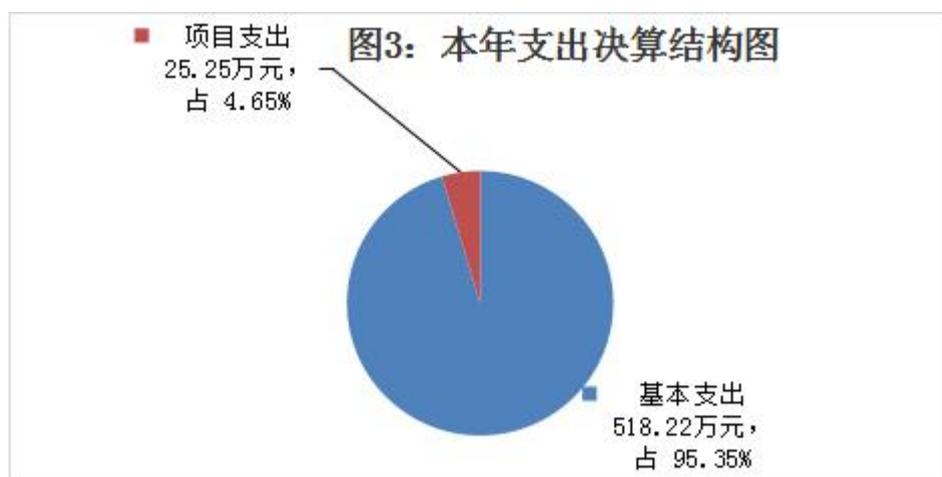
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 543.47 万元，其中：基本支出 518.22 万元，占 95.35%；项目支出 25.25 万元，占 4.65%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 518.22 万元。与 2021 年度相比，增加 160.87 万元，增长 45.02%。主要是人员由昌乐县体育事业发展中心划转至昌乐县竞技体育学校，人员数量增加。

2、项目支出 25.25 万元。与 2021 年度相比，增加 5.39 万元，增长 27.14%。主要是学生数增加。

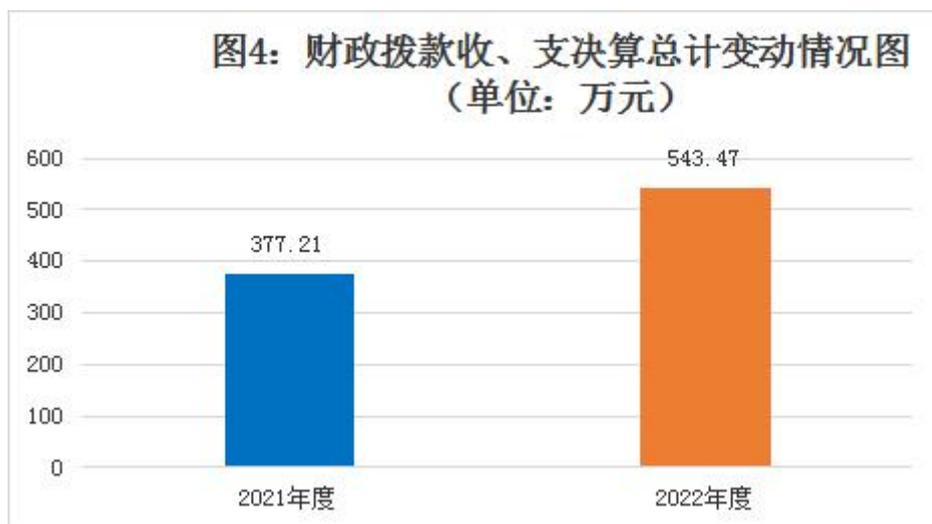
3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

4、经营支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年度相比，增加 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

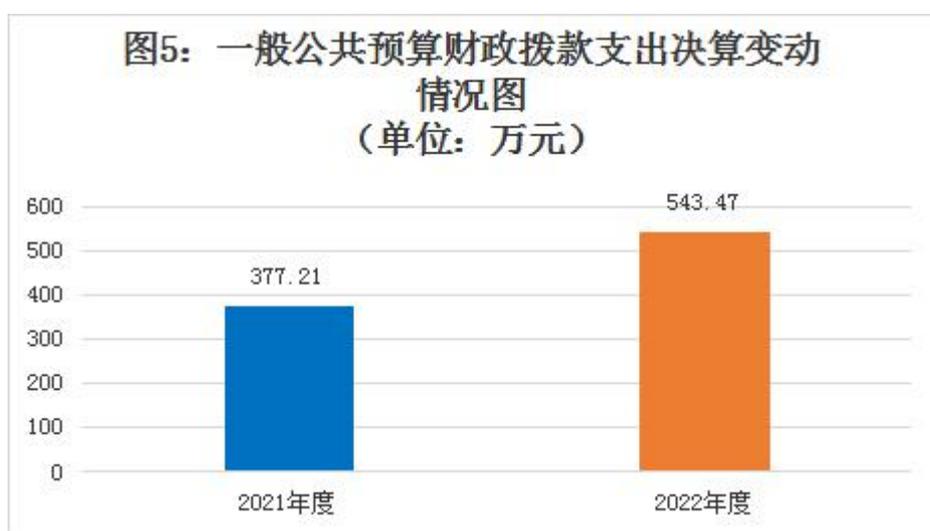
2022 年度财政拨款收、支总计均为 543.47 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 166.26 万元，增长 44.08%。主要是人员由昌乐县体育事业发展中心划转至昌乐县竞技体育学校，人员数量增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

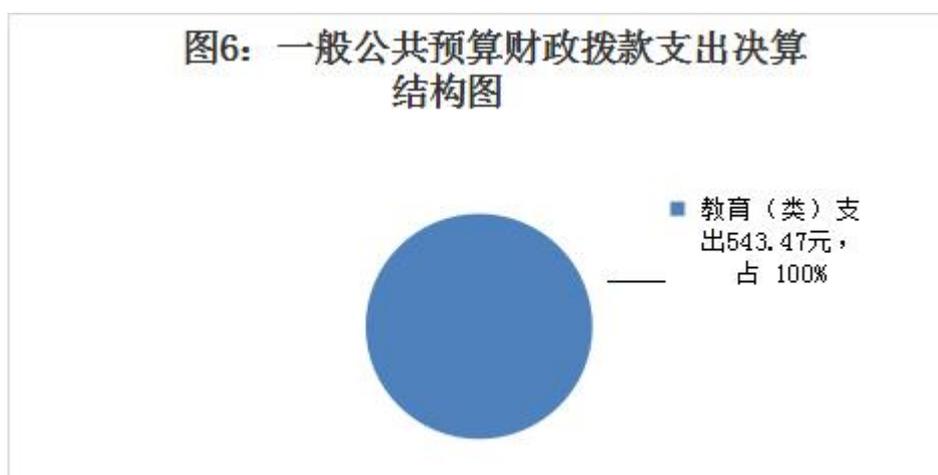
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出543.47万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加166.26万元，增长44.08%。主要是人员由昌乐县体育事业发展中心划转至昌乐县竞技体育学校，人员数量增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出543.47万元，主要用于以下方面：教育（类）支出543.47万元，占100%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 663.24 万元，支出决算为 543.47 万元，完成年初预算的 81.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是未完成支出进度。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 479.93 万元，支出决算为 543.47 万元，完成年初预算的 113.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是基本支出和项目支出从该支出功能分类科目列支。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为 51.54 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）。年初预算为 23.16 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）。年初预算为 12.91 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

5、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 31.16 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

6、住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）。年初预算为 44.45 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

7、住房保障支出（类）住房改革（款）购房补贴（项）。年初预算为 20.09 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是基本支出未从该支出功能分类科目列支。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 518.22 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 508.14 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、其他工资福利支出、退休费等。

公用经费 10.09 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

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，2022 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，2022 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、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 59.4 万元，其中：政府采购

货物支出 59.4 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 59.4 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 59.4 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、国有资产占用情况说明

截至 2022 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 2022 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 62.4 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“优秀运动员教练员生活补助”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 62.4 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。昌乐县竞技体育学校 2022 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效

管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在绩效目标编制科学化水平不高、部分项目产出指标低于预期等问题。

今年在单位决算中反映了 2022 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及“优秀运动员教练员生活补助”等 1 个项目的绩效自评表。

优秀运动员教练员生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 25.25 万元，执行数为 25.25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：用餐人数 78 人，食品卫生安全 100%，保证按时用餐，用餐成本 25.25 万元；提高我县竞技体育发展水平，增强运动员身体素质；学生满意度 100%。发现的主要问题及原因：由于部分优秀运动员输送至上级训练单位的原因部分项目产出指标低于预期。下一步改进措施：提高预算支出的重视程度，项目产出指标达到预期水平。

2022 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。“优秀运动员教练员生活补助”项目，绩效评价得分为“90”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）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：昌乐县竞技体育学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	优秀运动员教练员生活补助	90	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。

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		优秀运动员教练员生活补助			主管部门	昌乐县体育事业发展中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	62.4	25.25	25.25	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	62.4	25.25	25.25	-	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			
		满足优秀运动员教练员完成学习、训练、比赛任务膳食营养需要，提高我县竞技体育发展水平，提升体育后备人才培养质量			圆满完成年度学习、训练、比赛任务			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	用餐人数	104 人	78 人	10	7	部分优秀运动员输送至上级训练单位
		质量指标	食品卫生安全	100%	100%	10	10	
		时效指标	保证按时用餐	100%	100%	10	10	
		成本指标	用餐成本	62.4 万元	25.25 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高我县竞技体育发展水平	显著	完成	15	12	
		可持续影响指标	增强运动员身体素质	≥95%	90%	15	11	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	100%	100%	20	20	
总分		90						

2022 年度优秀运动员教练员生活补助 绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

依据潍体字〔2018〕51号潍坊市体育局、潍坊市财政局文件转发鲁体经字〔2018〕19号山东省体育局、山东省财政厅文件要求，明确优秀运动员教练员生活补助标准，并据此实施。

（二）项目预算和支出情况

2022年该项目预算批复62.4万元。按学校年报学生数104人，300天，每人每天20元标准，财政预算拨款62.4万元。

（三）项目内容和实施情况

主要用于2022年1月至12月对优秀运动员教练员的伙食补助，已完成。

（四）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

满足优秀运动员教练员完成学习、训练、比赛任务膳食营养需要，提高我县竞技体育发展水平，提升体育后备人才培养质量。

2. 年度绩效目标

（1）产出指标。其中数量指标：用餐人数达到104人；质量指标：食品卫生安全达到100%；时效指标：保证按时用餐；成本指标：用餐成本小于等于62.4万元。

（2）效益指标。其中社会效益指标：提高我县竞技体育发展

水平；可持续影响指标：增强运动员身体素质。

（3）服务对象满意度指标。学生满意度 100%。

二、绩效评价开展情况

（一）评价目的

通过绩效评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，使项目资金使用更加合理，资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象。2022 年度优秀运动员教练员生活补助项目，涉及预算资金 62.4 万元。

2. 评价范围。对 2022 年度优秀运动员教练员生活补助项目资金使用和项目完成情况开展评价。

（三）评价指标体系

绩效评价指标依据《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字〔2020〕26号）、《昌乐县财政局关于印发〈昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程〉〈昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（乐财〔2020〕24号）和《昌乐县财政局关于县级部门和单位全面实施整体绩效管理工作的通知》（乐财〔2021〕17号）等文件有关规定，结合绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。评价指标一级指标 4 项，具体包括决策、过程、产出

和效益，下设二、三级指标，总分值设定为 100 分。项目设定的量化指标按完成比例（已完成数量/指标设定数量）×分值来计分；质性指标完成即计分，未完成不得分。

数据来源主要包括单位提供和调查问卷等，证据收集方式主要包括整理分析图文资料、和项目负责人沟通洽谈、发放调查问卷等。

三、评价结论

（一）综合评价结论

2022 年度优秀运动员教练员生活补助项目绩效评价得分 90 分，绩效评价等级为“优”。

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标分析

决策指标总分 20 分，得分 18 分，得分率为 90%。项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，但是在绩效目标和绩效指标设定方面存在不够合理、明确的情况。

2. 过程指标分析

过程指标总分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。项目资金及时到位，预算执行率为 100%，资金使用符合相关的财务管理制度规定，管理制度健全，制度执行有效。

3. 产出指标分析

产出指标总分 40 分，得分 37 分，得分率为 92.5%。用餐人数 78 人，食品卫生安全100%，保证按时用餐，用餐成本 25.25 万元。

4. 效益指标分析

效益指标总分 20 分，得分 15 分，得分率为 75%。通过项目的开展，提高我县竞技体育发展水平，增强运动员身体素质。

（三）取得的成效

满足优秀运动员教练员完成学习、训练、比赛任务膳食营养需要，提高我县竞技体育发展水平，提升体育后备人才培养质量，增强运动员身体素质。

（四）存在的问题

绩效目标和绩效指标设定不够合理、明确；学生减少，部分项目产出指标低于预期。

四、意见建议

进一步提高绩效目标编制的科学化水平，强化预算绩效管理主体责任，按照完整、科学、合理的要求，在对项目情况进行系统深入分析后，编制绩效目标；提高预算支出的重视程度，项目产出指标达到预期水平。