

2023 年度
昌乐县体育事业发展
中心部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2023 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表明细表	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	14
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	22

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	22
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	23
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	23
十、机关运行经费支出情况说明.....	24
十一、政府采购支出情况说明.....	24
十二、国有资产占用情况说明.....	24
十三、预算绩效情况说明.....	24
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	33

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 负责公共体育设施的建设、管护、更新；组织开展全民健身活动，实施国民体质监测；举办县级群众体育赛事，参加和承办市级及以上群众体育赛事；建设全民健身组织网络，指导体育社会组织开展活动；加强社会体育指导工作队伍建设，组织开展全民健身指导服务。

(二) 指导协调体育训练、优秀体育后备人才输送；举办县级竞技体育赛事，参加和承办市级及以上竞技体育赛事；推动足球、篮球、排球运动的普及和提高；负责推进全县职业体育发展。

(三) 培育、开发体育市场，指导申报各级体育产业示范基地、示范单位、示范项目，推动全县体育产业发展。

(四) 负责体育彩票管理工作。

(五) 弘扬中华体育精神，传承中华传统体育文化，推动运动项目文化建设，丰富体育文化产品。

(六) 开展对外体育合作与交流，组织参加各级举办的体育合作与交流活动。

(七) 负责本单位安全生产和维护稳定工作。

(八) 完成县委、县政府和县教育和体育局交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县体育事业发展中心部门决算包括：昌乐县体育事业发展中心机关决算、昌乐县竞技体育学校决算。

纳入昌乐县体育事业发展中心 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、昌乐县体育事业发展中心机关
- 2、昌乐县竞技体育学校

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐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	568.32	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	62.52	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	505.14
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	44.54
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	4.28
	9		九、卫生健康支出	40	2.21
	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	12.15
	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	62.52
	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	630.84	本年支出合计	58	630.84
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	630.84	总计	62	630.84

注：1. 本表反映部门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

部门：昌乐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		630.84	630.84					
205	教育支出	505.14	505.14					
20502	普通教育	505.14	505.14					
2050203	初中教育	505.14	505.14					
207	文化旅游体育与传媒支出	44.54	44.54					
20703	体育	44.54	44.54					
2070304	运动项目管理	42.76	42.76					
2070399	其他体育支出							
208	社会保障和就业支出	4.28	4.28					
20805	行政事业单位养老支出	4.28	4.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.28	4.28					
210	卫生健康支出	2.21	2.21					
21011	行政事业单位医疗	2.21	2.21					
2101102	事业单位医疗	2.21	2.21					
221	住房保障支出	12.15	12.15					
22102	住房改革支出	12.15	12.15					
2210201	住房公积金	0.29	0.29					
2210203	购房补贴	11.86	11.86					
229	其他支出	62.52	62.52					
22960	彩票公益金安排的支出	62.52	62.52					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	62.52	62.52					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：昌乐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		630.84	630.84	681.4			
205	教育支出	505.14	505.14	3.84			
20502	普通教育	505.14	505.14	3.84			
2050203	初中教育	505.14	505.14	3.84			
207	文化旅游体育与传媒支出	44.54	44.54	1.78			
20703	体育	44.54	44.54	1.78			
2070304	运动项目管理	42.75	42.75				
2070399	其他体育支出						
208	社会保障和就业支出	4.28	4.28				
20805	行政事业单位养老支出	4.28	4.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	4.28	4.28				
210	卫生健康支出	2.21	2.21				
21011	行政事业单位医疗	2.21	2.21				
2101102	事业单位医疗	2.21	2.21				
221	住房保障支出	12.15	12.15				
22102	住房改革支出	12.15	12.15				
2210201	住房公积金	0.29	0.29				
2210203	购房补贴	11.86	11.86				
229	其他支出	62.52		62.52			
22960	彩票公益金安排的支出	62.52		62.52			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	62.52		62.52			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：昌乐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	568.32	一、教育支出	15	505.14	505.14		
二、政府性基金预算财政拨款	2	62.52	二、文化旅游体育与传媒支出	16	44.54	44.54		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	17	4.28	4.28		
	4		四、卫生健康支出	18	2.21	2.21		
	5		五、住房保障支出	19	12.15	12.15		
	6		六、其他支出	20	62.52		62.52	
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	630.84	本年支出合计	23	630.84	630.84	62.52	
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	630.84	总计	28	630.84	630.84	62.52	

注：本表反映部门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

部门：昌乐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		568.32	562.7	3.84
205	教育支出	505.14	501.3	3.84
20502	普通教育	505.14	501.3	3.84
250203	初中教育	505.14	501.3	3.84
207	文化旅游体育与传媒支出	44.45	42.47	1.78
20703	体育	44.54	42.76	1.78
2070304	运动项目管理	42.76	42.76	
2070307	体育场馆	1.78		1.78
208	社会保障和就业支出	4.28	4.28	
20805	行政事业单位养老支出	4.28	4.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.28	4.28	
210	卫生健康支出	2.21	2.21	
21011	行政事业单位医疗	2.21	2.21	
2101102	事业单位医疗	2.21	2.21	
221	住房保障支出	12.15	12.15	
22102	住房改革支出	12.15	12.15	
2210201	住房公积金	0.29	0.29	
2210203	购房补贴	11.86	11.86	

注：本表反映部门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

部门：昌乐县体育事业发展中心

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	497.35	302	商品和服务支出	7.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	177.87	30201	办公费	3.51	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	66.1	30202	印刷费	0.22	30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.69	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	89.8	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.08	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	44.72	30207	邮电费	1	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.03	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	8.36	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.19	30211	差旅费	0.11	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	14.27	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	0.09	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.24	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	57.83	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	

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
30302	退休费	38.63	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	6.06	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	2.04	312	对企业补助	
30309	奖励金	13.14	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	0.54	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		555.18	公用经费合计					7.52

注:本表反映部门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

部门：昌乐县体育事业发展中心

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			62.52	62.52		62.52	
229	其他支出		62.52	62.52		62.52	
22960	彩票公益金安排的支出		62.52	62.52		62.52	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支		62.52	62.52		62.52	

注：本表反映部门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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

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

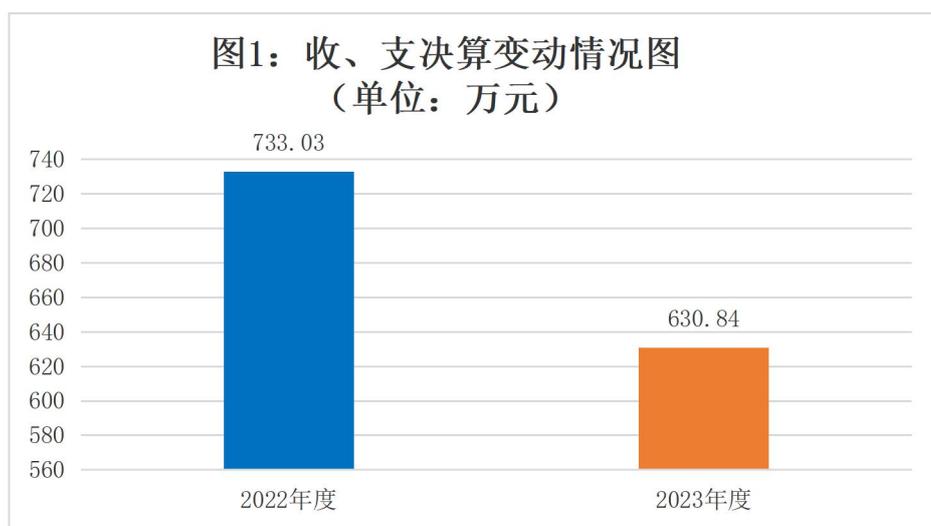
注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2. 本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

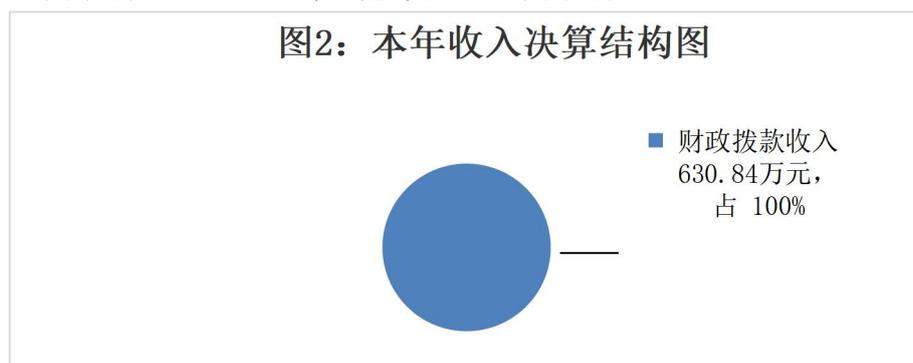
2023 年度收、支总计均为 630.84 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 102.19 万元，下降 13.94%。主要是项目支出未完成进度。



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 630.84 万元，其中：财政拨款收入 630.84 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630.84万元。与2022年度相比，减少102.19万元，下降13.94%。主要是项目支出未完成进度。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元。

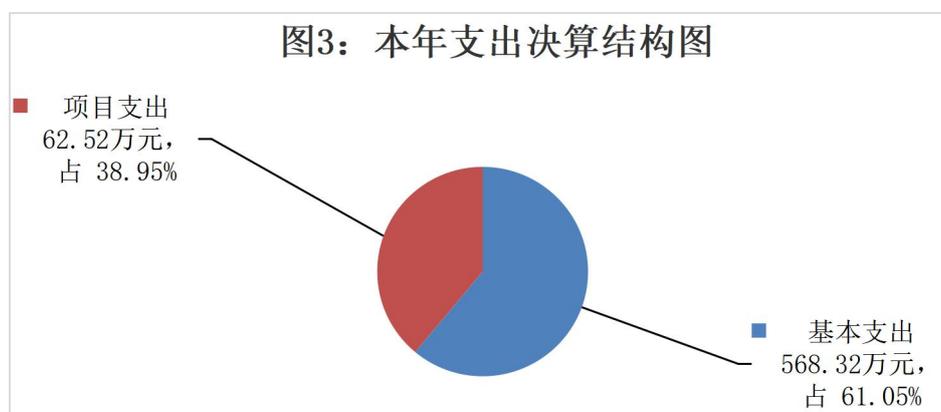
5、附属单位上缴收入0万元，与2022年度相比增加0万元。

6、其他收入0万元。与2022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

2023年度支出合计630.84万元，其中：基本支出568.32万元，占90.09%；项目支出62.52万元，占9.91%；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）支出决算结构情况

1、基本支出 568.32 万元。与 2022 年度相比，增加5.44万元，增长0.97%主要原因单位性质转变，人员划转至昌乐县体育事业发展中心人员费用增加。

2、项目支出 62.52万元。与 2022 年度相比，减少 107.63 万元，下降 63.26%。主要是项目支出未完成进度。

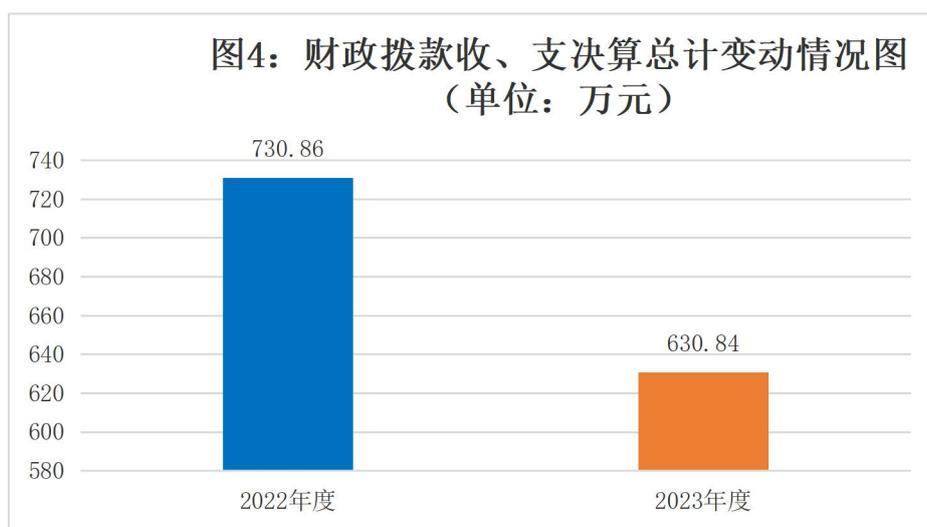
3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

4、经营支出 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 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

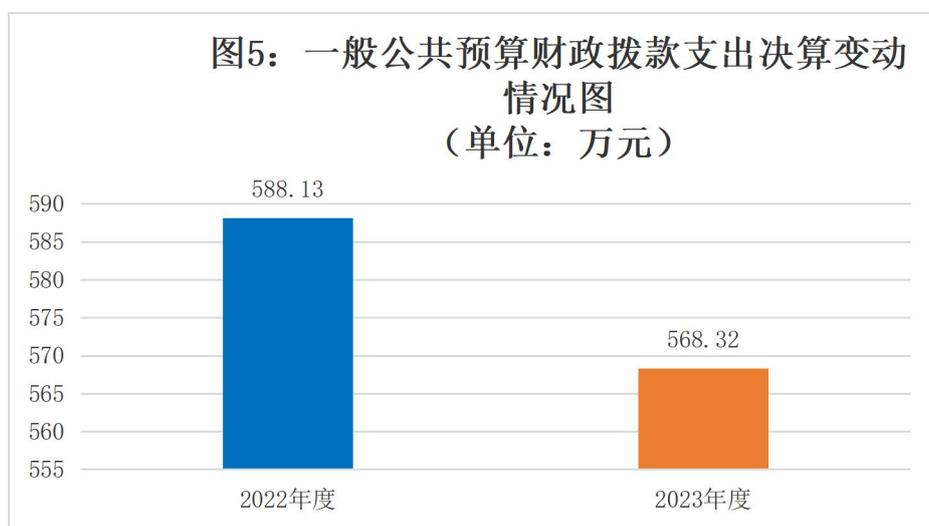
2023 年度财政拨款收、支总计均为 630.84万元。与 2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少 100.02万元，下降 13.69%。主要是项目支出未完成进度。



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

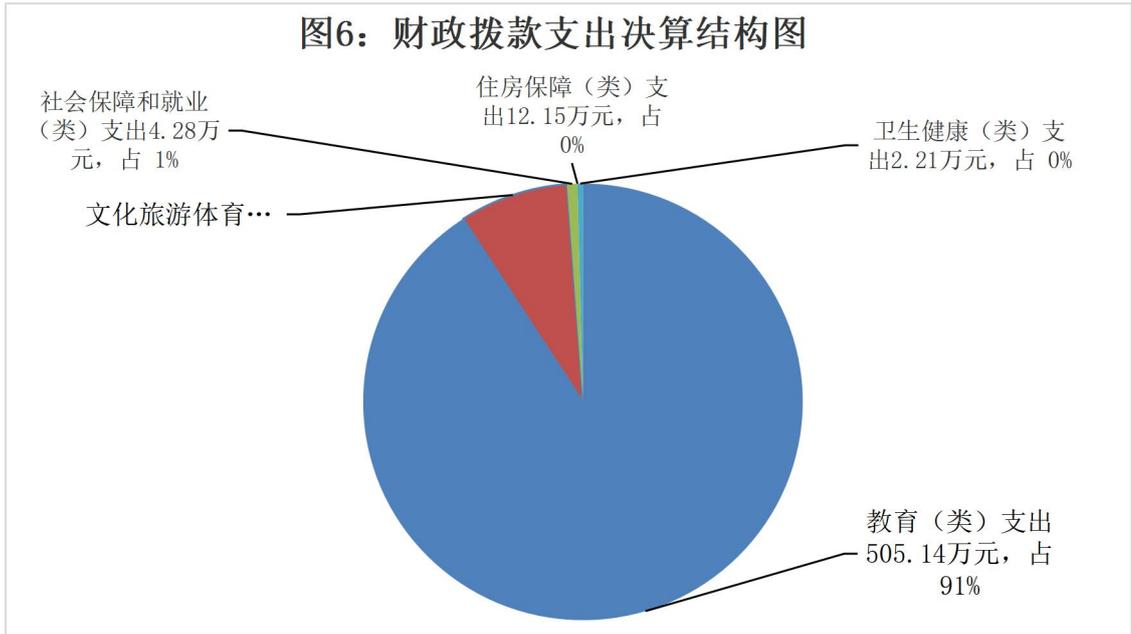
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 568.32 万元，占本年支出合计的 90.09%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 19.81 万元，下降 26.27%。主要是体育竞技学校人员数量减少人员费用减少。



（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 568.32 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 505.14 万元，占 88.88%；文化旅游体育与传媒（类）支出 44.54 万元，占 7.84%；社会保障和就业（类）支出 4.28 万元，占 0.75%；卫生健康（类）支出 2.21 万元，占 0.39%；住房保障（类）支出 12.15 万元，占 2.14%。

图6：财政拨款支出决算结构图



(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 723.64 万元，支出决算为 568.32 万元，完成年初预算的 78.54%。决算数小于年初预算数的主要原因体育竞技学校人员减少费用支出减少。其中：

1、教育支出 (类) 普通教育 (款) 初中教育 (项)。年初预算为 637.32 万元，支出决算为 505.14 万元，完成年初预算的 79.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是工作人员数量减少，日常公用经费和项目支出未完成预计进度。

2、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 63.95 万元，支出决算为 44.54 万元，完成年初预算的 69.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是未完成支出进度。

3、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 10万元，支出决算为 1.78万元，完成年初预算的 17.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出未完成进度。

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 1.01 万元，支出决算为 4.28万元，完成年初预算的 424%。决算数大于年初预算数的主要原因是昌乐县体育事业发展中心单位性质转变，人员划转都体育事业发展中心人员经费增加。

5、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 0万元，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昌乐县竞技体育学校基本支出未从该支出功能分类科目列支。

6、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 0万元，支出决算为 0万元，完成年初预算的 0%。决算数于年初预算数 的主要原因是昌乐县竞技体育学校基本支出未从该支出功能分类科目列支。

7、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 0.62万元，支出决算为 2.21 万元，

完成年初预算的 356.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是昌乐县体育事业发展中心单位性质转变，人员划转至昌乐县体育事业发展中心人员费用增加。

8、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 0.88万元，支出决算为 0.29 万元，完成年初预算的 32.95%。决算数小于年初预算数的主要原因费用未按进度完成。

9、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为 11.86 万元，支出决算为 11.86万元，完成年初预算的 35.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是昌乐县竞技体育学校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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 569.17 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 564.21万元，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、抚恤金、生活补助等。

公用经费 4.96万元，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

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 630.84 万元，本年支出 630.84 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

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 90 万元，支出决算为 62.52 万元，完成年初预算的 69.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目未完成进度。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

本部门无财政拨款安排的“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，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

本部门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

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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中 小企业合同金额占货物支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，部门（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，昌乐县体育事业发展中心组织对 2023 年度县级预算项目

全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 56.16 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对“体育场馆运行维护费”“义务教育阶段学校生均经费”等 2 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 56.16 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。昌乐县体育事业发展中心 2023 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，0 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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“体育场馆运行维护费用”“义务教育阶段学校生均经费”等 2 个项目的绩效自评表。

1. 体育场馆运行维护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 99 分。全年预算数为 1.78 万元，执行数为 1.78 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：体育公园正常运行天数达 365 天；公众责任险理赔比例达 100%；亮化率达 100%；支出本年完成率达 100%；日常维修及时率达 100%；体育场馆运行维护费用支出 1.78 万元；改善群众健身环境，满足群众健身需求；提高群众身体素质和健康水平；群众满意度达 95%。发现的主要问题及原因：绩效目标和绩效指标设定不够完整、合理，主要原因是

未对项目的产出指标和效益指标进行系统分析，指标设定相对单一。下一步改进措施：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。

2. 义务教育阶段学校生均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3.84万元，执行数为3.84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学生人数62人；寄宿学生人数62人；资金拨付达到预算金额；资金拨付达到标准金额；资金拨付及时；项目支出金额3.84万元；提高为社会服务能力；提高办学水平；教职工和学生满意度100%。发现的主要问题及原因：学生数量减少，原因主要是学校宣传不到位。下一步改进措施：加强与其他义务教育阶段学校的沟通交流，加大选材力度。

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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“体育场馆运行维护费”项目，绩效评价得分为“99”分等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县人大常委会报告的财政评价项目。

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）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。

十七、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。

十八、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：反映用于其他体育方面的支出。

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、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支出。

二十一、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支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件的职工（离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放用于购买住房的补贴支出。

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

部门：昌乐县体育事业发展中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县对下转移支付项目绩效自评				
1	无			
县本级支出项目绩效自评				
1	体育场馆运行维护费用	昌乐县体育事业发展中心机关	96	优
2	义务教育阶段学校生均经费	昌乐县竞技体育学校	98	优
			99	优
			98	优
			95	优
			97	优
			90	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 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”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、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。

2023 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		体育场馆运行维护费用		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	45	1.78	1.78	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	45	1.78	1.78	-	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				
		做好体育公园管理维护工作，为群众休闲健身提供良好场所		昌乐体育公园维护到位、运行正常				
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	体育公园正常运行天数	330 天及以上	365 天	10	10	
		质量指标	公众责任险理赔比例	100%	100%	10	10	
			亮化率	90%及以上	100%	10	10	
		时效指标	支出本年完成率	90%及以上	100%	10	10	
			日常维修及时率	90%及以上	100%	10	10	
	成本指标	体育场馆运行维护费用支出	45 万元及以下	1.78万元	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善群众健身环境，满足群众健身需求	完成	完成	10	10	
		可持续影响指标	提高群众身体素质和健康水平	完成	完成	10	9	
满意度指标	服务对象满意度指标	顾客满意度	80%及以上	95%	10	10		
总分		99						

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		义务教育阶段学校生均经费						
主管部门		昌乐县体育事业发展中心			实施单位	昌乐县竞技体育学校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	11.16	3.84	3.84	10	100%	10	
	其中：当年财政拨	11.16	3.84	3.84				
	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			
	保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务				学校正常运转，完成各项工作任务			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目支出金额	≤11.16万元	3.84万元	10	10	
			数量指标	学生人数	73人	62人	10	8
	寄宿学生人数	73人		62人	10	8	学生数量减少，下一步加大选材力度	
	产出指标	质量指标	资金拨付达到预算金额	100%	100%	10	10	
			资金拨付达到标准金额	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付及时	100%	100%	10	10	
	效益指标	可持续影响指标	办学水平	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	为社会服务能力	提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工和学生满意度	90%及以上	100%	10	10	
总分		96						

2023 年度体彩公益金支持体育事业发展支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）立项背景

近年来，昌乐县体育事业发展中心积极争取中央、省、市各级体彩公益金项目，用于推动我县体育事业发展。2023年度项目主要包括：体育公园建设资金、优秀运动员退役安置经济补助等。

（二）项目预算和支出情况

体彩公益金支持体育事业发展支出项目年初预算数89.6万元，全年预算数62.52万元，全年执行数62.52万元，执行率100%。

（三）项目内容和实施情况

昌乐体育公园新建多功能运动场，对体育场塑胶跑道和篮球场地进行改造提升以上事项均已完成。

（四）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

完成各项支出，促进我县体育事业发展。

2. 年度绩效目标

(1) 产出指标。主要包括 1 个数量指标、2 个质量指标、1 2个时效指标，数量指标是体育公园正常运行天数330天以上；质量指标分别是公众责任险理赔比例100%、亮化率100%；工程验收合格率达 100%以上；时效指标是支出本年完成率可达 90%、日常维修及时率可达90%；成本指标是体育场馆运行维护费用支1.78 万元

(2) 效益指标。主要包括 1 个社会效益指标和 1 个可持续影响指标，社会效益指标是改善群众健身环境，满足群众健身需求；可持续影响指标是提高群众身体素质和健康水平。

(3) 满意度指标。主要包括 1 个满意度指标，服务对象满意度指标是群众满意度达 90%及以上。

二、绩效评价开展情况

(一) 评价目的

通过对昌乐县体育事业发展中心体育场馆运行维护费的决策、过程、产出和效益四个方面进行全面客观公正的评价，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。昌乐县体育事业发展中心具体实施的 2023 年度体育场馆运行维护费支出项目，涉及预算资金 45 万元。

2. 评价范围。对 2023 年度体育场馆运行维护费资金使用和项目完成情况开展评价。评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

（三）评价指标体系

绩效评价指标依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）和《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）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

绩效评价得分为 99 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 20 分，得分率为 100%。项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标和绩效指标设定合理，预算编制科学，资金分配合理。

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 60 分，得分 60分，得分率为 100%。体育公园正常运行天数330天以上，亮化率达到90%以上，日常维修及时率达90%以上，工程验收合格率达 100%；支出本年完成率达100%；体育场馆维修费用支出1.78万元。

4. 效益指标分析

效益指标总分 20 分，得分 19分，得分率为 95%。体育场馆正常运行，改善了群众健身环境，满足群众的健身需求，提高了群众身体素质和身体健康，群众满意度达到 95%。但是，与其他县市区相比还存在一定差距。

（三）取得的成效

推进“群众身边”体育事业发展，为全县82个新建硬化健身场地的社区、村配备健身设施492件。加强全县公共体育场所、村、社区体育设施巡查维护，及时更换维修老旧损坏器材。积极争取

上级支持，争取省、市全民健身工程30万元，为高崖库区、首阳山旅游度假区配备室内外健身设施。举办县第十二届全民健身运动会，其中太极拳、剑、健身气功、柔力球荣获金奖、一个银奖、三个铜奖的优异成绩。组队参加潍坊市第二十一届运动会，调动社会力量参与的积极性，为竞技体育注入新动力，打造跆拳道、马术等特色品牌项目，组队参加全国、省、市比赛，屡创佳绩。

（四）存在的问题

项目对推动我县体育事业发展起到了一定的作用，但是，与其他县市区，特别是和经济发达县市区相比还存在一定差距。

四、意见建议

积极争取更多的中央、省、市各级体彩公益金项目，助力我县体育事业发展。