

2024年度东营市体育局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算表

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 2024年度部门决算情况说明

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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行体育法律、法规和方针、政策。拟订全市体育发展规划、政策和规范性文件并组织实施。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。负责体育行业领域的安全生产监督管理工作。

（二）负责统筹规划全市群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责对公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

（三）负责统筹规划全市竞技体育发展，确定体育运动项目设置和布局。指导协调体育训练和体育竞赛。指导运动队伍建设。负责推进全市职业体育发展。组织参加和承办重大国内外体育竞赛，承办市级综合性运动会和省级体育竞赛。制定全市性体育竞赛制度、计划。协调运动员社会保障工作。负责指导、推动全市体育人才队伍建设。负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。

（四）负责拟订全市体育产业发展规划，引导和参与推进全市体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。监督指导高危险性体育项目的安全管理。

（五）负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推进体育文化建设。负责配合有关部门指导体育行业社会组织党建工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（六）负责统筹规划全市青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（七）负责体育对外交流有关工作，组织开展与国外和台港澳地区的体育交流与合作。

（八）完成市委、市政府交办的其他事项。

（九）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省市深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，优化政务服务工作。坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全民健身活动，打造国内外有竞争力的体育强项，优化体育产业结构，促进体育事业全面发展。

二、机构设置

从单位构成看，东营市体育局部门决算包括：东营市体育局。

纳入东营市体育局2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

东营市体育局（本级）、东营市体育运动学校

第二部分

2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：东营市体育局

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	4,940.35	一、一般公共服务支出	32	1.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,492.01	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	10.37	五、教育支出	36	3,764.06
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	899.09
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	285.97
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	3,492.01
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	8,442.73	本年支出合计	58	8,442.73
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	8,442.73	总计	62	8,442.73

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

公开02表

部门：东营市体育局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		8,442.73	8,432.36	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,764.06	3,753.69	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	28.25	28.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	28.25	28.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,335.81	2,325.44	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,335.81	2,325.44	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,400.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,400.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	899.09	899.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070103	机关服务	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	898.52	898.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	856.92	856.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	9.59	9.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2070308	群众体育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,492.01	3,492.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,492.01	1,492.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,492.01	1,492.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：东营市体育局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		8,442.73	3,117.79	5,324.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.60	0.00	1.60	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,764.06	1,979.87	1,784.19	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	28.25	0.00	28.25	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	28.25	0.00	28.25	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,335.81	1,979.87	355.94	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,335.81	1,979.87	355.94	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	899.09	851.95	47.14	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00
2070103	机关服务	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00
20703	体育	898.52	851.95	46.56	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	856.92	851.95	4.97	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	9.59	0.00	9.59	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
20805	行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3,492.01	0.00	3,492.01	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,492.01	0.00	1,492.01	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1,492.01	0.00	1,492.01	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

部门：东营市体育局

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	4,940.35	一、一般公共服务支出	33	1.60	1.60	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,492.01	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	3,753.69	3,753.69	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	899.09	899.09	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	285.97	285.97	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	3,492.01	0.00	3,492.01	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	8,432.36	本年支出合计	59	8,432.36	4,940.35	3,492.01	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	8,432.36	总计	64	8,432.36	4,940.35	3,492.01	0.00

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

公开05表

部门：东营市体育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	4,940.35	3,114.57	1,825.78
201	一般公共服务支出	1.60	0.00	1.60
20132	组织事务	0.60	0.00	0.60
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.00	0.60
20199	其他一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	0.00	1.00
205	教育支出	3,753.69	1,976.65	1,777.04
20502	普通教育	28.25	0.00	28.25
2050203	初中教育	28.25	0.00	28.25
20503	职业教育	2,325.44	1,976.65	348.79
2050302	中等职业教育	2,325.44	1,976.65	348.79
20599	其他教育支出	1,400.00	0.00	1,400.00
2059999	其他教育支出	1,400.00	0.00	1,400.00
207	文化旅游体育与传媒支出	899.09	851.95	47.14
20701	文化和旅游	0.58	0.00	0.58
2070103	机关服务	0.58	0.00	0.58
20703	体育	898.52	851.95	46.56
2070301	行政运行	856.92	851.95	4.97
2070302	一般行政管理事务	9.59	0.00	9.59
2070307	体育场馆	20.00	0.00	20.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2070308	群众体育	2.00	0.00	2.00
2070399	其他体育支出	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	285.97	285.97	0.00
20805	行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	285.97	285.97	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：东营市体育局

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	3,492.01	3,492.01	0.00	3,492.01	0.00
229	其他支出	0.00	3,492.01	3,492.01	0.00	3,492.01	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	1,492.01	1,492.01	0.00	1,492.01	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	1,492.01	1,492.01	0.00	1,492.01	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东营市体育局

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门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

部门：东营市体育局

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
5.91	0.00	4.91	0.00	4.91	1.00	5.91	0.00	4.91	0.00	4.91	1.00

注：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。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为8,442.73万元。与2023年相比，收、支总计各增加902.39万元，增长11.97%。主要是下属事业单位东营市体育运动学校收支增加，增加原因为市体校迁建二期工程开工，迁建工程拨款增加。

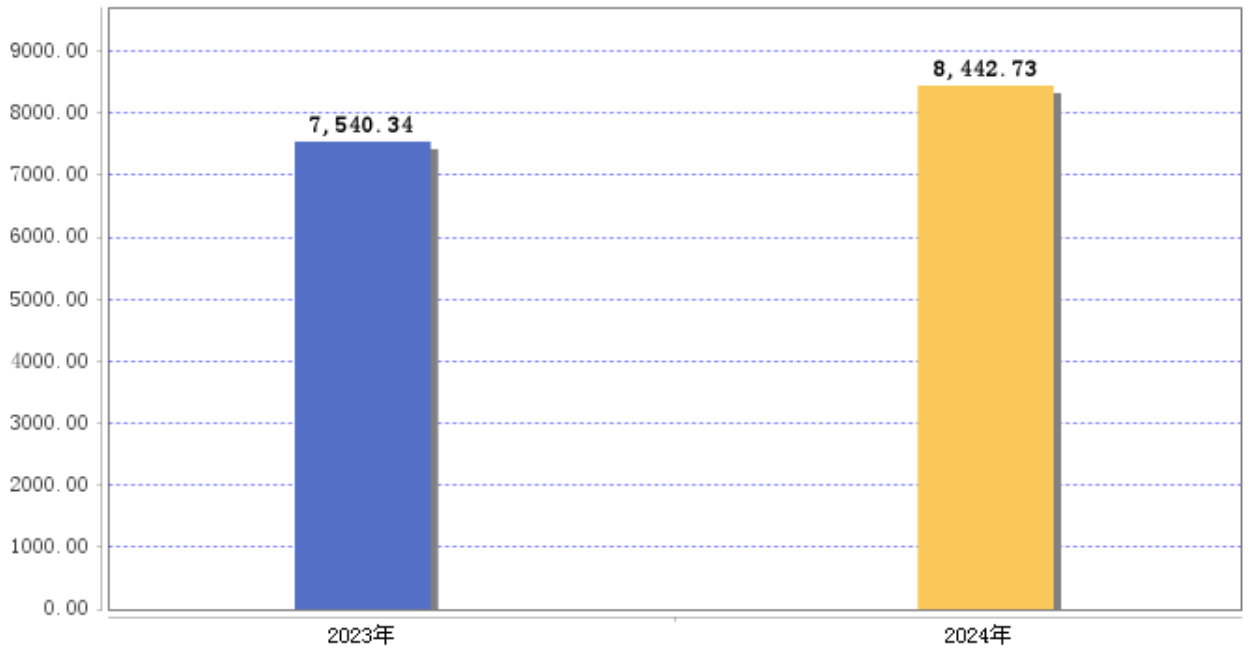
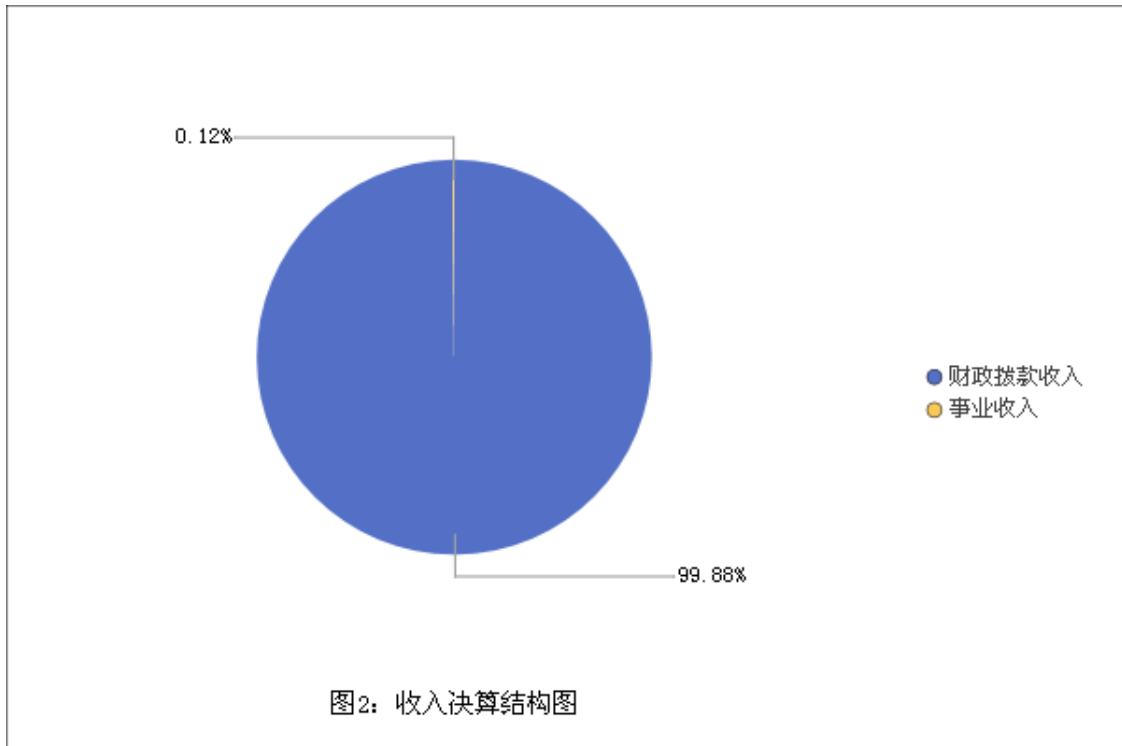


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计8,442.73万元，其中：财政拨款收入8,432.36万元，占99.88%；事业收入10.37万元，占0.12%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入8,432.36万元。与2023年度相比，增加899.39万元，增长11.94%。主要是下属事业单位东营市体育运动学校收支增加，增加原因为市体校迁建二期工程开工，迁建工程拨款增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入10.37万元。与2023年度相比，增加3万元，增长40.71%。主要是市体校学生人数增加，事业收入增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

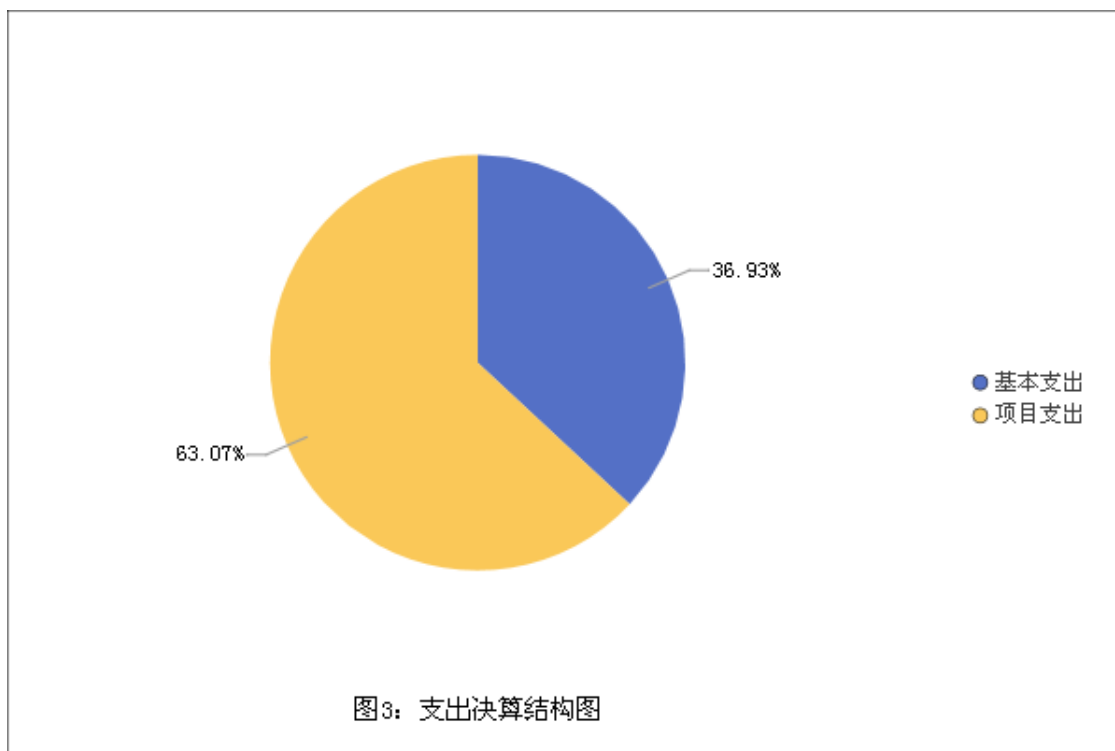
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计8,442.73万元，其中：基本支出3,117.79万元，占36.93%；项目支出5,324.94万元，占63.07%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,117.79万元。与2023年度相比，增加220.42万元，增长7.61%。主要是人员经费根据人员变动实际情况，人员数量较上年度增加。

2、项目支出5,324.94万元。与2023年度相比，增加681.97万元，增长14.69%。主要是下属事业单位东营市体育运动学校收支增加，增加原因为市体校迁建二期工程开工，迁建工程拨款增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为8,432.36万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加899.39万元，增长11.94%。主要是下属事业单位东营市体育运动学校收支增加，增加原因为市体校迁建二期工程开工，迁建工程拨款增加。

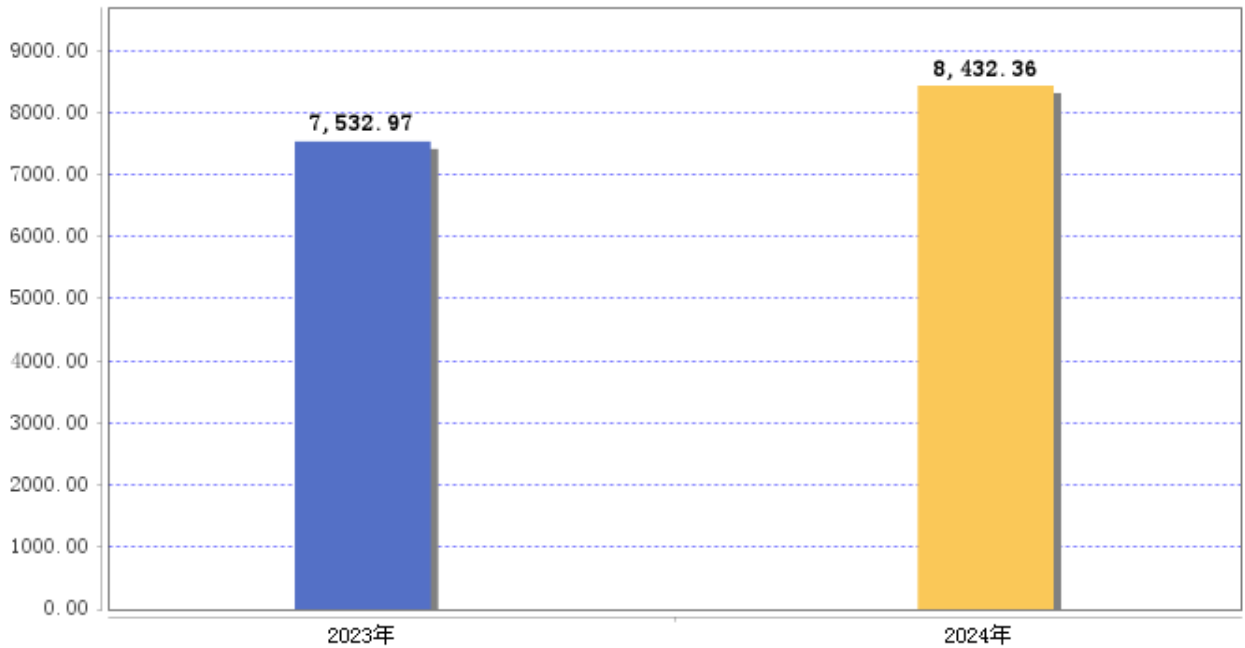


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出4,940.35万元，占本年支出合计的58.52%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加441.33万元，增长9.81%。主要是下属事业单位东营市体育运动学校收支增加，增加原因为市体校迁建二期工程开工，迁建工程拨款增加。

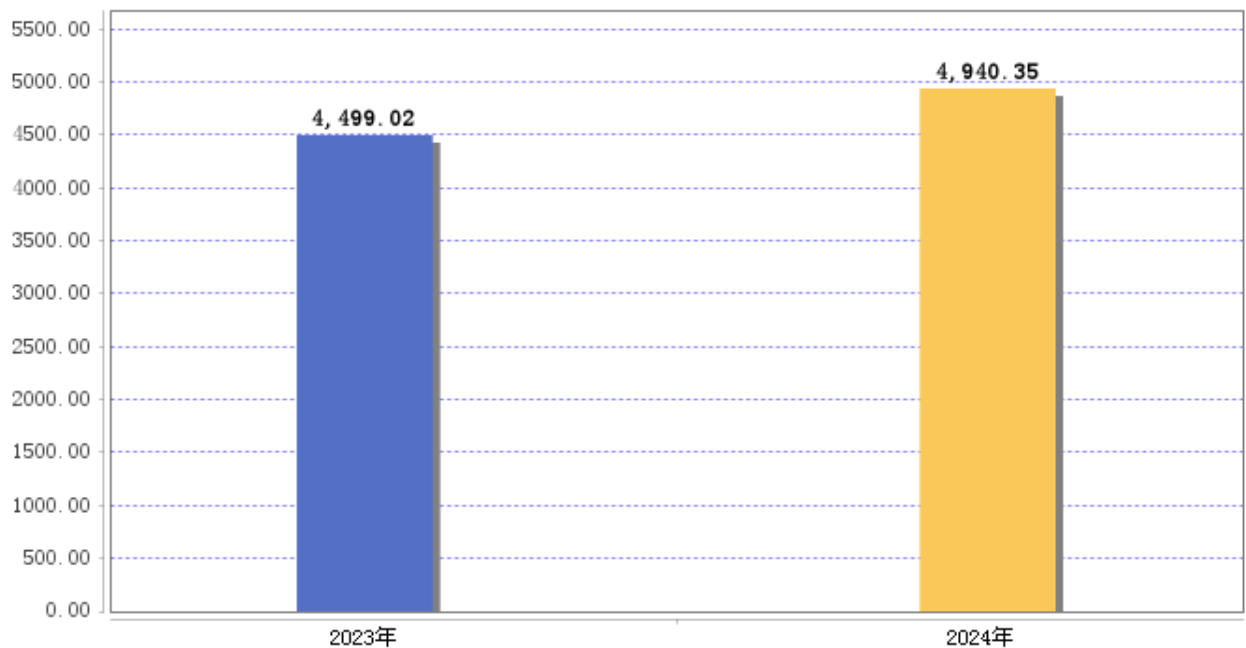
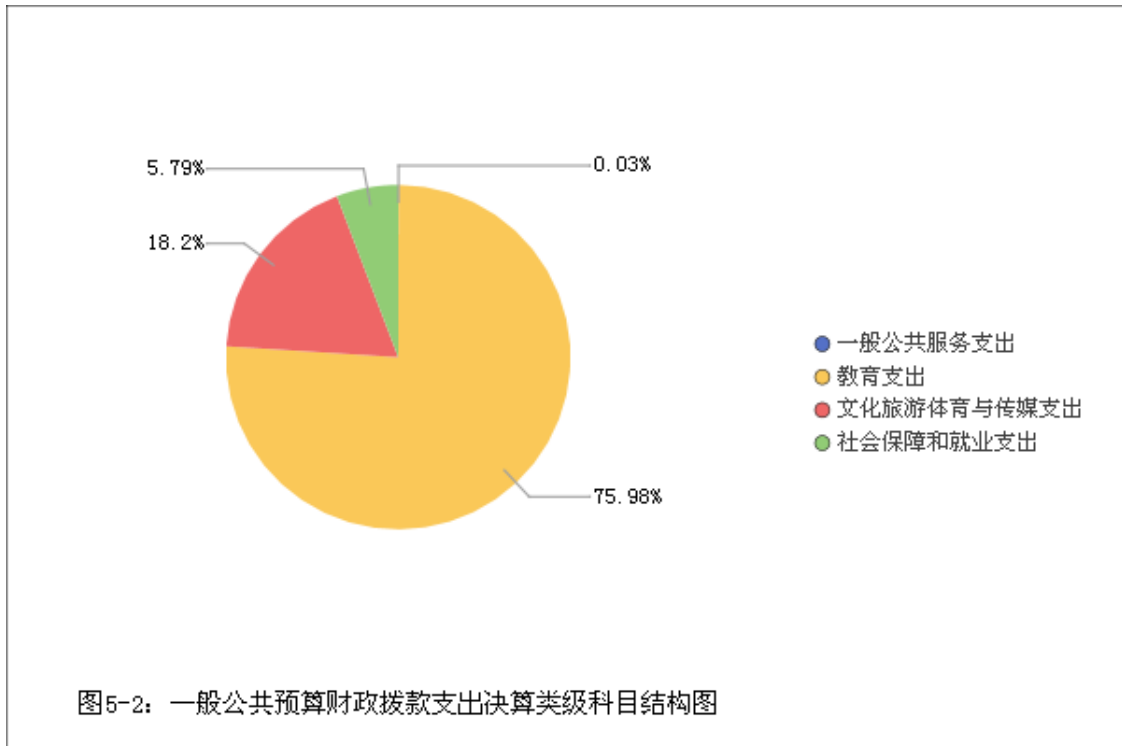


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出4,940.35万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1.6万元，占0.03%；教育支出（类）支出3,753.69万元，占75.98%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出899.09万元，占18.2%；社会保障和就业支出（类）支出285.97万元，占5.79%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,441.31万元，支出决算数为4,940.35万元，完成年初预算数的143.56%。决算数大于年初预算数，主要原因是部分项目资金年中下达。其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为0.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达项目创新实干、事争一流表彰奖励奖金0.6万元。

2、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达项目2024年信创工作计算机终端更新项目（特殊项目）1万元。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为28.25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原

因是年中下达城乡义务教育保障机制免费教科书，城乡义务教育保障机制家庭经济困难学生生活补助，城乡义务教育配套练习册补助资金，城乡义务教育保障机制公用经费。

4、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为2,236.62万元，支出决算数为2,325.44万元，完成年初预算的103.97%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达中职免学费，中职国家奖学金，中职助学金。

5、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,400万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达市体校工程款，支付工程资金。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项）。年初预算数为0.58万元，支出决算数为0.58万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。年初预算数为797.58万元，支出决算数为856.92万元，完成年初预算的107.44%。决算数大于年初预算数，主要原因是根据人社局、财政局通知，按要求追加未休假报酬等人员经费。

8、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为10万元，支出决算数为9.59万元，完成年初预算的95.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是根据实际业务情况，据实结算。

9、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为20万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达中央转移支付项目公共体育场馆向社会免费或低收费开

放补助资金20万元。

10、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）。年初预算数为205万元，支出决算数为2万元，完成年初预算的0.98%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年重大赛事保障经费安保医保费用由市财政直接拨付相关部门单位使用。

11、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）。年初预算数为10万元，支出决算数为10万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为285.97万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是因为人员变动，年中根据退休人员变动情况追加其他行政事业单位养老支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,114.57万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,001.59万元，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、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费112.98万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

2024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3,492.01万元，本年支出3,492.01万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为2,000万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是东营市体育运动学校迁建工程（二期）下达专项债资金支付工程款。

（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）。年初预算数为2,417.8万元，支出决算数为1,492.01万元，完成年初预算的61.71%。决算数小于年初预算数，主要原因是一是体彩公益金为专项资金，部分项目根据业务开展需要，直接下达其他单位或县区，如县区分成项目、“市队校办”特色运动队和重点项目建设等项目；二是按照“过紧日子”要求，严格控制预算支出，根据绩效运行监控结果，年中取消部分项目，如“寻找身边最美”等创评项目等。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为5.91万元，支出决算数为5.91万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为4.91万元，支出决算数为4.91万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年东营市体育局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出4.91万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，东营市体育局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费全年预算数为1万元，支出决算数为1万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费1万元，主要用于上级单位调研、其他地市单位学习考察等接待，共计接待10批次、48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

2024年度机关运行经费支出77.53万元，比年初预算数减少0.53万元，下降0.68%，主要原因是严格控制预算支出，根据全年业务，据实结算。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额4,347.86万元，其中：政府采购货物支出331.8万元、政府采购工程支出2458.76万元、政府采购服务支出1557.3万元。授予中小企业合同金额1,038.3万元，占政府采购支出总额的23.87%，

其中：授予小微企业合同金额1,019.37万元，占政府采购支出总额的23.45%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的14.91%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆4辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车3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1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是下属事业单位市体育总会办公室按规定保留车辆；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，东营市体育局组织对2024年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目44个，涉及预算资金6686.71万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“推动实施《全民健身实施计划》相关工作”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金100万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。东营市体育局2024年度市级预算绩效自评的44个项目中，43个项目自评等级为优，1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，项目绩效均大部分实现，群众体育、竞技体育竞赛、体育产业等实现突破，大型赛事办赛规模、成绩取

得进一步提升。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢、资金不到位等问题。

今年在部门决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“重大赛事保障经费”、“创建全民运动健身模范市”、“运动员训练费”、“高层次人才配套服务费”、“政府购买公共服务事项（学生食堂）”等5个项目的绩效自评表。

1. 重大赛事保障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92.45分。全年预算数为1020万元，执行数为940万元，完成预算的92.16%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，我市圆满举办黄河口（东营）马拉松赛、黄河口（东营）国际自行车赛、黄河口（东营）汽车场地越野赛等5大赛事，进一步发挥大型赛事对全民健身的推动力，带动超过3万人参与赛事，提升城市影响力。各项绩效指标圆满完成，未发现问题。

2. 创建全民运动健身模范市项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.6分。全年预算数为245万元，执行数为245万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，一是打造提升市县两级科学健身指导站工作，建设完善6处县级国民体质监测中心和科学健身指导站，打造一处社区运动健康管理中心。二是健身器材更新配套工作，结合我市健身器材实际状况，更新健身设施650件。三是常态化国民体质监测工作，测试样本量不少于3000人次。四是顺利承办省第十四届全民健身运动会开闭幕式。各项绩效指标圆满完成，未发现问题。

3. 运动员训练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97.92分。全年预算数为12万元，执行数为9.5万元，完成预算79.17%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障运动员外出训练经费，在训练中提升学生竞技水平，培养体育后备人才。发现的主要问题及原

因：资金下达不足，项目实施进展慢。下一步改进措施：积极向财政争取资金，推进项目实施。

4. 高层次人才配套服务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100分。全年预算数为66.12万元，执行数为66.12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，解决外聘老师工资和社保等支出，确保学校教学工作正常开展，学生学习得到保障。发现的主要问题及原因：资金下达缓慢，项目实施进展慢。下一步改进措施：积极向财政争取资金，推进项目实施。

5. 政府购买公共服务事项（学生食堂）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100分。全年预算数为93.93万元，执行数为93.93万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障学校食堂正常运行，保障学生及教职工用餐，发现的主要问题及原因：资金下达不及时，项目支付进度慢。下一步改进措施：积极向财政争取资金，按期支付。

2024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）部门重点评价结果。推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目，绩效评价得分为92.06分，等级为优。

部门评价报告详见“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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

十七、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项），主要用于反映除已有明确项级科目外，其他一般公共服务方面的支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于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，也在本科目反映。

十九、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门举办的中等职业教育支出。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，也在本科目反映。

二十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十一、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）机关服务（项），主要用于为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的 各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

二十二、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十三、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十四、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项），主要用于反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

二十五、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项），主要用于反映业余体校和全民健身等群众体育活动方面的支出。

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

二十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十八、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支

出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于反映其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出。

二十九、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），主要用于反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	行政执法监督检查	98.18	优
2	后勤保障服务费	94.94	优
3	市全民健身中心运维费	92.95	优
4	举办东营市青少年运动会	97.29	优
5	组织开展全民健身活动	97.73	优
6	老年体育活动经费	95.97	优
7	推动实施《全民健身实施计划》相关工作	96.29	优
8	离退休干部党组织书记及班子其他成员工作补助	96.00	优
9	体育产业工作	85.08	良
10	青少年三级训练体系建设经费	90.00	优
11	重大赛事保障经费	92.45	优
12	备战省运会及参加省级赛事经费	98.32	优
13	创建全民运动健身模范市	90.06	优
14	“市队校办”特色运动队和重点项目建设经费	98.62	优
15	非税收入征收补助经费	100.00	优
16	创新实干、事争一流表彰奖励奖金	100.00	优
17	2024年信创工作计算机终端更新项目（特殊项目）	100.00	优
18	县区分成资金	100.00	优
19	各项运动会参赛费	96.00	优
20	物业管理费	100.00	优
21	校舍及场馆日常维修养护费	93.25	优
22	高层次人才配套服务费	100.00	优
23	政府购买公共服务事项（学生食堂）	98.00	优

24	新校区绿化费	94.67	优
25	学生资助经费	100.00	优
26	运动员训练费	97.92	优
27	班主任绩效考核奖励	98.00	优
28	设备及训练器材购置费	93.25	优
29	教学专项业务费	93.00	优
30	校园安保费	100.00	优
31	城乡义务教育保障机制公用经费	98.00	优
32	城乡义务教育保障机制家庭经济困难学生生活补助	96.46	优
33	城乡义务教育保障机制免费教科书	100.00	优
34	中职免学费	100.00	优
35	中职助学金	97.10	优
36	免配套练习册补助资金	99.98	优
37	免作业本补助资金	100.00	优
38	高水平后备人才基地建设	99.00	优
39	青少年训练体系建设经费	100.00	优
40	“市队校办”特色运动队和重点项目建设经费	100.00	优
41	中职国家奖学金	100.00	优
42	东营市体育运动学校迁建工程（一期）配套工程	98.00	优
43	东营市体育运动学校迁建工程（一期）	98.00	优
44	东营市体育运动学校迁建工程（二期）	100.00	优

项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		重大赛事保障经费						
主管部门		东营市体育局		实施单位	东营市体育局本级			
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	1020	1020	250.05	10	24.51%	2.45
		其中：当年财政拨款	1020	1020	250.05			
		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				
		通过项目实施，着力打造马拉松、公路自行车赛、汽车场地越野赛、铁人三项赛、龙舟赛五大沿黄赛事体系，为深入落实黄河流域生态保护和高质量发展重大国家战略，加快培育山东省“四沿”系列体育赛事品牌。		五大赛事圆满完成				
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	项目总成本	≤1020万元	1020万元	2	2		
		马拉松办赛成本控制	≤700万元	650万元	2	2	按照实际计算	
		自行车赛赛事成本控制	≤140万元	140万元	3	3		
		汽车场地越野赛等赛事补助成本控制	≤10万元	10万元	2	2		
		马拉松安保成本	≤70万元	70万元	2	2		
		马拉松医保成本	≤15万元	15万元	2	2		
		自行车安保成本	≤70万元	70万元	3	3		
		自行车医保成本	≤15万元	15万元	2	2		
		马拉松赛事央视直播成本标准	≤565万元/场	565万元	3	3		
		人员伙食补助标准	=60元/人/天	60元/人/天	3	3		
		安保费成本标准	=200元/人/天	200元/人/天	1	1		
		救护车费用标准	≤4000元/车/天	4000元/车/天	2	2		
产出指标	数量指标	举办赛事种类数量	≥3种	5种	3	3		
		举办赛事场次数量	≥5场	5场	2	2		
		央视直播赛事数量	≥1场	1场	1	1		
		安保人员数量	≥5000人	5000人	3	3		
		救护车数量	≥30辆	35辆	2	2		
		医护人员数量	≥400人	450人	3	3		
		马拉松赛完赛率	≥80%	97%	2	2		
	自行车赛C类级别赛事比率	=100%	100%	3	3			

	质量指标	赛事发生事故率	0	0	3	3		
		安保、医保方案有效可行比率	=100%	100%	3	3		
		安保、医保人员配备充足率	=100%	100%	3	3		
		备用药品充足率	=100%	100%	3	3		
		安保设备充足率	=100%	100%	3	3		
	时效指标	年度赛事完成率	=100%	100%	3	3		
		安保、医保到位准时率	=100%	100%	3	3		
	效益指标	经济效益指标	对餐饮、酒店、交通等行业收入增加	≥500万元	500万元	2	2	
		社会效益指标	对城市、赛事宣传报道数量	≥40条	100条	3	3	
			马拉松运动员国籍数量	≥5个	13个	3	3	
自行车赛国际队伍数量			≥10支	20支	3	3		
带动群众参与赛事人数			≥35000人	50000人	2	2	按照实际带动影响计算	
安全事故发生次数			0	0	2	2		
得到及时救治人员比率		=100%	100%	3	3			
可持续发展影响指标	持续提升各项赛事的知名度和影响力	效果显著	效果显著	2	2			
满意度指标	服务对象满意度指标	参赛运动员满意度	≥80%	95%	3	3		
总分		92.45						
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：								

项目支出绩效自评表 (2024年度)

项目名称		创建全民运动健身模范市						
主管部门		东营市体育局		实施单位	东营市体育局本级			
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	0	245	245	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	245	245			
		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				
		<p>为做好2024年全民运动健身模范市创建工作，根据《全国第二批全民运动健身模范市县创建标准》，2024年计划开展以下工作：一是打造提升市县两级科学健身指导站工作，建设完善市县两级国民体质监测中心和科学健身指导站，打造一处社区运动健康管理中心。二是健身器材更新配套工作，结合我市健身器材实际情况，更新部分健身设施。三是常态化国民体质监测工作，测试样本量不少于3000人次。四是根据《山东省体育局关于同意东营市承办山东省第十四届全民健身运动会的复函》由东营市承办省第十四届全民健身运动会开闭幕式。</p>		<p>2024年计划完成了以下工作：一是打造提升市县两级科学健身指导站工作，建设完善6处县级国民体质监测中心和科学健身指导站，打造一处社区运动健康管理中心。二是健身器材更新配套工作，结合我市健身器材实际情况，更新健身设施650件。三是常态化国民体质监测工作，测试样本量不少于3000人次。四是顺利承办省第十四届全民健身运动会开闭幕式。</p>				
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	项目成本	≤577万元	245	3	1.27	预算资金未到位	
		健身器材更新总成本控制	≤81万元	0	3	0	预算资金未到位，欠账50.69万元	
		健身器材质保金结算总费用控制	≤60万元	49.78	4	3.32	根据法院通知，力生质保金10.63万元未支付	
		国民体质监测成本控制	≤5万元	5	4	4	含在科学健身指导站建设成本内	
		相关工作成本控制	≤9万元/人	8.6	4	3.82	略低	
		科学健身指导站建设	≤222万元	43.26	4	0.78	预算资金未到位，欠账130.50万元	
		健身路径控制价	≤0.2万元/件	0.2	4	4		
		健身运动会开闭幕式费用	≤200万元	143.36	4	2.87	预算资金未到位，欠账55.84万元	
产出指标	数量指标	科学健身指导站配备器材套数	≥3套	3	4	4		
		健身器材更新件数	≥600件	650	4	4		
		国民体质监测人数	≥2500人	2650	4	4		
		省全民健身运动会开闭幕式场次	≥2场	2场	4	4		
	质量指标	健身器材验收合格率	1	1	4	4		
		科学健身指导站建设达标率	1	1	4	4		
		参加开闭幕式全省地市覆盖率	≥100%	100%	4	4		
		国民体质监测样本群体覆盖率	≥90%	90%	4	4		
	时效指标	各项工作年度完成率	≥90%	100%	4	4		
		科学健身指导站使用频次	≥1次	1	4	4		
社会效益指标	开闭幕式观众演员等人员数量	≥2000人	2150	4	4			
	带动群众参与全民健身人次	≥10000人	10890	4	4			

	双指标		健身设施完好率	≥90%	100%	4	4	
		可持续发展影响指标	提高全民健身意识，增强市民体质	显著提高	显著提高	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	市民满意度	≥90%	93%	4	4	
总分			90.06					
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：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		运动员训练费							
主管部门		东营市体育局			实施单位	东营市体育运动学校			
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	12	12	9.5	10	79.17%	7.92	
		其中：当年财政拨款	5	5	2.72				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	7	7	6.78				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过项目实施，保障运动员外出训练产生的费用，通过与其他地市和单位的切磋，提升学生竞技水平，培养体育后备人才。			通过项目实施，保障运动员外出训练产生的费用，通过与其他地市和单位的切磋，提升学生竞技水平，培养体育后备人才。				
	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	
年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤12万元	9.5万元	10	10		
			外训费用	≤12万元	9.5万元	10	10		
			差旅补助报销标准	≤180元/人/天	≤180元/人/天	10	10		
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	外训人次	≥100人次	≥100人次	6	6		
			外训项目	≥8个	13个	6	6		
	产出指标	质量指标	外训达标率	≥90%	100%	6	6		
			外训出勤率	≥95%	100%	6	6		
年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	培养体育竞技人才	≥80人次	≥80人次	5	5		
			促进竞技体育发展	显著提升	显著提升	5	5		
		可持续发展影响指标	优秀运动员竞技水平	≥20枚	48枚	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	100%	10	10			

总分	97.92
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:	

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		高层次人才配套服务费						
主管部门		东营市体育局			实施单位	东营市体育运动学校		
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	66.12	66.12	66.12	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	66.12	66.12	66.12				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年初预期目标				目标实际完成情况				
年度总体目标				年度总体目标				
通过项目实施，解决外聘人员工资、社保等支出和招聘人员过程产生的费用，确保学校教学工作正常开展，学生学习得到保障。				通过项目实施，解决外聘人员工资、社保等支出和招聘人员过程产生的费用，确保学校教学工作正常开展，学生学习得到保障。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤66.12万元	66.12万元	10	10	
			外聘教师费用	≤66.12万元	66.12万元	5	5	
			外聘人员单位成本	≤6.612万元/人/年	6.612万元/人/年	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	外聘教师人数	≤10人	≤10人	5	5	
			外聘教师执教学科种类	≥3学科	4学科	5	5	
	产出指标	质量指标	聘用人员资质符合率	1	100%	5	5	
			外聘教师教学质量考核合格率	≥95%	100%	5	5	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	教学岗位配比率	1	100%	10	10	
			教育教学活动正常运转率	≥98%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	外聘教师服务年限	≥1年	1年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	100%	10	10		
总分				100.00				
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：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		政府购买公共服务事项（学生食堂）						
主管部门		东营市体育局			实施单位	东营市体育运动学校		
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	93.93	93.93	93.93	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	93.93	93.93	93.93				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年初预期目标				目标实际完成情况				
年度总体目标				年度总体目标				
		通过聘请第三方餐饮公司，对学校食堂进行管理，保障学校食堂正常运行，保障学生及教职工用餐。			通过聘请第三方餐饮公司，对学校食堂进行管理，保障学校食堂正常运行，保障学生及教职工用餐。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤93.93万元	≤93.93万元	10	10	
			外聘食堂人员费用	≤93.93万元	≤93.93万元	10	10	
			食堂人员成本	≤5.88万元/年/人	5.88万元/年/人	10	10	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	食堂服务面积	≤2500平方米	1270平方米	6	4	学校场馆建设，食堂二楼暂时用于训练
			聘用食堂管理人数	≤16人	≤16人	6	6	
	产出指标	质量指标	食堂服务验收合格率	≥90%	100%	6	6	
			食堂人员胜任合格率	≥90%	90%	6	6	
	时效指标		资金支付频率	=1次/3个月	=1次/3个月	6	6	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	覆盖就餐师生数	≥400人	500人	10	10	
			就餐质量	≥90分	90分	5	5	
		可持续发展影响指标	提供优质的就餐服务	达到合同标准	达到合同标准	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工及学生就餐满意度	≥90%	≥90%	10	10		
总分		98.00						
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：								

财政支出项目绩效评价报告

项目名称：2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目

项目单位：东营市体育局

2025年5月27日

财政支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

市体育局是市政府工作部门，其主要职责为贯彻执行国家和省有关体育工作方针政策和法律法规，推动多元化体育服务体系建设和推进体育公共服务和体育制度改革；推行全民健身计划，指导公共体育设施建设；统筹规划竞技体育和青少年体育发展，确定运动项目设置和重点布局，完善训练体制；组织参加和承办大型国内外体育竞赛，承办市级综合性运动会和省级体育竞赛；指导、管理体育外事有关工作，组织开展体育交流与合作；指导体育科技、教育、宣传及培训工作；拟订体育产业发展规划、政策，指导全市体育产业发展，负责全市体育彩票发行管理工作；承办市委、市政府交办的其他事项。为推动实施《全民健身实施计划》，统筹规划全市群众体育发展，根据《全民健身实施计划》，2024年开展了《东营市全民健身条例》调研、体育场地设施统计调查、二级社会体育指导员培训、全民健身状况调查和建设全要素国家健身步道示范工程标识体系等工作。

（二）项目预算安排和支出情况

2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目年初预算资金为100万元，实际下达资金63.6万元，实际执行数62.92

万元，预算执行率为 95.77%，全部用于推动实施《全民健身实施计划》相关工作相关支出，具体支付明细如下（单位：万元）：

支出明细	预算实际下达额度	实际支付资金	结余	预算执行率
体育场地统计调查工作	5	4.9	0.1	98
全民健身状况调查工作	8.6	8.33	0.27	96.86
创建全要素国家健身步道示范工程标识体系建设费用	45	42.74	2.26	94.98
二级社会体育指导员培训和《东营市全民健身条例》调研	5	4.94	0.06	98.8
群众体育生活满意度提升工作费用	0	0	0	100
合计	63.6	60.91	2.69	95.77%

（三）项目主要内容和实施情况

结合我市实际，开展体育场地调查统计工作，截至 2024 年底，我市共有体育场地 9595 个，人均体育场地面积 3.49 平方米。开展全民健身状况调查工作，按照人口比例 1% 进行抽样，调查样本 2200 人，为制定全民健身实施计划提供数据支撑。打造全要素国家健身步道示范工程标识体系，建设沿黄、沿水系、沿城市主干道健身步道 25 公里。开展二级社会体育指导员培训，培训 500 人。做好《东营市全民健身条例》调研工作，赴青岛、日照等地学习全民健身条例制定先进经验，并借助参加 2024 全国

群众体育工作会议和全国全民运动健身模范市县交流活动契机，与嘉兴市体育局、温州市体育局就《嘉兴市全民健身服务保障条例》、《温州市全民健身促进条例》进行了学习，形成了《东营市全民健身条例》初稿。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过项目实施，宣介我市全民健身工作开展情况，为我市全民健身营造良好氛围，培养市民健身意识，提高市民身体素质。

（二）2024 年度绩效目标

通过项目实施，培训各级社会体育指导员、完成我市体育场地统计调查、完成我市全民健身状况调查，了解我市经常参加体育锻炼人数情况，了解掌握东营市体育场地建设的基本情况，培养更多社会体育指导员。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的：通过项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进建议，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

2、绩效评价对象和范围：2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目，涉及财政资金 100 万元，实际下达 63.6 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1、绩效评价原则

（1）相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，保证绩效结果可以相互比较。

（4）系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系

评价指标依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的要求，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标。根据办法要求，结合年初预算批复该项目绩效目标表，设计整体指标体系。根据2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目绩效目标及项目实施情况，指标体系设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，十个二级指标，十九个三级指标，三十九个

四级指标，四十七个五级指标，指标体系总分值设定为 100 分。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和对应等级根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，分值和对应等级划分为五档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、70（含）-80 分为中、60（含）-70 分为合格、60 分以下为差。

档次	优	良	中	合格	差
分值	≥90	(90, 80)	(80, 70)	(70, 60)	<60

3、评价方法

结合评价项目的类型、特点和指标体系内容主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法和公众评判法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。

本次评价工作采取非现场与现场评价相结合的方式开展，整体工作共分 3 个步骤：一是非现场评价阶段，根据责任科室及相关单位所提供资料，对项目管理和组织实施、财务收支、业务完成情况进行评价，主要对项目开展情况进行复核，对可能出现的问题进行核查落实并形成问题清单。二是现场评价阶段，对项目相关全部财务及业务资料、资金拨付使用情况开展现场评价，并对项目实施资料进行了现场核查，现场评价项目覆盖率达到 100%，资金覆盖率达到 100%。三是开展社会调查，通过网络问卷方式，收集服务对象满意度，共回收调查问卷 181 份。

（三）绩效评价工作过程

该项目于 2025 年 5 月 8 日正式启动，绩效评价组根据项目相关资料，制定项目绩效评价方案，并严格按照项目工作方案，经过资料核对、实地核实、问卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价工作。

1、非现场评价阶段

2025 年 5 月 8 日至 2025 年 5 月 13 日，项目评价组根据责任科室及相关单位提供的项目相关资料和数据资料进行分类、汇总、分析和评价。非现场评价覆盖所有项目资料和项目预算资金。

2、现场评价阶段

2025 年 5 月 14 日至 2025 年 5 月 19 日，项目评价组采取现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。现场评价范围根据评价要求，对全部财务资料、资金拨付使用、参赛情况等进行了全面评价，实现现场评价全覆盖。

3、社会调查

2025 年 5 月 20 日至 2025 年 5 月 23 日，项目评价组在对项目现场资料核实后，对各项目受益人进行满意度问卷调查，收回有效问卷 181 份。

4、统计资料分析

2025 年 5 月 24 日至 2025 年 5 月 29 日，绩效评价组对非现场评价、现场评价阶段及收回的调查问卷等结论及资料进行汇总统计，通过整理分析将信息归集到评价工作底稿，形成初步评价

结论。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目总体评价得分92.09分，评价等级：“优”。

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	20	40	20	100
得分	17.5	18.37	36.22	20	92.09

（二）绩效分析

依据指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析。主要指标得分情况见下表：

1. 决策指标。权重20分，得分17.5分。该项目符合法律法规、相关政策、发展规划；项目申请、设立过程符合相关要求；项目设定的绩效目标依据充分，基本符合客观实际，但是对各类预算成本等研判不足，与预算存在偏差，扣1分；设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，但由于绩效目标：“组织开展全民健身状况调查单位成本”未考虑知晓率调查部分，效指标明确性扣0.5分。在预算编制科学性方面，对于全民健身条例调研工作预算过高，导致执行率低，因此预算编制科学性扣0.5分；在资金分配方面，项目资金总体分配较为合理。

2. 过程指标：权重20分，得分18.37分。资金使用基本符

合相关财务管理制度；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，项目实施基本符合相关管理规定。但是资金到位率低，执行率不足 100%，按比例扣减 1.63 分。

3. 产出指标：权重 40 分，得分 36.22 分。2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目产出数量基本按要求完成，其中：项目总成本、组织开展全民健身状况调查成本、体育场地统计调查成本、社会体育指导员培训费用成本、健身步道标识体系建设工作成本、《东营市全民健身条例》调研工作成本、健身步道标识体系平均成本和组织开展全民健身状况调查单位成本研判不足，按照比例扣 3.78 分。

4. 效益指标：权重 20 分，得分 20 分。2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目取得了良好的社会效益，具有良好的可持续影响，服务对象满意度较高。

五、存在问题及原因分析

（一）经费投入仍然不足。预算下达率低，导致社会体育指导员培训等工作无法正常开展，从调研项目中调剂部分资金使用。

（二）绩效目标编制仍然不够细致。部分预算成本指标未能完全完成，主要在于绩效目标编制时没有与预算情况充分比对，出现误差。

六、意见建议

（一）加强预算绩效。加强绩效目标管理，在立项或申请资

金之初，根据项目实施内容、预算情况以及项目自身特点填报财政支出绩效目标申报表，强化绩效管理，明确绩效目标，细化、量化具体绩效目标，提高绩效管理水平。

（二）提高预算执行。充分考虑各项因素，做好项目实施的计划安排，加快项目实施及时性，提高资金支出进度，不断完善资金使用效益。

（三）加强项目管理，提高项目质量。根据全民健身实施计划推进工作要求，合理分配项目资金，严格按照政府采购和政府购买服务有关规定，按照最新出台的党组会议、财务支出、合同签订、自行采购以及即将出台的项目验收等办法，规范推动项目执行，提高项目质量。

东营市体育局 2024 年推动实施《全民健身实施计划》 相关工作项目绩效评价报告

为加强财政资金科学化、精细化管理，提高财政资金使用效益，促进竞技赛事发挥推动青少年体育、竞技体育发展作用，根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》（财预〔2020〕10号）、《东营市市级部门单位预算绩效管理办法》（东政办发〔2019〕58号）等文件的有关规定，东营市体育局决定对2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目进行绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目立项

市体育局是市政府工作部门，其主要职责为贯彻执行国家和省有关体育工作方针政策和法律法规，推动多元化体育服务体系建设和推进体育公共服务和体育制度改革；推行全民健身计划，指导公共体育设施建设；统筹规划竞技体育和青少年体育发展，确定运动项目设置和重点布局，完善训练体制；组织参加和承办大型国内外体育竞赛，承办市级综合性运动会和省级体育竞赛；指导、管理体育外事有关工作，组织开展体育交流与合作；指导体育科技、教育、宣传及培训工作；拟订体育产业发展规划、政

策,指导全市体育产业发展,负责全市体育彩票发行管理工作;承办市委、市政府交办的其他事项。为推动实施《全民健身实施计划》,统筹规划全市群众体育发展,根据《全民健身实施计划》,2024年开展了《东营市全民健身条例》调研、体育场地设施统计调查、二级社会体育指导员培训、全民健身状况调查和建设全要素国家健身步道示范工程标识体系等工作。

(二) 项目预算

2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目年初预算资金为100万元,实际下达资金63.6万元,实际执行数62.92万元,预算执行率为95.77%,全部用于推动实施《全民健身实施计划》相关工作相关支出,具体支付明细如下(单位:万元):

支出明细	预算实际下达额度	实际支付资金	结余	预算执行率
体育场地统计调查工作	5	4.9	0.1	98
全民健身状况调查工作	8.6	8.33	0.27	96.86
创建全要素国家健身步道示范工程标识体系建设费用	45	42.74	2.26	94.98
二级社会体育指导员培训和《东营市全民健身条例》调研	5	4.94	0.06	98.8
群众体育生活满意度提升工作费用	0	0	0	100
合计	63.6	60.91	2.69	95.77%

(三) 项目计划实施内容

2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目为延续性项目，属于市体育局工作职能之一，项目预算由市财政局批复。结合我市实际，开展体育场地调查统计工作，截至2024年底，我市共有体育场地9595个，人均体育场地面积3.49平方米。开展全民健身状况调查工作，按照人口比例1%进行抽样，调查样本2200人，为制定全民健身实施计划提供数据支撑。打造全要素国家健身步道示范工程标识体系，建设沿黄、沿水系、沿城市主干道健身步道25公里。开展二级社会体育指导员培训，培训500人。做好《东营市全民健身条例》调研工作，赴青岛、日照等地学习全民健身条例制定先进经验，并借助参加2024年全国群众体育工作会议和全国全民运动健身模范市县交流活动契机，与嘉兴市体育局、温州市体育局就《嘉兴市全民健身服务保障条例》、《温州市全民健身促进条例》进行了学习，形成了《东营市全民健身条例》初稿。

（四）项目组织管理

一是建立健全工作协调机制。充分发挥全民健身工作领导小组作用，由市长担任组长，分管市长担任副组长，各有关部门单位主要负责同志担任成员。领导小组下设办公室，办公室设在市体育局，负责协调推动全民健身整体工作。

二是建章立制，规范项目组织。研究制定《东营市体育局财务支出管理办法（修订）》《东营市体育局机关自行采购管理办

法（修订）》《东营市对外签署合同（协议）管理制度》《中共东营市体育局党组关于修订市体育局党组会议议事规则的通知》《东营市体育局公务用车管理办法（修订）》。从动议、决策、采购、实施、结算等多流程为项目实施提供政策和制度依据。

三是规范项目验收。对项目执行中涉及政府采购项目，全部按照履约验收管理办法，通过委托第三方机构、组织专家评审等方式进行验收。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过项目实施，宣介我市全民健身工作开展情况，为我市全民健身营造良好氛围，培养市民健身意识，提高市民身体素质。

（二）2024 年度绩效目标

通过项目实施，培训各级社会体育指导员、完成我市体育场地统计调查、完成我市全民健身状况调查，了解我市经常参加体育锻炼人数情况，了解掌握东营市体育场地建设的基本情况，培养更多社会体育指导员。

对该项目绩效目标按照成本、产出、效益、经济效益和满意度等指标设置详细绩效目标表，见下表。

项目绩效目标列表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤100 万元
		组织开展全民健身状况调查成本	≤8.6 元
		体育场地统计调查成本	≤5 万元

		社会体育指导员培训费用成本	≤3.4 万元
		健身步道标识体系建设工作成本	≤45 万元
		《东营市全民健身条例》调研工作成本	≤5 万元
		社会体育指导员培训单位成本	≤100 元/人/天
		健身步道标识体系平均成本	≤1.875 万元/公里
		组织开展全民健身状况调查单位成本	≤40 元/个样本
产出指标	数量指标	组织开展全民健身状况调查人数	≥2000 人
		社会体育指导员培训人数	≥500 人
		体育场地统计调查报告	=1 项
		健身步道标识体系建设公里数	≥24 公里
	质量指标	全民健身状况调查样本合格率 (%)	≥92%
		新增体育场地统计覆盖率	≥95%
		社会体育指导员培训合格率	≥95%
	时效指标	体育场地调查完成及时率	1
培训人员出勤率		≥95%	
效益指标	社会效益指标	各项统计评估报告应用率	1
		获得各级社会体育指导员人数	≥200 人
		人均体育场地面积 (平方米)	≥3.26 平方米
	可持续发展影响指标	培养市民健身意识, 提高市民身体素质	效果显著
满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥90%

三、评价基本情况

(一) 评价目的。

评价目的：通过项目的决策、过程、产出和效益四个方面进

行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进建议，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象与范围。

绩效评价对象和范围：2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目绩效执行情况，涉及财政资金100万元，实际下达63.6万元。

（三）评价依据。

本次评价依据项目相关法律、法规和规章制度，国民经济与社会发展规划和方针政策，中长期发展规划及年度工作计划，预算管理制度、资金及财务管理办法、经财政部门批准的预算方案或调整方案、财务会计资料，相关行业政策、行业标准及技术规范，各级政府或财政部门关于财政支出绩效评价的管理办法及规定等。

主要依据：

（1）财预〔2020〕10号--财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》；

（2）鲁财绩〔2020〕4号--山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知；

（3）东财发〔2020〕8号-关于印发《东营市市级预算绩效管理三年行动方案（2020—2022年）》的通知；

(4) 东财绩〔2020〕8号-关于印发《东营市市级部门预算绩效运行监控管理暂行办法》的通知；

(5) 东财绩〔2020〕10号-关于印发《东营市市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》的通知；

(6) 中注协（会协〔2016〕10号）--《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》；

(7) 东办发〔2019〕17号--《中共东营市委办公室东营市人民政府办公室关于全面推进预算绩效管理的实施意见》；

(8) 《东营市市级部门单位预算绩效管理办法》（东政办发〔2019〕58号）文件；

(9) 《关于印发山东省省级体育发展资金管理暂行办法的通知》（鲁财文资〔2019〕13号）；

(10) 《东营市体育局财务支出管理办法（修订）》

(11) 《东营市体育局机关自行采购管理办法（修订）》

(12) 《东营市对外签署合同（协议）管理制度》

(13) 《中共东营市体育局党组关于修订市体育局党组会议事规则的通知》

(14) 《东营市体育局公务用车管理办法（修订）》

(15) 《东营市全民健身实施计划（2021-2025年）》

(16) 项目账本、凭证及原始单据等财务资料；

(17) 其他相关资料。

(四) 评价原则、评价方法。

1、绩效评价原则

(1) 相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，保证绩效结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价方法

结合评价项目的类型、特点和指标体系内容主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法和公众评判法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。

本次评价工作采取非现场与现场评价相结合的方式开展，整体工作共分3个步骤：一是非现场评价阶段，根据责任科室及相关单位所提供资料，对项目管理和组织实施、财务收支、业务完成情况进行评价，主要对项目开展情况进行复核，对可能出现的

问题进行核查落实并形成问题清单。二是现场评价阶段，对项目相关全部财务及业务资料、资金拨付使用情况开展现场评价，并对项目实施资料进行了现场核查，现场评价项目覆盖率达到100%，资金覆盖率达到100%。三是开展社会调查，通过网络问卷方式，收集服务对象满意度，共回收调查问卷181份。

（五）绩效评价指标体系。

评价指标依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的要求，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标。根据办法要求，结合年初预算批复该项目绩效目标表，设计整体指标体系。根据2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目绩效目标及项目实施情况，指标体系设置决策、过程、产出、效益四个一级指标，十个二级指标，十九个三级指标，三十九个四级指标，四十七个五级指标，指标体系总分值设定为100分。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和对应等级根据不同评价内容设定。总分设置为100分，分值和对应等级划分为五档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、60（含）-70分为合格、60分以下为差。

档次	优	良	中	合格	差
分值	≥90	(90, 80)	(80, 70)	(70, 60)	<60

（六）评价人员组成。

本次绩效评价项目组由5人组成，包括财务负责人1人，责任科室科长1人，财务2人及专业人士1人，从项目管理和技术

层面确保项目的顺利进行。

（七）绩效评价工作过程

该项目于2025年5月8日正式启动，绩效评价组根据项目相关资料，制定项目绩效评价方案，并严格按照项目工作方案，经过资料核对、实地核实、问卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价工作。

1、非现场评价阶段

2025年5月8日至2025年5月13日，项目评价组根据责任科室及相关单位提供的项目相关资料和数据资料进行分类、汇总、分析和评价。非现场评价覆盖所有项目资料和项目预算资金。

2、现场评价阶段

2025年5月14日至2025年5月19日，项目评价组采取现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。现场评价范围根据评价要求，对全部财务资料、资金拨付使用、参赛情况等进行了全面评价，实现现场评价全覆盖。

3、社会调查

2025年5月20日至2025年5月23日，项目评价组在对项目现场资料核实后，对各项目受益人进行满意度问卷调查，收回有效问卷181份。

4、统计资料分析

2025年5月24日至2025年5月29日，绩效评价组对非现

场评价、现场评价阶段及收回的调查问卷等结论及资料进行汇总统计，通过整理分析将信息归集到评价工作底稿，形成初步评价结论。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论（附相关评分表）。

2024年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目总体评价得分92.09分，评价等级：“优”。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	五级指标	分值	得分
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	立项依据充分性	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	立项程序规范性	立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标合理性	绩效目标合理性	4	3
		绩效指标明确性	绩效指标明确性	绩效指标明确性	3	2.5
	资金投入	预算编制科学性	预算编制科学性	预算编制科学性	4	3
		资金分配合理性	资金分配合理性	资金分配合理性	3	3
过程（20分）	资金管理	资金到位率	资金到位率	财政资金到位率	4	2.54
		预算执行率	预算执行率	预算执行率	4	3.83
		资金使用合规性	资金使用合规性	资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	管理制度健全性	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	制度执行有效性	制度执行有效性	4	4
产出（40分）	产出数量	实际完成率	组织开展全民健身状况调查人数	组织开展全民健身状况调查人数	2	2

财政支出绩效评价报告

			社会体育指导员培 训人数	社会体育指导员培 训人数	2	2	
			体育场地统计调查 报告	体育场地统计调查 报告	2	2	
			健身步道标识体系 建设公里数	健身步道标识体系 建设公里数	2	2	
	产出质量	质量达标 率	全民健身状况调查 样本合格率(%)	全民健身状况调查 样本合格率(%)	2	2	
			新增体育场地统计 覆盖率	新增体育场地统计 覆盖率	2	2	
			社会体育指导员培 训合格率	社会体育指导员培 训合格率	2	2	
	产出时效	完成及时 性	体育场地调查完成 及时率	体育场地调查完成 及时率	3	3	
			培训人员出勤率	培训人员出勤率	3	3	
	产出成本	成本节约 率	项目总成本	项目总成本	4	2.44	
			组织开展全民健身 状况调查成本	组织开展全民健身 状况调查成本	2	1.94	
			体育场地统计调查 成本	体育场地统计调查 成本	2	1.96	
			社会体育指导员培 训费用成本	社会体育指导员培 训费用成本	2	1.83	
			健身步道标识体系 建设工作成本	健身步道标识体系 建设工作成本	2	1.9	
			《东营市全民健身 条例》调研工作成本	《东营市全民健身 条例》调研工作成本	2	0.73	
			社会体育指导员培 训单位成本	社会体育指导员培 训单位成本	2	2	
			健身步道标识体系 平均成本	健身步道标识体系 平均成本	2	1.92	
			组织开展全民健身 状况调查单位成本	组织开展全民健身 状况调查单位成本	2	1.5	
	效益(20 分)	项目效益	社会效益	各项统计评估报告 应用率	各项统计评估报告 应用率	4	4
				获得各级社会体育 指导员人数	获得各级社会体育 指导员人数	4	4

			人均体育场地面积 (平方米)	人均体育场地面积 (平方米)	4	4
		可持续影响	培养市民健身意识, 提高市民身体素质	培养市民健身意识, 提高市民身体素质	4	4
		满意度	培训对象满意度	培训对象满意度	4	4
合计					100	92.09

(二) 评价情况分析

1. 决策指标。权重 20 分，得分 17.5 分。该项目符合法律法规、相关政策、发展规划；项目申请、设立过程符合相关要求；项目设定的绩效目标依据充分，基本符合客观实际，但是对各类预算成本等研判不足，与预算存在偏差，扣 1 分；设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，但由于绩效目标：“组织开展全民健身状况调查单位成本”未考虑知晓率调查部分，效指标明确性扣 0.5 分。在预算编制科学性方面，对于全民健身条例调研工作预算过高，导致执行率低，因此预算编制科学性扣 0.5 分；在资金分配方面，项目资金总体分配较为合理。

2. 过程指标：权重 20 分，得分 18.37 分。资金使用基本符合相关财务管理制度；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，项目实施基本符合相关管理规定。但是资金到位率低，执行率不足 100%，按比例扣减 1.63 分。

3. 产出指标：权重 40 分，得分 36.22 分。2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目产出数量基本按要求完成，

其中：项目总成本、组织开展全民健身状况调查成本、体育场地统计调查成本、社会体育指导员培训费用成本、健身步道标识体系建设工作成本、《东营市全民健身条例》调研工作成本、健身步道标识体系平均成本和组织开展全民健身状况调查单位成本研判不足，按照比例扣 3.78 分。

4. 效益指标：权重 20 分，得分 20 分。2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目取得了良好的社会效益，具有良好的可持续影响，服务对象满意度较高。

五、绩效评价指标分析

2024 年推动实施《全民健身实施计划》相关工作项目总体评价得分 92.09 分，评价等级：“优”。

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	20	40	20	100
得分	17.5	18.37	36.22	20	92.09

（一）项目决策情况。

决策指标权重 20 分，得分 17.5 分。共设置 3 个二级指标、6 个三级指标、6 个四级指标、6 个五级指标：主要从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学合理性及资金分配科学性等方面对绩效目标进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	五级指标	分值	得分
决策（20	项目立项	立项依据充分性	立项依据充分性	立项依据充分性	3	3

分)		立项程序规范性	立项程序规范性	立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标合理性	绩效目标合理性	4	3
		绩效指标明确性	绩效指标明确性	绩效指标明确性	3	2.5
	资金投入	预算编制科学性	预算编制科学性	预算编制科学性	4	3
		资金分配合理性	资金分配合理性	资金分配合理性	3	3
合计				20	17.5	

1. 立项依据充分性，分值 3 分，得分 3 分

项目立项符合法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与东营市体育局部门职责范围相符，属于公共财政支持范围。本项得分 3 分。

2. 立项程序规范性，分值 3 分，得分 3 分

项目申请、设立过程符合相关要求，立项程序规范。本项得 3 分。

3. 绩效目标合理性，分值 4 分，得分 3 分

项目所设定的绩效目标依据较为充分，符合客观实际，但是对项目成本等研判不足，绩效目标与预算存在偏差，扣 1 分。本项得 3 分。

4. 绩效指标明确性，分值 3 分，得分 2.5 分

项目依据绩效目标设定的绩效指标较为清晰、细化，“组织开展全民健身状况调查单位成本”未考虑知晓率调查部分，指标明确性扣 0.5 分，本项得 2.5 分。

5. 预算编制科学性，分值 4 分，得分 3 分

项目预算编制较为科学明确，资金额度与年度目标相适应，

但是对于全民健身条例调研工作预算过高，导致执行率低，因此预算编制科学性扣 0.5 分，本项得 3.5 分。

6. 资金分配合理性，分值 3 分，得分 3 分

项目资金分配有测算依据，与各项目需求相适应。本项综合评价得 3 分。

(二) 项目过程情况。

过程指标总分 20 分，得分 18.37 分。共设置 2 个二级指标、5 个三级指标、5 个四级指标、5 个五级指标。主要用资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等方面对项目管理和绩效目标进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	五级指标	分值	得分
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	资金到位率	财政资金到位率	4	2.54
		预算执行率	预算执行率	预算执行率	4	3.83
		资金使用合规性	资金使用合规性	资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	管理制度健全性	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	制度执行有效性	制度执行有效性	4	4
合计				20	18.37	

1. 财政资金到位率，分值 4 分，得分 4 分

财政资金到位率 63.6%。本项得 2.54 分。

2. 预算执行率，分值 4 分，得分 3.83 分

项目年初预算资金为 100 万元，实际下达资金 63.6 万元，实际执行数 62.92 万元，预算执行率为 95.77%。本项综合得 3.83

分。

3. 资金使用合规性，分值 4 分，得分 4 分

项目资金使用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，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本项得 4 分。

4. 管理制度健全性，分值 4 分，得分 4 分

制定印发《东营市体育局财务支出管理办法（修订）》《东营市体育局机关自行采购管理办法（修订）》《东营市对外签署合同（协议）管理制度》《中共东营市体育局党组关于修订市体育局党组会议议事规则的通知》《东营市体育局公务用车管理办法（修订）》。从动议、决策、采购、实施、结算等多流程为项目实施提供政策和制度依据。本项得 4 分。

5. 管理制度执行有效性，分值 4 分，得分 4 分

项目实施符合相关管理规定，相关管理制度得到了有效执行。本项得分 4 分。

（三）项目产出情况。

产出指标总分 40 分，得分 36.22 分。设置项目产出 4 个二级指标、4 个三级指标、18 个四级指标、18 个五级指标。项目产出主要从产出数量、产出质量、产出实效、产出成本等方面对项目产出绩效进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	五级指标	分值	得分
产出（40分）	产出数量	实际完成率	组织开展全民健身状况调查人数	组织开展全民健身状况调查人数	2	2

财政支出绩效评价报告

			社会体育指导员培训人数	社会体育指导员培训人数	2	2
			体育场地统计调查报告	体育场地统计调查报告	2	2
			健身步道标识体系建设公里数	健身步道标识体系建设公里数	2	2
	产出质量	质量达标率	全民健身状况调查样本合格率(%)	全民健身状况调查样本合格率(%)	2	2
			新增体育场地统计覆盖率	新增体育场地统计覆盖率	2	2
			社会体育指导员培训合格率	社会体育指导员培训合格率	2	2
	产出时效	完成及时性	体育场地调查完成及时率	体育场地调查完成及时率	3	3
			培训人员出勤率	培训人员出勤率	3	3
	产出成本	成本节约率	项目总成本	项目总成本	4	2.44
			组织开展全民健身状况调查成本	组织开展全民健身状况调查成本	2	1.94
			体育场地统计调查成本	体育场地统计调查成本	2	1.96
			社会体育指导员培训费用成本	社会体育指导员培训费用成本	2	1.83
			健身步道标识体系建设工作成本	健身步道标识体系建设工作成本	2	1.9
			《东营市全民健身条例》调研工作成本	《东营市全民健身条例》调研工作成本	2	0.73
			社会体育指导员培训单位成本	社会体育指导员培训单位成本	2	2
健身步道标识体系平均成本			健身步道标识体系平均成本	2	1.92	
组织开展全民健身状况调查单位成本			组织开展全民健身状况调查单位成本	2	1.5	
合计				40	36.22	

1. 组织开展全民健身状况调查人数，分值 2 分，得分 2 分。
年度指标 ≥ 2000 人，实际 2000 人。

2. 社会体育指导员培训人数，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≥ 500 人，实际 500 人。

3. 体育场地统计调查报告，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 = 1 项，实际 1 项。

4. 健身步道标识体系建设公里数，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≥ 24 公里，实际 25 公里。

5. 全民健身状况调查样本合格率（%），分值 2 分，得分 2 分。年度指标 $\geq 92\%$ ，实际 93%。

6. 新增体育场地统计覆盖率，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 $\geq 95\%$ ，实际 100%。

7. 社会体育指导员培训合格率，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 $\geq 95\%$ ，实际 100%。

8. 体育场地调查完成及时率，分值 3 分，得分 3 分。年度指标 100%，实际 100%。

9. 培训人员出勤率，分值 3 分，得分 3 分。年度指标 $\geq 95\%$ ，实际 100%

10. 项目总成本，分值 4 分，得分 4 分。年度指标 ≤ 100 万元，实际 60.92 万元。

11. 组织开展全民健身状况调查成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 8.6 元，实际 8.33 元。

12. 体育场地统计调查成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 5 万元，实际 4.9 万元。

13. 社会体育指导员培训费用成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 3.4 万元，实际 3.11 万元。

14. 健身步道标识体系建设工作成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 45 万元，实际 42.74 万元。

15. 《东营市全民健身条例》调研工作成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 5 万元，实际 1.83 万元。

16. 社会体育指导员培训单位成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 100 元/人/天，实际 100 元/人/天。

17. 健身步道标识体系平均成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 1.875 万元/公里，实际 1.8 万元/公里。

18. 组织开展全民健身状况调查单位成本，分值 2 分，得分 2 分。年度指标 ≤ 40 元/个样本，实际 40 元/个样本。

（四）项目效益情况。

效益指标总分 20 分，得分 20 分。设置 1 个二级指标、3 个三级指标、5 个四级指标、5 个五级指标，主要从经济效益、社会效益、可持续影响及服务对象满意度方面对项目产生的效果进行评价。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	五级指标	分值	得分
效益（20分）	项目效益	社会效益	各项统计评估报告应用率	各项统计评估报告应用率	4	4
			获得各级社会体育指导员人数	获得各级社会体育指导员人数	4	4
			人均体育场地面积（平方米）	人均体育场地面积（平方米）	4	4
		可持续影响	培养市民健身意识，提高市民身体	培养市民健身意识，提高市民身体	4	4

			素质	素质		
		满意度	培训对象满意度	培训对象满意度	4	4
合计					20	20

1. 各项统计评估报告应用率，分值 4 分，得分 4 分。年度指标 100%，实际 100%。

2. 获得各级社会体育指导员人数，分值 4 分，得分 4 分。年度指标 ≥ 200 人，实际 200 人。

3. 人均体育场地面积（平方米），分值 4 分，得分 4 分。年度指标 ≥ 3.26 平方米，实际 3.49 平方米。

4. 培养市民健身意识，提高市民身体素质，分值 4 分，得分 4 分。年度指标效果显著，实际效果显著。

5. 培训对象满意度，分值 4 分，得分 4 分。年度指标 $\geq 90\%$ ，实际 92%。

项目评价组在现场评价时及评价后，对受益人群通过网络问卷方式进行调查，共收回问卷 181 份，经统计服务对象满意度为 92%，项目满意度较高。

六、项目主要经验及做法

（一）全民健身场地设施进一步提升。推动提升市民运动健身服务能力项目列入市委市政府民生实事，提升沿水系、沿黄、沿城乡健身步道 25 公里，人均体育场地面积达到 3.49 平方米，山东省步道体系建设现场会在我市举办，CCTV5 报道会议情况，向全国全省推广东营健身步道体系建设经验。

(二)全民健身指导服务水平进一步提升。创新建设“五合一”基层社会体育指导员队伍，“千名指导员下基层千场运动会进社区”志愿服务项目成功获评2024全国全民健身志愿服务优秀案例。

(三)全民健身影响力进一步提升。在省级以上媒体发表信息232篇，其中CCTV5、CCTV13、《人民日报》、《中国体育报》、《光明日报》等中央媒体发表信息43篇。《人民日报》、《中国体育报》、CCTV5等就我市万人万米健身步道、黄河健身步道赛事活动、全民健身运动会等工作经验进行深入报道和推广，有效提高了市民对全民健身的知晓率，进一步提升了市民参与健身的意识。

七、存在的问题及原因分析

(一)经费投入仍然不足。预算下达率低，导致社会体育指导员培训等部分工作无法正常开展，从调研项目中调剂部分资金使用。

(二)绩效目标编制仍然不够细致。部分预算成本指标未能完全完成，主要在于绩效目标编制时没有与预算情况充分比对，出现误差。

八、意见建议

(一)加强预算绩效。加强绩效目标管理，在立项或申请资金之初，根据项目实施内容、预算情况以及项目自身特点填报财政支出绩效目标申报表，强化绩效管理，明确绩效目标，细化、

量化具体绩效目标，提高绩效管理水平。

（二）提高预算执行。充分考虑各项因素，做好项目实施的计划安排，加快项目实施及时性，提高资金支出进度，不断完善资金使用效益。

（三）加强项目管理，提高项目质量。根据全民健身实施计划推进工作要求，合理分配项目资金，严格按照政府采购和政府购买服务有关规定，按照最新出台的党组会议、财务支出、合同签订、自行采购以及即将出台的项目验收等办法，规范推动项目执行，提高项目质量。