

2020年度

临沂市罗庄区体育中心(本级)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 2020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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

罗庄区体育中心主要职能：

(1)、贯彻执行有关体育工作的方针、政策和法律、法规、规章。

(2)、制订与本区经济、社会发展相适应的体育工作的发展战略和发展目标；编制本区体育事业的发展规划、计划并组织实施。

(3)、指导和配合行政事业单位、国有大中型企业、三资企业、民营企业、大专院校、社区居委及社会团体，认真贯彻《临沂市市民体育健身条例》，完善全工健身的组织机构和工作网络，从而构筑全民健身服务的保障体系；负责实施国家体育锻炼标准，组织、指导国民体质测定工作。

(4)、规划本区运动项目的设置和重点布局；研究、指导业余体育训练与体教结合工作，进而构筑奥运后备人才的培养体系；加强行政管理人员、后勤服务人员、教练员、裁判员和社会体育指导员、督导员等体育队伍的建设。

(5)、积极申办、承办各级各类的体育竞赛活动，并主办全区性运动会；组织参加全国、省、市各类青少年综合性运动会和单项体育竞赛，同时指导基层的体育竞赛工作。

(6)、协同有关部门规划、协调体育场地和设施的建设布局；负责体育经营活动从业条件的审批，依法管理体育市场。

(7)、规划体育经济与经营活动的发展，加大体育产业开发的力度；做好国有资产委托监管工作。

(8)、负责区级体育社团的资格审查和业务指导。

(9)、开展国际间、省、市间和区县之间的体育合作与交流。

(10)、完成区委、区政府和上级主管部门交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设4个职能科（股）室，分别是：办公室、群众体育科、综合业务科、体育产业科4个科室。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：临沂市罗庄区体育中心(本级)

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	15.80	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	126.18	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	0.00	五、教育支出	36	0.00
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	15.80
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	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	126.18
	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	141.98	本年支出合计	58	141.98
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	141.98	总计	62	141.98

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：临沂市罗庄区体育中心(本级)

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		141.98	141.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	126.18	126.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	126.18	126.18	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	126.18	126.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：临沂市罗庄区体育中心(本级)

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		141.98	15.80	126.18	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	126.18	0.00	126.18	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	126.18	0.00	126.18	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	126.18	0.00	126.18	0.00	0.00	0.00

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：临沂市罗庄区体育中心(本级)

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	15.80	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	126.18	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	0.00	0.00	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	15.80	15.80	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	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

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
	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	126.18	0.00	126.18	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	141.98	本年支出合计	59	141.98	15.80	126.18	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	141.98	总计	64	141.98	15.80	126.18	0.00

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：临沂市罗庄区体育中心(本级)

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		15.80	15.80	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	15.80	15.80	0.00
20703	体育	15.80	15.80	0.00
2070301	行政运行	15.80	15.80	0.00

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：临沂市罗庄区体育中心(本级)

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	7.27	302	商品和服务支出	7.28	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1.62	30201	办公费	1.74	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.74	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	5.65	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.04	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.25	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	1.25	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.68	31022	无形资产购置	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.32	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.58	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.18	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		8.52	公用经费合计					7.28

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：临沂市罗庄区体育中心(本级)

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：临沂市罗庄区体育中心(本级)

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	126.18	126.18	0.00	126.18	0.00
229	其他支出	0.00	126.18	126.18	0.00	126.18	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	126.18	126.18	0.00	126.18	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	126.18	126.18	0.00	126.18	0.00

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09表

单位：临沂市罗庄区体育中心(本级)

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

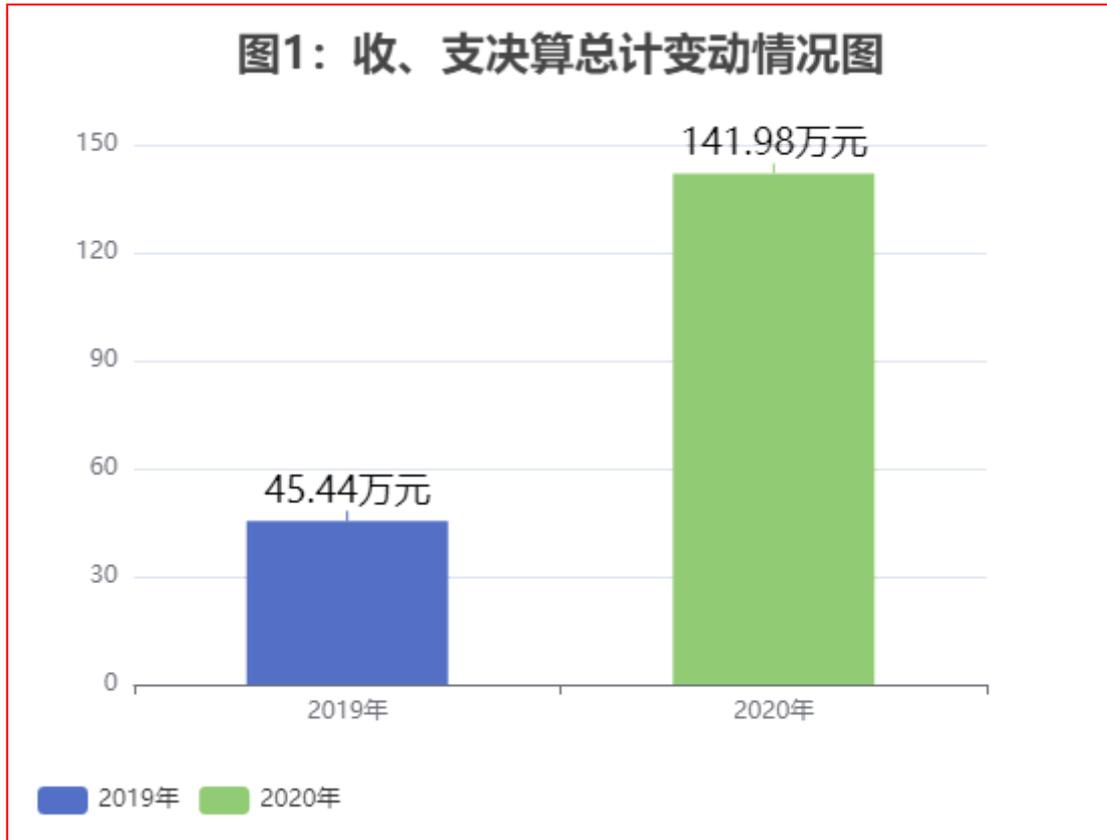
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计141.98万元。与2019年度相比，收、支总计各增加96.54万元，增长212.46%。主要是2019年应付未付的资金和增加七运会项目。

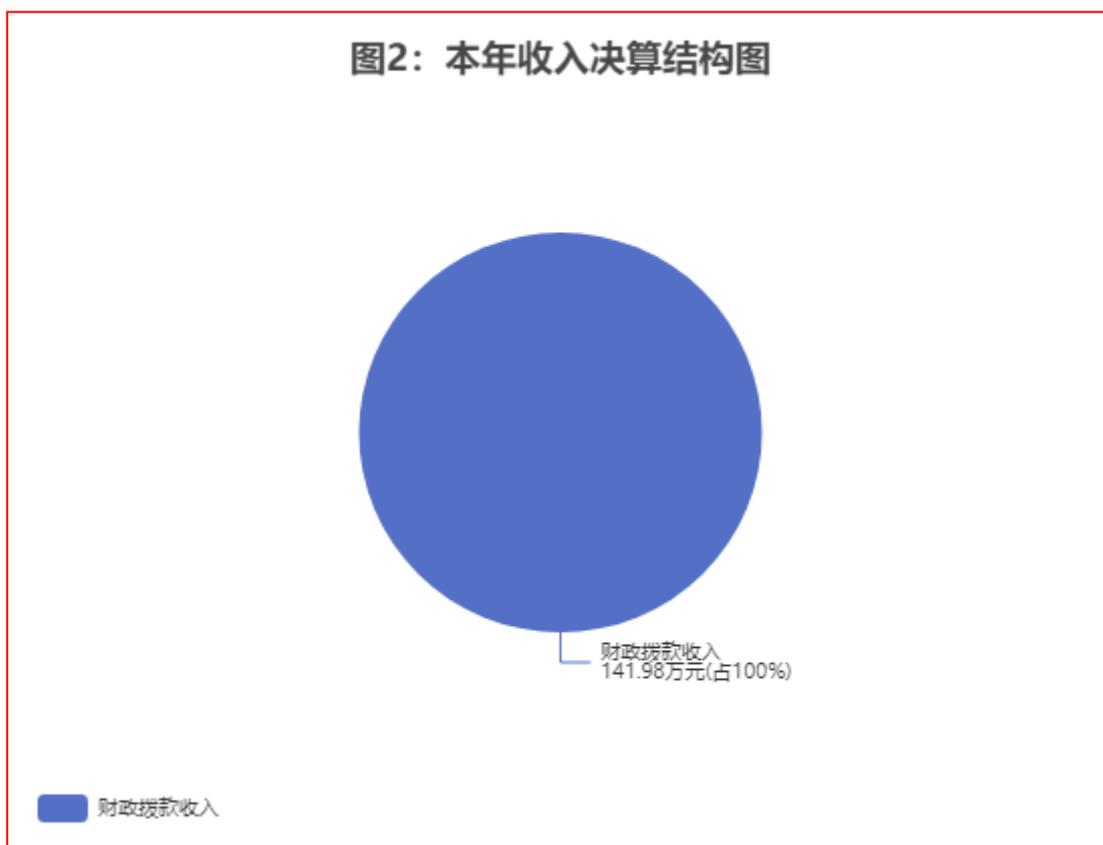


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计141.98万元，其中：财政拨款收入141.98万元，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%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入141.98万元。与2019年度相比，增加96.54万元，增长212.46%。主要是2019年应付未付的资金和增加七运会项目。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

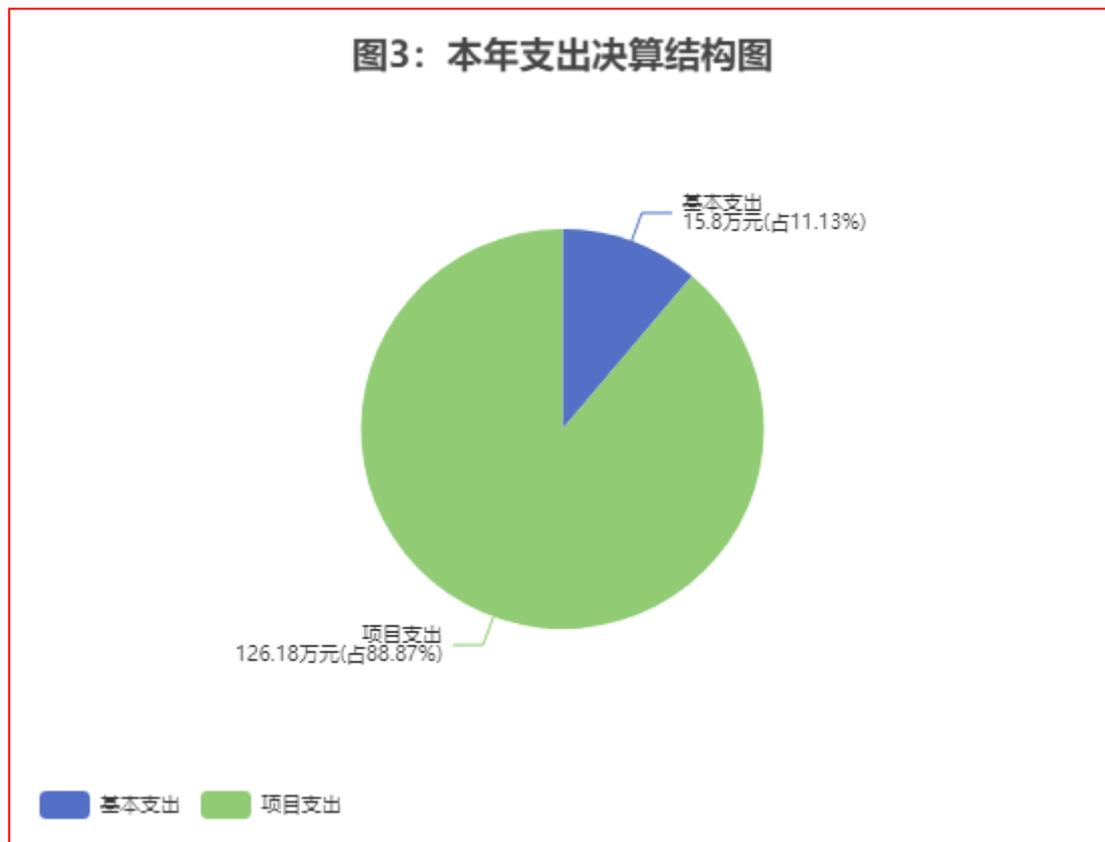
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计141.98万元，其中：基本支出15.8万元，占11.13%；项目支出126.18万元，占88.87%；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15.8万元。与2019年度相比，减少13.24万元，下降45.59%。主要是人员工资减少。

2、项目支出126.18万元。与2019年度相比，增加109.78万元，增长669.39%。主要是2019年应付未付的资金和增加七运会项目。

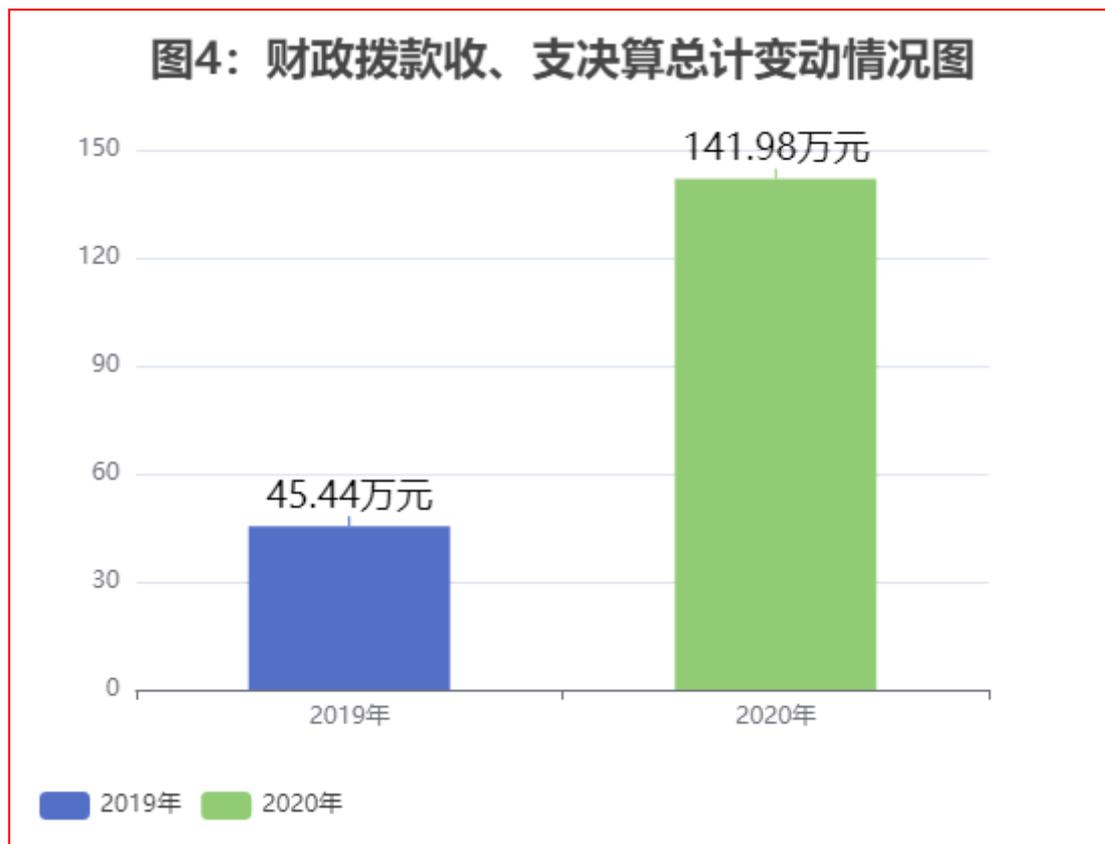
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计141.98万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加96.54万元，增长212.46%。主要是2019年应付未付的资金和增加七运会项目。



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

2020年度一般公共预算财政拨款支出15.8万元，占本年支出合计的11.13%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少13.24万元，下降45.59%。主要是人员工资减少。

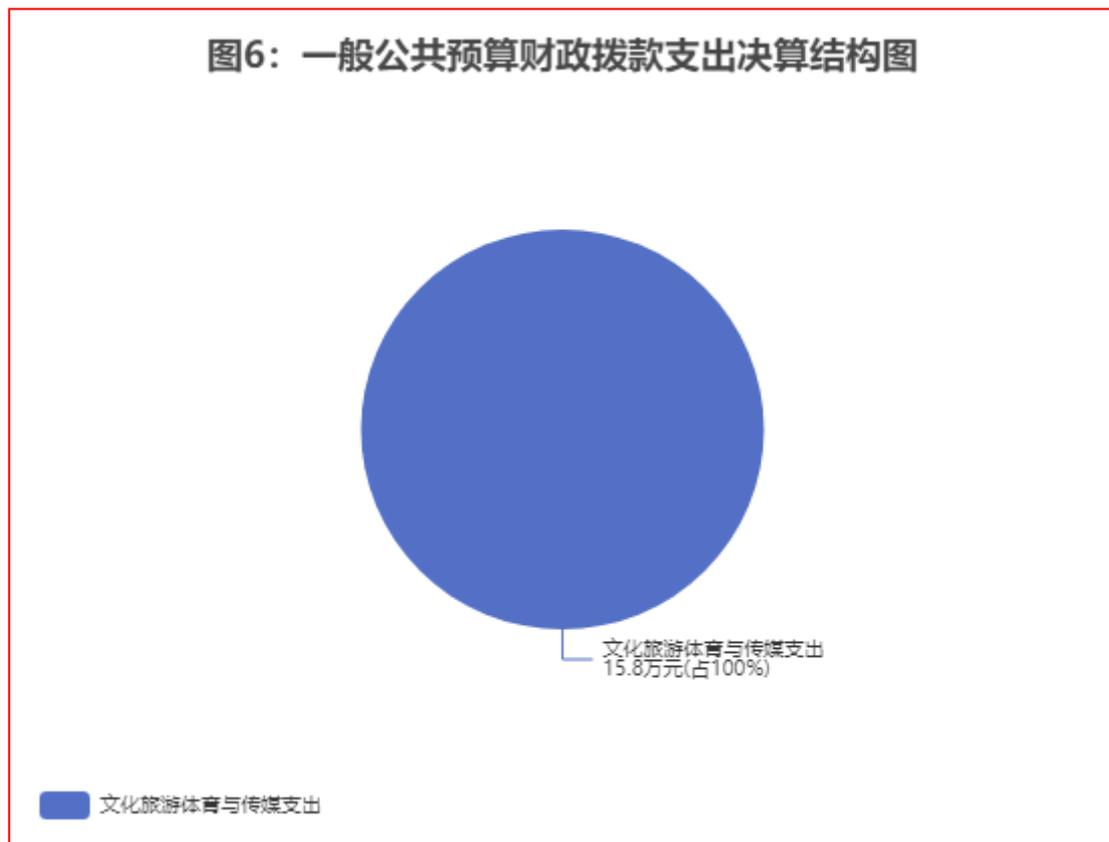
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出15.8万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出15.8万元，占100%。

图6：一般公共预算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

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为10.47万元，支出决算为15.8万元，完成年初预算的150.91%。决算数大于年初预算数的主要原因发放激励性奖金。其中：

文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）行政运行（项）。年初预算为1.47万元，支出决算为15.8万元，完成年初预算的1,074.83%。决算数大于年初预算数主要原因是发放激励性奖金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算15.8万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费8.52万元，主要包括：基本工资、奖金、生活补助。

公用经费7.28万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“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及增减变动原因

本单位无一般公共预算安排的“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，2020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，2020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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020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126.18万元，本年支出126.18万元，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139.75万元，支

出决算为126.18万元，完成年初预算的90.29%。决算数小于年初预算数主要原因是项目有预留质保金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额126.18万元，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126.18万元。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%。

（三）国有资产占用情况

截至2020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；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金86.95万元，占单位预算项

目支出总额的100%。开展绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。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。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对全民健身活动等1个项目开展了重点绩效评价，涉及资金11.45万元。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。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）行政运行（项）：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。

十七、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

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：临沂市罗庄区体育中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	全民健身运动会	98	优
2	全民健身广场维修建设	100	优
3	街镇五小体育场所	100	优
4	省市区体育竞赛	99	优

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称		全民健身广场维修建设			主管部门	罗庄区人民政府			
项目实施单位		罗庄区体育中心			联系电话	0539-8927080			
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	27	27	27	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	27	27		-		-		
	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				
		建设15处健身广场，对8个街镇健身器材更新。			为各街镇建设20处健身广场				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	健身广场	15处	20处	15	15		
		质量指标	为市民创造良好的活动场所		15处	20处	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	资金使用率		100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:						
		社会效益指标	满足人民群众日益增长的体育建设需求		10%	12%	15	15	
		生态效益指标	指标1:						
	可持续影响指标	吸引人民群众自主加入体育锻炼		10%	11%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众对开展体育活动的满意度		95%	97%	10	10	
总分		100							
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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称		全民健身活动		主管部门	罗庄区人民政府				
项目实施单位		罗庄区体育中心		联系电话	0539-8927080				
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	11.45	11.45	11.45	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	11.45	11.45		-		-		
	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					
		开展全民健身活动不少于12项		完成全民健身活动24项					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	全民健身活动	不少于12项	完成24项	15	15		
		质量指标	开展活动参与率		100%	100%	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	资金使用率		100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:						
		社会效益指标	参加体育锻炼的人数比上年增长率		10000人	11000人	15	15	
		生态效益指标	指标1:						
	可持续影响指标	经常参加体育锻炼人口比例		10%	10%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众对开展体育活动的满意度		95%	89%	10	8	活动开展少
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。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称	省市区体育竞赛			主管部门	罗庄区人民政府			
项目实施单位	罗庄区体育中心			联系电话	0539-8927080			
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	13.5	13.5	13.5	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	13.5	13.5		-		-	
	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				
	统筹规划组织全区竞技性体育发展，推动多元化体育服务体系建设			开展区级联赛4项，组队参加省市比赛4项，推进青少年体育工作				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	组织中小学生联赛	500-1000人	1400人	15	15	
		质量指标	培养和发现我区体育后备人才，参与省市大赛的优秀体育人才	20人	24人	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	资金使用率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:					
		社会效益指标	参加体育锻炼的人数比上年增长	10000人	12000人	15	15	
		生态效益指标	指标1:					
		可持续影响指标	培养和发现我区体育后备人才	6人以上	10人	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众对开展体育活动的满意度	95%	90%	10	9	组织活动少
总分		99						
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。

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称		街镇五小体育场建设			主管部门	罗庄区人民政府			
项目实施单位		罗庄区体育中心			联系电话	0539-8927080			
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	35	35	35	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	35	35		-		-		
	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				
		建设15处健身广场，对8个街镇健身器材更新。			为各街镇建设20处健身广场				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	健身活动场	5处	5处	15	15		
		质量指标	为市民创造良好的活动场所		5处	5处	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	资金使用率		100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1:						
		社会效益指标	满足人民群众日益增长的体育建设需求		10%	12%	15	15	
		生态效益指标	指标1:						
	可持续影响指标	吸引人民群众自主加入体育锻炼		10%	11%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众对开展体育活动的满意度		95%	97%	10	10	
总分		100							
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。

罗庄区 2020 年度全民健身活动 绩效自评报告

委托单位：罗庄区财政局

项目主管部门：罗庄区体育中心

2020 年 12 月 1 日

目录

一、项目基本情况.....	- 2 -
(一) 项目立项.....	- 2 -
(二) 项目预算.....	- 2 -
(三) 实施内容.....	- 3 -
(四) 项目组织管理.....	- 3 -
二、项目绩效目标.....	- 4 -
三、绩效评价情况.....	- 5 -
(一) 评价对象与范围.....	- 5 -
(二) 评价依据.....	- 6 -
(三) 评价指标体系.....	- 6 -
四、评价结论及分析.....	- 8 -
(一) 非现场评价情况分析.....	- 8 -
(二) 现场评价情况分析.....	- 11 -
(三) 综合评价结论及分析.....	- 13 -
五、项目主要绩效.....	- 16 -
六、项目存在的主要问题.....	- 16 -
七、意见建议.....	- 16 -
附录 1：项目绩效目标表.....	- 17 -
附录 2：绩效评价指标体系及评分标准表.....	- 19 -

按照罗庄区财政局要求，遵循重要性原则，选择全民健身活动项目作为 2020 年财政支出绩效评价项目。罗庄区体育中心领导班子高度重视绩效评价工作，通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标基本完成，项目自评 98 分，自评优秀等级。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项

2020 年全民健身活动经费共计 11.45 万元，主要用于组织罗庄区第十届全国全民健身运动会篮球、足球、乒乓球等 24 项比赛；2020 年全民健身月、全民健身日系列活动；组队参加临沂市第十届全民健身运动会综合项目比赛，打造全民健身重点品牌赛事。

（二）项目预算

本次纳入评价的财政资金为罗庄区 2020 年“全民健身活动”项目，项目预算资金总额为 11.45 万元，该项目主要用于各类体育赛事活动。包括：组织开展第十届全民健身活动 10 万元、三级社会体育指导员培训支出 0.45 万元、组织全民健身月、全民健身日活动 1 万元，资金来源为政府性基金。

项目具体资金安排见表 1：

表1 全民健身活动统计表（2020年）

序号	时间	金额（元）
1	第十届全民健身活动（篮球、乒乓球、足球等 24 项）	100000
2	三级社会体育指导员	4500
3	全民健身月、全民健身日	10000

4	合计	114500
---	----	--------

（三）实施内容

今年来以支持协会、俱乐部等社会力量承办群众体育赛事，现已成功组织举办围棋、篮球、乒乓球、排球、健身鞭、太极拳、跆拳道、武术、拔河、跳绳、足球、棋牌、广场舞、轮滑、腰鼓、飞镖、俯卧撑、两人三足、仰卧起坐、游泳、踢毽子、拔河、健身气功、托球跑等以单项体育协会主导的 24 项赛事活动；承办广场舞 1 项市级比赛；5 月份举办“全民健身月”启动仪式、8 月 8 举办“全民健身日”暨大众跆拳道公开赛等在节假日期间将群众喜闻乐见的体育表演项目引进商场，推进社区，营造了浓厚的全民健身氛围。

表2 全民健身活动项目主要实施内容

序号	对象	主要内容
1	资金使用范围	资金使用范围为用于开展全民健身比赛支出。
2	开展项目	围棋、篮球、乒乓球、排球、健身鞭、太极拳、跆拳道、武术、拔河、跳绳、足球、棋牌、广场舞、轮滑、腰鼓、飞镖、俯卧撑、两人三足、仰卧起坐、游泳、踢毽子、拔河、健身气功、托球跑等

具体实施内容涵盖（见表 2）：一是加强活动宣传力度，提高活动宣传覆盖面；二是推动我区群众各类赛事活动开展，促进全民健身活动深入，让更多的市民群众参加锻炼。

（四）项目组织管理

《2020 年度县区体育工作考核实施方案》文件要求：一是继续完善“各类体育赛事，形成品牌化、特色化”，同时鼓励“一区一品”、“一镇一品”、“一村一品”格局的全民健身活动；二是大力发展健身走（跑）、

骑行、徒步、球类、广场舞等群众喜闻乐见的运动项目；三是扶持推广武术、太极拳、门球、柔力球等民族民俗民间传统运动项目，鼓励开发适合不同人群、不同地域特点的特色运动项目。

具体到项目的组织管理方面：一，罗庄区体育中心具体负责：“全民健身活动”项目开展和管理，制定工作规划，建立健全公示审核制度；负责预算编制，对项目的实施进行全过程监督，并做好相关协调工作；二，罗庄区：负责全民健身活动预算安排，按照国库集中支付的要求办理资金的审核、支付，专款专用；负责本级财政资金筹集、资金拨付和监管工作，搞好项目资金绩效评价工作。

二、项目绩效目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。罗庄区全民健身活动长期目标是推动我区群众各类赛事活动开展，促进全民健身活动深入，让更多的市民群众参加锻炼。2020年度目标是让更多的市民群众参加锻炼。

罗庄区全民健身活动项目的绩效评价主要是根据国家、山东省，以及临沂市等相关政策文件、资金管理辦法、项目管理制度以及项目实施内容和特点，并与罗庄区财政局行财科、罗庄区体育中心群体科多次对接、沟通，对项目单位提出的绩效目标进行了梳理以及进一步细化明确，将其细化为可考核的绩效指标，内容主要包括（详见附录1）：

- 1、资金到位率 100%，资金拨付到位及时；
- 2、资金支出与预算相符性，按预算安排支出；
- 3、服务群众身边的健身活动，增强群众的满足感；
- 4、支持群众身边的健身赛事，增强群众的成就感。；
- 5、组织群众身边的健身指导，增强群众的安全感。；

三、绩效评价情况

（一）评价对象与范围

本次绩效评价对所有项目资料进行书面评审基础上完成。本次绩效评价的评价对象为 2020 年罗庄区全民健身活动资金的使用绩效，各承接主体提供的赛事组织服务。

主要评价内容包括：

（1）项目资金投入情况：涵盖项目申请内容、绩效目标设定情况、绩效目标合理性；

（2）项目管理情况：涵盖组织管理制度建设、财务管理制度建设、会计信息质量监控；

（3）项目资金使用情况：涵盖资金投入使用、资金支付相符性、资金支出合规性；

（4）项目完成情况：涵盖项目绩效目标完成情况、绩效目标完成质量、检查验收情况；

（5）项目效益情况：涵盖项目实现后的使用效益、社会效益及其他效益。

2020年度罗庄区全民健身活动资金预算和支出情况见下表3：

表3全民健身活动预算和支出情况（2020年）（单位：万元）

预算资金	实际到位资金	实际发放资金
11.45	11.45	11.45

注释：1. 预算资金为体育中心《2020年部门、单位项目支出申报书》

2. 实际到位资金为罗庄区财政局《关于批复2020年区级部门预算的通知》

3. 实际发放资金为罗庄区体育中心的报表数据

（二）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价罗庄区全民健身活动资金的使用情况，对照相关法律法规，评价财政补助资金支付的质量和成效，科学系统评估政补助资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据，主要依据包括：

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预【2018】167号）；

（2）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】285号）；

（3）《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预【2011】67号）；

（三）评价指标体系

1. 指标设计总体思路

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，结合《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预【2013】53号）和《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预【2011】285号）等文件，并参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》。在此基础上，进一步

通过罗庄区财政局行财科、罗庄区体育中心群众体育科主要管理人员充分讨论后，制定罗庄区全民健身活动项目的绩效评价指标体系。

2.绩效评价指标的确定原则

（1）相关性原则。应当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。应当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，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。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。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。

3.绩效评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了四级，指标内容概要说明如下：

（1）一级指标两个，包括：业务指标和财务指标，业务指标分值为70分，财务指标分值为30分。

（2）二级指标8个，包括：目标设定情况（10分）、目标完成情况（30分）、组织管理水平（15分）、效益情况（15分）、资金落实情况（4分）、资金支付情况（12分）、财务管理情况（8分）、会计信息质量（6分）。

(3) 三级指标21个，四级指标36个。

前述四级评价指标体系包括：指标内容、指标解释、评价标准、及相应的证据收集方式详见本报告附录1：《绩效评价指标体系及评分标准表》。

4.评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别根据省财政厅预算绩效管理处印发的《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（征求意见稿）》相关规定确定，综合绩效级别分为4个等级：

- (1) 综合得分 90-100 分（含 90 分）为优；
- (2) 综合得分 80—90 分（含 80 分）为良；
- (3) 综合得分 60-80 分（含 60 分）为中；
- (4) 综合得分 60 分以下为差。

四、评价结论及分析

(一) 非现场评价情况分析

1.非现场评价基本情况

非现场评价由评价工作小组根据现场核查资料、项目管理制度、资金明细账、活动开展信息等书面资料，对罗庄区全民健身活动项目进行了非现场评价。

2.非现场评价得分情况

非现场评价得分情况如表 4 所示：

表4非现场评价绩效指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
------	------	------	------	-----

业务指标 (70分)	目标设定情况 (10分)	依据充分性 (4分)	4.00	100.00%
		目标明确度 (3分)	3.00	100.00%
		目标合理性 (3分)	3.00	100.00%
	目标完成情况 (30分)	目标完成质量 (10分)	10.00	100.00%
		目标完成及时性 (10分)	10.00	100.00%
		专项资金执行率 (5分)	5.00	100.00%
		健身人数达标率 (5分)	5.00	100.00%
	组织管理水平 (15分)	管理制度保障 (5分)	5.00	100.00%
		支撑条件保障 (5分)	5.00	100.00%
		服务质量管理 (5分)	5.00	100.00%
	效益情况 (15分)	社会效益 (15分)	13.00	87.00%
财务指标 (30分)	资金落实情况 (4分)	资金到位率 (2分)	2.00	100.00%
		资金到位及时性 (2分)	2.00	100.00%
	资金支付情况 (12分)	资金使用 (6分)	6.00	100.00%
		支出相符性 (4分)	4.00	100.00%
		支出合规性 (2分)	2.00	100.00%
	财务管理状况 (8分)	制度健全性 (4分)	4.00	100.00%
		管理有效性 (4分)	4.00	100.00%
	会计信息质量 (6分)	信息真实性 (2分)	2.00	100.00%
		信息完整性 (2分)	2.00	100.00%
信息及时性 (2分)		2.00	100.00%	

(1) 业务指标。业务指标满分为 70 分，包括 4 个二级指标和 11 个三级指标。各指标标准分值和实际得分情况如下：

二级指标：目标设定情况，涉及到三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为 100%，依据充分性、目标明确性得分率均为 100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成

质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均补助水平达标率的得分率均为 100%，目标完成质量得分率为 100%、目标完成及时性的得分率为 100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，管理制度保障的得分率为 100%、支撑条件保障的得分率为 100%、服务质量管理的得分率为 100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为 87%。

(2) 财务指标。财务指标满分为 30 分，包括 4 个二级指标和 10 个三级指标。各指标标准分值和实际得分情况如下：

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性。其中，资金到位率、资金到位及时性的得分率均为 100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为 100%、支出相符性的得分率为 100%、支出合规性的得分率为 100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为 100%、管理有效性的得分率为 100%

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，三个三级指标的得分率均为 100%。

3.非现场评价得分分析

非现场绩效评价总得分为 98 分。其中，业务指标绩效评价得分为

68分，得分率为97.8%；财务指标得分为30分，得分率为100%。反映出项目立项依据充分，政策制度不断完善，项目实施细则日趋精细化，项目绩效目标与部门职责、承担单位职责紧密相关，项目配套资金及时到位，保障了项目顺利实施。项目绩效目标相对合理但部分项目绩效指标不够细化。通过非现场评价得分和得分率可以看出以下几点问题：

- (1) 绩效目标申报规范，重视程度高。
- (2) 绩效目标明确、清晰。
- (3) 活动开展宣传效果高。

(二) 现场评价情况分析

1. 现场评价基本情况

本次绩效评价现场评价，项目组采用分层的二阶段不等概率抽样，由初级抽样单元和最终抽样单元确定抽样框。抽样框涵盖了区级全民健身活动开展和乡镇级全民健身活动的开展。

2. 现场评价得分情况

(1) 业务指标

二级指标：目标设定情况，涉及到三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为100%，依据充分性、目标明确性得分率均为100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均补助水平达标率的得分率均为100%，目标完成质量得分率为100%、目标完成及时性的得分率为100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，管理制度保障的得分率为 100%、支撑条件保障的得分率为 100%、服务质量管理的得分率为 100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为 87.00%。

(2) 财务指标

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性，资金到位率和资金到位及时性的得分率为 100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为 100%、支出相符性的得分率为 100%、支出合规性的得分率为 100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为 100%、管理有效性的得分率为 100%。

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，得分率均为 100%。

表5 现场评价绩效评价指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
业务指标 (70分)	目标设定情况 (10分)	依据充分性 (4分)	4.00	100.00%
		目标明确度 (3分)	3.00	100.00%
		目标合理性 (3分)	3.00	100.00%
	目标完成情况 (30分)	目标完成质量 (10分)	10.00	100.00%
		目标完成及时性 (10分)	10.00	100.00%

		专项资金执行率（5分）	5.00	100.00%
		人均补助水平达标率（5分）	5.00	100.00%
	组织管理水平（15分）	管理制度保障（5分）	5.00	100.00%
		支撑条件保障（5分）	5.00	100.00%
		服务质量管理（5分）	5.00	100.00%
	效益情况（15分）	社会效益（15分）	13.00	87.00%
	财务指标 (30分)	资金落实情况（4分）	资金到位率（2分）	4.00
资金到位及时性（2分）			2.00	100.00%
资金支付情况（12分）		资金使用（6分）	6.00	100.00%
		支出相符性（4分）	4.00	100.00%
		支出合规性（2分）	2.00	100.00%
财务管理状况（8分）		制度健全性（4分）	4.00	100.00%
		管理有效性（4分）	4.00	100.00%
会计信息质量（6分）		信息真实性（2分）	2.00	100.00%
		信息完整性（2分）	2.00	100.00%
		信息及时性（2分）	2.00	100.00%

3.现场评价得分分析

现场绩效评价总得分为98分。其中，业务指标绩效评价得分为68分，得分率为97.8%；财务指标得分为30分，得分率为100%。通过现场评价得分和得分率可以看出以下几点：

- (1) 活动开展宣传效果较好。
- (2) 动态管理机制完善。

(三) 综合评价结论及分析

1.绩效评价综合得分情况

非现场绩效评价得分为98分，现场绩效评价得分为98分。通过专家赋权的方式，最后计算得到全民健身活动项目的绩效评价综合得分为

98分。细分指标项的得分数据如表10所示。

（1）业务指标

二级指标：目标设定情况，共三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为100%，依据充分性、目标明确性得分率均为100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均补助水平达标率的得分率均为100%，目标完成质量得分率为100%、目标完成及时性的得分率为100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，管理制度保障的得分率为100%、支撑条件保障的得分率为100%、服务质量管理的得分率为100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为87.00%。

（2）财务指标

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性，资金到位率和资金到位及时性的得分率为100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为100%、支出相符性的得分率为100%、支出合规性的得分率为100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为100%、管理有效性的得分率

为 100%。

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，得分率均为 100%。

表10 绩效评价指标综合得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
业务指标 (70分)	目标设定情况 (10分)	依据充分性 (4分)	4.00	100.00%
		目标明确度 (3分)	3.00	100.00%
		目标合理性 (3分)	3.00	100.00%
	目标完成情况 (30分)	目标完成质量 (10分)	10.00	100.00%
		目标完成及时性 (10分)	10.00	100.00%
		专项资金执行率 (5分)	5.00	100.00%
		人均补助水平达标率 (5分)	5.00	100.00%
	组织管理水平 (15分)	管理制度保障 (5分)	5.00	100.00%
		支撑条件保障 (5分)	5.00	100.00%
		服务质量管理 (5分)	5.00	100.00%
	效益情况 (15分)	社会效益 (15分)	13.00	87.00%
财务指标 (30分)	资金落实情况 (4分)	资金到位率 (2分)	2.00	100.00%
		资金到位及时性 (2分)	2.00	100.00%
	资金支付情况 (12分)	资金使用 (6分)	4.00	80.00%
		支出相符性 (4分)	4.00	100.00%
		支出合规性 (2分)	2.00	100.00%
	财务管理状况 (8分)	制度健全性 (4分)	4.00	100.00%
		管理有效性 (4分)	4.00	100.00%
	会计信息质量 (6分)	信息真实性 (2分)	2.00	100.00%
		信息完整性 (2分)	2.00	100.00%
信息及时性 (2分)		2.00	100.00%	

2.确定绩效综合评价结果

根据对 2020 年度罗庄区全民健身活动资金项目的非现场和现场评价，并通过专家赋权打分调整，最终计算得到绩效评价综合得分为 98 分，绩效评价等级为“优”。

3.综合评价得分分析

基于前述综合评价得分基本情况简要梳理，2020 年度罗庄区全民健身活动资金项目的分析概述如下：

（1）在临沂市组织比赛中我区参赛队员上乘表现，运动员、家长、社会各界满意度达较高；

（2）由于项目主管单位、项目申请单位对资金的管理非常重视，所以资金落实情况、财务管理状况、会计信息质量的得分相对较高。

五、项目主要绩效

整体支出绩效情况良好，推进了全民健身运动、全民健身场地设施建设，努力构建全民健身服务网络，提升了我区群众体育的综合实力，不断增强人民体质，提高群众健康水平，全面推进我区群众体育的发展，对提高全民素质、丰富市民群众精神文化生活和促进社会和谐文明具有十分重要的意义。

六、项目存在的主要问题

1.项目监管不够严格。我中心对社会组织的管理不够规范，运动员队伍不够稳定。

2.群体活动开展不够，财政资金有限，投入资金不足。

3.预算资金的使用安排方面不够到位，使用率有待提高。

七、意见建议

配套资金严重不足，行政经费缺口较大，导致工作起来较被动，建议增加支出额度，提高专项资金的使用。在今后的工作中，在上级部门的大力支持下，我们将采取有力措施，加大资金争取力度，严格财务管理、节约开支，有序推进体育工作发展，为老百姓谋福利，为区域经济社会发展稳定和谐作出积极贡献。

附录 1：项目绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
长期 绩效指标	产出指标	数量	参与健身人数	100%
		质量	开展活动参与率	100%
		时效	保障及时性	100%
			审核审批及时性	100%
	效益指标	社会效益	社会化发放率	100%
			健身人数	显著提升
		可持续性影响	政府救助力度	逐年增长
			政策知晓度	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度	参与活动满意度	≥85%
		公众满意度	社会公众满意度	≥85%
年度 绩效指标	产出指标	数量	参加健身人数	2000 人
			开展活动次数	25 次
		质量	参加省比赛获奖率	40%
			参加市比赛获奖率	60%
		时效	保障及时性	100%
			审核审批及时性	100%
	公示及时性		100%	
	效益指标	社会效益	社会化发放率	100%
			保障水平	显著提升
		可持续性影响	健身人数增长	逐年增长
活动知晓度			≥90%	
满意度指标	服务对象满意度	健身人群满意度	≥85%	
	公众满意度	社会公众满意度	≥85%	

附录 2：绩效评价指标体系及评分标准表

评价指标				指标解释	评价标准	评分依据	分值	评分
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标					
业务指标 (70分)	目标设定 情况 (10分)	依据充分 性 (4分)	立项依据充分 (2分)	项目立项所依据的文件是否充分合理	①有立项批复等文件(2分)；②无立项批复等文件(0分)	①立项办法、立项通知、立项申请文件、立项批复文件	2	2.00
			立项程序合规 (2分)	项目立项过程是否合规	①未延时申报绩效目标(1分)；②未过高申报绩效目标(1分)		2	2.00
		目标明确 度 (3分)	与任务计划相符性(1分)	是否与年度计划和预算相符	项目绩效目标与项目年度计划数、资金量相符，得1分，否则酌情扣分	②项目实施方	1	1.00
			绩效目标细化程度(1分)	绩效目标是否细化	①明确项目产出的数量②明确项目产出的质量水平③明确项目的时间进度④明确项目的社会效益。符合2项得1分，符合1项得0.5分，不符合得0分	案、计划书、任	1	1.00
			绩效目标量化程度(1分)	绩效目标是否量化	①明确项目产出的数量②明确项目产出的质量水平③明确项目的时间进度④明确项目的社会效益。符合2项得1分，符合1项得0.5分，不符合得0分	务书、责任书		
		目标合理性	与项目单位职责相关性(1分)	是否与部门职责、承担单位职责相关	①是，密切相关(1分)；②否，不相关(0分)。	列明的项目目	1	1.00
					③业务管理制度	1	1.00	
					国家法律、法规、政策			
					④实施方案或任	1	1.00	
					务书、现场调研			

		(3分)	分)			记录、项目验收		
			绩效目标必须性(1分)	是否是促进区域经济发展所必须	①是,促进区域经济发展必须(1分);②否,不是促进区域发展必须(0分)	记录、项目完成记录等相关资料	1	1.00
			与政策的相符性(1分)	目标是否符合相关政策	①符合法律法规②符合经济社会发展规划③符合工作计划及要求④针对某一实际问题 and 需求,四项符合之一,即可得1分,否则得0分	⑤行业专家意见表、项目实施记录、现场调研记录表	1	1.00
目标完成情况 (30分)	目标完成质量(10分)	开展活动数量(3分)	开展活动超过10次	每少开展一次扣0.5分,本项分值扣完为止	⑥问卷调查表、电话、网络调查记录表、座谈记录	3	3.00	
		参与活动人数(3分)	参与活动人数超过1000人	参加人数在90%以上得3分,每低5%扣1分,本项分值扣完为止	4	4.00		
		活动宣传效果(4分)	活动宣传效果	利用各种媒体形式宣传,每篇1分	4	4.00		
	目标完成及时性(10分)	活动及时开展(4分)	按照目标进度推进	按月及时开展,本项分值扣完为止	4	4.00		
		活动开展及时性(3分)	按照相关活动开展情况及时公示	及时公示得满分,每出现一次不及时扣0.5分,本项分值扣完为止	3	3.00		
		参与健身活动	参与健身活动人数多	参与人数1000人以上,每少100人扣0.5分,本项分	3	3.00		

			人数 (3分)		值扣完为止			
		资金执行率 (5分)	财政资金执行率 (5分)	按照制度规定执行	资金执行金额/资金到位金额, 足额执行 5分, 每少 5%扣 1分, 本项分值扣完为止		5	5.00
		参加上级比赛获得成绩 (5分)	参加上级比赛获得成绩 (5分)	参加上级比赛获得成绩	获得上级赛事个人奖项 3次或单位奖项 2次以上, 每少 1项扣 2分, 本项分值扣完为止		5	5.00
组织管理水平 (15分)	管理制度保障 (5分)	制度保障 (5分)	活动开展保障情况等	①机构健全 (2分) ②有专门人员 (2分), 分工明确 (1分)			5	5.00
	支撑条件保障 (5分)	支撑条件 (5分)	活动开展项目次数	项目次数超过 10次 (2分), 参与活动人数超过 1000人 (2分), 有完善的宣传 (1分)			5	5.00
	服务质量管理 (5分)	有责投诉、信访情况 (5分)	年度内产生有责投诉、信访数量	有责投诉、信访, 每出现 1次扣 1分, 扣完为止, 可结合问卷酌情处理			5	5.00
效益情况 (15分)	社会效益 (15分)	健身活动满意度 (5分)	健身人对项目实施效果得满意度	满意度 90%以上 (3分), 每低 5%扣 1分			5	5.00
		活动知晓率 (5分)	相关群体对项目政策得了解情况	通过问卷/电话/网络形式实施调查, 90%以上 (3分), 每低 5%扣 1分			5	5.00
		社会保障水平	低保对象生活状况有改善	通过问卷/电话/网络形式实施调查, 受益对象生活质			5	3.00

			(5分)		量提高(5分), 否则没降低5%扣一分, 扣完为止				
业务指标得分								70	70
财务指标 (30分)	资金落实情况 (4分)	资金到位率(2分)	财政资金到位率(1分)	上级财政资金到位情况(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)	①预算年度内资金到位率100%, 得满分; ②以100%为基数, 资金到位率每少5%扣1分, 扣完为止	①指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等 ②各级资金管理 办法 ③专项资金管理办法, 项目单位 支出凭证等相关 财务资料 ④与专项资金拨 付相关的凭证和 资料 ⑤项目支出凭 证、项目预算文 件等相关财务资	1	1.00	
			本级财政资金到位率(1分)	本级配套资金到位情况(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)	①预算年度内资金到位率100%, 得满分; ②以100%为基数, 资金到位率每少5%扣1分, 扣完为止		1	1.00	
		资金到位及时性(2分)	上级财政资金到位及时性(1分)	上级财政资金到位及时性(及时率=及时到位资金/应到位资金×100%)	①到位及时得1分; ②不及时但未影响项目进度0.5分; ③不及时并影响项目进度0分		1	1.00	
			本级财政资金到位及时性(1分)	本级配套资金到位及时性(及时率=及时到位资金/应到位资金×100%)	①到位及时得1分; ②不及时但未影响项目进度0.5分; ③不及时并影响项目进度0分		1	1.00	
	资金支付情况 (12分)	资金使用(6分)	资金使用管理(3分)	根据需要制定明确得资金管理办法	①有相应资金使用管理办法(1分) ②办法健全、规范(1分) ③因素全面合理(1分)	3	3.00		
			资金使用结果(3分)	资金使用符合相关规定, 分配公平合理	①分配结果公平合理(2分) ②分配对象符合政策规定(1分)	3	3.00		
		支出相符	支出与预算批复	实际支出与预算批复的用途相符, 经	资金支出依据不符合专项资金申报时确定的资金使用	4	4.00		

		性（4分）	复相符性（4分）	费专款专用，支出调整依据规范、合理	范围，发现1处扣1分，扣完为止	料		
		支出合规性（2分）	资金拨付合规（2分）	对专项资金审批、拨付手续，拨付程序，拨付进度是否规范进行评价	审批、拨付手续不够规范、程序不够严谨，发现1处扣0.5分。若项目20%以上资金违反资金管理办法相关规定，则二级指标整体不得分。		2	2.00
财务管理状况（8分）	制度健全性（4分）	资金管理制度健全（2分）	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	制定或建立了完善的资金管理制度，得2分；没有则得0分；制度不完善酌情扣0.5-1分	2		2.00	
		会计管理制度健全（2分）	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价	项目资金管理办法是否符合会计制度的规定，符合（2分），1项不符合扣0.5分，本项分值扣完为止	2		2.00	
	管理有效性（4分）	财务管理有效性（4分）	资金的拨付有规范完整的审批程序和手续，财务管理制度按规定有效执行	依据项目单位提供资料评价	4		4.00	
会计信息质量（6分）	信息真实性（2分）	会计信息真实性（2分）	项目资金实际支出的会计核算真实、准确、规范性	依据项目单位提供资料评价，真实、准确、规范（2分），1项不符合扣0.5分，本项分值扣完为止	2		2.00	
	信息完整性（2分）	会计信息完整性（2分）	所提供的项目资金支出资料、信息完整	依据项目单位提供资料评价，资金支出资料、信息完整（2分），1项不符合扣0.5分，本项分值扣完为止	2		2.00	
	信息及时性（2分）	会计信息及时性（2分）	项目资金支出会计核算资料入账及时	依据项目单位提供资料评价，入账及时（2分），1次不及时扣0.5分，本项分值扣完为止	2		2.00	

财务指标得分		30	28.0
综合得分=业务指标得分+财务指标得分		100	98.0

