

**2024 年度
莆田市体育局汇总
部门决算**

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2024 年度部门决算表	8
一、收入支出决算总表	9
二、收入决算表	11
三、支出决算表	14
四、财政拨款收入支出决算总表	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	24
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	25
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	26
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	27
一、收入支出决算总体情况说明	28
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	29
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	30
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	32
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	32
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	32

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	33
八、预算绩效情况说明	35
九、其他重要事项说明	35
第四部分 名词解释	37
第五部分 附件	40

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

莆田市体育局汇总部门的主要职责是：

（一）贯彻执行党的基本路线，具体实施省、市委、政府和国家体育行政部门的方针政策，结合实际制定我市体育工作的远景规划和年度工作计划。

（二）指导和推动全市体育改革，研究制订体育工作的发展战略和发展目标，编制体育事业的发展规划和年度计划，检查执行情况，组织交流经验。

（三）指导和检查全市体育工作，协调县、区体育发展；指导和配合各部门、各行业、各社会团体积极开展体育活动。

（四）制定和颁发全市体育竞赛计划和竞赛规程，指导全市性体育竞赛工作，负责召开全市运动会，承办省体育局下达在我市举办的体育比赛活动。根据全省竞赛计划，组织运动队参加各项比赛。

（五）研究和指导运动队的建设和业余训练工作，协同有关部门拟定运动员、教练员工资和奖励政策、标准，加强运动队的思想政治工作。

（六）按国家体育总局的规定，在审批范围内审批等级裁判员和运动员，颁布全市各运动项目的最高纪录。

（七）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。

（八）拟定并组织实施全市体育产业发展规划和政策，促进体育市场发展；规范体育服务管理，推进体育标准化建设。

（九）负责全市性体育社团的资格审查和业务指导，积极发挥它们的作用。

（十）承办市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市体育局汇总部门包括 3 个机关行政科室及 7 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
莆田市体育局本级	行政单位	7
福建省莆田体育运动学校	公益一类事业单位	136
莆田市体育产业发展中心	公益一类事业单位	5
莆田市体育中心	公益二类事业单位	11
莆田市体育训练基地	公益二类事业单位	15
莆田市体育总会	公益一类事业单位	1
莆田市老年人体育协会	公益一类事业单位	2
莆田市青少年体育发展中心	公益一类事业单位	7

三、部门主要工作总结

2024 年，莆田市体育局汇总部门主要任务是：在市委、市政府的正确领导和省体育局的关心指导下，莆田市体育局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会精神和习近平总书记来福建考察时的重要讲话精神，按照“一五二三四”工作部署，深化拓展“三争”行动和“五抓五比五看”活动，以“办人民满意体育”为宗旨，统筹推进群众体育、竞技

体育、体育产业、体育文化协调发展，各项工作取得良好成效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

全市人均体育场地面积达到 2.70 平方米，建制村全民健身设施、城市社区 15 分钟健身圈覆盖率达 100%，各项体育设施日益健全。全年开展全民健身赛事活动 200 余场次，参与人数超 30 万人次，全市经常参加体育锻炼人数比例达到 42%以上，城乡居民《国民体质测定标准》合格以上人数比例达到 90%。举办品牌赛事 78 场次，参赛人数近 6 万人次，现场观赛人数约 77.26 万人次，赛事总投入 4035.22 万元，带动消费 4.35 亿元，同比增长131%。2024 年，全市体育产业总产出约 950 亿元，体育产业增加值占全市地区生产总值比约 8%。全市居民人均体育消费约为 2584 元，同比增长 5%。

（一）致力“惠民利民”，幸福版图焕新拓展。聚焦公共体育设施供给，新增建设社区智慧运动角、多功能运动场等近邻健身场地设施 117 处。改旧赋新，筹集社会资金 3000 万元，推动湄洲日报印刷厂改建羽毛球馆、篮球馆等 4050 m²，拓展健身空间。丰富全民健身赛事活动供给，成功举办全民健身大拜年、木兰溪健康跑、秀屿大蚶山越野赛、和美乡村篮球联赛（村 BA）等群众赛事活动 200 余场次，参与群众超 30 万人次，群众健康生活“圈子”逐步精彩。福建省“和美乡村”篮球联赛总决赛在秀屿区圆满举办，获省体育局主要领导批示肯定。助力群众科学健身，培训社会体育指导员 160 人，依托体育志愿服务驿站，开

展“你点我送”健身指导活动 414 场，提供科学健身指导课程超 500 小时，服务群众超 100 万人次，发布科学健身指导视频 240 余条，网络点击率超 700 万次。

（二）全力“争金夺银”，竞技实力创新提升。全力做好巴黎奥运会莆田运动员服务保障工作，我市 2 名运动员参加巴黎奥运会 3 个项目比赛，获得 1 枚铜牌、2 个第 10 名的成绩，其中江伊婷获得射击混合团体双向飞碟赛铜牌，是我省飞碟项目的第一枚奥运奖牌。截至目前，我市运动员在国际国内比赛上斩获佳绩，共获 21 金 31 银 33 铜，有 92 人次获得前三名、171 人次获得前八名。陈露颖两破 200 米蝶泳项目世界青年纪录，先后获全国游泳锦标赛金牌、世界杯游泳联赛（上海站）银牌、世界短池游泳锦标赛铜牌；张雅玲在第十届亚洲武术锦标赛上，夺得女子南拳冠军等。进一步加强后备人才培养，全年全市向省级以上单位输送优秀运动员 79 名。积极推进竞技体育社会化改革，商洽 4 家体育企业、外训单位等，联办市项目运动队，多元推动田径、游泳等项目谋篇布局。高质量举办 2024 年全国射击锦标赛（手枪项目）等省级以上竞技赛事 6 场次，赢得社会各界好评。

（三）着力“育苗优苗”，人才基础稳步夯实。持续深化“体教融合”，以建设高质量体育传统特色学校为引领，会同市教育局评定市级体育传统特色学校 52 所，申报省级体育传统特色学校 23 所，创建国家高水平体育后备人才基地 2 所，推动青少年学校人才共育。实施青少年体

育活动促进计划，联合办好 2024 年莆田市中小学生体育联赛田径、啦啦操等 8 个项目比赛，参与人数 6384 人。推动仙游县、莆田市教师进修学院附属小学等开展“奔跑吧·少年”儿童青少年主题健身活动 12 场次，进一步推动儿童青少年积极参与健身活动、提高健康水平。推动仙游县成功签约全省第一批武术套路项目特色县，推进荔城区争创射击、飞碟、射箭运动项目特色区。

（四）倾力“融合互促”，体育产业提质增效。积极探索“体育+”发展模式，大力推动“一核两带三区”发展战略。开展重点招商，推动莆田·冰雪运动文旅综合体项目、双福户外休闲体育小镇等 6 个体育产业项目在省户外运动嘉年华上签约，总金额约 33.9 亿元。推进“跟着赛事去旅行”系列活动，成功举办 2024 湄洲岛“妈祖杯”全国风筝冲浪邀请赛、李永波羽毛球公开赛、莆田马拉松等品牌赛事，赛事“乘数效应”充分释放，带动消费超亿元，莆田城市影响力进一步提升。深化莆台体育融合发展，通过举办海峡两岸大学生篮球赛、两岸桥牌、门球等两岸赛事、推广棒垒球项目、开展两岸体育协会交流等方式，推动两岸青年深层次交流互动，取得良好效益，以“体”为媒促进两岸融合工作获得省委罗东川副书记批示。2024 年莆田体彩销售成效明显，截至 12 月 29 日，莆田体彩销售 11.28 亿元，同比增长 6.21%。

（五）奋力“共治共享”，体育环境清朗有序。深化拓展“三争”行动，创建“青体先锋”品牌，组建“莆体

先锋”青年突击队，组织开展“干部微讲堂”交流互动、“体育惠民”志愿服务、“根在基层”体育调研、“项目攻关”实践活动等，推动系统青年干部作风能力提升。依托“全市一张图 全域数字化”，推进建成莆田市一站式智慧体育平台，推动 4003 家体育企业、79 个体育社会组织入驻，提供惠民服务 720 小时、14.4 万人次，打通体育综合服务“最后一公里”。紧盯国家扩大有效投资政策机遇，推进国家射击莆田体育训练基地体能训练中心项目列入省级重点项目，并申请 2025 年中央集中彩票公益金支持建设。深入挖掘区域体育资源，我市皂隶舞、龙舟祭船习俗成功获评 2024 中华体育文化优秀项目。

第二部分

2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	5,189.36	一、一般公共服务支出	1.36
二、政府性基金预算财政拨款收入	2,819.59	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	3,484.28
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	919.04
八、其他收入	176.04	八、社会保障和就业支出	36.11
		九、卫生健康支出	74.61
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：莆田市体育局汇总

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	3,669.59
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	8,184.98	本年支出合计	8,184.98
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	8,184.98	总计	8,184.98

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

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
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计						
201			1.36	1.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132			1.36	1.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299			1.36	1.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			3,484.28	3,484.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			54.96	54.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202			16.22	16.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203			38.74	38.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503			3,429.32	3,429.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302			3,429.32	3,429.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207			919.04	743.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.04
20703			919.04	743.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.04
2070301			177.13	177.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302			8.75	8.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

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
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计						
2070307		体育场馆	124.00	124.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399		其他体育支出	609.16	433.12	0.00	0.00	0.00	0.00	176.04
208		社会保障和就业支出	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	74.61	74.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	74.61	74.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	4.54	4.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	7.92	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	62.15	62.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	3,669.59	3,669.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	2,819.59	2,819.59	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	2,819.59	2,819.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	850.00	850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

编制单位：莆田市体育局汇总

公开 02 表
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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	8,184.98	8,008.95	0.00	0.00	0.00	0.00	176.04
2299999			其他支出	850.00	850.00	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
201			8,184.98	4,162.73	4,022.25	0.00	0.00	0.00
20132			1.36	0.00	1.36	0.00	0.00	0.00
2013299			1.36	0.00	1.36	0.00	0.00	0.00
205			3,484.28	3,383.73	100.55	0.00	0.00	0.00
20502			54.96	20.29	34.67	0.00	0.00	0.00
2050202			16.22	4.70	11.52	0.00	0.00	0.00
2050203			38.74	15.59	23.15	0.00	0.00	0.00
20503			3,429.32	3,363.44	65.88	0.00	0.00	0.00
2050302			3,429.32	3,363.44	65.88	0.00	0.00	0.00
207			919.04	668.28	250.75	0.00	0.00	0.00
20703			919.04	668.28	250.75	0.00	0.00	0.00
2070301			177.13	177.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302			8.75	0.00	8.75	0.00	0.00	0.00
2070307			124.00	0.00	124.00	0.00	0.00	0.00
2070399			609.16	491.16	118.00	0.00	0.00	0.00
208			36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
20805		行政事业单位养老支出	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.11	36.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	74.61	74.61	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	74.61	74.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	4.54	4.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	7.92	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	62.15	62.15	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	3,669.59	0.00	3,669.59	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00	0.00	0.00
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	850.00	0.00	850.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	850.00	0.00	850.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	5,189.36	一、一般公共服务支出	1.36	1.36	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2,819.59	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	3,484.28	3,484.28	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	743.00	743.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	36.11	36.11	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	74.61	74.61	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田市体育局汇总

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	3,669.59	850.00	2,819.59	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	8,008.95	本年支出合计	8,008.95	5,189.36	2,819.59	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田市体育局汇总

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	8,008.95	总计	8,008.95	5,189.36	2,819.59	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

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
合计		5,189.36	3,986.69	1,202.66
201	一般公共服务支出	1.36	0.00	1.36
20132	组织事务	1.36	0.00	1.36
2013299	其他组织事务支出	1.36	0.00	1.36
205	教育支出	3,484.28	3,383.73	100.55
20502	普通教育	54.96	20.29	34.67
2050202	小学教育	16.22	4.70	11.52
2050203	初中教育	38.74	15.59	23.15
20503	职业教育	3,429.32	3,363.44	65.88
2050302	中等职业教育	3,429.32	3,363.44	65.88
207	文化旅游体育与传媒支出	743.00	492.25	250.75
20703	体育	743.00	492.25	250.75
2070301	行政运行	177.13	177.13	0.00
2070302	一般行政管理事务	8.75	0.00	8.75
2070307	体育场馆	124.00	0.00	124.00
2070399	其他体育支出	433.12	315.12	118.00
208	社会保障和就业支出	36.11	36.11	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.11	36.11	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：莆田市体育局汇总

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
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.11	36.11	0.00
210	卫生健康支出	74.61	74.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	74.61	74.61	0.00
2101101	行政单位医疗	4.54	4.54	0.00
2101102	事业单位医疗	7.92	7.92	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.15	62.15	0.00
229	其他支出	850.00	0.00	850.00
22999	其他支出	850.00	0.00	850.00
2299999	其他支出	850.00	0.00	850.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,293.07	302	商品和服务支出	346.86	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	861.97	30201	办公费	11.85	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	28.92	30202	印刷费	6.83	310	资本性支出	17.08
30103	奖金	1,055.60	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	521.66	30205	水费	33.96	31003	专用设备购置	17.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	306.01	30206	电费	25.75	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	2.28	30207	邮电费	4.88	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	98.82	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	62.15	30209	物业管理费	27.53	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	31.91	30211	差旅费	11.15	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	304.70	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	27.65	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	19.06	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	329.68	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.91	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.08	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	12.52	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	52.99	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.31	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	42.77	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.48	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22.11	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	317.17	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
			30299	其他商品和服务支出	65.61	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		3,622.75	公用经费合计					363.94

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

项目	行次	决算数
合计	1	1.02
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.48
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.48
3. 公务接待费	6	0.54

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：莆田市体育局汇总

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	2,819.59	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00
229			其他支出	0.00	2,819.59	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00
22960			彩票公益金安排的支出	0.00	2,819.59	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	2,819.59	2,819.59	0.00	2,819.59	0.00

注：1. 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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：莆田市体育局汇总

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	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
		本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出		

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 8,184.98 万元，支出总计 8,184.98 万元，与上年决算数相比，各减少 1,046.65 万元，下降 11.34%。主要是局下属福建省莆田体育运动学校一般公共预算运动员教练员伙食补助项目收入与支出增加，政府性基金年度后备人才教学、训练、竞赛运行维护费和体育训练及配套设施升级完善工程项目收入与支出减少；莆田市体育中心 2024 年没有对莆田市全民健身中心重竞技馆改造项目资金预算；莆田市老年人体育协会本年度各项目支付完成，上年是支付前年参加省老健会各项活动的活动款项；莆田市体育训练基地体彩公益金里面场馆升级改造还本付息尾款已结清，导致资金预算减少，厉行节约压减一般性支出以及项目支出调整，重点压减了项目省级改造费用支出，同时合理保障了各场馆正常运行和运动员正常训练等工作的支出需求。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 8,184.98 万元，比上年决算数减少 904.84 万元，下降 9.95%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,189.36 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 2,819.59 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。

6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 176.04 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 8,184.98 万元，比上年决算数减少 1,046.65 万元，下降 11.34%，具体情况如下：

1. 基本支出 4,162.73 万元。其中，人员支出 3,784.56 万元，公用支出 378.16 万元。
2. 项目支出 4,022.25 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。
4. 经营支出 0 万元。
5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 8,008.95 万元，支出总计 8,008.95 万元，与上年决算数相比，各减少 1,001.06 万元，下降 11.11%，主要是局下属福建省莆田体育运动学校一般公共预算运动员教练员伙食补助项目收入与支出增加，政府性基金年度后备人才教学、训练、竞赛运行维护费和体育训练及配套设施升级完善工程项目收入与支出减少；莆田市体育中心 2024 年没有对莆田市全民健身中心重竞技馆改造项目资金预算；莆田市老年人体育协会本年度各项目支付完成，上年是支付前年参加省老健会各项目的活动款项；莆田市体育训练基地体彩公益金里面场馆升级改造还本付息尾款已结清，导致资金预算减少，厉行节约压减一般性支出以及项目支出调整，重点压减了项目省级改造费

用支出，同时合理保障了各场馆正常运行和运动员正常训练等工作的支出需求。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 5,189.36 万元，比上年决算数增加 539.11 万元，增长 11.59%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2013299 其他组织事务支出 1.36 万元，较上年决算数增加 1.36 万元。主要原因是局下属福建省莆田体育运动学校本年度新增 2024 年人才专项资金项目支出。

(二) 2050202 小学教育 16.22 万元，较上年决算数增加 10.02 万元，增长 161.61%。主要原因是局下属福建省莆田体育运动学校本年度市直义务教育补助经费支出增加。

(三) 2050203 初中教育 38.74 万元，较上年决算数增加 15.95 万元，增长 69.99%。主要原因是局下属福建省莆田体育运动学校本年度市直义务教育补助经费支出增加。

(四) 2050302 中等职业教育 3,429.32 万元，较上年决算数减少 290.13 万元，下降 7.80%。主要原因是局下属福建省莆田体育运动学校人员变动，基本支出增加以及运动员教练员伙食补助和年度体育后备人才教学、训练、竞赛运行维护费调整至其他支出列支，金额减少。

(五) 2070301 行政运行 177.13 万元，较上年决算数增加 12.90 万元，增长 7.86%。主要原因是局本级人员变动，人员经费支出增加。

(六) 2070302 一般行政管理事务 8.75 万元，较上年

决算数增加 8.75 万元。主要原因是局本级用于支付项目专家费、办公运转经费等基本业务费支出。

（七）2070307 体育场馆 124.00 万元，较上年决算数减少 75.00 万元，下降 37.69%。主要原因是局下属莆田市体育中心政府减少对大中型体育场馆免费低收费补助资金预算。

（八）2070399 其他体育支出 433.12 万元，较上年决算数增加 11.06 万元，增长 2.62%。主要原因是局下属莆田市体育中心增加人员基本经费预算。

（九）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 36.11 万元，较上年决算数减少 3.27 万元，下降 8.30%。主要原因是人员变动及养老保险缴交基数调整，支出变动。

（十）2101101 行政单位医疗 4.54 万元，较上年决算数增加 0.29 万元，增长 6.94%。主要原因是人员变动及单位医疗缴交基数调整，支出增加。

（十一）2101102 事业单位医疗 7.92 万元，较上年决算数减少 0.26 万元，下降 3.12%。主要原因是人员变动及医疗缴交基数调整，支出变动。

（十二）2101103 公务员医疗补助 62.15 万元，较上年决算数减少 2.57 万元，下降 3.97%。主要原因是在职人员变动，医疗补助减少。

（十三）2299999 其他支出 850.00 万元，较上年决算数增加 850.00 万元。主要原因是主要原因是本年度运动员教练员伙食补助和年度体育后备人才教学、训练、竞赛运

行维护费调整至本科目列支。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 2,819.59 万元，比上年决算数减少 1,540.17 万元，下降 35.33%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2296003 用于体育事业的彩票公益金支出 2,819.59 万元，较上年决算数减少 1,540.17 万元，下降 35.33%。主要原因是局下属福建莆田市体育运动学校年度体育后备人才教学、训练、竞赛运行维护费、体育训练及配套设施升级完善工程支出减少局中心；莆田市体育今年政府没有对莆田市全民健身中心重竞技馆改造项目资金预算；是 2024 年场馆升级改造项目还本付息费用已结清、上级专项补助资金减少、项目支出结构调整以及资金拨付方式变化，2024 年基地预算明确提出“新增飞碟靶场扩建、网球馆灯光升级改造等项目”，但未获得相应规模的上级补助资金，导致支出总额减少。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

本单位 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 3,986.69 万元，其中：

（一）人员经费 3,622.75 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 363.94 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 1.02 万元，完成全年预算的 21.42%；较上年减少 0.30 万元，下降 22.87%。主要原因是贯彻落实中央厉行节约和压减一般性支出要求，继续从严控制“三公”经费开支，实际支出低于预算数。决算数较上年决算数减少主要原因是贯彻落实中央厉行节约和压减一般性支出要求，继续从严控制“三公”经费开支，实际支出低于预算数。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算的 0.00 万元持平；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本单位 2023 年、2024 年均未安排出国（境）等活动业务。。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.48 万元，完成全年预算的 16.00%；较上年增加 0.18 万元，增长 60.00%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年增加 0 万元，与上年决算持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：本单位 2024 年无公务用车购置。

公务用车运行费支出 0.48 万元，完成全年预算的 16.00%；较上年增加 0.18 万元，增长 60.00%。决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子的要求，严格控制经费支出。决算数较上年决算数增加的原因是本年度公务车修配费增加。截至 2024 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.54 万元，完成全年预算的 30.32%；较上年减少 0.49 万元，下降 47.60%。主要是（简要说明差异原因）。累计接待 5 批次、25 人次。

（三）公务接待费支出 0.54 万元，完成全年预算的 49.06%；较上年减少 0.18 万元，下降 25.12%。决算数小于预算数的主要原因是贯彻落实中央厉行节约和压减一般性支出要求，继续从严控制“三公”经费开支，实际支出低于预算数。决算数较上年决算数减少主要原因是贯彻落实

中央厉行节约和压减一般性支出要求，继续从严控制“三公”经费开支，实际支出低于预算数。累计接待5批次、25人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2024年度23个项目实施单位自评，分别是市体育事业发展专项资金（补助县区）和市体育事业发展专项资金等23个项目，涉及财政拨款资金共计4965.745万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对3个项目实施部门评价，分别是群众体育、体育训练竞赛业务费，体育训练及配套设施升级完善工程项目涉及财政拨款资金共计3234.6054万元，评价结果等次“优”、“良”“中”“差”对项目分别是2个、1个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出12.86万元，比上年决算数减少0.59万元，下降4.39%，主要原因是落实压减一般性支出要求，机关运行费支出减少。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额754.38万元，其中：政府采购货物支出637.20万元、政府采购工程支出117.18万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额754.38万元，占政府采购支出总额的100.00%，其

中：授予小微企业合同金额 361.27 万元，占授予中小企业合同金额的 47.89%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称			市体育事业发展专项资金（补助县区）					
主管部门			莆田市体育局		实施单位		莆田市体育局	
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	837.00	599.23	599.23	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	837.00	599.23	599.23	—	100.00	
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	补助各区（管委会）开展群众体育、竞技体育，体育产业，建设全民健身体育场地设施，满足广大市民全民健身需求，丰富人民群众精神文化生活，提高身体素质，健康水平和生活质量；改善我市竞技体育核心竞争力，储备我市竞技体育事业后备力量。			补助 6 个县区举办赛事活动 5 场，建设数量全民健身场地设施数量 个，赛事参与人数 4539 人，满足广大市民全民健身需求，丰富人民群众精神文化生活，并带动制造业、旅游业、餐饮业等相关产业发展，促进体育消费。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	品牌、重点赛事补助成本	≤32.5 万元	32.5	3	3	
			竞技青少年竞赛成本	≤0.04 万元	0.04	3	3	
			全民健身场地设施建设成本	≤348 万元	344	4	4	
	效益指标	社会效益指标	赛事活动参与人次	≥4500 人次	4539	15	15	
			全民健身设施覆盖村居数	≥90 个	77	15	12.83	省体育局补助室外乒乓球桌 48 台（30 个社区）。
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	赛事活动数量	≥5 个	3	5	3	2024 年预算调整时，调减赛事项目数，并相应调减预算数
			全民健身场地设施建设数量	≥96 个	117	10	10	
		质量指标	赛事活动完成率	≥95%	75	3	2.37	2024 年海钓受天气影响，延期举办
			全民健身场地设施验收合格率	≥95%	100	7	7	
		时效指标	赛事活动完成及时性	≤20 天	3	5	5	
	全民健身场地设施建设天数	≤365 天	240	10	10			
总分								95.2

项目支出绩效自评表

(2024 年度)									
项目名称			市体育事业发展专项资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位			莆田市体育局	
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数		分值	执行率	得分
	年度资金总额		1551. 00	1465. 00	1456. 53		10	99. 42	7
	其中：当年财政拨款		1551. 00	1465. 00	1456. 53		—	99. 42	
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00		—	0. 00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1. 立足产业发展和区位优势，持续升级打造马拉松、海钓邀请赛等现有的品牌赛事，带动制造业、旅游业、餐饮业、培训业等相关产业发展，促进体育消费。2. 以全民健身运动会为引领，组织开展群众喜闻乐见的各类体育活动，全方位拓展各类区域全民健身互动交流，增强人民体质，提高生活质量。3. 改善我市竞技体育核心竞争力，满足运动配套设施、后勤保障、体育赛事服务等方面的需要，储备我市竞技体育事业后备力量，同时促进我市社会经济发展。4. 加强体育宣传工作，融合媒体资源，拓宽宣传渠道，创新宣传方式，为体育事业发展营造良好的宣传氛围和舆论环境。				1. 顺利举办多种类型群众喜闻乐见的群众性体育活动，全方位拓展各类区域全民健身互动交流，增强人民体质，提高生活质量。2. 举办 2024 年莆田市中小学生体育联赛暨莆田市第三十七届学校运动会、组队参加 2024 年福建省青少年体育锦标赛等比赛，推动体教融合向更深领域落实，改善我市竞技体育核心竞争力，储备我市竞技体育事业后备力量，同时促进我市社会经济发展。3. 积极探索两岸融合发展新路径，充分利用全国篮球城市名片，引进 2024 年海峡两岸大学生篮球赛，带动制造业、旅游业、餐饮业、培训业等相关产业发展，促进体育消费。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	品牌、重点赛事补助成本	≤250 万元	290	2	0	海峡两岸大学生篮球赛 290 万元	
			人均培训（会议）成本	≤800 元	670. 375	4	4		
			运动队资助成本	≤20 万元	7. 4	4	4		
	效益指标	社会效益指标	赛事活动参与人次	≥950 人次	4074	15	15		
			体育赛事奖牌数量	≥50 块	209	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%	95	10	10		
	产出指标	数量指标	赛事活动数量	≥37 个	38	5	5		
			参赛教练员、运动员获奖人次	≥50 人次	300	5	5		
			社会指导员培训人数	≥100 人次	80	2. 5	2	根据 2024 年校园开放学校数量、体育教师数量，实际报名 80 人.	
			政策、体育文化等宣传次数	≥800 条	801	7. 5	7. 5		
		质量指标	赛事活动完成率	≥95%	95	5	5		
			体育宣传效果质量达标率	≥100%	100	5	5		
		时效指标	赛事活动完成及时性	≤30 天	10	5	5		
			社会体育指导员培训班完成及时性	≤3 天	3	5	5		
总分								94. 5	

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			体育训练及配套设施升级完善工程						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		664.21	694.21	671.79	10	96.77	7	
	其中：当年财政拨款		664.21	694.21	671.79	—	96.77		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	综合游泳馆及相应配套设施建设；校园提升项目；智慧校园建设项目：以提高校园服务、校园安全为目的，将信息化技术与现代化校园融合，建立智慧校园大数据，搭建智慧校园服务平台，推动教师教学、德育建设、学生学习与训练的共同发展进步，实现环境全面感知、智慧型、数据化、网络化、一体化的教学、管理和生活服务，以校园新生态进一步促进竞技体育人才的学习、生活、运动等全方面发展与提升，促进莆田竞技体育水平的全面提升。				综合游泳馆基本完工，校园提升项目、智慧校园项目均已完工，智慧校园进入试运行阶段。通过本项目资金的保障，提高了学校教职工、学生、运动员的日常工作、教育学习、生活、运动等条件，对学校事业发展和体育后备人才培养提供了有力保障。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	智慧校园项目建设支出		≤150 万元	150	5	5	
			综合游泳馆和配套设施本年投入		≤450 万元	429.8	4	4	
			校园提升项目本年投入		≤64.21 万元	71.74	1	0	因学校实际情况需要，内部调整部分资金用于支付校园提升相关项目
	效益指标	社会效益指标	智慧校园设施运转无故障率		≥80%	100	15	15	
			受益学生人数		≥600 人	781	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	93	10	10	
	产出指标	数量指标	新增场馆数量		≥1 个	1	5	5	
			增加电动停车棚数量		≥3 个	3	10	10	
			智慧校园提升改造项目数		≥12 个	15	10	10	
		质量指标	游泳馆工程质量合格率		≥90%	0	5	0	游泳馆项目因资金及外部条件因素，尚未验收
		时效指标	智慧校园项目完成率		≥95%	100	10	10	
总分						91			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2023 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		25.81	25.81	25.81	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		25.81	25.81	25.81	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	完成教室、宿舍窗帘安装及宿舍维修等				完成教室、宿舍窗帘安装及宿舍维修等				
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 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指标	数量指标	教室窗帘安装间数		≥17 间	17	20	20	
		质量指标	宿舍维修维护合格率		≥90%	100	10	10	
		时效指标	项目进度率		≥90%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	宿舍维修服务合同成本节约金额		≥8 万元	9.5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益人数		≥500 人	633	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	受益人员满意度		≥95%	96	10	10	
总分							100		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2024 年国家高水平体育后备人才基地						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	50.00	16.92	10	33.84	0	
	其中：当年财政拨款		0.00	50.00	16.92	—	33.84		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	用于组队参加国家级、省级各类赛事赛、异地选材、日常购买运动器材、备战所需药品、队伍外出异地集训支出等人才培养工作。				用于组队参加国家级、省级各类赛事赛、异地选材、日常购买运动器材、备战所需药品、队伍外出异地集训支出等人才培养工作。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	用于组队参加国家级、省级各类赛事赛、异地选材、日常购买运动器材、备战所需药品、队伍外出异地集训支出		≤50 万元	16.92	10	10	
	效益指标	社会效益指标	参加 2024 年省冠军赛人次		≥20 人次	64	15	15	
			异地选材人数		≥15 人次	16	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	91	10	10	
	产出指标	数量指标	购买药品队伍数量		≥3 个	0	4	0	按照学校工作计划，药品需要统一购买
			购买器材种类		≥3 个	1	6	2	因为竞技体育的材料特殊性，很多品种器材未能齐全，经过沟通，于 2025 年开展购买。
		质量指标	异地选材人员参与 2024 年赛事人数		≥70%	75	15	15	
		时效指标	外训报销时限		≤2 月	1.44	15	15	
总分							82		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2024 年市级人才专项资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	1.36	1.36	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	1.36	1.36	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	根据《关于实施人才“壶兰计划”的意见》（莆委发（2017）2 号）文件精神及我市人才经费管理相关规定，保障我校人才工作津贴按时发放				根据《中共莆田市委组织部 莆田市财政局关于下达 2024 年第三期“壶兰计划”项目补助资金、2023 年度高层次人才健康体检费用调整、硕博研究生赴莆田市见习实践团专项经费、莆田市第六批在莆毕业生一次性生活补贴的通知》（莆财行（2024）98 号）和《关于实施人才“壶兰计划”的意见》（莆委发（2017）2 号）文件精神及我市人才经费管理相关规定，我校人才工作津贴已按时发放。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	发放人数		≥1 人	1	14	14	
		质量指标	引进人才水平		≥100%	100	13	13	
		时效指标	工作津贴发放及时率		≥100%	100	13	13	
	成本指标	经济成本指标	发放金额		≤1.36 万元	1.36	10	10	
	效益指标	社会效益指标	本单位人才增长情况		≥1 人	1	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作津贴发放对象满意率		≥90%	100	10	10	
总分						100			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2024 年市直学校义务教育补助经费						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	34.67	34.67	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	34.67	34.67	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	改善学生住宿生活环境，为学生的学习、训练提供强有力的后勤保障。				通过本项目的实施，为学生宿舍添置新的床铺及衣柜，改善了住宿生活环境，为学生的学习、训练提供强有力的后勤保障。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	受益学生数量		≥600 人	781	10	10	
			水电支付月数		≥1 月	2	10	10	
		质量指标	验收合格率		≥100%	100	10	10	
		时效指标	采购床柜安装时间		≤12 天	9	10	10	
	成本指标	经济成本指标	单套床柜成本		≤5500 元/套	5289	5	5	
			水电费月均支出		≤10.5 万/月	10.14	5	5	
	效益指标	社会效益指标	床柜使用率		≥80%	90	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	95	10	10	
	总分						100		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2024 年中职学生资助资金（中职免学费）						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	40.07	40.07	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	40.07	40.07	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障学校日常水电、劳务费、交通差旅、维修等日常办学运转支出。				保障了 2024 年学校日常水电、劳务费、交通差旅、维修等日常办学运转支出。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	每季度电梯维保费用		≤6000 元	5700	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数		≥65 人	66	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度		≥90%	96	10	10	
	产出指标	数量指标	聘请生管人数		≥5 人	5	8	8	
			支付水费月份数		≥2 月	2	8	8	
			每部电梯每季度维保次数		≥6 次	6	8	8	
		质量指标	电梯维保合格率		≥95%	100	8	8	
时效指标		支付水费及时性		≤15 天	7	8	8		
总分						100			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			年度体育后备人才教学、训练、竞赛运行维护费						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	377.99	327.99	322.58	10	98.35	7	
		其中：当年财政拨款	377.99	327.99	322.58	—	98.35		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成各项目训练比赛器材和服装采购，学校训练场馆及训练配套设施日常运行、维护，射击、射箭队进驻市体育训练基地，学生宿舍床柜购置，外训、外聘教练经费和运动营养品采购，射击器材采购，保障学校劳务费，物业管理和水电。				完成各项目训练比赛器材和服装采购，学校训练场馆及训练配套设施日常运行、维护，射击、射箭队进驻市体育训练基地，学生宿舍床柜购置，外训、外聘教练经费和运动营养品采购，射击器材采购，保障学校劳务费，物业管理和水电。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	物业费每季度支出总金额		≤12 万元	11.67	5	5	
			每支队伍外训成本		≤30 万元	18.25	5	5	
	效益指标	社会效益指标	射击射箭队参加省锦标赛获得金牌数		≥1 块	6	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	93	10	10	
	产出指标	数量指标	学校保安人数		≥5 人	5	7	7	
			外出集训队伍数量		≥3 个	5	6	6	
			器材采购覆盖项目数		≥5 项	0	6	0	因采购项目器材的特殊性，购买所需的器材没有现货
		质量指标	射击射箭队获得福建省锦标赛前八名占比率		≥10%	16	7	7	
			外出集训人数占比率		≥10%	15.5	7	7	
		时效指标	发放工资及时率		≥90%	100	7	7	
总分							91		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			市体育事业发展专项资金（组队参加省锦标赛、后备人才基地 U 系列比赛）						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	126.00	117.66	10	93.38	7	
	其中：当年财政拨款		0.00	126.00	117.66	—	93.38		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	组织参加 2024 年福建省青少年锦标赛、2024 年后备人才基地 U 系列比赛				完成组织参加 2024 年福建省青少年锦标赛、2024 年后备人才基地 U 系列比赛				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	平均参加锦标赛赛事支出费用		≤3 万元	4.117	10	0	田径赛事参与人数较多，周期较长，费用支出超出预估值较多
	效益指标	社会效益指标	参加 2024 年福建省锦标赛获得金牌数		≥20 块	32	16	16	
			参加 2024 年福建省锦标赛达优秀人次		≥200 人次	279	14	14	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	92	10	10	
	产出指标	数量指标	参加 2024 年福建省锦标赛队伍数		≥20 个	27	10	10	
			参加 2024 年后备人才基地 U 系列比赛队伍数		≥2 个	2	10	10	
		质量指标	项目完成率		≥100%	100	10	10	
	时效指标	2024 年 12 月 31 日前完成参加省锦标赛项目数		≥18 个	27	10	10		
总分							87		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			市体育事业发展专项资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目 资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	46.50	46.50	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	46.50	46.50	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	用于 2022 年莆田市社会力量联办市项目运动队伍奖金发放				用于 2022 年莆田市社会力量联办市项目运动队伍奖金发放				
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 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出 指标	数量指标	社会力量联办市项目运动队伍项目数		≥3 个	4	10	10	
			社会力量联办市项目运动队伍人数		≥20 人	30	10	10	
		质量指标	社会力量联办市项目运动队伍获得金牌数		≥2 块	2	10	10	
		时效指标	2024 年 12 月 31 日前完成 46.5 万元奖金的发放		≤12 月	6	10	10	
	成本 指标	经济成本指标	总奖金发放不超过 46.5 万元		≤46.5 万元	46.5	10	10	
	效益 指标	社会效益指标	优秀运动员人数		≥15 人	30	30	30	
	满意 度指 标	服务对象满意 度指标	受益人员满意度		≥90%	93	10	10	
总分							100		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			提前下达 2023 年部分体育专项资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		50.48	50.48	37.82	10	74.92	5	
	其中：当年财政拨款		50.48	50.48	37.82	—	74.92		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成福建省少年篮球锦标赛、射击（飞碟项目）锦标赛举办；完成武术、田径品牌项目支出。				完成福建省少年篮球锦标赛、射击（飞碟项目）锦标赛举办；完成武术、田径品牌项目支出。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	举办赛事场次		≥3 场	2	5	3.33	因为场地未能达到省举办赛事的要求，未能举办该赛事
			举办赛事的天数		≥8 天数	11	20	20	
			参赛赛事的运动员人数		≥100 人	418	5	5	
		质量指标	完成赛事项目举办率		≥66%	66.6	5	5	
		时效指标	项目进度率		≥80%	100	5	5	
	成本指标	经济成本指标	篮球锦标赛办赛裁判员食宿费		≤30 万元	12.296	10	10	
	效益指标	社会效益指标	莆田代表队获奖数		≥20 块	29	28	28	
			向上输送后备体育人才数量		≥10 人	6	2	1.2	23 年输送的人才需要满一年才能得到上级部门的认证，部分输送时间未滿一年
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度		≥90%	92	10	10	
总分							92.53		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			运动员教练员伙食补助						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		福建省莆田体育运动学校		
项目 资金 (万 元)			年初预算数	全年预算数	全年执行 数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		500.00	800.00	800.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		500.00	800.00	800.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	按时有序支出运动员教练员伙食补助，保障运动员、教练员日常训练、学习。				保障全校学生教练员的正常用餐，补助了 568 名学生及 70 名教练员，全年 365 天的用餐				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完 成值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及 改进措施
	成本指标	经济成本指标	政策补助学生补贴标准		≤37 元	37	10	10	
	效益指标	社会效益指标	食堂收到就餐人员投诉率		≤1%	0	30	30	
	满意度指 标	服务对象满意 度指标	受益人员满意度		≥95%	96	10	10	
	产出指标	数量指标	每日菜品种类		≥15 种	20	10	10	
		质量指标	补助学生覆盖率		≥80%	83	15	15	
		时效指标	伙食补助发放月份		≥7 个月	14	15	15	
总分							100		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			2024 年公共体育场馆免费或低收费开放中央补助资金						
主管部门			莆田市体育局		实施单位		莆田市体育中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	104.00	104.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	104.00	104.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	用于体育场、游泳馆免费或低收入开展基本公共体育服务项目所需支出，包括体育场馆日常维护、能源费用、公益性体育活动举办、设施设备更新、运营环境改善等。				已完成体育场、游泳馆免费或低收入开展基本公共体育服务项目所需支出，包括体育场馆日常维护、能源费用、公益性体育活动举办、设施设备更新、运营环境改善				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	大、中型体育场馆免费低收费开放补助资金		≥104 元	104	10	10	已完成
	效益指标	社会效益指标	大型体育场馆开放时长		≥330 天	330	10	10	已完成
			免费低收费面积开放率		≥60%	60	10	10	已完成
			中型体育场馆开放时长		≥330 天	330	10	10	已完成
	满意度指标	服务对象满意度指标	市民满意度		≥90%	90	10	10	已完成
	产出指标	数量指标	大、中型体育场馆所属户外公共区域及户外健身器材免费开放时间		≥8760 小时	8760	8	8	已完成
			赛事活动场次		≥15 场	15	8	8	已完成
			体育健身技能培训		≥750 人次	750	8	8	已完成
		质量指标	承办比赛完成率		≥100%	100	8	8	已完成
时效指标		资金到位率		≥100%	100	8	8	已完成	
总分						100			

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称			莆田市体育中心场馆维修维护经费					
主管部门			莆田市体育局		实施单位		莆田市体育中心	
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0.00	20.00	20.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	20.00	20.00	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	用于莆田市体育中心田径场塑胶跑到局部修缮				已完成市体育中心体育场馆零星修缮。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目施工费用	≥20 万元	20	10	10	已完成
	效益指标	社会效益指标	全民健身运动会参与人次	≥1000 人次	1000	15	15	已完成
			安全生产率	≥100%	100	15	15	已完成
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	已完成
	产出指标	数量指标	设施、功能提升改造项目	≥1 项	1	12	12	已完成
		质量指标	修缮改造项目完成率	≥90%	90	15	15	已完成
		时效指标	资金到位率	≥90%	90	13	13	已完成
总分						100		

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称		老体协活动业务费						
主管部门		莆田市体育局			实施单位	莆田市老年人体育协会		
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	52.80	52.80	46.37	10	87.82	10
		其中：当年财政 拨款	52.80	52.80	46.37	—	87.82	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2024 年度工作安排如下：庆祝莆田市老体协成立四十周年系列活动；莆田市老年人体育健身项目辅导员巡回培训班、组队参加省老体协举办的交流活动及培训班；莆田市老体协“敬老月”系列活动；2022 年莆田市老年文体教育中心功能房设备采购验收尾款押金；办公室后勤工作保障等。				本年度成功举办庆祝莆田市老体协成立四十周年以及莆田市老体协“敬老月”系列活动——即门球、太极拳、气排球、棋牌、可乐球（带球）、柔力球（套路）、健身秧歌、有氧行进健身操等项目交流、展示和健步走活动近 1100 人参加，并组队参加省老体协举办的交流活动及培训班，其中参加国家级交流赛超过 5 场次，参加人员 130 多人次，参加省级交流赛项目有第九届智力运动会、全民健身运动会老年人乒乓球、气排球、门球、柔力球、地掷球、网球等，合计参与人数 97 人次，各项交流活动都取得优异成绩。还开展莆田市老年人体育健身项目辅导员巡回培训班：市老体协按照年度培训计划，举办莆田市老年人健身气功、地掷球两个项目巡回培训班，还成功举办 2024 年福建省老年人太极拳、健身气功 2 个项目巡回培训班（莆田站），2024 年莆田市老年人健身秧歌规定套路推广培训班和 2024 年莆田市老年人可乐球规定套路推广培训班。圆满完成办公室后勤工作保障等。			
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	交流活动成 本	≤ 18 万 元	18	2.5	2.5	无
		社会成本指 标	培训成本	≤ 10 万 元	9	2.5	2.5	无
		生态环境成 本指标	后勤工作保 障成本	≤3 万元	3	2.5	2.5	无
	产出指 标	数量指标	场馆布置成 本	≤ 21.80 万元	16	2.5	2.5	节约成本。
		质量指标	健身技能提 升程度	≥350 人	300	10	8.57	各县区管委员参加不积极。
		时效指标	多样化健身 需求提升程 度	≥4 个	8	10	10	无
	效益指 标	经济效益指 标	推动全民健 身	≥400 人	1100	10	10	无
		社会效益指 标	老年人服务 对象满意度	≥90%	90	10	10	无
		生态效益指 标	交流活动人 数	≥400 人	400	5	5	无
满意度 指标	服务对象满 意度指标	交流活动项 目数	≥4 个	8	5	5	无	
总分						100	87.67	

专项资金绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称			体育训练、竞赛、场馆建设维护费					
主管部门			莆田市体育局		实施单位		莆田市体育训练基地	
项目概况			项目用于工程尾款（体育场馆、飞碟靶场）、体育训练基地维修费、网球馆、羽毛球馆、射击馆、飞碟靶场各比赛场馆建设改造、飞碟靶场扩建足球场前期费用等。2024 年全国射击赛 2 场，省市合办项目，用于支付保安服务、厨师团队、临时人员工资、劳务费等，飞碟靶场线路改造、各场馆设备碟靶等政府采购					
主要成效			工程尾款（体育场馆、飞碟靶场）已结算完成、体育训练基地维修费、网球馆、羽毛球馆、射击馆、飞碟靶场各比赛场馆建设改造同步进行升级改造，成功举办了 2024 年全国射击赛 2 场，省市合办项目，用于支付保安服务、厨师团队、临时人员工资、劳务费等，飞碟靶场线路改造、各场馆设备碟靶等政府采购					
项目 资金 (万 元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额	117.55	117.55	117.55	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	117.55	117.55	117.55	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	用于对各比赛场馆（体育场馆、飞碟靶场）、体育训练基地维修维护费、网球馆、羽毛球馆、射击馆、飞碟靶场 各比赛场馆建设改造、飞碟靶场扩建足球场前期经费等			工程尾款（体育场馆、飞碟靶场）已结算完成、体育训练基地维修费、网球馆、羽毛球馆、射击馆、飞碟靶场各比赛场馆建设改造同步进行升级改造，成功举办了 2024 年全国射击赛 2 场，省市合办项目，用于支付保安服务、厨师团队、临时人员工资、劳务费等，飞碟靶场线路改造、各场馆设备碟靶等政府采购				
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 值	指标分 值	自评得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	单位购置成本	≤90 元/台、件等	90	10	10	无
	效益指标	经济效益指标	场馆业务收入增长率	≥10%	10	10	10	无
		社会效益指标	参加体育赛事活动人次	≥350 人次	350	10	10	无
			参加省级以上赛事承办场次	≥4 个	4	10	10	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	无
	产出指标	数量指标	赛事完成场次	≥3 场	3	6	6	无
			训练场馆建设维护个数	≥6 个	6	6	6	无
			运动员训练人次	≥400 人次	400	6	6	无
		质量指标	赛事活动完成率	≥95%	95	5	5	无
			场馆使用率	≥90%	95	5	5	无
			设备设施修缮验收合格率	≥90%	90	6	6	无
		时效指标	资金到位率	≥95%	95	6	6	无
总分						100		

专项资金绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称		2024 年福建省射击锦标赛						
主管部门		莆田市体育局			实施单位	莆田市体育训练基地		
项目概况		举办 2024 年福建省射击锦标赛。						
主要成效		顺利举办 2024 年福建省射击锦标赛，赛事圆满成功						
项目 资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	0.00	25.00	25.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	25.00	25.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 举办 2024 年 2 场体育赛事（手枪、射箭）； 2. 现阶段各省市队运动员在莆田市体育训练基地紧张有序的进行训练。			顺利举办 2024 年福建省射击锦标赛，赛事圆满成功				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	赛事完成场次	≥4 场次	4	8	8	无
			运动员训练人次	≥700 人次	700	8	8	无
		质量指标	赛事活动完成率	≥90 %	90	7	7	无
			场馆使用率	≥90%	90	7	7	无
		时效指标	资金到位率	≥95%	95	10	10	无
	成本指标	经济成本指标	训练成本	≤6 万元 /人次	6	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	参加体育赛事活动人次	≥700 人次	700	15	15	无
			参加省级以上赛事承办场次	≥3 场次	3	15	15	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90 5	90	10	10	无
总分值、评价总分 (S)							100	

专项资金绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称			2024 年福建省射箭锦标赛					
主管部门			莆田市体育局		实施单位		莆田市体育训练基地	
项目概况			举办 2024 年福建省射箭锦标赛					
主要成效			成功举办 2024 年福建省射箭锦标赛。					
项目 资金 (万 元)			年初预算数	全年 预算 数	全年 执行 数	分 值	执行率 (%)	得分
	年度资金总额		0.00	25.00	25.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	25.00	25.00	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	预计 2024 年 12 月举办福建省射击锦标赛			成功举办 2024 年福建省射箭锦标赛, 赛事已圆满顺利完成。				
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 值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因 分析及改进 措施
	产出指标	数量指标	赛事完成场次	≥4 场	8	8	8	无
			运动员训练人次	≥90%	90	8	8	无
		质量指标	赛事活动完成率	≥90%	90	8	8	无
			场馆使用率	≥90%	90	8	8	无
		时效指标	资金到位率	≥95%	95	8	8	无
	成本指标	经济成本指标	训练成本	≤6 万 元/人	6	10	10	无
	效益指标	社会效益指标	参加体育赛事活动人次	≥500 人次	500	15	15	无
			参加省级以上赛事承办场次	≥3 场	3	15	15	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务满意度	≥95%	95	10	10	无
总分						100		

二、《项目支出绩效评价报告》

部门评价报告

项 目 名 称：群众体育

项 目 单 位：莆田市体育局本级

评价机构（小组）：陈少红、彭茗馨、明彩霞

群众体育项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

（1）项目实施依据

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神 and 二十届二中全会精神，大力发展全民健身事业，动员广大居民参与健身，增强人民体质，养成终身锻炼身体习惯，提高生活质量，营造浓厚的全民健身氛围。促进群众体育高质量发展，加快建设体育强市，预期建设全民健身体育场地设施，满足广大市民多元化的健身需求，丰富人民群众精神文化生活，提高身体素质。开展莆田市“全民悦动·活力莆阳”系列赛事活动、莆田市全民健身日系列活动，举办莆田市全民健身运动会等一系列群众性赛事活动，积极参加省级以上相关群众性体育赛事，相关资金拨付准时到位，市民对群众体育赛事活动的满意度高。

（2）项目申报的可行性、必要性及其论证过程

深入贯彻实施全民健身国家战略，进一步完善全民健身场地设施，广覆盖的全民健身赛事活动，让全民健身的理念深入到群众内心，引导群众积极参与健身活动，促进全民健身与全民健康深度融合。

2. 主要内容

本年度群众体育主要用于：（1）“全民悦动·活力莆阳”2023年莆田市全民健身运动会545万元（市本级235万，县区310万）；（2）组队参加市级及以上举办群众比赛活动、完成承办市级及以上群众赛事活动任务158.0054万元（市本级158.0054万元）；（3）体育助力乡村振兴补助经费245万元（市

本级 45 万，县区 200 万）；（4）全民健身场地设施建设项目 949 万元（县区 949 万）；（5）社会体育指导员 30 万元（市本级 30 万元）；（6）市级体育社会组织表彰、奖补 30 万元（21 年度 16 万元，22 年度 14 万元），（市本级 30 万元），下达市机关事务保障中心 4.6 万元。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

项目根据《全民健身实施计划（2021 年-2025 年）的通知》等文件执行。项目资金管理严格执行按照《国家体育总局彩票公益金使用管理规定》、《中央集中彩票公益金支持地方体育事业专项资金管理办法》、《莆田市市级财政专项资金管理办法》及相关财经制度，对专项资金的全过程依照管理制度严格执行。2023 年度建设多功能运动场 7 个、笼式篮球场 5 个、笼式足球场 7 个、室外健身路径 62 套、室外乒乓球桌 50 台等为民办事项目。策划举办了“妈祖杯”海峡两岸桥牌邀请赛、莆田市“爬龙船”民俗赛事活动、“百村千场”和美乡村篮球联赛、莆田市首届“莆阳爽夏·智跑荔城”等 30 余场市级及以上群众性赛事活动，促进全民健身与全民健康的深度融合。举办 1 场 2 期二级社会体育指导员培训，培训二级社会体育指导员 179 人。资金按照赛事活动及设施建设进度及时拨付到位，群众对群众体育赛事活动的开展、社会体育指导员培训及全民健身设施建设的投入使用满意度高。

（2）项目资金使用情况

2023 年度群众体育项目财政支出预算安排 2025.5914 万元，实际使用 1961.6054 万元，实际支出率 96.84%。支出资金主要用于举办群众性赛事活动、组队参加省级以上赛事活动、体育场地设施建设等方面，资金使用合法合规。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为了进一步促进全民健身事业发展，动员广大群众参与健身，增强人民体质，养成锻炼习惯，提高人民的生活质量，促进我市全民健身氛围更加浓厚，促进全民健身和全民健康的深度融合。

2. 阶段性目标

（1）全民健身健身运动会项目 ≥ 12 个；（2）全民健身运动会赛事活动完成率 $\geq 90\%$ ；（3）全民健身场地设施建设数量 ≥ 120 个；（4）全民健身场地设施验收合格率 $\geq 95\%$ ；（5）全民健身运动会参与人次1200人次；（6）体育社会组织奖补 ≥ 6 个；（7）社会指导员培训人数 ≥ 150 人次；（8）市民对群众体育赛事活动满意度达95%以上。（9）群众对全民健身设施使用满意度达90%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。在绩效评价过程中严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性的分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受公众监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间紧密对应关系。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标、资金投入）、过程指标（资金管理、组织实施）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定

本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价。

群众体育项目部门评价评分表							
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	得分说明
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.2分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	

	资金投入 (5分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分（1分）； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	
过程 (15分)	资金管理 (11分)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内分配落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率×2	2	2	
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×6	6	6	
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
	组织实施 (4分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	
产出（45分）	产出数量	全民健身运动会项目数量	举办全民健身运动会项目数	举办全民健身运动会项目数不少于或等于12个比赛项目。	10	≥12项	
		全民健身场地设施建设数量	建设全民健身场地设施数量	建设全民健身场地设施建设数不少于120个	10	≥120项	
	产出质量	质量达标率	全民健身运动会赛事活动完成率	全民健身运动会赛事活动完成率不低于或等于90%	5	≥90%	
			全民健身场地设施验收合格率	全民健身场地设施验收合格率不低于或等于95%	5	≥95%	
	产出时效	完成时效性	社会体育指导员培训班完成及时性	社会体育指导员培训班天数不高于或等于6天	5	≤6天	
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	10	≤973万元	
效益（15分）	项目效益	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	群众对全民健身设施使用满意度大于或等于95%	25	≥95%	
总分 (90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)					100		

3. 评价方法

采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准

坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际

的工作情况，评价评分。

（三）绩效评价工作过程

2023 年年初根据项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况；年中对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况；年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施。

部门评价小组成员：

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

群众体育项目部门评价评分表									
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	实际完成值	得分	得分说明
决策（15分）	项目立项（4分）	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.2分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	2	2	符合上述五点要求的

	立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	2	2	符合上述三点要求的
绩效目标（6分）	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求的
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述三点要求的
资金投入（5分）	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求的

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分（1分）； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	2.00%	2	符合上述两点要求的
过程 (15分)	资金管理 (11分)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内分配落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率×2	2	2	96.80%	2	资金到位率 96.8%
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×6	6	6	31.56%	1.9	预算执行率 31.56%
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求的

	组织实施 (4分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(1分)。 评分标准:符合上述两点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	2	2	2	2	符合上述两点要求的
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(0.5分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(0.5分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档(0.5分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位(0.5分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	2	2	2	2	符合上述四点要求的
产出 (45分)	产出数量	全民健身运动会项目数量	举办全民健身运动会项目数	举办全民健身运动会项目数不少于或等于12个比赛项目。	10	≥12项	14	10	完成100%
		全民健身场地设施建设数量	建设全民健身场地设施数量	建设全民健身场地设施建设数不少于120个	10	≥120项	131	10	完成100%
	产出质量	质量达标率	全民健身运动会赛事活动完成率	全民健身运动会赛事活动完成率不低于或等于90%	5	≥90%	100%	5	完成100%
			全民健身场地设施验收合格率	全民健身场地设施验收合格率不低于或等于95%	5	≥95%	100%	5	完成100%
	产出时效	完成时效性	社会体育指导员培训班完成及时性	社会体育指导员培训班天数不高于或等于6天	5	≤6天	6	5	完成100%
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。	10	≤973万元	949	10	完成100%

			率，用以反映和考核项目的成本节约程度。						完成 100%
效益 (25分)	项目 效益	满意 度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	群众对全民健身设施使用满意度大于或等于 95%	25	≥95%	95.89	25	完成 100%
总 分 (90 (含) -100 分为优、80 (含) -90 分为良、60 (含) -80 分为中、60 分以下为差)					100			95.9	

(一) 评价结论

2023 年群众体育项目根据部门评价涉及的评价指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效评价，评价得分 95.9 分，评价等级为优秀等次。

(二) 主要绩效

经评价核验，2023 年群众体育项目完成大部分年度绩效目标，部分指标超额完成，具体如下：

1. 数量目标：举办全民健身运动会项目数 14 项，完成率 116.7%，比批复的绩效目标任务值高 116.7%；建设全民健身场地设施数量 131 项，完成率 109%，比批复的绩效目标任务值高 9%。

2. 质量目标：全民健身运动会赛事活动完成率 100%，比批复的绩效目标任务值高 10%，全民健身场地设施验收合格率 100%，比批复的绩效目标任务值高 5%。

3. 时效目标：社会体育指导员培训班完成及时性 6 天，达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

4. 成本目标：全民健身场地设施建设成本 949 万元，达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

5. 经济效益目标/社会效益目标/生态效益目标/可持续影响目标：2023 年该

全民健身项目实施后，新建建设 4 个游泳池、1 个智慧体育公园、10 个多功能运动场、笼式篮球场 5 个、笼式足球场 2 个、室外健身路径 62 套、室外乒乓球桌 35 台，举办 14 场市级以上群众性赛事活活动，进一步满足群众多样化的健身需求，目标完成率达 100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分 15 分，得分 15 分）

1. 项目立项依据（满分 4 分，得分 4 分）

（1）立项依据充分性 2 分，得分 2 分，得分的原因是①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政；②项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目不属于公共财政支持范围，符合市、县区事权支出责任划分原则；⑤项目未与与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（2）立项程序规范性 2 分，得分 2 分，得分的原因是①项目是按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

2. 绩效目标（满分 6 分，得分 6 分）

（1）绩效目标合理性 3 分，得分 3 分，得分的原因是①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③与预算确定的项目投资额或资金量部分相匹配③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性 3 分，得分 3 分，得分的原因是①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入（满分 5 分，得分 5 分）

（1）预算编制科学性 3 分，得分 3 分，得分的原因是①预算编制经过科学

论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性 2 分，得分 2 分，得分的原因是①预算资金分配依据部分充分；②资金分配额度部分合理，与项目单位或地方实际部分相适应；

(二) 项目过程情况 (满分 15 分，得分 10.9 分)

1. 资金管理 (满分 11 分，得分 6.9 分)

(1) 资金到位率 2 分，得分 2 分，得分的原因是资金到位率 96.8%。

(2) 预算执行率 6 分，得分 1.9 分，得分的原因是预算执行率 31.56%。

(3) 资金使用合规性 3 分，得分 3 分，得分的原因是①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；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施 (满分 4 分，得分 4 分)

(1) 管理制度健全性 2 分，得分 2 分，得分的原因是①有制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度合法、合规；

(2) 制度执行有效性 2 分，得分 2 分，得分的原因是①遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位；

(三) 项目产出情况 (满分 45 分，得分 45 分)

1. 产出数量 20 分，得分 20 分，举办全民健身运动会项目数 14 项，建设全民健身场地设施数量 131 项，超额完成目标值。

2. 产出质量 10 分，得分 10 分，全民健身运动会赛事活动完成率 100%，全民健身场地设施验收合格率 100%，超额完成目标值。

3. 产出时效 5 分，得分 5 分，社会体育指导员培训 6 天，完成目标值。

4. 产出成本 6 分，得分 6 分，全民健身场地设施建设支出 949 万元，完成目标值。

（四）项目效益情况（满分 25 分，得分 25 分）

项目效益 25 分，得分 25 分，群众对全民健身设施使用满意度 95.89%，完成目标值。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

贯彻落实全民健身战略，按照省委省政府、市委市政府要求科学选址，精心组织谋划，有力推进全民健身场地设施建设和群众性赛事的举办，圆满完成 2023 年度工作计划。

（二）存在的问题

1. 年初预算编制精准度不够

实际支出与预算目标存在偏差，出现偏差的主要原因是由于预算需提前申报，目标任务设置合理性较差，每年度上级部门下达工作任务均在中旬，且工作任务较上一年度变化较大；

2. 品牌赛事影响力有待提升

莆田市全民健身赛事经过精心培育，已初步形成品牌，但由于品牌形成时间短，赛事规模较小，赛事的影响力有待提升，市场运营机制待完善，利用社会资本和力量来承办赛事活动的可提升空间较大，品牌赛事经济尚未充分挖掘。

3. 群众体育工作宣传不足

相较于市区，各乡镇对群众性赛事活动关注度不高，宣传力度不强，部分群众对全民健身不太了解，参与积极性不高，导致群众参与率不高，有的项目参赛人数不多。

六、有关建议

1. 提前谋划合理预算

根据局本级年度工作计划，合理设置预算及预算目标值，细化预算，进一步提高资金使用率。

2. 群众赛事树品牌

通过探索多元主体办赛的机制，在全民健身系列赛事的基础上，增加群众喜爱的项目，推动各在县区、协会开展多种形式的赛事活动，支持特色赛事，赛事遍地开花。

3. 发挥新媒体资源加强群众体育工作宣传

充分利用微信公众号、视频号、电视台及横幅标语等传媒加大宣传力度，宣传全民健身运动会的各项活动，普及科学健身知识，让更多的人认识到全民健身的意义和好处。

七、其他需要说明的问题

无

部门评价报告

项 目 名 称 ： 体育训练、竞赛业务费

项 目 单 位 ： 莆田市体育训练基地

评价机构（小组）： 彭茗馨、明彩霞、曲措

体育场馆建设维护项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

（1）项目实施依据

根据《莆田市人民政府办公室关于印发莆田市“十三五”体育发展专项规划的通知》（莆政办〔2016〕171号）：根据莆田市“十三五”体育发展专项规划中积极推进莆田体育产业发展，着力打造体育品牌赛事，不断提炼能够提高莆田美誉度的品牌赛事，对体育训练基地进行升级改造，争取品牌赛事在莆举行，创新体育产业的发展新模式。

（2）项目申报的可行性、必要性及其论证过程

为保障各项比赛和各省市区运动员在莆田市体育训练基地紧张有序的顺利进行，进一步让体育事业发展更上一个新台阶，让体育赛事活动在莆田举办，让莆田体育事业的发展有更高的知名度。

2. 主要内容

体育训练、竞赛业务费主要是用于（1）用于省市合办10万，保障各省市区运动员在莆田市体育训练基地有序的进行训练；（2）体育竞赛（2场全国赛）等经费30万元。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

通过保障徐弄了场馆及附属设施的正常能源支出、小型维修支出、大型设备维护运行，实现训练场馆及附属设施预定保障水平和后勤保障服务。满足国家运动员训练需求，保障场馆及附属设施满足每场比赛要求；同时也推动全民健身发展，使体育锻炼人数逐年增长。

（2）项目资金使用情况

2023 年度体育训练、竞赛业务费项目财政支出预算安排 40 万元，实际使用 40 万元，实际支出率 100%。支出资金主要用于省市合办，保障各省市队运动员在莆田市体育训练基地有序的进行训练；体育竞赛（2 场全国赛）、篮球联赛等方面，资金使用合法合规。该项目保障了运动队正常训练，保障各场馆设施设备正常运行，水电正常，给运动队提供更好的训练环境，为运动员提供了好的比赛场地。资金主要是用于赛事器材采购、车辆保障、运动员食宿各项费用支出，组织检查比赛场馆设施设备，保障赛事的顺利进行。保障省市飞碟队正常训练，保障市体校运动队正常训练，在预定的时间内完成国家级省级赛事在基地顺利进行。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

（1）保障省市飞碟队正常训练，保障市体校运动队正常训练，在预定的时间内完成国家级省级赛事在基地顺利进行；

（2）完成 2023 年体育竞赛 2 场、篮球联赛等。

2. 阶段性目标

（1）保障运动员训练人数大于等于 300 人；（2）赛事完成场次大于等于 4 场；（3）保障覆盖率大于等于 95%；（4）场馆使用率大于等于 95%；（5）举办赛事活动完成率大于等于 95%；（6）资金到位率大于等于 95%；（7）场馆业务收入增长率大于等于 20%；（8）全国性以上赛事举办数大于等于 3 场；（9）参加体育赛事活动人次大于等于 350 人次；（10）场馆正常运行率大于等于 90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。在绩效评价过程中严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性的分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受公众监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间紧密对应关系。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括决策指标（项目立项、绩效目标、资金投入）、过程指标（资金管理、组织实施）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（项目效益）。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价。

体育训练、竞赛业务费项目部门评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	得分说明
决策 (15 分)	项目立项 (4 分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1 分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5 分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5 分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5 分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5 分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（1 分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1 分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1 分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标（0.5 分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5 分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1 分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1 分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	

		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
	资金投入（5分）	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	
过程（15分）	资金管理（11分）	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8	8	8	
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	

	组织 实施 (4 分)	管理制度 健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(1分)。 评分标准:符合上述两点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	2	2	
		制度执行 有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(0.5分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(0.5分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档(0.5分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位(0.5分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	2	2	
产出 (30分)	产出 数量	运动员 训练人 数	反映运动员训练人数情况	统计法,按运动员参与训练人数统计。 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥300人 次	
		赛 事 完 成场次	反映赛事完成场次情况	统计法,按照全年赛事完成次数统计。 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥3场	
		保 障 覆 盖率	反映保障运动员情况	保障覆盖率=实际保障运动队/全部运动队*100% 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥95%	
	产出 质量	场 馆 使 用率	反映场馆使用情况	场馆使用率=场馆实际使用时数/场馆应当实际使用时数*100% 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥95%	
		举 办 赛 事 活 动 完成率	反映举办赛事活动完成情况	举办赛事活动完成率=(举办赛事活动完成数量/计划完成举办赛事活动数量)*100% 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥95%	
	产出 时效	资 金 到 位率	反映资金到位情况	资金到位率=(实际到位资金/可执行预算金额)×100%。实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。可执行预算金额:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。 评分标准:完成绩效目标值,得满分,反之得分按比例递减,扣完为止。	5	≥95%	

效益 (40分)	项目 效益	场 馆 业 务 收 入 增 长 率	反映场馆业务收入情况 场馆业务收入增长率=(本年度场馆业务收入-上年度场馆业务收入)/上年度场馆业务收入*100 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥20%	
		参 加 体 育 赛 事 活 动 人 次	反映参加体育赛事活动人数情况 统计法，按照实际参加赛事活动人数统计 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥350 人 次	
		场 馆 正 常 运 行 率	反映场馆正常运行情况 场馆正常运行率=场馆正常运行天数/场馆应运行天数*100% 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥90%	
		全 国 性 以 上 赛 事 举 办 数	反映全国性以上赛事举办情况 统计法，按照实际举办全国性以上赛事数量统计。 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥4 场	
	总 分 (90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)			100		

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况，评价评分。

(三) 绩效评价工作过程

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2023年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 年中对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况。

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，撰写绩效自评报告，得出评价结论。

小组成员构成情况： 彭茗馨、明彩霞、曲措

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

2023 年体育训练、竞赛业务费项目根据部门评价涉及的评价指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效评价，评价得分 100 分，评价等级为优秀等次。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	实际完成值	得分	得分说明
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述五点要求
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述三点要求

	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。 评分标准:符合上述三点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	3	3	符合上述三点要求
	资金投入 (3分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证(0.5分); ②预算内容与项目内容是否匹配(0.5分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求
过程 (15分)	资金管理 (1分)	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/预算可执行资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际支出的资金。 预算可执行资金:一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数;政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算	8	8	8	8	预算执行率100%

				数。 得分=预算执行率×8					
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	3	3	符合上述四点要求
	组织实施（4分）	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	2	2	业务管理制度不够充分
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	2	2	符合上述四点要求
产出（30分）	产出数量	运动员训练人数	反映运动员训练人数情况	统计法，按运动员参与训练人数统计。 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥300人次	300人次	5	完成目标

		赛事完成场次	反映赛事完成场次情况	统计法，按照全年赛事完成次数统计。 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥3 场	3 场	5	完成目标
		保障覆盖率	反映保障运动员情况	保障覆盖率=实际保障运动队/全部运动队*100% 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥95%	100%	5	完成目标
	产出质量	场馆使用率	反映场馆使用情况	场馆使用率=场馆实际使用时数/场馆应当实际使用时数*100% 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥95%	95%	5	完成目标
		举办赛事活动完成率	反映举办赛事活动完成情况	举办赛事活动完成率=（举办赛事活动完成数量/计划完成举办赛事活动数量）*100% 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥95%	100%	5	完成目标
	产出时效	资金到位率	反映资金到位情况	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	5	≥95%	100%	5	资金到位率100%
	项目效益	场馆业务收入增长率	反映场馆业务收入情况	场馆业务收入增长率=（本年度场馆业务收入-上年度场馆业务收入）/上年度场馆业务收入*100 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥20%	20%	10	完成目标值
效益（40分）		参加体育赛事活动人次	反映参加体育赛事活动人数情况	统计法，按照实际参加赛事活动人数统计 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	≥350 人次	350 人次	10	完成目标

	场馆正常运行率	反映场馆正常运行情况	场馆正常运行率=场馆正常运行天数/场馆应运行天数*100% 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	>=90%	95%	10	完成目标
	全国性以上赛事举办数	反映全国性以上赛事举办情况	统计法，按照实际举办全国性以上赛事数量统计。 评分标准：完成绩效目标值，得满分，反之得分按比例递减，扣完为止。	10	>=3 场	3 场	10	完成目标
总分 (90 (含) -100 分为优、80 (含) -90 分为良、60 (含) -80 分为中、60 分以下为差)				100			100	

】

体育训练、竞赛业务费项目部门评价评分表

(二) 主要绩效

经评价核验，2023 年体育训练、竞赛业务费项目的年度绩效目标基本完成，具体如下：

1. 数量目标：2023 年运动训练人数达 300 人次，完成赛事活动 3 场，保障覆盖率 100%，均达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

2. 质量目标：场馆使用率 95%，赛事活动完成率 100%，达到批复的绩效目标任务值，目标完成 100%。

3. 效益目标：2023 年该项目实施后，参加体育赛事活动人次达到 350 人次，场馆正常运行率 95%，场馆业务收入增长率 20%，目标完成 100%。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (满分 6 分，得分 6 分)

1. 项目立项依据 (满分 6 分，得分 6 分)

(1) 立项依据充分性 3 分，得分 3 分，得分的原因项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门

职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合市、县区事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；

（2）立项程序规范性 3 分，得分 3 分，得分的原因项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

2. 绩效目标（满分 6 分，得分 6 分）

（1）绩效目标合理性 3 分，得分 3 分，得分的原因项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；预算确定的项目投资额或资金量相匹配；

（2）绩效指标明确性 3 分，得分 3 分，得分的原因是将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入（满分 3 分，得分 3 分）

预算编制科学性 3 分，得分 3 分，得分的原因是预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制。

（二）项目过程情况（满分 15 分，得分 15 分）

1. 资金管理（满分 11 分，得分 11 分）

（1）预算执行率 8 分，得分 8 分，得分的原因是预算执行率为 100%；

（2）资金使用合规性 3 分，得分 3 分，得分的原因是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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施（满分 4 分，得分 4 分）

（1）管理制度健全性 2 分，得分 2 分，得分的原因是具有相应的财务和业

务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规。

（2）制度执行有效性 2 分，得分 2 分，得分的原因是遵守相关法律法规和相关管理规定。

（三）项目产出情况（满分 30 分，得分 30 分）

1. 产出数量（满分 15 分，得分 15 分）

（1）运动员训练人数 5 分，得分 5 分，得分的原因是运动员训练人数 300 人，已完成绩效目标值。

（2）赛事完成场次 5 分，得分 5 分，得分的原因是赛事完成场次 3 场，已完成绩效目标值。

（3）保障覆盖率 5 分，得分 5 分，得分的原因是保障了各省市队正常训练，场馆正常运行，保障覆盖率 100%，已完成绩效目标值

2. 产出质量（满分 10 分，得分 10 分）

（1）场馆使用率 5 分，得分 5 分，得分的原因是场馆使用率=场馆实际使用时数/场馆应当实际使用时数*100%=1488 小时/1560 小时=95%，已完成绩效目标值。

（2）举办赛事活动完成率 5 分，得分 5 分，得分的原因是赛事活动完成率 100%，已完成目标值。

3. 产出时效（满分 5 分，得分 5 分）

资金到位率 5 分，得分 5 分，得分的原因是资金到位率 100%，已完成绩效目标值。

（四）项目效益情况（满分 40 分，得分 40 分）

项目效益（满分 40 分，得分 40 分）

（1）场馆业务收入增长率 10 分，得分 10 分，得分的原因场馆业务收入增长率=（本年度场馆业务收入-上年度场馆业务收入）/上年度场馆业务收入

$\ast 100 = (10 \text{ 万元} - 8 \text{ 万元}) / 8 \text{ 万元} \ast 100 = 25\%$; 得分 10 分 = 完成值 25% / 目标值 20% $\ast 10$ 分。

(2) 全国性以上赛事举办数 10 分, 得分 10 分, 得分的原因是 2023 年全国性赛事举办 3 场影响, 故得满分, 已完成绩效目标值。

(3) 参加体育赛事活动人次 10 分, 得分 10 分, 得分的原因实际参加赛事活动人数 350 人次, 已完成绩效目标值。

(4) 场馆正常运行率 10 分, 得分 10 分, 得分的原因场馆正常运行率 = 场馆正常运行天数 / 场馆应运行天数 $\ast 100 = 248 \text{ 天} / 260 \text{ 天} = 95\%$, 已完成绩效目标值。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1. 保障各个运动队的正常训练。维持各类基础设施正常运行, 确保各场馆供水、供电、供气设施的正常运行。按时有序进行日常零星维修和场馆维修, 完成各场馆下水道维修, 改善各场馆训练条件。部分空调加氨、维修, 达到节能环保的目的, 提高后勤保障水平和服务质量, 改善了运动队生活环境, 提高了办赛资质。

2. 有效改善训练条件, 完成各场馆靶机、铝合金窗、消防栓箱等维修; 改善运动员住宿条件, 完成门禁系统维修, 电梯日常保养, 男女生宿舍铁门、铝合金窗、床垫更换维修等。

3. 为加强项目预算管理, 规范财务, 不断健全财务管理制度和办法; 严把专项资金使用关, 做到专款专用, 管理规范。

(二) 存在的问题

1. 承包单位提供报销材料不及时, 财审数据不准确, 造成年初预算不够准确。

2. 受客观因素影响, 预算执行时效性较差, 资金主要集中在下半年支出,

支出及时性较差，支出时间均衡性较差。

3. 项目财审手续缓慢，对接人员对接工作脱节，导致资金支付滞后。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，根据下一年度趋势，适当增加预算弹性，更加全面完整的编制。提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

3. 积极督促承包方提供材料交于对接人员及时进行报销，项目负责人及时更新项目财审进度，保障场地各场馆正常运行，运动员正常训练，各场馆负责人及水电工及时对接，做好保障及报销工作。

七、其他需要说明的问题

无

部门评价报告

项 目 名 称：体育训练及配套设施升级完善工程

项 目 单 位：福建省莆田体育运动学校

评价机构（小组）：彭茗馨、明彩霞、曲措

体育训练及配套设施升级完善工程项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

（1）项目实施依据

根据《莆田市人民政府办公室关于印发莆田市十三五体育发展专项规划的通知》（莆政办〔2016〕171号）、莆田市体育局会议纪要〔2019〕18号、莆田市体育局会议纪要〔2020〕7号、莆田市人民政府专题会议纪要〔2020〕117号、《体育总局 教育局关于印发深化体教融合 促进青少年健康发展意见的通知》（体发〔2020〕1号）、《体育总局 教育局关于印发深化体教融合 促进青少年健康发展意见的通知》（体发〔2020〕1号）、《教育信息化中长期发展规划（2021-2035）》、《教育信息化“十四五”规划》：深化重点领域改革创新，增强体育发展活力，加快体育社会组织培育和建设，推进体育场馆运营改革，提高全民健身与公共体育服务水平，引领莆田竞技体育实现新跨越，夯实竞技体育发展基础和完善运动竞赛体系，加强运动队精神文明建设，积极推进莆田体育产业发展，完善保障体系建设，确保规划落实，逐步建立起与莆田竞技体育发展相适应，以市体校为龙头，以区体校为骨干，以体育传统校、特色校和青少年体育俱乐部为基础的，形成规模、布局、结构合理的后备人才培养体系。

（2）项目申报的可行性、必要性及其论证过程

本项目符合相关文件和会议精神。投入具有经济性、实施方案较为有效、资金使用为市级体彩公益金，筹资合规。且通过本项目的投入，对校园环境及软硬件设施进行提升，提高学校面貌和管理水平，

改善学生及职工的教育、训练条件，从而为竞技体育核心竞争力的增强、竞技体育可持续健康发展提供更有力的保障。

2. 主要内容

本项目主要用于以下几个方面：1、综合游泳馆建设：2023 年拟完成项目主体工程；2、校园提升项目：2023 年拟完成提升改造；3、2023 年拟完成[莆田体育运动学校校内创建文明城市、创建文明校园责任区改造提升（土地证红线外）；4、智慧校园建设项目：以提高校园服务、校园安全为目的，建立智慧校园大数据，搭建智慧校园服务平台。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

明确各项目的负责人，明确各类支出的范围和标准，组织评定各项目经费使用的时效性。在预算执行过程中，不断根据项目实施情况来修正、监控，及时有效的完善项目管理措施和方案，既保证学校改造升级及工程建设的有序运行又尽可能地控制支出；严格执行专款专用的原则，明确项目资金使用范围的规范性，支出方式的合法性，支出金额的合理性。在实际执行过程中，认真执行了效益原则，利用有限的资金尽可能达到更大的产出效益。

（2）项目资金使用情况

2023 年度体育训练及配套设施升级完善工程项目财政支出年初预算安排 1127.25 万元，预算调增 456.75 万元，全年预算数 1584 万元，实际到位金额 1233 万元。实际使用 765.15 万元，到位金额实际支出率 62.06%。支出资金主要用于综合游泳馆建设、校园提升改造项目，资金使用合法合规。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

综合游泳馆建设：2023 年拟完成项目主体工程；校园提升项目：2023 年拟完成提升改造；2023 年度运动员教学、训练场馆及配套设施改造：2023 年拟完成莆田体育运动学校校内创建文明城市、创建文明校园责任区改造提升（土地证红线外）；智慧校园建设项目：以提高校园服务、校园安全为目的，将信息化技术与现代化校园融合，建立智慧校园大数据，搭建智慧校园服务平台。通过以上项目的实施，提高学校的校园环境以及各项软硬件设施条件，达到推动教师教学、德育建设、学生学习与训练的共同发展进步，实现舒适化、一体化的教学、管理和生活服务，以校园新生态进一步促进竞技体育人才的学习、生活、运动等全方面发展与提升，促进莆田竞技体育水平的全面提升。

2. 阶段性目标

（1）智慧校园项目建设经费 ≤ 240 万元；（2）体育场地（馆）增加数 ≥ 1 座；（3）设施运转无故障率 $\geq 80\%$ ；（4）受益学生人数 ≥ 600 人；（5）新增电动车棚提供便利 ≥ 50 人；（6）受益人员满意度 $\geq 90\%$ ；（7）基建项目建设总面积 ≥ 4013.5 平方米；（8）增加电动停车棚数量 ≥ 2 个；（9）增加小品宣传栏数量 ≥ 47 个；（10）工程质量合格率 $\geq 90\%$ ；（11）工程质量合格率 $\geq 90\%$ （12）主体工程完成率 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

绩效评价结合项目的实际情况，按照设定的绩效目标，运用合理的评价方法，对照标准，对项目涉及的各个方面进行客观、科学、公平、公正地评价。

2. 评价指标体系

项目自评根据设计的自评指标体系，包括产出指标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标）、效益指标（社会效益指标、可持续影响指标）、满意度指标。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标进行评价。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	实际完成值	指标得分	得分说明
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	各业务费项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评分标准：得分=均符合上述五个要点的业务费项目数/业务费项目数×3	3	3	3	3	立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 评分标准：得分=均符合上述三个要点的业务费项目数/业务费项目数×2	2	2	2	2	项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 评分标准：所设绩效目标与上述要点不符的，一个要点扣1分，扣完为止。	4	4	4	4	项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。

过程 (15分)		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 评分标准：所设绩效指标与上述要点不符的，一个要点扣1分，扣完为止。	3	3	3	3	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 评分标准：得分=均符合上述四个要点的业务费项目数/业务费项目数×3	3	3	2.25	2.25	预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制；扣分的原因是预算编制的科学论证略有不足。
	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 评分标准：得分=预算执行率×9	9	100%	62.06%	5.59	预算执行率 62.06%
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 评分标准：得分=均符合上述四个要点的业务费项目数/业务费项目数×2	2	2	2	2	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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 评分标准：单位财务和业务管理制度的制定完全符合上述要求的，得满分，否则不得分。	2	2	2	2	具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规。

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 评分标准：完全符合上述要求的，得满分，否则不得分。	2	2	2	2	遵守相关法律法规和相关管理规定。
产出 (35分)	产出数量	基建项目建设总面积	反映综合游泳馆建设总面积情况	反映综合游泳馆建设总面积情况，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	4013.5平方米	4013.05平方米	4.99	指标设置时，因不够细心，造成数值录入有偏差
	产出数量	增加电动停车棚数量	反映校园提升项目增加电动停车棚数量情况	统计法，按新增电动停车棚数量统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	2个	3个	5	实际增加三个停车棚
	产出数量	增加小品宣传栏数量	反映校园提升项目增加小品宣传栏数量	统计法，按新增小品宣传栏数量统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	47个	26个	2.77	因学校实际效果不如预期，故减少相关宣传栏、小样品建设，预算不够准确
	产出质量	工程质量合格率	反映校园提升项目质量合格率	验收合格工程项目数/纳入工程验收的项目数*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	100%	5	校园提升项目已完成验收，合格率 100%
	产出质量	工程质量合格率	反映综合游泳馆项目质量合格率	验收合格工程项目数/纳入工程验收的项目数*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	0	0	综合游泳馆工程为完工，无法进行验收，故无法得出合格率
	产出时效	主体工程完成率	反映综合游泳馆项目主体工程完成情况	主体工程完成率=当期完成的主体工程量/主体工程总量*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	80%	4.44	因资金等问题，施工进度较慢
	产出成本	智慧校园项目建设经费	反映智慧校园项目建设经费使用情况	统计法，按实际支出资金统计，小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分	5	240万元	229.01万元	5	实际投资为229.01，小于240万目标值
效益 (35分)	项目效益	体育场地（馆）增加数	反映体育场地（馆）增加情况	统计法，以体育场地、场馆面积增加数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	6	1座	1座	6	增加一座游泳馆，达到目标值
		设备运转无故障率	反映智慧校园项目设施运转情况	设施运转无故障率=设施实际正常运转时长/年度计划正常运转时长×100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	6	80%	0	0	智慧校园因为前期论证及不面向中小企业预留份额等原因，导致项目在年底才完成招标中标，目前正在前期建设中，尚未进行运转

	受益学生人数	反映在智慧校园建设下教学、生活受益学生人数	统计法，按受益人数统计，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	7	600 人	620 人	7	相关项目实际受益人数为 620 人，完成目标
	新增电动车提供便利	反映校园提升项目新增电动车停车棚受益人数	统计法，按新增电动车停车棚可容纳停车数量统计受益人数。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	7	50 人	50 人	7	新增的车棚提供便利人数达到目标值。
	受益人员满意度	反映活动受益群体满意度	受益人员满意率=抽样调查满意的受益对象/受益对象总抽样调查人数×100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	9	90%	96%	9	通过相关问卷调查，收益人员满意度为 96%
总 分 （90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差）				100			82.04	

3. 评价方法：采用比较法和公众评判法，比较法主要是将实际工作完成情况与绩效目标完成情况进行比较，对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准：坚持客观、科学、公平、公正的原则，根据项目的目标值，按照客观实际的工作情况，评价评分。

（三）绩效评价工作过程

1. 收集数据资料：资金投入、实际到位和实际支出情况，明确资金来源、使用范围、预算调整情况；2023 年年初项目预算编制项目绩效目标申报表，明确项目实施依据、项目概况、指标体系、项目目标完成值等情况。

2. 第三季度对项目进行目标监控，落实项目进度和完成情况。

3. 年末对项目指标完成情况进行评价，与年初设定的目标值进行比对，查找差距，反馈问题并采取相对应的解决措施，撰写绩效自评报告，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

2023 年体育训练及配套设施升级完善工程项目根据部门评价涉及的评价指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效评价，评价得分 82.04 分，评价等级为良等次。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	绩效目标值	实际完成值	指标得分	得分说明
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	各业务费项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评分标准：得分=均符合上述五个要点的业务费项目数/业务费项目数×3	3	3	3	3	立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围；没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 评分标准：得分=均符合上述三个要点的业务费项目数/业务费项目数×2	2	2	2	2	项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 评分标准：所设绩效目标与上述要点不符的，一个要点扣 1 分，扣完为止。	4	4	4	4	项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 评分标准：所设绩效指标与上述要点不符的，一个要点扣 1 分，扣完为止。	3	3	3	3	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 评分标准：得分=均符合上述四个要点的	3	3	2.25	2.25	预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制；扣分的原因是预算编制的科学论证略有不足。

			制的科学性、合理性情况。	业务费项目数/业务费项目数×3					
过程 (15分)	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/预算可执行资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际支出的资金。 预算可执行资金:一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数;政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数,年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 评分标准:得分=预算执行率×9	9	100%	62.06%	5.59	预算执行率 62.06%
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 评分标准:得分=均符合上述四个要点的业务费项目数/业务费项目数×2	2	2	2	2	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,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 评分标准:单位财务和业务管理制度的制定完全符合上述要求的,得满分,否则不得分。	2	2	2	2	具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度合法、合规。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 评分标准:完全符合上述要求的,得满分,否则不得分。	2	2	2	2	遵守相关法律法规和相关管理规定。
产出 (35分)	产出数量	基建项目建设总面积	反映综合游泳馆建设总面积情况	反映综合游泳馆建设总面积情况,达到或超过目标值的得满分;未达到目标值的,得分=(完成数量/目标数量)×指标分值	5	4013.5平方米	4013.05平方米	4.99	指标设置时,因不够细心,造成数值录入有偏差
	产出数量	增加电动停车棚数量	反映校园提升项目增加电动停车棚数量情况	统计法,按新增电动停车棚数量统计。达到或超过目标值的得满分;未达到目标值的,得分=(完成数量/目标数量)×指标分值	5	2个	3个	5	实际增加三个停车棚

	产出数量	增加小品宣传栏数量	反映校园提升项目增加小品宣传栏数量	统计法，按新增小品宣传栏数量统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	47 个	26 个	2.77	因学校实际效果不如预期，故减少相关宣传栏、小样品建设，预算不够准确
	产出质量	工程质量合格率	反映校园提升项目质量合格率	验收合格工程项目数/纳入工程验收的项目数*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	100%	5	校园提升项目已完成验收，合格率 100%
	产出质量	工程质量合格率	反映综合游泳馆项目质量合格率	验收合格工程项目数/纳入工程验收的项目数*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	0	0	综合游泳馆工程为完工，无法进行验收，故无法得出合格率
	产出时效	主体工程完成率	反映综合游泳馆项目主体工程完成情况	主体工程完成率=当期完成的主体工程量/主体工程总量*100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	5	90%	80%	4.44	因资金等问题，施工进度较慢
	产出成本	智慧校园项目建设经费	反映智慧校园项目建设经费使用情况	统计法，按实际支出资金统计，小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分	5	240 万元	229.01 万元	5	实际投资为 229.01，小于 240 万目标值
效益 (35 分)	项目效益	体育场地（馆）增加数	反映体育场地（馆）增加情况	统计法，以体育场地、场馆面积增加数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	6	1 座	1 座	6	增加一座游泳馆，达到目标值
		设备运转无故障率	反映智慧校园项目设施运转情况	设施运转无故障率=设施实际正常运转时长/年度计划正常运转时长×100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	6	80%	0	0	智慧校园因为前期论证及不面向中小企业预留份额等原因，导致项目在年底才完成招标中标，目前正在进行前期建设中，尚未进行运转
		受益学生人数	反映在智慧校园建设下教学、生活受益学生人数	统计法，按受益人数统计，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	7	600 人	620 人	7	相关项目实际受益人数为 620 人，完成目标
		新增电动车提供便利	反映校园提升项目新增电动车停车棚受益人数	统计法，按新增电动车停车棚可容纳停车数量统计受益人数。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	7	50 人	50 人	7	新增的车棚提供便利人数达到目标值。
		受益人员满意度	反映活动受益群体满意度	受益人员满意率=抽样调查满意的受益对象/受益对象总抽样调查人数×100，达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值	9	90%	96%	9	通过相关问卷调查，收益人员满意度为 96%
总 分 (90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差)					100			82.04	

（二）主要绩效

经评价核验，体育训练及配套设施升级完善工程项目的年度绩效目标基本完成，部分指标超额完成，部分指标未能完成，具体如下：

1. 经济成本指标：智慧校园项目建设经费投入 229.01 万元，低于 240 万元目标值，目标完成度 100%。

2. 社会效益指标：体育场地（馆）增加数 1 座达到预设目标值，目标完成 100%；设施运转无故障率为 0，未能完成目标。

3. 生态效益指标：受益学生人数为 620 人，达到大于等于 600 人的目标，完成度 100%；新增电动车棚提供便利 50 人，完成绩效目标值。

4. 服务对象满意度指标：受益人员满意度为 96%，目标完成 100%。

5. 数量指标：基建项目建设总面积 ≥ 4013.5 平方米，完成值为 4013.05 平方米，未能达到预设目标值，完成度为 99.99%；增加电动停车棚数量 3 个，超额完成目标；小品宣传栏数量增加 26 个，目标完成值 55.32%。

6. 质量指标：两个工程质量合格率一个完成验收，质量合格率 100%，一个尚未验收，无法计算质量合格率。

7. 时效指标：主体工程完成率为 80%，未能达到 90%目标值，完成度为 88.89%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分 15 分，得分 14.25 分）

1. 项目立项依据（满分 5 分，得分 5 分）

（1）立项依据充分性 3 分，得分 3 分，得分的原因是项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于

公共财政支持范围；项目没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；

（2）立项程序规范性 2 分，得分 2 分，得分的原因是项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

2. 绩效目标（满分 7 分，得分 7 分）

（1）绩效目标合理性 4 分，得分 4 分，得分的原因是项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配；

（2）绩效指标明确性 3 分，得分 3 分，得分的原因是将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入（满分 3 分，得分 2.25 分）

（1）预算编制科学性 3 分，得分 2.25 分，得分的原因是预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制；扣分的原因是预算编制的科学论证略有不足。

（二）项目过程情况（满分 15 分，得分 11.59 分）

1. 资金管理（满分 11 分，得分 7.59 分）

（1）预算执行率 9 分，得分 5.59 分，得分的原因是预算执行率为 62.06%；

（2）资金使用合规性 2 分，得分 2 分，得分的原因是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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施（满分 4 分，得分 4 分）

(1) 管理制度健全性 2 分, 得分 2 分, 得分的原因是具有相应的财务和业务管理制度, 财务和业务管理制度合法、合规;

(2) 制度执行有效性 2 分, 得分 2 分, 得分的原因是遵守相关法律法规和相关管理规定。

(三) 项目产出情况 (满分 35 分, 得分 27.2 分)

1. 产出数量 (满分 15 分, 得分 12.76 分)

(1) 基建项目建设总面积 5 分, 得分为 4.99 分, 主要原因是指标设置时, 因不够细心, 造成数值录入有偏差。

(2) 增加电动停车棚数量 5 分, 得分 5 分, 得分原因是实际增加三个停车棚, 达到绩效目标值。

(3) 加小品宣传栏数量 5 分, 得分 2.77 分, 主要原因是学校实际效果不如预期, 故减少相关宣传栏、小样品建设, 预算不够准确

2. 产出质量 (满分 10 分, 得分 5 分)

(1) 工程质量合格率 5 分, 得分 5 分, 得分原因是校园提升项目已完成验收, 合格率 100%

(2) 工程质量合格率 5 分, 得分 0 分, 原因是综合游泳馆工程为完工, 无法进行验收, 故无法得出合格率。

3. 产出时效 (满分 5 分, 得分 4.44 分)

(1) 主体工程完成率 5 分, 得分 4.44 分, 原因是因资金等问题, 施工进度较慢, 完成主体工程的 80%。

4. 产出成本 (满分 5 分, 得分 5 分)

(1) 智慧校园项目建设经费 5 分, 得分 5 分, 得分原因是实际投资为 229.01, 小于 240 万目标值。

(二) 项目效益情况 (满分 26 分, 得分 20 分)

1. 项目效益（满分 26 分，得分 20 分）

（1）体育场地（馆）增加数 6 分，实际得分 6 分，得分原因是增加一座游泳馆，达到目标值。

（2）设备运转无故障率 6 分，得分 0 分，原因是智慧校园因为前期论证及不面向中小企业预留份额等原因，导致项目在年底才完成招标中标，目前正在进行前期建设中，尚未进行运转。

（3）受益学生人数 7 分，得分 7 分，原因是相关项目实际受益人数为 620 人，完成目标。

（4）新增电动车提供便利 7 分，得分 7 分，得分原因是新增的车棚提供便利人数达到目标值。

（三）项目满意度情况（满分 9 分，得分 9 分）

（1）服务对象满意度 9 分，得分 9 分，得分的原因是服务对象满意度 96%，已完成绩效目标值。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 对开展的项目进行前期的评估和调研，了解项目建设过程，对要做的项目做好预算及细化工作。在项目开展过程中，根据年初设置与项目进展有关的绩效目标来动态调整项目的实际进展情况，促使项目实施的绩效产出和实施效率。

2. 对于年初预算不够精确的绩效目标，根据项目实际实施情况，确实无法完成的，及时进行预算调整和资金调剂，减少项目误差。

3. 为加强项目预算管理，规范财务，不断健全财务管理制度和办法；严把专项资金使用关，做到专款专用，管理规范。

（二）存在的问题

1. 预算编制不够准确，对于外界经济环境及各种客观因素考虑的不够，风险把控不到位，造成部分绩效目标未能有效达成，项目的产出效益没有达到预期。

2. 相关业务人员对于项目实施与绩效管理之间相辅相成的关系理解不够透彻，造成项目实施与绩效管理相互分离，致使项目绩效管理水平不高，相关的绩效目标编制不准确以及绩效监控与调整不到位。

六、有关建议

1. 加强事前评估，提高项目预算编制准确性。制定预算编制的标准和编制方法，重视基础资料的收集和整理，结合过往的项目的试试经验结合下一年度趋势，适当增加预算弹性，把外界客观存在的一些风险和不可抗力因素考虑进去，更加全面完整的编制。同时，强化学校领导和各科室领导当主体意识，责任意识，紧紧围绕学校的重点任务，按照编制要求，在编制前与校内科室及其他相关部门进行详细沟通，细致分析，更加科学完整地进行判断，提高资金安排与实际支出项目资金的匹配度，有效提高项目资金预算的准确性。

2. 严格项目管理过程，加强预算执行进度。预算项目资金到位后，要及时组织项目实施，严格按照管理办法，结合相关项目的实施情况按序时推进，进一步提高资金实施进度，确保预算项目资金支付的时效性。对相关人员进行绩效管理相关知识的培训，深入学习财政及各个部门下发的有关文件，提高业务人员的绩效管理水平和项目的实施效率，按照“序时、均衡、安全、有效”的要求，严格项目管理过程，加强预算执行督导工作。

七、其他需要说明的问题

无

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表							
(2024 年度)							
部门（单位）名称		莆田市体育局		部门预算编码		205	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	资金总额	9427.92	10363.10	8014.01	10	77.33	5
	财政资金	9427.92	10363.10	8014.01		77.33	
	其他资金	0.00	0.00	0.00		0.00	
年度总体目标	预期目标			目标实际完成情况			
	（一）统筹资源，提升利民惠民软实力。大力推进全民健身场地设施智能化升级，建设一批智慧健身中心、智慧健身步道，配置智能室外健身器材。推进群众身边的体育场地设施融入木兰溪十里风光带、和美乡村规划建设等。全面提升“全民悦动·活力莆田”系列赛事品牌影响力，以全民健身日、丰收节等节点，举办辐射各年龄层、满足多元需求、形式多样的赛事活动。联合县（区、管委会）及社会力量，开展“百村千场”和美乡村篮球赛等具有地域特色的赛事，打造群众赛事活动品牌。立足莆田区位及文化优势，举办开展多样化海峡两岸体育交流活动，并争取作为主赛区举办 2024 海峡两岸大学生篮球赛。积极协同教育部门，推动全市更多学校体育场馆与公共体育场馆双向开放，为群众提供更多更优的全民健身公共服务。 （二）固本培元，提高竞技体育战斗力。统筹市县（区）资源，全力推进 2024 年巴黎奥运会、2025 年粤港澳全运会、2026 年省运会备战参赛工作，壮大优势项目、提升潜优势项目、补足短板项目，加快提升集体球类等城市特色项目水平。加强体育部门、县（区、管委会）政府、社会力量“三驾马车”作用，坚持政府体制与市场机制结合，构建“政府主导、部门协同、协会组织、市场推动、群众参与”的“大体育”工作格局，结合市少年儿童体育锦标赛等，以赛事为杠杆、搭平台，鼓励社会力量参与体育部门合作共建运动队，推进办队模式多样化，强化竞技体育后备人才培养，增强竞技体育核心竞争力。贯彻落实《莆田市备战参赛福建省第十八届运动会工作方案》及配套政策，落实落细各项措施。积极组队参加 2024 年省锦标赛等项目比赛，坚持以赛促学、以赛促训，在竞赛中提高实战水平，向省体校和省各项目中心输送更多莆田体育后备人才。 （三）融合发展，开拓青少年体育创造力。进一步优化竞技项目设置和布局，持续推进竞技体育项目向学校延伸、有效衔接，推进竞技体育项目进校园工作。持续开展市级传统项目特色学校评选命名工作，制定出台相应经费管理办法，充分发挥传统项目特色学校在全市中小学生校园体育活动的引领作用。开展优秀竞技体育后备人才“选星计划”海选工作，做好新			（一）统筹资源，提升利民惠民软实力。大力推进全民健身场地设施智能化升级，建设一批智慧健身中心、智慧健身步道，配置智能室外健身器材。推进群众身边的体育场地设施融入木兰溪十里风光带、和美乡村规划建设等。全面提升“全民悦动·活力莆田”系列赛事品牌影响力，以全民健身日、丰收节等节点，举办辐射各年龄层、满足多元需求、形式多样的赛事活动。联合县（区、管委会）及社会力量，开展“百村千场”和美乡村篮球赛等具有地域特色的赛事，打造群众赛事活动品牌。立足莆田区位及文化优势，举办开展多样化海峡两岸体育交流活动，并争取作为主赛区举办 2024 海峡两岸大学生篮球赛。积极协同教育部门，推动全市更多学校体育场馆与公共体育场馆双向开放，为群众提供更多更优的全民健身公共服务。 （二）固本培元，提高竞技体育战斗力。统筹市县（区）资源，全力推进 2024 年巴黎奥运会、2025 年粤港澳全运会、2026 年省运会备战参赛工作，壮大优势项目、提升潜优势项目、补足短板项目，加快提升集体球类等城市特色项目水平。加强体育部门、县（区、管委会）政府、社会力量“三驾马车”作用，坚持政府体制与市场机制结合，构建“政府主导、部门协同、协会组织、市场推动、群众参与”的“大体育”工作格局，结合市少年儿童体育锦标赛等，以赛事为杠杆、搭平台，鼓励社会力量参与体育部门合作共建运动队，推进办队模式多样化，强化竞技体育后备人才培养，增强竞技体育核心竞争力。贯彻落实《莆田市备战参赛福建省			

周期运动队伍调整，选聘优秀项目负责人，补强高水平教练员和运动员，提升各项目运动队为莆争光能力。指导县（区、管委会）体育行政主管部门做好体育类校外培训机构的审批和监管，促进全市体育类校外培训机构规范有序发展。继续举办市中小学生体育联赛、市少年儿童锦标赛等项目比赛，强化体育后备人才培养。 （四）培优扩面，激活产业发展驱动力。持续开展莆田市运动休闲体验季等活动，构建“体育+乡村振兴”“体育+旅游+绿色经济”等发展新模式，进一步提升体育基础设施、丰富运动线路和项目、优化精品赛事活动，形成全时全季全域的运动休闲体验产品体系，做大做强“体育+”文章。坚持“政府主导、市场运作”模式，以市场化、产业化的思维举办特色品牌赛事活动，培育莆田独立 IP 赛事，筹办莆田市重点产业链篮球联赛等，办好妈祖（湄洲岛）国际女子半程马拉松赛、中国·南日海钓邀请赛等体育品牌赛事，并争取将中国·南日海钓邀请赛等体育品牌赛事升级成国际性赛事。推动体育制造业转型升级，以获评“中国鞋都”称号为契机，结合“全国篮球城市”“妈祖故里”等优势，借助赛事活动，推出一批具有影响力的“鞋服”品牌，推动体育制造业行稳致远。鼓励体育服务业企业标准化发展，连锁化发展，积极推荐优秀企业、项目参选省级、国家级体育产业基地。 （五）多元互促，凝聚体育发展向心力。始终坚持把党的政治建设摆在首位，把旗帜鲜明讲政治作为根本要求，贯穿体育各项工作全过程，紧扣市委“党建引领、夯基惠民”工程要求，全力打响“莆体先锋”党建服务品牌，推进党建工作和中心工作、部门职能业务工作同向发力、融合发展。树牢安全发展理念，强化属地责任和行业监管责任，积极防范化解各类风险隐患，推进体育领域安全生产工作。扩大莆田体育的传播力、影响力，加强“莆田体育”微信公众号、视频号等新媒体的建设和管理，探索向抖音、快手等新媒体平台拓展，打造莆田体育网上主流舆论阵地，全面传播莆田体育正能量。提升公共体育服务水平，？扩大体育业务融入“全市一张图”的范围，提高体育赛事组织、场馆场地运营等的智能化水平，促进居民健身消费便捷化、智慧化。发挥体育志愿者、体育志愿服务驿站作用，深入推进体育惠民工程，构建更高水平的全民健身公共服务体系。					第十八届运动会工作方案》及配套政策，落实落细各项措施。积极组队参加 2024 年省锦标赛等项目比赛，坚持以赛促学、以赛促训，在竞赛中提高实战水平，向省体校和省各项目中心输送更多莆田体育后备人才。 （三）融合发展，开拓青少年体育创造力。进一步优化竞技项目设置和布局，持续推进竞技体育项目向学校延伸、有效衔接，推进竞技体育项目进校园工作。持续开展市级传统项目特色学校评选命名工作，制定出台相应经费管理办法，充分发挥传统项目特色学校在全市中小学生校园体育活动的引领作用。开展优秀竞技体育后备人才“选星计划”海选工作，做好新周期运动队伍调整，选聘优秀项目负责人，补强高水平教练员和运动员，提升各项目运动队为莆争光能力。指导县（区、管委会）体育行政主管部门做好体育类校外培训机构的审批和监管，促进全市体育类校外培训机构规范有序发展。继续举办市中小学生体育联赛、市少年儿童锦标赛等项目比赛，强化体育后备人才培养。 （四）培优扩面，激活产业发展驱动力。持续开展莆田市运动休闲体验季等活动，构建“体育+乡村振兴”“体育+旅游+绿色经济”等发展新模式，进一步提升体育基础设施、丰富运动线路和项目、优化精品赛事活动，形成全时全季全域的运动休闲体验产品体系，做大做强“体育+”文章。坚持“政府主导、市场运作”模式，以市场化、产业化的思维举办特色品牌赛事活动，培育莆田独立 IP 赛事，筹办莆田市重点产业链篮球联赛等，办好妈祖（湄洲岛）国际女子半程马拉松赛、中国·南日海钓邀请赛等体育品牌赛事，并争取将中国·南日海钓邀请赛等体育品牌赛事升级成国际性赛事。推动体育制造业转型升级，以获评“中国鞋都”称号为契机，结合“全国篮球城市”“妈祖故里”等优势，借助赛事活动，推出一批具有影响力的“鞋服”品牌，推动体育制造业行稳致远。鼓励体育服务业企业标准化发展，连锁化发展，积极推荐优秀企业、项目参选省级、国家级体育产业基地。 （五）多元互促，凝聚体育发展向心力。始终坚持把党的政治建设摆在首位，把旗帜鲜明讲政治作为根本要求，贯穿体育各项工作全过程，紧扣市委“党建引领、夯基惠民”工程要求，全力打响“莆体先锋”党建服务品牌，推进党建工作和中心工作、部门职能业务工作同向发力、融合发展。树牢安全发展理念，强化属地责任和行业监管责任，积极防范化解各类风险隐患，推进体育领域安全生产工作。扩大莆田体育的传播力、影响力，加强“莆田体育”微信公众号、视频号等新媒体的建设和管理，探索向抖音、快手等新媒体平台拓展，打造莆田体育网上主流舆论阵地，全面传播莆田体育正能量。提升公共体育服务水平，？扩大体育业务融入“全市一张图”的范围，提高体育赛事组织、场馆场地运营等的智能化水平，促进居民健身消费便捷化、智慧化。发挥体育志愿者、体育志愿服务驿站作用，深入推进体育惠民工程，构建更高水平的全民健身公共服务体系。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	49.06	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	

			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	人均伙食补助成本	≤37 元	0	4	4	
			全民健身场地设施建设平均成本	≤3.625 万元	0	4	4	
	效益指标	经济效益指标	一般性支出压减率	≥5%	11	7.5	7.5	
			“三公”经费压减率	≥5%	17	7.5	7.5	
		社会效益指标	赛事活动参与人次	≥950 人次	4539	7.5	7.5	
			体育赛事奖牌数量	≥50 块	209	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	赛事活动数量	≥37 项	38	5	5	
			参赛教练员、运动员获奖人次	≥50 人次	209	4.5	4.5	
			全民健身场地设施建设数量	≥96 个	117	7	7	
		质量指标	赛事活动完成率	≥95%	75	2.5	1.97	
			全民健身场地设施验收合格率	≥95%	100	7	7	
			一般公共预算支出年初预算编制准确率	≥100%	93	5	4.65	
		时效指标	赛事活动完成及时性	≤30 天	10	2.5	2.5	
			部门预决算公开及时性	≤20 天	5	2.5	2.5	

总分						94.12		
----	--	--	--	--	--	-------	--	--

评价等级	优（S≥90）							
------	---------	--	--	--	--	--	--	--

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			部门业务费						
主管部门					实施单位		莆田市体育局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		2157.39	2084.60	996.75	10	47.81	0	
	其中：当年财政拨款		1070.39	997.60	996.75	—	99.91		
	其他资金		1087.00	1087.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	主要用于保障年度体育后备人才教学、训练、竞赛运行维护费；运动员教练员伙食补助；体育训练、竞赛、场馆建设维护费；老体协活动业务费等。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进

								措施
	成本指标	经济成本指标	人均伙食补助成本	≤37 元	0	2.5	2.5	
			每支队伍外训成本	≤30 万元	18.25	5	5	
			人均培训成本	≤286 元	0	2.5	2.5	
	效益指标	社会效益指标	射击射箭队参加省锦标赛获得金牌数	≥1 块	1	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	运动员训练人次	≥400 人次	400	10	10	
			外出集训队伍数量	≥3 个	5	10	10	
			培训人次	≥350 人次	300	5	4.29	每期人数都会有些差异
		质量指标	补助学生覆盖率	≥80%	80	5	5	
			培训完成率	≥90%	60	5	3.33	每期人数都会有些差异
		时效指标	伙食补助发放月份	≥7 月份	7	2.5	2.5	
			培训班完成及时性	≥90%	50	2.5	1.39	各县区管委员参加不积极
总分						86.51		