

# 2023 年度济宁市体育局部门预算 整体绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### (一) 部门概况

#### 1.部门概况和职能

济宁市体育局(以下简称市体育局)是济宁市政府工作部门,为正处级,部门主要职责包括统筹规划济宁市群众体育发展、竞技体育发展、青少年体育发展,推动全市体育产业发展和体育文化建设等内容。

#### 2.部门机构和人员

市体育局包括市体育局本级和济宁市体育训练中心(以下简称市体育训练中心)、济宁市体育运动学校(以下简称市体校)、济宁市体育总会服务中心(以下简称市体育总会服务中心)、济宁市全民健身广场管理服务中心(以下简称市全民健身广场管理服务中心)4个二级单位。核定编制203人。

#### 3.部门预决算情况

(1)收入预决算情况。2023年,市体育局年初预算收入总计10,835.83万元,其中,一般公共预算财政拨款收入7,316.73万元、政府性基金预算财政拨款收入3,519.10万元;年末部门预算收入总计11,277.64万元,其中,一般公共预算财政拨款收入

6,880.83 万元、政府性基金预算财政拨款收入 4,396.81 万元。

**（2）支出预决算情况。**市体育局年初预算支出 10,835.83 万元，其中，基本支出 3,978.33 万元，项目支出 6,857.50 万元。经预算调整，调整预算支出为 11,277.64 万元，其中，基本支出 4,111.71 万元，项目支出 7,165.93 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，市体育局部门整体预算支出总计 11,277.64 万元，其中，基本支出 4,111.71 万元，项目支出 7,165.93 万元。

**（3）“三公”经费、会议费、培训费预决算情况。**市体育局安排 2023 年“三公”经费、会议费、培训费预算共 0.86 万元（为公务接待费），较 2022 年减少 0.74 万元，下降 46.25 %。全年五项经费支出决算 0.13 万元，均为公务接待费。

**（4）项目支出预决算情况。**市体育局市级预算项目共 28 个，年初预算资金 6,857.50 万元；市体育局全年收到中央、省级转移支付资金 857 万元，用于“免费或低收费”“全民健身设施”“全民健身赛事活动”等项目。市体育局全年预算项目共计 48 个，项目全年预算数 7,873.61 万元，全年执行数 7,165.93 万元，项目支出预算执行率 91.01%。

#### **4.部门政府采购情况**

市体育局 2023 年政府采购预算 1,389.75 万元，实际支出总额 1,377.09 万元。市体育局政府采购授予中小企业合同金额 669.09 万元，占政府采购支出总额的 48.59%，其中授予小微企

业合同金额 621.41 万元，占政府采购支出总额的 45.12%。

## 5.部门资产情况

截至 2023 年末，市体育局资产合计 168.78 万元，其中，流动资产 5.87 万元、固定资产（净值）127.04 万元、无形资产（净值）35.87 万元。

### （二）部门整体绩效目标

积极推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。统筹规划全市群众体育发展，推行全民健身计划；组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设；统筹规划全市竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局；指导体育宣传、科技、教育和培训工作；组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。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，增强全民身体素质。

### （三）部门重点工作任务和实施情况

市体育局 2023 年设定 6 项年度重点工作任务。通过开展群众体育、竞技体育、体育产业等工作，推动济宁市体育产业发展，完成举办山东省第十三届全民健身运动会、济宁市第十六届运动会、环微山岛生态国际马拉松等政府工作报告任务目标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、评价对象及范围

## **1.评价目的**

系统梳理部门的职能线、资金线、业务线，结合部门整体绩效评价指标体系，在综合分析部门财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应等方面的基础上，为优化部门整体预算管理水平、优化项目和政策支持体系、强化财政资金资源配置和使用效益提供建议。

## **2.评价对象及范围**

本次部门整体绩效评价对象为市体育局部门整体，评价范围涉及局本级及4个二级单位。评价时间范围为2023年1月至2023年12月末，涉及资金11,277.64万元。

### **（二）评价思路、评价重点**

#### **1.评价思路**

评价工作按照独立、客观、真实、高效的工作原则，围绕部门整体战略和职责目标设置，从财政资源配置、预算管理、绩效管理、部门履职效能、社会效应等角度综合分析，重点聚焦于部门履职及管理过程的重点环节。

#### **2.评价重点**

重点关注和评价部门财政资源配置情况，部门预算管理情况，部门预算绩效管理情况，部门履职效果和社会效应。

### **（三）评价组织实施与评价方法**

#### **1.评价组织实施**

**（1）前期准备阶段。**组建绩效评价工作组，明确评价内容和工作安排,编制工作方案，设计资料清单、满意度调查问卷、数据底稿框架等工作资料，修改完成评价方案，形成方案定稿。

**（2）评价实施阶段。**收集部门整体相关资料，开展非现场评价和现场评价，梳理评价过程中的问题，并形成初步分析结论。

**（3）报告撰写阶段。**按照规定格式撰写绩效评价报告，评价报告初稿撰写完成后，经三级审核报送市财政局；修改完成评价报告，形成报告定稿；对部门整体绩效评价工作相关资料整理归档。

## **2.评价方法**

本次评价主要采取案卷分析法、比较分析法、公众评判法进行评价。

## **三、评价结论及分析**

### **（一）综合评价结论**

市体育局 2023 年度部门预算整体绩效评价得分 **86.00** 分，评价结果为“良”。

### **（二）指标分析**

#### **1.财政资源配置**

市体育局预算分配与部门职能较为匹配，与部门履职需求较为相符，运行成本控制情况良好，部门预算收入均为财政拨款，但个别项目预算资金为 2022 年预算资金结转，未列入年初预算

和年初项目清单，预算收入管理仍需加强。

## **2.预算管理方面**

市体育局预算支出进度低于序时进度，预算支出及时性仍需加强；预算收入均为财政资金拨款，预算收入编制较为合理；内控制度较为完善，资金使用及会计核算较为规范，政府采购活动较为合规，但固定资产管理、政府采购管理仍需提高规范度。

## **3.绩效管理**

市体育局部门整体绩效目标与部门职责、济宁市体育发展规划、年度工作计划较为相符，各项绩效资料报送及时，绩效主体责任得到落实，绩效管理结果应用较为有效，但部门整体绩效指标仍需优化，绩效自评结果质量仍需提升。

## **4.部门履职效能方面**

市体育局全年组织开展全民健身公共服务、举办体育赛事、教体教卫融合、体育产业发展、体育系统安全等工作，重点工作完成情况较好；政策制定和执行较为有效，未发现政策之间交叉重复问题，政策设计较为合理，但个别政策文件应及时更新、清退。绩效自评结果较为客观、合理，经自评复核，共有 3 个项目自评复核结果与自评结果出现差 1 档情况。

## **5.社会效应方面**

根据济宁市市直部门高质量发展考核结果，2023 年市体育局考核结果为“良”。

## 四、部门主要成效

市体育局 2023 年度部门履职和工作开展实现年初预期目标。通过 2023 年工作开展，推动济宁市多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革；提升济宁市市区、县域公共体育场地设施供给水平；通过组织青少年参加竞赛活动，检验青少年运动员训练成效，提高青少年身体健康素质，发现和选拔高水平竞技体育后备人才；提升运动训练、运动员选材和运动健身的科学化水平；逐步建立“纵横交叉、上下联动、权责清晰、社会监督”的反兴奋剂组织体系，建立常态化的教育防范机制。

## 五、发现的问题及原因分析

### （一）部门资金资源统筹和整合方面

市体育局项目预算申报呈现“小、碎、散”的特点，部门项目结构不够系统、整合。整体来看，市体育局预算项目缺乏系统的梳理、协调和整合，长期来看，不利于提高项目管理效率和部门资金资源配置效率。

### （二）部门固定资产管理方面

一是固定资产未及时登记，部分新购置固定资产未及时在固定资产卡片更新。二是固定资产台账信息更新不够及时。三是固定资产管理不够规范，市体育局与县级体育部门对健身器材固定资产管理机制不够清晰。

### （三）政府采购和预算管理方面

一是政府采购管理仍需进一步规范化。二是部门预算管理仍需进一步规范化，个别项目支出内容存在项目支出与基本支出边界不够清晰的情况。三是预算绩效管理工作仍有进一步提升空间。

#### （四）部门履职方面

一是重点工作完成方面，市体育局关于重点工作完成情况整理、佐证资料收集整理仍需优化。二是部门政策执行和管理方面，个别政策应根据济宁市体育行业发展情况及时更新、清退。三是工作实施满意度方面，市体校师生对体校运行综合满意度为92.45%，食堂伙食质量有待提升，项目间经费配比仍需优化。

### 六、相关建议

（一）推进项目和政策整合，优化支出结构，提高资金资源配置效率

一是整合项目资源，完善政策体系，提高支出管理边际效益，发挥“集中力量办大事”。二是全面梳理项目支出结构，开展整体成本绩效分析工作。三是加强项目间、部门间协调与配合。

（二）盘点体育设施设备资产和收入规模，提高资产利用率

一是加强全民健身器材管理，避免国有资产流失。二是加强体育训练器材管理，提高训练器材使用效率。三是梳理全民健身广场收入来源，确保事业收入应收尽收，推动创新运营模式。四是核算济宁体育中心收入和成本，保障群众体育社会福利、挖掘体育场馆商业价值。



### （三）加强部门履职管理，确保各项工作优质完成

一是加强工作完成情况总结和资料收集。二是全面梳理部门政策，及时更新政策文件。三是扩大满意度调查范围，进一步加强满意度调查结果应用。

### （四）加强部门内部控制，提高部门预算管理精细化水平

一是进一步完善政府采购管理。二是进一步加强行政办公固定资产管理。三是进一步完善部门预算管理。四是进一步提升预算绩效管理水平。