2025年度菏泽市体育运动学校部门决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）开展中专、初中及小学各学段体育专项训练、文化教育教学工作。

（二）承担体育科学研究工作。

（三）承担竞技体育优秀运动员的选拔、培养、输送工作。

（四）开展运动训练，为本市培养体育骨干人才。

（五）完成市教体育局交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，菏泽市体育运动学校部门决算包括：菏泽市体育运动学校。

纳入菏泽市体育运动学校2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

菏泽市体育运动学校。

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：菏泽市体育运动学校　　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	1,692.05	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10.77	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1,456.40
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	96.44	八、社会保障和就业支出	39	177.04
	9		九、卫生健康支出	40	57.01
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	98.04
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	10.77
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,799.27	**本年支出合计**	58	1,799.27
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	13.69	年末结转和结余	60	13.69
	30			61	
总计	31	1,812.96	**总计**	62	1,812.96

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,799.27	1,702.83					96.44
205	教育支出	1,456.40	1,359.96					96.44
20502	普通教育	1,397.92	1,301.48					96.44
2050202	小学教育	9.13	9.13					
2050203	初中教育	1,388.79	1,292.35					96.44
20503	职业教育	46.49	46.49					
2050302	中等职业教育	46.49	46.49					
20509	教育费附加安排的支出	11.99	11.99					
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.99	11.99					
208	社会保障和就业支出	177.04	177.04					
20805	行政事业单位养老支出	151.00	151.00					
2080502	事业单位离退休	28.69	28.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.64	115.64					
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.67	6.67					
20808	抚恤	19.16	19.16					
2080801	死亡抚恤	19.16	19.16					
20899	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88					
2089999	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88					
210	卫生健康支出	57.01	57.01					
21011	行政事业单位医疗	57.01	57.01					
2101102	事业单位医疗	56.58	56.58					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.43	0.43					
221	住房保障支出	98.04	98.04					
22102	住房改革支出	98.04	98.04					
2210201	住房公积金	98.04	98.04					
229	其他支出	10.77	10.77					
22960	彩票公益金安排的支出	10.77	10.77					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.77	10.77					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,799.27	1,416.20	383.07			
205	教育支出	1,456.40	1,084.11	372.30			
20502	普通教育	1,397.92	1,084.11	313.82			
2050202	小学教育	9.13		9.13			
2050203	初中教育	1,388.79	1,084.11	304.69			
20503	职业教育	46.49		46.49			
2050302	中等职业教育	46.49		46.49			
20509	教育费附加安排的支出	11.99		11.99			
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.99		11.99			
208	社会保障和就业支出	177.04	177.04				
20805	行政事业单位养老支出	151.00	151.00				
2080502	事业单位离退休	28.69	28.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.64	115.64				
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.67	6.67				
20808	抚恤	19.16	19.16				
2080801	死亡抚恤	19.16	19.16				
20899	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88				
2089999	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88				
210	卫生健康支出	57.01	57.01				
21011	行政事业单位医疗	57.01	57.01				
2101102	事业单位医疗	56.58	56.58				

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.43	0.43				
221	住房保障支出	98.04	98.04				
22102	住房改革支出	98.04	98.04				
2210201	住房公积金	98.04	98.04				
229	其他支出	10.77		10.77			
22960	彩票公益金安排的支出	10.77		10.77			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	10.77		10.77			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：菏泽市体育运动学校　　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	1,692.05	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	10.77	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,359.96	1,359.96		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	177.04	177.04		
	9		九、卫生健康支出	41	57.01	57.01		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	98.04	98.04		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	10.77		10.77	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,702.83	本年支出合计	59	1,702.83	1,692.05	10.77	
年初财政拨款结转和结余	28	1.44	年末财政拨款结转和结余	60	1.44	1.44		
一般公共预算财政拨款	29	1.44		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,704.26	总计	64	1,704.26	1,693.49	10.77	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1,692.05	1,416.20	275.86
205	教育支出	1,359.96	1,084.11	275.86
20502	普通教育	1,301.48	1,084.11	217.38
2050202	小学教育	9.13		9.13
2050203	初中教育	1,292.35	1,084.11	208.25
20503	职业教育	46.49		46.49
2050302	中等职业教育	46.49		46.49
20509	教育费附加安排的支出	11.99		11.99
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.99		11.99
208	社会保障和就业支出	177.04	177.04	
20805	行政事业单位养老支出	151.00	151.00	
2080502	事业单位离退休	28.69	28.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.64	115.64	
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.67	6.67	
20808	抚恤	19.16	19.16	
2080801	死亡抚恤	19.16	19.16	
20899	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88	
2089999	其他社会保障和就业支出	6.88	6.88	
210	卫生健康支出	57.01	57.01	
21011	行政事业单位医疗	57.01	57.01	
2101102	事业单位医疗	56.58	56.58	

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.43	0.43	
221	住房保障支出	98.04	98.04	
22102	住房改革支出	98.04	98.04	
2210201	住房公积金	98.04	98.04	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,192.37	302	商品和服务支出	69.39	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	297.56	30201	办公费	18.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	190.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	250.00	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.14	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	176.65	30206	电费	3.70	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115.64	30207	邮电费	0.06	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	56.58	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.05	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7.31	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	98.04	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0.44	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	154.43	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.05	31013	公务用车购置	
30302	退休费	128.43	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	19.16	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	6.67	30226	劳务费	46.06	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.18	30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	0.77	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,346.80	公用经费合计					69.39

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			10.77	10.77		10.77	
229	其他支出		10.77	10.77		10.77	
22960	彩票公益金安排的支出		10.77	10.77		10.77	
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出		10.77	10.77		10.77	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：菏泽市体育运动学校　　单位：万元

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

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：菏泽市体育运动学校　　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
0.05					0.05	0.05					0.05

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

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为1,812.96万元。与2024年相比，收、支总计各减少276.3万元，下降13.22%。主要是人员调整、变动，人员工资变化，项目资金减少，收入支出均减少。

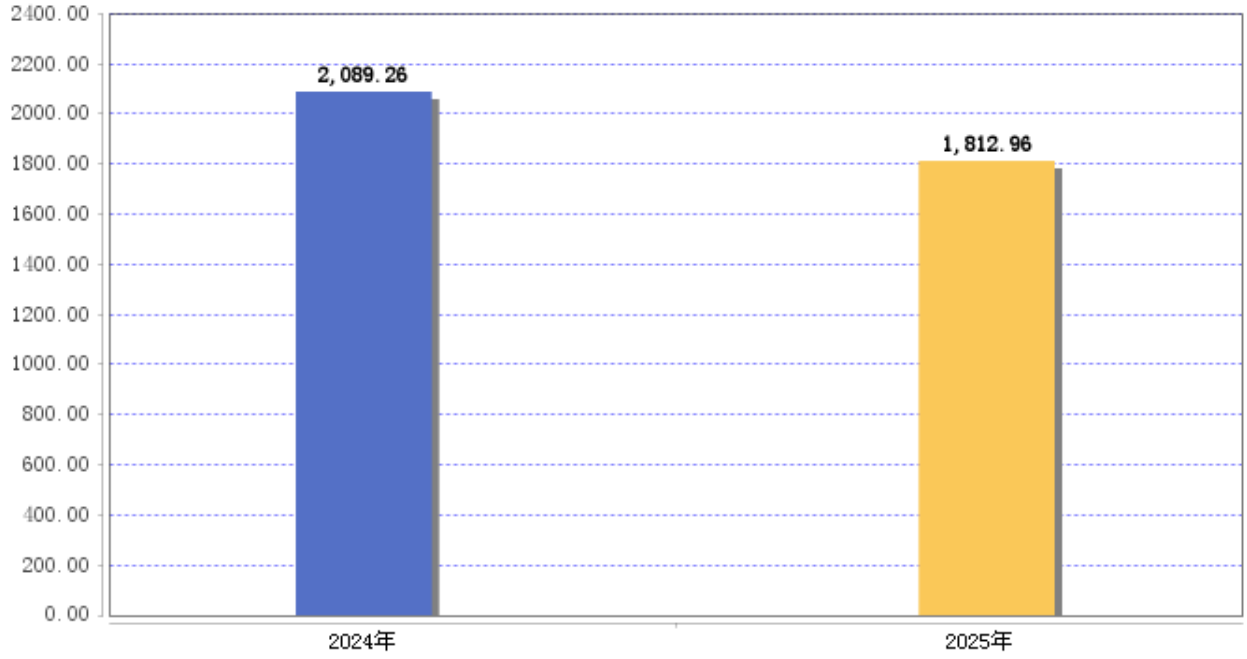


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计1,799.27万元，其中：财政拨款收入1,702.83万元，占94.64%；其他收入96.44万元，占5.36%。

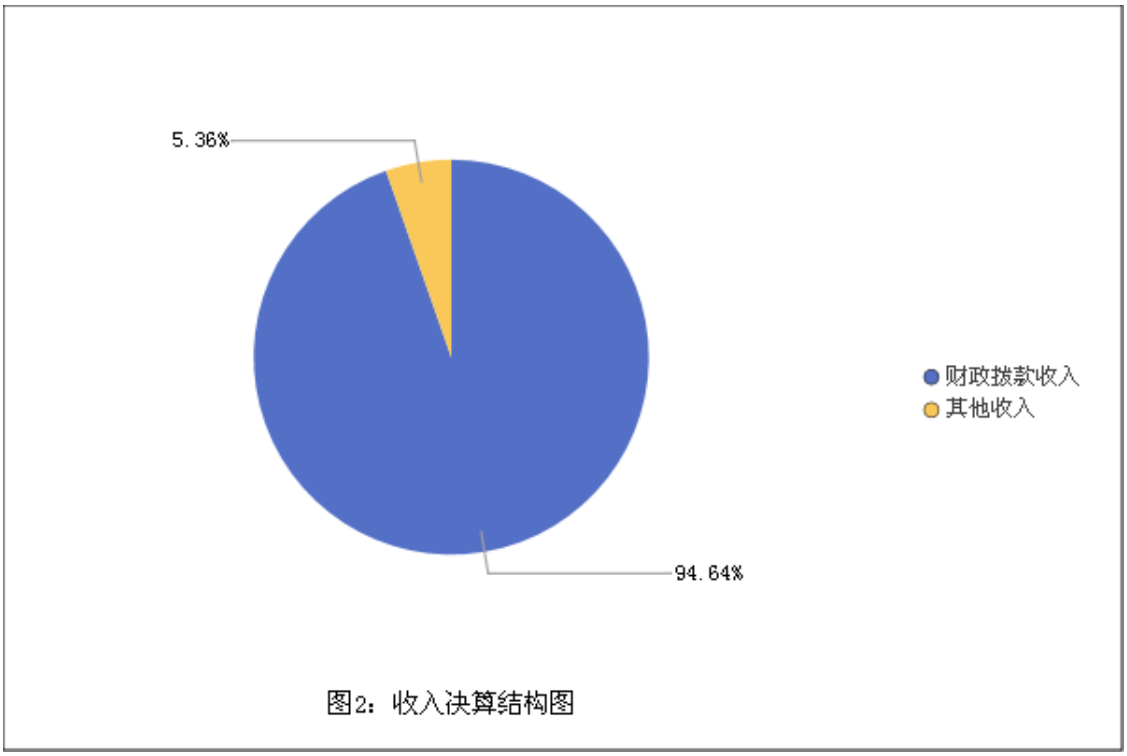


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,702.83万元。与2024年度相比，增加49.74万元，增长3.01%。主要是人员调整，工资增加，收入增加。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是科目调整，本年度无上级补助收入。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本年度无事业收入。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本年度无经营收入。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本年度无附属单位上缴收入。

6.其他收入96.44万元。与2024年度相比，减少326.04万元，下降77.17%。主要是本年度业务经费减少，其他收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计1,799.27万元，其中：基本支出1,416.2万元，占78.71%；项目支出383.07万元，占21.29%。

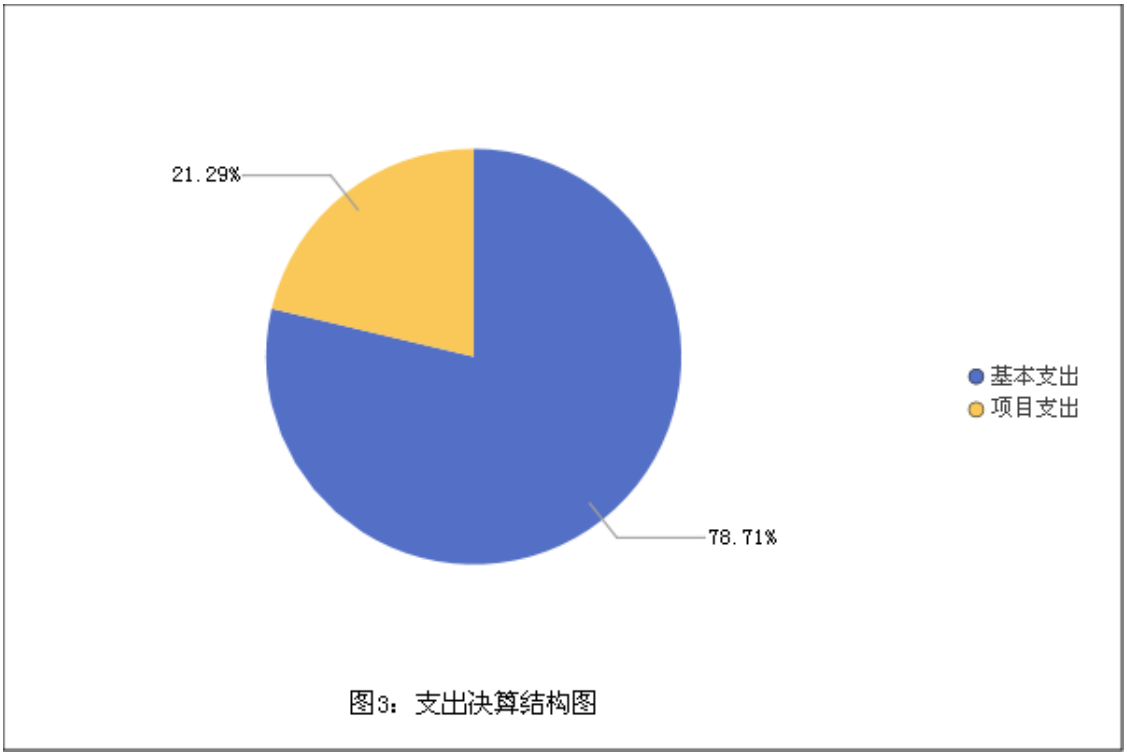


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,416.2万元。与2024年度相比，增加107.84万元，增长8.24%。主要是人员调整、人员工资变动，收入增加。

2.项目支出383.07万元。与2024年度相比，减少384.14万元，下降50.07%。主要是主要是本年度业务活动减少，项目收入减少、支出减少。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本年度无上缴上级支出。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本年度无经营支出。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长

0.00%。主要是本年度无对附属单位补助支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为1,704.26万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加49.73万元，增长3.01%。主要是人员调整变动，人员工资变动，财政拨款收支增加。

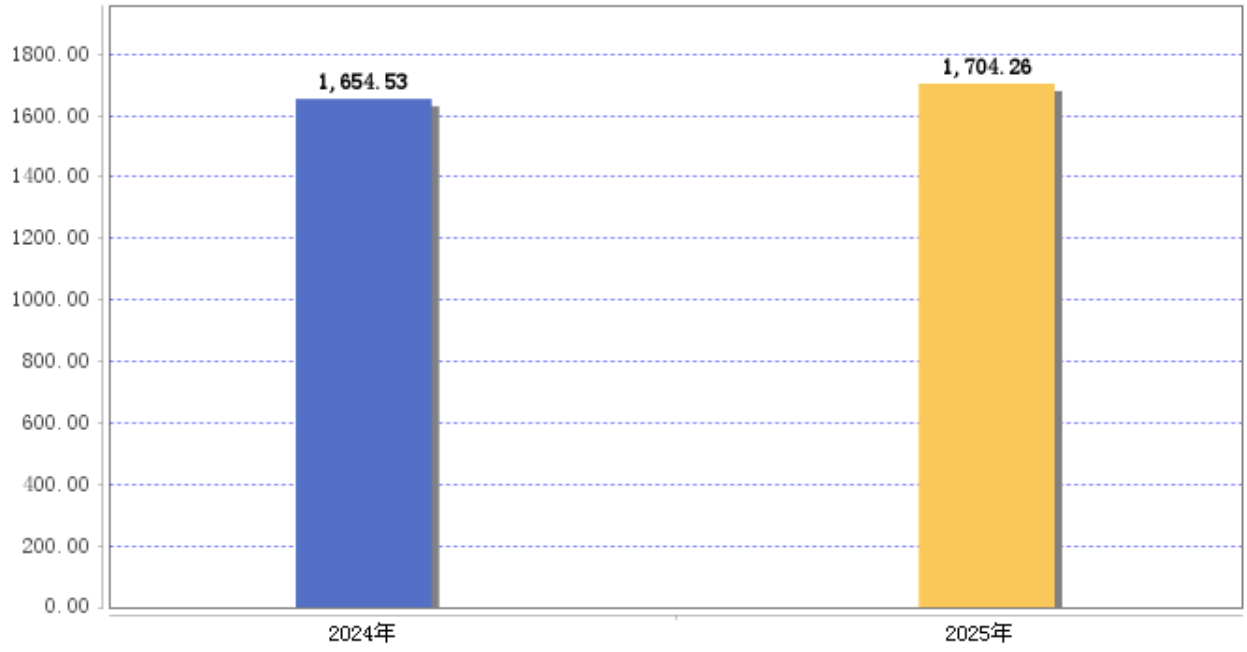


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障教育专项发展支出项目、城乡义务教育生均公用经费项目等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类教育方面的支出规模较大，主要是：教育专项发展支出项目，2025年度决算数为180万元，占财政拨款支出总额的10.64%，主要用于保障运动员、教练员参赛、日常训练膳食营养，培养竞技体育后备人才。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,692.05万元，占本年支出合计的94.04%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加46.21万元，增长2.81%。主要是本年度人员调整变动，工资变动，住房保障，社会保障及卫生健康支出变动。

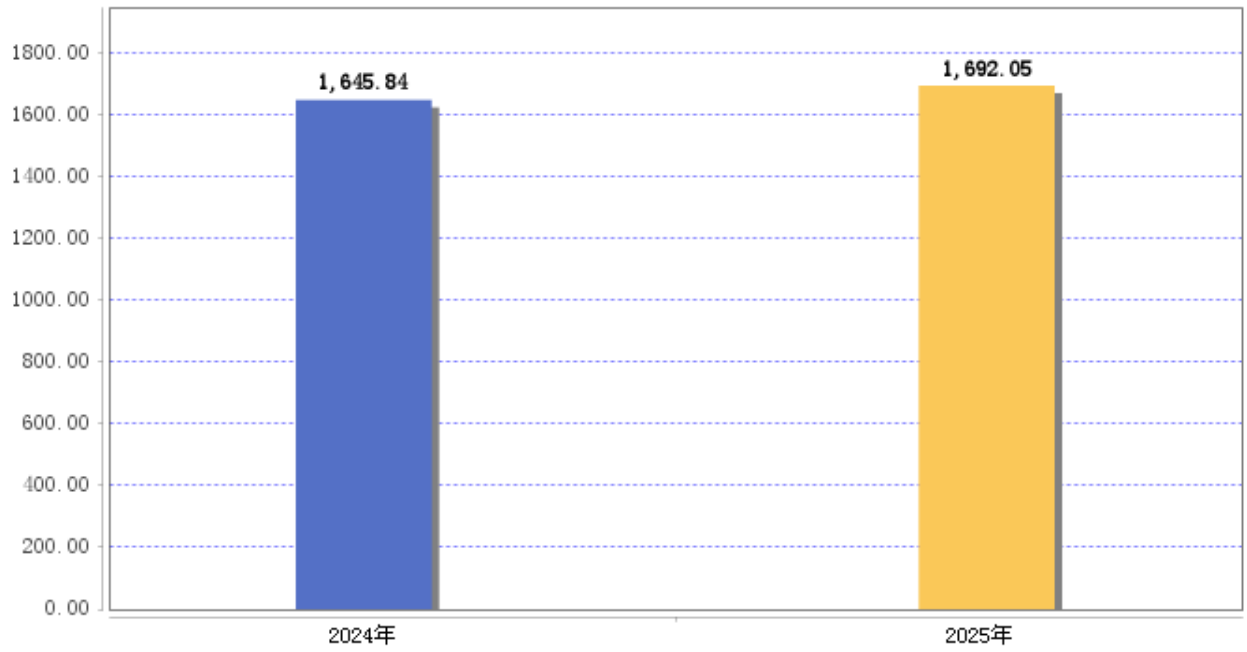


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,692.05万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,359.96万元，占80.37%；社会保障和就业支出（类）支出177.04万元，占10.46%；卫生健康支出（类）支出57.01万元，占3.37%；住房保障支出（类）支出98.04万元，占5.8%。

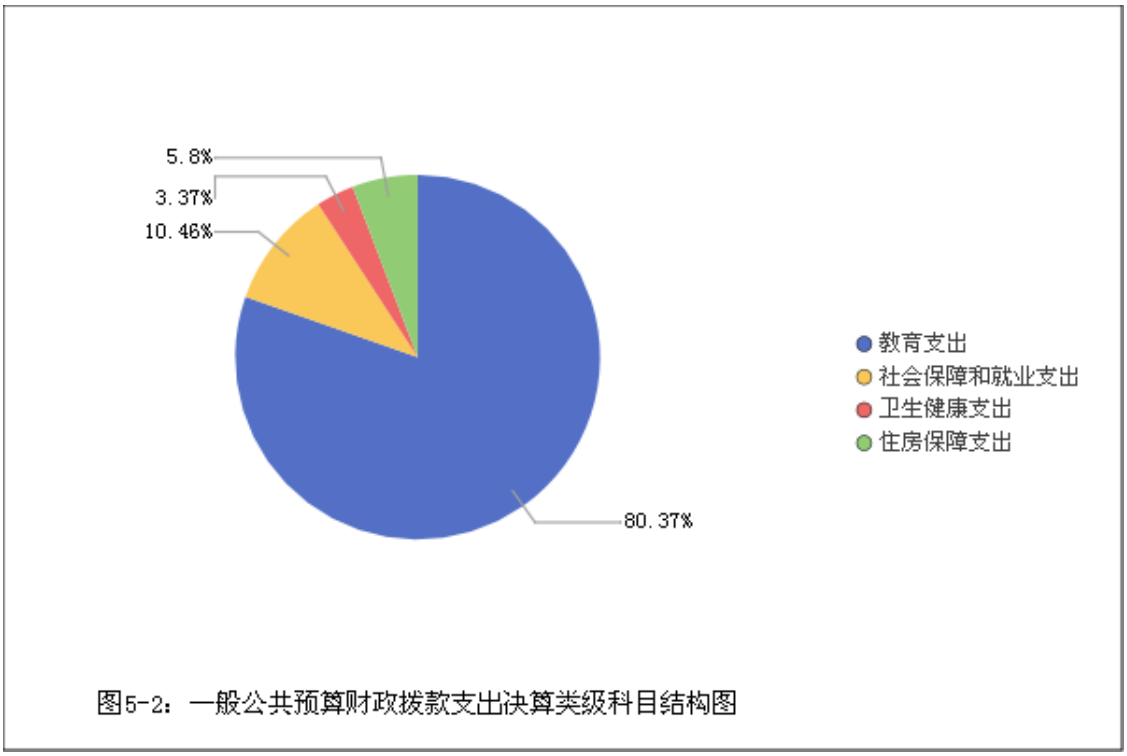


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,388.36万元，支出决算为1,692.05万元，完成年初预算的121.87%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动工资变动，住房保障，社会保障及卫生健康支出变动。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为9.13万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是列支科目不同。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为1,135.48万元，支出决算为1,292.35万元，完成年初预算的113.82%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动工资变动，住房保障，社会保障及卫生健康支出变动。

3. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为0万元，支出决算为46.49万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要

原因是列支科目调整，支出增加。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为11.99万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是列支科目调整，其他教育费附加安排的支出增加。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为0万元，支出决算为28.69万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是列支科目调整，行政事业单位养老支出支出增加。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为100.98万元，支出决算为115.64万元，完成年初预算的114.52%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动工资变动，机关事业单位基本养老保险缴费支出增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为6.77万元，支出决算为6.67万元，完成年初预算的98.52%。本年度人员变动工资变动，其他行政事业单位养老支出支出增加。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为19.16万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动，工资变动，抚恤（款）死亡抚恤（项）增加。

9. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为6.95万元，支出决算为6.88万元，完成年初预算的98.99%。本年度人员变动，工资变动，其他社会保障和就业支出增加。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为51.65万元，支出决算为56.58万元，完成年初预算的109.55%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动，工资变动，事业单位医疗增加。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.43万元，支出决算为0.43万元，完成年初预算的100%。本年度人员变动，工资变动，其他行政事业单位医疗支出增加。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为86.1万元，支出决算为98.04万元，完成年初预算的113.87%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度人员变动工资变动，住房公积金增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,416.19万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,346.8万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费69.39万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、公务接待费、劳务费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025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10.77万元，本年支出10.77万元，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）用于教育事业的彩票公益

金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为10.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是科目调整，用于教育事业的彩票公益金支出增加。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.05万元，支出决算为0.05万元，完成全年预算数的100%。

（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，2025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，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费全年预算数为0.05万元，支出决算为0.05万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.05万元，主要用于公务接待，共计接待1批次、5人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额40.31万元，其中：政府采购货物支出

10.11万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出30.2万元。授予中小企业合同金额40.31万元，占政府采购支出总额的100％，其中：授予小微企业合同金额40.31万元，占授予中小企业合同金额的100％；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100％，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100％，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100％。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1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、其他用车1辆,其他按照规定配备的公务用车主要是洒水车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目11个，涉及预算资金266.2万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“教育专项发展支出项目”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金180万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。菏泽市体育运动学校2025年度市级预算项目绩效自评的11个项目中，7个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，今年在单位决算中反映了2025年度全部

市级预算项目绩效自评情况，以及“教育专项发展支出项目”等6个项目的绩效自评表。

1.“城乡义务教育生均公用经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为16.2万元，执行数为16.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已按时完成。

2.“2025年中职免学费（中央）”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已按时完成。

3.“教育专项发展支出项目”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为180万元，执行数为156.34万元，完成预算的86.86%。项目绩效目标完成情况：已按时完成87%。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“教育专项发展支出项目”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学学校资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中学校资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等

职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于反映各部门举办的教育附加费的支出。政府各部门对社会组织等举办的教育附加费安排的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的其他行政事业单位养老支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于反映事业单位死亡人员抚恤费支出。

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

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于行政事业单位医

疗方面的支出。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十八、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项），主要用于反映事业单位教育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	2025年城乡义务教育补助经费项目（初中）						
主管部门	菏泽市体育运动学校			实施单位	菏泽市体育运动学校		
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	0	36	24.8	10	68.89%	6.89
	其中：当年财政拨款	0	36	24.8			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	投入预算资金36万元，用于保障学校正常运转，营造良好的教育教学环境，为更好的开展教学、训练工作提供保障。			实际使用资金24.8万元，保障学校正常运转。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目成本控制数	≤36万元	24.8万元	5	4	本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。
			办公用品购置	≤5万元	5万元	2	2	
			电费	≤12万元	12万元	1	1	
			校园维修维护费	≤10万元	5万元	1	0.5	本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。
			租赁费	≤9万元	2.8万元	1	0.5	本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。
	产出指标	数量指标	办公用品购置次数	≥10次	10次	5	5	
			电费缴纳次数	≥4次	4次	5	5	
			校园维修维护次数	≥25次	25次	5	5	
			场地租赁次数	≥1次	1次	5	5	
		质量指标	办公用品购置合格率	≥98%	98%	5	5	
			校园维修维护达标率	≥98%	98%	5	5	
		时效指标	办公用品购置及时率	≥98%	98%	2	2	
			校园维修维护及时率	≥98%	98%	3	3	
			电费缴纳及时率	≥98%	98%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进	稳步提高	提高	10	10	
		可持续影响指标	对社会教育发展可持续影响	有效	有效	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥99%	99%	10	10	
总分			**94.89**					
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 。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2025年城乡义务教育补助经费项目（小学）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">菏泽市体育运动学校</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">菏泽市体育运动学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>10</td><td>5.97</td><td>10</td><td>59.70%</td><td colspan="2">5.97</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>10</td><td>5.97</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">投入预算资金10万元，用于保障学校正常运转，营造良好的教育教学环境，为更好的开展教学训练工作提供保障 。</td><td colspan="5">实际使用资金5.97万元，保障了学校了正常运转 。</td></tr>
<tr><td rowspan="15">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">成本指标</td><td rowspan="4">经济成本指标</td><td>项目成本控制数</td><td>≤10万元</td><td>5.97万元</td><td>5</td><td>4</td><td colspan="2">本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td>办公用品购置</td><td>≤3.5万元</td><td>0.47万元</td><td>3</td><td>2</td><td colspan="2">本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td>公务出差差旅费</td><td>≤5万元</td><td>4万元</td><td>1</td><td>0.5</td><td colspan="2">本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td>水费</td><td>≤1.5万元</td><td>1.5万元</td><td>1</td><td>1</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="7">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>办公用品购置次数</td><td>≥3次</td><td>3次</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>水费缴纳次数</td><td>≥5次</td><td>5次</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>公务出差次数</td><td>≥3次</td><td>3次</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>教科书质量合格率</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>购置办公用品合格率</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td>教科书发放及时率</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>购置办公用品及时率</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>城乡义务教育均衡发展推进</td><td>稳步提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>对社会教育发展可持续影响</td><td>有效</td><td>有效</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>教师、学生满意度</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">93.47</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

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 。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2025年中职免学费（省级）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">菏泽市体育运动学校</td><td>实施单位</td><td colspan="3">菏泽市体育运动学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>5</td><td>4.65</td><td>10</td><td>93.00%</td><td colspan="2">9.30</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>5</td><td>4.65</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">投入预算资金5万元，为保障学校正常运转，营造良好的教学训练环境，为教育教学工作开展提供必要的物质保障 。</td><td colspan="5">实际使用资金4.65万元，保障学校正常运转 。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td colspan="2">项目成本控制数</td><td>≤5万元</td><td>4.65万元</td><td>5</td><td>4</td><td>本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td colspan="2">物业管理费</td><td>≤2.473万元</td><td>2.473万元</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">培训费</td><td>≤2.527万元</td><td>2.177万元</td><td>3</td><td>2</td><td>本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">培训费开展次数</td><td>≥3次</td><td>3次</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">物业服务面积</td><td>≥522㎡</td><td>522㎡</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">校舍卫生合格率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td colspan="2">物业管理费支出及时率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">培训费支出及时率</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td colspan="2">有效提升教学、训练质量</td><td>提升</td><td>提升</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">对社会发展可持续性</td><td>稳步提高</td><td>提高</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">学校师生满意度</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">97.30</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

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 。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	城乡义务教育生均公用经费项目						
主管部门	菏泽市体育运动学校			实施单位	菏泽市体育运动学校		
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	16.2	16.2	16.2	10	100.00%	10.00
	其中：当年财政拨款	16.2	16.2	16.2			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	投入预算资金16.2万元，用于保障学校正常运转，营造良好的教育教学环境，为更好的开展教学训练工作提供保障。			实际使用资金16.2万元，保障学校正常运转，更好的开展教学训练工作提供了保障。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	年度内项目支出成本	≤16.2万元	16.2万元	5	5	
			购置办公用品	≤5万元	5万元	1	1	
			差旅费	≤3.2万元	3.2万元	1	1	
			电费	≤5万元	5万元	1	1	
			水费	≤1万元	1万元	1	1	
			校园维修维护费	≤2万元	2万元	1	1	
	产出指标	数量指标	购置办公用品次数	≥10次	10次	5	5	
			公务出差差旅次数	≥25次	25次	5	5	
			电费缴纳次数	≥1次	1次	5	5	
			水费缴纳次数	≥10次	10次	5	5	
			校园维修维护次数	≥4次	4次	5	5	
		质量指标	购置办公用品合格率	＞99%	99%	3	3	
			校园维修维护合格率	＞99%	99%	2	2	
		时效指标	购置办公用品及时率	＞99%	99%	2	2	
			电费缴纳及时率	＞99%	99%	3	3	
			水费缴纳及时率	＞99%	99%	2	2	
			校园维修维护及时率	＞99%	99%	3	3	
	效益指标	经济效益指标	有效改善办学条件	有效	有效	10	10	
		社会效益指标	提升教学训练质量	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	对社会教育发展可持续影响	有效	有效	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	＞99%	99%	10	10	
总分			**100.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

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。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">教育专项发展支出项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">菏泽市体育运动学校</td><td>实施单位</td><td colspan="3">菏泽市体育运动学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算执行情况（10分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>180</td><td>180</td><td>156.34</td><td>10</td><td>86.86%</td><td colspan="2">8.69</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>180</td><td>180</td><td>156.34</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">投入预算资金180万元，通过为402余名运动员、教练员发放生活补助费，提高膳食营养，培养竞技体育后备人才，促进菏泽竞技体育事业发展。</td><td colspan="5">实际使用资金156.34万元，提高膳食营养，促进菏泽竞技体育事业发展。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>运动员、教练员生活补助费</td><td>≤180万元/年</td><td>156.34万元</td><td>5</td><td>4</td><td colspan="2">本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td>年度内项目支出总成本</td><td>≤180万元</td><td>156.34万元</td><td>5</td><td>4</td><td colspan="2">本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>运动员发放补助人数</td><td>≥368人</td><td>368人</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>教练员发放补助人数</td><td>≥34人</td><td>34人</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>生活费发放准确率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>生活费发放及时率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td rowspan="2">社会效益指标</td><td>促进菏泽竞技体育事业发展</td><td>有效促进</td><td>促进</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生活费应发尽发率</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>持续培养竞技体育后备人才</td><td>持续培养</td><td>培养</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>符合政策运动员、教练员满意度</td><td>≥98%</td><td>98%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">96.69</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

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。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	中等职业教育免学费						
主管部门	菏泽市体育运动学校			实施单位	菏泽市体育运动学校		
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	0	19	18.72	10	98.53%	9.85
	其中：当年财政拨款	0	19	18.72			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	投入预算资金19万元，为保障学校正常运转，营造良好的教学训练环境，为教育教学工作开展提供必要的物质保障。			实际使用资金18.72万元，保障了学校正常运转。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目成本控制数	≤19万元	18.72万元	5	4	本年度剩余未支付资金，按财政部门要求结转下一年度。
			购置办公用品	≤2万元	2万元	1	1	
			办公用电	≤6万元	6万元	1	1	
			校园设施设备维修维护费	≤5万元	5万元	1	1	
			公务出差差旅费	≤3万元	3万元	1	1	
			训练场地租赁费	≤3万元	2.72万元	1	1	
	产出指标	数量指标	购置办公用品次数	≥20次	20次	5	5	
			电费缴纳次数	≥2次	2次	5	5	
			校园设施设备维修维护次数	≥10次	10次	5	5	
			公务出差次数	≥10次	10次	5	5	
			场地租赁次数	≥1次	1次	5	5	
		质量指标	购置办公用品合格率	≥98%	98%	5	5	
			设备设施维修维护合格率	≥98%	98%	5	5	
		时效指标	购置办公用品及时率	99%	99%	2	2	
			设施维修维护及时率	99%	99%	3	3	
	效益指标	社会效益指标	有效提升教学训练质量	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	购置办公用品综合利用率	≥98%	98%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			**98.85**					
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 。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2025年城乡义务教育补助经费项目（初中）	菏泽市体育运动学校	94.89	良
2	2025年城乡义务教育补助经费项目（小学）	菏泽市体育运动学校	93.47	良
3	教育专项发展支出项目	菏泽市体育运动学校	96.69	良
4	城乡义务教育生均公用经费项目	菏泽市体育运动学校	100	优
5	教育专项资金（改善办学条件）	菏泽市体育运动学校	94	良
6	2025年城乡义务教育经费（初中）	菏泽市体育运动学校	97.6	优
7	2025年城乡义务教育经费（小学）	菏泽市体育运动学校	100	优
8	中等职业教育免学费	菏泽市体育运动学校	98.85	优
9	2025年中职免学费（省级）	菏泽市体育运动学校	97.3	优
10	2025年中职免学费（中央）	菏泽市体育运动学校	100	优
11	2025年中职免学费（市级）	菏泽市体育运动学校	100	优

教育专项发展支出项目绩效评价报告

2026年03月

正文部分

一、项目基本情况

（一）项 目立项

根据《山东省体育局 山东省财政厅关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》（鲁体经字〔2022〕61号）通知要求，为进一步提高我省竞技体育水平，满足优秀运动队运动员、教练员完成训练比赛任务膳食营养需要，不断提升体育后备人才培养质量，促进我省体育事业可持续发展，加快体育强省建设，结合我省实际情况，经研究，决定调整运动员、教练员伙食标准。

（二）项 目预算

教育专项发展支出项目2025年预算资金为180万元。项目预算未发生变更，资金来源为年初财政拨款资金。

（三）项 目计划实施内容

项目具体内容为在校优秀运动员及外训运动员，教练员提供生活保障，满足优秀运动员、教练员训练比赛任务膳食营养需要。项目所在区域：菏泽市；项目计划完成时间2025年12月31 日。

（四）项目组织管理

项目主管部门为菏泽市教育和体育局；项目实施单位为菏泽市体育运动学校。部门职责是：开展中专、初中及小学各学段体育专项 训练、文化教育教学工作；承担体育科学研究工作；承担竞技体 育优秀运动员的选拔 、培养、输送工作；开展运动训练，为本市 培养体育骨干人才；完成市体育局交办的其他任务。

二、项目绩效目标

项目年度总体目标：通过申请资金180万元，实际完成运动员、教练员享受补贴人数402余人，改善运动员生活条件，提高膳食营养，保障运动员训练及比赛生活质量，带动运动员、教练员参赛积极性，达到发展体育事业，发展优秀后备人才的目的。项目绩效目标的设置与立项目的相关性高，合理性强。

三、评价基本情况

（一）评价目的

该项目评价目的为：一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结分析项目资金的实施效果。

（二）评价对象与范围

评价对象：运动员、教练员生活费。

评价范围：运动员、教练员生活费资金执行情况。

（三）评价依据

1.《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

2.《山东省财政厅关于印发〈山东省省级政策和项目预算绩效目标管理办法〉的通知》（鲁财绩〔2020〕6号）；

3.中共菏泽市委 菏泽市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（菏发〔2019〕22号）；

4.菏泽市人民政府办公室《〈关于印发菏泽市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈菏泽市市对下转移支付资金预算绩效管

理办法〉 的通知》（菏政办字〔2019〕41号）；

5.菏泽市财政局《关于印发菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程的通知》（菏财绩〔2020〕7号）；

6.菏泽市财政局《关于批复2025年市级部门预算的通知》（菏财预〔2025〕8号）。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1） 科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2） 绩效相关原则。对具体支出与产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3） 政策相符原则。制定现场评价调研表及项目评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。 以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7） 回避原则。评价工作人员与项目承担单位没有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托方，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2.评价方法

该项目绩效评价主要采用案卷研究法、现场调查法和比较法等绩效评价方法。

（1）案卷研究法。通过对项目工作内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、 比较、分析，提取重要信息。

（2）现场调查法。通过对项目开展现场实地调研，实地了解单位职能履行情况、单位管理规范性和效率性、年度任务和核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

（3） 比较法。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

（五）绩效评价指标体系。

本次评价针对该项目的特点，从决策、成本、过程、产出和效果五个维度，制定具有项目特色的指标体系，确定了由5个一级指标、9个二级指标和16个三级指标组成的指标体系。

（六）评价人员组成

学校中层干部及部分学生代表。

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作共分四个阶段：

1.评价准备阶段（2026年3月1 日之前）。下发绩效自评通知，搜集并学习掌握相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，细化绩效评价指标体系，启动内部集体讨论会，并根据工作需求准备了现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等基础评价工具。

2.非现场评价阶段（2026年3月2 日-3月5 日）。评价组对项目单位报送的基础数据、佐证材料等进行全面系统审核，依据项目单位填写的数据表格及提交资料，对照指标体系进行核实。

3.现场评价阶段（2026年3月6日-3月10 日）。评价组开展座谈、实地调研、核查，对照项目绩效评价指标体系，将项目实施、资金使用情况相关信息收集整理，形成现场评价结果。

4.分析总结阶段（2026年3月11 日-3月30 日）。根据现场评价意见和相关调研记录，撰写《运动员、教练员生活费项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施。3月20 日前报送绩效评价报告初稿，根据相关方的意见进一步修改完善报告，提交绩效评价报告终稿。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

通过检查项目相关部门提供的项目资料及现场实地查看，该项 目综合得分96分，评价等级为“优 ”。具体得分见下表。整体而言，项目完成情况良好。在项目执行过程中，资金分配科学、下达及时、使用规范、预算执行率较高；项目产出和效益方面，

体育宣传及时到位，覆盖率高、出错率低，参与人员满意度较高。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	得分
决策决策（20分）	项目立项（6分）	立项依据充分性（3分）	3
		立项程序规范性（3分）	3
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性（3分）	3
		绩效指标明确性（3分）	3
	资金投入（8分）	预算编制科学性（4分）	4
		资金分配合理性（4分）	4
过程（20分）	资金管理（10分）	资金到位率（3分）	3
		预算执行率（4分）	4
		资金使用合规性（3分）	3

	组织实施（ 10分）	管理制度健全性（5分）	4
		制度执行有效性（5分）	4
成本（10分）	经济成本（ 10分）	成本节约率（10分）	10
产出（30分）	产出数量（20分）	实际完成率（10分）	8
		质量达标率（10分）	10
	产出实效（ 10分）	完成及时性（10分）	10
效益（20分）	项目效益（20分）	实施效益（ 10分）	10
		满意度（10分）	10

（二）非现场评价情况分析

通过对项目单位报送的基础数据、佐证材料等进行全面系统审核，依据项目单位填写的数据表格及提交资料，对照指标体系进行核实的情况整理分析得出，该项目总体实施情况良好。

（三）现场评价评价情况分析

评价组对照项目绩效评价指标体系，从预算执行、资金管理、产出和效果四个维度，通过数据采集、访谈和调研等方式，对该项目绩效进行客观公正的评价。

五、绩效评价指标分析

（一）项 目决策情况

1.项目立项

根据《山东省体育局山东省财政厅关于调整优秀运动队运动员、教练员伙食标准的通知》（鲁体经字【2022】61号）等相关文件精神，该项目立项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，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复。按照规定的程序申请设立，按程序完成概算批复下达工作， 审批文件、材料均符合相关要求；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、集体决策等环节，经菏泽市体育局党组会会议决定后启动项目。 因此，项目立项依据充分，立项程序规范，指标满分6分，实际得 6分，得分率 100%。

2.绩效目标

本项目设立了绩效目标，包括产出指标和效益指标，并且与项目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，项目与预算确定的项目资金量相匹配。项目与预算确定的项目资金量相匹配，绩效目标设置合理。本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标设立具体明确，涵盖项目各项具体工作及其成效。该指标满分6分，实际得6分，得分率100%。

3.资金投入

本项目的预算编制细化，有明确、合理的估算依据，从开展活动和创作作品两方面内容测算费用，项目实施完成情况偏差较小，财务管理制度健全且执行到位，资金使用合规，项目各项实施内容在进行资金支出时，经过了申请-审批-拨付流程，且各环节手续规范，支出科目与业务项目 口径一致。预算确定的资金量与工作任务相匹配， 因此，预算编制科学。资金分配合理性 本项 目预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向；项目资金分配额度合理，与项目单位的预期实际工作量相适应。该指标满分8分，实际得8分，得分率100%。

（二）项 目过程情况

1.资金管理

本项目立项资金180万元，资金到位金额180万元，资金到位率为 100%，资金及时到位。评价组通过计算预算执行率发现，该项目预算金额为180万元，实际完成总额156.34万元，该项目资金执行率为86.86%。项目的资金使用符合国家财经法规以及《菏泽市体育局财务管理制度》 的规定，项目经菏泽市体育运动学校党组会会议审议后，安排资金拨付，保证项目资金到位率和到位时效性；资金使用不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况；为规范项目的管理，完善管理程序，保证项目顺利实施，健全实施机构、明确分工，并严格执行有关项目管理制度。 因此，资金使用合规。该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。

2.组织实施

依据《菏泽市体育运动学校财务管理制度》等管理制度，涵盖财务审批、收入管理、支出管理、合同管理等经济业务活动，管理制度健全。本项目严格执行有关规定，并根据年度工作安排，加强对项目实施前、实施中、实施后的监督管理，项目实施、验收等关键环节也均能严格把关。在资金管理方面，将项目资金纳入单位财务统一管理，对项目经费进行专项核算，做到了专款专用。但预算、收支、项目管理制度和内部流程不够完善，用款单位对档案管理不够重视，导致部分材料不够细化。因此，制度执行有效性需进一步加强，该指标满分10分，实际得8分，得分率80%。

（三）项目成本情况

本项目支出符合国家或相关部门支出标准，各项支出均在控制在项目年度预算范围内，本项目计划成本180万元，实际支出156.34万元，成本控制率为100%。该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。

（四）项目产出情况

1.数量指标

我校积极培养体育师资力量，开展体育专项训练，选拔招收义务教育阶段中小学生进行体育训练，我校目前开展21个训练项目，本年度参加省级以上比赛21项，获得奖牌90枚。满足优秀运动员、教练员训练比赛任务膳食营养需要，保障运动员、教练员训练比赛生活质量，提高膳食营养。倡导中华体育精神和奥林匹

克精神，为体育事业的健康发展提供舆论支持、精神动力和文化条件。综上所述，产出数量指标完成情况较好，该指标满分10分，实际得8分，得分率80%。

2.质量指标

此项指标以生活费覆盖率出错率控制在5%以内得满分， 出错率每增加0.1%，扣减权重分的1%，出错率超过10%且在绩效自评前未进行整改的，该项不得分，该项最低得0分。该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。

3.时效指标

项目所有目标均在2025年12月31 日前完成。综上所述，产出时效指标完成情况较好，该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。

（五）项 目效益情况

通过实施教育专项发展支出项目，有效提高义务教育阶 段入学率，有效促进竞技体育事业发展，提高运动员参赛成绩各项比赛获得奖牌 80枚。该指标满分 10 分，实际得 10 分，得分率 100%。

评价组通过问卷的方式对该项目满意度调查，共发放调查调查问卷50份，共回收有效问卷50份。问卷有效回收率达100%，经统计分析得出服务对象对本项目满意度达 100%，符合年初预期要求。该指标满分10分，实际得10分，得分率100%。

六、项目主要经验及做法

严格按照相关管理制度，加强对项目管理，如开展市体育运动学校党组会会议，审议通过本项目有关议题，并对项目资金测算及支出、采购方式及程序、绩效目标、项目执行过程及方式等系列行为进行管理，确保项目资金安全性以及项目管理规范性，提高资金使用效率和项目管理水平，推进项目管理的科学化、规范化。

七、存在的问题及原因分析

一是管理制度有待完善和健全。完善全面涵盖预算、收支、政府采购、资产项目和内部流程控制，对权力集中的部门和岗位实行分事行权、分级授权。二是项目执行过程中，用款单位对档案管理不够重视，导致部分材料不够细化。

八、意见建议

1.加强培训与学习。在项目绩效目标设置、绩效监控、绩效评价和结果应用等方面培养意识，加强相关知识的学习和培训。

2.加强预算编制合理性。预算编制应与项目 内容相匹配，确保预算金额的准确性，在一定程度上起到约束项目支出的作用，做到对项目成本的有效控制，有据可循。3.健全项目监控记录，规范管理文档。