

2021 年度
三明市体育局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2021 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	17
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	21
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	21
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	21

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	22
七、预算绩效情况说明	23
八、其他重要事项说明	24
第四部分 名词解释	25
第五部分 附件	27

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

三明市体育局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省有关体育工作的法律法规和政策以及体育行业标准。

（二）推行全民健身计划，指导并组织群众性体育活动，实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测；指导和检查全市体育工作，协调区域性体育发展；推动机关、农村、学校、企业的体育工作。

（三）拟订全市竞技体育发展战略，研究和协调全市体育竞赛与竞技运动项目的设置与重点布局；拟订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，负责组织举办全市运动会和各单项体育运动竞赛；承办国家体育总局和省体育局下达我市举行的体育比赛活动；根据全国和全省竞赛计划，组织运动队参加各项比赛。

（四）研究和指导业余训练工作，拟订运动员、教练员奖励办法、标准，加强运动队的思想政治工作。

（五）开展国际间及与港澳台地区的体育交流与合作，指导和管理体育系统及民间体育的外事活动；拟订体育外事工作计划，组织体育团队出访和迎接来访团队。

(六) 指导、组织体育宣传、体育科学研究工作；指导体育教育工作。

(七) 培训体育干部和专业人才，审批二级裁判员、运动员和社会体育指导员，审批核准和颁布全市各运动项目的最高记录。

(八) 规划、协调体育设施建设布局，指导、规范体育场馆、体育设施的建设。

(九) 负责全市性体育社团的资格审查和业务指导，积极发挥他们的作用。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，三明市体育局部门包括 3 个机关行政处（科）室及 4 个下属单位，其中：列入 2021 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
三明市体育局(本级)	行政单位	10 人
三明市少年儿童业余体育学校	全额拨款 事业单位	33 人
三明市体育场馆服务中心	经费自理 事业单位	6
三明市老年人体育协会	全额拨款 事业单位	4

三明市体育活动中心	财政补助 事业单位	2
-----------	--------------	---

三、部门主要工作总结

2021年，三明市体育局部门主要任务是：2021年，三明市体育局以完善公共体育服务、推动群众体育及竞技体育发展，办好重大体育赛事，扶持体育产业发展为工作重点，坚持贯彻新发展理念，落实高质量发展体育工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）完善基础设施建设。积极推进省上为民办实事项目，争取省上项目资金4800万元，不断完善15分钟健身圈建设。

（二）开展全民健身活动。一是以“月月有比赛”等活动为抓手开展全民健身活动，二是聚焦庆祝建党百年，举办了100多场红色系列体育赛事。三是以“六夜”活动为抓手，先后举办赛事10多场，培育夜间健身“聚点”，发展体育夜经济，激发消费新活力。四是广泛开展老年健身活动，常态化、制度化、多样化推进“老年人康乐家园”创建工作。

（三）完善公共服务体系建设。一是抓好体育组织网络建设，扶持市级体育社团建设。二是开展公共体育服务“五进社区”活动，进一步丰富社区健身活动。三是加强社会体育指导员培训。四是常态化开展国民体质测试活动。

（四）东京奥运会和陕西全会参赛成绩良好。一是东京奥运会上，我市运动员葛曼棋在 4×100 米接力比赛中获得第六名，创造了中国女子接力奥运史上最好成绩。二是第十四届全运会上，我市共获得 5 金 1 银 3 铜的佳绩。

（五）推动青少年体育全面发展。举办了乒乓球、足球等 16 项的少儿锦标赛暨中小学生联赛，共有 4600 多人参加，为青少年展示体育特长、发现优秀苗子提供良好平台。

（六）推进国家体育消费试点城市建设工作。制定印发《三明市人民政府 2021 年度推进国家体育消费试点城市建设工作方案》《三明市“十四五”体育产业发展规划》，制定“体育+文旅”等五大工程行动方案，推进一批重点项目建设。

（七）推动绿色体育经济跨越发展。以“产业生态化、生态产业化”为抓手，积极推动山地、水上、陆地、低空运动项目建设。

（八）加大体育产业招商引资力度。

第二部分 2021 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

部门：三明市体育局

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
一、一般公共预算财政拨款收入	1876.58	一、一般公共服务支出	0.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	1024.99	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	154.73	五、教育支出	110.68
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	1837.82
八、其他收入	42.53	八、社会保障和就业支出	131.27
		九、卫生健康支出	35.89
		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
		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	1527.58
		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	3098.83	本年支出合计	3643.70
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	809.55	年末结转和结余	264.70
总计	3908.39	总计	3908.39

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

部门：三明市体育局

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	3098.83	2901.58	0.00	154.73	0.00	0.00	42.53
201	一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	98.03	98.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	32.19	32.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	32.19	32.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	65.84	65.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	65.84	65.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1808.20	1610.94	0.00	154.73	0.00	0.00	42.53
20703	体育	1808.20	1610.94	0.00	154.73	0.00	0.00	42.53
2070301	行政运行	208.37	208.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.10
2070304	运动项目管理	244.24	87.90	0.00	154.73	0.00	0.00	1.61
2070307	体育场馆	186.07	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00	31.35
2070308	群众体育	957.37	957.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	212.15	202.68	0.00	0.00	0.00	0.00	9.47
208	社会保障和就业支出	131.27	131.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.27	131.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.14	24.14	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	71.77	71.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.36	35.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	35.89	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.89	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.81	5.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	30.08	30.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1024.99	1024.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1024.99	1024.99	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	1024.99	1024.99	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

部门：三明市体育局

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	3643.70	1704.57	1939.12	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	110.68	5.60	105.08	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	32.19	5.60	26.59	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	32.19	5.60	26.59	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	78.49	0.00	78.49	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	78.49	0.00	78.49	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1837.82	1531.81	306.01	0.00	0.00	0.00
20703	体育	1837.82	1531.81	306.01	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	216.46	216.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2070304	运动项目管理	234.14	166.08	68.06	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	178.01	90.15	87.86	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	970.85	965.85	5.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	238.36	93.27	145.09	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	131.27	131.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.27	131.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.14	24.14	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	71.77	71.77	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.36	35.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.89	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.89	35.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.81	5.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	30.08	30.08	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1527.58	0.00	1527.58	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1527.58	0.00	1527.58	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1527.58	0.00	1527.58	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

部门：三明市体育局

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
一、一般公共预算财政拨款	1876.58	一、一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	1024.99	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	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	110.68	110.68	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	1640.86	1640.86	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	131.27	131.27	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	35.89	35.89	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
		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	1527.58	0.00	1527.58	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	2901.58	本年支出合计	3446.73	1919.15	1527.58	0.00
年初财政拨款结转和结余	762.31	年末财政拨款结转和结余	217.16	1.93	215.23	0.00
一般公共预算财政拨款	44.50					
政府性基金预算财政拨款	717.82					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	3663.89	总计	3663.89	1921.08	1742.81	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

部门：三明市体育局

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
合计		1919.15	1517.27	401.88
201	一般公共服务支出	0.45	0.00	0.45
20104	发展与改革事务	0.45	0.00	0.45
2010499	其他发展与改革事务支出	0.45	0.00	0.45
205	教育支出	110.68	5.60	105.08
20502	普通教育	32.19	5.60	26.59
2050299	其他普通教育支出	32.19	5.60	26.59
20509	教育费附加安排的支出	78.49	0.00	78.49
2050999	其他教育费附加安排的支出	78.49	0.00	78.49
207	文化旅游体育与传媒支出	1640.86	1344.51	296.35
20703	体育	1640.86	1344.51	296.35
2070301	行政运行	216.36	216.36	0.00
2070304	运动项目管理	87.90	19.84	68.06
2070307	体育场馆	163.07	75.57	87.50
2070308	群众体育	970.85	965.85	5.00
2070399	其他体育支出	202.68	66.89	135.79
208	社会保障和就业支出	131.27	131.27	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.27	131.27	0.00
2080501	行政单位离退休	24.14	24.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.77	71.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.36	35.36	0.00
210	卫生健康支出	35.89	35.89	0.00
21011	行政事业单位医疗	35.89	35.89	0.00
2101101	行政单位医疗	5.81	5.81	0.00
2101102	事业单位医疗	30.08	30.08	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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

部门：三明市体育局

单位：万元

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	959.79	302	商品和服务支出	156.56	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	268.26	30201	办公费	3.04	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	112.67	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	7.39
30103	奖金	77.34	30203	咨询费	0.75	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	5.87	30204	手续费	0.37	31002	办公设备购置	0.99
30107	绩效工资	70.72	30205	水费	2.47	31003	专用设备购置	6.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	77.11	30206	电费	10.56	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	33.18	30207	邮电费	4.34	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.99	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	0.00	30209	物业管理费	10.18	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.72	30211	差旅费	3.40	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	95.39	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	30.67	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	166.54	30214	租赁费	3.24	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	393.53	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	30.63	30216	培训费	0.05	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.27	31021	文物和陈列品购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	10.14	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	9.83	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.32
30305	生活补助	302.44	30225	专用燃料费	0.87	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.98	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	2.17	30227	委托业务费	20.16	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	22.49	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	2.80	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.97	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	48.46	30240	税金及附加费用	0.00	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.83	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	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			0.00
人员经费合计		1353.32	公用经费合计					163.95

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

部门：三明市体育局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	3.07
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.80
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.80
3. 公务接待费	6	0.27

注：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

部门：三明市体育局

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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	717.82	1024.99	1527.58	0.00	1527.58
229	其他支出	717.82	1024.99	1527.58	0.00	1527.58	215.23
22960	彩票公益金安排的支出	717.82	1024.99	1527.58	0.00	1527.58	215.23
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	717.82	1024.99	1527.58	0.00	1527.58	215.23

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

部门：三明市体育局

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

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 2021 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 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本部门年初结转和结余 809.55 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 3098.83 万元，本年支出 3643.70 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 264.70 万元。

（一）2021 年度收入 3098.83 万元，比上年决算数减少 1224.11 万元，下降 28.32%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1876.58 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 1024.99 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 154.73 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 42.53 万元。

（二）2021 年度支出 3643.70 万元，比上年决算数减少 827.75 万元，下降 18.51%，具体情况如下：

1. 基本支出 1704.57 万元。其中，人员支出 1469.41 万元，公用支出 235.17 万元。
2. 项目支出 1939.12 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1919.15 万元，比上年决算数减少 747.83 万元，下降 28.04%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010499-其他发展与改革事务支出 0.45 万元，较上年决算增加 0.45 万元，增长 100.00%。主要原因是增加五比五晒奖励项目。

(二) 2050299-其他普通教育支出 32.19 万元，较上年决算增加 12.61 万元，增长 64.40%。主要原因是增加退休人员过节费、班主任津贴。

(三) 2050999-其他教育费附加安排的支出 78.49 万元，较上年决算增加 14.17 万元，增长 22.03%。主要原因是增加校园修缮经费。

(四) 2070301-行政运行支出 216.36 万元，较上年决算增加 2.40 万元，增长 1.12%。主要原因是人员变动。

(五) 2070304-运动项目管理支出 87.90 万元，较上年决算增加 34.68 万元，增长 65.16%。主要原因是增加修缮费用和赔偿费用。

(六) 2070307-体育场馆支出 163.07 万元, 较上年决算减少 353.85 万元, 下降 68.45%。主要原因是公共体育场馆免费低收费开放支出及体育场馆服务中心业务费减少。

(七) 2070308-群众体育支出 970.85 万元, 较上年决算减少 543.10 万元, 下降 35.87%。主要原因是减少少体校基建项目支出及职工退休。

(八) 2070399-其他体育支出 202.68 万元, 较上年决算增加 87.59 万元, 增长 76.11%。主要原因是重大比赛奖励经费、体育产业专项等经费增加。

(九) 2080501-行政单位离退休支出 24.14 万元, 较上年决算增加 0.00 万元, 增长 0.00%。主要原因是离退休工资未变动。

(十) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 71.77 万元, 较上年决算减少 1.53 万元, 下降 2.09%。主要原因是工资变动。

(十一) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 35.36 万元, 较上年决算减少 0.49 万元, 下降 1.37%。主要原因是工资变动。

(十二) 2101101-行政单位医疗支出 5.81 万元, 较上年决算减少 0.09 万元, 下降 1.53%。主要原因是工资变动。

(十三) 2101102-事业单位医疗支出 30.08 万元, 较上年决算减少 0.67 万元, 下降 2.18%。主要原因是工资变动。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金支出 1527.58 万元，比上年决算数减少 42.53 万元，下降 2.71%，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 1527.58 万元，较上年决算减少 42.53 万元，下降 2.71%。主要原因是减少了省级体育产业冰场建设及公共体育设施建设激励资金。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本部门 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1517.27 万元，其中：

(一) 人员经费 1353.32 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163.95万元,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。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出3.07万元,比本年预算的8.20万元,下降62.56%。主要原因是厉行节约,严格执行中央八项规定,控制“三公”经费支出。具体情况如下:

(一)因公出国(境)费支出0.00万元,比本年预算的0.00万元,增长0.00%,与年初持平。全年安排本部门组织的出国团组0个,参加其他部门出国团组0个;全年因公出国(境)累计0人次。主要是当年无因公出国(境)计划。

(二)公务用车购置及运行费支出2.80万元,比本年预算的3.70万元,下降24.32%,主要是加强公务用车管理,严控公务用车运行维护支出。其中:

公务用车购置费支出0.00万元,比本年预算的0.00万元,增长0.00%,与年初持平,2021年度公务用车购置0辆,主

要是：本年无购车计划。

公务用车运行费支出 2.80 万元，比本年预算的 3.70 万元，下降 24.32%，主要是受疫情影响，活动受限，车辆费用减少。截至 2021 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 3 辆。

（三）公务接待费支出 0.27 万元，比本年预算的 4.50 万元，下降 94.00%，主要是厉行节约，严格执行中央八项规定，尽可能减少接待次数及参与人数，部分费用往政府性基金支出。累计接待 4 批次、16 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 7 个项目实施单位自评，分别是三明市体育专项资金、体育彩票公益金支出、三明市体育局业务费、三明市老年人体育协会业务费、三明市少年儿童业余体育学校业务费、三明市体育活动中心业务费、三明市体育场馆服务中心业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 1,097.48 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是三明市体育专项资金、体育彩票公益金支出、三明市体育局业务费等项目，涉及财政拨款资金共计 986 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 22.43 万元，比上年决算数增长 38.03%，主要是：人员增加，增加相应的车补、工会费等。

（二）政府采购情况

本部门2021年度政府采购支出总额189.39万元，其中：政府采购货物支出189.39万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额189.39 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189.39万元，占中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 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 4 辆，其他用车主要是公务用车；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

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”、“经营收入”等以外的收入。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**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金額。

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額等。

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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

三明市少年儿童业余体育学校业务费绩效自评表							
部门名称:	三明市少年儿童业余体育学校	专项名称:	训练比赛经费和生均公用经费	年度:	2021	单位: 万元	
预算金额	40.79	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		40.79	100%	40.79	100%	0	0%
目标完成 情况	训练比赛经费: 2021年福建省锦标赛, 我校运动员共获 11 金 24 银 35 铜优异成绩。通过生均公用经费的支出维持学校教研、受益学生达 374 人, 教务及后勤各项业务正常运转, 提升学生综合素质水平, 促进学校自主发展, 促进办学效益						
资金使用 管理情况	预算金额 40.79 万元, 实际到位资金 40.79 万元, 占预算金额比例 100%, 实际支出 40.79 万元, 占预算金额比例 100%, 结余 0 万元, 占预算金额比例 0%。						
存在主要 问题	1、随着办学规模扩大, 学生人数增加, 经费明显不足。2、许多项目需要增加训练器材, 完善硬件设施。3、由于物价上涨, 为确保运动员身体健康满足训练需要, 一定程度增加学校资金负担。						
相关意见 建议	1、完善各项训练器材购置、领用的相关手续, 例行勤俭节约。2、完善后勤保障工作, 有效提高运动员生活及训练条件。3、购置器材, 完善基础设施建设, 促进我校竞技体育的发展。						
	填表人:	姚智敏	填表时间:		联系电话:	17346607580	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

专项名称		三明市体育专项资金						
主管部门		三明市体育局		实施单位		三明市体育局		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过组织我市运动员参加国际、国内重大体育比赛，对重大比赛中获得成绩的运动员、教练员进行奖励，提高我市的竞技体育水平。全年预计参加 5 项重大体育赛事， 获得金牌数 10 枚。			2020 年度我市运动员邓薇、叶兵等人在全国重大体育比赛中取得优异成绩，根据明政办（2011）191 号文件对获奖运动员、教练员给予奖励。全年共参加 13 项重大体育赛事，获得金牌数 13 枚。				
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)		
	年度资金总额		120	120	38.79	32.32		
	其中：当年财政拨款		120	120	38.79			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分 (10 分)			3.23					
绩效指标 (90 分)	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	数量目标	参加重大比赛项目数	>=5 项	13	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
			重大赛事完成率	>=90%	260	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
		质量目标	奖金发放率	1	100	10	10	无偏离
			成本目标	参赛运动员、教练员奖金	<=120 万元	38.79	10	10
	效益	社会效益目标	重大体育赛事奖牌数量	>=10 块	13	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
			重大体育赛事奖金人数	>=10 人	29	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
	满意度指标	服务对象满意度目标	对运动员、教练员满意度调查	>=85.00%	95	10	10	满意度超预期
	绩效指标得分						90	
	总分值、评价总分 (100 分)			93.23				
评价等级		<input checked="" type="checkbox"/> 优 (▲●●●□) <input type="checkbox"/> 良 (●●□>▲●●□) <input type="checkbox"/> 中 (●□>▲●●□) <input type="checkbox"/> 差 (●□□●)						

三明市体育局业务费绩效自评表

部门名称:	三明市体育局	专项名称:	全民健身活动费		年度:	2021	单位: 万元
预算金额	14.1	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		14.1	100%	14.1	100%	0	0%
目标完成情况	根据省全民健身运动会通知要求, 结合我市实际, 制定下发了《福建省全民健身运动会三明市实施方案》。通过线上线下的形式, 成功举办了2021年全民健身运动会开幕式、全民健身日纪念活动等, 全年累计完成乒乓球、羽毛球、篮球、围棋、体育舞蹈、飞镖、散打搏击、足球等15项体育赛事活动。						
资金使用管理情况	2021年三明市体育局业务费安排全民健身活动费14.1万元, 项目资金到位14.1万元, 实际使用资金14.1万元, 项目资金到位率100%, 支出实现率100%, 资金使用合法合规。						
存在主要问题	1、机关编制紧缺, 人员不够, 依托体育社团组织办赛增多, 但是体育社团组织能力有限, 资金使用不够规范。 2、受疫情影响, 线下活动场次与人数受限。 3、全民健身场地设施不足, 损耗大。						
相关意见建议	1、加强对社团的指导与培训, 完善社团管理办法规范资金的使用与管理。 2、通过宣传, 提高群众参与度, 并做好赛事疫情防控方案和应急预案, 确保赛事安全举办。 3、加大宣传, 文明健身, 发挥属地管理职责, 谁使用、谁健身、谁维护。						

一、《项目支出绩效自评表》

三明市体育活动中心业务费绩效自评表

部门名称:	三明市体育活动中心	专项名称:	业务费	年度:	2021年	单位:	万元	
预算金额	0.9	实际到位		实际支出		结余		
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	
		0.9	100%	0.9	100%	0	0%	
目标完成情况	本年度项目的进度及执行过程中目标、计划没有调整,全部完成。通过对比项目年度任务数与计划数是否相对应,判断目标管理合理性:通过考核评议判断,完成了年内计划目标,成本控制率100%,有效控制项目支出成本,未超出年初预算。组织和开展了两场全民健身运动的宣传,让市民体会到运动的重要性,从而积极的投身到全民健身运动中。							
资金使用管理情况	2021年度三明市体育活动中心全民健身经费项目支出预算安排0.9万元,项目资金到位0.9万元,实际使用0.9万元,项目资金到位率100%,支出实现率100%,资金使用合法合规。							
存在主要问题	1、体育场地、设施滞后。随着人民日益增长的生活需求,我市的健身场地、体育组织、群体活动三者软硬件发展不平衡,锻炼人群多,场地、设施少成为主要问题。 2、城乡区域发展不平衡,人群分布不平衡。市区条件好,参与全民健身的人群日益增多,乡村地区地域偏远,锻炼人群意识不够,参与全民健身的人数少。 3、全民健身的宣传力度不够。社会力量参与全民健身作用发挥不充分,群众参与度还有待提高。							
相关意见建议	1、加大对乡村地区体育场地、设施的投入,为乡村人民创造良好的锻炼环境,提高偏远人民健身意识。 2、加大对体育场地、设施的投入。通过发展体育产业,带动体育场馆建设,继续对市区健身路径进行维护和管理,建立有效的管理机制,提高体育场地、设施的使用率。 3、加大全民健身宣传力度。通过各种形式,加大对全民健身的宣传,反映全民健身的信息、典型事例,营造浓厚的健身氛围,以微信平台、新闻、广播、报刊等多媒体加大健身的宣传力度。							
填表人:	游莉	填表时间:	联系电话:					5180379

三明市体育场馆服务中心业务费绩效自评表

部门名称:	三明市体育场馆服务中心	专项名称:	市体育场馆维护与运营成本支出	年度:	2021	单位:	万元
预算金额	19.69	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		19.69	100%	19.69	100%	0	0%
目标完成 情况	<p>一、本项目共 8 个绩效目标指标，产出类指标 6 个，占比 75%，其中数量目标 4 个，占比 66.67%，质量目标 1 个，占比 16.67%。 二、产出类指标完成情况：数量目标中的“举办公益性体育赛事活动场次”目标的年度目标值≥4.00 次，全年累计完成情况 4 次，累计完成率 100.00%；“举办体育讲座、展览等次数”目标的年度目标值≥4.00 次，全年累计完成情况 4 次，累计完成率 100.00%；“开展体育健身技能等培训”目标的年度目标值≥1000.00 人数，全年累计完成情况 1000 人数，累计完成率 100.00%；“国民体质测试人数”目标的年度目标值≥3000.00 人数，全年累计完成情况 3102 人数，累计完成率 103.40%。质量目标中的“举办活动、培训次数保证率”目标的年度目标值≥80.00%，全年累计完成情况 100%，累计完成率 125.00%。</p>						
资金使用 管理情况	全年业务费项目支出为市体育场馆维护与运营成本支出 19.69 万元。						
存在主要 问题	场馆修缮期间，满意率下降 由于场馆场地移交城发集团，培训时间减少。						
相关意见 建议	改善场馆周边环境，增强体育场馆利用率，提高群众满意率 协助城发集团，加强场馆体育设施的建设，为市民提供一个舒心的健身、休闲场所。						
	填表人:	洪秀花	填表时间:		联系电话:	8224877	

绩效监控表 (2021 年度)

填报单位 (盖章)		三明市老年人体育协会										
基本情况	项目名称	三明市老年人体育协会业务费					资金类型	一般公共预算				
	项目实施单位	三明市老体协					监控阶段	1-12 月				
	项目概况	举办全市秧歌辅导员培训、全市地掷球辅导员培训、柔力球辅导员培训；组织参加二级社会体育指导员培训及省老体协组织的培训。举办全省门球巡回培训、组织参加全省有氧行进操、健身气功巡回培训、组织参加全省柔力球教练员、裁判员培训；组织参加全省门球裁判员培训。开展“老年人健身康乐园”创建活动。培训健身辅导员 300 人以上，参加省组织的健身辅导员培训若干人。										
项目组织管理情况	是否实施招投标	□是 □否		☑无该项内容		是否实施政府采购	□是 □否		☑无该项内容			
	是否实行合同管理制	□是 □否		☑无该项内容		采购金额	应采购金额 万元	实际采购金额 万元	☑无该项内容			
	项目调整内容及报批程序和手续	无调整内容。										
	单位已有的 (或拟订的) 保证项目实施的制度、措施	《行政事业财务制度》《三明市体育局及管辖的事业单位内部控制制度》《全民健身管理条例》										
	具体工作措施	老体协自身组织建设规范工作进一步加强，遵老年体育运动规律，探索新途径，贯彻落实工作要求，以服务老年人健身为重点，，改善增加健身活动项目，合理安排资金，扩大一些场地，增设体育设备，为老年人健身活动开展服务。										
1-12 月阶段执行情况												
资金安排使用情况 (万元)	资金类型	预算安排金额	资金调整情况 (万元)		已到位资金 (万元)	到位率 (%)	实际支出资金 (万元)	支出实现率 (%)				
			调增	调减								
	合计	47	0	0	47	100	47	100				
	一般公共预算	47	0	0	47	100	47	100				
	基金预算预算	0	0	0	0	0	0	0				
其他	0	0	0	0	0	0	0					
分内容财政资金实际支出情况 (同一个支出内容 1-12 月可汇总填报)	序号	支出内容			计划安排金额 (万元)		支出金额 (万元)		支出占计划比例 (%)			
	2	市老年人体育工作和活动经费			31.25		31.25		100			
	3	市老年人体育协会各分会、站业务和活动经费			15.75		15.75		100			
	合计	-			47		47		100			
项目年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标方向	半年目标值	全年目标值	计量单位	1-12 月完成情况	1-12 月完成情况百分比	全年预计完成情况	
	效益	可持续影响目标	老年人参与活动人次增长数	计算方法: 本年参与活动人数比上年参与活动人数的增长数	正向	5000.00	10000.00	人次	10000	100.00	100.00	
	满意度指标	服务对象满意度目标	老年人的满意度	计算方法: 表示满意的人数/参与满意度调查的目标人数 *100%。	正向	100.00	100.00	百分比	100	100.00	100.00	

产出	数量目标	健身辅导员培训人数	计算方法:按照实际培训健身辅导员人数统计	正向	150.00	300.00	人数	300	100.00	100.00
	质量目标	辅导员培训合格率	计算方法:参加辅导员培训合格人数÷参加辅导员培训总人数 x100%标准:控制数	正向	100.00	100.00	%	100	100.00	100.00
	数量目标	开展活动与培训次数	计算方法:按照全年开展活动与培训次数统计	正向	4.00	8.00	次数	8	100.00	100.00
	成本目标	市老年人体育工作和活动经费	计算方法:按照年初部门预算安排		15.625	31.25	万元	31.25	100.00	100.00
		老体协各分会、站业务工作和活动经费	计算方法:按照年初部门预算安排		7.875	15.75	万元	15.75	100.00	100.00

监 控 报 告

项目阶段性产出成果	新冠病毒疫情,是新中国成立以来发生的最大的一次重大突发公共卫生事件。市老体协4月16日下发《关于调整上半年工作计划的通知》,针对今年老体工作安排,有的项目作了调整,有的延期,有的暂缓,有的取消。将老体工作重点放在举办各类网络视频健身活动,开展小型培训,指导老年朋友居家、分散、科学、安全健身等工作上。
累计项目阶段性产出成果	5月16日上午,在市会展中心广场举办庆祝中国共产党成立100周年三明市老年人体育健身大展演。6月18日晚,在三明市影剧院举办的“庆建党百年华诞 展银龄康乐风采”全市老体协文艺汇演,6月24日参加省体协庆党100周年文艺汇演三明市老体协上半年以“庆祝建党100周年”为工作主线,积极开展展示、比赛、交流等活动,广泛组织老年群众开展丰富多彩的体育健身活动,讴歌在中国共产党领导下所取得的辉煌成就,展示老年体育事业发展的丰硕成果,展现老年群众健康幸福的精神风貌。
存在主要问题	由于人口老龄化日渐遂多,投入经费有限,老年人开展场地、设施设备欠缺,开展大型展示需要多方筹措,开展难度大。
改进措施	适当增加经费投入,加快老年健身设施建设,扩大活动场所,建设适合老年人体育健身的场地设施,保证老年人体育活动的正常开展。
绩效目标实现程度分析	一、本项目共7个绩效目标指标,产出类指标5个,占比71.43%,其中数量目标2个,占比40%,质量目标1个,占比20%。二、产出类指标完成情况:数量目标中的“健身辅导员培训人数”目标的年度目标值>=300.00人数,当季完成情况人数,累计完成情况300人数,累计完成率100.00%;“开展活动与培训次数”目标的年度目标值>=8.00次数,当季完成情况次数,累计完成情况8次数,累计完成率100.00%。质量目标中的“辅导员培训合格率”目标的年度目标值>=100.00%,当季完成情况%,累计完成情况100%,累计完成率100.00%。
备注	已完成。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

专项名称		体育彩票公益金支出						
主管部门		三明市体育局		实施单位		三明市体育局		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为了规范和加强体育彩票公益金筹集、分配、使用和管理，建立健全体育彩票公益金监督机制，进一步提高全市竞技体育水平，促进全民健身活动的开展，制定体育彩票公益金管理使用办法。2021 年度公益金主要用于资助开展全民健身赛事活动； 弥补大型体育运动会比赛经费不足； 修整和增建体育设施器材； 体育三下乡等支出。			全年共举办 2021 年三明市少年儿童体育锦标赛 13 项、全民健身活动赛事 40 场，参加“我要上全运”网球、乒乓球、羽毛球、篮球等系列全民健身运动会。举办全市教练员培训班、二级社会体育指导员培训、对市级训练点进行补助、后备人才基地进行配套，加快县区级体育发展。对挂点村进行帮扶。				
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率 (%)		
	年度资金总额		855	855	855	100		
	其中：当年财政拨款		855	855	855			
	上年结转资金		0	0	0			
其他资金		0	0	0				
预算执行率得分 (10 分)			10					
绩效指标 (90 分)	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	数量目标	群众体育赛事活动数量	>=40 场	40	15	15	无偏离
			竞技体育赛事活动数量	>=10 场	14	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
		质量目标	赛事活动完成率	>=90%	108	10	10	无偏离
		成本目标	体育彩票公益金	<=855.00 万元	855	10	10	无偏离
	效益	社会效益目标	群众体育赛事活动参与人次	>=3000 人	3245	15	15	基本符合预期
			竞技体育赛事活动参与人次	>=1500 人	4118	15	15	设置目标时考虑疫情因素，怕赛事无法正常进行
	满意度指标	服务对象满意度目标	服务对象满意度	>=90.00%	96	10	10	无偏离
绩效指标得分						90		
总分值、评价总分 (100 分)			100					
评价等级		优 (S ≥ 90) 良 (90 > S ≥ 80) 中 (80 > S ≥ 60) 差 (60 < S)						

二、《项目支出绩效评价报告》

2021 年度三明市体育专项资金 绩效评价报告

为全面提升财政资金使用效率，考核资金绩效目标的实现程度、支出效率及效果，进一步提高财政支出管理水平，推进市级财政资金使用绩效，经过认真核查分析，做出本绩效评价。

一、基本情况

（一）项目概况

为深入贯彻落实《三明市人民政府办公室转发市财政局体育局关于三明市运动员在重大体育比赛中取得优异成绩奖励办法的通知》（明政办〔2011〕191号）文件精神，提高我市竞技体育水平，全面推进三明市体育事业持续健康发展，根据《三明市市级财政专项资金管理办法》（明财教〔2019〕31号）的有关规定，设立了三明市体育专项资金，资金主要来源于一般财政公共预算。2021年市财政预算安排体育专项资金120万元，专项用于对重大比赛中获得成绩的运动员、教练员进行奖励等。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过组织我市运动员参加国际、国内重大体育比赛，对重大比赛中获得成绩的运动员、教练员进行奖励，提高我市的竞技体育水平。全年预计参加5项重大体育赛事，获得金

牌数 10 枚。

2. 年度目标

2020 年度我市运动员邓薇、叶兵等人在全国重大体育比赛中取得优异成绩，根据明政办〔2011〕191 号文件对获奖运动员、教练员给予奖励。全年共参加 13 项重大体育赛事，获得金牌数 13 枚。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过自查方式开展绩效评价工作，独立、客观、公正地核查 2021 年度体育彩票公益金项目的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效果，总结项目组织实施和资金使用过程中的主要经验及存在问题，提出有针对性的评价建议，为同类专项资金预算安排提供重要依据。绩效评价包括：2021 年度体育彩票公益金绩效目标设置、资金投入和使用情况、为实现绩效目标制定的制度、采取的措施、绩效目标的效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等文件要求，为了客观反映体育彩票公益金的绩效情况，遵循科学规范、公正公开、绩效相关的原则，本次绩效评价指标体系由决策、过程、产出和效果四大类指标构成，具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，评价内容包括：绩效目标设置、预算执行率、资金管理、项目管理、项目产出、项目效益六类指标，三级指标作为最终的量化考核对象。

评价指标总分为 100 分，其中：绩效目标设置指标 10 分、项目管理指标 10 分、资金管理指标 10 分、预算执行率指标 10 分，产出与效益指标 60 分。

根据实际情况，本次评价工作运用比较法、因素分析法、公众评议法等方法进行评价。采用定量与定性相结合的方式，开展具体评价工作。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作包括绩效评价工作准备、实施和完成三个阶段，分五个步骤组织实施：

第一步，成立评价工作小组。评价工作机构根据项目实际情况，结合评价人员的业务专长，确定评价工作小组的成员构成和具体分工，成立评价工作小组。

第二步，制订绩效评价工作方案。评价工作小组根据评价项目的性质和特点，就评价指标体系和评价工作的组织实施等拟订绩效评价工作方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

第三步，收集绩效评价相关资料。评价工作小组根据评价对象的特点和内容，收集绩效评价相关资料。

第四步，审查、核实、分析相关评价资料。评价工作小组根据所取得资料，在审查核实相关评价资料的基础上，采用恰当的评价标准和评价方法，进行全面的定量、定性分析和综合评价。

第五步，撰写绩效评价报告。根据评价工作组评价结论等相关资料，归纳问题，分析原因，提出对策，形成评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）资金总体评价结论

依据既定的指标体系和评分标准，分别从资金项目决策、过程、产出、效果四个方面，对项目的绩效指标得分情况进行评定分析。市体育局 2021 年度体育彩票公益金项目绩效评价得分为 98 分，评价等级为优。从评分数据上看，项目基本按规定程序设立，项目过程管理较为规范，项目产出和项目效果尚可，社会公众满意程度较高。但在绩效目标设置、预算执行率方面，仍有不足之处，需要在以后的工作中加以改进。

鉴于以上评价结论，2022 年体彩公益金预算安排建议：一是用于群众体育的投入要大于竞技体育，把每年度重大比赛奖励（属于竞技体育部分）经费列入市财政一般公共预算支出。二是预算金额能按照上年实际体彩销售收入给予调整，不应参照上年预算数安排，才能使体彩公益金更好地取之于民，用之于民，弥补体育事业经费的不足。

（二）各明细项目预算执行情况

2021 年体彩公益金年初批复预算 855 万元、调整后预算 986 万元、实际执行 925.9 万元、预算执行率 93.9%，具体子项目如下表：

序号	项目	资金投入(万元)	支出(万元)	结转(万元)
1	重大比赛奖励	183.15	183.15	
2	训练点补助	19.8	19.8	
3	后备人才配套经费	17.5	17.5	
4	省青少年锦标赛	48.5	48.5	
5	市少儿锦标赛	126	126	
6	奥运会、全运会保障	7	7	
7	市教练员培训	5	5	

8	老年人活动费补助	30	30	
9	三元赛事器材补助	28.79	28.79	
10	少体校经费	374.45	374.45	
11	器材购置	22	19.8	2.2
12	全民健身活动费	98.81	58.81	40
13	体育宣传与交流	15	4.5	10.5
14	群体培训费	5		5
15	体育三下乡	5	2.6	2.4
	合计	986	925.9	60.1

（三）各明细项目评价得分情况

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。其中，评价总分为100分，评价等级根据评价得分情况划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

此次评价共设置三级指标，其中：一级指标5个、二级指标7个、三级指标10个，经评价其中：绩效目标设置指标得9分、项目管理指标得10分、资金管理指标得10分、预算执行率指标得9分、产出和效益指标得60分，各项目计划均已完成。2021年市体彩公益金的绩效评价总分为98分，评价等级优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

从绩效目标设置方面考察项目资金分配的规范性和合理性。指标分值10分，评价得分9分，得分率为90%。

1. 完整性 2 分。绩效总体目标描述准确、清晰，能够反映项目主要情况，指标设置了项目的产出与效益，效益指标达到两个。

2. 相关性 1 分。绩效目标设置符合国家法律法规要求，与体育部门职能密切相关、与产出和效益紧密相关。

3. 可测量性 2 分。绩效目标设置以定量为主，具有可测量性。

4. 合理性 1 分。绩效目标设置符合客观实际，市体育局对体育彩票公益金分配主要是按群众体育与竞技体育进行分配，编制年度资金使用计划，报局党组会研究确定。但是，从整体资金分配上看，群众体育分配的比例偏低，扣 1 分。

5. 核心指标 3 分。绩效目标设置选取了最能体现项目绩效的关键核心指标并明确了具体指标值。

（二）项目过程情况

主要从项目管理、资金管理方面考察体育彩票公益金项目的使用及管理情况，从而评价其对项目实施的总体保障程度。指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率 100%。

1. 项目管理，指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。主要从管理制度健全性、制度执行有效性和实施过程规范性三个方面进行考察评价。市体育局牵头组织编写了《三明市全民健身实施计划（2016-2020 年）》等重要文件，全面指导我市全民健身工作。会同市财政局联合制定了《三明市体育彩票公益金管理和使用办法》、《三明市体育专项资金管理办法》，规定了体育彩票公益金的使用、监督与处罚等方面的内容，形成有效的管理机制并基本落实。购

买商品和服务均严格按照规定进行政府采购。

2. 资金管理，指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。主要从资金使用合规性、财务管理规范性、项目预算执行率三个方面进行考察评价。市体育局能按照《三明市市级财政专项资金管理办法》等有关规定管理和使用体彩公益金。资金使用符合体育彩票发行宗旨和公益金使用范围，资金支出合理合规，未发现挤占、挪用、截留、虚列支出等现象，会计核算比较规范。

（三）项目产出情况

主要从项目完成进度及质量、时效方面考察体育彩票公益金在项目实施后产生的效果。指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率 100%。

1. 产出数量

指标分值 20 分，得分 20 分，得分率 100%。主要考察体育彩票公益金项目的实施进度。群众体育，涉及 8 个子项，竞技体育，涉及 7 个子项，均已完成，项目完成率 100%。

2. 产出质量

指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。主要考察体育彩票公益金项目的完成质量。一是群众体育。2021 年全市共开展各类体育赛事活动 345 场次，参与人数 12.06 万人次，较上年同期数稳中有增。同时，结合社会满意度调查，对本市公共体育场地、设施、器材及全民健身活动开展情况进行了满意度调查，满意率达 96%。二是竞技体育。2021 年我市参加东京奥运会，葛曼棋成为中国代表团史上第一位跻身女子百米半决赛的选手，在 4×100 米接力比赛中获得第

六名，创造了中国女子接力奥运史上最好成绩；在第十四届全运会上，我市共获得 5 金 1 银 3 铜的佳绩。相关数据表明，2021 年本市在竞技体育人才培养、训练、选拔、输送等方面，相比较上一年度，成绩显著。

（四）项目效益情况

主要从社会效益和公众满意度方面考察体育彩票公益金在项目实施后产生的效果。指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率 100%。

1. 社会效益

指标分值 20 分，评价得分 20 分，得分率 100%。主要考察项目实施在促进群众体育发展、提升竞技体育水平等方面所产生的社会效果。通过项目实施，公共体育场所和设施更加完善，全民健身组织更加健全，全民健身活动开展更加广泛，全民健身指导服务水平明显提升，公共体育文化服务平台日趋完善；青少年体育后备人才及青少年体质健康发展得到较好效果，保障大型赛事成功举行，补充运动员保障支出方面达到预期效果。

2. 公众满意度

该指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。反映资金及支出项目与公共利益等方面的关联程度，以及社会公众对增加公共体育场所、设施，方便居民健身锻炼，全民健身运动开展等情况的满意度。根据满意度调查问卷收回的结果满意率达 96%，达到预期目标值。

五、主要经验及做法

体育事业的发展必须坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想

主义思想为指导，做好工作谋划，通过抓重点带全面，抓项目带全局，促进工作整体提升。一是坚持体育为民，提升群众体育服务能力。完善基础设施建设和公共服务体系建设。积极推进省上为民办实事项目，争取省上项目资金 4800 万元。二是坚持体育人才培养，提升竞技体育综合实力，全面推动青少年体育发展，在东京奥运会和陕西全运会上取得良好成绩。三是坚持高质量发展，提升体育产业生机活力。推进国家体育消费试点城市建设工作。打造三明特色的“体育+森林康养”、“体医融合试点医院”，推动绿色体育经济跨越发展。加大体育产业招商引资力度，组织 50 名项目代表参加全国体育产业品牌赛事推介活动，我市永安莲花山体育旅游、沙县修立体育生活馆等 5 个项目成功签约，总投资 5.32 亿元，目前已完成投资 7500 万元。

2021 年各项目实施单位在财政和项目预算部门的统筹安排和资金支持下，坚持把社会效益和可持续效益放在首位，作为体育发展专项资金的政策目标、资金分配和绩效评估的标准，结合体育专项资金的绩效情况、完成程度和存在的问题与建议加以综合分析，发挥绩效评价工作作用，提高绩效管理水平。

六、存在的问题及有关建议

（一）存在的问题

1. 项目设立与资金分配方面

绩效目标设置过于简单。2021 年体彩公益金项目涉及全民健身、体育器材、培训、参加省锦标赛、举办市少儿锦标赛等 15 个子项，但在产出数量、质量和社会效益指标方面

设置的三级指标不够，无法深入全面反映项目的产出、效益情况。

项目资金分配不尽合理。群众体育（含青少年体育）占比 58.7%，竞技体育占比 41.3%，与国家要求的比例有偏差。

2. 资金管理与项目执行方面

项目资金到位不够及时。2021 年体彩公益金专项资金总额 986 万元，其中：278 万元为当年 12 月份才下达。项目资金到位不及时，导致了部分项目进展迟滞。如：部分全民健身赛事活动无法支付。

项目资金管理不够到位。未能建立严格的体育彩票公益金使用管理事中监督和事后检查制度，项目跟踪监督有待加强。

项目预算执行不够理想。部分项目资金使用率偏低，未能及时充分发挥财政资金效益。预算执行率偏低的原因：一是项目资金到位不及时，客观上影响了项目预算执行效果；二是以前年度专项资金结转量较大，造成当年专项资金没有使用完；三是资金使用计划不合理，导致部分项目资金沉淀，而有的项目资金却超预算的情况。

（二）改进建议

1. 细化项目预算编制，提升预算管理水平

一是要细化项目预算支出，提高预算编制质量。对跨年执行的预算项目要参照往年预算，合理确定支出标准，使专项资金预算能够合理反映每个项目的资金需求。同时，预算编制要考虑消化往年预算结转，要将结转资金纳入下一年度的预算编制，避免资金沉淀，以提高资金使用效益。

二是要重视项目目标管理，提升预算绩效管理水平。按规定对每个项目进行充分论证，设置科学、合理的项目绩效目标，设置可量化、可比较、可追踪的绩效评价指标。合理安排项目资金，提高对绩效目标的重视度。

三是要强化项目库建设，优化预算项目资金安排。在体育发展“十三五”规划框架下，启动入库项目的征集工作，推动入库项目实施。根据体育彩票公益金使用管理办法，合理优化项目预算资金安排，适当提高对群众体育和体育产业的资金投入力度，深入推进全民健身国家战略，不断提升体育产业规模和质量，推动体育产业成为新兴产业，成为经济发展新的增长点。

2. 强化项目组织实施，提升项目运行质量

一是要完善相关制度建设，为推动项目高质量运行提供制度保障。首先，制定或完善切实可行的业务管理制度和资金管理办法，分别不同的项目确定具体的项目实施程序和质量要求。其次，要严格遵守相关法律法规，涉及项目调整的，必须完备手续，保证项目合同、验收等资料齐全、归档，必要时采取质量检查、验收等措施，提升制度执行的有效性。

二是要细化项目工作计划，合理安排项目进度。首先，要根据项目任务估算的期限、资源需求、项目执行情况等，编制项目进度计划，确定项目时限及责任人。其次，要把握项目进度控制，监督进度的执行状况，及时发现和纠正偏差、错误。保证项目限期完成。

三是要加强项目跟踪检查，确保项目合理推进。要建立项目执行定期汇报制度。各项目涉及的科室应在规定期限内

汇报项目开展情况，对进展缓慢的项目，要分析原因，落实整改措施。不定期对项目实施情况进行跟踪、检查，加强督导，确保项目按时有序推进。

四是要加强项目监管，提升项目实施质量。重大项目严格实行政府采购、招投标，对未按要求执行的要跟踪追责并停止拨款，进一步加强对重大项目的监管。完善内控制度，每年对不同类型项目按照一定比例进行抽查评价，形成过程监管的长效机制。

3. 加强项目资金管理，提高资金使用效益

一是要完善资金使用管理办法，建立健全内部监督机制。通过建立健全内部审计制度，在完善包括制度、经费、人员等方面的内部监督机制的基础上，对重点项目或预算执行率较低的项目进行重点督查，及时分析原因、查找问题。

二是要建立预算执行动态监管机制，提高资金使用效率。财政部门应加强对项目预算执行情况的指导和监督，将预算结转纳入财政预算管理，既要注重资金分配和当年的财政收支管理，也要将结转结余资金作为预算管理的延伸和重要组成部分。

三是要建立健全预算执行激励约束机制，提高资金使用效益。既要激励项目实施单位按时推进预算执行，避免形成大量资金结余闲置；又要鼓励在预算执行中厉行节约，提高财政资金的使用效益。

七、其他说明。无

八、评价单位盖章、评价人员签字

评价人员

三明市体育局
2022年3月29日