

项目支出绩效评价报告

(2025 年度)

项目名称：体育赛事备战专项

实施单位（公章）：新疆维吾尔自治区足球运动训练中心

主管部门（公章）：新疆维吾尔自治区体育局

项目负责人（签章）：张云龙

填报时间：2026 年 3 月 20 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

新疆维吾尔自治区足球运动训练中心，其前身是1994年成立的新疆维吾尔自治区足球协会，1998年成立自治区体育局足球运动管理中心。自成立以来，涌现出了一大批优秀的足球人才，为国家队、国奥队和全国各级俱乐部输送了大批优秀球员。2005年全国第十届全运会新疆男子足球队首次打进决赛，46年来实现突破。2013年全国第十二届全运会新疆U20男子足球队获得第四名，为新疆代表团获得三枚银牌。2015年全国首届青年运动会新疆U16男子足球队获得乙组冠军。2017年全国第十三届全运会新疆U20男子足球队获得第六名，新疆U18男子足球队获得第三名。首次实现男子甲、乙组同时进入决赛。2021年全国第十四届全运会新疆U20男子足球队获得甲组亚军。我中心各级青少年队伍每年在全国青少年联赛、锦标赛、足协杯等赛事中也多次获得冠军和前三名的优异成绩。为中国和新疆体育事业的发展做出过巨大的贡献。

自治区足球运动训练中心地处乌鲁木齐南郊，与新疆迎宾馆毗邻。其主要职能是全面负责本运动项目的业务管理，研究和制定项目的发展规划、计划和方针政策；负责和指导本项目优秀运动队建设和后备人才的培养，管理本项目的自治区队；研究制定并组织实施本项目的自治区竞赛制度、计划、规则和裁判法，负

负责本项目自治区竞赛的管理，制定自治区比赛规程，审定运动成绩；组织本项目的科学技术研究，进行器材的研制和开发，提高科学训练水平；开展国内外交往和技术交流，提出本项目的国内外活动计划，组织实施参加国内外竞赛队伍的组织、集训和参赛事项，负责和指导在自治区举办的国内外比赛有关组织工作；指导新疆足球协会工作，加强组织建设，广泛联系和团结社会各界人士，充分发挥协会的桥梁和纽带作用。目前拥有参战第十五届全运会的3支运动队。中心的硬件设施方面有一栋办公教学楼，一栋运动员公寓，一栋运动员餐厅。一块天然草标准场足球场，一块人造草标准足球场，两块非标准天然草足球场，一块五人制人造草足球场。

近年来，中心党委在自治区体育局的关心帮助和大力支持下，在抓好足球项目训练比赛的同时，坚持软硬件建设一起抓，取得了显著的成效，短短几年时间里，中心创建了天山区文明单位、乌鲁木齐市文明单位、自治区文明单位，2021年，被新疆维吾尔自治区总工会授予“工人先锋号”。同时，也获得了民族团结先进单位、平安建设单位、绿化达标单位和计划生育达标单位等诸多荣誉。国家层面持续强调夯实青训基础、完善梯队结构、提升集体项目整体竞争力，对足球等重点项目提出了更高标准和更严要求。按照自治区党委、政府和自治区体育局统一部署，自治区足球运动训练中心将十五运备战参赛工作作为检验男子足球项目建设成效的重要契机，坚持把备战工作放在竞技体育大局的

高度来谋划和推进。围绕“以赛检验体系、以赛锻炼队伍、以赛发现问题”的总体目标，本届第十五届全国运动会男子足球项目中，男子U18、U20两支队伍均通过预赛进入决赛阶段，最终均获得全国第七名的好成绩。中心男子足球项目整体保持在全国前列序列，基本完成了赛前既定任务目标，展现出一定的综合竞争能力。

2. 主要内容及实施情况

通过保障运动员训练、比赛、康复治疗、伙食、学习、服装器材装备、运动营养补给、运动员联合培养经费等各项支出，严格按照专项资金的用途专款专用，最大限度提高资金利用率，本着厉行节约原则，利用好备战专项资金，全力做好各运动队的后勤保障，促进我区足球项目稳步、健康发展，实现为祖国争光、为新疆添彩的目标。

各项目指标均已完成，完成效果较好。

3、资金投入和使用情况

2025年预算资金1390.55万元，已全额到位，均为财政拨款，无自筹资金，预算资金到位率达到100%。

截止2025年12月31日为止，已支出1390.48万元，资金执行率99.99%。各项资金拨付严格按照上级文件指示精神进行，支出均有相关的授权审批，资金拨付严格按审批程序进行，使用规范，会计核算结果真实、准确。

4、项目绩效目标

总体目标：保障运动队训练比赛需求，购买了 422 套运动员教练员训练装备、设备，购买训练装备、设备验收合格率达 90%，参加国内大型运动会比赛 484 人次，后备人才培养 130 人，受益运动员满意度达 100%，第十五届全运会取得前八的较好成绩，促进体育事业发展。

阶段性目标：无。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价我单位遵循《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号文）、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号文）、《关于做好 2019 年自治区预算绩效管理工作》（新财预〔2019〕20 号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）、《自治区财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（新财预〔2019〕36 号）文件要求，引入第三方主体，采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查体育赛事备战专项项目设计目标实现程度，考核项目资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

中心从决策、过程、产出、成本和效果五个方面针对本项目

进行评价，通过开展绩效评价，提高财政资金分配的科学性、有效性，向建立绩效预算制度迈出重要的一步。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（1）科学公正、科学规范原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）分级分类原则。我单位根据“谁支出、谁自评”的原则，根据评价对象的特点分类组织实施绩效评价工作，与相关单位职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）绩效相关原则。我单位绩效评价针对具体投入及其产出绩效进行，评价结果清晰反映了支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（4）公正公开、透明原则。绩效评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

评价指标体系是建立财政支出评价的载体，财政支出效益必须通过评价指标予以体现。科学、完整的评价指标体系是取得正确评价结果的先决条件，因而指标体系的设计应体现完整性、科学性、易操作性等特点，坚持经济性、效率性和有效性兼顾的原则，按照评价目标和财政支出范围分层设置。

项目财政支出绩效评价指标体系严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求设置，指标体系

设置一级指标共 5 个，包括决策指标（20%）、过程指标（20%）、产出指标（20%）、成本指标（10%）、效益指标（30%）五类指标；主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

我单位经过一系列论证，从决策、过程、产出、成本和效果五个过程进行评价，涉及二级指标 10 个，三级指标 17 个，具体评价指标体系附表说明：

3. 评价方法

成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

结合本单位项目开展具体情况，我单位采用了比较法、成本效益分析法，通过着重比较项目的全部成本和效益来评估项目价值，确定三级指标得分情况。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。我单位针对该项目采用的历史评价标准，参考近三年绩效指标平均值、上年值，对绩效指标完成情况进行评价。

5、其他相关依据文件及项目单位提供的其他佐证材料等

依据上述评价标准，项目部门需提供的佐证材料为工作资料：部门总结、相关业务资料等。说明材料：针对无直接佐证材料或者综合性的内容，由相关单位、人员出具正式说明。

（三）绩效评价工作过程。

为了提高财政资金分配的科学性、有效性，加强财政专项资金管理，提高支出效益，我单位自项目下达之日高度重视，具体绩效评价工作过程如下：

1、确定绩效评价对象和范围

我单位根据绩效评价工作重点及预算管理要求确定了绩效评价对象。我单位从产出、效果和满意度三个方面针对本项目进行评价，评价的范围包括项目具体的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标及满意度指标等。

2、收集绩效评价相关数据资料

我单位根据需要采取要求相关部门提供资料，包括工作资料、部门总结、相关业务资料、原始凭证、合同、说明材料等。

3、与项目相关科室交换意见

我单位绩效评价工作人员及时将绩效评价结果反馈到相关部门，并就绩效评价结果进行积极的沟通，进一步完善评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

本项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按自治区及地区有关项目管理和经费管理规定执行，合理控制成本、使用资金。我单位领导团结一致，群策群力，明确项目执行计划、考核指标等事项，严格按照相关的管理制度和办法，组织人力、物力完成项目各阶段的任务。项目实施后惠及群众，效果较好。

经认真对照《项目支出绩效评价指标体系》，我单位体育赛事备战专项项目指标都较好地达到了相关要求，项目评价得分：100分，评价等级为：优。具体得分情况附表说明：

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策分析

项目决策分析主要是对项目立项、绩效目标及资金投入进行分析。项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，该项满分为 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

1、项目立项分析（得分 6 分）

（1）立项依据充分性（得分 3 分）

①项目立项依据是《中华人民共和国体育法》、《新疆维吾尔自治区体育发展条例》、全国第十五届运动会、年度锦标赛、冠军赛等一类赛事和常规赛事需要，符合国家法律法规和相关政策；

②项目立项依据《自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（新财预〔2016〕113），符合部门或行业发展规划和政策要求；

（2）立项程序规范性（得分 3 分）

①项目按照规定的程序申请设立；

②审批文件、材料符合相关要求；以相关法律、法规、规章以及财政部有关文件等为依据，并收集足够的相关文件及资料，通过现场调研为评估结论提供充分的依据支持。

2、绩效目标分析（得分 8 分）

（1）绩效目标合理性（得分 4 分）

项目设定绩效目标；项目设定一级指标 3 个，二级指标 4 个，三级指标 8 个。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；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性（得分 4 分）

项目实施有明确的年度目标，且将绩效目标细化为一级指标 3 个，二级指标 4 个，三级指标 8 个。

① 项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标如下：

数量指标：参加国内大型运动会比赛人次 ≥ 411 人次；购买运动员教练员训练装备数量 ≥ 340 套；外聘教练员工资发放次数=12 次；后备人才培养人数 ≥ 120 人。

质量指标：运动队按时参赛率 $\geq 95\%$ ；购买训练装备、设备验收合格率 $\geq 90\%$ ；

社会效益指标：有效促进竞技体育事业发展。

满意度指标：受益运动员满意度 $\geq 95\%$ 。

②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现；通过指标设定数与实际完成数对比，各项指标均已完成。

③与项目目标任务数或计划数相对应。

3、资金投入分析（得分 6 分）

预算编制科学性（得分 3 分）：本项目预算 1390.55 万元，项目预算内容与项目内容相匹配，预算确定的项目资金量与实际工作完成所需资金量基本相适应。

资金分配合理性（得分 3 分）：预算资金分配依据充分；资金分配额度与实际工作完成所需资金量相适应。

（二）过程情况分析

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，该项满分为 20 分，得分 20 分，得分率 100%。项目建立了比较健全的配套资金管理制度，且在项目实施过程中能够按照管理执行。

1、资金管理分析（得分 12 分）

（1）资金到位率（得分 4 分）

资金到位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%。本项目实际到位资金 1390.55 万元，预算资金 1390.55 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率（得分 4 分）

预算执行率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/实际到位资金）×100%。本项目实际到位资金 1390.55 万元，实际支出资金 1390.55 万元，预算执行率 100%。本项目任务已全部完成。

（3）资金使用合规性（得分 4 分）

本项目资金严格按照《关于印发<自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法>的通知》（新财预字[2016]113 号）等相关专项资金、项目管理办法执行，按比例按资金用途使用，实行专款专用、严禁挤占挪用。确保资金安全、项目发挥效益。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、组织实施分析（得分 8 分）

（1）管理制度健全性（得分 4 分）

本项目资金严格按照《关于印发<自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法>的通知》（新财预字[2016]113 号）等相关专项资金、项目管理办法执行，按比例按资金用途使用，实行专款专用、严禁挤占挪用。确保资金安全、项目发挥效益。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）制度执行有效性（得分 4 分）

项目资金严格按照根据《中华人民共和国预算法》，加强对项目资金的预算执行及日常监督管理，确保每个项目按照规定的用途实施。资金拨付坚持按项目、预算、进度、指定用途拨款，确保财政专项资金规范使用。

项目立项依据、实施方案、财务信息等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）产出情况分析

项目产出包括产出数量、产出质量 2 个二级指标。该项满分为 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

1、产出数量分析（得分 15 分）

数量指标：指标 1：购买运动员教练员训练装备、设备数量，指标值： ≥ 340 套，实际完成值 422 套，指标完成率 100%。

指标 2：后备人才培养数量，指标值： ≥ 120 人，实际完成值 130 人，指标完成率 100%。

指标 3：参加国内大型运动会比赛人次，指标值： ≥ 411 人次，实际完成值 484 人次，指标完成率 100%。

指标 4：外聘人员数量，指标值： ≥ 12 人，实际完成值 14 人，指标完成率 100%。

2、产出质量分析（得分 15 分）

质量指标：指标 1：运动员参赛率，指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值 95%，指标完成率 100%。

指标 2：购买训练装备、设备验收合格率，指标值： ≥ 90 人，实际完成值 90%，指标完成率 100%。

（四）成本情况分析

项目成本共 1 个二级指标。该项满分为 0 分，得分 0 分，得分率 0%。

1、成本指标分析（得分 0 分）

经济成本指标：

（五）项目效益情况

项目效益包括社会效益和满意度 2 个三级指标。该项满分为 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

1、实施效益（得分 15 分）

经济效益指标：无此项指标。

社会效益指标：项目实施有效促进体育事业发展，足球项目在各大赛事中取得优异成绩，指标完成率 100%。

无此项指标。

生态效益指标：无此项指标。

可持续影响指标：无此项指标。

2、满意度（得分 15 分）

满意度指标：指标：受益运动员满意度，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值 90%，指标完成率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

一是狠抓项目管理工作。坚持项目跟随规划走、资金跟随项目走的原则，不得随意调整项目。

二是合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费

使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。

三是健全项目管理制度。中心已有保证项目实施的制度、措施等，如《中华人民共和国统计法》《关于进一步做好自治区本级项目支出绩效监控工作的通知》（新财预〔2019〕70号）、《自治区足球运动训练中心项目支出预算管理办法》《自治区足球运动训练中心财务管理办法》、《足球运动训练中心内控制度》。

2、存在的问题

主要体现为项目执行进度还需进一步夯实，资金支付审批需要进一步提高；监督作用发挥不够充分。面对这些问题我们将认真分析，切实加以解决，进一步完善财务制度，规范财经纪律，严格控制非生产性开支，进一步提高项目支出水平。

六、有关建议

一是预防中心运动员突发疾病、伤病和运动损伤。中心足球项目为对抗性项目，在平常的训练及比赛中很容易受伤，因此，应着力于全力做好运动队后勤保障工作，提高运动队科学训练意识，加强运动防护工作，减少伤病发生，加强生活管理，保障伙食卫生安全。

二是扩大足球项目的队伍建设，夯实基础，保证优秀运动队整体建设和发展需要，确保运动员训练、比赛整体计划得以高效实施。加强队伍管理和人才培养，提升教练员、运动员及管理人

员专业能力，为项目高质量实施提供保障。

三是严格执行财务管理制度，规范资金审批、支付流程，确保专款专用，杜绝挤占、挪用赛事备战专项资金。加强项目资金全过程监督，提供资金使用透明度和规范性。强化承办控制意识，重点保障训练、竞赛、体能康复等核心，提升资金使用效率。项目严格按照相关规定要求，对批准的预算内容做好账务设置和财务管理。在资金使用过程中，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。同时，定期不定期对资金使用、管理情况进行自查和检查，确保会计资料信息真实、及时、完整。

四是资金的拨付有完整的审批程序和手续，确保各项制度落实见效，资金使用安全规范，在资金使用过程中，厉行节约、避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥作用。

七、其他需要说明的问题

后期我单位将对项目进行总结，在评价工作过程中遇到的问题及政策与制度完善以书面材料等形式进行备案并妥善保管，今后工作中我单位将继续加强财务管理，严格财务审核，提高财务的精细化管理，并按照政府信息公开有关规定，积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度，不断提高为民服务效率，切实提升群众满意度。