项目支出绩效部门评价报告

（2023 年度）

项目名称：新疆维吾尔自治区第十四届运动会

实施单位（公章）：新疆维吾尔自治区体育局

主管部门（公章）：新疆维吾尔自治区体育局

项目负责人（签章）：丁雷

填报时间：2024 年 4 月 8 日

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

在自治区党委、人民政府的坚强领导下，新疆维吾尔自治区第十四届运动会于5月21日至8月15日在巴州成功举办。自治区党委、人民政府高度重视十四运筹办工作，马兴瑞书记作出重要批示，艾尔肯·吐尼亚孜主席主持召开政府第17次常务会议，审议通过恢复举办自治区第十四届运动会，并对办好十四运进行安排部署、提出明确要求。孙红梅副主席多次听取汇报，开展实地调研、召开座谈会，亲自赴开幕式彩排现场督导，对十四运各项工作进行再安排、再部署。国家体育总局也高度重视此次运动会，委派国家体育总局党组成员、副局长刘国永同志到会指导，并在开幕式上致辞祝贺。自治区体育局与巴州党委、政府相互协调、密切配合，全区各代表团精心组织、积极参与，特别是巴州干部群众发扬连续作战、敢于拼搏、无私奉献的作风，以饱满的精神状态、最佳的城市环境、最佳的精神风貌、最佳的工作状态，不辱使命、不负重托，同此次运动会的组织者、建设者、参与者一道，圆满完成了运动会各项工作任务，努力向自治区党委、人民政府交上一份满意的答卷，向全疆各族干部群众呈现一届高标准、高水平、高质量的赛会。现将有关情况总结如下。

2、主要内容及实施情况

本届运动会是历届自治区运动会中组别设置最全、项目设置最

广、参加人数最多的一届赛会。本届运动会竞技体育项目设20个大项687个小项，分别是田径、游泳、足球、篮球、排球、射击、射箭、摔跤、拳击等，赛区分布在库尔勒市、博湖县、尉犁县、焉耆县等，全疆7654名运动员、教练员和996名裁判员参加比赛。各项目分赛区、分时段进行，共产生826枚金牌、640枚银牌、861枚铜牌，累计2327枚奖牌，51人次在田径、射击、射箭项目上打破了27项自治区纪录，293名运动员达到一级运动员标准，941名运动员达到二级运动员标准，涌现出一批潜力十足的后备人才，各参赛代表团均获体育道德风尚奖。

本届运动会还首次设置群众体育赛事活动，共设置了群众参与度高、广泛性强、基础性好的38个大项195个小项，比赛地点覆盖全区14个地州市。各地都开展了“我要上全运”群众体育赛事活动的选拔，各族群众参与积极性高涨，以饱满的热情参与到社区运动会、国家体育锻炼标准达标测试赛、羽毛球、健身气功、马拉松、速度赛马、健身健步走等群众体育赛事活动中，极大活跃了群众文体生活，全面展示了新疆经济发展、社会进步的丰硕成果，完美呈现了全疆各族群众崭新的精神风貌。

本届运动会以“情系天山 韵动巴州”为主题，紧紧围绕“环境优美、设施优良、服务优质、成绩优异”的目标，承办方充分发挥区位优势、人文优势、环境优势，全力打造“安全、简约、高效、精彩”的体育盛会，各代表团共同努力，向全疆各族群众呈现了一

场青春的盛会、团结的盛会、友谊的盛会、文化交流的盛会，为新疆体育事业的发展作出了积极贡献。

2、资金投入和使用情况

2023年预算资金1500万元，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2023年12月31日为止，已支出1500万元，资金执行率100%。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。

3、项目绩效目标

总体目标：目标1：在巴州成功举办自治区第十四届运动会;

目标2：通过项目实施，推进实施健康中国和全民健身战略，加快推进体育强区、体育强国建设，促进我区竞技体育可持续发展，带动群众参与体育运动的热情，发挥体育“凝心聚力”价值功能。

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。本次绩效评价中心遵循《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训练参赛备战专项资金设计目标实现程度，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。

我单位从决策、过程、产出、成本和效果五个方面针对本项目进行评价，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、可持续发展指标及满意度指标。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（附表说明）、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（附表说明）

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、科学性及易操作性等特点，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4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

本单位结合新疆维吾尔自治区第十四届运动会项目的具体情况，我单位采用了比较法、成本效益分析法及公众评判法，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。计划标准，指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准，指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准，指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。我单位针对该项目采用的计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（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科室提供资料等方式收集基础资料。基础资料包括项目的基本概况、实施方案、财务信息、财政资金使用情况等。

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各相关科室，并就绩效评价结果进行积极的沟通，进一步完善评价报告。我单位根据绩效评价结果，就有关问题积极整改，进一步完善管理制度，提高管理水平，规范支出行为，降低支出成本，增强支出责任。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

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》，我单位新疆维吾尔自治区第十四届运动会项目指标都较好地达到了相关要求，项目评价得分：98 分，评价等级为：优。具体得分情况详见下表：

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《关于申请新疆维吾尔自治区第十四届运动会相关经费的请示》,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6分）

（1）绩效目标合理性（得分3分）

项目设定绩效目标；项目设定一级指标4个，二级指标6个，三级指标10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3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4

个，二级指标 6 个，三级指标 10 个。

①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标如下:

数量指标：参与竞技体育赛事人数>=8000 人，开展竞技体育项目数量>=18 个

质量指标：赛事任务完成率=100%。

时效指标：赛事举办天数>=25 天。

成本指标：参赛人员食宿费资金量<=1300 万元，裁判员交通费劳务费资金量<=127 万元，兴奋剂检测费资金量<=24 万元，车辆租赁费资金量<=49 万元。

社会效益指标：带动各族人民参与到群众体育赛事人数>=3 万人。

服务对象满意度指标：参赛人员满意度>=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）

（1）预算编制科学性（得分 3 分）：本项目预算 1500 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适应。

（2）资金分配合理性（得分 3 分）：预算资金分配依据充分。

（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 18 分，得分率 90%。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 1500 万元，预算资金 1500 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 1500 万元，实际支出资金 1500 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 6 分）

（1）管理制度健全性（得分 3 分）

我单位的财务和业务管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。预算资金设立专项账户，并制定专人管理。同时要建立健全内部财务管理制度，加强会计日常核算和监督，加强资金的预算、控制、分析和检查工作，做好项目财务管理基础工作；项目实行审计制度，由相关部门对项目采取跟踪审计。

（2）制度执行有效性（得分 3 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

项目产出包括数量指标、质量指标、时效指标 3 个二级指标。该项满分为 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

1、产出数量分析（得分 7 分）

数量指标：指标 1：参与竞技体育赛事人数，指标值：>=8000 人，实际完成值=8650 人，指标完成率 100%;

指标 2：开展竞技体育项目数量，指标值：>=18 个，实际完成值=20 个，指标完成率 100%

2、产出质量分析（得分 7 分）

质量指标：指标 1：赛事任务完成率，指标值：=100%，实际完成值=100%，指标完成率 100%。

3、产出时效分析（得分 6 分）

时效指标：指标 1：赛事举办天数，指标值：>=25 天，实际完成值=35 天，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 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

1、经济成本指标：指标 1：参赛人员食宿费资金量，指标值：<=1300 万元，实际完成值=1300 万元，指标完成率 100%；指标 2：裁判员交通费劳务费资金量，指标值：<=127 万元，实际完成值=127 万元，指标完成率 100%；指标 3：兴奋剂检测费资金量，指标值：<=24 万元，实际完成值=24 万元，指标完成率 100%；指标 4：车辆租赁费资金量，指标值：<=49 万元，实际完成值=49 万元，指标完成率 100%。

（五）项目效益分析

项目效益包括实施效益和满意度 2 个 3 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）

（1）经济效益指标：无此项指标。

（2）社会效益指标：指标 1：带动各族人民参与到群众体育赛事人数，指标值：>=3 万人，实际完成值=3.04 万人，指标完成率 100%。

(3) 生态效益指标：无此项指标。

(4) 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 1：参赛人员满意度，指标值：>=95%，实际完成值=99%，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

领导重视，单位领导高度重视此项工作，安排责任心强、有能力的专人负责相关工作，确保该项目相关工作落到实处。

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。

2、存在的问题

财政拨款经费虽然能够保障我单位工作正常运行，但因财政资金下发时间限制，可能会存在未按照合同约定时间支付的情况。

六、有关建议

1、政府部门要坚持“实事求是”和“具体问题具体分析”的观念针对培训工作的特点，集思广益制定清晰完善的绩效评价指标，来考核评估培训工作。

2、加强相关培训工作人员的业务培训，提高其业务知识和技能，

保证我单位工作能够高效率运行。

3、要做好年初预算工作，合理分配资金，保证各款项能够及时支付。

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。