**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：自治区第十四届运动会经费（6500万)**

**实施单位（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**主管部门（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**项目负责人（签章）：孟凯**

**填报时间：2024年5月9日**

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

2015年巴州人民政府向自治区人民政府上报了承办十四运会的请示。同年9月，自治区人民政府批复同意巴州于2018年承办自治区第十四届运动会。后因故未能如期举办。2022年初，自治区人民政府主要领导到自治区体育局调研，提出举办自治区十四运会，自治区体育局建议仍由巴州承办。2022年1月30日，自治区体育局向州人民政府发来《关于联合举办新疆维吾尔自治区第十四届运动会的函》，后因疫情原因，延期至2023年8月举办该项赛事。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：自治区第十四届运动会于2023年7月12至8月15日在巴音郭楞蒙古自治州举办。8月8日举行开幕式，8月15日举行闭幕式，十四运活动持续35天。本届运动会竞技类项目共编制了18个大项、24个分项。主要竞赛项目包括：足球、篮球、排球、羽毛球、游泳、武术、网球、田径、跆拳道、射箭、射击、柔道、拳击、乒乓球、举重、击剑、摔跤、航模。群众体育项目设置山地自行车、航模、乒乓球、三人制篮球、网球、游泳、社会体育指导员健身技能展示大赛、篮球、健身气功、龙舟表演赛10大项。全疆7654名运动员、教练员和996名裁判员参加竞技体育比赛，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。

实施情况：新疆维吾尔自治区第十四届运动会在巴州成功举办，经前期多方调研认证，涉及4个赛区19个场馆（场地）利用2个月的时间实施全方位提升改造工程，本届运动会竞技体育项目设20个大项687个小项，在巴州举办的10个群众体育项目，全疆7654名运动员、教练员和996名裁判员参加竞技体育比赛，共产生826枚金牌、640枚银牌、861枚铜牌，合计2327枚奖牌，运动会集中检阅了巴州竞技体育发展成就，极大活跃了群众文体生活，全面展示了巴州经济发展、社会进步的丰硕成果，完美呈现了全周人民崭新的精神风貌，深刻诠释了巴州人民的“奉献、友爱、互助”精神，赢得了参赛各方和各族群众的一致好评。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数1754.11万元，全年预算数1888.56万元，实际总投入1888.56万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数1754.11万元，全年预算数1888.56万元，全年执行数1888.56万元，预算执行率为100%。用于举办赛事活动经费605.27万元；用于体育场馆维修和提升改造经费1066.81万元；用于十四运活动宣传策划经费216.48万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：根据《关于恢复举办新疆维吾尔自治区第十四届运动会的通知》新体竞字〔2023〕10号文，经自治区党委、人民政府批准恢复举办自治区第十四届运动会。为确保我州能顺利举办各项赛事，根据《自治区第十四届运动会财务管理办法》中预决算管理，筹委会各工作组根据职责范围、办赛要求、工作任务编报预算数，其中开闭幕式组对开闭幕式员餐费和保险预计费用合计80.3万元，安保组设备购置费用预计35.01万元，综合组经费预算132.81万元，吉祥物制作费用51.09万元，用于服务手册制作、车辆保障服务、保洁人员餐费、医疗、食品保障等赛事保障经费预计246.43万元。对比赛场馆要求对巴音体育场及体育馆进行改造提升，预计资金1031.44万元，用于十四运宣传和社会氛围营造经费预计216.48万元，用于保障十四运经费合计1888.56万元。自治区第十四届运动会是巴州有史以来承办的水平最高、规模最大、影响最广的综合性体育赛事，我们将加强组织领导，建立高效合理的管理运行机制，群策群力做好各项筹备工作，圆满完成自治区第十四届运动会参赛任务，提高我州竞技体育整体竞争能力。

2.阶段性目标：

1.于2023年5月前完成自治区第十四运动会筹备委员会成立工作。2.于2023年7月前完成自治区第十四届运动会完成开闭幕式招投标工作。3.于2023年7月12日前完成巴音体育场、巴音体育馆提升改造工程。4.于2023年8月8日举办自治区第十四届运动会开幕式。5.于2023年8月14日完成自治区第十四届运动会全部赛事。6.于2023年8月15日举办自治区第十四届运动会闭幕式。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：

自治区第十四届运动会经费（6500万)

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行自治区第十四届运动会经费（6500万)评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （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

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次项目支出绩效自评采用成本效益法，原因为：本项目为自治区体育运动赛事，项目支出评价内容主要方向为赛事费用支出后赛事取得的成绩及效益进行分析，故使用成本效益分析法。

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、分析、评价。

本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：因本项目预算支出后，预期要达到的目标是明确的，故以预先制定的目标、计划、预算等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备。（1）2024年3月11日，开始前期准备工作；（2）2024年3月11日，我局成立项目支出绩效评价工作小组（小组负责人：宋建军，小组成员：车淑红、程松）；（3）2024年3月14日，根据项目的实施内容和特征，我局制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案。

# 2.组织实施。2024年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：（1）评价组收集绩效评价相关数据资料，进行项目分析、佐证材料收集；（2）与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

# 3.分析评价。

# 2024年3月24日- 3月29日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用成本效益分析法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

自治区第十四届运动会经费（6500万)项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据《关于恢复举办新疆维吾尔自治区第十四届运动会的通知》新体竞字〔2023〕10号文，符合行业发展规划和政策要求；项目立项与我单位职责范围相符，属于我单位履行体育职能所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目未与相关部门同类项目相重复。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

自治区第十四届运动会经费（6500万)项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与我局项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

自治区第十四届运动会经费（6500万）项目设立了项目绩效目标，与举办自治区第十四届运动会具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

自治区第十四届运动会经费（6500万）项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共15条，其中量化指标条数共15条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

自治区第十四届运动会经费（6500万）项目经过科学论证；项目预算编制根据项目内容进行计算，预算数通过州财经委员会确定，预算内容与项目内容无偏差，项目投入资金与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

预算资金分配1888.56万元，其中举办赛事活动经费605.27万元，体育场馆维修和提升改造经费1066.81万元，十四运活动宣传策划经费216.48万元，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实际相适应。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金1888.56万元，实际到位资金1888.56万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数1754.11万元，全年预算数1888.56万元，全年执行数1888.56万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付严格按照我局资金拨付审批程序进行：由项目负责人提交项目资金申请计划到自治区第十届运动会筹备委员会，经审批后提交到财务专班。项目资金拨付手续齐全；本项目资金合同规定的用途为制度十四运赛事费用，符合项目预算批复及合同规定的用途；项目资金执行过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

本项目根据自治区第十届运动会筹备委员会制定的项目资金管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用；自治区第十四届运动会财务和业务管理制度健全，管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过科室审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

项目的审批、招标、项目建设、业务开展、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；本项目无调整情况；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并已及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：指标1：举办赛事项目数量，指标值：>=30项，实际完成值30项，指标完成率100%；指标2：参加比赛人数，指标值：>=6600人，实际完成值6616人，指标完成率100.24%，偏差原因：本次运动会自承办以来，受到高度关注，参加赛事运动员热情高涨，报名人数增多，成为历届运动会参加人数最多的一届。指标3：获奖人数，指标值：>=2300人，实际完成值2327人，指标完成率101.17%，偏差原因：根据赛事进展，本届运动会为历史人数最多的一届，实际获奖人数超出预期；指标4：举办赛事活动天数，指标值：>=35天，实际完成值35天，指标完成率100%；指标5：制作宣传片数量，指标值：>=11部，实际完成值11部，指标完成率100%；指标6：体育场馆改造数量，指标值：>=2个，实际完成值2个，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2.质量指标完成情况：指标1：赛事项目完成率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：场馆改造竣工验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：经过验收，场地建设验收通过，符合举办赛事要求，指标完成值大于预期值。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：

指标1：赛事项目按时完成率，指标值：>=98%，实际完成值100%，指标完成率102.04%，偏差原因：所有项目均按计划时间完成，本届运动会取得圆满成功，得到州党委、州人民政府一致好评；指标2：体育场馆改造按时完成率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：所有场地改造均按时完成，赛事及开闭幕式按计划时间在改造场地举办。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：

指标1：用于举办活动经费，指标值：<=605.27万元，实际完成值605.27万元，指标完成率100%；指标2：用于体育场馆维修和提升改造经费，指标值：<=1066.81万元，实际完成值1066.81万元，指标完成率100%；指标3：活动宣传策划经费，指标值：<=216.48万元，实际完成值216.48万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：对体育事业可持续发展的影响程度，指标值：有所提升，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：指标1：参加活动人员满意度，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：本届运动会后勤保障、赛事物资、及各项保障获得大家认可，本次运动会也获得一致好评。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

自治区第十四届运动会经费（6500万）项目年初预算1754.11万元，全年预算1888.56万元，实际支出1888.56万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为101.67%，总体偏差率为1.67%，偏差原因：本届运动会经前期多方调研认证，利用2个月的时间实施全方位提升改造工程，运动会竞技体育项目设20个大项687个小项，在巴州举办的10个群众体育项目，全疆7654名运动员、教练员和996名裁判员参加竞技体育比赛。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赛会的成功举办赢得了参赛各方和各族群众的一致好评，赛事有条不紊的进行，各项指标值均远超预期。改进措施：我们将认真总结此次承办自治区第十四届运动会的项目经验，确保以后遇到类似项目能准确制定项目绩效目标。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.强化组织领导。成立巴州文化体育广播和旅游局绩效评价工作领导小组，为绩效评价管理工作的有力推进提供了组织保障。制定绩效评价实施方案，要求全系统强化目标导向，组织高效完成项目绩效评价工作。

2.强化评价结果运用。强化绩效评价结果运用，将结果运用于预算资源配置、政策调整、和管理改进，与预算安排挂钩。构建项目承担单位自评+部门整体自评+部门项目自评评价体系，全面提升绩效评价质量。

（二）存在的问题及原因分析

数量指标、时效指标、质量指标、满意度指标部分指标实际完成值出现偏差，项目实施前期已根据自治区第十四届运动会内容设置绩效目标，但绩效目标设置过于保守，造成指标完成值大于指标值。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合文化、体育、旅游高质量发展考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

八、其他需要说明的问题

无