

# 新疆巴州业余体校 2019 年度部门决算 公开说明

# 目 录

## 第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

## 第二部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
  - (一) 机关运行经费支出情况
  - (二) 政府采购情况
  - (三) 国有资产占用情况说明
- 十、预算绩效的情况说明

## 第三部分 专业名词解释

## 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

## 第一部分 部门单位概况

### 一、主要职能

新疆巴音郭楞蒙古自治州业余体校肩负着贯彻执行《中华人民共和国体育法》、《奥运争光计划纲要》，按照《青少年儿童训练大纲》开展全州中小學生业余训练。负责组队代表巴州、代表自治区参加全国和自治区组织的各类体育比赛；按照所设训练项目，做好体育特长生的招生选拔工作；负责培养和向升级输送优秀体育后备人才；负责指导各县、各学校开展业余训练活动，协助学校开展各类体育比赛活动；负责新疆竞技体育运动学校巴州教学班的招生、教学、训练工作。

### 二、机构设置及人员情况

新疆巴州业余体校 2019 年度，实有人数 36 人，其中：在职人员 26 人，离休人员 0 人，退休人员 10 人。

从部门决算单位构成看，新疆巴州业余体校部门决算包括：新疆巴州业余体校决算。

## 第二部分 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度本年收入 569.83 万元，与上年相比，增加 36.31 万元，增长 6.81%，主要原因是：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加。本年支出 671.52 万元，与上年相比，增加 69.22 万元，增长 11.49%，主要原因是：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加，运动员数量增加。

## 二、收入决算情况说明

2019 年度本年收入 569.83 万元，其中：财政拨款收入 556.41 万元，占 97.64%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 13.42 万元，占 2.36%。

## 三、支出决算情况说明

2019 年度本年支出 671.52 万元，其中：基本支出 428.98 万元，占 63.88%；项目支出 242.54 万元，占 36.12%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 556.41 万元，与上年相比，增加 23.35 万元，增长 4.38%。主要原因是：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加。财政拨款支出 671.1 万元，与上年相比，增加 69.25 万元，增长 11.51%，主要原因是：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加，运动员数量增加。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 442.88 万元，决算数 556.41 万元，预决算差异率 25.63%，主要原因是：增加了政府性基金。财政拨款支出年初预算数 616.88 万元，决算数 671.1 万元，预决算差异率 8.79%，主要原因是：增加了政府性基金。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 428.56 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2050302 中专教育 391.86 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 35.21 万元；

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 1.49 万元；

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 428.56 万元，其中：

人员经费 358.11 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金。

公用经费 70.45 万元，包括：办公费、水费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 3.98 万元，比上年减少 1.61 万元，降低 28.8%，主要原因是：加强公务用车管理，节约开支。其中，因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本年无因公出国（境）费支出，与上年相比无变动；公务用车购置及运行维护费支出 3.98 万元，占 100%，比上年减少 1.61 万元，降低 28.8%，主要原因是：加强公务用车管理，

节约开支；公务接待费支出 0 万元，占 0%，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：无公务接待活动。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0 万元，开支内容包括：本年无因公出国（境）费支出，无开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 3.98 万元，其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 3.98 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：车辆维修费、保险费和燃料费等。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 2 辆。

公务接待费 0 万元，开支内容包括：本年无公务接待费支出，无开支内容。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 5.6 万元，决算数 3.98 万元，预决算差异率 -28.88%，主要原因是：加强公务用车管理，节约开支。其中：因公出国（境）费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车购置费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异；公务用车运行费预算数 5.6 万元，决算数 3.98 万元，预决算差异率 -28.88%，主要原因是：加强公务用车管理，节约开支；公务接待费预算数 0 万元，决算数 0 万元，预决算差异率 0%，主要原因是：预决算无差异。

## **八、政府性基金预算收入支出决算情况说明**

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 127.84 万元，

与上年相比，增加 7.84 万元，增长 28.47%，主要原因是：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加。政府性基金预算支出 242.54 万元，与上年相比，增加 53.75 万元，增长 28.47%，主要原因是：：2019 年承办及参加的体育赛事有所增加，运动员数量增加。

## 九、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

新疆巴州业余体校（事业单位）日常公用经费 70.45 万元，比上年增加 40.72 万元，增长 136.97%，主要原因是：调整功能科目。

### （二）政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 100.63 万元，其中：政府采购货物支出 34.55 万元、政府采购工程支出 62.19 万元、政府采购服务支出 3.89 万元。

授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况说明

截止 2019 年 12 月 31 日，单位共有房屋 0（平方米），价值 0 万元。车辆 2 辆，价值 20.58 万元，其中：副部（省）级及以上领导用车 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 2 辆，其他用车主要是：单位一般公务用车及接送运动员用车；单位

价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）、单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2019 年度开展预算绩效评价项目 4 个，共涉及资金 376.5 万元。预算绩效管理取得的成效：一是：项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按照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。；二是：运动员组队代表巴州参加自治区及全国各个项目的体育赛事，全年累计获得奖牌 32 枚。培养了一批全面发展的高水平竞技体育后备人才，促进我国体育事业的发展。。发现的问题及原因：部分人员思想认识还不到位，没有认识到绩效管理的重要性，工作中消极被动、缺乏主动性。下一步改进措施：强化绩效理念。我单位需进一步强化预算绩效管理工作，加大绩效管理理念宣传力度，使各单位切实认识到绩效评价的重要性，切实落实预算单位的主体责任、明确职责，增强预算绩效管理的刚性，强化评结果的落实。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。



## 运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费						
主管部门					实施单位	巴州业余体校		
项目资金		年初预 算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总 额	0.00	80.00	80.00	10	100.00%	10	
	其中：当年财 政拨款	0.00	80.00	80.00	—	—	—	
	上年 结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、青少年业余训练水平保持全疆前列； 2、优秀体育后备人才人才输送率保六 争三。			1、根据《青少年儿童训练大纲》合理安排了运动员的训练教程及饮食结构。2、积极参加了各个项目全疆、全国性的比赛十余场次，每次比赛均取得优异成绩。3、每月按时发放了运动员的伙食补助金，在伙食方面保质保量，为运动员的训练提供的保障。				
一级 指标	二级指标	三级指标	年度 指标 值	实际 完成 值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	

年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量指标	运动员、教练员人数	90	100	12.5	12.5	无	
		质量指标	运动项目布局数	5	7	12.5	12.5	无	
		时效指标	补资金发放及时性	及时	100%	12.5	12.5	无	
		成本指标	补助经费	80万元	80	12.5	12.5	无	
	效益 指标	经济效益指标	运动员获奖数量	20	32	15	15	无	
		可持续影响指标	促进青少年竞技体育发展	促进	80%	15	15	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	运动员、教练员满意度	95%	95%	10	10	无	
	总分						100	100	

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		指令性比赛经费						
主管部门		实施单位			巴州业余体校			
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
（万元）	年度资金总额	0.00	6.50	3.51	10	54.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0.00	6.50	3.51	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、顺利举办自治州青少年指令性比赛。 2、提高青少年竞技体育的影响力，发现优秀的体育运动员。			1、积极承办田径年度赛、跆拳道等自治州青少年指令性比赛 3 场，完成率 100%。 2、提高青少年竞技体育的影响力，各个学校的学生踊跃参与，深化了文化体育和教育工作的结合。 3、普及青少年体育活动，促进青少年体质健康，也为选拔优秀的运动员奠定了良好的基础。				
	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量指标	承办赛事次数	≥2	2	12.5	12.5	无
		质量指标	赛事完成率	100%	100%	12.5	12.5	无
		时效指标	按时举办比赛	按时	100%	12.5	12.5	无
		成本指标	项目经费	6.5 万 元	3.512	12.5	7.5	项目执行时间未到
	效益 指标	社会效益 指标	各学校参与率	≥90%	95%	15	15	无
		可持续影 响指标	提高青少年竞技体 育影响力	提高	25%	15	15	无
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	运动员、裁判员满意 度	≥95%	98%	10	10	无
总分						100	95	

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		外聘人员工资						
主管部门				实施单位	巴州业余体校			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	40.00	40.00	40.00	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	40.00	40.00	40.00	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、人员数量配备达标率 100%，各外聘人员工作职责明确。 2、保障运动员及工作人员日常出入安全、保障运动员训练率达到 90%以上。 3、外聘人员满意度达到 95%以上。			1、聘请了专业教练员、保安、学生食堂炊事员、宿舍楼保洁员、校医等 13 人。落实各个工作人员工作有序开展，保障了运动员及单位日常业务正常开。2、健全外聘人员工作约束和激励机制，每月工资按时审批发放。 3、有效的保障了运动员日常安全，提高训练质量，保证优秀运动员的稳定输送。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	外聘人员配置数量	12	13	12.5	12.5	无	
		质量指标	保证出勤率	98%	98%	12.5	12.5	无	
		时效指标	按时发放工资	及时	100%	12.5	12.5	无	
		成本指标	人员经费	40万元	40万元	12.5	12.5	无	
	效益指标	社会效益指标	保障运动员日常出入安全	安全	100%	15	15	无	
			保障运动员训练率	90%	92%	15	15	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	外聘人员满意度	95%	96%	10	10	无	
	总分						100	100	

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		备战十四运会训练经费						
主管部门				实施单位	巴州业余体校			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
（万元）		年度资金总额	0.00	250.00	7.34	10	2.94%	10
		其中：当年财政拨款	0.00	250.00	7.34	—	—	—
		上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、十四运会赛奖牌榜、总分榜排位前列； 2、优秀体育后备人才人才输送率保六争三。			1、开展项目调研，科学合理的安排了项目布局 2、加强教练员队伍思想建设，培养青年教练员。3、深化体育工作，普及体育活动，培养和输送了优秀运动员				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	运动员、教练员 参赛人数	≥90 人	0	12.5	0	十四运会延期举办

完成 情况		质量指标	参加赛事活动数量覆盖率	≥80%	80%	12.5	12.5	无	
		时效指标	训练计划完成率	≥90%	90%	12.5	12.5	无	
		成本指标	运动员备战十四运会训练经费	250万元	7.34	12.5	2.5	十四运会延期举办	
	效益指标	经济效益指标	赛事获奖数	≥50块	0	9.9975	0	十四运会延期举办	
		社会效益指标	促进竞技体育发展	促进	15%	9.9975	9.9975	无	
		可持续影响指标	对青少年体育竞技训练的影响力	提高	18%	10.005	10.005	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	运动员、教练员满意度	≥95%	95%	10	10	无	
	总分						100	67.5025	



### 第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客

观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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。

**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。

**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。

**对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**“三公”经费：**指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

**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。

#### 第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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表》
- 七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》
- 八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

# 收入支出决算总表

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

公开01表  
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	428.56	一、一般公共服务支出	29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	127.84	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	392.29
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	13.42	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	36.70
	9		九、卫生健康支出	37	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	242.54
	23		二十三、债务还本支出	51	0.00
	24		二十四、债务付息支出	52	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>25</b>	<b>569.83</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>53</b>	<b>671.52</b>
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	54	0.00
年初结转和结余	27	149.19	年末结转和结余	55	47.50
<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>719.02</b>	<b>总计</b>	<b>56</b>	<b>719.02</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 收入决算表

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

公开02表  
金额单位：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					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
栏次 合计			569.83	556.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.42
205	教育支出		392.29	391.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42
20503	职业教育		392.29	391.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42
2050302	中专教育		392.29	391.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42
208	社会保障和就业支出		36.70	36.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休		36.70	36.70	0.00	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		35.21	35.21	0.00	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		1.49	1.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出		140.84	127.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00
22960	彩票公益金安排的支出		140.84	127.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		140.84	127.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

公开03表  
金额单位：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	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计	671.52	428.98	242.54	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	392.29	392.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20503		职业教育	392.29	392.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302		中专教育	392.29	392.29	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	36.70	36.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	36.70	36.70	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	35.21	35.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	1.49	1.49	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	242.54	0.00	242.54	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	242.54	0.00	242.54	0.00	0.00	0.00
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	242.54	0.00	242.54	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	428.56	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	127.84	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	391.86	391.86	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	36.70	36.70	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	242.54	0.00	242.54
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	25	556.41	<b>本年支出合计</b>	54	671.10	428.56	242.54
年初财政拨款结转和结余	26	149.19	年末财政拨款结转和结余	55	34.50	0.00	34.50
一、一般公共预算财政拨款	27	0.00		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28	149.19		57			
<b>总计</b>	29	705.60	<b>总计</b>	58	705.60	428.56	277.04

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

金额单位：万元

项目			本年支出		
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	1	2	3
		栏次			
		合计	428.56	428.56	0.00
205		教育支出	391.86	391.86	0.00
20503		职业教育	391.86	391.86	0.00
2050302		中专教育	391.86	391.86	0.00
208		社会保障和就业支出	36.70	36.70	0.00
20805		行政事业单位离退休	36.70	36.70	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.21	35.21	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	1.49	1.49	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。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

人员经费			公用经费						
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	353.85	302	商品和服务支出	69.96	310	资本性支出	0.49	
30101	基本工资	117.24	30201	办公费	2.90	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	42.42	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.49	
30103	奖金	50.46	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30106	伙食补助费	8.49	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30107	绩效工资	52.07	30205	水费	1.37	31006	大型修缮	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.21	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30109	职业年金缴费	1.49	30207	邮电费	0.61	31008	物资储备	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.77	30208	取暖费	5.92	31009	土地补偿	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.70	31010	安置补助	0.00	
30112	其他社会保障缴费	4.64	30211	差旅费	6.12	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30113	住房公积金	25.05	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
303	对个人和家庭的补助	4.26	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.81	31022	无形资产购置	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30701	国内债务付息	0.00	
30305	生活补助	0.83	30225	专用燃料费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	40.22	30703	国内债务发行费用	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.94	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	3.43	30229	福利费	1.96	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.98	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.42	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
<b>人员经费合计</b>		<b>358.11</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>70.45</b>

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

公开07表  
金额单位：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
5.60	0.00	5.60	0.00	5.60	0.00	3.98	0.00	3.98	0.00	3.98	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

编制单位：新疆巴州业余体校

2019年度

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	1	2	3	4	5	6	
			合计	149.19	127.84	242.54	0.00	242.54	34.50
229			其他支出	149.19	127.84	242.54	0.00	242.54	34.50
22960			彩票公益金安排的支出	149.19	127.84	242.54	0.00	242.54	34.50
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	149.19	127.84	242.54	0.00	242.54	34.50

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。

## 项目支出绩效评价报告

根据《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）的要求，通过绩效评价对运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费项目具体政策实际执行情况、部门履职等开展绩效评估。现将相关情况报告如下：

### 一、基本情况

#### （一）项目概况。

##### 1、项目背景

巴州业余体校肩负着贯彻执行《中华人民共和国体育法》、《奥运争光计划纲要》，按照《青少年儿童训练大纲》开展全州中小學生业余训练。负责组队代表巴州、代表自治区参加全国和自治区组织的各类体育比赛；按照所设训练项目，做好体育特长生的招生选拔工作；负责培养和向升级输送优秀体育后备人才；负责指导各县、各学校开展业余训练活动，协助学校开展各类体育比赛活动；负责新疆竞技体育运动学校巴州教学班的招生、教学、训练工作。

##### 2、主要内容及实施情况

为保证运动员有充沛的体力和健康的体魄，我校的学生食堂每日定时提供营养餐食。根据《中等体育运动学校管理办法》（国

家体育总局 中华人民共和国教育部令第 14 号) 中第七章 保障条件 第三十二条：“运动学校学生、教练员的伙食标准每人每日不低于 25 元,运动服装标准每人每年不低于 800 元。各省(区、市)应当根据当地经济发展情况和物价水平,制定不低于上述标准的伙食标准和运动服装标准,并建立相应的动态增长机制。”

我校合理安排运动员饮食、训练等日常工作;全年加强教练员队伍建设,优化老中青结构,加大培养骨干教练员力度;普及体育活动,促进青少年体质健康。按时依照文件按时补助运动员、教练员训练伙食费及服装费。

### 3、资金投入和使用情况

加强中等体育运动学校的建设和管理,全面贯彻国家体育、教育方针,促进我国体育事业和教育事业发展,依据相关文件,该项目财政年中追加资金 80 万元,实际支付完成 80 万元,资金执行率 100%。

(二)项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标:保证运动员有充沛的体力和健康的体魄,提升业训管理水平,保持全疆体育业余训练成效位列前列,推动体育强市的建设和体育强国战略目标的实现。

该项目为当年项目,无阶段性目标。

## 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,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,客观公正地核查运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费项目的设计目标实现程度,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,促进体育事业的发展。

我单位从决策、过程、产出和效果四个方面针对运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费项目进行评价,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、经济效益指标、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。

(三)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。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。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 2、评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及本项目的具体特点，设置了合理可行的评价体系，包括投入指标（项目立项、资金落实）、过程指标（业务管理、财务管理）、项目产出（产出数量、产出质量等）、项目效果（社会效益、可持续影响）与项目满意度。

指标主要根据财政部门设置的指标、绩效评价管理制度及单位职能职责、发展规划、年度工作计划、年度绩效目标制定，选取科学、灵活，具有可操作性，贴近实际。分为长期、年度绩效指标。

绩效评价的方法与指标体系围绕本单位的任务、性质、功能和责任，从工作效率、服务质量、社会责任、经济管理和财务政策，市民与社会反响等角度建设该项目进行评价指标体系。

### 3、评价方法

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用了成本效益分析法进行评价。

（1）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。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。我单位针对该项目将决策、过程、产出及效益进行关联性分析，项目实施过程中以最小的成本产生了最大的经济和社会效益，项目的实施为国家培养德、智、体、美等全面发展的高水平竞技体育后备人才和社会需要的具有体育专项运动技能的中等体育专业人才。

### 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绩效评价标准如下：

**(1) 国家及地方法律法规**

- 1) 《中华人民共和国体育法》；
- 2) 《中等体育运动学校管理办法》(国家体育总局 中华人民共和国教育部令第 14 号)；
- 3) 《关于调整运动员 教练员伙食补助标准的通知》(新财教〔2009〕71 号)；
- 4) 《中华人民共和国预算法》。
- 5) 《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)；
- 6) 《关于做好 2019 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》(新财预〔2018〕139 号)；
- 7) 《中央对地方专项转移支付绩效目标管理暂行办法》(新财预〔2016〕93 号)；
- 8) 《关于印发<自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法>》(新财预〔2018〕21 号)；

**(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，专门成立了绩效评价工作小组，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。我单位从决策、过程、产出和效果四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、经济效益指标、可持续发展指标及满意度指标等。

## 2、研究制订绩效评价工作方案

我单位财政资金绩效评价小组根据评价对象的特点，拟定具体工作方案。工作方案的基本内容包括：评价对象与负责人、评价目的、评价的依据、评价指标、评价标准、评价工作的时间安排、拟采用的评价方法、拟选用的评价标准、需要被评价对象及单位准备

## 3、核实有关情况，分析形成初步结论

对于收集的基础资料和相关数据，绩效评价小组成员核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政资金绩效评价之用的相关资料和基础数据。

## 4、综合分析并形成评价结论

评价小组按照评价方案的要求进行评价工作，并作出评价的初步结论。

## 5、提交绩效评价报告

评价报告是评价工作的成果，也是对被评价对象财政资金绩效情况的结论性报告。我单位根据成本效益分析法对本项目进行了绩效评价，并最终形成绩效评价报告。我单位对绩效评价报告涉及基础资料的真实性、合法性、完整性负责。

## 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照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》，我单位运动员、教练员训练伙食补助经费及服装费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。具体见附表

#### 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。该项满分为20分，得分20分，得分率100%。

##### 1、项目立项分析（得分5分）

##### （1）立项依据充分性（得分3分）

项目立项依据是《中等体育运动学校管理办法》（国家体育总局 中华人民共和国教育部令第14号）

项目立项依据《关于调整运动员 教练员伙食补助标准的通知》（新财教〔2009〕71号）

项目立项与我校职责范围相符，属于我校履职所需。

项目属于同级财政预算支持范围，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或部门内部相关项目重复。

## (2) 立项程序规范性 (得分 2 分)

项目按照规定的程序申请,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。

## 2、绩效目标分析 (得分 10 分)

### (1) 绩效目标合理性 (得分 5 分)

项目设定绩效目标,项目设定一级指标 3 个,二级指标 7 个,三级指标 7 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 5 分)

将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标:项目设定数量指标运动员、教练员人数 90 人,完成 110 人。质量指标:运动项目布局数 5 个,完成 7 个。时效指标:补资金发放及时性。成本指标:补助经费 80 万元。经济效益指标:运动员获奖数量 20 枚,完成 32 枚。可持续影响指标:促进青少年竞技体育发展。服务对象满意度指标:运动员、教练员满意度 95%。

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。

与项目目标任务数或计划数相对应。

## 3、资金投入分析 (得分 5 分)

(1) 预算编制科学性 (得分 3 分):预算内容与项目内容相匹配;预算额度测算依据充分,按照标准编制;本项目预算 80 万元,

预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性 (得分 2 分): 预算资金分配依据充分; 资金分配额度合理, 与项目单位或地方实际是否相适应。

## (二) 过程情况分析

项目过程包括资金管理和组织实施。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 10 分)

#### (1) 资金到位率 (得分 4 分)

本项目实际到位 80 万元, 预算资金 80 万元, 资金到位率 100%。

#### (2) 预算执行率 (得分 3 分)

本项目实际到位资金 80 万元, 实际支出资金 80 万元, 预算执行率 100%。

#### (3) 资金使用合规性 (得分 3 分)

项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规定的规定; 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 10 分)

#### (1) 管理制度健全性 (得分 5 分)

项目实施单位的财务和业务管理制度健全, 用以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。项目制定或具有相

应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

## （2）制度执行有效性（得分 5 分）

项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。遵守相关法律法规和相关管理规定。

## （三）产出情况分析

项目过程包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。该项满分为 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

### 1、产出数量分析（得分 10 分）

实际完成率：项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。本项目实际完成率 100%。

### 2、产出质量分析（得分 10 分）

质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。本项目质量达标率 100%。

### 3、产出时效分析（得分 5 分）

完成及时性：项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。本项目完成及时性 100%。

### 4、产出成本分析（得分 5 分）

成本节约率：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。本项目成本节约完成率 100%。

#### （四）项目效益分析

项目过程包括实施效益和满意度。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）项目产生的经济效益

运动员组队代表巴州参加自治区及全国各个项目的体育赛事，全年累计获得奖牌 32 枚。培养了一批全面发展的高水平竞技体育后备人才，促进我国体育事业的发展。

###### （2）项目产生可持续影响

从长远发展情况分析，促进青少年竞技体育持续发展。

##### 2、满意度（得分 15 分）

项目的实施得到了运动员、教练员满意度一致好评，按计划完成项目实施，指标完成率为 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

严格落实项目计划，实行严格的财务管理制度，在计划部门列出资金计划，在财政部门的预算中支出，并受财政部门的监督；设立专门的财务职能部门，由专职财务人员管理；根据项目进度，进行拨款。

##### 2、存在的问题

部分人员思想认识还不到位，没有认识到绩效管理的重要性，工作中消极被动、缺乏主动性。

## 六、有关建议

强化绩效理念。我单位需进一步强化预算绩效管理工作，加大绩效管理理念宣传力度，使各单位切实认识到绩效评价的重要性，切实落实预算单位的主体责任、明确职责，增强预算绩效管理的刚性，强化评结果的落实。

## 七、其他需要说明的问题

后期我单位将对项目进行总结，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，不断发展社会需要的具有体育专业运动技能的人才。



## 八、

### 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	项目立项 (5)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;	3	3
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求;	2	2
	绩效目标 (10)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
决策 (20分)	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5	5
	资金投入 (5)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算内容与项目内容是否匹配;; ②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	3
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	2	2
过程 (20分)	资金管理 (10)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,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%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,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%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
过程 (20分)	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	3	3
	组织实施 (10)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;	5	5
产出 (30分)	产出数量 (10分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	评价结果
产出 (30分)	产出质量 (10分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效 (5分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	5
	产出成本 (5分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	5
效益 (30分)	项目效益 (30分)	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	15	15
总分	100分				100分	100分

