

参加举办各类竞技体育比赛、群众  
体育活动及各类培训项目  
绩效评价报告

(2022年度)

项目名称：参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各  
类培训项目

预算单位：喀什地区体育局

实施单位：喀什地区体育局

委托单位：新疆维吾尔自治区喀什地区财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主评人：程果

程果

二〇二三年七月

# 项目摘要

|         |  |     |          |     |       |
|---------|--|-----|----------|-----|-------|
| 项目名称    | 参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目   |     |          |     |       |
| 预算金额    | 200 万元   | 执行数 | 194.6 万元 | 执行率 | 97.3% |
| 实施单位    | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局  |     |          |     |       |
| 评价分值    | 93.4 分   |     |          |     |       |
| 评价等级    | 优  |     |          |     |       |
| 主要绩效    | <p>认真贯彻落实《全民健身条例》，落实自治区体育工作，加强竞技体育发展，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。此项目预计举办竞技体育活动 2 场次，群众体育活动 6 场次，举办各类会议培训 2 场次，参加人数 300 余人。</p>  |     |          |     |       |
| 主要经验及做法 | <p>一是本项目符合《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60）中的职能要求，本单位领导高度重视此项目，为确保项目顺利开展，提供项目组织领导，明确各相关负责人的职责，为项目实施提供了人员支持，确保了项目的有序推进。</p> <p>二是地区体育局举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目，全面贯彻落实了《全民健身条例》、推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。</p> |     |          |     |       |
| 存在的问题   | <p><b>1.决策过程不严谨，未进行必要的绩效评估与论证</b></p> <p>一是项目开始立项之前，项目未进行必要的论证，立项程序规范性不强。</p>  |     |          |     |       |

|                    |   |
|--------------------|---|
|                    | <p><b>2.绩效目标设置不合理、参加竞技体育比赛场次、完成各类体育活动平均每次所需成本填写不真实</b></p> <p>一是质量指标资金支付合规率未能充分体现项目内容设置不合理；社会效益指标设置考虑的方面过于狭窄应补充与项目实施目的相关指标，如：增强大众参与全民健身意识、提高群众健康水平和生活质量。二是根据本项目《部门单位项目支出绩效自评表》显示：参加竞技体育比赛场次实际完成值4次、完成各类体育活动平均每次所需成本实际完成值20万元/次；根据单位提供资料显示数量指标参加竞技体育比赛场次实际完成值2次、每次活动平均成本应是19.05万元/次；综上所述实际完成值填写不真实；不符合《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（财地财预〔2019〕18号）第二十六条：“绩效评价报告的内容要求依据充分、真实完整。”的规定。</p> <p><b>3.预算编制需要精细化、资金分配合理性需要提高</b></p> <p>本项目预算申请200万元，根据资金支付明细账显示194.6万元，显示预算编制精细化需要将提高，资金分配活动一次20万元，根据实际支出，活动平均成本19.05万元/次。资金分配合理性需要提高。</p> <p><b>4.项目资料归档不完整</b></p> <p>比如数量指标举办会议培训场次缺少培训通知、培训签到表、项目资料不完整，无法印证是否数量指标已完成。</p> |
| <p><b>有关建议</b></p> | <p><b>1.加强项目申报的严谨性，强化事前评估意识</b></p> <p>项目在开展前进行调研、风险评估是尤为重要的一步，进行事前评估可以降低项目实施的风险以及可以提前预测一些可避免的错误。项目负责人与具体实施项目人员讨论出具项目实施方案、编制事前评估报告，财务负责人员根据项目资料编制项目申报书进行资金预算编制，提高项目的可行性，确保项目能按期完成，项目启动时同步做好</p>   |

|                    |  |
|--------------------|--|
|                    | <p>档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。</p> <p><b>2.加强项目绩效目标申报工作管理，学习绩效管理相关办法、确保绩效目标编报的准确性</b></p> <p>建议项目单位在进行项目绩效目标申报时，严格参照学习《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引(试行)〉的通知》（财预〔2021〕101号）和《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，以及结合《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60号）、《全民健身条例》、本项目实施方案归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，科学合理地设置绩效指标，财务科室相关人员对绩效目标设置的成本内容进行复审，确保绩效目标中的项目金额与预算批复的项目金额一致；项目科室相关人员对绩效目标设置的项目内容及核心指标进行复审，确保项目绩效目标与实施内容中相关的实施具体数据一致。</p> <p><b>3. 增强预算编制的精准性，提升预算绩效管理水平</b></p> <p>在编制预算时要结合项目实际情况，科学设定绩效目标和指标。同时根据绩效目标合理优化项目支出结构，科学规划年度实施方案，做到资金额度与项目实施相匹配，确保预算编制的精准、科学。</p> <p><b>4.及时归档资料</b></p> <p>做好档案归纳管理工作，对需要归纳资料进行分类归档，做好资料清单，以方便需要时及时查阅。</p> |
| <p><b>评价机构</b></p> | <p>新疆高博有限责任会计师事务所</p>  |

# 目 录

|  |    |
|--|----|
| 一、基本情况 .....                             | 1  |
| (一) 项目概况 .....                           | 1  |
| (二) 绩效目标 .....                           | 3  |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....                       | 4  |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 .....                   | 4  |
| (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 ..... | 5  |
| (三) 绩效评价工作过程 .....                       | 6  |
| 三、综合评价情况及评价结论 .....                      | 8  |
| 四、绩效评价指标分析 .....                         | 9  |
| (一) 决策情况 .....                           | 9  |
| (二) 过程指标 .....                           | 12 |
| (三) 产出情况 .....                           | 14 |
| (四) 效益情况 .....                           | 16 |
| 五、主要经验做法、存在的问题及原因分析 .....                | 17 |

|  |    |
|--|----|
| 六、有关建议 .....   | 19 |
| 七、其他问题及要说明的情况 .....                                  | 20 |
| 附件 1：参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训<br>项目绩效评价指标综合评分表 ..... | 22 |
| 附件 2：调查问卷结果分析报告 .....                                | 33 |
| 附件 3：基础信息表 .....                                     | 36 |
| 附件 4：访谈记录 .....                                      | 37 |

# 参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任会计师事务所受喀什地区财政局的委托，根据《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）、《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）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等政策文件规定，于2023年6月1日至2023年7月28日，参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目（以下简称“本项目”）绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目背景

为确保关于新疆维吾尔自治区喀什地区体育局参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目的顺利开展，依据《全民健身条例》《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60号文）相关政策文件与规定，落实自治区体育工作，加强竞技体育发展，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业

务能力，促进我区体育事业开展。

## **2.主要内容及实施情况**

### **(1)项目主要内容**

新疆维吾尔自治区喀什地区体育局为认真贯彻落实《全民健身条例》，落实自治区体育工作，促进我区体育事业开展此项目。预计举办竞技体育活动 2 场次，群众体育活动 6 场次，举办各类会议培训 2 场次，参加人数 300 余人。

### **(2)项目实施情况**

项目具体实施单位为新疆维吾尔自治区喀什地区体育局。截至 2022 年 12 月 31 日，已完成参加竞技体育比赛 4 次、举办群众体育活动 6 次、举办会议培训 2 次、参加各类体育活动人数 300 人、资金支出 194.6 万元，参加体育活动群众满意度达到 95%。

## **3.资金投入和使用情况**

### **(1)资金投入情况**

2022 年新疆维吾尔自治区喀什地区体育局根据需求编制预算 200 万元，为喀什地区本级财力资金，主要用于举办活动及培训费用，其中：完成各类体育活动平均每次所需成本 20 万元/次、共计支出 194.6 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，该项目资金到位 200 万元，资金到位率 100%。

### **(2)资金使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目预算执行 194.6 万元，预算执行率 97.3%。主要用于举办活动及培训费用共计 194.6 万元。



## **(二) 绩效目标**

### **1.项目绩效总目标**

在 2022 年完成参加竞技体育比赛 4 次、举办群众体育活动 6 次、举办会议培训 2 次、参加各类体育活动人数 300 人、参加体育活动群众满意度达到 95%，认真贯彻落实《全民健身条例》，落实自治区体育工作，加强竞技体育发展，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。

### **2.阶段性目标**

根据预算申请及《全民健身条例》，编制《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》，确认相关负责人负责此项目；

根据本项目实施方案及《全民健身条例》编制绩效目标表，严格按照方案和文件要求执行本项目。截止 2022 年 12 月 31 日，已完成参加竞技体育比赛 4 次、举办群众体育活动 6 次、举办会议培训 2 次、参加各类体育活动人数 300 人、资金使用合规率 100%、参加体育活动群众满意度达到 95%，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。

### **3.具体绩效指标**

参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目资金 200 万元。设置了 3 个一级指标、6 个二级指标、10 个三级指标，根据《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类

《培训项目绩效目标表》，2022 度绩效目标如下：

| 一级指标  | 二级指标    | 三级指标                   | 指标值      |
|-------|---------|------------------------|----------|
| 产出指标  | 数量指标    | 参加竞技体育比赛场次             | ≥2 次     |
|       |         | 举办群众体育活动场次             | ≥6 次     |
|       |         | 举办会议培训场次               | ≥2 次     |
|       |         | 参加各类体育活动人数             | ≥300 人   |
|       | 质量指标    | 资金使用合规率                | =100%    |
|       |         | 各类活动完成率                | =95%     |
|       | 时效指标    | 活动按时完成率                | ≥95%     |
|       | 成本指标    | 完成各类体育活动平均每次所需成本       | ≤20 万元/次 |
| 效益指标  | 经济效益指标  |                        |          |
|       | 社会效益指标  | 提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力 | 有效提高     |
|       | 生态效益指标  |                        |          |
|       | 可持续影响指标 |                        |          |
| 满意度指标 | 满意度指标   | 参加体育活动群众满意度            | ≥95%     |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：一是通过此次绩效评价，了解和掌握参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和使用效益，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。二是项目实施单位可根据绩效评价中发现的问题，调

整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

**评价对象和评价范围：**对参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目的决策、过程、产出、效益等进行绩效评价。本次绩效评价对新疆维吾尔自治区喀什地区体育局会进行现场调研。评价小组对项目资金的到位、使用、绩效管理和项目管理等情况进行检查。

## **（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**

根据《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）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

### **2.评价指标体系**

本次绩效评价指标主要分为4个一级指标，一级指标下设10个二级指标、17个三级指标。项目绩效评价指标体系、评分标准及评分分析详见报告《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价指标综合评分表》

### **3.评价方法及评价标准**

本次绩效评价方法主要采用了比较法、实地调查法、公众评判法、计划标准等。

**比较法：**通过梳理该项目实施方案和实际完成情况，评价产出指标的完成情况，分析项目的实施后产生的效益效果。

**实地调查法：**通过对项目实施单位进行实地调查的方式核查项目的实际实施过程情况和实施效益等情况。

**公众评判法：**采用现场调查问卷方式，对本项目相关的效益指标和满意度指标等进行随机调查。

**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。

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准制定。对于定性指标，通过访谈方式、查看项目结项资料，采集相关数据，评价指标的完成情况。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价指标综合评分表》（附件1）。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **1.前期准备**

喀什地区财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构，高博所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，按绩效评价工作程序开展工作。

本次项目的评价期间为2023年6月1日至2023年7月28日，具体安排如下：

**绩效评价准备阶段：**2023年6月1日——2023年6月10日，组成绩效评价工作小组（主评人：程果；组员：马丽燕、孙雯雯、康吉、廉柳俊），研究制定绩效评价工作方案（包括绩效评价指标体系、资料清单等），征求财政局意见，将确定的绩效评价工作方案和资料清单委托财政局下发项目单位，项目单位根据资料清单收集项目资料。

**绩效评价实施阶段：**2023年6月11日——2023年7月5日，绩效评价工作小组参照实施方案，具体组织实施项目绩效评价工作。通过实地走访、座谈交流等方式了解项目实际情况并收集相关资料。

**汇总评价报告阶段：**2023年7月6日——2023年7月18日，绩效评价工作小组根据项目实际情况编制绩效评价报告初稿（绩效评价报告复核人员：杨柳），并进行内部复核；复核通过后征求财政局业务科室、绩效评价科和项目单位意见建议，并根据意见建议结合项目实际逐项修改完善。

**报告评审修改阶段：**2023年7月19日——2023年7月24日，财政局牵头组织人大、财政部门、绩效评价专家、行业专家以及第三方机构代表召开财政绩效评价报告评审会议。绩效评价工作小组根据评审建议逐条修改报告并报专家评审组组长、绩效评价科审核。

**出具评价报告阶段：**2023年7月25日——2023年7月28日，绩效评价工作小组对单位再次征求意见后形成定稿，出具正式财政绩效评价报告。

## 2.组织实施

评价小组通过与新疆维吾尔自治区喀什地区体育局沟通，了解项目基本情况，收集相关基础资料，并进行整理分析，编制项目绩效评价资料清单，对项目资金使用进行分析和绩效检查，并根据评价需求实地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结项目经验做法和存在的问题。

## 3.综合分析评价

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求新疆维吾尔自治区喀什地区体育局及喀什地区财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

新疆维吾尔自治区喀什地区体育局会已完成参加竞技体育比赛4次、举办群众体育活动6次、举办会议培训2次、参加各类体育活动人数300人、参加体育活动群众满意度达到95%，认真贯彻落实《全民健身条例》，落实自治区体育工作，加强竞技体育发展，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关

于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对本项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分93.4分，绩效等级为“优”具体得分情况见下表，详细见《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价指标综合评分表》（附件1）。

参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价评分汇总表

| 一级指标 | 标准分值   | 得分    | 得分率    |
|------|--------|-------|--------|
| 决策指标 | 20.00  | 16.50 | 82.5%  |
| 过程指标 | 20.00  | 19.87 | 99.35% |
| 产出指标 | 40.00  | 37.03 | 92.58% |
| 效益指标 | 20.00  | 20    | 100%   |
| 合计   | 100.00 | 93.4  | 93.4%  |

本项目绩效评价结果为“优”，根据《喀什地区全过程预算绩效管理结果应用暂行办法》的规定，评价等级为优的项目，建议在下一年度部门预算编制中优先予以安排。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）决策情况（分值20分，得分16.5分）

##### 1.项目立项（分值5分，得分4.5分）

### **（1）立项依据充分性（分值3分，得分3分）**

本项目依据《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60号）、《全民健身条例》并组织实施。根据评分标准，该指标不扣分，本项目符合《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》；根据评分标准，该指标不扣分，得3分。

### **（2）立项程序规范性（分值2分，得分1.5分）**

本项目自2022年开始实施，事前经过新疆维吾尔自治区喀什地区体育局党组会议研究决定，并经会议审批通过，审批文件及材料完整，立项程序合规。根据评分标准，该指标扣0.5分，得1.5分，扣分原因此项目未进行必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估。

综上所述，项目立项得4.5分。

## **2.绩效目标（分值5分，得分4分）**

### **（1）绩效目标合理性（分值3分，得分2.5分）**

通过查看本项目《项目支出绩效目标表》，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，比如：参加竞技体育比赛场次、参加各类体育活动人数、提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力等指标；质量指标资金合规率设置不合理，社会效益指标设置考虑的方面过于狭窄应补充与项目实施目的相关指标，如：增强大众参与全民健身意识、提高群众健康水平和生活质量根据评分标准，不能体现项目内容；根据评分标准，该指标扣0.5分，得2.5分。扣分原因：指标“资



金合规率”不能体现项目内容。

## **(2) 绩效指标明确性 (分值 2 分, 得分 1.5 分)**

通过查看本项目《部门单位项目支出绩效自评表》，设置了 3 个一级指标、6 个二级指标、10 个三级指标，预期目标可分解为具体的绩效指标，比如：参加竞技体育比赛 2 次、参加各类体育活动人数 300 人、提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力可体现项目主要内容。《部门单位项目支出绩效自评表》显示参加竞技体育比赛年度指标值 2 次实际完成值 4 次与项目资料实际完成值不一致；结合资金支出明细表显示项目绩效目标实际完成值与项目实际情况不对应，完成各类体育活动平均每次所需成本 20 万元/次，实际完成值是 19.46 万元；根据评分标准，该指标扣 0.5 分，得 1.5 分。扣分原因：《部门单位项目支出绩效自评表》实际完成值与提供项目资料不一致。

## **3. 资金投入 (分值 10 分, 得分 4 分)**

### **(1) 预算编制科学性 (分值 5 分, 得分 4 分)**

根据喀什地区体育局提供《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》《2022 年工作计划》、资金支付明细表显示：实施方案预算 200 万元，预算与项目实际金额 194.6 万元存在差异，《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》及国库集中支付凭证作为测算依据及佐证资料，根据评分标准，该指标扣 1 分，该指标得 4 分，扣分原因：资金测算准确性较低，实际需求资金与预算不符合。

## **(2) 资金分配合理性 (分值 5 分, 得分 4 分)**

根据《关于批复 2022 年喀什地区本级部门预算的通知》(喀地财发〔2022〕1 号); 提供《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》, 资金分配额截止 2022 年 12 月 31 日国库集中支付凭证显示实际支出 194.6 万元与预算金额 200 万元不匹配, 该分标扣 1 分, 该指标得 4 分。扣分原因资金分配不合理, 资金分配额度与实际执行不符合。

综上, 资金投入得 8 分。

## **(二) 过程指标 (分值 20 分, 得分 19.87 分)**

### **1. 资金管理 (分值 15 分, 得分 14.87 分)**

#### **(1) 资金到位率 (分值 5 分, 得分 5 分)**

喀什地区体育局提供《关于批复 2022 年喀什地区本级部门预算的通知》(喀地财发〔2022〕1 号); 截至 2022 年 12 月 31 日, 资金到位 200 万元, 资金到位率 100%。综上所述, 该指标不扣分, 得 5 分。

#### **(2) 预算执行率 (分值 5 分, 得分 4.87 分)**

根据单位提供截至 2022 年 12 月 31 日国库集中支付凭证显示: 预算执行率=(截至 2022 年 12 月 31 日实际支出金额 194.6 万元/预算批复金额 200 万元)\*100%=97.30%, 根据评分标准分标准, 该指标扣 0.13 分, 得 4.87 分, 扣分原因: 资金执行率未达 100%。

#### **(3) 资金使用合规性 (分值 5 分, 得分 5 分)**

本项目资金使用符合财政部关于印发《财政预算资金拨付管

理暂行办法》（财库〔2001〕60号）的相关规定、符合《新疆维吾尔自治区喀什地区体育局财务管理办法》的规定。资金拨付审批手续齐全。本次检查，未发现违规使用情况，本项目资金全部用于支付体育活动费用及培训费用，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

综上所述，资金管理得分14.87分。

## **2.组织实施（分值5分，得分5分）**

### **（1）管理制度健全性（分值2分，得分2分）**

新疆维吾尔自治区喀什地区体育局制定了《喀什地区体育局财务管理办法》，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分

### **（2）制度执行有效性（分值3分，得分3分）**

本项目由艾尼瓦尔·阿不力孜作为项目负责人，负责本项目的全盘组织实施；宋林军、艾孜江·阿布都热西提业务工作人员负责各类活动的筹划、组织和落实；财务负责人刘洪占按照项目负责人提供的依据和发票等按项目进度向财政申请支付资金；通过业务与财务工作共同配合衔接，形成了明确责任分工的项目管理制度，并按照《喀什地区体育局财务管理办法》《国库集中支付管理制度》等相关制度办法严格落实各环节工作。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。

综上，组织实施得5分。

### **(三) 产出情况 (分值 40 分, 得分 37.03 分)**

#### **1. 产出数量 (分值 10 分, 得分 10 分)**

##### **(1) 参加竞技体育比赛场次 (分值 2.5 分, 得分 2.5 分)**

根据喀什地区体育局提供统计表、国库集中支付凭证报名费、体育健身 365 公众号报道及照片显示:地区青少年年度系列体育比赛、自治区青少年年度系列比赛,综上所述参加竞技体育比赛场次实际完成值与预期目标值 2 次一致,根据评分标准该指标不扣分,得 2.5 分。

##### **(2) 举办群众体育活动场次 (分值 2.5 分, 得分 2.5 分)**

根据喀什地区体育局提供统计表、国库集中支付凭证、比赛图片、喀什广播电视台公众号报道显示:地区职工乒乓球比赛、地区职工篮球比赛、地区羽毛球比赛、地区少数民族运动会、中国小篮球喀什赛区比赛、全民健身活动日活动;实际举办群众体育活动,举办 6 次,实际完成值与预期目标值 6 次一致,该指标不扣分,得 2.5 分。

##### **(3) 举办会议培训场次 (分值 2.5 分, 得分 0 分)**

根据喀什地区体育局提供统计表、培训照片显示:民族健身操裁判员教练员培训、社会体育指导员培训共计 2 次培训,缺少培训通知、培训签到表、项目资料不完整;实际完成值与目标值是否一致,无法判断,根据评分标准,该指标扣 2.5 分,得 0 分。扣分原因项目资料不完整,缺少培训通知、培训签到表无法佐证此指标已完成。

##### **(4) 参加各类体育活动人数 (分值 2.5 分, 得分 2.5 分)**

根据喀什地区体育局提供统计表、喀什广播电视台公众号报道显示：民族健身操裁判员教练员培训参与 20 人、社会体育指导员培训参与 20 人，地区青少年年度系列体育比赛参与人数 25 人、自治区青少年年度系列比赛参与人数 25 人、地区职工乒乓球比赛参赛 50 人、地区职工篮球比赛 30 人、地区羽毛球比赛 30 人、地区少数民族运动会 30 人、中国小篮球喀什赛区比赛 40 人、全民健身活动日活动 30 人；共计 300 人实际完成值与预期目标值 300 人一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 2.5 分。

综上，产出数量指标得 7.5 分。

## **2.产出质量（分值 10 分，得分 10 分）**

### **（1）资金使用合规率 100%（分值 5 分，得分 5 分）**

根据本项目国库集中支付凭证显示资金使用合规实际完成值为 100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

### **（2）各类活动完成率 95%（分值 5 分，得分 5 分）**

根据本项目统计表显示：各类活动完成率实际 100%完成，与预期目标值 95%不一致，存在合理偏差，根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

综上，产出质量指标得 10 分。

## **3.产出时效（分值 10 分，得分 10 分）**

### **（1）活动按时完成率（分值 10 分，得分 10 分）**

根据本项目统计表及国库集中支付凭证显示：各类活动完成率实际 100%完成，与预期目标值 95%不一致，存在合理偏差，

根据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

综上，产出时效指标得 10 分。

#### **4.产出成本（分值 10 分，得分 9.53 分）**

**（1）完成各类体育活动平均每次所需成本（分值 10 分，得分 10 分）**

完成各类体育活动平均每次所需成本根据国库集中支付凭证显示支出 194.6 万元，年初设定活动场次 10 次，平均成本 20 万元/次，成本指标实际完成值填写有误，应是 19.05 万元，指标完成率 95.25%，根据评分标准该指标扣 0.47 分，得 9.53 分。扣分原因：资金未全部支付完毕，指标完成率未达 100%。

综上，产出成本指标得 9.53 分。

#### **（四）效益情况（分值 20 分，得分 20 分）**

##### **1.社会效益指标（分值 10 分，得分 10 分）**

**提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力（分值 10 分，得分 10 分）**

根据参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查问卷统计表显示：本次对 100 名项目受益对象进行问卷调查，回收有效问卷共计 100 份，回收率 100%。对回复“是”赋予权重 1 分，回复“否”赋予权重 0 分。第 3 题的回复情况显示 95 人回答是，5 个人回答否，计算得分： $(95 \times 1 + 5 \times 0) / 100 \times 100\% = 95\%$ ，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

综上，该指标得 10 分。

### **3.满意度指标（分值 10 分，得分 10 分）**

#### **参加体育活动群众满意度 95%（分值 10 分，得分 10 分）**

根据参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查问卷统计表显示：本次对 100 名项目受益对象进行问卷调查，回收有效问卷共计 100 份，回收率 100%。对回复“是”赋予权重 1 分，回复“否”赋予权重 0 分。第 4 题的回复情况显示 95 人回答是，5 个人回答否，计算得分： $(95 \times 1 + 5 \times 0) / 100 \times 100\% = 95\%$ ，对于满意度指标：参加体育活动群众满意度预期目标值 95%，实际完成值 95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得 10 分。

综上，满意度指标得分 10 分。

## **五、主要经验做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

一是本项目符合《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60）中的职能要求，本单位领导高度重视此项目，为确保项目顺利开展，提供项目组织领导，明确各相关负责人的职责，为项目实施提供了人员支持，确保了项目的有序推进。

二是地区体育局举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目，全面贯彻落实了《全民健身条例》、推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。

### **（二）存在的问题及原因分析**

### **1.决策过程不严谨，未进行必要的绩效评估与论证**

一是项目开始立项之前，项目未进行必要的论证，立项程序规范性不强。

### **2.绩效目标设置不合理、参加竞技体育比赛场次、完成各类体育活动平均每次所需成本填写不真实**

一是质量指标资金支付合规率未能充分体现项目内容设置不合理。二是根据本项目《部门单位项目支出绩效自评表》显示：参加竞技体育比赛场次实际完成值 4 次、完成各类体育活动平均每次所需成本实际完成值 20 万元/次；根据单位提供资料显示数量指标参加竞技体育比赛场次实际完成值 2 次、每次活动平均成本应是 19.05 万元/次；综上所述实际完成值填写不真实；不符合《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（财地财预〔2019〕18 号）第二十六条：“绩效评价报告的内容要求依据充分、真实完整。”的规定。

### **3.预算编制需要精细化、资金分配合理性需要提高**

本项目预算申请 200 万元，根据资金支付明细账显示 194.6 万元，显示预算编制精细化需要将提高，资金分配活动一次 20 万元，根据实际支出，活动平均成本 19.05 万元/次。资金分配合理性需要提高。

### **4.项目资料归档不完整**

比如数量指标举办会议培训场次缺少培训通知、培训签到表、项目资料不完整，无法印证是否数量指标已完成。



## **六、有关建议**

### **1.加强项目申报的严谨性，强化事前评估意识**

项目在开展前进行调研、风险评估是尤为重要的一步，进行事前评估可以降低项目实施的风险以及可以提前预测一些可避免的错误。项目负责人与具体实施项目人员讨论出具项目实施方案、编制事前评估报告，财务负责人员根据项目资料编制项目申报书进行资金预算编制，提高项目的可行性，确保项目能按期完成，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。

### **2.加强项目绩效目标申报工作管理，学习绩效管理相关办法、确保绩效目标编报的准确性**

建议项目单位在进行项目绩效目标申报时，严格参照学习《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）和《自治区项目支出绩效目标设置指引》文件要求，以及结合《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60号）、《全民健身条例》、本项目实施方案归纳总体绩效目标，明确完成的工作任务，科学合理地设置绩效指标，财务科室相关人员对绩效目标设置的成本内容进行复审，确保绩效目标中的项目金额与预算批复的项目金额一致；项目科室相关人员对绩效目标设置的项目内容及核心指标进行复审，确保项目绩效目标与实施内容中相关的实施具体数据一致。

### **3. 增强预算编制的精准性，提升预算绩效管理水平**

在编制预算时要结合项目实际情况，科学设定绩效目标和指标。同时根据绩效目标合理优化项目支出结构，科学规划年度实施方案，做到资金额度与项目实施相匹配，确保预算编制的精准、科学。

#### **4.及时归档资料**

做好档案归纳管理工作，对需要归纳资料进行分类归档，做好资料清单，以方便需要时及时查阅。

### **七、其他问题及要说明的情况**

针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

#### **（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排**

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合喀什地区工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。本级财政部门在编制次年该预算单位同类型项目支出时，按比例扣减预算，具体扣减比例计算方式为： $(80 - \text{项目绩效评价结果得分}) / 100$ 。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

#### **（二）绩效结果挂钩整改措施**

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进

资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将整改情况向喀什地区财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

### （三）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由喀什地区财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

附件 1：参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价指标综合评分表

附件 2：调查问卷结果分析报告

附件 3：基础信息表

附件 4：访谈记录

新疆高博有限责任会计师事务所

2023 年 7 月 28 日



附件 1：参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目绩效评价综合评分表

| 一级指标        | 二级指标             | 三级指标    | 指标解释  | 标杆值 | 分值 | 评分说明   | 评分过程   | 扣分  | 得分  | 得分率     | 扣分原因                    |
|-------------|------------------|---------|---|-----|----|--|--|-----|-----|---------|-------------------------|
| 决策<br>(20分) | 项目<br>立项<br>(5分) | 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。 | 充分  | 3  | <p>评价要点：①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；得 1 分</p> <p>②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；得 1 分</p> <p>③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复；得 0.5 分</p> <p>④项目立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整；得 0.5 分</p> | <p>本项目依据《关于印发喀什地区体育局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（喀党办字〔2019〕60号）、《全民健身条例》并组织实施。根据评分标准，该指标不扣分，</p> <p>本项目符合《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》；</p> <p>根据评分标准，该指标不扣分，得 3 分。</p> | 0   | 3   | 100.00% |                         |
|             |                  | 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  | 2  | <p>评价要点：</p>   | <p>本项目自 2022 年开始实施，事前经过新疆维吾尔自治区喀什地区体育局党组会议研究决定，并经会议审批通过，审批文件及材料完整，立项程序合规。根据评分标准，该指标扣 0.5 分，得 1.5 分，扣分原因因此项目未进行必要的可行性研究、专家论证、风险评</p>                                | 0.5 | 1.5 | 75.00%  | 扣分原因因此项目未进行必要的可行性研究、专家论 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 指标解释   | 标杆值 | 分值 | 评分说明  | 评分过程  | 扣分  | 得分  | 得分率    | 扣分原因                         |
|------|------|---------|--|-----|----|---|---|-----|-----|--------|------------------------------|
|      |      |         | 规范情况。  |     |    | ①项目按照规定的程序申请设立；得1分<br>②审批文件、材料符合相关要求；得0.5分<br>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等；得0.5分                           | 估、绩效评估。<br>综上所述，该指标得1.5分。   |     |     |        | 证、风险评估、绩效评估。                 |
|      |      | 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。 | 合理  | 3  | 评价要点：①项目有明确的工作任务目标；得0.5分<br>②项目有2022年经审核的绩效目标表；得0.5分<br>③项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；得1分<br>④项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果；得1分 | 通过查看本项目《项目支出绩效目标表》，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，比如：参加竞技体育比赛场次、参加各类体育活动人数、提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力等指标；质量指标资金合规率设置不合理，不能体现项目内容；社会效益指标设置考虑的方面过于狭窄应补充与项目实施目标的相关指标，如：增强大众参与全民健身意识、提高群众健康水平和生活质量根据评分标准，该指标扣0.5分，得2.5分。扣分原因：社会效益指标、资金合规率无法直观体现项目内容。 | 0.5 | 2.5 | 83.33% | 扣分原因：社会效益指标、资金合规率无法直观体现项目内容。 |

| 一级指标 | 二级指标      | 三级指标    | 指标解释   | 标杆值 | 分值 | 评分说明   | 评分过程  | 扣分  | 得分  | 得分率    | 扣分原因                                   |
|------|-----------|---------|--|-----|----|--|---|-----|-----|--------|--|
|      |           | 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确化情况。               | 明确  | 2  | <p>评价要点：</p> <p>①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；得 0.5 分</p> <p>②项目绩效目标的指标值清晰、可衡量；得 1 分</p> <p>③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应；得 0.5 分</p> | <p>通过查看本项目《部门单位项目支出绩效自评表》，设置了 3 个一级指标、6 个二级指标、10 个三级指标，预期目标可分解为具体的绩效指标，比如：参加竞技体育比赛 2 次、参加各类体育活动人数 300 人、提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力可体现项目主要内容。《部门单位项目支出绩效自评表》显示参加竞技体育比赛年度指标值 2 次实际完成值 4 次与项目资料实际完成值不一致；结合资金支出明细表显示项目绩效目标实际完成值与项目实际情况不对应，完成各类体育活动平均每次所需成本 20 万元/次，实际完成值是 19.46 万元；根据评分标准，该指标扣 0.5 分，得 1.5 分。扣分原因：《部门单位项目支出绩效自评表》实际完成值与提供项目资料不一致。</p> | 0.5 | 1.5 | 75.00% | 扣分原因：《部门单位项目支出绩效自评表》实际完成值与资金支付明细填写不一致。 |
|      | 资金投入（10分） | 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。 | 科学  | 5  | <p>评价要点：</p> <p>①预算编制经过科学论证；得 1 分</p> <p>②预算额度测算依据充分，按照标准编制；得 2 分</p> <p>③资金额度与年度目标是否相适应；得 2 分</p>                   | <p>根据喀什地区体育局提供《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》《2022 年工作计划》、资金支付明细表显示：实施方案预算 200 万元，预算与项目实际金额 194.6 万元存在差异，《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》及国库集中支付凭证作为测算依据及佐证资料，根据评分标准，该指标扣 1 分，该指标得 4 分，扣分原因：资金测算准确性较低，实际需求资金与预算不符合。</p>  | 1   | 4   | 80.00% | 扣分原因：资金测算准确性较低，实际需求资金与预算不符合。           |

| 一级指标      | 二级指标      | 三级指标    | 指标解释   | 标杆值   | 分值 | 评分说明   | 评分过程   | 扣分 | 得分 | 得分率     | 扣分原因                        |
|-----------|-----------|---------|--|-------|----|--|--|----|----|---------|-----------------------------|
|           |           | 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。 | 合理    | 5  | 评价要点：<br>①资金分配有测算依据；得1分<br>②制定预算资金分配的测算方案；得1分<br>③资金分配额度合理，与项目单位实际相适应；得3分                              | 根据《关于批复2022年喀什地区本级部门预算的通知》（喀地财发〔2022〕1号）；提供《参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施方案》，资金分配额截止2022年12月31日国库集中支付凭证显示实际支出194.6万元与预算金额200万元不匹配，该分标扣1分，该指标得4分。扣分原因资金分配不合理，资金分配额度与实际执行不符合。 |    | 4  | 80.00%  | 扣分原因资金分配不合理，资金分配额度与实际执行不符合。 |
| 过程管理（20分） | 资金管理（15分） | 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整体保障程度。                  | =100% | 5  | 评价要点：<br>①资金及时到位；得2分<br>②截至2020年12月31日资金到位率100%；得3分。不足100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 喀什地区体育局提供《关于批复2022年喀什地区本级部门预算的通知》（喀地财发〔2022〕1号）；截至2022年12月31日，资金到位200万元，资金到位率100%。综上所述，该指标不扣分，得5分。   |    | 5  | 100.00% |                             |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标    | 指标解释                                      | 标杆值   | 分值 | 评分说明   | 评分过程  | 扣分  | 得分  | 得分率     | 扣分原因               |  |
|------|------|---------|---|-------|----|--|---|-----|-----|---------|--------------------|--|
|      |      | 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。           | =100% | 5  | 评价要点：<br>根据单位提供截至 2022 年 12 月 31 日国库集中支付凭证显示：预算执行率=（截至 2022 年 12 月 31 日实际支出金额 194.6 万元/预算批复金额 200 万元）*100%=97.30%，根据评分标准分标准，该指标扣 0.13 分，得 4.87 分，扣分原因：资金执行率未达 100% |   | 0.1 | 4.9 | 97.40%  | 扣分原因：资金执行率未达 100%。 |  |
|      |      | 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。 | 合规    | 5  | 评价要点：<br>①截至 2020 年 12 月 31 日预算执行率 100%；得 5 分。不足 100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。预算执行率=（实际支出金额/实际到位预算金额）×100%。  | 本项目资金使用符合财政部关于印发《财政预算资金拨付管理暂行办法》（财库〔2001〕60 号）的相关规定、符合《新疆维吾尔自治区喀什地区体育局财务管理办法》的规定。资金拨付审批手续齐全。本次检查，未发现违规使用情况，本项目资金全部用于支付体育活动费用及培训费用，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。 | 0   | 5   | 100.00% |                    |  |
|      |      |         |   |       |    | ①项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项   | ②该项目资金拨付审批手续齐全。   |     |     |         |                    |  |



| 一级指标 | 二级指标     | 三级指标    | 指标解释   | 标杆值 | 分值 | 评分说明  | 评分过程  | 扣分 | 得分 | 得分率     | 扣分原因 |
|------|----------|---------|--|-----|----|---|---|----|----|---------|------|
|      |          |         |  |     |    | 资金管理规定的规定；得 1 分<br>②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；得 1 分<br>③项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途；得 1 分<br>④项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；得 2 分 | ③本次检查，未发现违规使用情况。<br>④经检查，该项目资金全部用于支付活动及培训费用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>综上，该指标得 5 分。                |    |    |         |      |
|      | 组织实施（5分） | 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。 | 健全  | 2  | 评价要点：①项目已制定或具有相应的财务管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分<br>②项目已制定或具有相应的项目管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分                             | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局制定了《喀什地区体育局财务管理办法》，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分<br>综上所述，该指标得 2 分。 | 0  | 2  | 100.00% |      |

| 一级指标    | 二级指标      | 三级指标    | 指标解释                                 | 标杆值 | 标杆分 | 评分说明  | 评分过程   | 扣分 | 得分  | 得分率     | 扣分原因 |
|---------|-----------|---------|--------------------------------------|-----|-----|---|--|----|-----|---------|------|
|         |           | 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。 | 有效  | 3   | <p>评价要点：①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得1分</p> <p>②项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档；得1分</p> <p>③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得1分</p> | <p>本项目由艾尼瓦尔·阿不力孜作为项目负责人，负责本项目的全盘组织实施；宋林军、艾孜江·阿布都热西提业务工作人员负责各类活动的筹划、组织和落实；财务负责人刘洪占按照项目负责人提供的依据和发票等按项目进度向财政申请支付资金；通过业务与财务工作共同配合衔接，形成了明确责任分工的项目管理制度，并按照《喀什地区体育局财务管理办法》《国库集中支付管理制度》等相关制度办法严格落实各环节工作。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。</p> <p>综上所述，该指标得3分。</p> | 0  | 3   | 100.00% |      |
| 产出（40分） | 产出数量（10分） | 实际完成    | 参加竞技体育比赛场次                           | ≥2次 | 2.5 | <p>评价要点：</p> <p>参加竞技体育比赛场次=(实际体育比赛场次/计划体育比赛场次)×100%，实际完成率=100%，得100%权重分，否则，实际完成值/目标值×标杆分值。</p>              | <p>根据本项目统计表竞技体育显示：地区青少年年度系列体育比赛、自治区青少年年度系列比赛，综上所述参加竞技体育比赛场次实际完成值与预期目标值2次一致，根据评分标准该指标不扣分，得2.5分。</p>   |    | 2.5 | 100.00% |      |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标       | 指标解释 | 标杆值   | 分值  | 评分说明   | 评分过程  | 扣分  | 得分  | 得分率     | 扣分原因                                |
|------|------|------------|------|-------|-----|--|---|-----|-----|---------|-------------------------------------|
|      |      | 举办群众体育活动   |      | ≥6次   | 2.5 | 举办群众体育活动=(实际举办活动/计划举办活动)×100%,实际完成率=100%,得100%权重分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。     | 根据喀什地区体育局提供统计表显示:地区职工乒乓球比赛、地区职工篮球比赛、地区羽毛球比赛、地区少数民族运动会、中国小篮球喀什赛区比赛、全民健身活动日活动;实际举办群众体育活动,举办6次,实际完成值与预期目标值6次一致,该指标不扣分,得2.5分。   |     | 2.5 | 100.00% |                                     |
|      |      | 举办会议培训场次   |      | ≥2次   | 2.5 | 举办会议培训场次=(实际会议培训场次/计划会议培训场次)×100%,实际完成率=100%,得100%权重分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。 | 根据喀什地区体育局提供统计表、培训照片显示:民族健身操裁判员教练员培训、社会体育指导员培训共计2次培训,缺少培训通知、培训签到表、项目资料不完整;实际完成值与目标值是否一致,无法判断,根据评分标准,该指标扣2.5分,得0分。  | 2.5 | 0   | 0.00%   | 扣分原因项目资料不完整,缺少培训通知、培训签到表无法佐证此指标已完成。 |
|      |      | 参加各类体育活动人数 |      | ≥300人 | 2.5 | 参加各类体育活动人数=(实际参加人数/计划参加人数)×100%,实际完成率=100%,得100%权重分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。   | 提供本项目统计表竞技体育:民族健身操裁判员教练员培训参与20人、社会体育指导员培训参与20人,地区青少年年度系列体育比赛参与人数25人、自治区青少年年度系列比赛参与人数25人、地区职工乒乓球比赛参赛50人、地区职工篮球比赛30人、地区羽毛球比赛30人、地区少数民族运动会30人、中国小篮球喀什赛区比赛40人、全民健身活动日活动30人;共计300人实际完成值与预期目标值300人一致,根据评分标准,该指标不扣分,得2.5分。 |     | 2.5 | 100.00% |                                     |

| 一级指标 | 二级指标            | 三级指标         | 指标解释   | 标杆值     | 分值                                       | 评分说明  | 评分过程   | 扣分  | 得分  | 得分率     | 扣分原因                   |
|------|-----------------|--------------|--|---------|--|---|--|-----|-----|---------|------------------------|
|      | 产出质量<br>(10分)   | 资金使用合规率      | 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。  | =100%   | 5  | 评价要点:   | 本项目资金使用符合《新疆维吾尔自治区喀什地区体育总会项目及暂行办法》的相关规定。有相关审批流程  | 0   | 5   | 100.00% |                        |
|      |                 |              |  |         |  | 资金使用合规率=100%,得100%权重分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。                          | 根据本项目资金支出明细账,资金使用合规率,预期值100%,实际完成值为100%,与预期目标一致,根据评分标准,该指标不扣分,得5分。   |     |     |         |                        |
|      |                 | 各类活动完成率      | ≥95%   | 5       | ②各类活动完成率=95%,得100%权重分,否则,实际完成值/目标值×标杆分值。 | 根据本项目统计表显示:各类活动完成率实际100%完成,与预期目标值95%不一致,存在合理偏差,根据评分标准,该指标不扣分,得5分。 |  |     |     |         |                        |
|      | 产出时效<br>(10分)   | 完成活动及时性      | 项目时效指标中的实际完成值与预期指标值的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | ≥95%    | 10                                       | 评价要点:   | 根据本项目统计表及国库集中支付凭证显示:各类活动完成率实际100%完成,与预期目标值95%不一致,存在合理偏差,根据评分标准,该指标不扣分,得10分。  | 0   | 10  | 100.00% |                        |
|      |                 |              |  |         |  | ①活动按时完成率=95%,得5分;否则,实际完成值/目标值×标杆分值。                               | 综上,产出质量指标得10分。   |     |     |         |                        |
|      | 产出成本节约<br>(10分) | 完成各类体育活动平均每次 | 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               | ≤20万元/次 | 10                                       | 完成各类体育活动平均每次所需成本=20万元/次,得权重分值100%分值,否则,实际完成值/目                    | 完成各类体育活动平均每次所需成本根据国库集中支付凭证显示支出194.6万元,年初设定活动场次10次,平均成本20万元/次,成本指标实际完成值填写有误,应是19.05万元,指标完成率95.25%,根据评分标准该指标扣0.47分,得9.53分。 | 0.5 | 9.5 | 95.30%  | 扣分原因:资金未全部支付完毕,指标完成率未达 |

| 一级指标        | 二级指标              | 三级指标                         | 指标解释                                | 标杆值  | 分值 | 评分说明  | 评分过程  | 扣分         | 得分 | 得分率     | 扣分原因  |
|-------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------|------|----|---|---|------------|----|---------|-------|
|             |                   | 所需成本                         | 和考核项目的成本节约程度。                       |      |    | 标值×标杆分值。超出标杆值得0分。                                       |   |            |    |         | 100%。 |
|             |                   |                              |                                     |      |    |   | 综上，该指标得9.53分。   |            |    |         |       |
| 效益<br>(20分) | 项目<br>效益<br>(20分) | 提高体育指导员、裁判员等体育从业者的业务能力       | 项目实施所产生的社会效益。                       | 有效提高 | 10 | 对回复“是”赋予权重1分，回复“否”赋予权重0分。计算方法：(是*1+否*0)/100*100%        | 根据参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查问卷统计表显示：本次对100名项目受益对象进行问卷调查，回收有效问卷共计100份，回收率100%。对回复“是”赋予权重1分，回复“否”赋予权重0分。第3题的回复情况显示95人回答是，5个人回答否，计算得分：(95×1+5×0)/100×100%=95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。 | 0          | 10 | 100.00% |       |
|             |                   | 参加体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施效果的满意度 | 参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目实施效果的满意度。 | ≥95% | 10 | 评价要点：<br>根据问卷调查，满意度达到标杆值，得权重分的100%，低于90%，指标得分=满意度*指标分值。 | 根据参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查问卷统计表显示：本次对100名项目受益对象进行问卷调查，回收有效问卷共计100份，回收率100%。对回复“是”赋予权重1分，回复“否”赋予权重0分。第3题的回复情况显示95人回答是，5个人回答否，计算得分：(95×1+5×0)/100×100%=95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。 | 0          | 10 | 100.00% |       |
|             |                   |                              |                                     |      |    |   | 根据问卷调查，满意度达到标杆值，得权重分的100%，低于90%，指标得分=满意度*指标分值。  | 综上，该指标得5分。 |    |         |       |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 标杆值 | 分值  | 评分说明 | 评分过程 | 扣分  | 得分   | 得分率    | 扣分原因 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|------|--------|------|
|      |      | 总分   |      |     | 100 |      |      | 6.6 | 93.4 | 93.40% |      |

## 附件 2：调查问卷结果分析报告

### 参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查结果分析

#### 一、调研设计

##### （一）调研对象

本次问卷调查的对象为参加体育活动人员

##### （二）调研方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，对参加教育工委综合事务的受益对象发放线下调查问卷；在喀什地区体育局的协调下，组织安排了问卷调研工作。本次问卷调查采取线下问卷调查方式，回收有效问卷共计 100 份。

#### 二、满意度计算模型

满意度 =  $\frac{\sum \text{样本数} (\text{“是”} \times 1 + \text{“否”} \times 0.6)}{\text{总样本数}} \times 100\%$ 。

#### 三、调查结果分析

第 1 题您是参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训受益人员吗？[单选题]

根据问卷统计结果显示，100%回答是参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训受益人员具体情况如下：

| 选项       | 小计  | 比例   |
|----------|-----|------|
| 是        | 100 | 100% |
| 否        | 0   | 0%   |
| 本题有效填写人次 | 100 |      |

第 2 题您对该项目的实施是否满意? [单选题]

本次采用线下问卷发放形式,旨在客观评价调查对象对该项目实施效果满意度。每项指标的满意度分为两档,即“是”“否”;依据已回收问卷汇总及满意度计算公式得知,调查对象满意度为  $95\% = (95 \times 1.0 + 5 \times 0) / 100 \times 100\%$ , 具体如下图所示。

| 选项       | 小计  | 比例  |
|----------|-----|-----|
| 是        | 95  | 95% |
| 否        | 5   | 5%  |
| 本题有效填写人次 | 100 |     |

第 3 题该项目的实施是否提高社会指导员、裁判员、运动员的能力? [单选题]

本次采用线下问卷发放形式,95%的人认为提高自身能力,5%的人认为没有提高,如下图所示:

| 选项       | 小计  | 比例  |
|----------|-----|-----|
| 是        | 95  | 95% |
| 否        | 5   | 5%  |
| 本题有效填写人次 | 100 |     |

第 4 该项目的实施是否提高了及体育从业者的能力? [单选题]

本次采用线下问卷发放形式,95%的人认为提高自身能力,5%的人认为没有具体如下图所示。

| 选项 | 小计 | 比例  |
|----|----|-----|
| 是  | 95 | 95% |
| 否  | 5  | 5%  |



|          |     |    |
|----------|-----|----|
| 本题有效填写人次 | 100 |    |
| 选项       | 小计  | 比例 |

第 5 该项目的实施是否提高运动员的能力？[单选题]

本次采用线下问卷发放形式，95%的人认为提高自身能力，5%的人认为没有具体如下图所示：

| 选项       | 小计  | 比例  |
|----------|-----|-----|
| 是        | 95  | 95% |
| 否        | 5   | 5   |
| 本题有效填写人次 | 100 |     |
| 选项       | 小计  | 比例  |

评价小组通过发放“参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目调查问卷”，对参加、举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目满意度进行调查分析，评价小组共收回 100 问卷表，分为二档，即“是”“否”；各档次对应的分值为 1 分、0 分，按照“本项目问卷调查”的回复情况及满意度计算公式得知，调查对象满意度为 95%， $95\% = (95 \times 1.0 + 5 \times 0) / 100 \times 100\%$ ，与 95% 保持一致，得 10 分。

### 附件 3：基础信息表

**基础数据采集表**

|                           |  |                   |   |           |          |      |
|---------------------------|--|-------------------|---|-----------|----------|------|
| 填报单位：(公章) 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局 |  | 填报时间：2023 年 7 月 日 |   |           |          |      |
| 一、单位基本情况                  |  |                   |   |           |          |      |
| 单位名称                      | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局  |                   |   |           |          |      |
| 单位地址                      |  |                   |   |           |          |      |
| 法人类型                      | <input type="checkbox"/> 企业法人； <input type="checkbox"/> 行政法人； <input type="checkbox"/> 事业单位法人； <input type="checkbox"/> 民办非企业法人； <input type="checkbox"/> 其他 |                   |   |           |          |      |
| 二、项目基本情况                  |  |                   |   |           |          |      |
| 项目名称                      | 参加举办各类竞技体育比赛、群众体育活动及各类培训项目   | 项目性质              | 1.新建 <input type="checkbox"/> 2.连续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 3.改造 <input type="checkbox"/> |           |          |      |
| 计划投资额                     | 200 万元   | 本期实际投资额           | 194.06 万元   |           |          |      |
| 实际开工时间                    | 2022 年 1 月 1 日   | 实际完工时间            | 2022 年 12 月 31 日  |           |          |      |
| 三、预算资金情况 (万元)             |  |                   |   |           |          |      |
| 本次申报金额                    | 本期指标金额   | 本期到位金额            | 本期资金到位率%  | 本期实际使用金额  | 本期资金使用率% | 支持方式 |
| 200 万元                    | 200 万元   | 200 万元            | 100%  | 194.06 万元 | 97.03%   | 本级财力 |
| 项目预期目标                    | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局为认真贯彻落实《全民健身条例》，落实自治区体育工作，加强竞技体育发展，推动全民健身活动开展，提高体育指导员和裁判员等体育从业者的业务能力，促进我区体育事业开展。此项目预计举办竞技体育活动 2 场次，群众体育活动 6 场次，举办各类会议培训 2 场次，参加人数 300 余人。     |                   |   |           |          |      |
| 项目产出成果                    | 新疆维吾尔自治区喀什地区体育局已完成参加竞技体育比赛 4 次、举办群众体育活动 6 次、举办会议培训 2 次，参加各类体育活动人数 300 人，资金支出 194.6 万元，参加体育活动群众满意度达到 95%。   |                   |   |           |          |      |

|         |                      |
|---------|----------------------|
| 需要说明的问题 | 无                    |
| 自评结论    | 此次已按时完成预期目标。         |
| 问题与建议   | 问题：<br>无<br>建议：<br>无 |

附件 4：访谈记录



访谈调查提纲

索引号：C2

|                  |   |           |
|------------------|---|-----------|
| 被检查单位            | 喀什地区体育局   |           |
| 被检查单位<br>或被访人    | 计划检查时间  | 2023年 月 日 |
|                  | 计划检查地点  |           |
| 检<br>查<br>提<br>纲 | <p>问题 1：请简要谈谈本项目情况（项目规划整体实施情况、预算资金总体情况、项目预算、申请资金发放及时情况、管理情况）</p> <p>答复：该项目计划举办竞技体育 2 次，群众体育赛事活动 6 次，会议培训 2 次，参加人数 300 人。安排预算资金 200 万元，全部到位。</p> |           |
|                  | <p>问题 2：项目预期目标的实际完成情况？是否实现总体目标？</p> <p>答复：已基本达到预期目标。</p>  |           |
|                  | <p>问题 3：项目资金是否按规定使用？是否制定了相关资金管理办法？</p> <p>答复：项目资金按规定使用，制定了相关资金管理办法。</p>   |           |
|                  | <p>问题 4：项目的实施产生了那些成效？</p> <p>答复：提高了体育指导员和裁判员等体育从业者的业务水平，促进了我区体育事业的进一步发展。</p>  |           |