

附件 1:

五华区区级预算支出部门评价表
(2023) 年度

项目名称	中小型体育场馆免费低收费开放省级补助资金					
主管部门	昆明市五华区教育体育局		项目实施单位	昆明市五华区青少年体育训练基地		
项目负责人	周历		联系电话	15288499419		
项目类型	经常性项目（√） 一次性项目（ ）					
项目资金（万元）	项目支出明细内容	年初预算数	实际到位数	实际支出数	执行率	
	中小型体育场馆免费低收费开放省级补助资金	15.00	15.00	15.00	100%	
合 计		15.00	15.00	15.00	100%	
其中：中央财政						
省级财政		15.00	15.00	15.00	100%	
市级财政						
区级财政						
其他						
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。		本年度财政拨款 15 万元，本年度实际支出 15 万元，无结余。日均开放时长大于 8 小时，全年开放天数大于 330 天，维护覆盖率 90%以上，接待对象的满意度不低于 90%			
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3

过程		资金投入	7	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	4	4
		资金管理	7	资金到位率	3	3
				预算执行率	4	4
		资金管理	7	资金使用合规性	7	7
		组织实施	7	管理制度健全性	3	3
制度执行有效性	4			4		
产出	60	产出数量	10	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	10	10
		产出质量	10		10	10
		产出时效	5		5	5
		产出成本	5		5	5
效益		经济效益	5		5	5
		社会效益	5		5	5
		环境效益	5		5	5
		可持续影响	5		5	5
		满意度	10		社会公众或服务对象满意度	10
总分		100			100	
评价等次	优□ 良□ 中 □ 差□					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					
问题和建议	1、单位在实际使用预算资金时与预算编制时存在一定的时间间隔，且受到一定的外部环境影响，在实际使用时就会造成超预算或有预算节余。2、财政预算资金的制定和实际存在一定的差距。预算编制工作质量还需进一步提高。类似财政预算绩效目标编制的大项目，没有针对各单位具体情况细化目标，在根据实际情况编制时，由于情况比较复杂，可能存在预算绩效目标和相应的绩效指标不细化、不清晰等诸多问题，还需在今后的管理中进一步提高预算绩效目标编制的科学化、精细化水平。					
评价人员						
姓名	职务/职称	单位			签字	
荆宁娟	副主任	昆明市五华区青少年体育训练基地			荆宁娟	
填报人（签字）：张雪男				2024年5月30日		
评价组组长（签字）：荆宁娟				2024年5月30日		
评价部门负责人（签字并盖章）：周力				2024年5月30日		

附件 2:



项目支出绩效评价报告

(一) 项目概况。

为贯彻落实《体育总局关于印发〈公共体育场馆基本公共服务规范〉的通知》（体规字〔2021〕7号）及《财政部 体育总局关于印发〈公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法〉的通知》（财教〔2022〕2号）相关规定，提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。

项目实际总投资 15 万元，财政拨款资金总额为 15 万元，实际单位资金 15 万元，实际支出 15 万元；该项目于 2023 年 01 月 01 日开始实施，项目已完成，预算完成率 100%。

(二) 项目绩效目标。

提高公共体育场馆向社会免费低收费开放服务水平，同时加强补助资金规范管理及合理使用，促进公共体育场馆免费低收费开放服务与人民群众日益增长的体育健身需求相适应，从而有效助力云南省全民健身事业发展。以提升体育场馆服务能力为基础，以推进体育产业化为目标，充分发挥现有体育设施的功能和作用，促进五

华区体育产业的发展。

日均开放时长大于 8 小时，全年开放天数大于 330 天，维护覆盖率 90%以上，接待对象的满意度不低于 90%。

（三）项目组织管理情况。包括项目相关方职责分工、管理流程、组织实施、制度建设情况等。

昆明市五华区青少年体育训练基地 2023 年度中小型体育场馆免费低收费开放省级补助资金项目组织机构情况如下：

牵头科室：各场馆及训练中心

项目主办及会审科室：各场馆及训练中心

项目监督科室：财务室

制部门预算时做到量化、细化，高度重视绩效管理工作，加强绩效管理工作要求，加强各类项目及工程绩效管理，规范制度管理，抓好进度跟踪，加大监督力度，重要项目重点管理，全面推进行政绩效管理工作。加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

昆明市五华区青少年体育训练基地通过收集基本情况、预算制定与明细、中长期规划目标及组织架构等信息、资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职情况，总结经验做法，找出预算绩效

管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效益。整体绩效评价的对象为昆明市五华区青少年体育训练基地，评价的时间段为 2023 年 1 月-12 月。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准、评价抽样等。

根据《中华人民共和国预算法》、《云南省预算审查监督条例》及昆明市五华区青少年体育训练基地通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，进行预算绩效管理。

（三）绩效评价工作过程。

确认当年度单位整体支出的绩效目标→梳理单位内部管理制度及存量资源→分析确定当年度单位整体支出的评价重点→构建绩效评价指标体系。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）绩效评价综合结论。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	7	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	4	4
过程		资金管理	7	资金到位率	3	3
				预算执行率	4	4

		资金管理	7	资金使用合规性	7	7
		组织实施	7	管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	10	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	10	10
		产出质量	10		10	10
		产出时效	5		5	5
		产出成本	5		5	5
效益		经济效益	5		5	5
		社会效益	5		5	5
		环境效益	5		5	5
		可持续影响	5		5	5
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	100

（二）绩效目标实现情况等。

为深入贯彻落实党的十九大精神，主动适应新形势新任务新要求，加快推进体育强国建设，在关键领域和薄弱环节加大补短板工作力度，扩大有效供给，不断满足人民日益增长的美好生活需要。为提高科学健身指导水平和加强全民健身公共服务能力、提高广大人民群众身体素质和健康水平服务。昆明市五华区青少年体育训练基地共公共体育场馆免费低收费开放，日均开放时长大于 8 小时，全年开放天数大于 330 天，维护覆盖率 90%以上，接待对象的满意度不低于 90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

昆明市五华区青少年体育训练基地中小型体育场馆免费低收费

开放省级补助资金项目资金拨付审批手续完整，专款专用，支出依据合规。

（二）项目过程情况分析。

昆明市五华区青少年体育训练基地项目严格按照项目管理要求开展各项工作任务，在工作规划、计划、方案、项目管理和经费预算使用等方面，做到按规矩办事、按计划实施，项目得以顺利完成。

（三）项目产出情况分析。

本年度财政拨款 15 万元，本年度实际支出 15 万元，无结余。日均开放时长大于 8 小时，全年开放天数大于 330 天，维护覆盖率 90%以上，接待对象的满意度不低于 90%。

（四）项目效益情况分析。

积极开展各类全民健身活动，负责为五华区中小学体育训练竞赛提供场地、器材保障，充分发挥体育场馆的功能；大力开展五华区青少年业余体育训练；对中小学生开放体育场馆，为做好中小学生综合素质教育提供场地等服务。承办组织各类体育比赛或健身活动，充分发挥体育场馆的功能，努力满足群众体育健身需求。负责游泳馆经营开放管理工作，提升经济效益，促进国有资产保值增值；负责体育场馆及其设施器材的维护管理。以提升体育场馆服务能力为基础，以推进体育产业化为目标，充分发挥现有体育设施的功能和作用，促进五华区体育产业的发展。

五、主要经验及做法

昆明市五华区青少年体育训练基地提高绩效管理认识，通过设立目标有利于项目决策的制定，有助于项目的实施管理。项目实施前应结合本单位自身情况，设定明确、合理的绩效目标，并将目标量化、细化分解，与预算资金相匹配起来。昆明市五华区青少年体育训练基地认真对待绩效自评，针对自身情况对实施项目提出合理的问题及建议，逐步提高绩效管理认识。

六、存在的问题及原因分析

1、单位在实际使用预算资金时与预算编制时存在一定的时间间隔，且受到一定的外部环境影响，在实际使用时就会造成超预算或有预算节余。

2、财政预算资金的制定和实际存在一定的差距。预算编制工作质量还需进一步提高。类似财政预算绩效目标编制的大项目，没有针对各单位具体情况细化目标，在根据实际情况编制时，由于情况比较复杂，可能存在预算绩效目标和相应的绩效指标不细化、不清晰等诸多问题，还需在今后的管理中进一步提高预算绩效目标编制的科学化、精细化水平。

七、有关建议

昆明市五华区青少年体育训练基地要加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩

五、主要经验及做法

昆明市五华区青少年体育训练基地提高绩效管理认识，通过设立目标有利于项目决策的制定，有助于项目的实施管理。项目实施前应结合本单位自身情况，设定明确、合理的绩效目标，并将目标量化、细化分解，与预算资金相匹配起来。昆明市五华区青少年体育训练基地认真对待绩效自评，针对自身情况对实施项目提出合理的问题及建议，逐步提高绩效管理认识。

六、存在的问题及原因分析

1、单位在实际使用预算资金时与预算编制时存在一定的时间间隔，且受到一定的外部环境影响，在实际使用时就会造成超预算或有预算节余。

2、财政预算资金的制定和实际存在一定的差距。预算编制工作质量还需进一步提高。类似财政预算绩效目标编制的大项目，没有针对各单位具体情况细化目标，在根据实际情况编制时，由于情况比较复杂，可能存在预算绩效目标和相应的绩效指标不细化、不清晰等诸多问题，还需在今后的管理中进一步提高预算绩效目标编制的科学化、精细化水平。

七、有关建议

昆明市五华区青少年体育训练基地要加强对预算绩效管理的组织领导，切实转变思想观念，牢固树立绩效意识，积极履行预算绩

效管理主体责任，按照预算和绩效管理一体化要求，结合自身业务特点，深入分析昆明市五华区青少年体育训练基地预算绩效管理工作实际，建立健全部门预算绩效管理工作组织体系和制度体系，优化预算管理流程，完善内控制度，加强预算绩效管理力量，充实预算绩效管理人员，明确落实部门内部绩效管理牵头部门、人员及事前绩效评估、绩效目标设置、绩效跟踪监控、绩效评价的责任分工，将绩效管理责任分解落实到具体部门、明确到具体责任人，加强业务工作与财务工作紧密衔接，确保每一笔资金花得安全、用得高效，推动全面实施预算绩效管理工作常态化、制度化、规范化。

昆明市五华区青少年体育训练基地积极参加预算绩效管理培训并结合实际情况，汇总、对比以往年度项目预算，从而科学、有依据的做出下一年的项目资金预算，编制更为合理的预算，优化项目资金预算。

八、其他需要说明的问题

包括可能对项目绩效产生影响的因素、往年绩效评价发现问题整改情况等。

无其他需要说明的问题。

附件 3:



五华区青少年体育训练基地

中小型体育场馆免费低收费开放省级补助资金

绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		无
	2		
			
资金管理存在的问题	1		
	2		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		
			
项目产出存在的问题	1		
	2		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			
备 注：无			