

市直预算项目绩效自评报告

项目名称: 全民健身专项项目

项目单位: 武汉市体育局

主管部门: 武汉市体育局

2019年7月

武汉市体育局

全民健身专项项目支出绩效自评报告

为配合市财政部门推进预算绩效管理工作，强化支出责任，提高预算资金使用效益，根据《市财政局关于开展 2018 年市直预算绩效评价及项目支出绩效执行监控工作方案的通知》（武财绩〔2019〕291 号）的要求，现就武汉市体育局（以下简称“市体育局”）2018 年全民健身专项项目支出绩效自评情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目单位基本情况

市体育局机关系机关法人单位，机构代码证号：01089221-7，统一社会信用代码：114201000108922171，法定地址：湖北省武汉市江岸区后湖大道 95 号。

2018 年市体育局机关人员编制数为 34 人，其中行政编制 30 人，工勤编制 4 人。截止 2018 年 12 月 31 日，实有在职人员 34 人，离休人员 1 人。

市体育局拥有 13 个直属事业单位，其中直属预算事业单位 12 个，非预算单位 1 个。

本项目由市体育局机关具体负责实施。

2. 项目实施背景

党的十八大报告中提出关于“广泛开展全民健身活动，加快推进体育强国建设”的总体要求，根据 2016 年武汉市

人民政府印发《武汉市全民健身实施计划（2016-2020 年）》的通知要求，市体育局积极实施全民健身战略并推进体育产业发展，按照“十三五”规划提出的创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念和“六边促六感”要求，坚持以推进健康武汉为抓手和落脚点，进一步推动全民健身“便民惠民”，引导市民积极参与全民健身活动，促进全民健身与全民健康深度融合，不断推动群众体育工作，以满足人民群众日益增长的多元化健身需求，为建设国家中心城市、复兴大武汉提供有力支撑。

3. 经费来源和到位情况

2018 年市体育局全民健身专项项目年初预算资金 3,082.00 万元，其中：全民健身项目资金 600.00 万元，支持各区全民健身设施建设（含江滩）项目资金 400.00 万元，全民健身器材更新及精准扶贫项目资金 1,500.00 万元，江城健身 E 家建设项目资金 582.00 万元；年中从其他项目资金调剂净增加 1,379.00 万元，转移支付各区资金共计 1,305.00 万元，调整后预算 3,156.00 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1,000.00 万元，政府性基金预算财政拨款 2,156.00 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，实际到位资金 3,156.00 万元，资金到位率 100%。

（二）项目预算绩效目标

由于 2018 年市体育局年初编制的本项目预算绩效目标不够细化、量化，不清晰，本次绩效评价，我们根据项目的具体实施情况，结合市体育局年度工作任务归纳提炼编制如

下绩效目标：

1. 培训推广大众健身项目 1 个；
2. 更新户外健身器材 500 套；
3. 社会体育指导员再培训 2,000 人；
4. 新增健身气功站点 30 个；
5. 拥有 5 个以上全民健身站点街道占比 100.00%；
6. 社区站点覆盖率 100.00%；
7. 对口帮扶对象 1 个；
8. 资助社会体育项目 50 个。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价实施过程

根据《市财政局关于开展 2018 年市直预算绩效评价及项目支出绩效执行监控工作方案的通知》（武财绩〔2019〕291 号）的要求，为切实做好绩效自评价工作，市体育局成立了绩效评价工作组，组织工作组认真学习与本次绩效评价有关的法律法规、专业知识、工作方案等，讲解、说明本次绩效评价的要求、方法、重点内容，明确人员内部具体分工。

（二）绩效评价框架

1、绩效评价依据

（1）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）

（2）《湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法》（鄂财绩发〔2012〕5 号）

(3) 财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53号）

(4) 《市财政局关于开展 2018 年市直预算绩效评价及项目支出绩效执行监控工作方案的通知》（武财绩〔2019〕291号）

(5)《市财政局关于批复市体育局 2018 年预算的函》(武财教函〔2018〕96号)

(6) 项目单位提交的项目管理和财务资料等；

(7) 其他与项目评价相关的资料。

2、评价指标体系、评价方法

绩效评价遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，对具体支出及其产出绩效进行评价；绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，具体分为共性指标和个性指标；绩效评价方法主要采用比较法等。

本次绩效考评的对象为市级预算资金安排的市体育局全民健身专项项目支出，其评价指标体系由投入、过程、产出及效益四部分组成，分为项目立项、资金落实、项目实施、业务管理、财务管理、项目产出和项目效益七大类共计 41 个小类指标，以对项目实施过程、项目产出以及效益作出定量或定性的评价。其具体评价指标体系详见附件 2。

3. 绩效标准

绩效标准分为：优、良、中、差四个档次，其中：优 \geq

90 分, 80 分≤良<90 分, 60 分≤中<80 分, 差<60 分。

三、项目绩效分析

(一) 项目管理情况

1. 业务管理情况

市体育局制定有《武汉市社会体育竞赛及全民健身活动资助管理办法》，对社会体育活动资助项目进行了规范。涉及采购的，参照市体育局制定的《武汉市体育局内部控制制度》中采购管理制度对采购货物、服务和工程项目进行管理。

2. 财务管理情况

市体育局内部财务管理较健全，制定有《武汉市体育局内部控制制度》，对项目资金的使用进行了规范。

(二) 项目资金使用情况

1. 项目支出预算安排情况

根据《市财政局关于批复市体育局 2018 年预算的函》(武财教函〔2018〕96 号)，市体育局对 2018 年全民健身专项项目年初安排预算资金 3,082.00 万元，其中：全民健身项目资金 600.00 万元，支持各区全民健身设施建设（含江滩）项目资金 400.00 万元，全民健身器材更新及精准扶贫项目资金 1,500.00 万元，江城健身 E 家建设项目资金 582.00 万元；年中从其他项目资金调剂净增加 1,379.00 万元，转移支付各区资金共计 1,305.00 万元，调整后预算 3,156.00 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1,000.00 万元，政府性基金预算财政拨款 2,156.00 万元。

2. 实际资金到位情况

2018 年全民健身专项项目应到位资金 3,156.00 万元，及时到位资金 3,156.00 万元，资金到位率为 100.00%。

3. 实际支出情况

2018 年全民健身专项项目实际使用资金 838.27 万元，资金实际使用率 26.56%。

4. 资金使用情况

2018 年全民健身专项项目资金的拨付、使用有完整的审批程序。

（三）项目绩效目标的完成情况

1. 项目产出完成情况分析

（1）产出数量完成情况分析

①培训推广大众健身项目个数完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划培训推广大众健身项目 ≥ 1 个，实际培训推广大众健身项目 2 个，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

②更新户外健身器材套数完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目未计划更新户外健身器材套，实际更新户外健身器材 338 套。

③社会体育指导员再培训人数完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划社会体育指导员再培训 2,000 人，实际社会体育指导员再培训 2,000 人，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成

率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

④新增健身气功站点个数完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划新增健身气功站点 30 个，实际新增健身气功站点 30 个，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

（2）产出及时率完成情况分析

全民健身专项完成及时率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划工作 4 项，实际完成 4 项，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值。

（3）产出质量达标率完成情况分析

2018 年市体育局全民健身专项项目实际完成工作 4 项，实际完成工作质量达标 4 项，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值。

2. 产出效果完成情况分析

社会效益

（1）拥有 5 个以上全民健身站点街道占比完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划拥有 5 个以上全民健身站点街道占比 100.00%，实际拥有 5 个以上全民健身站点街道占比 100.00%，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

（2）社区站点覆盖率完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划社区站点覆盖率 100.00%，实际社区站点覆盖率 98.00%，该指标完成率 98.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率低于目标值，市体育局未完成该目标任务。

（3）对口帮扶对象完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划对口帮扶对象 1 个，实际对口帮扶对象 1 个，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

（4）资助社会体育项目个数完成率分析

2018 年市体育局全民健身专项项目计划资助社会体育项目 50 个，实际资助社会体育项目 50 个，该指标完成率 100.00%，目标完成率为 100.00%，实际完成率等于目标值，市体育局完成了该目标任务。

四、自评结论

（一）评价结论

2018 年市体育局全民健身专项项目目标设定总体科学，资金的拨付、使用有完整的审批程序。除社区站点覆盖率指标外，市体育局完成了其他年度预算绩效管理目标。项目的实施保障了市民的健身条件，加强了社会体育指导员队伍建设，为提高全民健身活动的科学性提供了基础；丰富多彩、各具特色的活动满足了不同人群的健身需求，大大增强了全民健身的参与度，丰富了市民的业余体育文化生活，促进了

全民身体素质的提高，对推动健康中国、健康武汉建设起到了积极的作用。

2018 年市体育局全民健身专项项目实际考评结果为 80.00 分。项目执行结果类型为 B，级别为良。

（二）主要经验或做法

1. 优化全民健身场地设施供给。

投建多功能运动场 20 个，社区（行政村）到达安全使用的健身器材全部更新。目前我市已实现 271 个省级贫困村中 100 户以上自然湾体育健身器材全覆盖，90%以上的贫困村健身器材已更新，美丽乡村建设项目村湾健身器材已提档升级。

2. 加强全民健身场地设施维护管理。

推动户外健身场地（器材）信息化维护管理，形成了“3+1+N”的武汉特色管理模式，促进公共体育设施使用高效化、数据精准化、维护智能化。

3. 丰富全民健身培训指导服务。

通过提质社会体育指导员队伍、开展国民体质监测、开设科学健身大讲堂、体育扶贫系列活动等举措，让全民健身成为一种健康生活理念深入人心。

（三）存在的问题和改进举措

1. 年初预算绩效目标不够细化量化

市体育局年初未编制细化量化的项目支出预算绩效目标，年初预算绩效目标可考核性不够强。

今后我们要加强预算绩效目标的编制管理，按照预算绩

效管理的有关要求，由业务相关部门根据项目的特点、工作计划、以前年度预算绩效目标的执行情况、重点明细项目预算经过反复测算，科学论证，编制清晰、合理，细化量化，切实可行的预算绩效目标。

2. 项目经费预算编制不够合理

2018 年市体育局全民健身专项项目安排预算资金 3,156.00 万元，实际使用资金 838.27 万元，资金使用率 26.56%，该项目预算编制偏大。

今后，我们要根据项目的工作计划、以前年度项目预算的执行情况、预算绩效目标，反复测算、科学论证，合理编制项目金额预算，避免因项目经费预算编制偏大，将资金用于其他项目，或项目经费偏小，挤占其他项目资金的现象发生；严格按照预算批复的项目支出预算执行，如确需要调整，按规定履行审批程序，确保项目资金专款专用、专账核算。

五、其他事项说明

市体育局对 2018 年全民健身专项项目转移支付各区资金共计 1,305.00 万元。

2018 年，市体育局开展了“与军运同行，科学指导进社区”活动，编排了 6 套健身操舞，在全市 15 个区进行了推广活动，组织培训和比赛展示活动，各区举办分区赛，并于 9 月 21 日举办总决赛。今年年初，市体育局印发了《2018 年武汉市群众体育工作目标任务》，对各区全年开展的群众体育活动工作拟定出了详细的指标数据，经统计，2018 年全

市组织开展全民健身活动 1,077 场次，参与培训和推广大众健身活动 34.11 万人次。同时，为积极做好群众身边健身场地建设，市、区两级体育部门加强健身绿道、体育休闲带建设，新增公共体育场地 27.96 万平方米，“两江四岸”达到安全使用年限的 217 套全民健身路径器材全部更新。

附件：

1. 湖北省财政项目绩效评价计分结果级别评定对照表；
2. 2018 年全民健身专项项目支出绩效自评得分表；
3. 2018 年全民健身专项项目支出绩效评价定量指标计算表。

2019 年 7 月 28 日