

市直预算项目绩效自评报告

项目名称：运动员成绩奖励项目

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

运动员成绩奖励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 年运动员成绩奖励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。

本项目由武汉市体育运动学校、武汉市少年儿童体育学校、武汉市射击运动学校、武汉市水上运动学校、武汉市足球运动管理中心具体负责实施。

2. 项目实施背景

根据武体规〔2017〕2号《市体育局、市财政局、市人力资源和社会保障局关于印发〈武汉市重大体育比赛奖励办法〉的通知》相关要求，落实范围内运动员成绩奖励津贴的发放，激励运动员勇于拼搏、争创佳绩。

3. 经费来源和到位情况

2018 年市体育局运动员成绩奖励项目资金年初预算 856.00 万元，调整后预算 446.60 万元，均系财政资金。截止 2018 年 12 月 31 日，实际到位资金 446.60 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细化、量化，不明晰，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. 我市运动员 2017 年国际、国内大赛取得前三名 6 人（次）；
2. 奖励发放完成及时率 100.00%；
3. 质量达标率 100.00%。

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，为切实做好绩效自我评价工作，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运动员成绩奖励项目支出，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 35 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 \leq 良 $<$ 90 分, 60 分 \leq 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

市体育局奖励发放根据武体规〔2017〕2 号《市体育局、市财政局、市人力资源和社会保障局关于印发《武汉市重大体育比赛奖励办法》的通知》的相关要求开展。

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，项目资金的使用基本符合相关管理办法的规定。

（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2018年运动员成绩奖励项目调整后预算446.60万元,均系财政资金,具体分配明细如下:

- (1) 武汉市体育运动学校 81.45 万元;
- (2) 武汉市少年儿童体育学校 301.65 万元;
- (3) 武汉市射击运动学校 14.40 万元;
- (4) 武汉市水上运动学校 5.40 万元;
- (5) 武汉市足球运动管理中心 43.70 万元。

2. 实际资金到位情况

2018 年运动员成绩奖励项目应到位资金 446.60 万元,及时到位资金 446.60 万元,资金到位率为 100.00%。

3. 实际支出情况

2018 年运动员成绩奖励项目实际使用资金 205.79 万元,均系财政资金,资金实际使用率 46.08%,剩余指标 240.81 万元,具体使用明细如下:

- (1) 武汉市体育运动学校 45.75 万元,资金使用率 56.17%,剩余指标 35.70 万元;

武汉市体育运动学校于 2019 年 3 月将未及时发放的运动员成绩奖励 35.70 万元补发到位。

- (2) 武汉市少年儿童体育学校 99.92 万元,资金使用率 33.12%,剩余指标 201.73 万元;

武汉市少年儿童体育学校于 2019 年 3 月将未及时发放的运动员成绩奖励 201.73 万元补发到位。

- (3) 武汉市射击运动学校 14.40 万元,资金使用率

100.00%;

(4) 武汉市水上运动学校 5.40 万元, 资金使用率

100.00%;

(5) 武汉市足球运动管理中心 40.32 万元, 资金使用率 92.27%, 剩余指标 3.38 万元。

4. 资金使用情况

2018 年运动员成绩奖励项目资金的拨付、使用有完整的审批程序。

(三) 项目绩效目标的完成情况

1. 产出数量完成情况分析

(1) 我市运动员 2017 年国际、国内大赛取得前三名人数(次) 完成率分析

2018 年市体育局计划我市运动员 2017 年国际、国内大赛取得前三名 6 人(次), 实际我市运动员 2017 年国际、国内大赛取得前三名 13 人(次), 该指标完成率 216.67%, 目标完成率为 100.00%, 实际完成率高于目标值。

2017 年, 我市运动员共取得国际、国内大赛前三名人数(次), 其中:

①乒乓球运动员薛飞在意大利 2017 年世界青少年乒乓球锦标赛上, 夺得男子团体、男子单打、男子双打、混和双打四枚金牌;

②游泳运动员艾衍含在布达佩斯游泳世锦赛上, 获得女子 4×200 米自由泳接力银牌;

③第十三届天津全运会，艾衍含获得女子 4×100 米自由泳接力银牌；艾衍含和陈洁夺得男女混合 4×100 米混合泳接力银牌、女子 4×100 米混合泳接力铜牌；余宗达获得少年组男子 14—15 岁组蛙泳全能金牌；吴静获得女子跳马比赛铜牌；吴莎颖在青年组女子 4×100 米接力赛中获得金牌。

（2）奖励发放完成及时率完成率分析

2018 年市体育局运动员成绩奖励项目计划奖励发放及时完成率 100.00%，实际奖励发放及时完成率 54.07%，该指标完成率 54.07%，目标完成率为 100.00%，实际完成率低于目标值。

（3）质量达标率分析

2018 年市体育局运动员成绩奖励项目计划质量达标率 100.00%，实际质量达标率 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。

2. 效果完成情况分析

社会效益

武汉市运动员 2017 年国际、国内大赛取得前三名 13 人（次），这些成绩的取得彰显武汉体育人形象，提升武汉市在国际、国内的影响力。

四、自评结论

（一）评价结论

2018 年我局运动员成绩奖励项目目标设定总体科学、明

确、可衡量，资金的拨付、使用有完整的审批程序。除奖励发放完成及时率指标外，我局完成了其他绩效管理目标。项目的实施贯彻落实了武体规〔2017〕2号《市体育局、市财政局、市人力资源和社会保障局关于印发〈武汉市重大体育比赛奖励办法〉的通知》的相关要求，激励了运动员勇于拼搏、争创佳绩，彰显了武汉体育人形象，提升了武汉市在国际、国内的影响力。

2018年我局运动员成绩奖励项目实际考评结果为89.53分。项目执行结果类型为B，级别为良。

（二）主要经验或做法

推动竞技体育冲高

竞技体育的核心是争胜，关键在于冲高。市体育局督促直属训练单位狠抓基础训练，从在赛场上争创佳绩、在输送上形成规模等方面，践行武汉竞技体育冲高理念，不断创造佳绩。

（三）存在的问题和改进举措

年初预算绩效目标不够细化、量化

我局年初未编制细化、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。

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 年运动员成绩奖励项目支出绩效自评得分表；
3. 2018 年运动员成绩奖励项目支出绩效评价定量指标计算表。

2019 年 7 月 30 日