

目录

2023 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称： 体育器材购置

主管部门（公章）： 玉田县文化广电和旅游局

项目负责人： 韩铭远

联系电话： 0315-6185023



目录

一、部门职责.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	3
(一) 绩效评价目的与原则.....	3
(二) 评价依据.....	3
(三) 评价思路与程序.....	4
(四) 本次绩效评价的局限性.....	4
三、项目总体情况.....	5
(一) 立项背景及目的.....	5
(二) 项目总体绩效目标.....	5
(三) 项目分项绩效目标.....	5
四、项目基本情况.....	5
(一) 项目决策情况。.....	5
(二) 项目过程情况。.....	6
(三) 项目产出情况。.....	6
(四) 项目效益情况。.....	7
五、绩效评价结果.....	7
六、存在的问题及原因分析.....	7
七、有关建议.....	8
八、其他需要说明的问题.....	9

一、部门职责

1、贯彻执行党和国家文化、文物、广播电视、旅游和体育工作方针政策和法律法规。研究拟订全县文化、文物、广播电视、旅游和体育政策措施，起草规范性文件。

2、拟订全县文化文物广播电视事业、文化产业、旅游业和体育发展规划并组织实施，推进文化和旅游融合发展，推进文化、文物、广播电视、旅游和体育体制机制改革。

3、管理全县性重大文化活动。指导全县重点文化设施建设，组织实施全县广播电视公共服务重大公益工程和公益活动，指导和监管全县广播电视重点基础设施建设。组织玉田旅游整体形象推广，促进文化产业和旅游产业对外合作和国际市场推广，制定全县旅游市场开发营销战略并组织实施，指导、推进全域旅游。

4、指导、管理全县文艺事业。指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动全县各门类艺术、个艺术品种发展。

5、负责全县公共文化事业发展。推进全县文化、文物、广

播电视和旅游公共服务体系建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进全县基本公共文化服务标准化、均等化。

6、指导、推进全县文化、文物、广播电视和旅游科技创新发展，突进文化、文物、广播电视和旅游行业信息化、标准化建设。促进智慧文化、文物、广播电视和旅游发展。

7、负责全县非物质文化遗产保护，推动非物质文化遗产的保护传承、普及、弘扬和振兴。

8、统筹规划全县文化、广播电视和旅游产业。组织实施文化、文物、广播电视和旅游资源普查、挖掘、保护利用工作，促进文化产业、广播电视产业和旅游产业发展。

9、指导全县文化、文物、广播电视和旅游市场发展。对文化、文物、广播电视和旅游市场经营进行行业监管，会同有关部门对全县网络视听节目服务机构进行管理，组织查处重大违法违规行爲，推进全县文化、文物、广播电视和旅游行业信用体系建设，依法规范文化、文物、广播电视和旅游市场。

10、负责组织、指导全县文物保护管理工作；指导全县考古、

文物修缮工作；组织、协调重大文物保护和考古项目的实施；指导全县文物和博物馆的业务工作；推进全县文物事业发展。

11、指导全县电视剧行业发展和电视剧创作生产，监管全县电视节目、网络视听节目和公共视听载体播放的视听节目，审查其内容和质量，指导、监管全县广播电视广告播放。

12、负责拟订全县广播电视科技发展规划、政策并组织实施和监督检查，负责对广播电视节目传输覆盖、监听、监看、监测的监管，推进全县应急广播体系建设，监管协调、调度全县广播电视安全播出。

13、指导全县文化市场综合执法。组织查处全县性、跨区域文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游等市场的违法行为，督查督办大案要案，维护市场秩序。

14、指导、管理全县文化、文物、广播电视、旅游和体育对外及对港澳台交流、合作和宣传、推广工作。代表县政府签订对外文化、文物、广播电视、旅游和体育合作协定；组织大型文化、文物、广播电视、旅游和体育对外及对港澳台交流活动，推动中

华文化和玉田特色文化走出去。

15、统筹规划全县群众体育发展。负责推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理工作，指导开展群众性体育活动。

16、统筹规划全县竞技体育发展。负责布局设置全县竞技体育训练项目，指导协调竞技体育训练、科研以及教练员、运动员队伍建设；负责承办举办重大体育赛事活动；负责组织、协调、监督体育运动中反兴奋剂工作。

17、统筹规划青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

18、拟订全县体育产业发展规划、政策，规范体育服务管理，推动体育标准化建设。

19、指导体育交流合作。

20、指导全县体育社团建设工作。

21、完成县委、县政府交办的其他任务。

二、绩效评价工作开展情况

我单位以讨论绩效评价建立与实施相关的议题，按照行政事业单位绩效评价规范的要求，全面建立有效实施绩效评价工作管理，确保绩效评价覆盖单位经济和业务活动的全范围，规范单位内部整体运行。我单位根据实际情况选取典型的数额较大的且年度支出率较大的项目：体育器材购置。

（一）绩效评价目的与原则

讨论绩效评价实施的工作方案，健全工作机制，按照评价要求，建立适合本单位实际情况的实质体系，全面梳理业务流程，明确业务环节，有效运用，对本单位绩效评价的全面性，重要性和有效性进行自我提升，对照检查并针对存在的问题抓好整改落实，进一步健全制度，提高执行力，完善监督措施，确保绩效评价有效实施。体现财政资金的“结果导向”和“公众满意导向”。

（二）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》（2014 年修订）；

（2）《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）；

（3）《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54 号）；

（4）项目相关申报材料、财政部门预算批复、项目基本信息表、项目绩效目标申报表；

（5）项目单位职能职责、年度工作计划、总结，项目实施（建设）方案；

(6) 相关预算管理制度、财务管理办法，财务会计资料；

(7) 其他项目相关材料。

(三) 评价思路与程序

财政资金重点绩效评价工作评估绩效水平，发现问题，提供改善对策的分析框架与分析方法，为全面推进政府财政支出项目绩效评价，建设绩效财政、阳光财政积累经验。具体而言，一是关注专项资金可能产生的问题，包括财政支出的范围和对象。二是关注指标体系及评价流程的优化，充分考虑评价统一性（一级指标统一）与被评对象的差异性（二级指标、三级指标更具针对性）。三是关注现场核查的抽样设计尽可能科学合理，方便操作。

(四) 本次绩效评价的局限性

1、本次绩效评价工作中由于资料、数据、凭证较多，受时间所限，在资料审查与现场检查中，采用了抽样的方法进行审核。抽样调查，是一种非全面调查，它是从全部调查研究对象中，抽选一部分单位进行调查，并据以对全部调查研究对象做出估计和推断的一种调查方法。显然，抽样调查虽然是非全面调查，但它的目的却在于取得反映总体情况的信息资料，因而，也可起到全面调查的作用。抽样调查结果和真实值之间存在误差，而且样本的质量影响结论的可靠性。本次报告的结论主要基于抽样的样本做出的。

2、由于工作性质的特殊性，工作任务主要是提升基础设施建设和改善广大群众锻炼环境，从而项目的经济效益、社会效益的评价无法定量估计。

3、绩效评价工作处在初步推广阶段，部分部门和人员对其认识有些尚浅，在资料提供与准备方面尚缺经验，一定程度上影响了工作效率。

三、项目总体情况

（一）立项背景及目的

按照唐山市 2023 年民心工程要求，加强行政村（社区）等基层场所体育健身设施建设，努力满足县域城乡人民群众对体育健身的需求，营造良好的环境和设施保障。

（二）项目总体绩效目标

1、为行政村（社区）配备健身器材，满足广大人民群众对体育健身地需求。

（三）项目分项绩效目标

项目共设产出指标、效果指标、满意度指标三个一级指标、下设 10 个二、三级指标。具体为：1、产出指标—数量指标—购置器材数量（购置器材数量（套）），指标值文字描述—健身器材 100 套、。产出指标—质量指标—器材合格率（购置器材合格率）。指标值=100%；产出指标—时效指标—完成率（当年器材购置任务完成情况），指标值=100%。产出指标—成本指标—品种价格，指标值低于预算价格 2、效果指标—社会效益指标—当年器材购置任务完成情况（器材安装完成率），指标值=100%；效果指标—生态指标—器材安装完成率—达到绿色产业标准（不进行基础设施建设，不对生态环境产生坏的影响。），指标值=100%；效果指标—可持续影响指标—长期使用性（能够长期较好地为群众体育锻炼提供保障，长期满足人民群众对精神文化的需求。）指标值

$\leq 90\%$ 。3、满意度—服务对象满意度指标—群众满意度。(群众对当年器材安装情况的整体满意度), 指标值 $\geq 80\%$; 满意度指标——服务对象满意度指标—群众满意度(群众满意数量占总数的比例。), 指标 $\geq 80\%$; 满意度指标—服务对象满意度指标—服务满意度(接受体育锻炼的重点人群对安装体育器材所提供服务的满意程度。指标值 $\geq 80\%$ 。以上指标依据为《中华人民共和国体育法》。

四、项目基本情况

(一) 项目决策情况。

项目决策整体得分 43 分。

其中项目立项单位得分 15 分。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; 与部门职责范围相符, 属于部门履职所需; 属于公共财政支持范围, 符合中央、地方事权支出责任划分原则、绩效目标、资金投入; 不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。按照规定的程序申请设立; 审批文件、材料符合相关要求; 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。

绩效目标单位得分 14 分。项目有绩效目标; 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。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; 通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 与项目目标任务数或计划数相对应。

资金投入单位得分 14 分。预算编制经过科学论证; 预算内容与项目内容匹配; 预算额度测算依据充分, 按照标准编制; 预

算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。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相适应。

（二）项目过程情况。

项目过程整体得分 29 分。

其中：资金管理单位得分 17 分。实际到位资金与预算资金的比率，资金落实情况对项目实施的总体保障程度。项目预算资金按照计划执行。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；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。

组织实施单位得分 12 分。已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是否合法、合规、完整。遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况。

项目产出整体得分 19 分。

其中：产出数量 6 分。项目实施的实际产出数与计划产出数的比率相符。产出质量 3 分。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。产出时效 4 分。实际完成时间、计划完成时间反映和考核项目产出时效目标的实现程度。产出成本 6 分。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，考核项目的成本节约程度。

（四）项目效益情况。

项目效益整体得分 3 分。

其中：项目效益 3 分。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。项目实际情况有选择地设置和细化。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意。

五、绩效评价结果

我单位经过认真的绩效评价，实行评分制，评价结果为 94 分。优秀（ ≥ 90 分）。

六、存在的问题及原因分析

在绩效重点评价决策项目过程中，立项程序规范性，事前对经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策中可行性研究、专家论证采取的方式简单，思路单一。近期暂无立项项目，关注度不够。

在项目过程中，资金管理预算执行率较慢，实际支出金额不足。

在项目产出过程中，产出质量项目实际完成时间与计划完成时间的有差距，质量达标产出数较低，应按照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。

在项目效益上，实施效益不明显，项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等应选择地设置和细化。

七、有关建议

1. 加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2. 预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，并能最终进行量化考核。

3. 加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础。

八、其他需要说明的问题：无