附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年全民健身设施补短板工程中央基建投资预算（拨款）的通知**

实施单位（公章）：**额敏县文化体育广播电视和旅游局**

主管部门（公章）：**额敏县文化体育广播电视和旅游局**

项目负责人（签章）：**郭殿方**

填报时间：**2023年02月28日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1、项目背景  
体育基础设施是城市体育事业发展和人们体育活动的重要载体，体育基础设施的建设是城市发展的必然要求。近年来，塔城地区经济发展日新月异，人们的生活水平日益提高，但体育基础设施建设却相对滞后，人们日益增长的精神文化需要与现状文化基础设施不相适应，尤其是多功能、高档次公共体育活动设施缺乏，不能满足人们多层次的体育活动需要。同时，城市的可持续发展也需要包括体育活动设施在内的公益设施建设提供精神动力支持，以达到物质文明和精神文明两个文明建设的相互促进、协调发展。塔城地区滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目的提出，可引导和扶持健身体育等行业加快发展，以此来促进社会事业的全面发展。为深入贯彻落实习近平总书记有关重要批示精神，根据《中国足球改革发展总体方案》有关要求，推进实施《中国足球中长期发展规划（2016-2050年）》和《全国足球场地设施建设规划(2016一2020年）》，进一步激发社会力量参与积极性，扩大足球场地设施有效供给，开展全国社会足球场地设施建设专项行动，建设单位提出了本项目的建设。  
为此，额敏县文化体育广播电视和旅游局提出建设本项目，为当地群众提供标准的足球锻炼、比赛场地，同时兼顾标准中长跑道，适应更多民众健身、比赛。通过本项目的建设使塔城地区体育事业进入一个全新的发展阶段，使体育设施提高到一个新的水平，为塔城地区体育事业的发展、繁荣带来深远的影响。对体育事业的发展起到巨大的推动作用。为了促进塔城地区体育事业蓬勃发展，给广大人民群众提供一个全开放式、标准化的体育场。在建设过程中，要坚持从实际出发，按照面向未来、合乎时代、设计规范、布局合理、设施齐全、功能完善的标准开展建设管理工作。  
2、主要内容及实施情况  
本项目建设地点位于额敏县郊区乡九家户村。新建县级田径跑道和足球场，占地面积为15000m2，建设800米长标准跑道和11人制标准足球场，配套附属设施。项目估算总投资600.00万元，其中建安工程费用531.42万元，占总投资的88.57%；工程建设其他费用51.10万元，占总投资的8.52%；基本预备费17.48万元，占总投资的2.91%。截止2022年12月31日项目按计划计划进行，新建县级田径跑道和足球场，占地面积为15000m2，建设800米长标准跑道和11人制标准足球场，由于疫情原因2个月未施工。目前隔壁料垫层摊铺完毕，支付资金175.59万元。  
3、资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目年初预算数480万元，全年预算数480万元，实际总投入175.59万元，该项目资金已全部落实到位,资金来源为财政拨款资金。  
资金使用情况：该项目年初预算数480万元，全年预算数480万元，全年执行数175.59万元，预算执行率为36.58%，用于运动场戈壁料垫层摊铺。**

**（二）项目绩效目标**

**1、总体目标：新建县级田径跑道和足球场，占地面积为15000m2，建设800米长标准跑道和11人制标准足球场，配套附属设施。。为了促进塔城地区体育事业蓬勃发展，给广大人民群众提供一个全开放式、标准化的体育场。在建设过程中，要坚持从实际出发，按照面向未来、合乎时代、设计规范、布局合理、设施齐全、功能完善的标准开展建设管理工作。  
2、阶段性目标： 项目估算总投资600.00万元，申请中央预算内资金480.00万元，申请地方预算内资金120.00万元。项目于2022年7月1日开工，项目按计划计划进行，新建县级田径跑道和足球场，占地面积为15000m2，建设800米长标准跑道和11人制标准足球场，由于疫情原因2个月未施工。目前隔壁料垫层摊铺完毕。逐步形成供给丰富、布局合理、功能完善的健身设施网络。通过本项目的建设使塔城地区体育事业进入一个全新的发展阶段，使体育设施提高到一个新的水平，为塔城地区体育事业的发展、繁荣带来深远的影响。对体育事业的发展起到巨大的推动作用。为了促进塔城地区体育事业蓬勃发展，给广大人民群众提供一个全开放式、标准化的体育场.**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.评价目的  
本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解财政委托审计费项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。  
2、绩效评价对象 滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目  
3、绩效评价范围  
本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目  
目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.评价原则  
（1）科学规范原则：绩效评价应当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。  
（2）公正公开原则：绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。  
（3）分级分类原则：根据评价对象特点分类组织实施。  
（4）绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。  
2.评价指标体系  
本次绩效评价指标体系是根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）对于指标体系的要求和规范，结合项目特有属性和实际情况，考虑实用性、可操作性和可实现性，从决策、过程、产出、效益四个维度进行指标细化和分值设定。滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目  
支出绩效评价指标体系(详见附件3)：  
3.评价方法  
按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定的具体评价方法和流程，评价小组运用定量和定性分析相结合的方法，综合运用比较法、因素分析法、成本效益法、公众评判等方法进行项目实施的绩效评价。  
4.评价标准  
绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。  
（1）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。  
（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。  
（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。  
在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：  
·《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）；  
·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）；  
·《2023年度推进塔城地区全面实施预算绩效管理工作规划。**

**（三）绩效评价工作过程**

**评级小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2022年滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目  
进行客观评价，得分97分，绩效评级为优秀。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**1.立项依据充分性：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,项目立项符合行业发展规划和政策要求,项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需,项目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,项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。  
2.立项程序规范性:项目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。  
3.绩效目标合理性: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。  
4.绩效指标明确性: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。  
5.预算编制科学性: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。  
6.资金分配合理性: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**

**1.资金到位率： 实际到位资金480万元，预算资金480万元，资金到位率100%。  
2.预算执行率：年初预算数480万元，全年预算数480万元，全年执行数175.59万元，预算执行率为36.58%。2022年8月21日支付175.59万元工程款。  
3.资金使用合规性：本项目资金的使用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。同时，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。  
4.管理制度健全性额敏县文化体育广播电视旅游局已制定相应的财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。  
5.制度执行有效性：根据现场调研和资料抽查情况，滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目专项已制严格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完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证等相关资料分类归档，制度执行有效。建立专项资金使用管理责任制，提高其使用效率。在资金的使用上，坚持专款专用，量入为出的原则，并严格按照项目批准要求执行，资金及时到位并支付，付款申请审批程序到位，专项资按规定的用途使用并达到预期目的。**

**（三）项目产出情况**

**1.产出数量  
数量指标：指标1：支持全民健身设施项目数量，指标值：=1个，实际完成值1个，指标完成率 100 %，得分10分。指标2：标准跑道长度，指标值：=800个米，实际完成值800米，指标完成率 100 %，得分10分。  
2.产出质量  
质量指标：指标1： 建设项目验收合格率 ，指标值：=100%，实际完成值 0，指标完成率0 %，得分0分  
3.产出时效  
时效指标：指标1：项目建设完工时间，指标值：=2022年12月31日，实际完成值 ：2022年12月31日 ，指标完成率 100 %：得分5分，指标2：资金支付及时率，指标值：=100%，实际完成值 ：100%，指标完成率100 %，得分5分。指标3：项目建设开工时间，指标值：=2022年7月1日%，实际完成值 ：2022年7月1日，指标完成率100 %，得分5分。  
4.产出成本  
成本指标：指标1：建安工程费用，指标值:≤470万元，实际完成值175.59万元，指标完成率 37.35 %,偏差为62.65%。原因：因疫情原因工期耽误是尚未验收交工，项目实施完工后要积极对接施工方组织验，12月财政扎帐未支付得分1.87分，指标2：基本预备费用，指标值:≤10万元 ，实际完成值0万元，指标完成率 0%,得分0分，偏差为100%，原因： 因疫情原因工期耽误是尚未验收交工，项目实施完工后要积极对接施工方组织验，12月财政扎帐未支付。**

**（四）项目效益情况**

**（1）实施效益  
社会效益指标：评价指标“推动群众身边的健身场所有效供给扩大，指标值：有效推动，实际完成值：达成年度指标，得分15分。。体育运动与全民健身活动日益成为人们关注的热门话题。人们需要健康，健康离不开运动，体育设施的建设和体育运动水平的高低已成为一个国家和地区综合国力的象征。同时，依托先进的体育设施，有利于开展各类体育比赛，可以激发人们积极进取、永不言败的拼搏精神和昂扬斗志，提高民族的凝聚力和爱国心，成为爱国主义教育的一个窗口。  
可持续影响指标：评价指标“逐步形成供给丰富、布局合理、功能完善的全民健身设施网络，指标值：逐步形成，实际完成值：达成年度指标，得分15分。城市的可持续发展也需要包括体育活动设施在内的公益设施建设提供精神动力支持，以达到物质文明和精神文明两个文明建设的相互促进、协调发展。塔城地区滨河公共体育场标准田径跑道和足球场建设项目的提出，可引导和扶持健身体育等行业加快发展，以此来促进社会事业的全面发展。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目预算执行率为36.58%，指标总体完成率为72.49%，二者之间的偏差值为35.91%。因此，本项目较好地完成了年度总体目标，财政资金使用效益和效率较高。 因疫情原因工期耽误是尚未验收交工，项目实施完工后要积极对接施工方组织验，待到12月财政已扎帐不做支付。今年天气转暖复工后，我局积极对接施工验收交工，支付剩余资金。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
1、建立专项资金使用管理责任制，提高其使用效率。在资金的使用上，坚持专款专用，量入为出的原则，并严格按照项目批准要求执行，资金及时到位并支付，付款申请审批程序到位，专项资按规定的用途使用并达到预期目的。  
2、工程质量控制有效，工作质量完成度较好。成立项目质量控制工作小组，专门负责项目的质量工作，确保了项目质量。  
（二）存在的问题及原因分析  
项目进展缓慢。由于该项目涉及各乡镇场及旅游沿线点多面广，产生各种问题，我们能够及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。**

**七、有关建议**

**1.项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；  
2.项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；  
3.项目的申报、审核机制完善；  
4.未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。**

**八、其他需要说明的问题**

**一是强化项目前期工作谋划，因地制宜做好项目储备工作。二是开展项目前期沟通及资料收集，广泛征求意见和建议。三是做实项目实施方案，做到工作有规划，整体有部署，落实有程序。四是增强法律法规意识。提高项目规范有质，确保项目的设立符合相关法律法规。  
  
  
一是强化项目前期工作谋划，因地制宜做好项目储备工作。二是开展项目前期沟通及资料收集，广泛征求意见和建议。三是做实项目实施方案，做到工作有规划，整体有部署，落实有程序。四是增强法律法规意识。提高项目规范有质，确保项目的设立符合相关法律法规。  
  
  
一是强化项目前期工作谋划，因地制宜做好项目储备工作。二是开展项目前期沟通及资料收集，广泛征求意见和建议。三是做实项目实施方案，做到工作有规划，整体有部署，落实有程序。四是增强法律法规意识。提高项目规范有质，确保项目的设立符合相关法律法规。  
  
一是强化项目前期工作谋划，因地制宜做好项目储备工作。二是开展项目前期沟通及资料收集，广泛征求意见和建议。三是做实项目实施方案，做到工作有规划，整体有部署，落实有程序。四是增强法律法规意识。提高项目规范有质，确保项目的设立符合相关法律法规。**