附件4

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2019年度） |
| 项目名称 | 体彩公益金 |
| 主管部门 | 中方县文化旅游广电体育局 | 实施单位 |  |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | 分值 | 执行率（B/A) | 得分 |
| 年度资金总额 |  |  | 140.1049 | 10 |  |  |
| 其中：当年财政拨款 |  |  |  | — |  | — |
|  上年结转资金 |  |  |  | — |  | — |
|  其他资金 |  |  |  | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 主要用于全县体育工作，包括全县群众体育活动、竞技体育、青少年运动员培养及体育设施、场馆建设和运行。举办及参加上级、本级群众体育赛事活动、全民健身活动3次以上；资助群体组织2个及以上；投入体育场錧建设1个及以上。 | 完成举办或参加本级及上级群众体育赛事、全民健身活动4次，资助群体组织3个；体育场馆建设经费按计划投入。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | 指标1：体育场錧建设 | ≥1 | 1个 | 5 | 5 |  |
| 指标2：举办本级及参加上级群体比赛活动 | ≥3次 | 4次 | 5 | 5 |  |
| 指标3资助群体组织 | ≥2 | 3个 | 5 | 5 |  |
| 质量指标 | 指标1：场錧建设  | 稳步推进 | 稳步推进 | 5 | 5 |  |
| 指标2：赛事活动群众参与人数 |  ≥3千人 | 约4千人 | 5 | 5 |  |
| 指标3：群体组织参与活动率 | ≥90% | ≥90% | 5 | 5 |  |
| 时效指标 | 指标1：场錧建设完成时间 | 持续建设 | 持续建设 | 5 | 3 | 资金不足，建设分段进行 |
| 指标2：赛事完成时间 | 年度内 | 年度内 | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 指标1：场錧建设额度 | 100万元 | 100万元 | 5 | 5 |  |
| 指标2：平均每项活动支持额度  | 见方案 | 已按方案完成 | 5 | 5 |  |
| 效益指标(30分) | 经济效益指标 | 指标1：体育产业增长率 | >1% | 约1% | 5 | 4 |  |
| 社会效益指标 | 指标1：提升文体内涵 | 好 | 良好 | 6 | 5 |  |
| 指标2：满足多样化文体要求 | 好 | 良好 | 6 | 5 |  |
| 生态效益指标 | 指标1：文体活动硬件设施 | 持续提升 | 持续提升 | 6 | 5 |  |
| 可持续影响指标 | 指标1：逐步推进全民健身、体质健康 | 持续建设 | 持续建设 | 7 | 6 |  |
| 满意度指标(10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1：参赛群众满意度 | ≥90% | ≥90% | 10 | 9 |  |
| 总分 | 100 | 92 |  |

|  |
| --- |
| 注：1.一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。 |
|  2.定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-50%(含50%)、50-0%合理确定分值。 |
|  3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）╳该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）╳该指标分值。 |
|  4.请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。 |

附件5

**项目支出绩效评价共性指标表（参考）**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分****值** | **指标解释** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策　　　 | 项目立项　 | 立项依据充分性 | 4 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 4 |
| 立项程序规范性 | 3 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否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　 | 绩效目标合理性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 4 |
| 决策　 | 绩效目标 | 绩效指标明确性 | 4 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 4 |
| 资金投入　 | 预算编制科学性 | 3 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 3 |
| 资金分配合理性 | 3 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 3 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 4 |
| 　过程　 | 资金管理 | 资金使用合规性 | 4 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 4 |
| 组织实施　 | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 8 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 7 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。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。既定质量标准是指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而设定的绩效指标值。 | 7 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 8 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 8 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 8 | 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，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 8 |
| 效益　 | 项目效益　 | 实施效益 | 20 | 项目实施所产生的效益。 | 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。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 17 |
| 满意度 | 8 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 7 |
| 总分 | 100 |  |  | 94 |

注：单位可以根据专项资金的管理要求和绩效要求增设个性指标。

附件6

项目支出绩效评价报告

根据中方县财政局《关于开展2019年度全县绩效自评工作的通知》（中财绩〔2020〕30号）文件精神，我局对体彩公益金项目资金使用管理情况认真开展了自评，现将项目绩效自评情况报告如下：

**一、基本情况**

（一）项目概况。

2019年度我局共收到财政拨入体彩公益金140.3283万元，其中2018年分成体育彩票公益金128.5138万元；2019年分成体育彩票公益金118145元。按照体彩公益金使用管理办法规定，我局严格资金使用范筹，年度内共使用体彩公益金140.1049万元，具体为支付县旅投公司体育场錧建设专项费用100万元、参加怀化市第四届城际篮球赛费用等群众体育赛事费用11.8145万元、2019年系列体育活动、全县体育场地调查费用28.2904万元。年底结转结余0.2234万元财政收回国库。

（二）项目绩效目标。总体目标：通过体育彩票公益金的投入，为中方县文体事业的发展提供坚实的经济基础。通过建设全民健身工程及开展全民健身活动，使人民体质不断增强，群众健康水平不断提高，推进我县群众体育、竞技体育和文化活动全面发展。阶段性目标：年度内通过对现有体育錧的部分建设，使我县文体活动场錧达硬件设施得到提升；通过资助群众体育组织；举办或参加本级、上级群众文体活动，达到全民健身、增加人民体质的目的。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

2019年度体彩公益金专项资金绩效评价，是对我体彩公益金专项项目既定目标实现程度完成结果、投入产出效益、资金投入与使用情况等进行综合性考核与评价的工作。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

设项目财政支出绩效评价遵循以下原则：一是与管理相结合的原则，二是整体性原则，三是前瞻性原则，四是综合性原则，五是定量与定性相结合的原则，六是简便、合理的原则。

2、评价指标体系：见附表。公平、公正为原则，采取发放调查表、实地调查等形式，

3、评价方法：绩效评价工作以公开实现定性分析与定量分析、自我评价的评价办法，在总结分析的基础上形成评价报告。

（三）绩效评价工作过程。

2019年5月首先由我局业务股室经办人员、财务人员共同草拟自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

绩效评价等级自评为92分，评价结果为优。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

我局党组专门召开会议，研究年度内体彩公益金使用及管理情况，由相关股室具体制定年初体彩公益金使用计划，提交局党组会议决议通过后由计划财务股报财政预算及绩效股；再由财政下达专项资金至我局，严格按体彩公益金使用管理办法及相关规章制度、财务制度执行。

（二）项目过程情况。

为了确保体彩专项资金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，县文体旅广局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实，严格列支与项目有关的各项支出；三是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省体育彩票专项资金管理办法》、《湖南省全民健身实施计划(2016-2020年)》、《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

体彩专项支出严格按照项目内容，专款专用。使用专项资金时，全部通过国库集中支付。事前制订详细的预算方案，由主管领导签字把关后报财政审批同意后，再按计划执行。

使用专项资金采购固定资产和列入采购目录的物品和建设项目都按照规定程序进行政府采购。

2019年，是中华人民共和国成立70周年，是全县文化旅游体育产业发展“十三五”规划承上启下之年，我局以此为契机，一方面积极选送优秀项目参加上级各类活动、展示中方形象，另一方面依托县级体育协会组织开展各类群众喜闻乐见、健康向上的群众性体育活动。全年共参加了“体彩杯”怀化市第十一届登山比赛等多次活动，取得了不俗的成绩（“体彩杯”怀化市第十一届登山比赛获得了团体一等奖；参加怀化市“天之道”杯第四届气排球比赛，女子组获得三等奖；参加2019年“全民健身日”暨怀化市首届社区趣味运动会，中年组个人全能获冠亚军，中年组越障碍掷准获冠军，行走风火轮第四名，青年组家庭团体越障碍掷准、赶球跑获亚军，并获团体优秀组织奖；参加“体彩杯”怀化市第四届太极拳锦标赛,个人获五个二等奖，健身气功获团体三等奖；参加2019年怀化市乒乓球协会第十三届会员联赛，混合团体乙组获第五名；10月18日---11月上旬参加怀化市第四届城际篮球联赛（HHCBA）获第四名，创近几年来最好成绩；10月网点学校中方一中派队参加2019年湖南省第三届体育旅游节定向越野大赛，向佳佳获青年女子组第一名，陈艳获青年女子组第二名）。同时组织开展了2019年“财税杯”中方县“工人阶级宣传月”第五届职工乒乓球赛等四次县本级赛事（5月21----31日举办了中方县第一届“工运杯”职工篮球赛；9月12日举行了“中方县刺葡萄生态文化旅游节”登山比赛；10月26日举办了“怀化向南˙全民同跑中方生态城”活动）。在场錧建设方面，支付县旅投公司体育场錧建设费用100万元，逐步推进县级公共文化服务场馆建设，加快县级文化馆、图书馆等“三馆一中心”建设步伐，逐步完善了县文化馆、图书馆创三级公共文化场馆标准的基础设施服务功能建设任务，提升了县城公共文化活动阵地的服务功能。继续资助非营利性群体组织（资助铜鼎镇姐妹排舞协会文体活动经费2万元、县乒协各种赛事经费4.5万元等）。

（三）项目产出情况。

（1）数量指标：按时完成各项活动数量指标。

（2）质量指标：按质完成各类活动。。

 (3) 时效指标：系列体育赛事活动均按时参加。

 （4）成本指标：按合同、方案严格执行。

（四）项目效益情况。

2019年，是中华人民共和国成立70周年，是全县文化旅游体育产业发展“十三五”规划承上启下之年，我局以此为契机，一方面积极选送优秀项目参加上级各类活动、展示中方形象，另一方面依托县级体育协会组织开展各类群众喜闻乐见、健康向上的群众性体育活动。全年共参加了“体彩杯”怀化市第十一届登山比赛等多次活动，取得了不俗的成绩（“体彩杯”怀化市第十一届登山比赛获得了团体一等奖；参加怀化市“天之道”杯第四届气排球比赛，女子组获得三等奖；参加2019年“全民健身日”暨怀化市首届社区趣味运动会，中年组个人全能获冠亚军，中年组越障碍掷准获冠军，行走风火轮第四名，青年组家庭团体越障碍掷准、赶球跑获亚军，并获团体优秀组织奖；参加“体彩杯”怀化市第四届太极拳锦标赛,个人获五个二等奖，健身气功获团体三等奖；参加2019年怀化市乒乓球协会第十三届会员联赛，混合团体乙组获第五名；10月18日---11月上旬参加怀化市第四届城际篮球联赛（HHCBA）获第四名，创近几年来最好成绩；10月网点学校中方一中派队参加2019年湖南省第三届体育旅游节定向越野大赛，向佳佳获青年女子组第一名，陈艳获青年女子组第二名）。同时组织开展了2019年“财税杯”中方县“工人阶级宣传月”第五届职工乒乓球赛等四次县本级赛事（5月21----31日举办了中方县第一届“工运杯”职工篮球赛；9月12日举行了“中方县刺葡萄生态文化旅游节”登山比赛；10月26日举办了“怀化向南˙全民同跑中方生态城”活动）。在场錧建设方面，支付县旅投公司体育场錧建设费用100万元，逐步推进县级公共文化服务场馆建设，加快县级文化馆、图书馆等“三馆一中心”建设步伐，逐步完善了县文化馆、图书馆创三级公共文化场馆标准的基础设施服务功能建设任务，提升了县城公共文化活动阵地的服务功能。继续资助非营利性群体组织（资助铜鼎镇姐妹排舞协会文体活动经费2万元、县乒协各种赛事经费4.5万元等）。通过体育彩票公益金的投入，为中方县文体事业的发展提供坚实的经济基础。通过建设全民健身工程及开展全民健身活动，使人民体质不断增强，群众健康水平不断提高，推进我县群众体育、竞技体育和文化活动全面发展。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**暂无**

**六、有关建议**

**暂无**

**七、其他需要说明的问题**

**暂无**

附件：1.项目支出绩效自评表

2.项目支出绩效评价指标评分表