

附件 3

项目支出绩效自评报告

项目名称：运动员、教练员伙食费

评价年度：2021 年

市级预算部门单位（公章）：湛江市体育学校（湛江市体育运动学校）

填报日期：2022 年 4 月 27 日

根据湛财绩【2021】5号文的要求，我单位及时布置自评，成立自评工作小组，明确分工，落实责任，认真开展自评自查工作，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况，填写自评表格并综合分析，形成本评价报告。现将2020年度湛江市体育学校整体绩效自我评价报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

根据湛财《2018》172号关于提高运动员伙食标准、增加运动员伙食批标的请示。为更好地保障湛江市教练员和运动员的伙食营养，保证运动员有充分的体能进行训练和比赛，培养高水平的体育后备人才，在市委、市政府和贵局的关心和支持下，市每年给我校安排伙食费594万元。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况。

学校运动伙食补助经费，经湛江市人民政府审批核实，由市财政下拨的申报资金，保障运动员的训练、提高训练效果，为上级输送高水平运动员，高标准完成省运任务。自觉接受监察和审计部门监督，确保专款专用。

二、绩效自评工作开展情况

我校按照绩效评价规定要求成立评价小组，组织实施和分析评价，采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，并根据各部门报送的绩效自评材料进行分析，形成评价结论为优。

三、绩效自评结果

项目算按排为 594 万元，实际完成执行数为 594 万元，完成预算 100%。我校针对该项目资金投入、组织实施过程管理和产出效益进行综合评价，认为该项目总体情况完成较好，项目自评 99 分为优。



四、项目资金使用绩效

(一) 资金投入情况

1. 资金到位情况。

2020 年该项目预算安排投入 594 万元，实际到账 594 万元，此笔款项主要用教员及运动员共 550 人，2021 年每月每人 900 元伙食费。

2. 资金执行情况。

该项目总收入 594 万元，总支出 594 万元。

3. 资金管理情况。

按相关规定使用该项目此项资金，本单位做到专款使用。

(二) 绩效目标完成情况

项目投入为教练员及运动员 550 人伙食 594 万元，科学善食基本保障训练消耗和 2022 年我校体育的基本训练，确保 250 人以上参加省级以上比赛促进高教练与学生的积极性和安全性，更好的备战 2022 年省运会。

五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

由于管理方面存在就餐人员年龄、项目需求等差异性较大，存在营养配置不合理，菜式较为单一等问题而被投诉。

六、改进意见

结合情况、听取学生意思，加强管理饭堂膳食的营养多样化。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评未公开。



项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：湛江市体育学校（湛江市体育运动学校）

金额单位：万元



| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------|-----|--------------|-------|--|--|
| 基本情况 | 项目名称 | | 教练员、运动员伙食费 | | | 评价年度 | 2021年 | | 评价金额 | 594万元 | | |
| | 主管部门 | | 湛江市文化广电旅游体育局 | | 联系人及联系电话（含手机） | | 3314849 | | 联系邮箱 | | | |
| | 实施单位 | | 湛江市体育学校（湛江市体育运动学校） | | 联系人及联系电话（含手机） | | 2709383 | | 联系邮箱 | | | |
| | 实施文件依据 | | | 湛财教（2018）172号 | | | | | | | | |
| | 支出主要内容 | | | 为了提高我市竞技体育水平，关于体校17个训练点运动员教练员伙食补助问题。 | | | | | | | | |
| 资金安排和使用情况 | 本次评价资金来源 | 预算安排 | | | 实际分配下达 | | 实际到位（项目单位） | | 实际支出（项目单位支出） | | 存在问题和改进措施 | |
| | | 期初预算数 | 预算调整/调剂金额 | 实际预算数 | 市本级 | 转移支付至县区 | 市本级 | 县区 | 市本级支出 | 县区支出 | | |
| | 合计 | 594 | 594 | 594 | 594 | | | 594 | | | | |
| | 市财政资金 | 594 | 594 | 594 | 594 | | | 594 | | | | |
| | 省财政资金 | | | | | | | | | | | |
| | 中央财政资金 | | | | | | | | | | | |
| 其他资金 | | | | | | | | | | | | |
| 项目管理情况 | 立项情况（包含概算调整情况） | | 存在问题和改进措施 | | | | | | | | | |
| | 政府采购情况 | | 问题： 1. 2. | | | | | | | | | |
| | 项目管理制度文件 | | 改进措施： 1. 2. | | | | | | | | | |
| | 验收情况 | 是否完工 | 完工时间 | 是否验收 | 验收时间 | | | | | | | |
| 评价年度总体目标 | 预期目标综述 | | | | | 实际完成情况 | | | | | 是否如期实现预期目标： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 部分实现 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标名称 | | 预期目标值 | 实际完成值 | 目标偏差原因分析及改进措施 | | | | | |
| 绩效指标 | 产出指标 | 数量指标 | 指标1：教练员、运动员伙食费 | | 550人 | 100% | 无 | | | | | |
| | | | 指标2： | | | | | | | | | |
| | | 质量指标 | 指标1：保障训练正常开展 | | 550人训练正常 | 100% | 无 | | | | | |
| | 指标2： | | | | | | | | | | | |
| | 时效指标 | 指标1：2020年1月-12月 | | 12个月 | 100% | 无 | | | | | | |
| | | 指标2： | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | 产出指标 | 成本指标 | 指标1： 指标2： | | | | | | | | | |
| | | | 经济效益指标 | 指标1：250人以上参加省级以上比赛 | | 250人以上参加省级以上比赛 | 100% | 无 | | | | |
| | | | | 指标2： | | | | | | | | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 指标1：省赛取得好成绩 | | 省赛取得好成绩 | 100% | 无 | | | | | |
| | | | 指标2： | | | | | | | | | |
| | 生态效益指标 | 指标1： 指标2： | | | | | | | | | | |
| 可持续影响指标 | | 指标1：备战省运会 | | 完成省运会70% | 100% | 无 | | | | | | |
| | 指标2： | | | | | | | | | | | |
| 满意度 | 服务对象满意度指标 | 指标1：科学善食 | | 基本保障训练消耗 | 100% | 无 | | | | | | |
| | | 指标2： | | | | | | | | | | |

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市体育学校(湛江市体育运动学校)
项目名称:运动员、教练员伙食费

| 一级指标 | 二级指标 | | | | 三级指标 | | | | 四级指标 | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 得分 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|------|----|------|------|-------|----|------|------|-----|----|-----|------|------|------|---------|----|------|----|---------|----|---|---|---|---|------------------------------|---|------------------------------|---|------------------------|---|------------------------------|---|
| | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | | | | | | | | | |
| | 合计 | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | 100 | | | | | | 99 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 决策 | 18 | 项目立项 | 4 | 论证决策 | 4 | 论证充分性 | 4 | 目标申报 | 2 | 完整性 | 2 | 合理性 | 2 | 可衡量性 | 2 | 预算编制科学性 | 4 | 资金投入 | 6 | 资金分配合理性 | 2 | 1. 符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,属于公共财政支持范围得1分; 2. 具有前期可行性研究或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料,得2分; 3. 按规定程序申请设立项目,得1分。 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。 | 1. 预算申报预算绩效目标得2分,未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目,未申报预算绩效目标但设定了其他工作任务目标的得2分,且“目标设置”的其他指标对其他工作任务目标进行考核。 2. 绩效目标的各项要素填报是否完整规范、内容是否清晰明确,是否能反映财政支出的主要情况,是否对财政支出预期产出和效益进行充分、恰当的描述,是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标,预期达到的效果性指标,据此核定分数。 3. 绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关,与预算资金规模是否匹配,绩效指标是否涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标,指标值设置是否合乎客观实际,据此核定分数。 4. 是否将绩效目标细化分解为具体的绩效指标,绩效指标是否细化和量化,难以量化的,定性描述是否充分、具体,指标值是否可比较或可评定,据此核定分数。 5. 预算内容与项目内容是否匹配,预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制,是否存在较大幅度预算调整/调剂或预算决算差异过大情况,分值3分,其中关于预算调整或调剂:非统一政策原因发生的预算调整或调剂比例大于0小于10%的扣0.5分,10%(含)-20%的扣1分,20%(含)-50%扣2分,50%及以上的扣3分; 6. 是否按要求做实做细项目库,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。 | 1. 预算资金分配是否按规定履行报批手续,符合相关管理办法,依据是否充分,1分; 2. 资金分配额度是否合理,与项目单位或补助对象实际是否相适应,是否有助于绩效目标的实现,1分; 根据以上评价要点结合实际情况核定分数。 | 4 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 依据相关基础信息和证据判断是否按项目申报预算绩效目标。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。 | 2 | 反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。 | 2 | 反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。 | 2 | 反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。 | 2 | 反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 | | | | | | | | | | |

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市体育学校(湛江市体育运动学校)

项目名称:运动员、教练员伙食费

| 一级指标 | | 评价指标 | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 得分 |
|------|----|------|------|---------|----|--|------|---|----|
| | | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | | | | |
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | | |
| 过程 | 22 | 资金管理 | 14 | 资金到位 | 5 | 资金到位率 | 3 | 主要依据“资金到位率*指标分值(3分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度,以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位率等因素适当调整后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。 | 3 |
| | | | | 资金到位及时性 | 2 | 主要依据“实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值(2分)”计算得分。同时综合考虑资金紧张、工作进度,以及项目单位是否履行支付手续而影响资金到位及时性等因素适当调整后得分。属主管部门原因、原因不明或所附依据及文字说明不充分的不得随意调整。 | | | |
| | | 资金管理 | 14 | 资金支付 | 5 | 反映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。 | 5 | 依据评价资金截止2021年12月31日的预算执行率*指标分值计算得分。 | 5 |
| | | | | 资金使用规范性 | 4 | 反映资金支出和会计核算的规范性。 | 4 | 主要根据所提供的信息证据作出判断。 1.预算执行的合规性2分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重程度扣分,直至扣到0分。 2.会计核算规范性2分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设置账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。 | |
| | | | | 实施程序 | 4 | 反映项目实施过程是否规范,是否符合相关管理规定。 | 4 | 下述各项要求未达到酌情扣分: 1.是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,且合法、合规、完整,1分; 2.编制了完善的项目实施方案或资金使用计划,项目调整履行报批手续,1分; 3.按相关的管理制度执行,如组织设计、招投标、建设、政府采购、国库集中支付、验收等,2分; | 4 |
| | | | | 管理情况 | 2 | 反映主管部门和资金使用单位对项目管理的规范性。 | 2 | 1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好得1分,具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.具体根据所提供的信息证据作出判断,如各级业务主管部门按规定对项目建设和方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得1分;否则,视情况扣分。 | |
| | | | | 绩效管理 | 2 | 反映项目绩效自评工作开展情况。 | 2 | 1.自评材料报送时间0.5分。在规定时间内报送得0.5分,超出报送时间不得分; 2.自评材料质量1分。报送质量根据报送内容、盖章、装订情况评分; 3.公开情况0.5分。在规定时间内公开得1分,未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与报送内容不符,发现一处扣0.2分,扣完0.5分为止。 | 2 |

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市体育运动学校(湛江市体育运动学校)

项目名称:运动员、教练员伙食费

| 一级指标 | | 评价指标 | | | | 指标说明 | 评分标准 | 评分说明 | 得分 |
|------|----|-------|------|---------------------|-------------|--|--|---|----|
| | | 二级指标 | 三级指标 | | 四级指标 | | | | |
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | | |
| 产出 | 30 | 经济性 | 预算控制 | 5 | 预算控制 | 5 | 反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下, 实际支出是否超过预算计划。 | 在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下, 实际支出未超过预算计划的, 得满分; 实际支出超过预算的, 或者支出未能保障事项相应完成进度的, 酌情扣分。 | 5 |
| | | | 成本控制 | 3 | 成本节约(成本指标) | 3 | 在项目按照预算完成的前提下, 与同类项目或市场价格比较, 项目实施的(如工程选价、物品采购单价、人员经费等)属于合理范围的(如明显高于或低于同类项目或市场价格的)酌情扣分。 | 3 | |
| | | 效率性 | 完成进度 | 22 | (数量指标-个性指标) | 22 | 反映项目实际实施(完成)的有关数量指标。 | 根据评价对象设置具体指标名称和分数权重, 数量指标、时效指标及质量指标之间各分值应相对均衡(一般平均分7分), 同时具体各明细指标分数的设置应合理增加核心指标分数权重。其中项目出现安全事故的质量指标得0分。 | 7 |
| | | | 完成质量 | | (时效指标-个性指标) | | 7 | | |
| 效益 | 30 | 效果性 | 经济效益 | 20 | (个性指标) | 20 | 反映项目实际实施(完成)的质量等情况。 | 根据评价对象选择效果性指标, 相应设置指标名称和分数权重, 并合理增加核心指标分数权重。按照设定的个性化效益指标实际值与目标值比较评分。 | 20 |
| | | | 社会效益 | | | | (个性指标) | | |
| | | | 生态效益 | | | | (个性指标) | | |
| | | 可持续发展 | 5 | (个性指标) | 5 | 根据评价对象设置指标名称和分数权重。若未设置相关指标, 也参考: 1. 项目实施的软硬件设施管理维护完好得3分; 2. 项目实施有利于经济社会生态的可持续发展, 项目有后续的管理措施或机构人员得2分。 3. 若材料中未进行可持续发展分析, 基本分为5分, 再从项目本身考虑项目的可持续发展能力, 从基本分扣除。 | 5 | | |
| 公平性 | 5 | 满意度 | 5 | (社会公众或服务对象满意度-个性指标) | 5 | 反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。满意度: 表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数 | 按照“满意度*指标分值”计算得分。项目实施造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的, 酌情扣分, 情节严重的该指标得0分。 | 5 | |

说明: 得分四舍五入保留两位小数