

2024 年度第十五届省运会筹备工作经费

部门评价报告

部门（单位）名称：湖南省第十五届运动会益阳市
筹备委员会

2025 年 4 月 29 日

2024 年度第十五届省运会筹备工作经费 专项资金部门评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。根据市人民政府 2023 年第 11 次常务会议纪要、《益阳市参加第十五届省运会金牌目标任务分解方案》（益政办函〔2023〕42 号）及《湖南省第十五届运动会 第十二届残疾人运动会益阳市筹备委员会工作部门机构设置方案》（益筹委发〔2023〕1 号）等文件精神，为扎实推进第十五届省运会各项筹备工作，确保实现“保五争三”既定金牌目标任务，第十五届省运会益阳市筹委办根据 2024 年度筹备工作安排，参照《2023 年度第十五届省运会筹备工作经费预算》及其支出情况，编制了《关于申请 2024 年度第十五届省运会筹备工作经费预算的请示》。

（二）资金使用管理情况。2024 年，市筹委会办公室提出书面请示，市财政局共预拨 50 万至市文旅广体局用于省运会筹备委员会筹备工作，资金安排兼顾了第十五届省运会一办四部办公耗材及资料费、差旅费、专业咨询服务外包费、筹备第十五届省运会大抓落实工作激励经费、考察学习经费资金。《〈第十五届省运会益阳市筹备委员会财务管理办法〉〈第十五届省运会益阳市

筹备委员会工作经费管理制度》的通知》（益筹委发〔2024〕2号）于2024年12月31日印发，截止2025年4月，已支出42.41万。资金安排兼顾了第十五届省运会筹备委员会工作实际工作需要，资金投向结构合理，资金拨付及时，项目立项、申报、评审、监督管理、验收等阶段严格按照相关规定实施。

（三）绩效目标完成程度。绩效总目标为重点推进第十五届省运会各项筹备工作稳步实施，确保了筹备工作的系统性推进，为省运会成功举办奠定了坚实基础；阶段性目标为市筹委会“一办四部”实现基本运行有序，确保了筹备工作的统筹协调与高效执行。实现产出情况85%，取得效益情况85%。

二、部门评价工作开展情况

按照相关政策规定和《通知》文件要求，我局抽调专人成立了绩效评价工作组，明确了工作职责及绩效评价时间，召开了相关会议，收集了相关资料，对照绩效评价内容逐条逐项组织开展自评，得出评价结论，形成绩效评价报告。

三、综合评价结论

根据本通知“评价内容”开展，2024年第十五届省运会工作经费专项资金评价得分为100分，评价等级为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

以上各项预算支出均经过了《〈第十五届省运会益阳市筹备

委员会财务管理办法》〈第十五届省运会益阳市筹备委员会工作经费管理制度〉的通知》（益筹委发〔2024〕2号），并严格执行支出会审联签制度。筹委会支出报账遵循市本级会审联签制度，会审联签小组成员由办公室商筹资部确定，报筹委会备案。

（二）预算执行过程情况

各项预算执行过程公开透明，合法合规，所有项目在开支前申请部门领导事前审批。其他项目执行过程严格按照财务相关管理规定严格实施，未发生超预算现象。

（三）预算支出产出情况

1.省运会筹委会办公室支出经费62244元，支出产出情况为办公室日常开销。

2.省运会筹委会场馆建设部支出经费11881元，支出产出情况为相关专业资料打印费。

3.专业咨询服务外包费20万，支出产出情况为聘请专业团队对新建、提质改造的竞赛场馆给予专业技术指导及比赛场馆、项目编排。

4.筹备第十五届省运会大抓落实工作激励经费15万，支出产出情况为依据《2024益阳市承办第十五届省运会筹备大抓落实工作激励措施实施方案》（益文旅广体联发〔2024〕10号）的明确要求，本激励措施设定了三个县市区作为2024年市政府在省运会筹备工作方面大抓落实工作的激励对象，以表彰其在筹备工作中

所取得的突出成绩。

（四）预算支出效益情况

1.省运会筹委会办公公司 62244 元，主要用于日常办公用品采买、资料打印复印、办公室场地物业费等，确保了筹备工作的统筹协调与高效执行。

2.省运会筹委会场馆建设部 11881 元。主要用于打印复印场馆建设项目相关建设材料以及工作人员差旅费等。

3.专业咨询服务外包费 20 万，主要用于聘请武汉华体有限责任公司对省运会新建、提质改造的竞赛场馆给予专业技术指导及比赛场馆、项目编排。

4.筹备第十五届省运会大抓落实工作激励经费 15 万，主要用于益阳市文化旅游广电体育局 2024 年度市政府大抓落实工作(省运会筹备工作)中表现突出的激励对象奖励，具体奖励对象为沅江市、资阳区、南县三个县市区。

五、存在的问题和改进措施

存在问题：受客观因素影响，筹委会工作经费制度印发时间较晚，一定程度上影响了资金的统筹使用。

改进措施：强化预算支出管理，严格按预算安排各项支出。加快预算执行进度，加强项目进度跟踪。

六、部门评价结果拟应用和公开情况

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，

总结了项目资金管理经验，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、健全资金支出项目、完善资金绩效管理工作提供了重要参考依据。我单位将不断细化绩效评价指标，提高资金使用效益，推进预算绩效管理信息公开。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：2024 年度第十五届省运会工作经费专项资金部门评价
指标体系评分表

附件

2024 年度第十五届省运会工作经费专项资金 部门评价指标体系评分表

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	预算支出决策（项目立项）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2	预算支出决策（项目立项）是否符合法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 相关决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； 相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
	决策（立项）程序规范性		2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。	评价要点： ①预算支出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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	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预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
		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，用以反映和考核预算支出绩效目标的精细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出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是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	4
决策	资金投入	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出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	2	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，用以反映和考核预算支出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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	资金到位率	2	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预算支出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（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	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（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	4
		资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算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是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	组织实施	管理制度健全性	4	预算支出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预算支出顺利实施的保障情况。	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	
					评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、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	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出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（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	13
	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出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（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出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。	12
	产出时效	完成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
					需的时间。	
	产出成本	成本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。	5
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。	15
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10
总分			100			100