

2024 年度  
开江县体育发展服务中心  
部门决算

# 目录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
<b>第二部分 2024 年度部门决算情况说明</b> .....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明...	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
<b>第三部分 名词解释</b> .....	15
<b>第四部分 附件</b> .....	19
<b>第五部分 附表</b> .....	39
一、收入支出决算总表	
二、收入决算表	

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻落实国家、省、市体育工作方针政策，推进全县体育公共服务和体育体制改革。

（二）拟定并组织实施全县体育事业发展规划，拟定全县体育工作政策，促进多元化体育服务体系建设。

（三）统筹规划全县竞技体育发展和体育运动项目设置与重点布局。负责县运动队伍建设和体育后备人才培养，组织管理重大体育竞赛的备战及参赛工作。

（四）组织举办全县综合性运动会，统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（五）推行全民健身计划，指导开展群众性体育活动，推动建立和完善全民健身公共服务体系。实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测；指导公共体育设施建设，负责对公共体育设施的监督管理。

（六）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

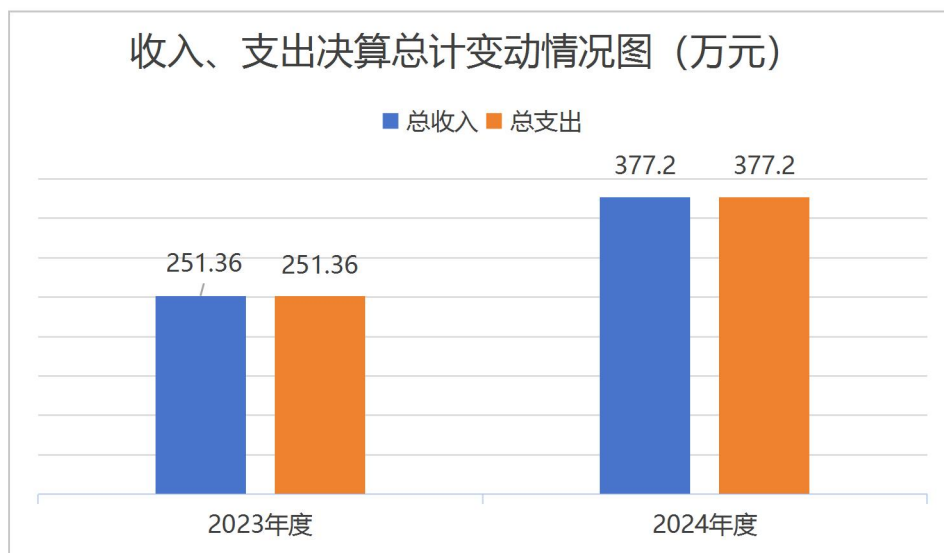
开江县体育发展服务中心（以下简称“县体育中心”）是开江县一级预算单位，下属二级事业单位1个，即开江县青少年业余

体育学校，设有 3 个内设机构，分别是办公室、群众体育股、综合业务股。

## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 377.2 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 125.84 万元，增长 33.36%。主要变动原因是专项项目资金增加，政府性基金预算增加。

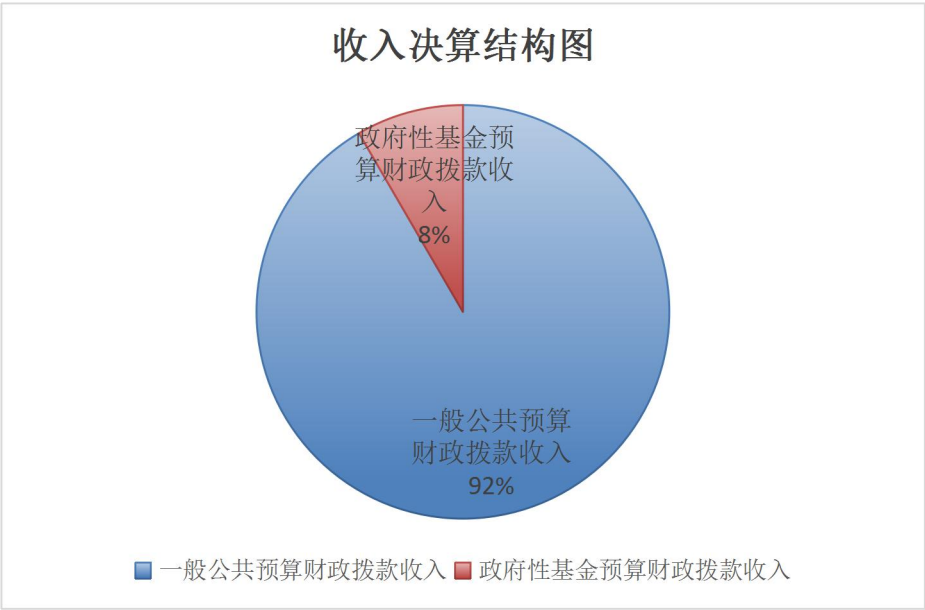


（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

### 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 377.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 345.51 万元，占 91.59%；政府性基金预算财政拨款收入 31.69 万元，占 8.4%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，

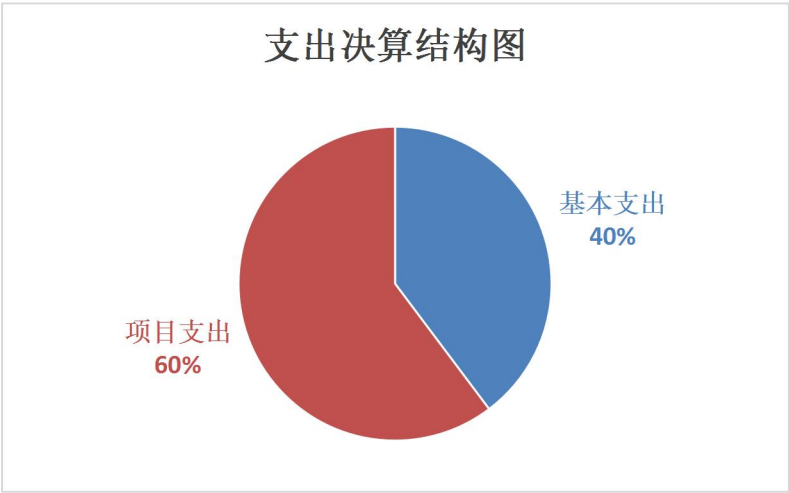
占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

**三、支出决算情况说明**

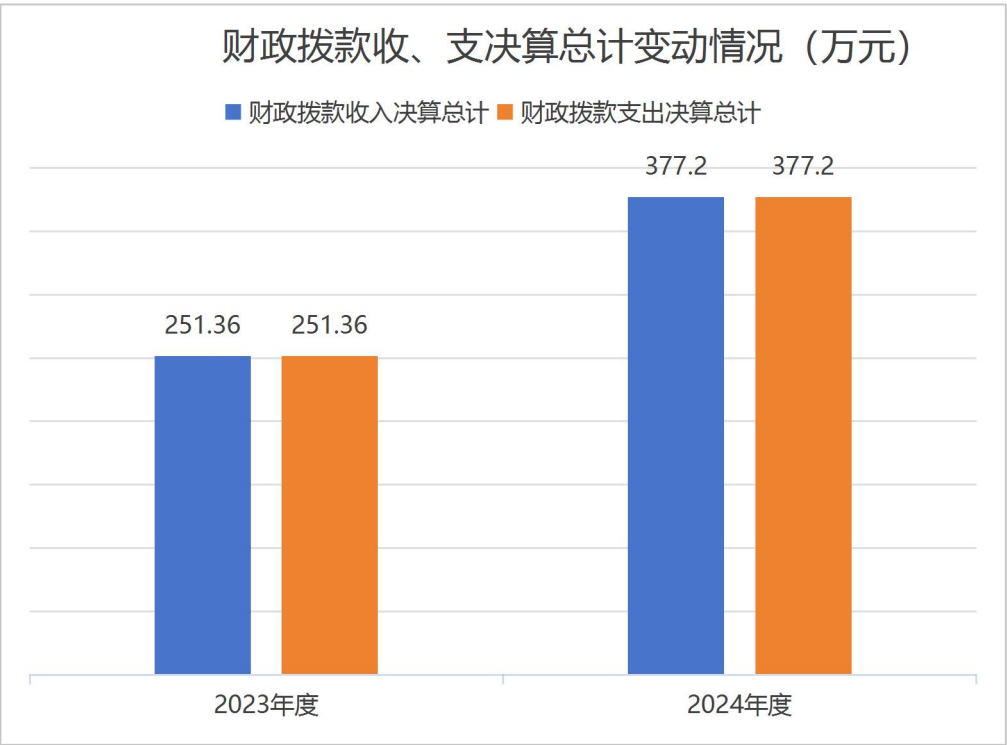
2024 年度本年支出合计 377.2 万元，其中：基本支出 149.87 万元，占 39.73%；项目支出 227.33 万元，占 60.26%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 377.2 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 125.84 万元，增长 33.36%。主要变动原因是专项项目资金增加，政府性基金预算增加。



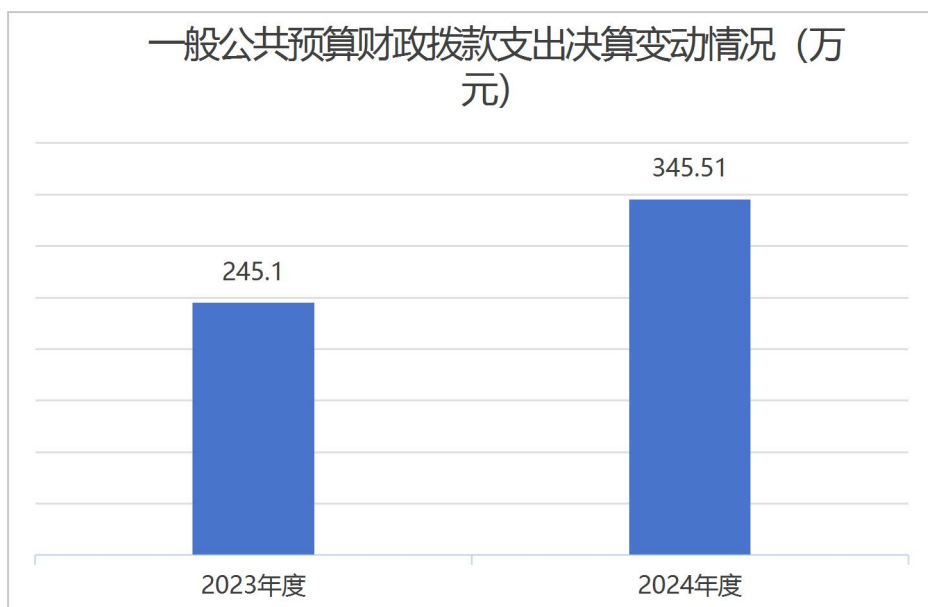
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 345.51 万元，占本年支出合计的 91.59%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 100.41 万元，增长 29.06%。主要变动原因是项目增加

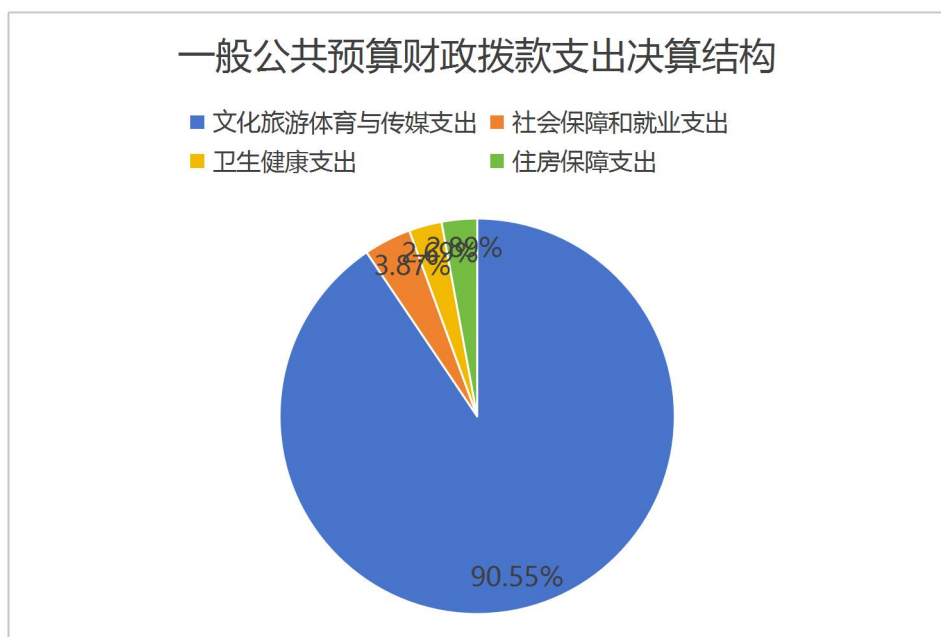




(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 345.51 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出 312.87 万元，占 90.55%；社会保障和就业支出 13.35 万元，占 3.87%；卫生健康支出 9.27 万元，占 2.69%；住房保障支出 10.01 万元，占 2.89%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 345.51 万元, 完成预算 100%。其中:

1.文化旅游体育与传媒(类)体育(款)行政运行(项): 支出决算为 81.42 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

2.文化旅游体育与传媒(类)体育(款)体育竞赛(项): 支出决算为 1.65 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

3.文化旅游体育与传媒(类)体育(款)体育场馆(项): 支出决算为 162.74 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

4.文化旅游体育与传媒(类)体育(款)其他文化旅游体育与传媒支出(项):支出决算为 2.85 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

5.文化旅游体育与传媒(类)体育(款)其他体育支出(项): 支出决算为 64.21 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项): 支出决算为 13.35 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

7.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项): 支出决算为 3.8 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

**8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**支出决算为 2.2 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**支出决算为 3.27 元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**10.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**支出决算为 10.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 149.87 万元，其中：

人员经费 142.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 7.5 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

## **七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元。

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 31.69 万元，占本年支出合计的 8.4%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 25.43 万元，增长 80.24%。主要变动原因是项目增加。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2024 年度，开江县体育发展服务中心机关运行经费支出 7.5 万元，比 2023 年度减少 72.2 万元，下降 106.26%。主要原因是去年将全县经费项目办公费指标错下达到行政运行（项），因此我单位机关运行经费决算支出比上年下降较大。

### **（二）政府采购支出情况**

2024 年度，开江县体育发展服务中心政府采购支出总额

262.66 万元，其中：政府采购货物支出 262.66 万元。主要用于达州市第五届运动会相关物资采购。授予中小企业合同金额 262.66 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 262.66 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，开江县体育发展服务中心共有车辆 0 辆国有资产共计 314 万元。其中房屋 876 平方米，价值 58 万元。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对达州市第五届运动会前期工作经费等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成开江县体育发展服务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、专项预算项目绩效自评报告，其中，开江县体育发展服务中心部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 88 分，绩效自评综述：开江县体育发展服务中心预算编制科学合理，项目执行规范，通过强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，保证了部门的正常运行和日常工

作的正常开展，达到预期绩效目标。

### 第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

3.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

5.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

6.一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：指其他用于一般公共服务支出的资金支出。

7.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）行政运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

8.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化活动（项）：指用于开展文化活动工作的支出。

9.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）：指用于开展文化和旅游市场管理活动的资金支

出。

10.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）旅游宣传（项）：指用于开展旅游宣传项目的资金支出。

11.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）：指用于完成文化和旅游市场管理事务的资金支出。

12.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：指除上述项目外，开展其他文化和旅游方面专门性工作任务支出。

13.文化旅游体育与传媒（类）广播电视（款）传输发射（项）：指用于安装、维修广播电视传输发射设备系统的支出。

14.文化旅游体育与传媒（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）：指用于开展其他广播电视相关工作的支出。

15.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指用于单位缴纳的养老保险的支出。

16.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指用于支付单位人员死亡抚恤金的支出。

17.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：指用于缴纳其他社会保障费用的支出。

18.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指用于单位缴纳事业人员的基本医疗保险支出。



19.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指用于集中缴纳公务员医疗补助的支出。

20.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

21.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

22.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

23.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

24.“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

25.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办

公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 开江县体育发展服务中心 部门预算绩效评价报告

## 一、部门（单位）基本情况

### （一）机构组成

开江县体育发展服务中心属全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。单位执行政府会计制度。下属二级事业单位 1 个，即开江县青少年业余体育学校，设有 3 个内设机构，分别是办公室、群众体育股、综合业务股。

### （二）机构职能

负责贯彻落实国家、省、市、县体育工作方针政策，推进全县体育公共服务改革，统筹规划全县竞技体育发展和体育运动项目设置与重点布局。负责县运动队伍建设和体育后备人才培养，组织管理重大体育竞赛的备战及参赛工作；组织举办全县综合性运动会，统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作；推行全民健身计划，指导开展群众性体育活动，推动建立和完善全民健身公共服务体系。实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测，负责对公共体育设施的监督管理。

### （三）人员概况

截至 2024 年末，开江县体育发展服务中心现有在职在编职工 11 人(含下属事业单位)，其中：公务员 1 人，参公管理 5 人，事业人员 4 人，机关工勤人员 1 人。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况

体育中心 2024 年财政拨一般预算收入总额为 3455100.00 元，占全年预算收入总额的为 100%。其中人员经费财政拨款为 1423700.00 元，占全年预算总额的为 41.21%；公用经费财政拨款为 75000.00 元，占全年预算总额的为 2.17%；项目支出财政拨款为 1956400.00 元，占全年预算总额的为 56.62%。

### （二）支出情况

2024 年年初预算支出情况、决算报表支出情况。体育中心 2024 年支出预算总额为 3455100.00 元，其中：工资和福利支出为 1423600.00 元，商品和服务支出为 424300.00 元，资本性支出 1607100.00 元。

### （三）结余分配和结转结余情况

体育中心 2024 年决算报表结转结余为 0。

## 三、部门预算绩效分析

### （一）部门预算总体绩效分析

2024 年度的工作目标：保障职工的工资和临时工工资按时足额发放，确保单位正常运转；推动各项重点工作完成，全力做好达州市第五届运动会赛事工作及其余赛事活动等工作。财政拨款支出主要用于保障正常运转，包括基本工资、津贴补贴等人员

经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

### **1.履职效能。**

2024 年以来，我中心按照“就近开展、便于参与、喜闻乐见”的工作原则，积极承办、主办省市县各级体育赛事活动，并多次组队赴外参赛，取得良好效果和优异成绩。成功开展：（1）2024 年四川省社区运动会达州赛区（开江任市站）暨开江县“迎新春”广场舞比赛、（2）2024 年全国全民健身大拜年活动暨开江县“元九登高”趣味游园活动、（3）2024 年开江县中小学生田径运动会、（4）2024 年四川省“百城千乡万村·社区”系列赛事活动暨川渝毗邻地区“田城杯”乒乓球邀请赛、（5）2024 年庆“五一”暨第五届职工工艺体节、（6）开江县第十四届老年人运动会、（7）第三届“田城杯”篮球赛（村 BA）等群众赛事活动 40 余项；全力办好市五运会，制定市五运会群众组参赛方案，组队参加篮球、气排球、广场舞、太极拳等 11 个项目比赛，积分排名全市第一，取得历史最好成绩。制定 2024 年全民健身服务队伍培训计划，今年我县新增社会体育指导员 281 人（二级 16 人，三级 265 人），发展群众体育引领员 4038 人；多场次开展国民体质监测活动，服务服务 509 人，体质合格率达 91.9%；宣传范围不断扩大，开江体育公众号关注量已达 600 余人，坚持每周发布一到三篇科普文章，及时预告赛事信息，开江体育知名度越来越响。荣誉奖励不断荣获。

### **2.预算管理。**

围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。2024 年体育发展服务中心支出预算总额为 3455100.00 元，占全年预算收入总额的 100%。其中人员经费财政拨款为 1423700.00 元，占全年预算总额的为 41.21%；公用经费财政拨款为 75000.00 元，占全年预算总额的为 2.17%；项目支出财政拨款为 1956400.00 元，占全年预算总额的为 56.62%。无公务接待费、因公出国（境）费和公务用车购置及运行维护费。

### **3.财务管理。**

我中心加大了财务管理力度，进一步完善了内部控制制度。经费收支遵循实事求是、统筹兼顾、保障重点、厉行节约的方针，坚持依法理财、严格管理、统筹安排、量力而行、保障重点的工作思路，到目前无债务。

### **4.资产管理。**

坚持“按物设卡、物卡相符、物移卡随”的管理原则。切实做好国有固定资产的维护、清查盘点等管理工作，及时办理固定资产的调配、转让、报损等报批手续。国有固定资产使用要指定专人管理，及时登记，科学使用。

### **5.采购管理。**

严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。需要执行采购的，先是通过办公会进行研究，然后再通过文体旅局 OA 系统送签，经政府部门领导同意过后，再按程序在县交易中心挂网进行采购。合理设置岗

位，明确内部相关部门和岗位的职责权限，确保项目建议和可行性研究与项目决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离。

## **（二）部门预算项目绩效分析。**

常年项目绩效分析。该类项目总数 24 个，涉及预算总金额 1615700.00 元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 5043300.00 元，1—12 月预算执行总体进度为 99.86%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

### **1.项目决策。**

围我中心在年初预算申报各类项目时，紧紧围绕单位年度目标提前做好调研。精准测算，科学合理进行绩效评估，据实申报。

### **2.项目执行。**

项目实施时，逐项落实到各办公室及具体经办人，强调时间节点，强化项目管理，对项目推进情况进行督促，确保按进度完成。围绕资金执行同向、项目调整、执行结果进行绩效分析。

### **3.目标实现。**

本中心 3 个阶段（一次性）项目均已在时间截点顺利完成。3 个项目的实施，一是推动全民健身场地设施建设；二是开展体育赛事活动。构建多层次全民健身活动体系，打造具有区域特征、行业特点、影响力大、持续性强的品牌赛事活动，打造区域赛事联盟，推动周边市县体育人文交流。三是优化全民健身组织网络。

推进新时代文明实践体育志愿服务工作，发挥体育社会组织示范作用，完善覆盖城乡、规范有序、富有活力的全民健身组织网络，带动各级各类单项、行业和人群体育组织开展全民健身活动。全面落实了全民健身国家战略，完善全民健身公共服务体系，助力健康开江建设。

### （三）绩效结果应用情况

近年来，我中心持续深入贯彻落实过紧日子要求，着力加强绩效评价结果应用，严格反馈整改，硬化激励约束，切实提高财政资金使用绩效。一是根据绩效评价报告,发现主要问题并及时整改。二是进一步深化绩效评价结果应用。对评价结果不同等级的项目,采用优先安排、适当安排、压缩直至不安排等方式，分类管理。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

截止到目前保障了职工的工资福利按时足额发放，确保单位正常运转；推动各项重点工作完成，全力做好体育中心各项工作。圆满完成了各项体育任务，取得了可喜的成绩。

根据部门预算绩效评价指标体系，我中心从总体绩效、项目绩效、扣分项等三个方面进行自查自评。我部门整体支出绩效目标完成情况较好，本年度内核心职能目标均已较好完成。3个阶段（一次性）项目也均已完成。在数据准确、资料齐备、佐证充分基础上综合自评得分 88 分。

### （二）存在问题



**1.年初预算编制和执行不精细。**在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。以后必须做好事前绩效评估，事中绩效监控，事后绩效评价。

**2.监督措施及评价体系还不尽完善。**将进一步建立健全内部控制监督机制，全面实施绩效评价体系。

**3.加强人员培训，提高业务水平.**建立信息公开机制，接受社会监督，使预算绩效评价工作健康有序发展。

### **（三）改进建议**

**1.明确职责、互相协作，努力做好预算绩效管理各项工作。**按照职责分工，各相关股室要明确职责，加强沟通协调，形成工作合力，切实加强预算绩效管理工作，增强资金支出责任，提高财政资金使用效益。

**2.建章立制，完善预算绩效管理规章制度。**完善预算支出绩效评价办法，建立预算绩效评价指标体系，建立绩效评价结果反馈制度，推进预算绩效管理信息系统建设，为预算绩效管理提供制度和技术支撑。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

## 附件 2

# 开江县体育发展服务中心 达州市第五届运动会前期工作经费项目 绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况。

为全面贯彻《中华人民共和国体育法》《全民健身条例》《2021—2025 年全民健身实施计划》，努力提高全市广大人民群众的身体素质，促进竞技体育和全民健身协调发展，根据《达州市人民政府领导批示通知单》（P〔2021〕356）号批示。

达州市第五届运动会（简称五运会）定于 2024 年 5 月至 8 月在我县举行，本次运动会经市人民政府批准，由市人民政府主办，市文化体育和旅游局、开江县人民政府承办，共有青少年组游泳、田径、篮球、足球、曲棍球、跆拳道、武术套路、武术散打、幼儿体操 9 个大项目，202 个小项，成人组篮球、足球、气排球、羽毛球、乒乓球、轮滑、大众健身操、柔力球、广播体操、太极拳剑、广场舞 11 个大项目，33 个小项的比赛。届时，全市将有 8000 余名领队、教练、运动员、裁判员、工作人员云集开江。这是开江县第一次承办市级综合性运动会，举办好本次运动会能够提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌，充分展示

我县经济大发展、文体大繁荣的良好局。项目资金共计3500000.00元，符合资金管理办法等相关规定。

## （二）实施目的及支持方向

该项目主要内容是承办五运会前期工作经费的预算，包含训练、参赛和竞赛组织几部分预算。举办好本次运动会能够提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌，充分展示我县经济大发展、文体大繁荣的良好局面。

## （三）预算安排及分配管理

该项目所有资金用于此次开幕式及竞赛项目所需全部费用。

## （四）项目绩效目标设置

本次运动会经市人民政府批准，由市人民政府主办，市文化体育和旅游局、开江县人民政府承办，共有青少年组游泳、田径、篮球、足球、曲棍球、跆拳道、武术套路、武术散打、幼儿体操9个大项目，202个小项，成人组篮球、足球、气排球、羽毛球、乒乓球、轮滑、大众健身操、柔力球、广播体操、太极拳剑、广场舞11个大项目，33个小项的比赛。届时，全市将有8000余名领队、教练、运动员、裁判员、工作人员云集开江。这是开江县第一次承办市级综合性运动会，举办好本次运动会能够提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌，充分展示我县经济大发展、文体大繁荣的良好局。

# 二、评价实施

## （一）评价目的

通过项目绩效自评更好的完善项目申报，明确项目要求，细分项目，确保资金用途。

## （二）预设问题及评价重点

达州市第五届运动会的圆满举办能够提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌，充分展示我县经济大发展、文体大繁荣的良好局面。

## 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### （一）通用指标绩效分析

**1.项目决策。**根据《达州市人民政府领导批示通知单》（P〔2021〕356）号批示。达州市第五届运动会（简称五运会）定于2024年5月至8月在我县举行，本次运动会经市人民政府批准，由市人民政府主办，市文化体育和旅游局、开江县人民政府承办。此项目在申报预算时提前做好调研、精准测算，科学合理进行绩效评估，据实申报。符合资金管理办法等相关规定。得分17分。

**2.项目管理。**根据《达州市人民政府领导批示通知单》（P〔2021〕356）号批示。所有资金用于举办开闭幕式及竞赛项目。该项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分17分。

**3.项目实施。**我中心对在该项目实施中严格按照财政安排

的资金执行，该项目下达资金均用于此次五运会所有项目中并严格按照财务管理制度执行，保障了顺利的完成。得分 7 分。

**4.项目结果。**这是开江县第一次承办市级综合性运动会，举办好本次运动会能够提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌，充分展示我县经济大发展、文体大繁荣的良好局面。得分 9 分。

### **（二）专用指标绩效分析**

行政运转。该项目使用资金为县本级资金。所有资金用于举办开闭幕式及竞赛项目。该项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分 30 分。

### **（三）个性指标绩效分析**

此次赛事活动圆满安全完成，提升全县人民进取向上、意气风发的精神风貌。得分 6 分。

## **四、评价结论**

此次活动按照竞赛日程顺利完成。通过举办赛事活动，取得了很好的效果，市民健身意识进一步增强，参加体育锻炼的人数不断增多，满足人民群众日益增长的科学健身需求，提高全县市民身心健康水平和生活质量，受到了市民的欢迎。充分展示我县经济大发展、文体大繁荣的良好局面。总得分 88 分。

## **五、存在主要问题**

财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。加强预算绩效监管，完善相关预算管理制度，严格执行预算法，加强绩效管理结果的应用，提高群众的满意度。

## **六、改进建议**

加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

## 附件 3

# 开江县体育发展服务中心 开江县体育中心公共体育场田径跑道和足球场建设工程绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况

为提升公共体育普及水平，进一步满足人民群众日益增长的体育健身需求，提高国民身体素质。根据《中国足球中长期发展规划（2016-2050年）》和《全国足球场地设施规划建设规划（2016-2020年）》要求，实施开江县开江县体育中心公共体育场田径跑道和足球场建设项目，包括：塑胶跑道、人工草皮足球场、看台及舞台。项目资金共计 1470000.00 元，符合资金管理办法等相关规定。

### （二）实施目的及支持方向

根据《中国足球中长期发展规划（2016-2050年）》和《全国足球场地设施规划建设规划（2016-2020年）》要求，实施开江县开江县体育中心公共体育场田径跑道和足球场建设项目。是推进我县体育事业长足发展的基础性工程。因此需建设一片标准的足球场地，也是为居民健身、娱乐、应急避难等提供了有力的场地保障。

### （三）预算安排及分配管理

所有资金均用于场地建设。

#### **（四）项目绩效目标设置**

为居民健身、娱乐、应急避难等提供了有力的场地保障。

## **二、评价实施**

### **（一）评价目的**

通过项目绩效自评更好的完善项目申报，明确项目要求，细分项目，确保资金用途。

### **（二）预设问题及评价重点**

根据《中国足球中长期发展规划（2016-2050年）》和《全国足球场地设施规划建设规划（2016-2020年）》要求，实施开江县开江县体育中心公共体育场田径跑道和足球场建设项目

## **三、绩效分析**

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### **（一）通用指标绩效分析**

**1.项目决策。**推进我县体育事业长足发展的基础性工程，在申报预算时均提前做好调研、精准测算，科学合理进行绩效评估，据实申报。符合资金管理办法等相关规定。得分 17 分。

**2.项目管理。**所有资金均用于场地建设及设备采购。项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分 17 分。



**3.项目实施。**我中心对在实施中严格按照财政安排的资金执行，该项目下达资金均用于所有资金均用于场地建设及设备采购项目中并严格按照财务管理制度执行，保障了顺利的完成。得分 9 分。

**4.项目结果。**拓展了城市发展空间，为城市发展创造了无限活力。使居民的生活习惯、文化层次等得到改变，从而使居民的文明程度、生活质量得到提高。受益群体及社会满意度较高。得分 9 分。

## **（二）专用指标绩效分析**

基础设施。项目均已完成验收并投入使用。项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分 30 分。

## **（三）个性指标绩效分析**

完善了全民健身场地体育民生实事任务。使居民的生活习惯、文化层次等得到改变，从而使居民的文明程度、生活质量得到提高。受益群体及社会满意度较高。得分 6 分。

# **四、评价结论**

严格按照进度计划完成目标。按照施工进度计划，在保证质量的前提下完成施工进度，目前已验收合格投入使用。根据施工设计和相关行业规范、标准的质量要求，在项目实施中严把质量关，项目实际完成质量较好，成本控制在预算范围之内，无违规记录。总得分 88 分。

## 五、存在主要问题

财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。加强预算绩效监管，完善相关预算管理制度，严格执行预算法，加强绩效管理结果的应用，提高群众的满意度。

## 六、改进建议

加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

## 附件 4

# 开江县体育发展服务中心 全县政府性投资建设项目 绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况

项目主要内容是：为加快推进体育强国建设，补齐我县场地等体育基础设施严重不足的短板，及上级文件精神要求全县所有行政村健身设施要实现全覆盖。因此需建设健身场地及采购健身设备。改项目用于支付往年已完工未支付完的工程款项。项目资金共计 69100.00 元，符合资金管理办法等相关规定。

### （二）实施目的及支持方向

行政村农民体育健身工程以及全民健身设施项目，是推进我省群众体育事业长足发展的基础性工程，是全省脱贫攻坚决策部署的重要组成部分和保障措施。也是为全县居民健身、娱乐、应急避难等提供了有力的场地保障。全县所有行政村健身设施的全覆盖保障了人民群众参加体育健身活动权益，丰富人民群众精神文化生活，形成健康文明的生活方式，提高身体素质，健康水平和生活质量，促进人的全面发展、社会和谐文明进步。

### （三）预算安排及分配管理

所有资金均用于场地建设及设备采购。

### （四）项目绩效目标设置

健身场地的建设及设备采购，为全县市民健身、娱乐应急避难等提供了有力的场地保障，丰富人民群众精神文化生活，形成健康文明的生活方式，提高身体素质，健康水平和生活质量，促进人的全面发展、社会和谐文明进步。

## 二、评价实施

### （一）评价目的

通过项目绩效自评更好的完善项目申报，明确项目要求，细分项目，确保资金用途。

### （二）预设问题及评价重点

一是根据《四川省体育局关于推进群众体育基础设施建设工作的通知》，实现全覆盖行政村农民体育健身工程；二是根据《达州市人民政府关于印发达州市全民健身实施计划通知》，要求全县所有行政村实现健身设施的全覆盖。

## 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

### （一）通用指标绩效分析

**1.项目决策。**行政村农民体育健身工程以及全民健身设施设备项目，是推进我县群众体育事业长足发展的基础性工程，在申报预算时均提前做好调研、精准测算，科学合理

进行绩效评估，据实申报。符合资金管理办法等相关规定。得分 17 分。

**2.项目管理。**所有资金均用于场地建设及设备采购。项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分 17 分。

**3.项目实施。**我中心对在实施中严格按照财政安排的资金执行，该项目下达资金均用于所有资金均用于场地建设及设备采购项目中并严格按照财务管理制度执行，保障了顺利的完成。得分 9 分。

**4.项目结果。**拓展了城市发展空间，为城市发展创造了无限活力。使居民的生活习惯、文化层次等得到改变，从而使居民的文明程度、生活质量得到提高。受益群体及社会满意度较高。得分 9 分。

## **（二）专用指标绩效分析**

基础设施。项目均已完成验收并投入使用。项目支出费用的具体内容对象、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照财务管理制度执行。得分 30 分。

## **（三）个性指标绩效分析**

完善了全覆盖行政村农民体育健身工程及全民健身设施设备体育民生实事任务。使居民的生活习惯、文化层次等得到改变，从而使居民的文明程度、生活质量得到提高。受益群体及社会满意度较高。得分 6 分。

# **四、评价结论**

严格按照进度计划完成目标。按照施工进度计划，在保证质量的前提下完成施工进度，目前已验收合格投入使用。根据施工设计和相关行业规范、标准的质量要求，在项目实施中严把质量关，项目实际完成质量较好，成本控制在预算范围之内，无违规记录。总得分 88 分。

## **五、存在主要问题**

财务制度执行力有待加强，资金使用计划有待细化。加强预算绩效监管，完善相关预算管理制度，严格执行预算法，加强绩效管理结果的应用，提高群众的满意度。

## **六、改进建议**

加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表