附件 2

项目支出绩效自评报告

项目名称：吴川市体育馆工程

评价年度：2022 年

市级预算部门单位（公章）：吴川市文化广电旅游体育局

填报日期：2023 年 4 月 23 日

一、基本情况

（一）项目概况。

项目承担单位为吴川市文化广电旅游体育局。机构改革后，吴川市文化广电旅游体育局于2019年3月15日正式挂牌成立，是市政府行政工作部门，为正科级单位。根据《广东省体育发展“十三五”规划》的要求，每个县（市、区）必须建设“一场一池一馆”，我市已具备体育场、游泳池等体育设施，尚缺一个综合性体育馆，为加快吴川体育事业发展，立项吴川市体育馆工程项目，项目建设地址位于吴川市海滨街道海港大道139号吴川市第二中学内，建筑基底面积为3914.6平方米，总建设面积为11846.6平方米，高度为23.9米，项目建筑由篮球场、乒乓球、排球、羽毛球等功能房构成，馆内有座位数3039座，其中固定座2451座，活动座588座。

吴川市体育馆工程于2019年9月取得吴川市发展和改革局《关于对吴川市体育馆工程项目可行性研究报告的批复》（吴发改综社[2019]29号）；2020年3月取得吴川市人民政府《关于吴川市体育馆工程项目建设有关问题的批复》（吴府函[2020]64号）；并于2020年8月28日动工建设。

（二）评价年度项目绩效目标设定情况。年度绩效目标：建设好吴川市体育馆主体工程及装修。实施周期绩效目标：项目建设阶段完成本项目中的全部建设内容，并在投资、进度、 质量均能达到决策阶段的预期目标。

二、绩效自评工作开展情况

为扎实推进项目绩效评价管理工作，做好项目支出绩效自评工作，切实提高资金使用绩效，我局成立绩效自评领导小组，明确分工。根据项目支出预期绩效目标设定情况，审查有关对应的业务资料。根据业务资料、财务资料、项目具体实施情况，对项目的完成程度、执行效益或质量作出判断。

三、绩效自评结果

吴川市体育馆工程项目支出绩效自评为优，自评分为100分。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1.资金到位情况。吴川市体育馆工程项目2022年预算安排1300万元，实际到位资金1300万元，实际支出209.73万元。

2.资金执行情况。吴川市体育馆工程项目资金财政拨付实际到位资金1300万元，其中支付：体育馆工程钢网架监测项目费用61.09万元，付体育馆工程项目第二期进度款尾款148.64万元。

3.资金管理情况。我局严格按照《会计法》等相关规定和要求，加强单位财务工作的规范性管理工作，遵循国家、省、市各级财务管理办法，规定规范收支行为，做到专款专用，完善各项内部管理制度。不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；。

（二）绩效目标完成情况

1.产出指标完成情况。吴川市体育馆工程项目于2019年9月按照相关规定进行立项，2020年6月对吴川市体育馆工程项目进行工程招投标，2020年8月对该项目进行动工建设。

2.效益指标完成情况。（1）经济效益方面，吴川市体育馆工程项目的建设，可提高吴川市的知名度和竞争力，通过举办大型的体育比赛和文娱、商贸活动等，可吸引大量的外地人员来吴川市参观、游览，从而带动交通、商业、旅游、宾馆服务业等相关产业的发展，提供更多的就业岗位，增加就业人口，保持社会稳定，推动吴川市经济的发展，同时也可以促进吴川市对外经济技术和文化的交流。（2）社会效益方面，当前，吴川市群众的体育基础设施还相当缺乏，现有体育场地设施根本无法满足群众开展体育锻炼的需要，群众性体育活动的开展还不够广泛，经常参加体育锻炼的人数还不够多，吴川市体育馆工程项目的建成，能够有效提升本市体育基础设施配置水平，进一步加强全民健身条件，发展群众体育事业，实现体育与国民经济和社会事业的协调发展。同时，依托先进的体育设施，各类体育比赛的开展将更加便利，人们积极进取、永不言败的拼搏精神和昂然斗志得到激发，民族凝聚力和爱国心得到提高，群众性体育健身活动的开展将推动社会进步与文明发展。（3）可持续影响，提升体育竞技水平和培养体育后备人才。

附件3

项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称（盖章）：吴川市文化广电旅游体育局　　金额单位：万元

基本情况	项目名称	吴川市体育馆工程		评价年度	2022年	评价金额	1300
	主管部门	吴川市文化广电旅游体育局	联系人及联系电话（含手机）		曹日福 13822551800	联系邮箱	5604113@163.com
	实施单位	吴川市文化广电旅游体育局	联系人及联系电话（含手机）		曹日福 13822551800	联系邮箱	5604113@163.com
	实施文件依据	《关于同意对吴川市体育馆工程项目总投资进行调整的批复》（吴发改综社[2020]39号）					
	支出主要内容	用于吴川市体育馆主体建设、装修及附属设施建设					

	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	本级	上级资金	本级	上级资金	本级支出	上级资金支出	
	合计		1300	1300	1300		1300		209.73		由于工程未结算，所以资金未支付。
	本级财政资金		1300	1300	1300		1300		209.73		
	市财政资金										
	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）	《关于同意对吴川市体育馆工程项目总投资进行调整的批复》（吴发改综社[2020]39号）							存在问题和改进措施
	政府采购情况								
	项目管理制度文件								
	验收情况	是否完工	否	完工时间		是否验收	否	验收时间	
		验收文件及文号							

	预期目标综述	实际完成情况	
评价年度总体目标	建设好吴川市体育馆主体工程及装修。项目建设阶段完成本项目中的全部建设内容，并在投资、进度、 质量均能达到决策阶段的预期目标。	建设好吴川市体育馆主体工程及装修，已完成项目工程量的97%	是否如期实现预期目标：是☐ 部分实现☐ √ 否☐

	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	计划完成的工程量进度	100%	100%	
		质量指标	质量合格率	100%	100%	
			按施工要求标准	100%	100%	
		时效指标	项目按计划开工率	100%	100%	
			工程进度达标率	100%	100%	
绩效指标	产出指标	成本指标				
	效益指标	经济效益指标	是否达到预期收益	是	是	
		社会效益指标	与方针政策的符合性	符合	符合	
			与法律法规的相符性	符合	符合	
			对行业的影响	促进行业高质量发展	促进行业高质量发展	
		生态效益指标	环境意识	较好	较好	
			对周围环境的影响	无	无	
		可持续影响指标	对本行业未来可持续发展的影响	积极	积极	

	满意度	服务对象满意度指标	使用人员满意度	100%	100%	
			受益群体满意度	100%	100%	

附件4

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市文化广电旅游体育局

项目名称：吴川市体育馆工程

评价指标									评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
合计	100		100		100		100				100
决策	18	项目立项	4	论证决策	4	论证充分性	4	反映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，项目设立是否经过科学决策等规范程序。	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报告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。		4
		目标设置	8	目标完整性	4	目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断是否按要求申报预算绩效目标。	按要求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
						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。	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。		2
				目标科学性	4	合理性	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。	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。		2
						可衡量性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性。	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。		2
		资金投入	6	预算编制	4	预算编制科学性	4	反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	1.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； 2.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。		4

附件4

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市文化广电旅游体育局

项目名称：吴川市体育馆工程

评价指标									评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
				资金分配	2	资金分配合理性	2	反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	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。		2
过程	22	资金管理	14	资金到位	5	资金到位率	3	反映项目资金的到位比率和到位及时性。 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。	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最后得分。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最后得分。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。		2
				资金支付	5	预算执行率	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。	依据评价资金截止2022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	支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	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，视情节严重情况扣分，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，未按规定设专账核算，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。		4
				实施程序	4	程序规范性	4	反映项目实施过程是否规范,是否符合相关管理规定。	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

附件4、

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市文化广电旅游体育局

项目名称：吴川市体育馆工程

评价指标									评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
		组织实施	8	管理情况	2	监管有效性	2	反映主管部门和资金使用单位对项目管理的有效性。	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或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。		2
				绩效管理	2	绩效自评规范性	2	反映项目绩效自评工作开展情况。	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有不符，发现一处扣0.2分，扣完0.5分为止。		2
产出	30	经济性	8	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，项目实施的成本控制。	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，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（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	22	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（一般平均分数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
						（时效指标—个性指标）		反映项目按计划时间实施情况。			7
				完成质量		（质量指标—个性指标）		反映项目实施（完成）的质量等情况。			8
				经济效益	20	（个性指标）	20	根据项目性质，评价对象设置目标时选择的效益指标进行评分。可以为多项效益指标，也可以为单项效益指标。	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）					

附件4

项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:吴川市文化广电旅游体育局

项目名称：吴川市体育馆工程

评价指标									评分标准	评分说明	得分
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明			
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值				
效益	30	效果性	25	可持续发展	5	（个性指标）	5	反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素，以及项目实施对人、环境、资源是否带来可持续发展。	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.项目实施的各项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程。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	根据评价对象设置指标名称和分数权重，一般采取社会调查的方式。一般按照“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