

# 财政支出项目绩效评价报告

评价类型： ☐ 实施过程评价 ☒ 完成结果评价

项目名称： 运动及反兴奋剂管理经费

项目单位： 海南体育职业技术学院

主管部门： 海南省旅游和文化广电体育厅

评价时间： 2024年5月6至10日

组织方式： ☐ 财政部门 ☐ 主管部门 ☒ 项目单位

评价机构： ☐ 中介机构 ☐ 专家组 ☒ 项目单位评价组

评价单位（盖章）：海南体育职业技术学院



上报时间：2024年5月



# 海南省财政支出项目绩效自评报告

根据海南省财政厅要求，对海南体育职业技术学院 2023 年度运动及反兴奋剂管理经费（以下简称项目）资金进行绩效评价。现将报告如下：

## 1. 项目概况

### 1.1 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

根据国家体育总局发布的关于冲浪项目贯彻落实《体育强国建设纲要》实施方案，“2023 年度运动及反兴奋剂管理经费项目背景为：要完善冲浪项目与市场机制相结合的竞技体育发展模式，坚持形成国家办与社会办相结合的冲浪管理体制和运行机制。创新优秀运动员培养和优秀运动队组建模式，建立向全社会开放的国家队运动员冲浪选拔制度，充分调动高校、地方以及社会力量参与冲浪项目的积极性。加强优秀运动队复合型训练团队建设，构建符合科学发展要求的训练体系。完善冲浪国家队培训基地。充分利用冲浪国家队培训基地现有的条件、地理优势、配套设施等，适当性地加大政策上面的倾斜力度。加强科研攻关、科技服务和医疗保障工作。把若干现有基地建设成为世界一流的“训、科、医、教、服”一体化训练基地。

### 1.2 项目绩效目标

项目产出目标：参加比赛人次等于或大于 30 人；全年竞技体育比赛完成率等于或大于 80% 。

项目效益目标：运动员工资的保障程度等于或大于



90%。

## 2. 项目资金使用及管理情况

### 2.1 项目资金到位情况分析

根据《海南省财政厅关于批复 2023 年省级部门预算的通知》（琼财预〔2023〕36 号）和年度预算大本，批复体职院 2023 年度运动及反兴奋剂管理经费 864.98 万元，其中：专用材料费 36 万元、其他交通费用 70 万元、其他商品和服务 100 万元、长聘人员工资福利（其他）180 万元、租赁费 180 万元、劳务费 118.98 万元、伙食补助费 180 万元、项目资金及时到位，到位率 100%。

### 2.2 项目资金使用情况分析

2023 年度运动及反兴奋剂管理经费实际支出 862.35 万元：一、完成专用材料费经费支出 36 万元；二、完成冲浪队营养费，冲浪队外出训练、比赛经费，冲浪队运动员生理化测试及伤病保障经费支出 100 万元；三、完成冲浪运动员工资经费支出 180 万元；四、完成冲浪队租赁费支出 180 万元；五、完成教练团队等项目服务费，劳务派遣人员工资，租赁招标、专家论证费 118.98 万元；六、完成水上运动队伍伙食费用支出 180 万元。七、完成其他交通费用支出 67.37 万元，项目资金实际支出占预算金额的 99.7%。

### 2.3 项目资金结余情况分析

本项目经费中其他交通费用结余 2.63 万元，未得到有效支出的原因是：由于运动员外出训练比赛，当月队内车辆使用天数减少，导致实际租车费用支出比预算费用少，造成



结余。

## 2.4 项目资金管理情况分析

本次项目绩效评价范围的项目资金(特定目标类项目),统一由财政专库管理,通过零余额存款账户,采用财政授权支付方式支付项目相关款项。按照《财政专项资金管理办法》和相关政策规定进行账务处理,从申请-复核-审核-批准的支付程序到位,手续齐全。

## 3. 项目组织实施情况

### 3.1 项目组织情况分析

体职院成立了经费管理项目小组,具体负责管理和实施预算项目经费执行。该项目成立了黎凯同志为组长,林桥汶、林雷同志为副组长,此项目经费管理的牵头部门为水上运动部,执行部门为水上运动部。

### 3.2 项目管理情况分析

体职院制定了《体职院财务管理办法》内控制度,以保障监督制约机制有效运行。

## 4. 项目绩效情况

### 4.1 项目绩效目标完成情况分析

#### 4.1.1 项目的经济性分析

项目年初预算 864.98 万元,实际使用(支出)862.35 万元,完成预算(计划)数的 99.7%,成本控制在预算(计划)范围内。

#### 4.1.2. 项目的效率性分析

项目的实施进度及完成质量

根据体职院财务资料,按月支付聘用运动员,劳务派遣人员工资社保费;支付外聘教练员、队医、体能教练员、后



勤服务人员工资；支付运动员合作培养费；支付租赁万宁日月湾冲浪训练基地费用、支付购买水上专项器材费用、支付训练比赛经费，支付运动员营养、生化测试及伤病保障费用，为队伍发展提供了优质服务保障，促进了队伍稳步循环发展，提高了队伍国内竞争力，调动了运动队运动员训练、教练员及相关人员工作的积极性。

#### 4.2 项目的效益性分析

##### 4.2.1 项目预期目标完成程度

2023 年度运动及反兴奋剂管理经费项目的产出指标是参加比赛人次 30 人以上，实际参加比赛人次达 60 以上，提高了运动员个人竞技能力水平有助于个人职业发展；运动及反兴奋剂管理经费项目的产出指标是全年竞技体育比赛完成率 80%，实际全年竞技体育比赛完成率 100%，提高了优秀运动队的竞技水平；运动及反兴奋剂管理经费项目的效益指标是对运动员工资的保障程度 90%以上，实际对运动员工资的保障程度 100%，使运动员根本利益得到了充分保障，激励了训练动机。

##### 4.2.2 项目实施对经济和社会的影响

2023 年度运动员参加国内重大比赛共获得 2023 年全国冲浪锦标赛成绩 12 金、6 银、2 铜、11 项 4-8 名；2023 年全国冲浪冠军赛成绩 13 金、6 银、6 铜、13 项 4-8 名；2023 年全国青年冲浪锦标赛成绩 12 金、9 银、3 铜、11 项 4-8 名；2023 年第一届学生青年运动会成绩 3 金 1 银 2 铜。2023 年度运动及反兴奋剂管理经费项目为加快海南竞技体育发展，提升海南经济体育综合实力，提高海南运动员在重大国际国内赛事中的比赛成绩，促进全民健身运动，推动体育产



业发展，为海南经济社会又快又好的发展做出积极贡献。

#### 4.2.3 项目的可持续性分析

2023 年度运动及反兴奋剂管理经费项目是对优秀运动员运动队及业余运动队的工作保障，提高海南运动员在重大国际国内赛事中的比赛成绩，更好地发挥竞技体育示范和引领作用，具有可持续发展能力。

#### 5. 项目绩效目标未完成情况及原因分析

2023 年度项目基本按计划执行，项目绩效目标已完成，不存在未完成项目绩效目标的情况。

#### 6. 存在问题和建议

6.1 长聘人员工资福利（运动员工资）与运动员的人数、运动成绩挂钩，运动员工资是根据当年的运动员的运动成绩进行测算明年运动员工资，由于年中年度比赛还未开始，运动员成绩尚未明确，造成聘用运动员人数及成绩的预计会产生偏差，预计聘用运动员工资就会有所浮动，故运动员工资预算准确性需提高。

6.2 在 2023 年度运动及反兴奋剂管理经费管理过程中，为了提升预算执行效率，制定了预算执行清单、经费支出进度表及预算调整工作，但预算执行部门还需增强预算管理意识，提高预算管理水平。





