

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： 2023 年度教学及训练管理


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 日至 5 月 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

一、基本情况

项目概况

海南体育职业技术学院 2023 年度教学及训练管理项目经费 577.58 万元。项目性质为财政专户管理资金和单位自有资金项目，主要内容为学院上缴学费住宿费专户资金 466.78 万元及收取场地费等单位自有资金 110.8 万元。

二、项目组织实施情况

（1）项目组织情况

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。该项目成立了曾德坚同志为组长，张泉若同志为副组长，各财务人员为小组成员的项目小组。项目经费管理的牵头部门为财务处，各相关部门为项目经费的执行部门。

（2）项目管理情况

体职院制定了《财务管理办法》、《国有资产管理规定》《会计核算管理规定》、《政府采购暂行规定》等内控制度，以保障监督制约机制有效运行。财务处按照财务、预算管理制度，对专项资金项目的实施、付款等环节进行管理和监督。

三、项目资金到位和使用情况

（1）项目资金到位情况

根据年度预算表，批复海南体育职业技术学院 2023 年度教学及

训练管理项目经费 577.58 万元，其中：财政专户管理资金 466.78 万元、单位自有资金 110.8 万元。

（2）项目资金使用情况

根据海南体育职业技术学院提供的 2023 年可执行指标执行情况表及项目的支付明细及年度预算表，2023 年度教学及训练管理项目经费实际支出 333.04 万元，项目资金实际支出占预算金额的 57.66%。其中：教师学生参加各类比赛获奖奖励及 2023 年末校内应征入伍一次性奖励金 19.85 万元，缴交 2023 年第一季度至第三季度税费 45.22 万元，支付电子竞技运动与管理专业合作办学 28.43 万元，海工商宿舍租金尾款 75.8 万元，支付班主任津贴及思政教师工作奖补资金 16.11 万元，支付学生勤工助学费用及学生临时困难补助 3.6 万元，劳务费 56.53 万元，其他商品服务支出 87.5 万元。

四、项目效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2023 年度教学及训练管理项目的产出指标是场地维修工作完成率 $\geq 90\%$ ，实际完成 100%，恢复并完善了运动场地的基本功能、提升各场馆地安全性和使用舒适度。2023 年度教学及训练管理项目的绩效指标是单位日常工作保障率 $\geq 95\%$ ，实际完成 100%，促使学院能够高效、稳定地运行。

本项目 2023 年度绩效项目基本完成绩效指标。

（2）项目实施对经济和社会的影响

项目的实施确保了学院教育教学工作顺利开展，按计划完成教学

任务，提升教学质量，培养优秀学生，提供更多高素质、技能应用型人才服务于社会，为海南国际旅游岛建设作出贡献。

(3) 项目的可持续性分析

教学训练工作是我院事业发展的重要工作之一。教学及训练管理项目是教学训练工作顺利开展的经费保障，是确保我院能够长期开展各项教学训练工作及完成各项教学任务的必要保证，因此该项目具有可持续性，是一项经常性项目。

(4) 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。

五、存在的问题和建议

由于预算执行过程中具体事项实际情况可能会产生变化，所以项目经费预算可能出现或多或少等偏差情况，因此应总结有关经验教训，今后在预算编制时应预估可能发生的变化等情况，预算编制应考虑地更为全面、细致、谨慎。