

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 年度体育训练及竞赛

项目单位： 海南体育职业技术学院

主管部门： 海南省旅游和广电体育厅

评价时间： 2024 年 5 月 6 日至 5 月 10 日

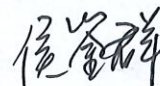
组织方式： ☐ 财政部门 ☐ 主管部门 ☒ 项目单位

评价机构： ☐ 中介机构 ☐ 专家组 ☒ 项目单位评价组

项目组长：



填报人：



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 年度体育训练及竞赛项目（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《“十四五”体育发展规划》、《海南省人民政府关于印发海南省优秀运动员教练员奖励实施办法的通知（2017 修订）》及《项目基本信息表》，“2023 年度体育训练及竞赛项目”的项目背景为：根据国家“十四五”总体部署和建设体育强国的任务要求，进一步夯实体育发展的社会基础，深化改革，加快发展，提升中国体育发展的水平和效益，改善发展结构和质量，促进体育事业又好又快发展，为体育强国建设奠定坚实基础。加快完善公共体育服务体系，提高公共体育服务水平，切实提高全民族的身体素质和健康水平，促进我国群众体育发展迈上新台阶。继续保持在奥运会等国际大赛中排名前列，改善项目发展结构和布局，巩固和提高我国竞技体育的整体水平和国际竞争力，增强竞技体育可持续发展能力。体职院承担高等职业体育教育工作，培养体育专门人才。承担体育训练竞赛工作，组建体育运动队伍，培养专业体育运动员。开展体育科学研究、反兴奋剂、医疗康复及体质监测工作，为体育工作、运动队伍提供科技、医疗康复、文化教育等保障。承办上级主管部门交办的其他工作。

1.2 项目绩效目标

项目产出目标：参赛人次达 100（含）以上；年度训练任务完成率达 80%（含）以上；比赛任务完成率 80%（含）以上；运动员、教练员奖励的保障程度达 90%（含）以上。

2. 项目资金使用及管理情况

2.1 项目资金到位情况分析

根据省财政厅《关于印发〈省直单位预算绩效管理工作指引〉的通知》（琼财绩〔2024〕190 号）和年度预算大本，批复体职院 2023 年度体育训练及竞赛项目经费 4300 万元，其中：租赁费 308.8 万元、委托业务费 581.8 万元、奖励金 503.6 万元、其他交通费 16.5 万、专用燃料费 13 万、专用材料 311.73 万元、专用设备购置 81.3 万元、差旅费 4.3 万元、其他商品和服务 276.9 万元、伙食补助费 852.6 万元、其他津贴补 225.96 万元、劳务费 931.4 万元、长聘人员工资福利（其他）192.11 万元。项目资金及时到位，到位率 100%。年中旅文厅调剂收回 38.94 万元，实际下达 4261.06 万元。

2.2 项目资金使用情况分析

2023 年度体育训练及竞赛项目经费实际支出 4195.21 万元，其中租赁费 308.8 万元、委托业务费 581.8 万元、奖励金 464.66 万元、其他交通费 16.5 万、专用燃料费 9.33 万、专用材料费 263.51 万元、专用设备购置 80.86 万元、差旅费 4.3 万元、其他商品和服务 276.9 万元、伙食补助费 852.6 万元、其他津贴补贴 224.66 万元、劳务费 928.35 万元、长聘人员工资福利（其他）182.94 万元。

项目资金实际支出占预算金额的 98.45%。

2.3 项目资金结余情况分析

项目资金结余 26.91 万元，结余原因为：1. 专用燃料费 3.67 万元，受疫情影响运动队放假时间长及预估预算时略高，故燃气费有结余。2. 专用设备购置费 0.44 万元，因采购两次废标导致工作进度缓

慢，因此年终结余。3. 其他津贴补贴 1.3 万元，由于部分试训运动员退队，故其他津贴补贴有所结余。4. 长聘人员工资福利（其他）9.17 万元，由于球类部从 6 月份结束聘请外聘教练。5. 劳务费 3.05 万元，由于劳务派遣人员减少，故劳务费有所结余。6. 专用材料费 9.28 万元，因采购两次废标导致工作进度缓慢，因此年终结余。

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专项资金（经常性项目），统一由财政专户管理，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，林雷同志、王雅丽同志、彭苓同志为副组长，各部门负责人等为小组成员的项目小组。项目经费管理的牵头部门为训练竞赛部，各部门为项目经费的执行部门。

3.2 项目管理情况分析

体职院制定了《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 4300 万元，调剂 38.94 万元、实际下达 4261.06 万元、实际使用（支出）4195.21 万元，完成预算（计划）数的 98.45%，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《2023 年工作总结和 2024 年一季度工作计划》、《2023 年体育训练及竞赛项目执行情况报告》和财务资料，按月缴付试训人员工资社保费；按月缴付外聘教练员工资；缴付运动员合作培养费、通过劳务派遣人员、租赁海口帆船帆板训练基地、租赁高尔夫球场地等保证运动员的服务和训练；学院医疗服务人员做到正常保障运动队日常伤病；食堂管理执行国家体育总局有关规定，坚持“安全第一、预防为主、责任到人、杜绝隐患”的原则，控制进货、粗加工、食品加工、就餐环境等各个环节，同时做好肉食品保障，设立运动员食堂定点供应肉食品，建立送检制度，每批必检，定期核查记录，建立及时有效的沟通机制，确保反兴奋剂食品安全工作“零事故”；及时发放运动队运动员、教练员及相关人员的下水费、奖励金等相关福利待遇，从而更好地提高了运动队运动员、教练员及相关人员的训练工作积极性。

4.2 项目的效益性分析

4.2.1 项目预期目标完成程度

4.2.1.1 体育训练及竞赛项目的绩效项目产出目标是参赛人次达 100%（含）以上，实际完成 100%，已完成绩效指标。

4.2.1.2 年度训练任务完成率 80%（含）以上，实际完成 100%，已完成绩效指标。

4.2.1.3 比赛任务完成率 80%（含）以上，实际完成 100%，已完成绩效指标。

4.2.1.4 运动员、教练员奖励的保障程度达 90%（含）以上。实际完成 100%，已完成绩效指标。

4.2.2 项目实施对经济和社会的影响

2023 年度运动员参加国际、国内外重大比赛共获得冠军 97 个、

亚军 52 个、季军 58 个。体育训练及竞赛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

体育训练及竞赛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 伙食补助费与运动员的人数、补助标准、补助天数挂钩，年中根据运动员现有人数及预计新增人数预估运动员明年的伙食补助费预算时，预计运动员人数会有所浮动，故运动员伙食补助费预算内容的准确性需提高。

6.2 在 2023 年体育训练及竞赛经费管理过程中，为了提升预算执行效率，制定经费支出进度表，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。