

2017年江苏省奥运会全运会备战经费 绩效自我评价报告

为加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据《江苏省财政厅关于开展2018年省级财政支出绩效评价工作的通知》(苏财绩〔2018〕3号)要求，我局对2017年奥运会全运会备战经费进行了绩效自我评价，主要内容如下：

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

奥运会全运会备战经费是针对全运会备战周期任务而设立的专项经费。2017年是备战东京奥运会的第一年，也是第十三届全运会的决战年。国家体育总局在《2011-2020年奥运争光计划纲要》中提出：2020年夏季奥运会，继续保持金牌和奖牌数领先，金牌和奖牌结构显著改善，潜优势项目、基础项目金牌和奖牌数占金牌奖牌总数的比例大幅度提升；集体球类项目整体水平显著提高，进入先进国家行列。江苏省委省政府对江苏代表团参加十三届全运会提出：确保参赛成绩稳居全国第一集团，确保取得运动员成绩和精神文明双丰收。为圆满完成国家体育总局和省委省政府对江苏参加奥运会和全运会提出的目标任务，认真落实省政府《关于加快转变竞技体育发展方式的意见》(苏政办发〔2012〕216号)中“努力提高竞技体育发展内涵、训练水平和综合效益”的工作要求，为国争光、为省添彩，打造

与建设“强富美高”新江苏相适应的体育强省，特设立奥运会全运会备战专项经费。

2. 项目实施内容

2017年奥运会全运会备战经费包括省直发展项目和单位发展项目。省直发展项目包括训练津贴、运动员成绩奖、人才引进、新增项目补助、训科医一体化、外训及出国、进口训练器材补助、全运会备战攻关和机动等9个项目。单位发展项目包括差旅等备战工作经费、运动员之家办公经费、医疗专家巡诊和全运会代表团经费等项目。

3. 预算资金

(1) 资金来源

2017年奥运会全运会备战经费投入财政资金11,300万元，其中，省直发展11,111万元，单位发展189万元。后从省直发展中调整了520万元至单位发展，用于江苏代表团备战参赛工作。调整后，省直发展10,591万元，占比93.73%；单位发展709万元，占比6.27%。项目预算资金全部来源于体育彩票公益金的省级留成部分。

(2) 资金使用情况

2017年奥运会全运会备战经费中，单位发展专项实际支出709万元，预算执行率为89.33%；省直发展专项实际支出8,201.85万元，预算执行率为77.44%。

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

竞技体育实力稳中有升，第十三届全运会参赛成绩稳居全国第一集团。转变竞技体育方式取得初步成效，备战方式进一

步优化。

2. 项目绩效阶段性目标

第 13 届全运会：参赛成绩“保五争三”，确保第一集团，确保江苏代表团获得“体育道德风尚奖”，确保参赛成绩和精神文明双丰收。

(三) 项目实施情况

2017 年奥运会全运会备战经费基本完成预期目标，项目实施情况良好。项目具体实施情况如下：

1. 省直发展项目

训练津贴：预算 5,500 万元，实际支出 3,310.57，预算执行率为 60.19%。执行进度偏低，原因是 2016 年《江苏省优秀运动队奖励性平时训练奖》(苏财教〔2016〕75 号)和《省体育局关于建立复合型训练管理团队 加快推进训科医管一体化工作的通知》(苏体竞〔2016〕1 号)相继出台，由于没有相关经验可以借鉴，对复合型训练管理团队在人数统计上相对宽泛，导致最终的实际支出小于预算。

人才引进经费：预算 400 万元，实际支出 400 万元，预算执行率为 100%。

新增项目补助：预算 400 万元，实际支出 400 万元，预算执行率为 100%。

训科医一体化：预算 761 万元，实际支出 761 万元，预算执行率为 100%。

外训及出国训练：预算 550 万元，实际支出 550 万元，预算执行率为 100%。

进口训练器材补助：预算 350 万元，实际支出 350 万元，

预算执行率为 100%。

全运会备战攻关经费：预算 450 万元，实际支出 450 万元，预算执行率为 100%。

运动员成绩奖：预算 2,000 万元，实际支出 1,800.28 万元，预算执行率为 90.01%。

机动经费：预算 180 万元，实际支出 180 万元，预算执行率为 100%。

2. 单位发展项目

运动员之家经费：预算 40 万元，实际支出 40 万元，预算执行率为 100%。

医疗专家运动队巡诊：预算 16 万元，实际支出 16 万元，预算执行率为 100%。

差旅等备战工作经费：预算 133 万元，实际支出 98.55 万元，预算执行率为 74.10%。由于江苏承办了多个项目的十三届全运会预赛，节省了一定的差旅支出。原定举办的 3 个培训班，也因故少办一个。多种因素叠加，导致实际支出低于预算。

全运会代表团经费：预算 520 万元，实际支出 478.77 万元，预算执行率为 92.07%。由于原定于 2017 年底举行的江苏参加十三届全运会表彰大会和备战周期工作总结大会因故调整至 2018 年举行，导致相关经费未能支出。

二、绩效评价组织实施情况

（一）绩效评价方法

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、绩效相关等原则，按照从投入、过程管理到产出、效果的绩效逻辑路径，结合 2017 年奥运会全运会备战经费的实际使用情况，运用定量和定性分

析相结合的方法，对项目进行客观公正的评价。

（二）评价实施过程

1. 收集数据资料

① 资金投入、实际到位和实际支出情况。

② 财务制度制定及遵守情况，单独建账情况，专款专用情况，是否存在违法违纪行为。

③ 全年省优秀运动队国内国外转训情况，我省参加十三届全运会的参赛项目、参赛人数、参赛成绩和金牌、奖牌全国排名情况，引进高水平运动员和教练员参加十三届全运会获得金牌情况，联办队伍参加十三届全运会获得金牌情况，专家巡诊重点运动员情况，训练、医疗器材到位情况，培训计划完成情况。

④ 江苏备战十三届全运会产生的社会效益和社会影响。

2. 制定自评价得分表

按照投入、过程、产出和效果四个部分，明确二级指标和权重、得分，对比目标值和实际完成情况，填写自评价得分表。

3. 撰写绩效自评价报告

按照《江苏省省级预算绩效评价管理规程》（苏财绩〔2017〕1号）和《江苏省财政厅关于开展2018年省级财政支出绩效评价工作的通知》（苏财绩〔2018〕3号）相关要求，根据绩效评价的原则和方法，对采集的数据进行汇总分析，对照制定的评价标准和评分规则，对项目投入产出绩效进行量化评分，撰写绩效评价报告，针对存在问题提出建议。

4. 评价结论

经评价，2017年奥运会全运会备战经费绩效自评价分为94

分，绩效等级“优秀”。

三、项目绩效

（一）投入目标完成情况

2017年奥运会全运会备战经费投入财政资金11,300万元，指标完成情况，其中：预算投入资金完成率100%；资金到位率100%；预算实际支出率78.19%。

（二）管理目标完成情况

财务管理规范度100%，其中，单独建账100%，资金专款专用率100%，会计报表报送及时规范率100%，无违法违纪现象。

（三）产出目标完成情况

1. 数量目标

全年外出训练26次，国内转训率（指标量化峰值20次）130%；出国（境）训练9次，出国（境）转训率（指标量化峰值8次）112.5%；我省参加十三届全运会28个大项的比赛，项目参赛率（指标量化峰值28个）100%；我省共有732名运动员参加十三届全运会，运动员参赛率（指标量化峰值700人）104.57%；专家巡诊重点运动员就诊160人次，就诊率（指标量化150-180人次）100%；开展培训2次，培训计划完成率（指标量化3次）66.67%。

2. 质量目标

我省参加十三届全运会金牌排位全国第4，金牌排位率（指标量化1-6名）100%；我省参加十三届全运会奖牌排位全国第3，金牌排位率（指标量化1-6名）100%；我省引进运动员、教练员参加十三届全运会共获得10枚金牌（江苏代表团金牌总数

为 35 枚), 金牌贡献率(指标量化 $\geq 20\%$) 100%; 联办队伍参加十三届全运会共获得 16 枚金牌, 金牌贡献率(指标量化 $\geq 40\%$) 100%; 训练器材到位项目 24 个, 到位率(指标量化 20-25 个) 100%; 医疗器材到位项目 11 个, 到位率(指标量化 10-12 个) 100%。

(四) 效益与效果目标完成情况

在第 13 届全运会上, 我省共有 732 名运动员参加了 28 个大项、33 个分项、272 个小项的决赛(除个人、俱乐部参赛项目及跨项全能项目), 获得了 35 枚金牌、26 枚银牌、45 枚铜牌, 奖牌数列各省市第三, 金牌数列第四。按获得的金、银、铜牌人次数统计, 我省获奖牌 329 人次列各省市第一, 获金牌 118 人次列第三。江苏代表团获得“体育道德风尚奖”, 击剑、田径、跆拳道等 8 支运动队、83 名运动员获得“体育道德风尚奖”, 圆满完成省委、省政府交给的“实现竞技成绩与精神文明双丰收, 确保竞技体育成绩处于全国第一方阵位置”的光荣任务。全年共有 24 人获得 39 人次世界冠军, 新增世界冠军 18 名。

四、存在问题

1. 受备战周期复合型训练管理团队人员变动和运动员参加年度比赛成绩波动, 运动员奖励性平时训练奖经费在预算执行时会出现上一年度预算和下一年度实际发放存在一定差距, 导致预算执行率有所降低。这就要求预算编制部门加强对有关情况变化掌握的准确度, 以便进一步提高预算编制的精准率, 缩小误差率。

2. 在对奥运会全运会备战经费进行效果评价时, 主要指标还是在奥运会全运会上取得的成绩指标和培养的人才数量, 竞

技体育的多元功能和综合价值等社会评价方面较难制定具体指标。

五、有关建议

1. 进一步提高预算绩效评价工作的规范化水平

省财政专项资金绩效评价作为预算绩效管理的一项常规工作，每年都要对上一年度符合条件的专项资金开展绩效评价。我们建议委托主管部门委托专业机构，指导对各专项资金建立相对完善的绩效评价指标体系，进一步规范绩效评价工作流程，最大限度减少相关处室在设定绩效评价指标时的随意性和不科学性，切实提高绩效评价工作的质量。

2. 进一步加大预算绩效评价工作的学习培训

由于绩效评价工作要求高，工作量大，涉及项目业务、财务、效益等多方面的专业知识，对各预算部门和负责人员的工作能力和素质来说，是一场严峻的考验。可以采取邀请专家讲课、财政部门辅导和案例剖析等方式，不断提升负责绩效评价工作人员的业务能力。