

2017 年江苏省学校体育工作专项经费 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 年学校体育工作经费开展绩效自我评价，主要内容如下：

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

学校体育工作经费是为增强青少年体质、促进青少年体育后备人才培养工作而设立的专项经费。2017 年，我省青少年体育工作面临新的机遇与挑战，青少年体育的基础性战略地位更加突出，为深入贯彻落实《中共中央国务院关于加强青少年体育增强青少年体质的意见》(中发〔2007〕7 号)、《中共江苏省委江苏省人民政府关于切实加强青少年体育增强青少年体质的意见》(苏发〔2008〕3 号)，全面改善我省的青少年体育发展环境和条件，完善青少年公共体育服务体系建设，构建适应社会发展、充满活力的体育后备人才培养体系，拓展青少年体育阵地，促进我省青少年体质进一步增强，强化青少年体育工作可持续发展能力，打造与建设“强富美高”新江苏相适应的体育强省，特设立学校体育工作专项经费。

2. 项目实施内容

2017 年学校体育工作经费包括省直发展项目和单位发展项目。省直发展项目包括国家级示范性青少年体育俱乐部、国家

级青少年体育俱乐部、省级示范性青少年体育俱乐部、国家级高水平体育后备人才基地、省级体育后备人才单项基地、省级体育传统项目学校等六个项目。单位发展项目包括体育传统学校活动和文化教育、青少年示范性奥林匹克体育俱乐部巡回赛、青少年校外活动展示、省运会基础数据搜集等项目。

3. 预算资金

(1) 资金来源

2017 年学校体育工作经费投入财政资金 1,913 万元,其中,省直发展 1,568 万元,占比 81.97%;单位发展 345 万元,占比 18.03%。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 年学校体育工作经费中,省直发展专项实际支出 1,540 万元,预算执行率为 98.21%,单位发展专项实际支出 315.69 万元,预算执行率为 91.50%。

(3) 使用范围

2017 年学校体育工作经费主要用于开展全省体育传统学校活动和文化教育、青少年示范性奥林匹克体育俱乐部巡回赛、青少年校外活动展示、省运会基础数据搜集工作;用于加强青少年体育俱乐部建设、国家级高水平体育后备人才基地和省级体育后备人才单项基地建设、省级体育传统项目学校建设。

(二) 绩效目标

1. 项目绩效总目标

青少年体育各项基础性工作取得重要进展,青少年体育活动更加普及规范,青少年体育发展环境和条件进一步改善,青

少年公共体育服务体系建设进一步完善，青少年体质进一步增强，转变青少年体育方式取得初步成效，体育后备人才培养体系进一步优化。

2. 项目绩效阶段性目标

国家级后备人才基地达 26 个、省级单项后备人才基地达 40 个、省级传统校达 210 所、省级青少年体育俱乐部达 20 个、单项俱乐部、传统校训练营达 3-4 个、学生体质监测样本量达 10 万个。

（三）项目实施情况

2017 年学校体育工作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

青少年体育俱乐部经费：预算 338 万元，实际支出 318 万元，预算执行率为 94.08%。

青少年体育后备人才训练基地经费：预算 980 万元，实际支出 970 万元，预算执行率为 98.98%。

省级体育传统项目学校经费：预算 250 万元，实际支出 250 万元，预算执行率为 100%。

2. 单位发展项目

体育传统学校活动和文化教育经费：预算 135 万元，实际支出 135 万元，预算执行率为 100%。

青少年示范性奥林匹克体育俱乐部巡回赛：预算 100 万元，实际支出 70.69 万元，预算执行率为 70.69%。

青少年校外活动展示经费：预算 35 万元，实际支出 20 万元，预算执行率为 57.14%。

省运会基础数据搜集工作经费：预算 75 万元，实际支出 75 万元，预算执行率为 100%。

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 年学校体育工作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 全年开展青少年阳光体育活动、体育传统学校活动和文化教育情况、开展青少年示范性奥林匹克体育俱乐部巡回赛情况、开展青少年校外活动展示情况、省运会基础数据搜集情况；青少年体育俱乐部建设情况、国家级高水平体育后备人才基地和省级体育后备人才单项基地建设情况、省级体育传统项目学校建设情况。

④ 青少年体育工作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. 撰写绩效自我评价报告

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。

(四) 评价结论

经评价,2017 年学校体育工作经费绩效自我评价分为 91 分,绩效等级“优秀”。

三、项目绩效

(一) 投入目标完成情况

2017 年学校体育工作经费投入财政资金 1,913 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 99.96%。

(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

命名国家级后备人才基地 26 个,完成率(指标量化 26 个) 100%;命名省级单项后备人才基地 40 个,完成率(指标量化 40 个) 100%;命名省级体育传统项目学校 320 所,完成率(指标量化 210 所) 152%;命名省级青少年体育俱乐部 20 个,完成率(指标量化 20 个) 100%;单项俱乐部、传统校训练营 5 个,完成率(指标量化 3-4 个) 125 %;学生体质监测样本量 10

万个，完成率（指标量化 10 万个）100%。

2. 质量目标

命名的国家高后备人才基地 26 个，基地数量全国排名前 4，基地数量排位率（指标量化前 6 名）100%；命名的省级单项后备人才基地数量达 40 个，达全省后备人才训练单位总量的（指标量化 30%）34.19%；命名的省级青少年体育俱乐部会员增长 1%；命名省级体育传统校占全省学校数量的比率达 4%；学生体质监测样本量占参与监测学校学生的比例达 15%；学生体质监测样本量达 10 万个，完成率（指标量化 10 万个）100%。单项俱乐部、传统校训练营 5 个，完成率(指标量化 3-4 个)125 %。

（四）效益与效果目标完成情况

2017 年全省共组织的 5 个少年儿童训练营，青少年体育俱乐部、传统校作为主体参赛单位参与比例达 65%；2017 年，江苏省对总计超过 10 万名学生（实际有效样本量）进行了体质监测，学生体质监测样本量占参与监测学校学生的比例总体平均超过 15%，学生体质总体合格率约为 95%，其中身高、耐力、力量的合格率超过 90%，体重合格率约为 70%，视力合格率约为 25%。

四、存在问题

（一）学校体育工作经费预算安排有待进一步优化提高，个别项目预算安排不够合理；

（二）因新时代青少年体育工作呈现多元化，新问题、新特点层出不穷，学校体育工作经费的绩效目标还不能及时完全体现青少年体育后备人才培养的质量和效益。

（三）学校体育工作经费的投入和达到全面改善我省的青

少年体育发展环境和条件，完善青少年公共体育服务体系建设，构建适应社会发展、充满活力的体育后备人才培养体系，拓展青少年体育阵地，强化青少年体育工作可持续发展能力，打造与建设“强富美高”新江苏相适应的体育强省目标还有一定的差距。

五、有关建议

（一）进一步提高预算绩效评价工作的规范化水平

建议委托专业机构指导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。

（二）进一步加大对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。对青少年体育处等非财务的业务处室，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。