

石家庄市井陘矿区财政支出 项目绩效评价报告

项目名称 全民健身公共服务体系建设补助资金项目

项目单位 石家庄市井陘矿区文化广电体育和旅游局

评价机构 石家庄市井陘矿区财政局

参与评价
中介机构 北京金凯伟业咨询有限公司

评价时间 2021年3月

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系.....	5
(三) 绩效评价工作过程.....	6
三、综合评价结论.....	7
四、绩效评价指标分析.....	7
(一) 项目决策情况.....	7
(二) 项目过程情况.....	10
(三) 项目产出情况.....	11
(四) 项目效益情况.....	13
五、存在的问题.....	14
(一) 项目申报前期论证不够充分，预算编制不够科学.....	14
(二) 项目管理制度不够健全，过程管理的规范性尚需提升.....	15
(三) 项目实施进度严重滞后，出现工程质量问题.....	15
(四) 项目绩效指标设置不够科学，满意度调查质量不高.....	15
六、有关建议.....	16
(一) 重视项目立项论证，科学编制项目预算.....	16
(二) 完善项目管理制度，加强项目过程管理.....	16
(三) 尽快明确管护主体，督促施工单位完成质量保修.....	16
(四) 树立绩效管理理念，注重绩效资料的收集.....	16
七、附件.....	17

全民健身公共服务体系建设补助资金 项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

全民健身是实现全民健康的重要途径和手段，是全体人民增强体魄、幸福生活的基础保障。党和国家高度重视全民健身，并将实施全民健身计划定为国家重要发展战略。2016年，《国务院关于印发全民健身计划（2016—2020年）的通知》（国发〔2016〕37号）明确提出要“统筹建设全民健身场地设施，方便群众就近就便健身”。同年，河北省制定了《河北省全民健身实施计划（2016-2020年）》，将石家庄市、张家口市崇礼区和廊坊市固安县列为河北省首批公共体育示范区。

石家庄市作为公共体育示范区建设城市，根据《河北省全民健身公共服务体系示范区创建工作指导意见》，制定并下发了《石家庄市人民政府关于印发石家庄市全民健身公共服务体系示范区建设实施方案的通知》（石政发〔2017〕22号），方案中明确了“到2018年，基本构建与全面建成小康社会相适应的覆盖城乡、便捷高效的全民健身共服务体系”的总目标以及

“加强体育组织建设、完善体育场地设施建设、广泛开展全民健身赛事、强化科学健身指导”四项重点工作任务。

为高质量完成《石家庄市人民政府关于印发石家庄市全民健身公共服务体系示范区建设实施方案的通知》（石政发〔2017〕22号）分解到各县区的工作任务，石家庄市井陉矿区教育局（以下简称“矿区教育局”）根据“各县(市)、区要建成一个体育公园和一个健身广场”“各县(市)、区至少建成5条以上健身步道”的工作要求，向石家庄市体育局申报“2018年全民健身公共服务体系建设”项目（以下简称“项目”）补助资金，项目资金主要用于井陉矿区杏花沟体育公园建设。

2019年，石家庄市井陉矿区进行了机构改革，矿区教育局负责的体育管理工作职责调整至石家庄市井陉矿区文化广电体育和旅游局（以下简称“矿区文广体旅局”），矿区教育局负责的杏花沟体育公园建设工作一并移交至矿区文广体旅局。

2. 项目主要内容

项目主要内容是在杏花沟生态公园内建设一座包含笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球桌、健身步道的体育公园，并配备相应的体育器材。

3. 项目资金投入

项目申报2018年度石家庄市县区全民健身公共服务体系建

设补助资金 100 万元，根据《石家庄市财政局 石家庄市体育局关于下达 2018 年石家庄市县区全民健身公共服务体系建设补助资金的通知》（石财综〔2018〕31 号），项目获批财政资金 80 万元，并于当年度足额拨付到矿区教育局，2019 年上半年划转到矿区文广体旅局。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效目标

一是完成杏花沟体育公园建设，在杏花沟生态公园内建设一座包含笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球、健身步道的体育公园，并配备相应的体育器材。

二是项目建成后，将为矿区群众提供一个全新的户外体育活动场地，不断满足矿区人民群众日益增长的多元化体育健身需求。

2. 项目绩效指标

项目根据绩效目标设定要求，设置了产出指标、效益指标和满意度指标，具体指标设置情况见表 1。

表 1：项目绩效指标设置情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	新建场地面积	3000 平米
	质量质保	工程项目验收通过率	100%
	时效指标	工程完成的及时性	100%
	成本指标	严格把控工程成本	控制在预算范围内
效益指标	社会效益指标	体育公共服务能力提升情况	有效提升
		人均体育场地使用面积	有效提高
	可持续影响指标	满足群众体育活动场地需求	有效满足
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为深入贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共石家庄市委 石家庄市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（石发〔2019〕8号）等文件要求，受石家庄市井陘矿区财政局（以下简称“区财政局”）委托，北京金凯伟业咨询有限公司（以下简称“中介机构”）根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《石家庄市财政局关于印发〈石家庄市市级预算绩效重点评价管理办法〉的通知》（石财绩〔2020〕6号）文

件精神，对矿区文广体旅局 2018 年全民健身公共服务体系建设补助资金开展绩效评价，总结经验，发现问题，剖析原因，提出改进建议，为相关部门科学决策、规范管理提供参考，进一步优化项目管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系

1. 评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈、问卷调查等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

2. 评价指标体系

本次评价指标体系根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）有关要求设置，包括决策、过程、产出及效益 4 个一级指标，10 个二级指标和 21 个三级指标（指标体系见附件 1），满分为 100 分。一是**决策（20 分）**，主要评价项目立项、绩效目标和资金投入情况。二是**过程（20 分）**，主要评价资金管理和组织实施情况。三是**产出（30 分）**，主要评价产出数量、产出质量、产出时效和产出成本完成情况。四是**效益（30 分）**，主要评价项目实施效益和满意度实现情况。绩效评

价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分 85（含）-100 分为优秀；

综合得分在 75（含）-85 分为良好；

综合得分在 60（含）-75 分为一般；

综合得分在 60 分以下为较差。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价准备阶段

根据体育公园建设内容，组建由区财政局、第三方评价机构及专家共同组成的评价工作组，通过与矿区文广体旅局座谈、网上查阅资料、咨询专家，了解项目背景、目的、实施等情况，明确评价思路，细化评价指标体系及评分标准。

2. 评价实施阶段

首先，评价机构于 2021 年 2 月 23 日实地踏勘了杏花沟体育公园，初步了解了体育公园的建设情况和使用情况。其次，评价机构对现场踏勘情况进行了整理，并组织管理专家、财务专家、业务专家对项目进行了函评。

3. 报告撰写阶段

评价工作组根据收集到的项目相关资料以及专家组意见，对项目决策、过程、产出、效益进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，经内部三审后报送委托方。

三、综合评价结论

项目立项与国家、河北省、石家庄市有关完善全民健身体育场地设施的有关要求相符，截至2020年底，项目完成了杏花沟体育公园的建设工作，项目实施对于营造全民健身的良好氛围，形成人人健身、健康人人的局面具有积极影响。但评价发现，项目存在申报前期论证不够充分、预算编制不够科学、项目管理制度不够健全、过程管理不够规范、实施进度严重滞后，工程质量不高、绩效指标设置不够科学、满意度调查质量不高的问题。经评价，项目综合评价得分83.80分，评价等级为“良好”，具体得分情况见表2。

表2：综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	16.00	80.00%
过程	20	17.80	89.00%
产出	30	26.00	86.67%
效益	30	24.00	80.00%
合计	100	83.80	83.80%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

杏花沟体育公园的建设，对于满足人民群众日益增长的多元化体育健身需求，增强人民体质、提高健康水平具有重要意义。项目立项与《国务院关于印发全民健身计划（2016—2020年）的通知》（国发〔2016〕37号）、《河北省全民健身实施计划（2016-2020年）》中有关“统筹建设全民健身场地设施”的规划相符，是落实《石家庄市人民政府关于印发石家庄市全民健身公共服务体系示范区建设实施方案的通知》（石政发〔2017〕22号）“完善体育场地设施建设”工作任务，扩大公共体育服务供给的具体举措。项目立项的政策依据较为充分。

（2）立项程序规范性

项目立项前期，石家庄市井陉矿区人民政府（以下简称“区政府”）同石家庄市井陉矿区城市管理局（以下简称“区城管局”）商定公园建设选址。待选址确定后，矿区教育局根据体育公园建设内容，编制项目申报文本，经单位内部审核后，上报石家庄市体育局履行项目申报程序。

评价发现，项目前期决策不够科学，一是矿区教育局作为项目申报单位，未对杏花沟体育公园选址地点的合理性、体育公园建设的可行性进行论证；二是开工前变更设计方案，决策科学性不足；三是项目未明确体育器材的配置规格。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目旨在通过建设杏花沟体育公园，并配备相应的体育器材，为矿区群众提供一个全新的户外体育活动场地，不断满足矿区人民群众日益增长的多元化体育健身需求。从项目设定的绩效目标看，年度总体目标中明确了“产出”和“效益”，能够反映项目实施的主要内容与预期效果，项目绩效目标设定较为明确、合理。

（2）绩效指标明确性

项目根据绩效目标设定要求，从产出、效益和满意度三个维度细化设置了绩效指标，绩效指标设置较为完整。但评价发现，一是产出数量指标仅明确了体育公园建设的总面积，未对篮球场、乒乓球台、羽毛球场地的建设面积和健身步道的建设长度进行细化，产出数量指标设置的细化程度不够；二是项目效益指标值设定的量化程度不高，“有效提升”等定性指标值在考核、评价过程中的可考核性不高。

3. 资金投入

项目在申报预算时，仅列明了预算申报总额，未结合项目建设内容及支出方向，参考相关费用测算依据，编制分项预算明细。整体看，项目预算编制缺乏科学性。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率、预算执行率

根据《石家庄市财政局 石家庄市体育局关于下达 2018 年石家庄市县区全民健身公共服务体系建设补助资金的通知》（石财综〔2018〕31 号），项目获批财政资金 80 万元，并于当年度拨付到位，资金到位率 100%。

资金拨付至项目单位后，受机构改革、新冠疫情、环保、重大会议活动影响，项目于 2020 年正式启动建设。截至 2020 年底，项目实际支出 76.145 万元，预算执行率为 95%。项目资金支出情况见表 3。

表 3：项目资金支出情况

单位：万元

序号	支出费用明细	审定金额		支出金额	合同支付进度
		合同金额	增量金额		
1	工程费	76.92	0.18	73.245	95.00%
2	监理费	0.80		0.80	100.00%
3	设计费	2.10		2.10	100.00%
小计		80.00		76.145	95.00%

（2）资金使用合规性

项目资金使用和管理依照《矿区文化广电新闻出版局财务管理制度》（矿文广新〔2017〕64 号）执行，并按照专项经费

管理要求，进行了单独核算，做到了专款专用。整体看，项目资金使用的合规性较好。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性

评价发现，一是项目未制定单独的业务管理制度，未能将工程管理要求予以明确。二是项目设施运维机制尚未建立，项目竣工验收后运行管理单位不明确。整体上，项目业务管理制度不够健全。

(2) 制度执行有效性

项目实施过程中，矿区文广体旅局一是采用公开招标的形式，遴选了项目施工单位，在确定中标单位后，及时下发中标通知书，并与中标单位签订合同，推进项目建设落地执行。二是聘请专业监理公司对项目进行全程监督。项目制度执行较为有效。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量

截至2020年底，项目在杏花沟生态公园内建设一座包含笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球桌、健身步道的体育公园，并配备相应的体育器材。具体完成情况如表4所示。

表 4：项目完成情况表

序号	计划建设内容	实际建设内容	是否完成
1	笼式篮球场	建设面积 771.77 平方米，场地内置篮球架 2 座，长条座椅 6 把	是
2	笼式足球场	建设面积 1202.68 平方米，场内内置球门 2 座，长条座椅 6 把	是
3	笼式羽毛球场	建设面积 547.68 平方米，内置羽毛球架 3 座，长条座椅 4 把	是
4	笼式乒乓球场	建设面积 500 平方米，内置球台 9 个，长条座椅 4 把	是
5	健身步道	1 条	是
6	标志牌	4 个	是

2. 产出质量

2020年10月13日，项目组织了竣工验收，验收结论为工程质量合格。但评价发现，一是项目建设的工程标准偏低，项目竣工验收4个月后，出现15公分PU面层开裂，乒乓球场和羽毛球场混凝土基层自西向东固定部位开裂、油漆面层局部脱落等质量问题。二是公园日常管理不到位，现场调研发现，场地保洁、场地日常管理不到位，出现羽毛球网随意摆放、乒乓球桌椅布满灰尘等情况，影响场地和器材使用。

3. 产出时效

项目于2019年移交至矿区文广体旅局后，矿区文广体旅局于2019年度确定了项目施工单位、监理单位、设计单位。施工单位于2020年3月21日开工，2020年9月20日完工，施工期间因

疫情管控、环保和其他重要会议、活动等要求一度停工。整体看，项目实际竣工日期较施工合同约定的计划竣工日期滞后9个月，项目实施进度严重滞后。

4. 产出成本

项目实施过程中，矿区文广体旅局采用了公开招标的形式，遴选项目承接单位，一定程度上节约了财政资金。项目整体资金控制在预算范围内，成本控制情况较好。

（四）项目效益情况

1. 实施效益

杏花沟体育公园中足球、篮球、乒乓球、羽毛球4类场馆和健身步道的建设，为井陘矿区群众提供了多类型的运动场地和运动器材，项目的实施产生了比较积极的社会影响和可持续影响。

一是有效扩大了公共体育服务供给。杏花沟体育公园建成前，井陘矿区没有免费开放的足球场，乒乓球场、羽毛球场的建设面积较小，公共体育服务供给水平与群众需求不甚匹配。杏花沟体育公园建成开放后，有效解决了这一问题，进一步提高了公共体育服务水平。

二是满足了井陘矿区人民群众日益增长的多元化体育健身需求，提高了群众身体的健康素质。公园建成开放后，不同时

间段前来锻炼的居民人数都比较可观，器材使用率也比较高，群众体育得到了一定发展。

三是提高了矿区青少年参加体育锻炼的热情。丰富多彩的体育活动，既丰富了青少年课余时间，也提高了其身体素质和竞技水平。

整体来看，项目实施对于营造全民健身的良好氛围，形成人人健身、健康人生的局面具有积极影响，而公共体育服务供给的提升，也能够不断提高了群众的获得感和幸福感。但从效益资料收集情况来看，反映项目实施效益的材料不够充分。

2. 满意度

项目建成开放后，区文广体旅局对100名受益群众开展了满意度调查，调查结果显示98%的受访对象对项目非常满意。并未针对项目受益对象开展满意度调查，了解群众对项目建设的满意情况。但评价发现，项目满意度调查的样本量偏小，调查问卷设计较为简单，满意度调查结果仅做了简单的数据统计，缺乏对数据的有效整理和分析。

五、存在的问题

（一）项目申报前期论证不够充分，预算编制不够科学

一是项目申报前期，矿区教育局作为项目申报单位，未对杏花沟体育公园选址地点的合理性、体育公园建设的可行性进

行论证；二是项目开工前变更设计方案，决策的科学性不足；三是体育公园内体育器材的配置规格未予以明确；四是项目未结合建设内容及支出方向，编制分项预算明细。

（二）项目管理制度不够健全，过程管理的规范性尚需提升

一是项目并未建立单独的业务管理制度，未能将工程管理要求予以明确；二是项目设施运维机制尚未建立，项目竣工验收后运行管理单位不明确，现场调研发现，场地保洁、场地日常管理不到位，出现羽毛球网随意摆放、乒乓球桌椅布满灰尘等情况，影响场地和器材使用。

（三）项目实施进度严重滞后，出现工程质量问题

一是项目实施进度严重滞后，项目实际建设时间较项目申报时间滞后近一年，项目实际竣工日期较施工合同约定的计划竣工日期滞后9个月。二是项目竣工4个月后，出现15公分PU面层开裂，乒乓球场和羽毛球场东西方向4米混凝土基层开裂、油漆面层局部脱落的质量问题。

（四）项目绩效指标设置不够科学，满意度调查质量不高

评价发现，项目绩效指标设置不够科学，一是项目产出数量指标未结合体育公园具体建设内容进行细化；二是效益指标值为定性描述，不利于后续考核、评价。

此外，项目满意度调查的样本量偏小，调查问卷设计较为简单，满意度调查结果仅做了简单的数据统计，缺乏对数据的有效整理和分析，反映项目实施效果的材料不够充分。

六、有关建议

（一）重视项目立项论证，科学编制项目预算

建议项目单位后续申报项目时，一是要重视项目立项论证工作，在对项目进行可行性研究与论证后，再进行项目申报；二是进一步完善项目前期准备，在明确项目内容、费用测算依据及标准的基础上，细化项目预算测算过程，以提高项目预算编制的科学性、合理性。

（二）完善项目管理制度，加强项目过程管理

建议项目单位进一步完善项目及单位管理制度建设，明确项目管理要求，如项目建设的工期、人员配置、日常管理等工作要求，确保业务制度能够满足项目管理需要。

（三）尽快明确管护主体，督促施工单位完成质量保修

建议项目单位一是尽快同区城管局协商，明确体育公园的管护主体，按照“谁管理、谁维护”的原则，开展体育场地及器材的日常维护工作；二是针对本次评价发现的质量问题，督促施工单位尽快完成质量保修。

（四）树立绩效管理理念，注重绩效资料的收集

建议项目单位树立绩效管理理念，加强对绩效目标及指标的研究，理解绩效目标的深刻含义，结合项目内容与预期效果，科学、合理设置绩效目标，以全面反映项目实施内容与实施效果。同时，按照区财政局关于绩效目标的编报要求，合理、准确设置绩效指标，尽可能做到细化、量化、全面。

此外，建议项目单位加强绩效管理资料的收集，提高绩效管理资料的完整性，注重工作过程、工作内容的留痕记录，以完整呈现项目实施的效果。同时，针对项目实施覆盖的周围群众或游客开展满意度调查，并做好满意度调查数据的整理和分析，提高满意度调查质量水平。

七、附件

附件 1：项目绩效评价指标体系及评分表

附件 2：项目收支明细表

附件 3：项目绩效目标表

附件 4：项目支出绩效自评表

附件 5：专家及评价工作组情况表

附件1

项目绩效评价指标体系及打分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
决策	20	项目立项	10	立项依据充分性	5	<p>指标解释：项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划、部门职责以及党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求，用以反映和考核项目立项依据情况。</p> <p>评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划以及相关政策要求；②项目立项是否符合党中央、国务院重大决策部署、经济社会发展目标、地方各级党委和政府重点任务要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	<p>评价要点①-④标准分各1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p> <p>评价要点⑤标准分1分，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复无交叉重叠，得1分，否则不得分。</p>	5.00	——
				立项程序规范性	5	<p>指标解释：项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。</p> <p>评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策；②审批文件、材料是否符合相关要求。</p>	<p>评价要点①标准分3分，评价要点②标准分2分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。</p>	4.00	未对杏花沟体育公园选址地点的合理性、体育公园建设的可行性进行论证

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	绩效目标	5	绩效目标合理性	3	指标解释： 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。 评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目立项时未设定绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则本条指标不得分；若项目设定了绩效目标或可考核的其他工作任务目标，则按照评价要点②-④的得分情况确定该指标得分。 评价要点②-④标准分各1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	3.00	——
				绩效指标明确性	2	指标解释： 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则本条指标不得分；若项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则按照评分要点②③的得分情况确定该指标得分。 评价要点②③标准分各1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	1.00	1. 指标内容未能包括所有项目建设内容； 2. 效益指标不够量化。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	指标解释： 项目预算编制是否经过科学论证、是否依据相关标准进行费用测算。 评价要点： ①预算编制是否依据充分，是否经过科学论证。	评价要点①标准分为3分。 各评价要点评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	1.00	项目仅申报了预算总额，未编制预算明细
				资金分配合理性	2	指标解释： 项目预算资金在项目内容间的分配是否合理，不同内容的资金量与任务量是否匹配。 评价要点： 预算资金分配是否合理，与项目内容及其重要程度是否相适应。	评分标准为： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	2.00	——

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
过程	20	资金管理	10	资金到位率	2	指标解释： 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金： 一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金： 一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 评价要点： 资金到位是否足额。	得分=资金到位率*标准分，超过标准分按照标准分计。	2.00	——
				预算执行率	4	指标解释： 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金： 一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 评价要点： 截至实施周期末资金实际支出比例情况。	得分=预算执行率*标准分，超过标准分按标准分计。	3.80	预算执行率为95.19%。
				资金使用合规性	4	指标解释： 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 评价要点： ①项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②项目资金是否独立核算； ③资金支出是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ⑤是否存在违反国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的其他情况。	评价要点①-⑤类问题中，每出现1类问题扣1分，同类问题不重复扣分，扣完为止。	4.00	——

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	组织实施	10	管理制度健全性	5	指标解释： 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	评价要点①标准分2分： 项目实施单位制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分；制定或具备财务或业务管理制度其中一种的得1分；业务和财务制度都没有的不得分。 评价要点②标准分3分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	3.00	管理制度不健全，工程管理制度和设施运维制度缺失。
				制度执行有效性	5	指标解释： 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 评价要点： ①项目采购、合同签订、结项验收等组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整或支出调整手续是否完备； ③项目采购、合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤项目过程管控措施是否落实到位。	评价要点①-⑤标准分分别为1分： 符合评价要点要求的，得分=100%*标准分； 较符合评价要点要求的，得分=80%*标准分； 与评价要点符合程度一般的，得分=60%*标准分； 不符合评价要点要求的，不得分。	5.00	——
产出	30	产出数量	10	体育场馆及健身步道建设完成率	6	指标解释： 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 评价要点： 项目实施周期内各项产出完成情况。	得分=实际完成率*标准分，超过标准分的按标准分计分。	6.00	——

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	续上页	续上页	体育器材配套工作完成率	4	指标解释: 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。 评价要点: 项目实施周期内各项产出完成情况。	得分=实际完成率*标准分, 超过标准分的按标准分计分。	4.00	——
		产出质量	10	工程质量达标情况	5	指标解释: 体育公园建设工程质量达标情况, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 评价要点: 项目实施周期内产出质量达标情况	完成质量好, 得分=(90%(含)-100%)*标准分; 完成质量较好, 得分=(80%(含)-90%)*标准分; 完成质量一般, 得分=(60%(含)-80%)*标准分; 完成质量较差, 得分=(0-60%)*标准分。	5.00	——
				配套体育器材质量达标情况	5	指标解释: 体育公园配套设备质量达标情况, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 评价要点: 项目实施周期内产出质量达标情况	完成质量好, 得分=(90%(含)-100%)*标准分; 完成质量较好, 得分=(80%(含)-90%)*标准分; 完成质量一般, 得分=(60%(含)-80%)*标准分; 完成质量较差, 得分=(0-60%)*标准分。	3.00	项目竣工验收4个月 后, 出现15公分PU面 层开裂, 乒乓球和羽 毛球场混凝土基层 自西向东固定部位开 裂、油漆面层局部脱 落等质量问题。
		产出时效	5	完成及时性	5	指标解释: 项目实际完成时间与计划完成时间的比较, 用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 评价要点: 项目是否按计划进度完成各阶段工作任务。	根据项目各阶段工作任务完成及时性程度赋分: 完成及时, 得标=(90%(含)-100%)*标准分; 完成较及时, 得分=(80%(含)-90%)*标准分; 完成及时性一般, 得分=(60%(含)-80%)*标准分; 完成不及时, 得分=(0-60%)*标准分。	3.00	项目未按照合同工期 完成, 拖期9个月之 多。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释和评价要点	评价标准	得分	扣分理由
续上页	续上页	产出成本	5	成本节约率	5	<p>指标解释：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。</p> <p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。</p> <p>评价要点：项目成本节约程度。</p>	成本节约率≥0，得标准分；成本节约率<0，不得分。	5.00	——
效益	30	项目效益	30	推进群众体育发展	8	<p>指标解释：体育公园的建设和开放，为矿区群众提供了体育锻炼场地，项目的实施，对满足群众健身需求，培养居民健身需求，推动群众体育发展的影响。</p> <p>评价要点：评价项目实施效益的显著程度。</p>	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得分=标准分；；效益较好，得分=80%*标准分；效益一般，得分=60%*标准分；效益较差，不得分。	6.00	未提供运行情况数据
				扩大公共体育服务供给	8	<p>指标解释：体育公园的建设和开放，对扩大公共体育服务供给，进一步提高公共体育服务水平的影响。</p> <p>评价要点：评价项目实施效益的显著程度。</p>	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得分=标准分；；效益较好，得分=80%*标准分；效益一般，得分=60%*标准分；效益较差，不得分。	8.00	——
				营造全民健身的良好氛围	9	<p>指标解释：项目实施，对于营造全民健身的良好氛围，形成人人健身、健康人人的局面的影响。</p> <p>评价要点：评价项目实施效益的显著程度。</p>	根据效益的显著程度定性评分，效益良好，得分=标准分；；效益较好，得分=80%*标准分；效益一般，得分=60%*标准分；效益较差，不得分。	6.00	缺乏支撑资料
				满意度	5	<p>指标解释：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。</p> <p>评价要点：评价社会公众或服务对象对项目实施的满意度程度。</p>	得分=社会调查服务对象满意度/计划满意度*标准分，超过标准分以标准分计。	4.00	满意度调查结果分析较为简单，满意度调查质量需提升。
得分合计								83.80	——

附件2:

项目收支明细表

单位: 万元

资金到位情况	项目资金	预算批复数	资金到位数
	2018年全民健身公共服务体系建设	80.00	80.00
	合 计	80.00	80.00
资金支出情况	项目预算支出明细	预算批复数	实际支出数
	工程费	80.00	73.25
	监理费		0.80
	设计费		2.10
	合 计	80.00	76.15

- 注: 1. 预算批复数为项目年度批复的预算数, 包含年初批复和年中的追加核减数;
2. 实际支出数是指对应项目明细的实际支出数。
3. 表中数据以单位实际帐面数据为准, 保留小数点后两位数字。

附件 3

2018 年石家庄市县区全民健身公共服务 体系建设补助资金工程绩效目标表

357002 石家庄市井陘矿区文化广电体育和旅游局

单位：万元

项目编码			项目名称	2018 年石家庄市县区全民健身公共服务体系建设补助资金		
预算规模及 资金用途	预算数	80.00	其中：财政资金	80.00	其他资金	
	用于杏花沟体育公园工程					
资金支出计划 (%)	3 月底		6 月底		10 月底	
	0		0		0	
绩效目标	一是完成杏花沟体育公园建设，在杏花沟生态公园内建设一座包含笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球台、健身步道的体育公园，并配备相应的体育器材。二是项目建成后，将为矿区群众提供一个全新的户外体育活动场地，不断满足矿区人民群众日益增长的多元化体育健身需求。					
一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据	
产出指标	数量指标	新建场地面积	体育公园新建场地面积	3000 平米	申报文本	
	质量质保	工程项目验收通过率	体育公园建设工程验收通过率	100%	申报文本	
	时效指标	工程完成的及时性	体育公园工程完成的及时性	100%	申报文本	
	成本指标	严格把控工程成本	体育公园项目工程成本控制情况	控制在预算范围内	申报文本	
效果指标	社会效益指标	体育公共服务能力提升情况	体育公共服务能力提升情况	有效提升	申报文本	
	社会效益指标	人均体育场地使用面积	人均体育场地使用面积	有效提升	申报文本	
	可持续影响指标	满足群众体育活动场地需求	满足群众对户外体育活动场地的需求	有效满足	申报文本	

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	指标值确定依据
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意数量占总数的比例	≥98%	申报文本

附件4

杏花沟体育公园（项目）绩效目标自评表

转移支付（项目）名称		杏花沟体育公园				
中央主管部门						
地方主管部门		资金使用单位	井陘矿区文化广电体育和旅游局			
资产情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A)	
		年度资金总额:	80	76.145	95.18%	
		其中:中央财政资金	80	76.145	95.18%	
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	<p>一是完成杏花沟体育公园建设，在杏花沟生态公园内建设一座包含笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球、健身步道的体育公园，并配备相应的体育器材。</p> <p>二是项目建成后，将为矿区群众提供一个全新的户外体育活动场地，不断满足矿区人民群众日益增长的多元化体育健身需求。</p>			<p>1.截至2020年年底，已完成杏花沟生态公园内建设，公园共包括笼式篮球场、笼式足球场、笼式羽毛球场、笼式乒乓球和健身步道，并配备了相应的体育器材。</p> <p>2.公园建成开放后，不同时间段前来锻炼的居民人数都比较可观，器材使用率也比较高，群众体育得到了发展，矿区群众的体育健身需求得到了满足。</p>		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	新建场地面积	3000平米	3000平米	
		质量指标	工程项目验收通过率	100%	100%	
		时效指标	工程完成的及时性	100%	90%	受特殊材质季节性施工、疫情、环保等因素影响，项目于2020年度完工，较计划完成时间有所延迟
		成本指标	严格把控工程成本	控制在预算范围内	控制在预算范围内	
	效益指标	社会效益指标	体育公共服务能力提升情况	有效提升	有效提升	
			人均体育场地使用面积	有效提升	有效提升	
		可持续影响指标	满足群众对户外体育场地的良好使用需求	有效满足	满足	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥98%	98%	
	说明	无				

注：1.资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。
金等。

3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求，支付到商品和劳务供应者或用款单位形成的实际支出。
权平均计算。

5.定性指标。资金使用单位分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写实际完成值。地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。

附件 5:

专家及评价工作组情况表

项目名称: 2018 年全民健身公共服务体系建设补助资金项目

一、专家组情况				
姓名		专业		签字
负晓哲		项目管理		
鞠英		财政财务		
王晓燕		财务管理		
靳新红		工程造价		
杨捷		工程管理		
二、评估工作组人员情况				
姓名	工作单位	职务	专业	签字
杨晓婉	北京金凯伟业咨询有限公司	项目经理	国际经济与贸易	
张笑		项目助理	审计学	
评价机构负责人(签字):				