



湘世纪金源咨询[2024]3号

赫山区2023年度公共体育场馆向社会免费 或低收费开放补助资金

绩效评价报告



湖南世纪金源工程咨询有限公司
Hunan Century Jinyuan Engineering Consulting Co.,Ltd

二〇二四年十二月

赫山区 2023 年度公共体育场馆向社会免费或 低收费开放补助资金绩效评价报告

湖南世纪金源工程咨询有限公司

益阳市赫山区财政局：

为进一步规范和加强专项资金使用管理，不断增强预算绩效理念，强化部门支出责任，切实提高财政资金使用效益，根据《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）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）及《益阳市赫山区财政局关于开展 2024 年度财政性资金现场绩效评价工作的通知》（益赫财绩〔2024〕5号）等文件精神，受贵局委托，我公司成立绩效评价工作组，于 2024 年 9 月 23 日—9 月 27 日对赫山区 2023 年度公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金开展了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目实施单位。

赫山区全民健身服务中心（包含业余体校）为赫山区文化旅游广电体育局下属二级机构副科级事业单位，是赫山区体育馆运营管理单位，主要职能职责是负责指导全民健身运动项目的开展、普及和

提高；负责培训、推广和开发体育健身项目；负责协调组织社会体育赛事及交流活动；配合做好重大社会体育活动的组织实施工作；组织各类体育培训班、学术讲座、专业技术报告会，开展科研活动，发挥咨询作用；做好青少年体育培训、指导、教研等工作；协助做好体育项目裁判员、教练员及运动员的培训服务工作。核定编制为19个，实有人数为17人，内设办公室、群体股、财务室和体育馆。为加强体育馆免费低收费开放管理，聘请了3人负责体育馆保安、卫生、财务等方面工作。

（二）体育馆基本情况

赫山区全民健身服务中心体育馆于1992年开工建设，1994年底竣工交付使用。该馆占地面积约4000平方米，建筑面积7700平方米，总投资300多万元。馆内最大高度14米，空间非常宽敞，设计固定座席3486个，场馆外围免费或低收费开放的场地面积1850平方米，核心区免费或低收费开放的场地面积1260平方米，是一座集综合比赛、体育教学、大型演出、文化娱乐、展览集会、群众健身于一体的多功能、综合性体育场馆。根据财政部、国家体育总局关于印发《大型体育场馆免费低收费开放补助资金管理办法》（财教〔2014〕54号）有关规定，经国家体育总局认定为符合免费或低收费开放补助规定，自2017年起，每年享受中央、省补助资金。

（三）项目基本情况

2023年，《湖南省财政厅、湖南省体育局关于下达2023年公

公共体育场馆向社会免费或低收费开放中央和省级补助资金预算的通知》（2023教指0182号、0198号、0221号），下达赫山区全民健身服务中心2023年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金72万元，专项资金全部用于体育馆的日常运行维护，旨在保证赫山区体育馆能够正常对群众开放并举办各项赛事，满足人民群众观看赛事、锻炼身体等各项需求。

（四）资金到位、资金使用、资金管理情况

1. 资金到位情况。中央补助资金51万元，省级补助资金11万元2023年8月30日全部到位，区级补助资金10万元。

2. 资金使用情况。截至2023年12月22日，已使用资金61.67万元，尚有10.33万元拟支付室外篮球场提质改造部分工程款，工程已完工，未结算审计。经查阅财务支付资料，费用主要支出项目如下（具体支付明细见附件2:2023年度公共体育场馆免费低收费开放补助资金使用情况汇总表）：

- （1）支付临聘人员工资10.92万元；
- （2）支付体育场馆屋面维修、场馆楼梯扶手制作安装费用3.65万元；
- （3）支付各类比赛奖金、临聘人员劳务费9.02万元；
- （4）支付运动设备、器材购置费2.35万元
- （5）支付各类比赛工作人员餐费、社会体育指导员培训劳务费、篮球赛裁判费2.6万元；
- （6）支付体育活动租车费3.66万元；

- (7) 支付水电费（2022年12月—2023年11月）7.22万元；
- (8) 支付办公用品、文体宣传、广告制作安装、设备维修等费用7.13万元；
- (9) 支付各类比赛费用7.32万元；
- (10) 支付体育馆安全性检测鉴定费3.2万元；
- (11) 支付比赛赛事外包费2.68万元；
- (12) 支付其他费用1.93万元。

3. 资金管理情况。项目实施单位依据财政部和体育总局关于印发《公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法》的通知（财教〔2022〕2号），制定了《赫山区全民健身服务中心专项资金管理制度》，补助资金实行专款专用、单独核算，项目资金的使用，由经办人填写《费用报销审批单》，项目承办股室提出资金支出申请，经分管局领导核实，人事财务股审核、分管纪检监察领导审核，分管财务的领导审批、单位主要负责人批准后由国库集中支付。

二、项目绩效目标

（一）绩效总目标

体育馆免费开放项目主要包括体育馆的日常维修维护，确保体育场馆和设施设备运行稳定，保证体育馆全年能够正常对群众开放，为举办活动、赛事、培训提供良好的体育场地，为人民群众体育锻炼提供运动场所，保障体育馆对群众免费低收费开放，保障群众性体育运动群众的参与度和获得感，促进赫山区体育事业健康协调发

展。

（二）年度绩效指标

1. 开放时间指标：（1）室内球场：全年开放 350 天，每天免费开放 3.5 小时，低收费开放 9 小时；（2）室外多功能运动场：全年开放 365 天，每天免费开放 15 小时；（3）室外乒乓球台、路径健身器材：全年 365 天，每天 15 小时免费向市民开放。（4）国民体质监测室：每周一、三、五的上班时间免费检测。

2. 举办公益性体育赛事活动：全年举办大型球类比赛 4 次，棋牌比赛 3 次，其他群众性特色健身活动或竞技比赛 8 次。

3. 举办体育讲座、展览不少于 4 次。

4. 开展体育健身技能培训不少于 1000 人次。

5. 国民体质监测：全年完成国民体质监测 3000 人次。

6. 全年接待体育健身活动 15000 人次以上。

7. 场馆、体育设施设备维护率达 100%，完好率 100%。

8. 年度体育场馆运营管理综合评价体系评分经上级体育部门认定为合格。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的。通过开展该项目资金绩效评价，全面了解、分析资金使用、管理和项目实施等情况，核实项目绩效完成情况，督促有关单位进一步完善相关制度，严格项目申报、评审、审批、实施、验收、监管等行为，规范资金分配、使用及管理，切实提高

财政资金使用效益。

2. 绩效评价对象。赫山区 2023 年度公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金。

3. 绩效评价范围。该项目的决策、管理、产出与效果。项目决策主要包括项目申报、绩效目标、资金分配，重点关注项目立项程序的规范性、绩效目标的合理性以及绩效目标的实现程度、资金分配的合规性；项目管理包括组织管理、财务管理，重点关注预算资金执行有效性，项目实施相关程序的合法合规、管理制度健全与落实、项目资金使用合规性、会计基础信息的真实性、完整性、及时性以及资产保管完整、使用合规性。项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，重点关注是否全部完成年度工作任务，质量达标情况、成本支出是否控制在项目预算总额范围内；项目效果主要包括该项目实施对经济、社会带来的影响以及社会公众满意度情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则。坚持评估的客观公正性原则及评估的效益性原则、分析的系统性原则等，避免先入为主的观念，克服主观性和片面性。

2. 评价指标体系。针对该项目情况，拟定绩效评价指标，设定项目决策（10 分）、项目过程管理（40 分）、项目产出（24 分）、项目效果（26 分）4 个一级指标、15 个二级指标。其中

项目决策设项目申报、资金分配 2 个二级指标；项目管理预算执行、预算调整、预算结转、组织管理、财务管理 5 个二级指标；项目产出设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标；效益指标设经济效益、社会效益、可持续性、满意度 4 个二级指标；根据二级指标内容，分别设定了 24 个三级指标，详见附件 1：公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金绩效评价指标体系评分表

3. 绩效评价方法

本次绩效评价定性与定量相结合，综合采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法。

4. 绩效评价标准。本次绩效评价采用计划标准、行业标准、历史标准、其他标准。

（一）绩效评价工作过程。

根据相关政策规定和赫财绩〔2024〕5 号文件要求，我公司按下列步骤开展了绩效评价工作。

1. 前期准备。我所抽调专人成立了绩效评价工作小组，明确了工作职责，制定了现场评价方案，设计了相关表格，联系了相关部门和单位，确定了实施时间。

2. 实施情况。项目绩效评价实施步骤：（1）召开座谈会。组织项目实施单位、财政部门召开座谈会，听取项目有关情况介绍；（2）收集核查资料。收集项目相关政策制度文件、集体决策会议记录、补助资金指标文件、项目申报、审批、实施、过程监管、质

量控制、验收等资料；核查相关制度是否完善，项目申报、审批、实施、过程监管、质量控制、验收等程序是否合规，资金拨付手续是否齐全、是否存在截留、挪用等情况。（3）现场查看体育场馆设施设备维护情况、场馆各种标识、指示牌、（4）形成评价结论，撰写评价报告。通过对相关资料进行综合分析，按照确定的评价指标和标准，结合现场评价情况，得出评价结论，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据该项目资金绩效评价指标体系和绩效检查情况，该项目实际绩效较好，能顺利完成绝大部分预期指标值，对推动全民参与健身，提高市民身体素质、健康水平和生活质量发挥了较好作用。该项目整体绩效分值100分，实得86.2分，详见附件：（赫山区2023年度公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金绩效评价指标评分表），综合评价等级为“良”。主要绩效表现在以下几个方面：

（一）充分实现场馆开放。2023年体育馆对外开放时间为360天，每天免费、低收费开放时间平均达11小时；室外多功能运动场和室外乒乓球台和路径健身器材全年365天免费开放，开放时长平均每天15.5小时。

（二）充分满足市民健身需求。2023年，全年接待体育健身活动的市民232796人次，包括60岁以上老人、残疾人、学生以及低收入人群。

（三）确保场馆正常营运。免费开放和惠民项目服务中，场

馆水电正常供应达到 100%;中心各项设施设备完好率达到 100%

(四) 确保了体育赛事活动的正常进行。2023 年在体育场馆免费举办赫山区全民健身系列活动暨第 22 届大众运动会 8 种体育赛事, 参赛人数 5700 人次。

(五) 服务对象满意度较好。项目实施单位对服务对象进行了每月一次的满意度调查, 共调查 400 人, 涉及惠民项目参与度、对开放项目、开放时间等方面的满意度调查。98%的被调查者对中心提供的服务表示满意, 满意度较好。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策 (10分), 得8分

1. 项目申报 (7分): 得5分

(1) 项目申报 (2分): 得2分。①按财政部、国家体育总局印发的《公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金管理办法》规定的程序设立; ②列入了部门年度工作计划; ③事前已经过集体决策; ④符合本市国民经济和社会发展的总体规划, 符合专项资金支持的方向、重点和范围; ⑤符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责, 根据评分标准, 得2分。

(2) 绩效目标 (5分): 得3分。制定了年度工作计划和实施方案, 但未制定年度绩效目标和绩效指标, 根据评分标准, 酌情扣2分, 得3分。

2. 资金分配 (3分): 得3分

该补助资金由国家体育总局、省体育局根据上年度运营服务

评价结果确定补助金额，未涉及评分标准，该项指标得 3 分。

(二) 项目管理 (40分) ，得30.4分

1. 预算执行 (4分) ：得 1.2 分

截至 2023 年 12 月底，该补助资金实际支付 61.78 万元，执行率 85.8%，根据评分标准，每下降 1%扣 0.2 分，该指标扣 2.8 分，得 1.2 分。

2. 预算调整 (4分) ：得 4 分

该补助资金全年未作调整，根据评分标准，得 4 分。

3. 预算结转 (3分) ，得 1.2 分

该补助资金结转 10.12 万元，结转率 14%，根据评分标准，结余结转率高于 5%，按比例每上升 1%，扣 0.2 分。该项指标扣 1.8 分，得 1.2 分。

4. 组织管理 (17分) ：得分 12 分

(1) 政府采购 (4分) ：得 4 分。经查阅资金支付财务资料，委托服务合同项目在 5 万元及以上的项目均在政采云电子卖场政府采购备案，做到应采尽采，根据评分标准，该项指标得 4 分。

(2) 投资评审 (4分) ：得 4 分。所有项目中资金预算未达投资评审条件，无需评审，根据评分标准，该项指标得 4 分。

(3) 管理制度 (4分) ：得 4 分。项目实施单位制定了业务管理的相关制度 (服务、安全、卫生防疫、信息公开、监督考核等制度)、项目资金管理办法，相关管理制度合法、合规、完

整，基本按项目管理制度执行，对项目进行中期检查与汇报和跟踪、监督、整改，根据评分标准，该项指标得4分。

(4) 绩效自评(5分)：得0分。项目实施单位未提交绩效自评报告，根据评分标准，该项指标得0分。

5. 财务管理(12分)得12分

(1) 资产管理(4分)：得4分。该补助资金购买少量的体育设备、器材，单价未达固定资产标准，未形成资产。根据评分标准，该项指标得4分。

(2) 资金使用(4分)：得4分。经查阅财务资料，资金使用符合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规定，资金的支付有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经中心班子会议研究讨论，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该项指标得4分。

(3) 会计信息(4分)：得4分。项目实际发生支出的会计核算真实，项目资金投入、支出、资产等会计核算资料的完整，各类会计核算资料提供及时，项目实际发生支出的会计核算准确规范，根据评分标准，该项指标得4分。

(三) 项目产出(24分)，得21.8分

1. 产出数量(6分)：得5分。(1) 免费或低收费开放时间：全年超过330天，每周不少于35小时；完成率100%，记1分；(2) 举办公益性体育赛事活动超过4次，记1分；(3) 举

办体育讲座、展览不少于4次，该项活动未开展，扣1分，（4）开展体育健身技能培训超过1000人次，记1分；（5）进行国民体质测试达到3000人次，记1分；（6）场馆、体育设施设备维护率达100%，计1分。该项指标合计得5分。

2. 产出质量（6分）：得4.8分。（1）体育场馆设施设备维护质量符合要求，完好率100%，计1.2分；（2）年度免费低收费工作方案及信息通过多种形式向社会公开公示，计1.2分；（3）安全预案措施有效落实，全年无安全事故或事故苗头，计1.2分，（4）推进健身数字化，提供健身指导等信息咨询服务，群众可通过即时通讯工具、手机客户端、官方网站、电话等多种渠道获取科学健身知识、预定场馆、参加培训 and 赛事活动等服务，计1.2分，项目实施单位尚未实现信息化服务，该项指标0分；（5）提供规范服务，经国家体育总局认定，体育场馆运营管理综合评价体系评分合格，计1.2分，该评价结果尚未公示，计1.2分。产出质量指标合计得4.8分。

3. 产出时效（6分）：得6分。（1）体育场馆设施设备维护及时，不影响群众健身活动和体育赛事活动进行，计1.5分；（2）免费或低收费活动区域按年度实施方案公布的时间及时开放，计1.5分；（3）项目实施按年初计划严格执行，每月进度正常完成，计1.5分；（4）按照财政部、国家体育总局的规定的时间及时申报《大型体育场馆免费低收费开放情况表》《大型体育场馆运营管理综合评价体系评分表》至市体育部门，计1.5

分。产出时效指标合计得6分。

4. 产出成本(6分):得6分。该补助资金实际使用金额61.78万元,尚有10.22万元,成本支出未超出补助金额,根据评分标准,得6分。

(四)项目效益(26分),得分26分

1. 经济效益(4分):得4分。(1)接待人次年增长率(本年度与上年度相比),2023年接待人次232795人,较2022年接待人次200722人增长15%,计2分。(2)场馆经营收入年增长率,本年度与上年度相比,增长率达10%及以上计2分。项目经营单位低收费项目全年未收费,故该项指标不予扣分,得2分,经济效益指标合计得4分。

2. 社会效益(8分):得8分。项目经营单位免费举办或承办体育赛事、群体活动、体育健身技能培训、国民体质测试及其他文体活动参与或服务人次均达到预期目标,根据评分标准,得8分。

3. 可持续效益(4分):得4分。项目经营单位建立了值班制度,保证了全天开放;完成室外健身场地升级改造,设施设备功能和服务水平持续提升;推动全区全民健身活动的开展,增强人民群众的健康意识,参与体育健身活动人数持续增长,年增长率10%以上;建立了体育后备人才基地,为输送体育后备人才提供了支持。根据评分标准,得4分。

4. 服务对象满意程度(10分):得分10分。经项目单位每月一次的服务满意度调查,服务对象满意率达95%以上,根据评

分标准，得10分。

六、主要经验及做法

（一）制定年度工作方案。年初，根据大型体育场馆免费低收费开放工作安排和《公共体育场馆免费低收费开放服务评价指引（试行）》要求，项目实施单位制定了《赫山区体育馆2023年免费低收费开放工作方案》，明确了免费低收费开放项目、开放时间及收费标准和举办体育赛事、体育活动、体育培训年度目标，并通过政府网站、服务中心醒目位置悬挂张贴向社会公开，保障市民知情权和监督权。

（二）制定相关管理制度。项目经营服务单位制定了《赫山体育馆卫生防疫管理制度》《赫山体育馆服务人员主要职责》《赫山体育馆安全管理制度》《赫山体育馆信息公开制度》。

（三）制定《益阳市赫山区全民健身服务中心体育赛事安全应急预案》。明确规定在赫山区全民健身中心举办、规模在300人以上的大型比赛、展演等活动现场及驻地突发事故的应急处理预案，包括参赛队伍和领导机构、工作机构及其职能职责等要素。其中安全保卫、医疗救护为必须设立的工作机构，对各种应急预案提前演练，提高了预防和预警能力。

（四）与医疗机构签订医疗保障协议。2022年6月，项目经营服务单位与赫山区中医医院签订了合作期限5年《医疗救护协议》，确保健身群众在发生伤害事故时得到及时有效地医治和救护，从而提升体育馆免费低收费开放服务水平。

（五）积极搭建公益服务平台，为中小学学校、体育社团免

费使用体育场馆场地、设施用于体育教学、培训和健身活动。2023年，项目经营单位与辖区9所中小学学校签约，和8家体育协会签约，免费使用体育场馆场地进行体育教学、培训、比赛，学生受益62000人次，各类体育协会受益25000人次。

（六）在体育场馆核心区举办运动技能、科学健身等免费体育培训。2023年，为青少年寒暑假篮球培训8000人次，为全国排舞社区运动会社会部（湖南站）公益培训300人次。

六、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1. 推进健身数字信息化服务滞后。根据《全民健身基本公共服务标准（2021年版）》，积极推进健身活动数字信息化服务，体育场馆需提供健身指导等信息咨询服务，群众可通过即时通讯工具、手机客户端、官方网站、电话等多种渠道获取科学健身知识、预定场馆、参加培训 and 赛事活动等服务，目前数字信息化服务尚未启动实施。

2. 体育场馆低收费项目尚未报请地方政府批准。国家《中华人民共和国公共文化服务保障法》第三十一条规定，公共文化设施开放或者提供培训服务等收取费用的，应当报经县级以上人民政府有关部门批准。项目经营单位公示的年度体育场馆低收费开放工作方案，其中低收费的项目与价格未报区人民政府批准，导致收费无依据。

3. 未制定体育赛事获奖奖金发放标准。经查阅赫山区二十二届大众运动会有关赛事奖金、首届农民运动会奖金发放财务凭证

及附件，在相关赛事活动方案或竞赛规程中，只设置奖励名次，没有奖金发放标准。

4. 2023 年度未举办体育讲座、展览。根据《公共体育场馆基本公共服务规范》服务内容要求，公益性体育讲座、展览及文化活动每年不少于 4 场次。2023 年工作实施方案中无实施计划。

（二）建议

1. 积极推进体育场馆数字信息化服务。积极争取区财政和上级体育部门的资金支持，按照《全民健身基本公共服务标准（2021 年版）》和体育总局办公厅关于推行《体育场馆信息化管理服务系统技术规范》通知要求，布设信息化软硬件，初步建立体育场馆信息化管理服务系统，并能将有关数据与国家全民健身信息服务平台联通，实现场馆信息查询、线上健身场地预约、线上支付订购等功能，提高信息化服务水平。

2. 严格落实《中华人民共和国公共文化服务保障法》有关规定，将场馆开放低收费项目和标准报区人民政府有关部门批准。

3. 制定各类体育赛事奖项奖金发放标准，确保奖金发放标准有规可依。各类体育运动会原则上在制定实施方案、设置奖励级次、名额的同时，应明确获奖级次奖金（或实物）发放标准。如小型的体育项目或不可预测的参赛人数，在实施方案中不好设置奖励名次、奖励标准，可根据参赛人数的实际情况，赛前临时召开班子会议研究决定并公布，确保奖金发放有规可依。

4. 制定年度公益性体育讲座、展览及文化活动实施计划并组

织实施，普及各类体育知识，进一步开展全民健身运动，宣传、普及科学健身知识，增强人民群众体育健身意识，调动广大市民参与健身活动的积极性，把全民健身活动引向深入。

附件：

1. 赫山区 2023 年度公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金绩效评价指标体系评分表

2. 赫山区 2023 年度体育场馆免费或低收费开放补助资金使用情况统计表



附件 1

赫山区 2023 年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
项目决策 (10 分)	项目申报 (7 分)	项目申报	2	①项目是否按照规定的程序申请设立；②项目是否列入规划或工作计划；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	①按照规定的程序设立，计 0.4 分；②列入部门工作计划，计 0.4 分；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，计 0.4 分；④符合本市国民经济和社会发展的总体规划，符合专项资金支持的方向、重点和范围，计 0.4 分。⑤申报前、中，经党委会局务集体研究，计 0.4 分。否则，酌情扣分。	2
		绩效目标	5	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是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。⑤遵循科学性、重要性、经济性、关联性原则。	①有目标，计 1 分；②目标明确，细化量化良好，个性指标中量化指标超过 3 个，计 2 分，量化指标为 2 个，计 1 分，2 个以下不计分；③目标与资金匹配良好，逻辑关系明确，计 1 分；④遵循四个原则，计 1 分。否则，酌情扣分。	3
	资金分配 (3 分)	分配办法	1	①分配办法是否健全、规范；②因素选择是否全面、合理。	①分配办法健全、规范，计 0.5 分，1 例不符合扣 0.1 分；②因素选择全面、合理，计 0.5 分，1 例不符合扣 0.1 分。	1
		分配结果	1	实际分配是否符合办法要求，结果是否公平、合理。	实际分配符合办法要求，结果公平、合理，计 1 分；1 例不符合扣 0.1 分。	1
		结果公示	1	①资金分配结果是否在公开渠道进行公示；②公示是否及时，公示期是否到达要求；③公示内容准确；④公示内容完整。	①资金分配结果在公开渠道进行公示，计 0.5 分；②公示及时，公示期到达要求，公示内容准确，公示内容完整，得 0.5 分。否则，酌情扣分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
项目管理 (40分)	预算执行 (4分)	执行进度	4	预算执行进度=截止预算年度12月底已完成投资的预算项目资金/预算资金*100%。	①11月底前下达的、12月底前完成100%，计4分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。②12月底前下达的，3月30日前完成100%，计4分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。	1.2
	预算调整 (4分)	预算调整率	4	预算调整率=预算调整金额/年初预算金额	预算调整率低于5%得4分，按比例每上升1%扣0.2分。	4
	预算结转	结余结转资金规模	3	结余结转率=年末结余结转资金金额年初预算金额	①结余结转率低于5%，得3分；②高于5%，按比例每上升1%，扣0.2分，扣完为止。	1.2
	组织管理 (17分)	政府采购	4	①政府采购手续齐全；②应采尽采；③合同规范。	①政府采购手续齐全1分；②应采尽采2分；③合同规范1分，按比例每下降1%扣0.1分；④有不良记录或被投诉属实，本项不得分。	4
		投资评审	4	①标底评审；②结算评审；③决算评审。	①标底评审0.5分；②结算评审3分；③决算评审0.5分，按比例每下降1%扣0.2分。	4
		管理制度	4	①是否制定业务管理的相关制度；②是否制定项目资金管理办法；③相关管理制度是否合法、合规、完整；④是否按项目管理制度执行；⑤是否对项目进行中期检查与汇报，是否进行项目的跟踪、监督、整改。	①、②、③、④、⑤各0.8分。否则，酌情扣分。	4
		绩效自评	5	①是否按要求开展绩效自评工作；②绩效自评报告报送及时；③绩效自评报告的综合评审等级；④绩效自评报告是否完整，数据是否全面、真实、准确，绩效指标是否细化量化和科学合理，绩效自评反映的问题是否具体，意见是否可行。	评审为优，得5分；评审为良，得4分；评审为中，得2.5分；评审为低，得1分；评审为差，得0分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
	财务管理 (12分)	资产管理	4	①资产是否保存完整、使用合规、配置合理；②资产是否处置规范、收入及时上缴。	①资产配置合理、保管完整，账实相符的，得1分；②资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分；③有明确的资产配置预算或计划，报批手续完整，得0.5分；④不超过资产配置标准，得1分，发现一例超过标准的，本项不得分。	4
		资金使用	4	①是否符合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规定；②资金的支付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估认证；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。	①符合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规定，资金的支付有完整的审批程序和手续，计1分，1例不符合扣0.2分；②项目的重大开支经过评估认证，计1分，1例不符合扣0.2分；③符合项目预算批复或合同规定的用途，计1分，1例不符合扣0.2分；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不存在重复申报项目、虚报冒领资金，计1分，1例不符合全扣；⑤违规情况严重的在总分上加扣10分。	4
		会计信息	4	①真实性：项目实际发生支出的会计核算是否真实；②完整性：项目资金投入、支出、资产等会计核算资料的完整性；③及时性：各类会计核算资料提供的及时性，已完成项目是否及时进行决算与审计，项目形成的固定资产是否及时登记入账等情况；④准确性：项目实际发生支出的会计核算是否准确规范。	①项目实际发生支出的会计核算真实、准确和规范，计1分，1例不符合扣0.2分；②项目资金投入、支出、资产等会计核算资料的完整性，计1分，1例不符合扣0.2分；③各类会计核算资料提供的及时性，已完成项目及时进行决算与审计，项目形成的固定资产及时登记入账等情况，计1分，1例不符合扣0.2分；④往来处理及时，得1分，发现3年以上应收款1例倒扣0.2分，扣完为止。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
产出（24分）	产出数量	实际完成率	6	①免费或低收费开放时间：全年不少于330天，每周不少于35小时；公休日、国家法定节假日、学校寒暑假期间，每天不少于8小时；②举办公益性体育赛事活动不少于4次；③举办体育讲座、展览不少于4次；④开展体育健身技能培训不少于1000人次；⑤进行国民体质测试不少于3000人次。⑥按照场馆、体育设施设备使用要求，对有质量缺陷的设施设备维护率100%。	①免费或低收费开放时间：全年不少于330天，每周不少于35小时，公休日、国家法定节假日、学校寒暑假期间，每天不少于8小时，计1分，每欠1天或每欠1小时，扣0.1分，直至扣完本项分。②举办公益性体育赛事活动不少于4次，记1分，每欠1次，扣0.25分；③举办体育讲座、展览不少于4次，记1分，每欠1次，扣0.25分；④开展体育健身技能培训不少于1000人次，记1分，每欠100人次，扣0.1分；⑤进行国民体质测试不少于3000人次，记1分，每欠300人次，扣0.1分。⑥场馆、体育设施设备维护率达100%，计1分，每欠10%，扣0.2分。	5
	产出质量	质量达标率	6	①体育场馆设施设备维护质量符合要求，完好率100%；②年度免费低收费工作方案及信息通过多种形式向社会公开公示；③安全预案措施有效落实，全年未发生安全事故或事故苗头；④推进健身数字化，提供健身指导等信息咨询服务，群众可通过即时通讯工具、手机客户端、官方网站、电话等多种渠道获取科学健身知识、预定场馆、参加培训 and 赛事活动等服务；⑤提供规范服务，经国家体育总局认定，体育场馆运营管理综合评价体系评分合格。	①体育场馆设施设备维护质量符合要求，完好率100%，计1.2分；出现影响体育活动进行的，每出现1次，扣0.5分。②年度免费低收费工作方案及信息通过多种形式向社会公开公示，计1.2分；③安全预案措施有效落实，全年未发生安全事故或事故苗头，计1.5分，每发生一起安全事故或苗头计0分；④推进健身数字化，提供健身指导等信息咨询服务，群众可通过即时通讯工具、手机客户端、官方网站、电话等多种渠道获取科学健身知识、预定场馆、参加培训 and 赛事活动等服务，计1.2分；未实现信息化服务，不计分；④提供规范服务，经国家体育总局认定，体育场馆运营管理综合评价体系评分合格，计1.2分，不合格计0分；	4.8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
产出（24分）	产出时效	完成及时性	6	①体育场馆设施设备维护及时，不影响群众健身活动和体育赛事活动进行；②免费或低收费活动区域按年度实施方案公布的时间及时开放；③项目实施按年初计划严格执行，每月进度正常完成；④按照财政部、国家体育总局的规定的及时申报《大型体育场馆免费低收费开放情况表》《大型体育场馆运营管理综合评价体系评分表》至市体育部门。	①体育场馆设施设备维护及时，不影响群众健身活动和体育赛事活动进行，计1.5分；每出现1次维护不及时，影响群众健身活动和体育赛事活动进行，扣0.5分；②免费或低收费活动区域按年度实施方案公布的时间及时开放，计1.5分，未公开公示，计0分；③项目实施按年初计划严格执行，月进度正常完成，计1.5分，每有1项未按进度完成，扣0.1分；④按照财政部、国家体育总局的规定的及时申报《大型体育场馆免费低收费开放情况表》《大型体育场馆运营管理综合评价体系评分表》至市体育部门，计1.5分，未及时申报，计0分。	6
	产出成本	成本节约率	6	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。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 成本节约率≥0的，得满分，成本节约率<0，每低5%扣1分，直至扣完本项分。	6
效益（26分）	经济效益	接待人次年增长率	2	接待人次年增长率（本年度与上年度相比）	接待人次年增长率（本年度与上年度相比），增长率达15%及以上计2分，10%<增长率<15%，计1.5分，5%<增长率<10%，计1分，增长率<5%，不计分。	2
		经营收入年增长率	2	场馆经营收入年增长率（本年度与上年度相比）	场馆经营收入年增长率（本年度与上年度相比）增长率达10%及以上计2分，5%<增长率<10%，计1.5分，3%<增长率<5%，计1分，1%增长率<3%，计0.5分。	2
	社会效益	社会影响	8	免费举办或承办体育赛事、群体活动、体育健身技能培训、国民体质测试及其他文体活动参与或服务人次。	免费举办或承办体育赛事、群体活动、体育健身技能培训、国民体质测试及其他文体活动参与或服务人次，达到30000人次及以上，记8分，达到25000-29999人次，记7分，达到20000-24999人次，记6分；达到15000-19999人次，记5分，达到10000-14999人次，记4分，达到5000-9999人次，记3分，低于5000人次以下计1分。	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	得分
效益（26分）	可持续影响	可持续效益	4	①全民健身活动服务中心是否建立完善值班制度，保证了全天开放；②是否完成健身场地升级改造，提升公共文化服务水平；③推动全区全民健身活动的开展，增强人民群众的健康意识，参与体育健身活动人数持续增长；④是否建立体育后备人才基地，输送体育后备人才。	①全民健身活动服务中心建立了完善的值班制度，保证了全天开放，计1分；②完成健身场地升级改造，提升公共文化服务水平，计1分；③推动全区全民健身活动的开展，增强人民群众的健康意识，参与体育健身活动人数持续增长，计1分；④建立体育后备人才基地，输送体育后备人才，计1分。	4
	满意度	服务对象满意程度	10	受益对象或服务对象、社会公众对体育场馆提供服务的满意程度。	通过开展调查，受益对象满意度达到：①95%（含）以上满意的，计10分；②90%（含）-95%的，计9分；③85%~90%的，计8分。70-85计5分，65%~70%计6分，60%~65%计5分，60%以下不计分	10
总分			100			86.2

附件 2

赫山区 2023 年度体育场馆免费或低收费开放
补助资金使用情况统计表（单位：元）

项目	金额	项目	金额
一、临聘人员工资	109,200.00	社会体育指导员培训学员中餐费	4,400.00
二、屋面维修、体育馆楼梯扶手更新装	36,466.00	社会体育指导员培训授课劳务费	1,000.00
拳击馆、排球馆屋面维修	24,724.00	健康跑比赛工作人员餐费	1,200.00
体育馆楼梯扶手制作安装	11,742.00	篮球赛裁判员、工作人员晚餐费	2,400.00
三、比赛奖金、临聘人员劳务费	90,150.00	体育馆篮球赛裁判费支出	17,000.00
大众运动会跳绳比赛奖金	2,500.00	六、租车费	36,612.00
大众运动会健康跑比赛奖金及临聘人员劳务费	43,350.00	健身活动租车费	10,512.00
大众运动会羽毛球比赛运动员奖金	2,200.00	健康跑比赛租车费	26,100.00
大众运动会拔河比赛奖金	5,700.00	七、水电费	72,234.00
23 年首届农民运动会运动员奖金	12,000.00	2022 年 12 月—2023 年 11 月水电费	72,234.00
钓鱼比赛奖金	1,600.00	八、办公、宣传、广告制作安装、设备维修	71,253.00
体育馆篮球赛奖金	7,500.00	打印及广告制作费	18,970.00
体育馆纸牌比赛纪念奖	12,000.00	体育馆健身活动资料打印费	11,488.00
体育馆棋牌比赛奖	3,300.00	体育馆活动广告宣传支出	4,800.00
四、运动设备、器材购置费	23,543.50	健康跑比赛广告制作安装费	27,662.00
体育馆购座椅款	11,150.00	体育馆创文创卫支出	1,480.00
购器材款	711.50	2023 年办公设备维修维护费	3,861.00
网购保安室沙发床	760.00	2023 年办公设备维修维护费	2,442.00
体育馆购买水电配件	445.00	体育馆支付净水设备维修费	550.00
体育馆购买灯笼等	4,562.00	九、各类比赛支出	73,177.00
体育馆购买比赛器材	3,700.00	钓鱼比赛支出	10,040.00
篮球赛购赛球	879.00	参加市大众运动会服装费	1,298.00
体育馆赛事器材费	1,336.00	区大众运动会乒乓球比赛支出	2,400.00
五、各类比赛工作人员餐费、社会	26,000.00	大众运动会排舞赛组队参赛费	3,000.00

项目	金额	项目	金额
体育指导员培训劳务费、篮球赛裁判费			
大众运动会乒乓球比赛支出	3,666.35	十一、比赛赛事外包费	26,800.00
体育馆气排球比赛支出	3,800.00	十二、其他费用	19,312.40
大众运动会羽毛球比赛组队参赛费	6,000.00	体育馆备用药	322.40
大众运动会参赛支出	8,333.65	花卉款	598.00
参加市大众运动会服装费	9,213.00	体育馆支付财政专网年费、电话网络费	3,600.00
大众运动会老年人比赛经费	10,000.00	体育馆 23 年度垃圾清运费	4,000.00
体育馆购买赛事用矿泉水	1,776.00	体育馆 2023 年保险费	5,000.00
大众运动会气排球比赛参赛费	13,650.00	体育馆购买消毒液等	5,792.00
十、体育馆安全性检测鉴定费	32,000.00	合计	616,747.90

公司地址：湖南省益阳市高新区康复南路新世纪广场（市农商总行）3楼

联系方式：13637377702 座机：0737-6185528

传真电话：0737-6111089 邮箱：898200506@qq.com

