项目支出部门评价报告

项目名称：全市文体设施开放共享补助项目

主管部门（公章）：深圳市福田区文化广电旅游体

育局

单位负责人（签章）：

填报人：

联系电话：

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	5
二、绩效评价工作开展情况.....	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	6
(二) 绩效评价原则、指标体系、方法、标准.....	7
(三) 绩效评价工作过程.....	9
三、综合评价情况及评价结论.....	10
四、绩效评价指标分析.....	12
(一) 项目决策情况.....	12
(二) 项目过程情况.....	13
(三) 项目产出情况.....	14
(四) 项目效益情况.....	15
五、主要经验及做法.....	16
六、存在的问题及原因分析.....	16
(一) 项目预算率有待提高, 需加强专项资金管理.....	16
(二) 项目完成率有待提高, 绩效监控管理需落实.....	17
(三) 民生惠民政策知晓率较低, 需加强普及宣传.....	17
(四) 未及时考虑各种影响因素, 无益于场馆充分使用.....	17
(五) 未针对性展开满意度调查, 不利于了解项目效益.....	18
七、有关建议.....	18
(一) 加强专项资金管理, 提高预算执行率.....	18
(二) 加强年中绩效监控, 及时进行纠正调整.....	18

(三) 不断丰富宣传手段, 扩大覆盖面和影响力.....	18
(四) 聚焦群众健身需要, 提高体育馆使用率.....	19
(五) 及时开展民意调查, 进一步了解大众意见.....	19
附件 1: 项目支出部门评价指标体系框架.....	20

深圳市福田区文化广电旅游体育局

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《福田区财政局关于开展2021年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》（福财〔2022〕53号）等文件有关要求，结合深圳市福田区财政局（以下简称区财政局）预算绩效管理工作部署，深圳市福田区文化广电旅游体育局（以下简称“我局”）组织评价小组（以下简称“评价组”），按照要求，就2021年度“全市文体设施开放共享补助项目”项目组织开展部门评价，形成本部门评价报告，汇报如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，完善健身设施建设顶层设计，增加健身设施有效供给，补齐群众身边的健身设施短板，大力开展群众体育活动，统筹推进新冠肺炎疫情防控 and 全民健身促进工作。争取到2025年，有效解决制约健身设施规划建设瓶颈问题，相关部门联动工作机制更加健全高效，健身设施配置更加合理，健身环境明显改善，形成群众普遍参加体育健身的良好氛围。国务院办公厅发布《关于加强全民健身场地设施建设发展群众体育的意见》（国办发〔2020〕36号）文件，提出要完善大型体育

场馆免费或低收费开放补助政策，支持体育场馆向社会免费或低收费开放等意见。

近三年来，针对市民不断增长的健身需求，福田区在原有辖区体育场馆免费惠民开放基础上，进一步加大公共体育场馆公益性开放力度，支持区属公共体育场馆向青少年免费或优惠开放，向老年市民提供公益晨练专场，为群众性健身赛事活动提供免费或低收费场地。

为巩固“政府补一点、企业让一点、市民出一点”的免费开放政策，进一步提高社会力量服务意识，引入更多的社会力量参与惠民开放，区政府先后出台《福田区公共体育场馆管理暂行办法》《打造“福田健身房”提升辖区居民体质水平》等政策文件，将免费开放天数增加至每年40天，更高层次满足辖区市民的健身需求，我局因此立项本项目。

2. 主要内容及实施情况

(1) 项目管理范围

①公共体育场馆：包括福田体育公园、香蜜体育中心、黄木岗网球中心、景田网球中心、易建联篮球训练中心、园岭网球场、莲花体育中心、机关游泳场、福田海滨生态体育公园等9个区属体育场馆。

②常年开放设施：简易体育设施、简易球场、公园、广场、绿道、健身路径等公共体育设施。

③积极鼓励和支持社会体育场地加入公益开放行列。

(2) 项目主要内容

本项目“公益开放”是指将由政府投资兴建的体育设施、

经营性运动场所、体育健身运动器材等在特定时间区段内对辖区居民进行免费或低收费开放的惠民形式。公共体育场馆免费开放时间共 40 天，具体时间为每个月的 1 号、15 号及国家法定节假日（如元旦、春节、五一、国庆、全民健身日等），我局每年制作福田区公共体育场馆免费开放日历，以线上平台、线下场馆展示等多种形式供市民参阅。

（3）实施情况

2021 年全国首创“一网统管、一键预约”文体服务平台，得到市改革办、中央改革办肯定与推广，圆满完成区属公共体育场馆全年免费开放 40 天目标，体育场馆开放情况统计如下表：

表 1-1 2021 年体育场馆开放补贴统计表

序号	场馆	项目	场地数量	第一季度实际开放时间	第二季度实际开放时间	第三季度实际开放时间	第四季度实际开放时间
1	福田体育公园	羽毛球	9	5 天	0 场	0 场	4 场
		游泳	1	8 天	22 场	36 场	24 场
		足球	2	8 天	12 天	12 天	8 天
		篮球	2	8 天	12 天	12 天	8 天
2	黄木岗网球中心	网球	5	8 天	12 天	12 天	8 天
3	莲花体育中心	游泳	1	8 天	22 场	36 场	24 场
		网球	4	8 天	12 天	12 天	8 天
4	香蜜体育中心	足球	2	8 天	11.5 天	12 天	8 天
		篮球	3	8 天	12 天	12 天	8 天
		网球	3	8 天	12 天	12 天	8 天
5	易建联篮球训练中心	篮球	1	7 天	9 天	8 天	8 天
6	社会体育企业场馆优惠公益开放补贴	-	-	3100 小时	3216 小时	1360 个小时	-

3. 资金投入和使用情况

(1) 资金投入

我局根据《中华人民共和国预算法》和《福田区 2021 年部门预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案》（福府办函〔2020〕32 号）等预算编制相关文件要求，结合我局中长期发展规划、年度工作计划和 2021 年度重点工作任务，开展预算编制工作，科学测算并安排本项目年初预算为 95 万元，资金来源为体育彩票公益金，均于年初及时下达。

(2) 使用情况

2021 年项目预算为 95 万元，我局按照《深圳市体育彩票公益金管理办法》内容要求，根据各体育场馆的场地类型和免费开放时长等情况，按每季度补贴的方式对参与免费或低收费的体育场馆进行补助，2021 年本项目实际支出三季度补贴费用共计 82.24 万元，预算执行率为 86.57%，补贴发放明细如下表：

表 1-2 2021 年公共体育场馆免费开放补贴发放明细表

单位：万元

序号	场馆	项目	第一季度	第二季度	第三季度	合计
1	福田体育公园	羽毛球	0.47	0.00	0.00	0.47
		游泳	6.05	6.60	10.80	23.45
		足球	2.02	2.52	2.52	7.06
		篮球	0.84	1.26	1.26	3.36
2	黄木岗网球中心	网球	0.42	0.63	0.63	1.68
3	莲花体育中心	游泳	8.06	4.29	7.02	19.37
		网球	0.34	0.50	0.50	1.34
4	香蜜体育中心	足球	1.68	2.42	2.52	6.62
		篮球	1.26	1.89	1.89	5.04
		网球	0.25	0.38	0.38	1.01
5	易建联篮球训练中心	篮球	0.21	0.59	0.53	1.33

序号	场馆	项目	第一季度	第二季度	第三季度	合计
6	社会体育企业场馆优惠 公益开放补贴	-	0.00	9.47	2.04	11.51
合计			21.60	30.56	30.09	82.24

(3) 管理情况

我局根据实际工作需要制定了《福田区文化广电旅游体育局财务管理制度(试行)》《福田区文化广电旅游体育局采购货物和服务自行采购工作制度》《福田区文化广电旅游体育局固定资产管理制度》等管理制度，规范我局财务管理、资产管理及政府采购管理；另一方面，我局 2021 年全面建立法律顾问制度，落实合法性审查制度，有效地防范了合同风险和法律纠纷，保障财政资金的安全。

(二) 项目绩效目标

2021 年我局将“用于体育事业的彩票公益金支出”项目纳入预算绩效管理，针对项目内容设置绩效目标，其中囊括本项目相关绩效目标。为加强我局预算绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，现将与本项目内容相关的项目指标梳理如下：

1. 总体目标

通过本项目实施，保障我区体育事业健康蓬勃发展，全面推进群众体育及竞技体育工作。

2. 阶段性目标

(1) 年度目标

通过本项目实施，推动 40 天福田区公共体育场馆免费开放、福田区社会体育场馆惠民开放工作顺利开展。

(2) 项目指标

项目绩效指标情况整理如下：

表 1-3 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	指标内容	目标值
产出指标	数量指标	公共体育场馆免费开放补贴次数	3 次
		社会体育场馆惠民开放补贴次数	3 次
		公共体育场馆开放数量	9 个
	质量指标	公共体育场馆免费开放补贴发放准确率	100%
		社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率	100%
	工作时效	公共体育场馆免费开放天数	40 天
		社会体育场馆惠民开放天数	40 天
		体育场开放活动时效	2021 年 1 月-12 月
	成本指标	公共体育场馆免费开放市场单价补贴标准	≤ 40%
		社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准	15 元/小时
效益指标	社会效益指标	体育馆开放服务覆盖率	100%
		提高惠民活动知晓度	100%
		提高公共体育场馆使用率	100%
	服务对象满意	公众满意度	≥ 90%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本项目的评价目的是全面分析全市文体设施开放共享补助项目项目资金的使用效率和效果，是否完成了预期目标，项目实施过程是否规范，针对项目资金使用过程中存在的问题提出合理化建议，提高资金使用效益，通过绩效评价来总

结经验和教训，优化全市文体设施开放共享补助项目项目运行模式，为今后完善同类项目的绩效管理提供可行性参考。

2. 绩效评价对象和范围

评价对象是项目主管部门和项目实施单位；评价范围是全市文体设施开放共享补助项目项目，评价时段为 2021 年 1 月-2021 年 12 月。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法、标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

在《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件相关要求基础上，评价组根据项目的个性资料，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。指标体系细化设计遵循“相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、定量优先”原则，绩效评价指标体系包括项目决策管理、项目过程管理、项目产出及效益情况四部分内容，围绕资金投入、资金使用、项目管理、产出情况及影响力等客

观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性原则，对考察重点对应的评价指标予以倾斜。指标目标值制定包括计划标准、行业标准及通用标准等，在此基础上，评价组制定了完整的评价指标体系，详见附件 1。

3. 绩效评价方法

(1) 比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

4. 绩效评价标准

本次绩效评价遵循的政策文件具体包括：

(1) 《深圳市预算绩效管理暂行办法》（深财规〔2014〕8号）；

(2) 《中共深圳市委办公厅深圳市人民政府办公厅印发〈关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见〉的通知》（深办发〔2018〕32号）；

(3) 《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）；

（4）《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

（5）《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）；

（6）《福田区公共体育场馆管理暂行办法》；

（7）《深圳市体育彩票公益金管理办法》。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价工作组人员及分工

（1）评价工作组主要负责绩效评价的具体实施，包括撰写评价工作方案；

（2）通过案卷研究及调研收集、整理、汇总、分析相关数据并最终得出评价结论；

（3）现场调研；

（4）对项目各阶段工作进行把关；

（5）撰写绩效评价报告等。

2. 评价实施阶段

本次项目评价周期为2022年6月至2022年8月，共计2个自然月。按照区财政局评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，明确每个阶段的任务、工作内容及节点成果。本次评价工作总体分为前期准备、实施评价和报告总结三个阶段。具体过程如下：

（1）前期准备。2022年6月26日，接到评价任务后，成立评价工作组，配置相应人员，对现有材料进行分析，与

项目负责人进行沟通，了解项目实施内容。2022年6月27日至7月7日，评价组根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）中的绩效评价指标体系框架，梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发放至项目负责人，按照材料收集清单评价组初步完成所需材料的收集。同时，与项目负责人进行初步访谈，了解项目具体情况。

（2）实施评价。2022年7月8日至24日，评价组对所收集材料进行整理、分析，并归纳材料分析中发现的问题。并根据收集资料和访谈情况，设置评价指标体系。

（3）报告总结。2022年7月25日至8月7日，评价组根据材料分析成果、访谈结果及数据分析情况等，提炼相关信息，按照文件要求和项目实际情况，完成绩效评价报告初稿的撰写；2022年8月8日至12日，通过质量控制和内部审核修改，同时结合领导意见，对报告内容进行修改、完善。2022年8月31日前，正式出具项目支出部门评价报告并报送区财政。

三、综合评价情况及评价结论

本次评价根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等相关文件规定，结合全市文体设施开放共享补助项目项目实际情况和资金管理情况，采取百分制设置评价指标体系。指标体系包括“项目决策”（30分）、“项目管理”（20分）、“项目产出”（38分）和“项目效益”（12分）共计4个一级指标，并根据一级指标逐级下设11

个二级指标以及相应权重。项目经过资料整理和分析，已顺利完成项目评分，该项目综合得分为 94.68 分。绩效评价等级为“优秀”。项目支出部门评价指标体系具体如下：

表 3-1 绩效评价指标体系权重分布表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分	
决策	项目立项	立项依据充分性	5	充分	100%	5	
		立项程序规范性	5	规范	100%	5	
	绩效目标	绩效目标合理性	5	合理	100%	5	
		绩效指标明确性	5	明确	100%	5	
	资金投入	预算编制科学性	5	科学	100%	5	
		资金分配合理性	5	合理	100%	5	
过程	资金管理	资金到位率	4	100%	100%	4	
		预算执行率	4	100%	86.57%	3.46	
		资金使用合规性	4	合规	100%	4	
	组织实施	管理制度健全性	4	健全	100%	4	
		制度执行有效性	4	有效	100%	4	
产出	产出数量	公共体育场馆免费开放补贴次数	4	3 次	3 次	4	
		社会体育场馆惠民开放补贴次数	4	3 次	3 次	4	
		公共体育场馆开放数量	4	9 个	5 个	2.22	
	产出质量	公共体育场馆免费开放补贴发放准确率	4	100%	100%	4	
		社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率	4	100%	100%	4	
	产出时效	公共体育场馆免费开放天数	4	40 天	40 天	4	
		社会体育场馆惠民开放天数	4	40 天	40 天	4	
		体育场开放活动时效	4	2021 年 1 月-12 月	2021 年 1 月-12 月	4	
	产出成本	公共体育场馆免费开放市场单价补贴标准	3	≤ 40%	30%	3	
		社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准	3	15 元/小时	15 元/小时	3	
	效益	社会效益	体育馆开放服务覆盖率	3	100%	100%	3
			提高惠民活动知晓度	3	100%	90%	2
提高公共体育场馆使用率			3	100%	90%	2	
满意度		公众满意度	3	≥ 90%	未开展	2	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	完成值	得分
合计						94.68

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

为巩固“政府补一点、企业让一点、市民出一点”的免费开放政策，进一步提高社会力量服务意识，引入更多的社会力量参与惠民开放，区政府先后出台《福田区公共体育场馆管理暂行办法》《打造“福田健身房”提升辖区居民体质水平》等政策文件，将免费开放天数增加至每年40天，更高层次满足辖区市民的健身需求，我局因此立项本项目。立项符合国家、市级、区级的相关规定，且项目的申请、设立过程符合相关要求，项目立项程序规范。

2. 绩效目标

2021年我局将“用于体育事业的彩票公益金支出”项目纳入预算绩效管理，针对项目内容设置绩效目标，其中囊括本项目相关绩效目标。为加强我局预算绩效管理，提高财政资源配置效率和使用效益，将与本项目内容相关的项目指标梳理，根据项目实际工作需求设置投入、产出和效益相关绩效目标，项目年度任务分解为绩效指标，所设置的指标基于2021年预算资金用途设置，与预算资金量相匹配，明确、清晰、可衡量。

3. 资金投入

2021年，我局根据《中华人民共和国预算法》和《福田

区 2021 年部门预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案》（福府办函〔2020〕32 号）等预算编制相关要求，结合我局中长期发展规划、年度工作计划和 2021 年度重点工作任务，开展预算编制工作，达到区财政局对部门预算编制的细致程度要求。在预算编制时对本项目收支进行科学测算，根据年度计划合理分配各项资金，保障本项目预算编制真实可靠。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率。本项目年初预算 95 万元，下达部门预算 95 万元，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率。本项目总预算为 95 万元。截至 2021 年 12 月底，实际支出金额 82.24 万元，预算执行率为 86.57%，预算执行情况良好，但仍有上升空间。

（3）资金使用合规性。本项目资金支出严格按照国家财经法规、《深圳市体育彩票公益金管理办法》以及《福田区文化广电旅游体育局财务管理制度（试行）》等相关制度执行，坚持“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”原则，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况；会计核算规范，会计凭证保管齐全；资金拨付有完整的审批程序和手续。同时，2021 年我局全面建立法律顾问制度，落实合法性审查制度，有效地防范了合同风险和法律纠纷，保障财政资金的安全

2. 组织实施

自组建以来，我局根据工作需求已制定了《福田区文化

广电旅游体育局财务管理制度（试行）》《福田区文化广电旅游体育局采购货物和服务自行采购工作制度》《福田区文化广电旅游体育局固定资产管理制度》《福田区文化广电旅游体育局部门预算绩效管理制度》等管理制度，同时严格遵守按照国家财经法规、《深圳市体育彩票公益金管理办法》等相关规定进行项目组织实施，管理制度健全，制度执行有效。

（三）项目产出情况

1. 数量指标

2021 年公共体育场馆免费开放补贴和社会体育场馆惠民开放补贴分四个季度统计核算，2021 年度共计发放 3 次，第四季度金额于 2022 年初发放；参与公共体育场馆免费开放的公共体育场馆包括福田体育公园、黄木岗网球中心、莲花体育中心、香蜜体育中心、易建联篮球训练中心共计 5 个。

2. 质量指标

我局每季度对免费开放的各体育馆场地数量、开放时间进行统计，并依据市场单价明确单场补贴标准，核算无误后发放补贴，公共体育场馆免费开放补贴以及社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率达 100%。

3. 时效指标

根据 2021 年免费开放日历，公共体育场馆免费开放以及社会体育场馆惠民开放时间为 2021 年每个月的 1 号、15 号及国家法定节假日如元旦、春节、五一、国庆、全民健身日等公共体育场馆免费开放时间共 40 天。

4. 成本控制率

一是公共体育场馆免费开放单场补贴标准低于市场单价的 40%，如福田体育公园羽毛球项目市场单价为 50 元/小时，单场补贴标准为 15 元/小时；二是社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准核定为 15 元/小时，成本指标均达到目标要求。

（四）项目效益情况

1. 社会效益

一是自免费开放工作开展以来，区属公共体育场馆严格按照福田区公共体育场馆免费开放日历内容对辖区市民免费开放，社会性体育场馆每年优惠开放数千场次，年度受惠群众共超过 100 万人次，真正做到“行业全联动、人群全参与、项目全体验、区域全覆盖”，体育馆开放服务覆盖率达 100%。

二是全市率先建立文体场馆“一网统管、一键预约”服务机制。目前，平台已接入 71 所学校、41 个社会体育场馆，开放近 500 片运动场地。相关工作受到中改办、省市改革办持续关注和新华社等权威媒体持续报道。

虽然通过本项目实施，社会影响力较大，但在提高惠民活动知晓度和提高公共体育场馆使用率两方面工作还有待完善。根据评分标准，社会效益指标扣 2 分。

2. 满意度指标

通过本项目实施，受到市民群众广泛好评，影响力巨大。虽然未收到群众投诉，但忽略了针对参与本项目活动的公众

满意度调查，导致本项目对服务对象的满意度调查不够全面，所获得的结果也不够全面，不便于了解服务对象的认可程度及满意程度，无法根据调查反馈对本项目工作进行查漏补缺。根据评分标准，满意度指标酌情扣 1 分。

五、主要经验及做法

（一）强化预算绩效管理意识，重视预算绩效管理工作

自机构改革以来，我局为确保区委区政府决策部署及重点工作安排能够高效贯彻落实，财政资金支出实现良好效益，通过明确各业务科室工作职责，进行多方位多层次的学习培训，调动各业务科室履职尽责的积极性，强化预算绩效管理意识，重视预算绩效管理工作。

（二）首创“一键预约”平台，提供全面便捷服务

2021 年 8 月初，福田区率先推出文体场馆“一网统管、一键预约”文体服务平台，该平台集场馆预订、票务支付、赛事报名、文化演出、文体产业等多项功能于一体，实现辖区所有公共文化体育设施 100%线上预约。市民可通过平台一键预约体育场馆的免费开放时段，预约成功后即可凭二维码在相应时段前往场馆免费锻炼。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目预算率有待提高，需加强专项资金管理

我局严格执行预算管理，截至 2021 年 12 月底，本项目预算执行率为 86.57%，预算执行情况良好，但仍需健全政府性基金监督管理制度，强化专项资金的监管力度，进一步完善专项资金管理体系，加强专项资金预算绩效管理，提高我

局政府性基金项目的预算执行效率。

（二）项目完成率有待提高，绩效监控管理需落实

本项目计划公共体育场馆包括福田体育公园、香蜜体育中心、黄木岗网球中心、景田网球中心、易建联篮球训练中心、园岭网球场、莲花体育中心、机关游泳场、福田海滨生态体育公园 9 个区属体育场馆，实际发放公共体育场馆免费开放补贴的公共体育场馆包括福田体育公园、黄木岗网球中心、莲花体育中心、香蜜体育中心、易建联篮球训练中心共计 5 个。本项目仍需加强实施过程中的监控管理，对计划出现偏差的情况及时纠正和调整。

（三）民生惠民政策知晓率较低，需加强普及宣传

如何将“实”而“惠”的民生项目快速、有效地传达至群众手里，让大家看得到，享受得到免费开放等基本公共服务是工作的难点，创新宣传手段，扩大群众参与度和认知度是此项工作的重要检验标准之一。2021 年我局通过各体育馆张贴海报、公共体育场馆公益开放日历等宣传方式传播本项目活动信息，普及面有限，还需增加和创新宣传方式，提高惠民活动知晓度，让更多群众享受到惠民政策。

（四）未及时考虑各种影响因素，无益于场馆充分使用

一是因疫情原因，存在场馆关闭未开放预订以及福田体育公园和莲花体育中心游泳项目控制上限人数的情况，影响体育馆开放效果；二是受季节影响，游泳等热门项目数量供给不够，出现“秒没”的现象，而篮球等冷门项目预约不够充分，本项目仍需优化体育项目安排，提高公共体育场馆使

用率。

（五）未针对性展开满意度调查，不利于了解项目效益

虽然未收到群众投诉，但忽略了针对参加宣传活动居民的满意度调查，导致本项目对服务对象的满意度调查不够全面，所获得的结果也不够全面，不便于了解服务对象的认可程度及满意程度，无法根据调查反馈对本项目工作进行查漏补缺。

七、有关建议

（一）加强专项资金管理，提高预算执行率

继续按照《深圳市体育彩票公益金管理办法》等规定加强专项资金管理和监督，加强对预算管理能力培养，加强项目立项管理和申报资料审查，严把项目申报关，更加合理、科学的分配年度项目资金，及时拨付资金，充分发挥专项资金时效，提高我局政府性基金项目的预算执行效率。

（二）加强年中绩效监控，及时进行纠正调整

在全流程绩效管理中要及时跟进并落实监控工作，充分利用预算项目绩效监控信息，对绩效运行监控中发现的目标执行偏差和管理漏洞，及时采取有针对性的措施予以纠正，促进项目预算执行如期实现。加强对预算项目，对发现问题和风险进行研判，督促各部门改进管理，确保预算资金安全有效，构建事前、事中、事后全过程预算绩效管理链条，找准影响预算目标事项的关键环节和关键点，在监控过程中发现偏离执行目标的，及时纠正和调整，确保项目如期完成。

（三）不断丰富宣传手段，扩大覆盖面和影响力

运用报刊、广播、电视、互联网等新闻媒体，采用列出专题、开辟专栏，制作播出公益广告等多种宣传形式，多挖掘新闻点、丰富宣传手段，争取更大范围地覆盖，将免费开放工作做大做实，让百姓了解到、享受到，打造“家门口的公共文体服务圈”，有效扩大影响力。

（四）聚焦群众健身需要，提高体育馆使用率

聚焦群众就近健身需要，充分挖潜利用现有城市公共体育设施，加强对公共体育场馆开放使用的评估督导，对开放程度低、使用率低、服务对象满意度低的，要求其限期整改。加强对公共场所室外健身器材配建工作的监管，确保健身设施符合应急、疏散和消防安全标准，保障各类健身设施使用安全。

（五）及时开展民意调查，进一步了解大众意见

注重开展项目验收后的满意度调查，拓宽群众提出建议的渠道，提高大众参与的意识并进一步了解大众对体育馆免费开放服务质量的要求，不断改进工作模式，及时、有效地解决问题，推动和谐社会的构建。

附件 1:

项目支出部门评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	标杆值	完成值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 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。	5	充分	100%	5
		立项程序规范性	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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前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。	5	规范	100%	5
	绩效目标	绩效目标合理性	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相符情况。	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项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	5	合理	100%	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	标杆值	完成值	得分
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。				
		绩效指标明确性	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。	5	明确	100%	5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	5	科学	100%	5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	合理	100%	5
过程	资金管理	资金到位率	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。	4	100%	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	标杆值	完成值	得分
		预算执行率	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。	4	100%	86.57%	3.46
		资金使用合规性	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规程的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	合规	100%	4
	组织实施	管理制度健全性	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。	4	健全	100%	4
		制度执行有效性	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是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、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。	4	有效	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	标杆值	完成值	得分
产出	产出数量	公共体育场馆免费开放补贴次数	考察公共体育场馆免费开放补贴次数情况	公共体育场馆免费开放补贴次数达3次，得满分；每减少1次扣1.5权重分，扣完为止。	4	3次	3次	4
		社会体育场馆惠民开放补贴次数	考察社会体育场馆惠民开放补贴次数情况	社会体育场馆惠民开放补贴次数达3次，得满分；每减少1次扣1.5权重分，扣完为止。	4	3次	3次	4
		公共体育场馆开放数量	考察公共体育场馆开放数量情况	公共体育场馆开放数量达9个，得满分；每减少1次扣11%权重分，扣完为止。	4	9个	5个	2.22
	产出质量	公共体育场馆免费开放补贴发放准确率	考察公共体育场馆免费开放补贴发放准确率情况	公共体育场馆免费开放补贴发放准确率达100%，得满分；每降低1%扣2%权重分，扣完为止。	4	100%	100%	4
		社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率	考察社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率情况	社会体育场馆惠民开放补贴发放准确率达100%，得满分；每降低1%扣2%权重分，扣完为止。	4	100%	100%	4
	产出时效	公共体育场馆免费开放天数	考察公共体育场馆免费开放天数情况	每个月的1号、15号及国家法定节假日如元旦、春节、五一、国庆、全民健身日等公共体育场馆免费开放时间共40天，得满分；每减少1天扣2.5%权重分，扣完为止。	4	40天	40天	4
		社会体育场馆惠民开放天数	考察社会体育场馆惠民开放天数情况	每个月的1号、15号及国家法定节假日如元旦、春节、五一、国庆、全民健身日等社会体育场馆惠民开放时间共40天，得满分；每减少1天扣2.5%权重分，扣完为止。	4	40天	40天	4
		体育场开放活动时效	考察体育场开放活动时效情况	体育场开放活动时效从2021年1月持续12月，得满分；每降低1%扣2%权重分，扣完为止。	4	2021年1月-12	2021年1月-12	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	标杆值	完成值	得分
						月	月	
	产出成本	公共体育场馆免费开放市场单价补贴标准	考察公共体育场馆免费开放市场单价补贴标准	公共体育场馆免费开放单场补贴标准不高于市场单价的 40%，得满分；每提高 1%扣 2%权重分，扣完为止。	3	≤ 40%	30%	3
		社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准	考察社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准	社会体育企业场馆优惠公益开放单场补贴标准不高于 15 元/小时，得满分；每提高 1%扣 2%权重分，扣完为止。	3	15 元/小时	15 元/小时	3
效益	项目效益	体育馆开放服务覆盖率	考察通过本项目实施，体育馆开放服务覆盖率情况	2021 年通过本项目实施，体育馆开放服务覆盖率达到 100%，得满分；每降低 1%扣 0.1 权重分，扣完为止。	3	100%	100%	3
		提高惠民活动知晓度	考察通过本项目实施是否有效提高惠民活动知晓度情况	2021 年通过本项目实施达到提高惠民活动知晓度的效果，得满分；每降低 1%扣 0.1 权重分，扣完为止。	3	100%	90%	2
		提高公共体育场馆使用率	考察通过本项目实施是否有效提高公共体育场馆使用率情况	2021 年通过本项目实施达到提高公共体育场馆使用率的效果，得满分；每降低 1%扣 0.1 权重分，扣完为止。	3	100%	90%	2
		公众满意度	考察公众满意度情况	满意度调查报告中公众满意度达 90%，得满分；每降低 1%扣 2%权重分，扣完为止；未进行调查根据实际情况酌情扣分。	3	≥ 90%	未开展	2
合计								94.68