附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**体彩公益金支持文化体育项目资金**

实施单位（公章）：**昌吉市第六小学**

主管部门（公章）：**昌吉市第六小学**

项目负责人（签章）：**马海花**

填报时间：**2025年06月17日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**一、基本情况
  
（一）项目概况
  
1.项目背景
  
体育彩票公益金项目的设立，有着深厚的社会背景与坚实的政策依据。彩票发行秉持“来之于民、用之于民”的宗旨，体育彩票公益金正是这一理念的重要践行载体。自全国统一发行以来，体育彩票已累计筹集公益金超8000亿元，成为推动体育事业与社会公益发展的重要力量。
  
从社会发展需求来看，全民健身与体育强国战略的推进，对体育基础设施建设、群众体育活动开展、竞技体育人才培养提出了更高要求。百姓渴望身边有更多优质健身场地、丰富赛事活动，运动员也需要更好的训练条件与发展机遇，公益金为满足这些需求提供了关键资金支持。例如，在其助力下，全民健身活动蓬勃开展，“15分钟健身圈”逐步完善，中国健儿在国际赛事上屡创佳绩。？
  
在政策法规层面，《彩票管理条例》《彩票管理条例实施细则》《彩票公益金管理办法》等一系列制度，明确了体育彩票公益金从筹集、分配到使用的全流程规范。规定彩票公益金按50∶50的比例在中央与地方之间分配，中央集中部分按一定比例用于全国社会保障基金、社会公益事业等，其中5%分配给国家体育总局，专项用于体育事业，涵盖群众体育与竞技体育领域，为项目实施提供了有力制度保障。
  
2.主要内容
  
（1）项目名称：体彩公益金支持文化体育项目（以下简称“该项目”或“项目”）
  
（2）项目主要内容：该项目为年中追加项目，该资金为自治区第十四届运动会追踪奖奖金，项目资金额度2.24万元。为提升我校体育水平，计划购买球类1批，共计花费0.37万元，购买体育器械1批，共计花费1.87万元，该项目的实施能提升我校体育水平。
  
3.实施情况
  
实施主体：昌吉市第六小学。
  
实施时间：本项目实施周期为2024年1月-2024年12月。
  
实施情况：截止2024年12月31日，我校已实际执行资金2.24万元，已购买球类1批，购买体育器械1批，共计花费资金2.24万元，均已验收完成，项目的实施有效提升了我校的体育水平。
  
4.项目实施主体
  
（1）主要职能
  
本单位主要职能是实施小学义务教育，促进基础教育发展。进行小学学历教育（相关社会服务），坚持社会主义办学方向，全面贯彻党的教育方针，全面提高教育教学质量，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育，培养德、智、体等全面发展社会主义建设者和接班人，贯彻执行国家教育政策、法规。
  
（2）机构设置情况
  
昌吉市第六小学无下属预算单位，下设6个处室，分别是：教务处、德育处、教研室、总务处、综合治理办公室、宿管处。昌吉市第六小学编制数63，实有人数100人，其中：在职64人，减少18人；退休36人，减少1人；离休0人，增加0人。
  
5.资金投入和使用情况
  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析
  
根据《关于拨付体彩公益金支持文化体育项目资金的通知》（昌州财预[2024]49号）文件，本项目年初预算安排总额为2.24万元，资金来源为本级部门预算（地方政府专项），其中：财政资金2.24万元，其他资金2.24万元。
  
本项目全年预算安排总额为2.24万元，预算调整数为2.24万元，追加的/调减0.0万元，预算调整率为0.0%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
截至2024年12月31日，本项目实际支付资金2.24万元，预算执行率100.0%。本项目资金主要用于购买体育运动器材支出2.24万元。**

**（二）项目绩效目标**

**（二）项目绩效目标
  
1.总体目标
  
体彩公益金支持体育事业的总体目标为：以“来之于民、用之于民”为宗旨，充分发挥公益金资金效能，推动全民健身事业高质量发展，完善全民健身公共服务体系，满足群众多样化健身需求；同时，促进体育产业创新发展，支持体育基础设施建设、智慧体育升级，助力培育体育消费新业态，构建全民健身、竞技体育与体育产业协同发展新格局，为建设体育强国和健康中国提供坚实支撑，实现体育事业的全面、可持续发展。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于加强和规范自治区本级项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（新财预〔2022〕57号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：
  
（1）项目产出指标
  
①数量指标
  
“购买球类数量”指标，预期指标值为“=1批”；
  
“购买体育器械数量”指标，预期指标值为“=1批”；
  
②质量指标
  
“验收合格率”指标，预期指标值为“=100.0%”；
  
③时效指标
  
“资金支付及时率”指标，预期指标值为“=100.0%”；
  
（2）项目成本指标
  
①经济成本指标
  
“购买球类数量支付金额”指标，预期指标值为“<=0.37万元”；
  
“支付购买体育器械数量支付金额”指标，预期指标值为“<=1.87万元”；
  
②社会成本指标
  
无此类指标；
  
③生态环境成本指标
  
无此类指标；
  
（3）项目效益指标
  
①经济效益指标
  
无此类指标；
  
②社会效益指标
  
“提升学校体育水平”指标，预期指标值为“有效提升”；
  
③生态效益指标
  
无此类指标；
  
（4）项目满意度指标
  
①满意度指标
  
无此类指标；**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价的目的、对象和范围
  
1.绩效评价的目的
  
为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）文件精神，我单位针对体彩公益金支持文化体育项目资金项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：
  
一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。
  
二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。
  
三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。
  
四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。
  
2.绩效评价对象
  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为体彩公益金支持文化体育项目资金项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。
  
3.绩效评价范围
  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系
  
1.绩效评价原则
  
依据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：
  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。
  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：
  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。
  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。
  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。
  
2.绩效评价指标体系
  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。
  
3.评价方法
  
我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。
  
三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。
  
①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。
  
②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：
  
立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。
  
立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。
  
绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。
  
绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。
  
预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。
  
资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，
  
资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。
  
预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。
  
资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。
  
管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。
  
制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。
  
定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。
  
定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。
  
4.评价标准
  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：
  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。
  
本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（三）绩效评价工作过程
  
1.前期准备
  
我单位于2025年3月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：
  
李敏行（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
王拓新（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；
  
张立衡（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。
  
2.组织实施
  
2025年3月11日-3月14日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。
  
3.分析评价
  
2025年3月15日-3月20日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。　
  
4.撰写与提交评价报告
  
2025年3月21日-3月28日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。
  
5.问题整改
  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。
  
6.档案整理
  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**三、综合评价情况及评价结论
  
（一）综合评价情况
  
经评价，本项目达成年初设立的绩效目标，有效保障了昌吉市第六小学的正常运转，切实保障了学生受教育教学的权利。
  
（二）评价结论
  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为98.92分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量18个，实现三级指标数量16个，总体完成率为100.79%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.0%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.0%；项目产出类指标共设置6个，满分指标4个，得分率96.40%；项目效益类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100.0%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。
  
表3-1：项目综合得分表
  
指标 决策类 管理类 产出类 效益类 合计
  
权重 21.00 19.00 30.00 30.00 100.00
  
得分 21.00 19.00 28.92 30.00 98.92
  
得分率 100% 100% 96.40% 100% 98.92%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**四、绩效评价指标分析
  
（一）项目决策情况
  
项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.0分。
  
1.项目立项情况分析
  
（1）立项依据充分性
  
本项目立项依据财政部、国家体育总局印发《中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金管理办法》的通知；本项目立项符合《中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金管理办法》中：第六条彩票公益金支出包括以下内容：（一）群众体育部分，主要用于：1.援建公共体育场地、设施和捐赠体育健身器材；2.资助群众体育组织和队伍建设；3.资助或组织开展全民健身活动；4.组织开展全民健身科学研究与宣传等内容，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉市第六小学单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“提供小学教育服务。”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“公用经费”经济分类为“商品和服务支出”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.0分，本项目立项依据充分。
  
（2）立项程序规范性
  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求，本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照《中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金管理办法》文件要求实施项目。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.0分，本项目立项程序规范。
  
2.绩效目标情况分析
  
（1）绩效目标合理性
  
①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“该项目为年中追加项目，该资金为自治区第十四届运动会追踪奖奖金，项目资金额度2.24万元。为提升我校体育水平，计划购买球类数量1批，共计花费0.37万元，购买体育器械数量1批，共计花费1.87万元，该项目的实施能提升我校体育水平。”
  
②该项目实际工作内容为：使用彩票公益金2.24万元，有效支持了学校体育事业的发展。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。
  
③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，采购了体育用品，促进了学校体育事业分站，预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。
  
④该项目批复的预算金额为2.24万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为2.24万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.0分，本项目绩效目标设置合理。
  
（2）绩效指标明确性
  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标5个，三级指标7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.71%，量化率达70.00%以上。
  
该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“购买球类数量数量”、“购买体育器械数量数量”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。
  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.0分，本项目所设置绩效指标明确。
  
3.资金投入情况分析
  
（1）预算编制科学性
  
本项目预算编制通过《中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金管理办法》为依据，按采购需求进行预算编制，即预算编制较科学且经过论证；
  
预算申请内容为促进体育事业发展，项目实际内容为采购体育用品，预算申请与《体彩公益金支持文化体育项目资金项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；
  
本项目预算申请资金2.24万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：公用经费2.24万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.0分，本项目预算编制科学。
  
（2）资金分配合理性
  
本项目实际分配资金以《关于申请体彩公益金支持文化体育项目资金项目资金的请示》和《体彩公益金支持文化体育项目资金项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于拨付体彩公益金支持文化体育项目资金的通知》（昌州财预[2024]49号），本项目实际到位资金2.24万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。
  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.0分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况
  
项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19.0分。
  
1.资金管理情况分析
  
（1）资金到位率
  
本项目预算资金为2.24万元，其中：财政安排资金2.24万元，其他资金0.0万元，实际到位资金2.24万元，资金到位率100.00%。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.0分，本项目资金分配合理。
  
（2）预算执行率
  
本项目实际支出资金2.24万元，预算执行率100.00%；
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。
  
（3）资金使用合规性
  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《昌吉市第六小学单位资金管理办法》《昌吉市第六小学专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。
  
2.组织实施情况分析
  
（1）管理制度健全性
  
我单位已制定《昌吉市第六小学资金管理办法》《昌吉市第六小学收支业务管理制度》《昌吉市第六小学政府采购业务管理制度》《昌吉市第六小学合同管理制度》等，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。
  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。
  
（2）制度执行有效性
  
①该项目的实施符合《昌吉市第六小学资金使用办法》《昌吉市第六小学项目管理制度》《昌吉市第六小学采购业务管理制度》《昌吉市第六小学合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。
  
②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。
  
③该项目实施过程中不存在调整事项。
  
④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了体彩公益金支持文化体育项目资金项目工作领导小组，由马海花任组长，负责项目的组织工作；吴清任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：陈清和苏明，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。
  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.0分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出情况
  
项目产出类指标由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分28.92分。
  
1.数量指标完成情况分析
  
“购买球类数量”指标：预期指标值为“=1批”，根据“采购合同”可证，实际完成指标值为“1批”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。
  
“购买体育器械数量”指标：预期指标值为“=1批”，根据“采购合同”可证，实际完成指标值为“1批”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
“验收合格率”指标：预期指标值为“=100.00%”，根据“验收单”可证，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
“资金支付及时率”指标：预期指标值为“=100.00%”，根据“支付凭证及说明材料”可证，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。
  
“项目完成及时率”指标：预期指标值为“=100.00%”，根据“支付凭证及说明材料”可证，实际完成指标值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。
  
4.成本指标完成情况分析
  
（1）经济成本指标完成情况分析
  
“购买球类数量支付金额”指标：预期指标值为“<=0.37万元”，根据“支付凭证”可证，实际完成指标值为“0.45万元”，指标完成率为121.62%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得3.92分。
  
“支付购买体育器械数量支付金额”指标：预期指标值为“<=1.87”，根据“支付凭证”可证，实际完成指标值为“1.79万元”，指标完成率为95.72%。
  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得4.79分。
  
（2）社会成本指标完成情况分析
  
无此类指标。
  
（3）生态环境成本指标完成情况分析
  
无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况
  
项目效益类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。
  
1.经济效益完成情况分析
  
无此类指标。
  
2.社会效益完成情况分析
  
“提升学校体育水平”指标：预期指标值为“有效提升”，根据“说明材料”可证，实际完成指标值为“达成预期目标”，指标完成率为100.00%。
  
综上所述，本指标满分为30.00分，根据评分标准得30.00分。
  
3.生态效益完成情况分析
  
无此类指标。**

**（五）项目满意度情况
  
无此类指标。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差
  
本项目年初预算资金总额为2.24万元，全年预算数为2.24万元，全年执行数为2.24万元，预算执行率为100.00%。
  
本项目共设置三级指标数量18个，满分指标数量16个，扣分指标数量2个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.79%。
  
综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0.79%。主要偏差原因是：成本估算有误差，购买球类、购买体育器械的购置成本再年初时预估不准确，与市场价格有出入。
  
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析
  
（一）主要经验及做法
  
1.精准投入，完善校园体育设施建设？
  
昌吉市第六小学充分利用体彩公益金，精准聚焦校园体育设施短板。在资金使用上，秉持“实用、耐用、适用”原则，对老旧体育场地进行翻新改造。例如，将原本坑洼不平的操场跑道，利用公益金重新铺设为塑胶跑道，不仅提升了学生运动的安全性，还能满足日常体育教学与校运会等大型活动需求。同时，购置专业体育器材，像为足球兴趣班配备高质量足球、标准球门，为体操社团购入平衡木、高低杠等器材，丰富了学生体育锻炼的选择。通过科学规划公益金在设施建设方面的投入，为学生打造了优质的体育锻炼硬件环境，激发了学生参与体育运动的热情。？
  
2.多元开展，丰富校园体育活动体系？
  
学校借助体彩公益金，积极拓展校园体育活动形式与内容。一方面，组织常态化校内体育赛事，除传统的运动会外，增设篮球友谊赛、跳绳挑战赛、乒乓球联赛等小型赛事，以班级为单位参与，实现赛事全覆盖，让每个学生都有机会在赛场上一展身手，增强学生的团队协作与竞争意识。另一方面，邀请专业体育教练入校开展特色体育培训，利用公益金支付教练费用，引入射箭、轮滑等新兴体育项目，拓宽学生体育视野。此外，还组织校际体育交流活动，带领学生与其他学校开展友谊赛，提升学生竞技水平。体彩公益金的注入，助力学校构建起多元、立体的体育活动体系，让体育融入学生的校园生活日常，促进学生全面发展。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
1.资金使用缺乏长期规划，部分资源存在闲置风险？
  
问题表现：学校在体彩公益金使用过程中，侧重于短期可见的硬件设施建设与单次活动开展，缺乏对体育事业发展的长期规划。例如，部分体育器材购置后使用频次较低，新建的特色体育场地因缺乏维护存在老化损坏风险，影响公益金长期使用效益。？
  
原因分析：一是学校对体彩公益金的使用缺乏系统性思维，未充分结合学校体育发展规划与师生实际需求制定长期预算方案，导致资金分配与实际需求脱节；二是缺乏科学的资源评估机制，在采购器材和建设场地前，未全面调研学生兴趣、师资配置、后续维护成本等因素，盲目追求“硬件达标”，忽视资源的可持续利用。？
  
2.体育活动持续性不足，社会资源联动薄弱？
  
问题表现：部分体育活动依赖公益金一次性投入，后续缺乏持续资金与资源保障；学校与社会体育组织、企业、社区联动较少，活动形式和内容受限于校内资源。？
  
原因分析：一方面，学校尚未建立多元化的资金筹措机制和活动运营模式，过度依赖体彩公益金的短期投入，缺乏对活动长效发展的探索与规划；另一方面，学校与外部社会资源的沟通合作意识不足，未主动挖掘社会力量在资金、师资、场地等方面的支持潜力，导致难以形成多方协同的体育教育生态。？**

**六、有关建议**

**七、有关建议
  
1.建立科学规划与动态评估机制？
  
构建“需求调研-长期规划-动态调整”的全流程资金管理体系。学校在使用体彩公益金前，需组织师生代表、体育教师开展专项调研，结合学校体育特色发展目标，制定3-5年中长期资金使用规划，明确硬件设施、师资培训、活动开展等方面的阶段性投入。同时，引入第三方专业机构或校内专业团队，对体育器材采购、场地建设进行可行性评估，充分考量学生兴趣变化、师资配置及维护成本，建立资源使用动态监测台账，根据实际使用情况及时调整资金分配，避免资源闲置浪费，提升公益金使用的持续性和实效性。？
  
2.构建多方协同的体育发展生态？
  
强化学校与社会资源的联动合作，打造“体彩公益金+社会力量”协同发展模式。一方面，主动对接社会体育组织、企业、社区，通过签订合作协议、设立公益项目等方式，吸引社会资金、专业师资、场地资源投入学校体育事业，例如与体育企业合作开展器材维护、与社区共建共享体育场地；另一方面，探索多元化活动运营机制，将体彩公益金作为启动资金，通过“以赛养赛”“活动冠名赞助”等方式，拓宽资金来源渠道，确保体育活动常态化开展。此外，定期举办校际、校企、校社体育交流活动，整合各方资源优势，形成全社会共同参与、支持学校体育事业发展的良好生态。**

**七、其他需要说明的问题**

**无。**