北京市残疾人联合会2021年度

备战冬残奥会训练保障经费绩效评价报告

二〇二二年五月

目 录

[一、基本情况 1](#_Toc28885)

[（一）项目概况 1](#_Toc22354)

[（二）项目绩效目标 2](#_Toc27376)

[二、绩效评价工作开展情况 3](#_Toc18371)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 3](#_Toc25462)

[（二）绩效评价策略 3](#_Toc20045)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc5795)

[三、综合评价情况及评价结论 8](#_Toc6906)

[四、绩效评价指标分析 9](#_Toc19998)

[（一）项目决策情况 9](#_Toc11180)

[（二）项目过程情况 11](#_Toc18370)

[（三）项目产出情况 12](#_Toc18479)

[（四）项目效益情况 13](#_Toc12297)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 15](#_Toc18316)

[六、有关建议 16](#_Toc13442)

[七、其他需要说明的问题 17](#_Toc12564)

[八、附件 18](#_Toc5938)

北京市残疾人联合会2021年度

备战冬残奥会训练保障经费绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

2021年是“十四五”开局之年，是建党一百周年，也是备战冬季残疾人奥林匹克运动会（以下简称“冬残奥会”）关键一年，是执行北京市委市政府关于备战2022年北京冬残奥会有关要求、推进北京市残疾人联合会（以下简称“北京市残联”）《冬残奥会行动计划（2018-2022年）》等各项工作的重要之年。为了落实北京市残联2021年工作要点，做好冬残奥会训练保障工作，北京市残联申请了2021年备战冬残奥会训练保障项目经费项目。

2.项目主要内容及实施情况

该项目由北京市残联所属事业单位北京市残疾人文化体育服务中心（原北京市残疾人文化体育指导中心，以下简称“文体中心”）申报，主要用于招募运动员、教练员，组建六个残疾人冬季项目运动队，开展日常训练。

3.资金投入及使用情况

2021年备战冬残奥会训练保障项目经费预算共计675.18万元，其中包括：运动员文体中心餐费、医药医疗费116.16万元；运动员交通费6万元；法律文书尾款5.4万元；训练服装费10.56万元；训练器材耗材费42.9万元；运动员体检、营养品、意外保险费19.06万元；运动员、教练员补贴206万元；训练场地费269.10万元。截至2021年12月31日，项目实际执行517.42万元，执行率76.64%。

1. 项目绩效目标

1.总体目标：为备战2022年冬残奥会，北京市六支冬残奥项目运动队（轮椅冰壶、残奥冰球、越野滑雪、冬季两项、高山滑雪、单板滑雪）将全面开展训练，为继续全面提升各队竞技水平，顺利开展好雪上项目冬训工作，为2022年冬残奥会争取佳绩。

2.绩效指标：将总体目标细化为产出和效果指标，具体如下：

表1 北京市残疾人联合会2021年度备战冬残奥会训练保障经费绩效

目标表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩 效 指 标 | 一级  指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
| 产 出 指 标 | 数量指标 | 注册运动员 | ≥70名 |
| 重点运动员参加国际大型赛事项目 | ≥3项/人 |
| 质量指标 | 运动员注册率 | ≥82% |
| 国家集训队入选率 | ≥30% |
| 进度指标 | 1．训练开展时间  2．参加国际、国内赛事时间 | 1.全年  2.1-3月 |
| 成本指标 | 项目预算控制数 | 675.1775 |
| 效 果 指 标 | 效益指标 | 我市残疾人冬季项目竞技体育整体水平 | 通过训练和比赛，提高我市残疾人冬季项目竞技体育水平，提高残疾人群体自强自立，顽强拼搏的精神，进一步加强残疾人社会责任感，力争在2022年北京冬残奥会上取得好的成绩。 |
| 全力备战2022冬残奥会 | 争取佳绩 |
| 服务对象满意度指标 | 残疾人运动员训练满意度 | 100% |

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的。通过项目支出绩效评价促进相关单位进一步牢固树立以结果为导向的绩效管理理念，提高科学决策水平，规范项目管理，保证财政资金使用的规范性、安全性和有效性，进一步提高财政支出的经济性、效率性和效益性。同时通过总结项目执行经验、运动员训练管理经验和部门管理经验，不断将绩效理念融入预算管理的全过程，逐步建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制，实现预算的全过程绩效控制和管理。

2.评价对象：2021年度备战冬残奥会训练保障经费。

3.评价范围：涉及2021年度备战冬残奥会训练保障经费的所有支出，对支出的决策、过程、产出、效益进行全方位的绩效评价。

（二）绩效评价策略

1.评价原则。

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法 。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，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，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（4）政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（5）依据充分原则。绩效评价中涉及的下列各项均应有相应的“依据”支撑：一是项目目标、任务、计划及其调整和项目执行；二是项目申报、预算、构成及其调整和预算执行；三是相关政策、制度与执行；四是相关事例和数据，以及项目绩效目标的完成情况等事项，均应有“依据”。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

2.指标体系。根据《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号），财政项目支出绩效评价指标体系从决策、过程、产出和效益四个维度进行评价和分析，具体评价指标体系和得分结果详见附件1.

3.评价方法。

（1）案卷研究法

通过对2021年度备战冬残奥会训练保障经费项目投入产出内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

（2）电话、视频调查法

受疫情影响，电话调研是本次评价的一个重要手段，通过与北京市残疾人文化体育服务中心多次开展电话、视频调研，充分了解相关单位职能履行情况、项目和资金管理规范性和效率性、核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

（3）因素分析法

在评价过程中，通过综合分析项目决策、过程、投入、产出相关资料，挖掘影响2021年度备战冬残奥会训练保障经费绩效发挥的内外部因素，科学评判项目在资金管理和业务管理中存在的问题，并提出相关建议。

（4）公众评判法

对无法直接用量化指标衡量效果的情况，通过专家评价、人大代表评价等方式评价项目的效果及影响。工作组邀请体育行业专家、绩效专家、财务专家指导指标体系的设定，出具专家评价意见。通过梳理前期项目成果，工作组邀请北京人大代表参与评价工作，以充分评价项目资金实施效率及效果。

4.评价标准。

本次综合绩效评价总分值为100分，其中项目决策分值25分，项目过程分值25分，项目产出分值25分，项目效益分值25分。参照《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件，绩效评价等级标准按百分制得分划段确定，分为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

根据《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》京财绩效〔2022〕669号，绩效评价实施程序包括前期准备、组织实施、成果递交等环节，本次评价于2022年4月21日启动，各项具体工作安排如下：

1.前期准备阶段

（1）组建评价工作组。市残联组建本次绩效评价工作组，组织开展绩效评价各项工作。

（2）拟定工作方案。评价工作组拟定绩效评价工作方案，明确评价内容、方法、工作时间等具体安排，报市残联备案。

（3）组建评价专家组和人大代表评价组。评价工作组依据项目内容遴选管理专家、财政财务专家和体育行业专家，形成绩效评价专家组，同时组建由体育行业公司代表组成的人大代表评价组，并适时对评价专家组和人大代表评价组进行评价实操培训。

（4）召开项目启动暨业务培训会。工作组于4月21日实地前往北京市残联，开展项目启动暨业务培训会，向项目单位主要业务负责人讲解评价要点、工作准备、材料准备事宜以及时间进度安排，协助项目单位做好各项准备工作。

2.组织实施阶段

（1）评价资料准备及形式审查。项目单位按要求准备事后评价资料，评价工作组对其提交的资料进行形式审查，对存在的问题，提请项目单位进行补充完善。另外，设计《材料阅读指引》，协助人大代表评价组梳理项目流程，快捷、高效地获取项目关键信息并出具评价意见。

（2）线上云调研。评价工作组分别于2022年4月26日、5月7日通过电话、视频等形式对项目单位进行调研，了解项目情况，听取项目单位介绍和建议，辅导项目单位准备评价资料。

（3）评价专家组和人大代表评价组分别出具评价意见。在完成第一次调研后，评价专家组根据项目情况出具预评价意见；在完成第二次调研后，评价专家组出具正式评价意见；人大代表评价组出具评价意见。

（4）撰写绩效评价报告初稿。评价工作组在认真梳理、研究、分析项目资料，充分收集人大代表评价组和评价专家组意见后，按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述了2021年度备战冬残奥会训练保障经费的基本情况，说明了评价工作组织实施情况，对照评价指标体系做出了具体绩效分析和结论。评价报告初稿撰写完成后，经公司内部三级审核报送市残联。

3.成果递交阶段

（1）修改完善报告。报告初稿完成后，评价工作组就报告中所反映的问题、结论与委托方进行沟通，进行了包括委托方、被评价部门单位、体育相关行业专家和绩效专家在内的论证，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求了意见。

（2）形成并提交正式的绩效评价报告。评价工作组根据报告初稿论证意见，对报告内容进行了完善，形成正式的绩效评价报告，并按要求报送委托方。报告内容包括正文和附件两部分，阐述了在项目背景、项目执行和日常管理、绩效管理等方面存在的问题和原因分析，意见建议、结果运用等。

三、综合评价情况及评价结论

评价工作组根据资料审核及云现场调研、评价专家组评价、人大代表评价组评价等，对2021年度备战冬残奥会训练保障经费的项目决策、项目管理、项目产出和项目效益四个维度进行了分析，得出如下结论：项目综合评价得分90.86分，绩效级别评定为“优”。如下表：

表2 2021年度备战冬残奥会训练保障经费绩效评价结论

| **评价内容** | **标准分值** | **评价得分** |
| --- | --- | --- |
| **项目决策** | 25 | 22.20 |
| **项目过程** | 25 | 21.74 |
| **项目产出** | 25 | 23.32 |
| **项目效益** | 25 | 23.60 |
| **综合得分** | 100 | 90.86 |
| **绩效级别评价** | 优 | |

其中：项目决策满分25分，得分22.20分。项目立项依据充分、程序规范，资金分配较为合理、依据较为充分；项目绩效目标和指标的设置与项目关联性较高，体现细化实化要求，可衡量可考核。

项目过程满分25分，得分21.74分。项目资金到位率和执行率较高，使用合规，财务管理制度比较健全，但是缺乏项目实施方案和运动员训练方案。

项目产出满分25分，得分23.32分。项目产出数量超过预期，质量达标，时效较好，成本节约率较高。

项目效益满分25分，得分23.60分。项目的社会、可持续效益较高，增势强劲；服务对象满意度较高。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项。围绕北京市2022年冬奥会、冬残奥会赛事举办，市残联为进一步落实北京市冬奥筹备任务和中国残联《冬残奥项目振兴计划》，制定了《北京市残联冬残奥会行动计划（2018-2022）》，明确提出组建六支冬残奥项目运动队（轮椅冰壶、残奥冰球、越野滑雪、冬季两项、高山滑雪、单板滑雪）。为了持续全面提升各队竞技水平，顺利开展好冰上项目日常训练和雪上项目的夏训、冬训工作，完成年度训练及比赛任务，自2018年开始每年申请训练经费。根据市残联2021年工作重点以及《北京市残联2022年冬残奥会备战工作实施方案》，为了进一步做好各项筹备工作，升级训练保障，市残联申请了2021年度备战冬残奥会训练保障经费，项目立项充分性较强。项目立项履行了市残联的“三重一大”和理事会决策程序，并通过第三方机构评审，立项程序比较规范。

2.绩效目标。项目绩效目标与备战冬残奥会训练保障实际工作内容关联性较大，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量比较匹配；项目目标分解为具体的绩效指标，绩效指标清晰、明确，可衡量可考核。但是指标值的设置未充分考虑疫情影响，与实际情况有所出入。

3.资金投入。北京市残联结合以往年度体育训练保障经费预算编制经验，根据《北京市残疾人体育经费管理暂行办法》（京残办发〔2018〕3号）政策相关标准和2021年北京市残疾人冬季项目运动队规模编制项目预算，预算方向主要为运动员训练、食宿、交通，场地和设备租赁使用等。项目预算经过第三方机构审核，并且通过了市残联机关和市财政局的批复，预算内容与项目匹配度较高，与年度目标相适宜，依据较为充分。

（二）项目过程情况

1.资金管理

资金到位及时、到位率高，对项目实施的总体保障程度较强。项目申报预算675.18万元，实际执行517.42万元，执行率76.64%，预算执行未达标的原因是受疫情影响，压缩了运动员的训练时间，相关训练支出减少。资金使用基本符合市残联《财务管理暂行办法》的规定，无违规使用情况。

2.组织实施。

项目由文体中心负责具体统筹实施。文体中心遵循《北京市残疾人文化体育指导中心内部控制手册（试行）》（以下简称“内控手册”）相关制度，如预算管理、收支管理、采购管理、实物管理、合同管理等制度；在体育业务管理方面遵循残疾人运动队训练管理方案、赛事比赛期间管理办法、参赛器材管理制度等，**项目管理制度比较健全。**具体说来：

**项目资金使用**遵循内部财务制度，在经费使用过程中，严格遵行市残联《财务管理暂行办法》的规定，提请相关请示，核实并汇总各项财务单据，经各级审批通过并按要求走完程序后，再进行经费支出和报销，资金使用程序完备、规范。**采购招标方面**，涉及招标采购的项目均按照北京市残联、文体中心制定的采购流程执行，相关法律文书和验收材料均进行归档留存。不足之处是，针对备战冬残奥会的训练方案、实施计划、调整记录等材料归集不够系统、不够完整，展现较为零碎、分散。

（三）项目产出情况

项目单位在产出数量、质量、时效、成本方面设置了具体的绩效目标，完成情况如下：

表3 项目产出情况

| **指标性质** | **绩效指标** | **指标值** | **完成值** | **完成率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出数量 | 注册运动员数量 | ≥70 | 83 | 118.57% |
| 重点运动员参加国际大型赛事项目 | ≥3 | 已完成 | 100% |
| 产出质量 | 运动员注册率 | ≥82% | 100% | 100% |
| 国家集训队入选率 | ≥30% | 28.92% | 96.40% |
| 产出时效 | 训练开展时间 | 12个月 | 7个月 | 58.33% |
| 产出时效 | 参加国际、国内赛事时间 | 按时完成相关参赛任务，不出现缺赛、漏赛情况。 | 已完成 | 100.00% |
| 产出成本 | 项目预算控制数 | 675.18万元 | 517.42万元 | 76.64% |

1.注册运动员。冬季项目在2021年初共有51名运动员，通过宣传报道残疾运动员参加国内、国际赛事，宣传北京残疾人运动员的顽强不屈事迹以及政府各项补贴政策，截止2021年底注册运动员规模已经超过80人。

2.重点运动员参加国际大型赛事项目。冬季项目共有54名运动员参加十一届全运会六大项全部比赛，共取得29金、70奖牌，冬季项目金牌奖牌榜第二名的成绩。2021年度预计北京队10名残疾人运动员入选国家队集训，实际24人进入集训，其中运动员18人、导滑员3人、教练员3人，为国家队争奖牌、拼荣誉充实坚强力量，完成“5个大项12名运动员入选中国冬残奥体育代表团”的任务目标，获得5金2银2铜的比赛成绩。可见重点运动员参加国际大型赛事项目，人均参加项目数≥3，完成绩效目标。

3.运动员注册率。截至2021年12月31日，北京市残疾人运动员人数83人，注册运动员人员83人，注册率100%，完成绩效目标。

4.国家集训队入选率。截至2021年12月31日，北京市残疾人注册运动员83人，24人进入国家队集训，其中运动员18人、导滑员3人、教练员3人，国家集训队入选率（含教练员）28.92%。

5.训练开展时间。根据中国残联参赛任务及国家队集训时间适时安排北京市运动队训练时间，保证队伍近七个月的训练时间。指标完成值偏离的原因是年初指标值设置未考虑疫情等实际情况导致设置目标过长。

6.参加国际、国内赛事时间。根据中国残联整体部署和安排，参加国际、国内各项赛事，未出现缺赛、漏赛情况。

7.项目预算控制数。项目预算控制数设定为不超过675.18万元，实际项目支出517.42万元，偏离控制数23.36%。

（四）项目效益情况

1.北京市残疾人冬季项目竞技体育整体水平得到提升，残疾人体育风貌生生不息。2022北京冬残奥会获得历史最佳战绩，完成“5个大项12名运动员入选中国冬残奥体育代表团”的任务目标，获得5金2银2铜。北京市残疾人体育代表团赴陕西省参加全国第十一届残疾人运动会暨第八届特殊奥林匹克运动会比赛，北京市共派出339名残疾人运动员（冬季科参赛队员54人）参加了包括冬季、夏季残奥听奥22个项目，残疾人群众9个项目和特奥7个项目在内的38大项比赛，冬季、夏季残奥听奥项目共取得了89.5枚金牌、65.5枚银牌、46枚铜牌，共计201枚奖牌，1人1次超世界纪录，5人6次破全国纪录，位列直辖市金牌、奖牌榜双第一，全国金牌、奖牌榜双第六，总体实现了预期目标，展现了首善之区风采和＂双奥＂之城魅力，展现了首都残疾人自强不息、超越自我的精气神，实现了参赛成绩与精神文明双丰收。

2.全力备战2022冬残奥会，争取佳绩。2021年度预计北京队10名残疾人运动员入选国家队集训，实际24人进入集训，其中运动员18人、导滑员3人、教练员3人，为国家队争奖牌、拼荣誉充实坚强力量。通过落实市委、市政府、市残联关于做好北京冬奥会、冬残奥会备战工作的各项要求，积极推荐在比赛中做出突出贡献人员获得相关奖励，残疾运动员郑鹏荣获“党中央国务院颁发的北京冬奥会、冬残奥会突出贡献个人奖”，北京市残疾人联合会荣获“党中央国务院颁发的北京冬奥会、冬残奥会突出贡献集体”，北京市残疾人文化体育服务中心荣获“北京2022年冬奥会、冬残奥会先进集体称号”。

3.残疾人运动员训练满意度。项目单位征求了各运动员对训练、保障措施的满意度，满意度为100%。

4.项目可持续性分析。项目完成并取得良好的效果和优异的成绩后，通过宣传报道残疾运动员参加国内、国际赛事，提升残疾人队伍建设规模，将残健融合的理念深入人心，引起社会各界的关注、了解、尊重残疾人群体。对北京市残疾人冬季体育运动项目的开展有着积极的推动作用，对后续残疾人体育相关政策的出台、资金的后续保障以及人员机构的安排均有深远影响。后续工作主要围绕继续保障、优化现有建制较完整的六支运动队及备战2026年意大利冬残奥会、第十二届全国残疾人运动会等工作。不足之处是京籍残疾人运动员比例偏少，北京队中取得成绩的运动员多为外埠残疾人运动员引进，本土残疾人运动员缺口较大，可持续发展在一定程度上有所局限。

五、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

在2021年度项目经费实施过程中，项目单位严格按照市残联财务相关规定和招标采购工作流程支出预算经费，阶段性地对照年初工作计划，自检经费进度执行情况及绩效情况，对存在的问题进行及时分析、上报、纠偏、整顿，调整绩效目标和实施策略，保障总体目标按时完成。

（二）存在的问题及原因分析

1.项目绩效目标设置实化不足

项目绩效目标的设置存在实化程度不足的情况。由于未充分考虑疫情等实际情况的影响，个别指标值设置过高，与实际情况存在出入。

2.项目业务管理相关材料归集不完整

虽然项目单位内部编制了较为完善的内控制度，包含常规性体育训练方案和相关的业务流程及管理流程，但该项目缺乏针对2021年备战冬残奥会的具体运动员选拔、训练、体能维护和提升等实施方案和工作计划，训练记录、应急预案等材料归集不完整。

3.京籍残疾人运动员比例偏小

项目在2021年取得了较为瞩目的产出和效果，但取得成绩的残疾人运动员多数是外埠非京籍人士，本土注册的残疾人运动员比例偏小，北京残疾人运动队的可持续发展受到一定程度的局限。

六、有关建议

（一）提高预算绩效管理意识，提升绩效目标设置水平

提高预算绩效管理的理念和认识，加强体育训练业务管理水平，充分认识疫情等实际情况对体育训练和赛事举办等的影响，加强绩效目标设置的科学性和合理性。

（二）提升体育训练管理理念，及时做好材料归集收档

对于体育训练、赛事筹备等专业性极强的领域，建议注重提升管理理念，将管理思维和体育训练深度融合，及时总结管理经验教训，规范管理流程，将年初工作计划、年中训练记录、应急预案、年末总结等归集完整，利于优秀经验的传承和发扬。

（三）加强宣传完善制度，调动京籍残疾人运动员积极性

进一步加强对残疾运动员事迹的宣传，将残健融合的理念深入人心，引起社会各界更深层次地关注、了解和尊重残疾人群体；完善残疾人运动员选拔和激励制度，进一步调动残疾人运动员奋发拼搏的积极性，优化入籍制度，为北京队可持续发展注入强劲活力。

1. 其他需要说明的问题

（一）评价工作依据

1.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

2.《中共北京市委北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）；

3.《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号）；

4.北京市残联印发的其他有关实施预算绩效管理、项目支出绩效管理的相关文件及办法，预算管理和财务会计制度的规定和要求；

5.被评价项目单位开展工作中产生的、反映决策及管理过程的资料，反映资金使用情况的资料及反映项目完成情况和完成效果的资料；

6.评价工作组通过公开渠道获取的与项目实施过程相关的佐证材料，包括但不限于新闻报道、公开文献、政府公开信息等；

7.评价工作组通过社会调查、电话调查、问卷访谈等方式获取的项目利益相关方的反馈；

8.其他评价工作组可能获得的、能够用于反映项目决策管理情况和实施效果的资料。

（二）评价报告适用范围

本评价报告所作的评价意见仅为北京市残联审核2021年度备战冬残奥会训练保障经费提供参考依据，不作其它用途。

1. 附件

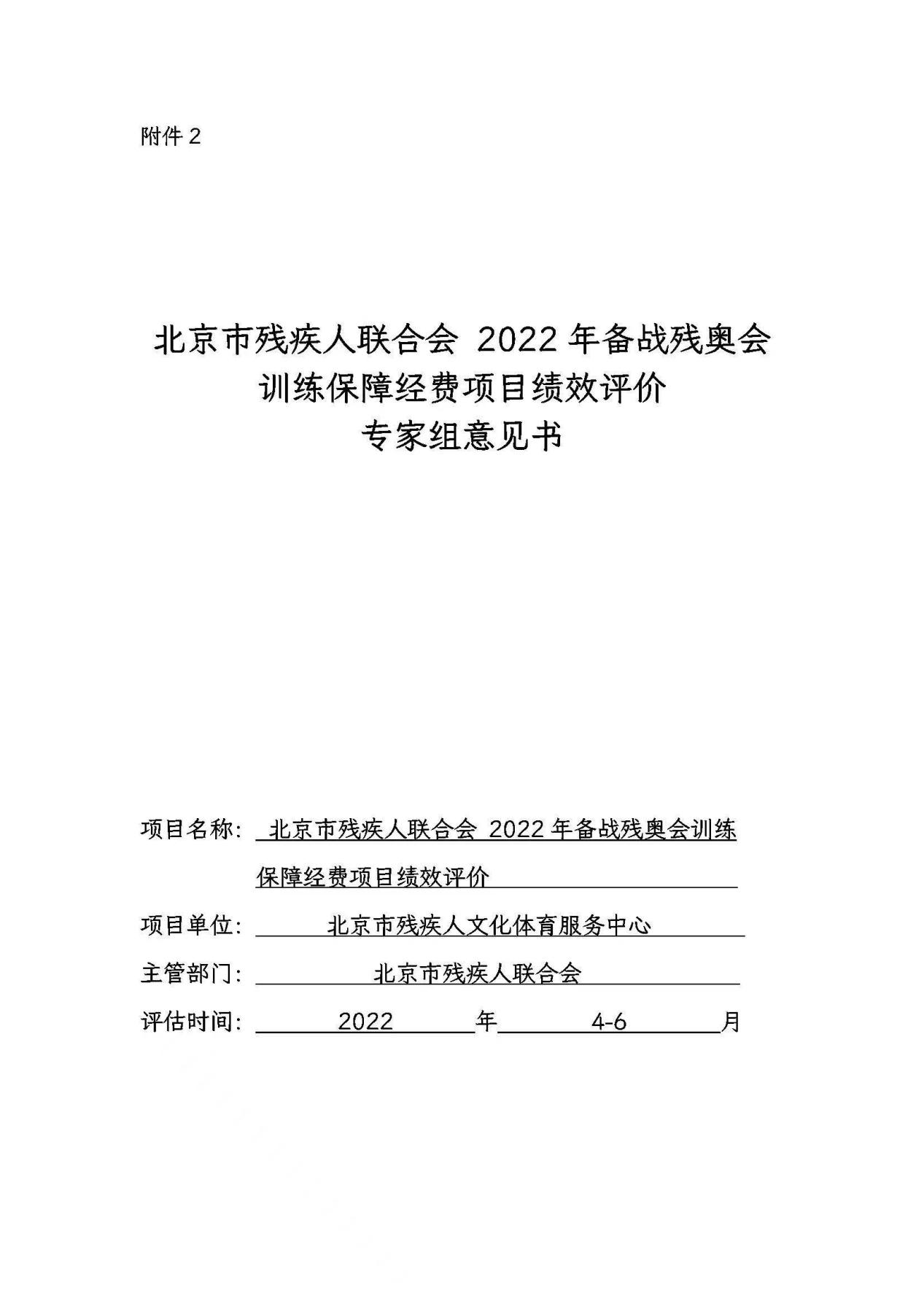
1.项目绩效评价指标体系及得分情况

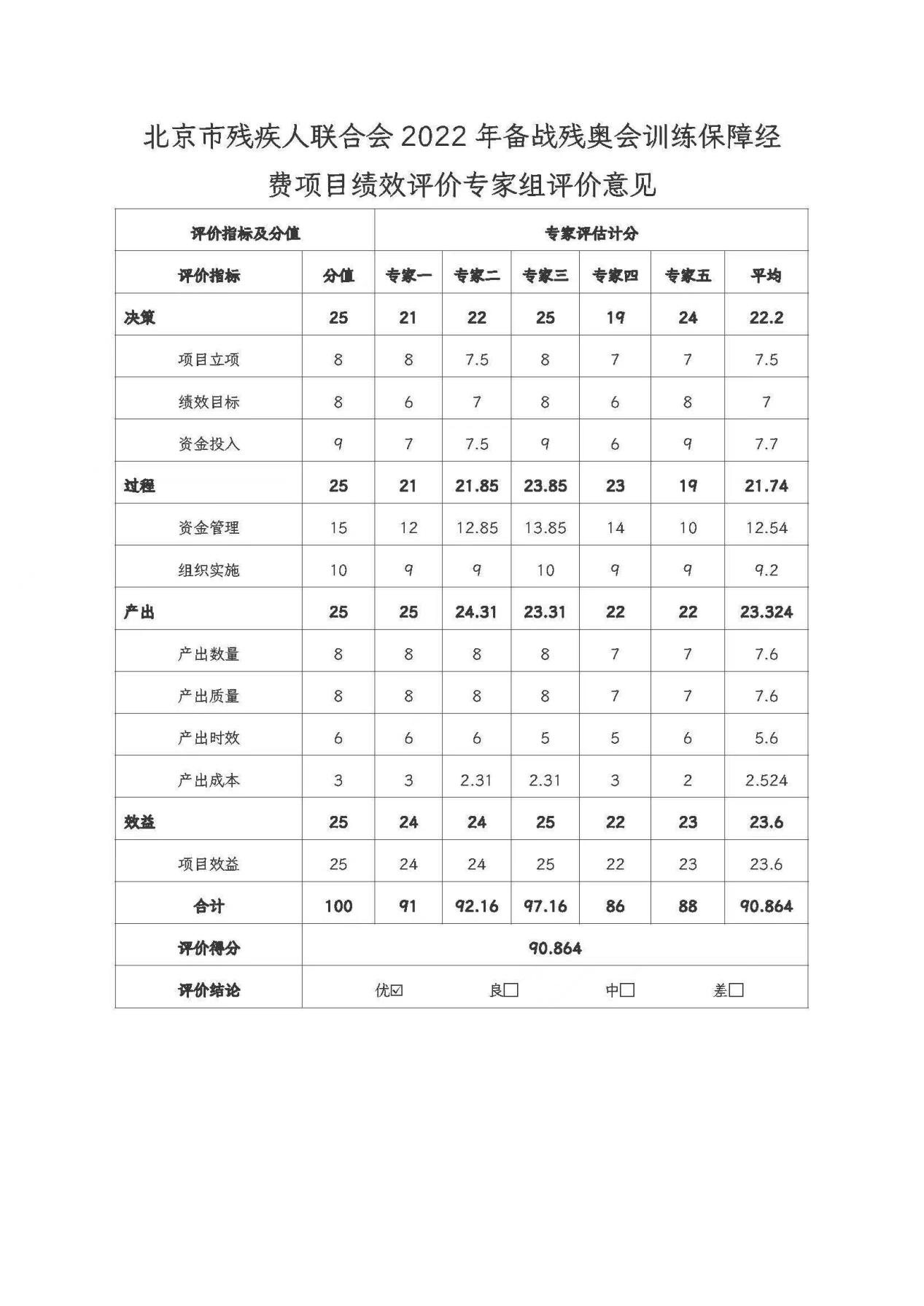
2.专家意见汇总

3.人大代表意见汇总

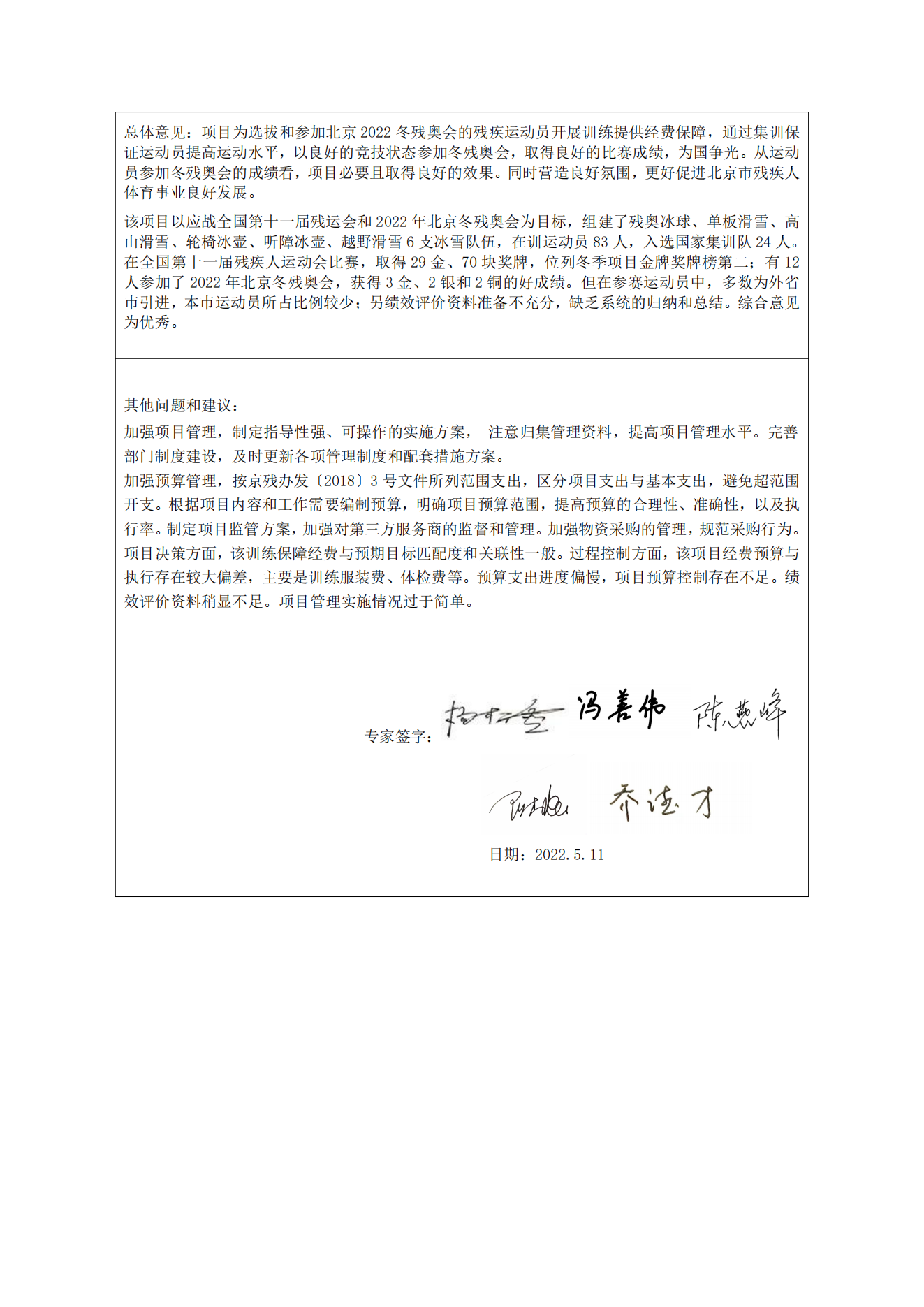
附件1

| **项目绩效评价指标体系及得分情况** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **评分依据** | **得分** | **扣分原因** |
| 决策 （25分） | 项目立项 （8分） | 立项依据充分性 （4分） | 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项目立项是否符合残疾人体育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。 完全符合得4分，基本符合得2-4（不含）分，较符合得0-2（不含）分，不符合得0分。 | 4 |  |
| 续上页 | 续上页 | 立项程序规范性 （4分） | 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、预算评审、集体决策。 程序规范得4分，基本规范得2-4（不含）分，较规范得0-2（不含）分，不规范得0分。 | 3.5 | 可研基本规范，要素内容不够完整，论证稍显不足。 |
| 续上页 | 绩效目标 （8分） | 绩效目标合理性 （4分） | 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项目绩效目标与备战冬残奥会训练保障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； ④是否与预算确定的项目投入额或资金量相匹配。 目标合理得4分，基本合理得2-4（不含）分，较合理得0-2（不含）分，不合理得0分。 | 3.8 | 基本合理。 |
| 续上页 | 续上页 | 绩效指标明确性 （4分） | 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。 指标明确得4分，基本明确得2-4（不含）分，较明确得0-2（不含）分，不明确得0分。 | 3.2 | 总体比较合理、明确。未按子项目分别设定各项指标，后期不便于考核。 |
| 续上页 | 资金投入 （9分） | 预算编制科学性 （5分） | 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预算确定的项目投入额或资金量是否与备战冬残奥会训练保障工作任务相匹配。 预算编制科学得5分，基本科学得3-5（不含）分，较科学得0-3（不含）分，不科学得0分。 | 4 | 预算编制基本科学。 |
| 续上页 | 续上页 | 资金分配合理性 （4分） | 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； ②资金分配额度是否合理，与文体中心或北京市地方实际是否相适应。 资金分配合理得4分，基本合理得2-4（不含）分，较合理得0-2（不含）分，不合理得0分。 | 3.7 | 总体基本合理，结余大。 |
| 过程 （25分） | 资金管理 （15分） | 资金到位率 （5分） | 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。 | 资金到位率得分=（实际到位资金/预算资金）×100%×5。 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。 | 5 |  |
| 续上页 | 续上页 | 预算执行率 （5分） | 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。 | 预算执行率得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%×5。 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。 | 3.7 | 资金年度执行率76.64%。 |
| 续上页 | 续上页 | 资金使用合规性 （5分） | 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办法的规定； 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。 资金使用合规得5分，基本合规得3-5（不含）分，较合规得0-3（不含）分，不合规得0分。 | 5 |  |
| 续上页 | 组织实施 （10分） | 管理制度健全性 （5分） | 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。 制度健全得5分，基本健全得3-5（不含）分，较健全得0-3（不含）分，不健全得0分。 | 4.2 | 提供内部控制制度比较健全，但对服务单位的监管和验收及考核制度不完善。 |
| 续上页 | 续上页 | 制度执行有效性 （5分） | 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。 执行有效得5分，基本有效得3-5（不含）分，较有效得0-3（不含）分，无效得0分。 | 3.8 | 过程资料不足。关于场地费实际支出与预算书阐述不完全吻合。 |
| 产出 （25分） | 产出数量 | 注册运动员 （4分） | / | ≥70名 得分=（实际注册运动员人数/70）×4，满分不超过4分。得分根据实际情况酌情赋分。 | 3.8 |  |
| 续上页 | 续上页 | 重点运动员参加国际大型赛事项目 （4分） | / | ≥3项/人 评价要点：用参加比赛项目数/人数与3相比，≥3得满分。得分根据实际情况酌情赋分。 | 3.8 |  |
| 续上页 | 产出质量 | 运动员注册率 （4分） | / | ≥82% 评价要点：结果≥82%得满分，得分根据实际情况酌情赋分。 | 3.8 |  |
| 续上页 | 续上页 | 国家集训队入选率 （4分） | / | ≥30% 评价要点：结果≥30%得满分，否则酌情扣分。 | 3.6 |  |
| 续上页 | 产出时效 | 完成及时性 （6分） | 训练开展时间（3分） | 全年。 得分根据实际情况酌情赋分。 | 2.6 |  |
| 参加国际、国内赛事时间（3分） | 得分根据实际情况酌情赋分。 | 3 |  |
| 产出成本 | 项目预算控制数 （3分） | / | 不超过675.1775万元： 得分情况如下： ①（预算执行数/675.1775）等于1，得满分，或参照③； ②（预算执行数/675.1775）＞1或者＜1时，每超出30%扣1分，扣完为止。 ③根据实际情况酌情赋分。 | 2.724 |  |
| 效益 （25分） | 项目效益 （25分） | 实施效益 （15分） | 北京市残疾人冬季项目竞技体育整体水平（7分） | 评价要点： 通过训练和比赛，提高北京市残疾人冬季项目竞技体育水平，提高残疾人群体自强自立，顽强拼搏的精神，进一步加强残疾人社会责任感，力争在2022年北京冬残奥会上取得好的成绩。 北京市残疾人冬季项目竞技体育整体水平得到大幅提升得7分，有提升得5-7（不含）分，基本得到提升得3-5（不含）分，略微得到提升得0-3分（不含），未得到提升得0分。 | 6.2 |  |
| 续上页 | 续上页 | 续上页 | 全力备战2022冬残奥会（8分） | 争取佳绩。 评价要点： 获得一个名次得2分（名次级别不限），最高得分不超过8分；未获得名次不得分。 | 8 |  |
| 满意度 （10分） | 残疾人运动员训练满意度 | 100% 评价要点： 满意度得分=残疾人运动员训练满意度×10. | 9.4 |  |
| **合计** | | | | | **90.86** |  |

****







附件3

