

2023 年度长沙市体育局 部门整体支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙市体育局（以下简称“市体育局”）2023 年度部门整体支出及体育事业发展专项进行了绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

长沙市体育局是主管长沙市体育工作的市政府直属机构（原长沙市体育运动委员会），成立于 1954 年 9 月 9 日。内设机构具体有：办公室、宣传法规处（行政审批和政府服务处）、群众体育处、竞技与青少年体育处、体育产业处、计划财务处、人事处，另局机关党委和纪检（监察）机构按有关规定设置。

二、部门预算资金安排、管理、使用情况

2023 年部门整体收入共 4,113.39 万元，包括一般公共预算财政拨款收入 2,314.47 万元，占比 56.27%；政府性基金预算财政拨款收入 1,798.92 万元，占比 43.73%。

2023 年部门整体支出共 4,113.39 万元，其中基本支出 1,349.20 万元，占比 32.80%；项目支出 2,764.20 万元，占比 67.20%。

2023 年实际下达体育事业发展专项 1,734.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日使用资金 1,720.13 万元，资金执行率 99.20%。

三、部门的产出成果及效益情况分析

（一）完善全民健身公共服务设施，开展全民健身活动，增强群众体育氛围

1.全民健身场地持续扩大。2023年新改建室外运动场150个，新建智慧社区健身中心50个；截至2023年12月31日，全市体育场地数量合计31140个，增长率为17.78%。

2.全民健身活动蓬勃开展。全市社区（乡村）运动会、市第十届老年人运动会、第十一届全民健身节圆满完成。

3.健身服务水平全面提升。培训二级社会体育指导员1945人；暑期向中小學生免费开放游泳场所28家，免费培训场馆81家场馆，免费体育培训项目15个。

4.体育文化传播不断加力。联合长沙晚报推出20期专栏，在市体育局微信公众号开设特色体育专栏，全年推送政务信息近2000篇。

（二）加强竞技体育基础，完善科学训练体系，培养体育后备人才

1.推进人才基地创建。2023年12家单位成功创建国家体育后备人才基地，18家单位成功创建省级体育后备人才基地。

2.体教融合持续深化。举办“奥运之星”“快乐之星”青少年U系列赛事。在全市认定冰雪运动试点区2个、特色学校22所。评选星级体育俱乐部38家。

3.2023年度向省队输送优秀运动员25名；组队参加全国第

一届学青会获 10 金 8 银 8 铜优异成绩；组队参加省青少年锦标赛，获得金牌 316 枚，超过金牌总数的 1/3。

（三）加强竞技体育基础，完善科学训练体系，培养体育后备人才

1.持续释放消费潜力。开展 2022 年度居民体育消费调查工作，完成了 3380 人的抽样调查任务。全市体彩销售达 31.6 亿元，超任务数 210%。

2.有序开展节会活动。举办第三届体育消费节，12 个体育消费嘉年华活动接续开展。

3.持续巩固体育品牌。成功举办 2023 长沙马拉松，来自国内外 2.6 万名跑马爱好者参赛。中国网球巡回赛（长沙望城站）获评全国“优秀赛区”。

四、存在的主要问题

（一）绩效指标设置不科学，未能与项目目标对应

1.市体育局 2023 年项目支出绩效目标表设置“数量指标：2023 年暑期免费开展体育培训项目 10 个、2023 年暑期免费开放游泳场所 20 个”；绩效指标设置不科学。

2.市体育局 2023 年部门整体绩效目标表设置“新改建室外运动场补助个数 ≥ 100 个”，未能与部门任务规划“新改建群众身边的健身场地设施 200 个”相对应。

（二）项目资金预算执行率偏低

市体育局 2023 年部门整体全年预算数 5,457.90 万元，资金

支出 4,113.39 万元，预算执行率 75.37%；其中 2023 年省级体彩公益金分成指标下达数 2,293.58 万元，使用数 1,063.09 万元，指标结余 1,230.49 万元，资金执行率 46.35%。主要原因是：2023 年第二批体彩公益金 795.82 万元到位时间较晚，导致资金未能在当年支付到位；另部分项目体彩公益金继续结转下一年度使用。

（三）项目资金管理欠规范，财务管理有待加强

存在以下管理欠规范的情况，如接待申请审批时间晚于用餐时间；出差审批表无审批时间；采购缺少政府采购项目申报审批表；采购验收程序不规范，部分验收表未填写验收时间；部分资料领用缺少领用程序；部分日常支出如电脑维修、办公用品、印刷费等未按要求通过电子卖场采购等。

（四）部分项目支出不符合规定用途

2023 年 11 月 2 日长沙市体育训练竞赛管理中心使用体育事业发展专项支出湖南省青少年乒乓球锦标赛出行费 606.00 元，系长沙往返永州的交通和出差补助，支出与第一届全国学生（青年）运动会无关。

（五）固定资产盘点程序不到位

经检查发现，市体育局单位内部每年对存放在机关的固定资产进行定期盘点；但固定资产台账中部分资产存放于二级单位，不在市体育局机关内，这部分资产未见实物盘点。且固定资产盘点仅就实物进行盘点，未与固定资产台账进行核对。

（六）群众满意度有待提高

经随机抽取群众调查对长沙市体育发展的满意度，共收回问卷 392 份；其中对周围可用的健身场地或设施满意度 90.60%，对长沙市体育局发放的体育消费券满意度 85.00%，综合满意度 88.41%。群众主要提出的建议包括：进一步完善体育设施和场地建设；加强群众性体育活动宣传，建议联合社区推送活动公告等。

五、建议

（一）提高绩效目标设置的科学性

梳理年度工作任务的核心关键事项的预期效果，将工作要点内容转化成绩效目标，预期效果转化成相应的指标值。对设置的指标量化时要有客观依据，确保指标完成情况可衡量、有考核价值。

（二）科学编制预算，提高预算执行率

提高部门预算编制工作的科学化精细化水平，科学合理编制预算，增强预算的可操作性，减少和避免预算调整，以保证整体支出预算的准确性。根据年度计划和绩效目标，严格按专项资金适用范围核算项目支出。

（三）落实财务资金管理制度，规范资金使用

通过培训加强财务人员的专业性，落实财务资金管理制度的执行，避免出现审批流程和原始凭证不完整的情况。明确项目资金的性质和适用范围，确保项目资金专款专用。加强对资

金支出的审核。

（四）强化固定资产盘点使用程序，确保固定资产不流失

建议单位明确每一项资产的存放地点、保管部门和责任人，并及时更新相关信息。采取资产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施对资产情况进行定期的清查和盘点，及时了解固定资产的状态。

（五）加强政民互动，满足群众需求

建议对调查问卷结果进行科学分析，关注群众的核心需求，加大对问卷调查结果的运用；增加对完善体育设施和场地建设的资金投入；加强对全民健身活动的宣传报道，充分考虑不同的受众，采用多种宣传工具进行全方位宣传，提升活动的知晓度和群众参与感。

六、评价结论

绩效评价组从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价，长沙市体育局 2023 年度部门整体支出绩效评价总体综合评分为 85.09 分，绩效等级为“良”。