

麟游县教育体育局（本级） 2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 贯彻执行党和国家的教育、体育工作方针、政策和有关法律，研究编制全县教育、体育事业发展规划并组织实施。

2. 管理全县基础教育、职业技术教育、成人教育、特殊教育、社区教育、体育等工作，统筹协调和指导社会力量办学。

3. 组织落实扫除青壮年文盲工作；负责语言文字工作；指导推广普通话工作。

4. 编制下达教育、体育经费预算并监督执行，协调城市教育费附加的征收、管理和使用。

5. 统筹规划全县学校教师和管理人员队伍建设工作。

6. 会同有关部门制定全县各类学校的招生计划，负责全县各阶段学校教育教学工作。

7. 统筹规划全县群众体育发展，负责推动多元化体育服务体系建设、推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设。

8. 统筹规划全县竞技体育发展，设置体育运动项目，指导协调体育训练和体育竞赛，研究和平衡全县体育竞赛、竞技运动项目设置与布局，举办全县综合性运动会。

（二）内设机构。

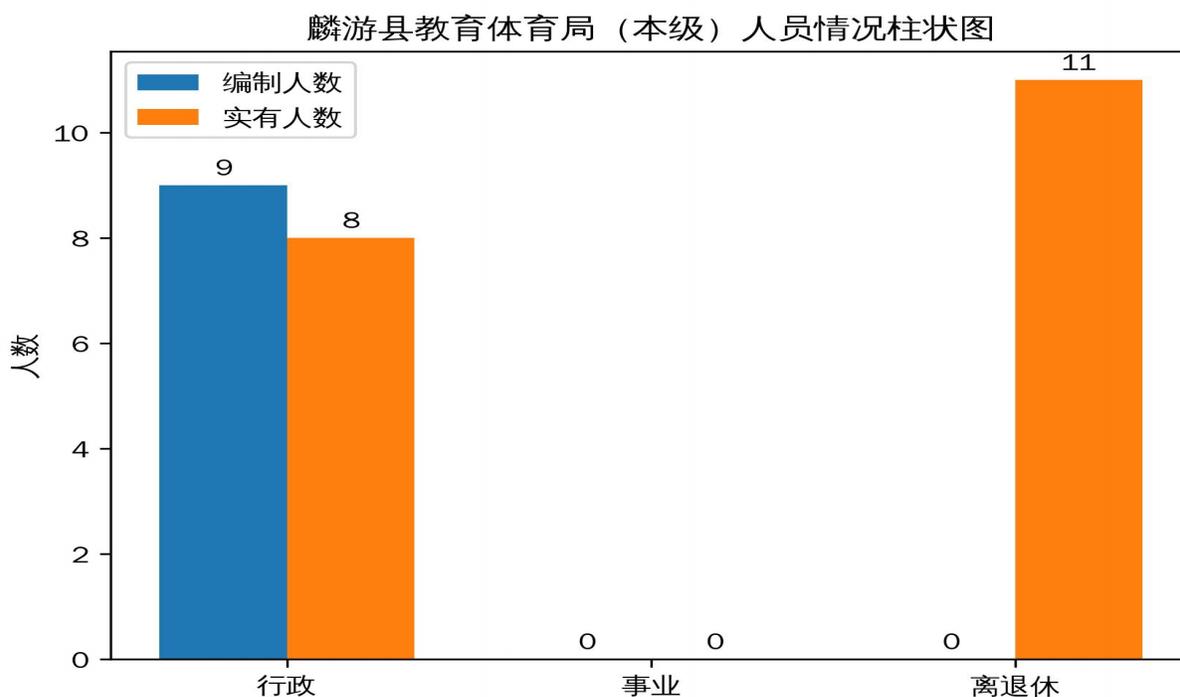
1. 办公室； 2. 教育股； 3. 体育股； 4. 人事股； 5. 督导室。

二、部门决算单位构成

本单位作为麟游县教育体育局二级预算单位，编制 2024 年度部门决算。

三、单位人员情况

截至 2024 年底，本单位人员编制 9 人，其中行政编制 9 人、事业编制 0 人；实有人员 8 人，其中行政编制 8 人、事业编制 0 人。单位管理的离退休人员 11 人。



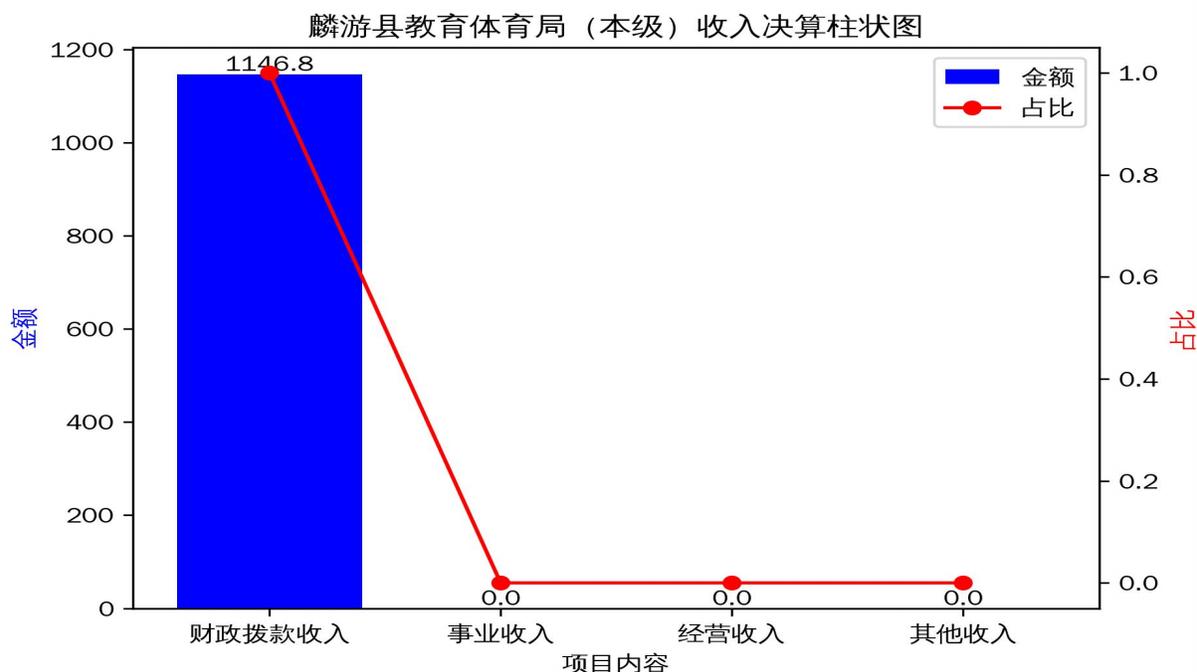
第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 1146.8 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 280.27 万元，增长 32.34%，主要原因是 2024 年下达麟游县教育体育局（本级）“强师计划”发展共同体研修项目 287 万元、城关幼儿园、郭家河幼儿园、恒大幼儿园三园政府购买服务劳务派遣人员工资 526.27 万元、23.92 万元、156 万元。

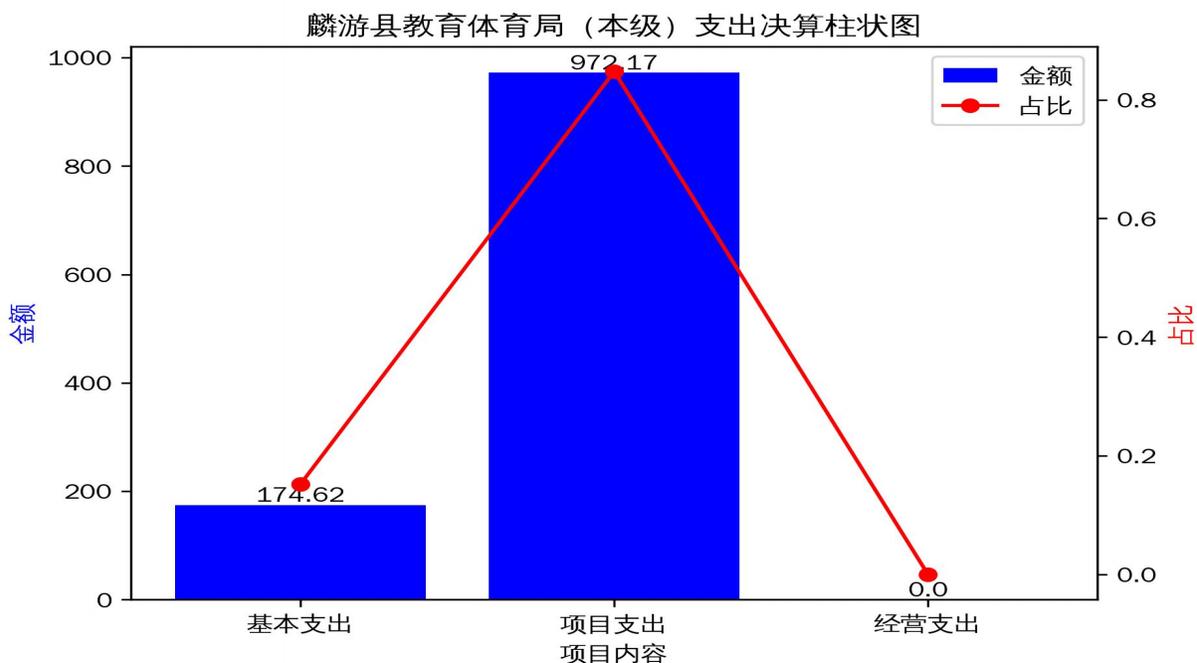
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1146.8 万元，其中：财政拨款收入 1146.8 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1146.8 万元，其中：基本支出 174.62 万元，占 15.23%；项目支出 972.17 万元，占 84.77%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1146.8 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 280.27 万元，增长 32.34%，主要原因是 2024 年下达麟游县教育体育局（本级）“强师计划”发展共同体研修项目 287 万元、城关幼儿园、郭家河幼儿园、恒大幼儿园三园政府购买服务劳务派遣人员工资 526.27 万元、23.92 万元、156 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 2143.96 万元，支出决算 1115.83 万元，完成年初预算的 52.05%，占本年支出合计的 97.3%。与上年相比，财政拨款支出减少 1028.13 万元，下降

47.95%，主要是2024年初下达麟游县教育局（本级）的县级部门预算项目在具体实施过程中，按照资金实际用途调整至各教育单位，年末支出较年初预算下降。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）年初预算为124.56万元，支出决算为103.01万元，完成年初预算的82.7%。决算数小于年初预算数的主要原因是2024年机关公务员调整工资待遇，调整行政运行年初预算数。

2. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）年初预算为1015.23万元，支出决算为810.96万元，完成年初预算的78.88%，决算数小于年初预算数的主要原因是教育政府支出功能科目调剂至各教育单位。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）年初预算为652.12万元，支出决算为50.16万元，完成年初预算的7.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

4. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算为0万元，支出决算为42万元。决算数大于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

5. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）年初预算为320万元，支出决算为28万元，完成年初预算的8.75%。决算数小于年初预算数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）年初预算为0万元，支出决算为10.09万元。决算数大于年初预算

数的主要原因是政府支出功能科目间的调剂。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 11.48 万元，支出决算为 11.48 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 5.74 万元，支出决算为 6.36 万元，完成年初预算的 110.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是财政三季度追加职业年金用于弥补职业年金缴费。

9. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 38.94 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是当年有执行死亡抚恤的退休教职工。

10. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算为 0.13 万元，支出决算为 0.13 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 4.19 万元，支出决算为 4.19 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为 1.94 万元，支出决算为 1.94 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 8.56 万元，支出决算为 8.56 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 174.62 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 156.37 万元，主要包括：（1）工资福利支出 116.19 万元，其中含：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出；（2）对个人和家庭补助 40.18 万元，其中含：抚恤金、生活补助。

（二）公用经费 18.25 万元，主要包括：（1）商品和服务支出 18.25 万元，其中含：办公费、水费、邮电费、差旅费、公务接待费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 30.97 万元。支出决算 30.97 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）本年支出决算 30.97 万元，主要用于支付麟游县全民健身中心建设项目耕地占用恢复费。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开

空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算1.8万元，支出决算1.64万元，完成预算的91.11%。决算数小于预算数的主要原因是本年度压缩一般性公务预算支出，减少“三公”经费支出。决算数较上年增加的主要原因是2024年麟游县创建义务教育优质均衡县接受中省市的相关检查。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2024年度财政拨款安排公务接待预算1.8万元，支出决算1.64万元，完成预算的91.11%，决算数较预算数减少0.19万元。主要原因是本年度压缩一般性公务预算支出，减少“三公”经费支出。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出1.64万元。主要是本单位麟游县教育局（本级）等单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检

查指导麟游县创建国家义务教育优质均衡县发生的接待支出。共接待国内来访团组 6 个，来宾 52 人次。

（二）培训费支出情况说明

2024 年度财政拨款安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

2024 年度财政拨款安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费预算 10.17 万元，支出决算 18.25 万元，完成预算的 179.45%。支出决算比上年增加 8.08 万元，主要原因是机关 2024 年度中期新增机关运行经费用于列支麟游县老年人体育协会管护中心办公设施运行维护费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2024 年度政府采购支出总额共 314.83 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 314.83 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出合同总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工

程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2024 年末，本单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价在 100 万元以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2024 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

本单位 2024 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，麟游县教育体育局高度重视预算绩效管理工作，成立了领导小组及办公室统筹部署。将其纳入年度重点工作，以多种会议形式研究推进。秉持“谁花钱、谁负责”原则，要求各科室依工作目标制定绩效目标，并在自评或接受评价时，由对应股室牵头、计财股配合，以确保评价结果能切实体现资金使用效益。后续，我们将针对执行率偏差等问题，加强预算精准度把控，充分做好项目前期准备工作，并积极与财政沟通，优化资金分配与使用，进一步提升预算绩效管理水平。

本单位在部门决算中反映 2024 年体育赛事经费等 3 个一级项

目的绩效自评结果，涉及预算资金 780.71 万元，占部门预算项目支出总额 972.17 万元的 80.31%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98.3 分，全年预算数 2143.96 万元，执行数 1146.8 万元，完成预算的 53.49%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：麟游县教育体育局 2024 年度部门预算编制完整、规范，项目预算绩效明确，预决算信息公开及时，项目实施程序合规，项目监管到位，资产管理、人员管理、专项业务等各项预算管理规范，暂存款控制率、在职人员控制率等预算执行良好，资金使用合规，资金使用效益发挥充分，对促进县域教学改革、教师队伍建设发挥了积极作用。发现的问题及原因：尽管项目实施单位已经开展了项目绩效管理工作，但存在着对项目预算绩效目标不重视，绩效管理不到位，绩效监控存在滞后性，未能及时纠正执行偏差。下一步改进措施：加强项目前期论证，建立预算动态调整机制，精准匹配资金与实际需求；优化资金统筹方案，打通项目资金调剂通道，提高使用灵活性；强化绩效运行监控，按月跟踪项目进度与资金使用，发现问题立即整改，提升资金使用效益。

麟游县教育体育局（本级）部门整体支出绩效自评表

（2024年度）

单位名称			麟游县教育体育局（本级）									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
年度主要任务完成情况	任务 1	基本支出	完成	156.61	156.61		174.62	174.62		5	100%	5
	任务 2	项目支出	完成	1987.35	1987.35		972.17	972.17		5	100%	5
	金额合计			2143.96	2143.96		1146.8	1146.8		10		10
	预期目标（年初设定）			目标实际完成情况								
年度总体目标完成情况	任务 1: 县委、县政府中心工作任务； 任务 2: 党建和党风廉政； 任务 3: 教育工作； 任务 4: 体育工作； 任务 5: 老年体育协会工作； 任务 6: 教育事业发展； 任务 7: 招生考试工作； 任务 8: 其他相关工作；			任务 1: 县委、县政府中心工作任务； 任务 2: 党建和党风廉政； 任务 3: 教育工作； 任务 4: 体育工作； 任务 5: 老年体育协会工作； 任务 6: 教育事业发展； 任务 7: 招生考试工作； 任务 8: 其他相关工作；								
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分			
	产出指标 (50分)	数量指标	全年整体资金下达金额			2143.96 万元	2143.96 万元	20	20			
		质量指标	资金到位率			100%	100%	10	10			
		时效指标	资金下达时间			2024 年	2024 年	10	10			
		成本指标	整体支出完成情况			显著	显著	10	10			
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减轻学生家庭经济负担			有效	有效	10	10			
		社会效益指标	政策知晓率			100%	100%	10	9.3			
		可持续影响指标	政策发挥效应年限			≥1 年	≥1 年	10	10			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生、家长满意度			≥95%	≥95%	10	9			
	总分							100	98.3			

（三）项目绩效自评结果

本单位 2024 年度主管的 2024 年体育赛事经费等 3 个县级专项资金进行自评，涉及预算金额 780.71 万元。具体见下：

1. 2024 年体育赛事经费项目绩效自评综述：全年预算数 300 万元，全年执行数 300 万元，预算执行率为 100%。项目绩效目标完成情况：成功举办了 2024 “九成宫杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛。发现的问题及原因：尽管项目实施单位已经开展了项目绩效管理工作，但存在预算执行率偏低、项目管理不强、资金筹措渠道单一、绩效管理工作不足问题。下一步改进措施：（1）搞好预算资金，提高预算执行率；（2）加强制度建设，提高制度的执行力；（3）增强绩效意识，强化绩效管理；（4）挖掘多元资金渠道，提升赛事资金活力。

2. 城关幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及其经费项目绩效自评综述：全年预算数 526.27 万元，全年执行数 430.09 万元，预算执行率为 81.72%。项目绩效目标完成情况：足额保障 88 名劳务派遣人员全年工资、社保及福利发放，实现零拖欠；确保幼儿园保育、安保等岗位人员稳定在岗，保障日常教学、安全管理等工作有序开展；资金使用规范，有效缓解幼儿园人员经费压力，助力教育教学质量稳步提升。发现的问题及原因：部分岗位人员流动性较高，影响工作连续性；工资标准与市场薪资水平衔接不足，导致人员吸引力下降；考核机制不够完善，难以充分激发人员工作积极性。下一步改进措施：优化人员管理机制，建立人才储备库，加

强岗位培训提升人员稳定性；开展市场调研，动态调整薪资结构，增强岗位竞争力；完善绩效考核制度，将工作表现与绩效工资挂钩，强化激励导向。

3. 恒大幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及经费项目绩效自评综述：全年预算数 156 万元，全年执行数 50.62 万元，预算执行率为 32.45%。项目绩效目标完成情况：足额保障 25 名劳务派遣人员全年工资、社保及福利发放，实现零拖欠；确保幼儿园保育、安保等岗位人员稳定在岗，保障日常教学、安全管理等工作有序开展；资金使用规范，有效缓解幼儿园人员经费压力，助力教育教学质量稳步提升。发现的问题及原因：部分岗位人员流动性较高，影响工作连续性；工资标准与市场薪资水平衔接不足，导致人员吸引力下降；考核机制不够完善，难以充分激发人员工作积极性。下一步改进措施：优化人员管理机制，建立人才储备库，加强岗位培训提升人员稳定性；开展市场调研，动态调整薪资结构，增强岗位竞争力；完善绩效考核制度，将工作表现与绩效工资挂钩，强化激励导向。

2024 年体育赛事经费项目绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		2024 年体育赛事经费					
主管部门		麟游县教育体育局		实施单位		麟游县教育体育局	
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	300	300	300	5	100%	5
	其中:当年财政拨款	300	300	300	5	100%	5
	上年结转资 金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况			
	通过赛事可集中展示麟游城市形象、文化特色和地域风情,将文化、旅游、体育和经贸等深度融合,吸引更多的人走进麟游、投资麟游,为麟游经济社会发展创造更多机会,有利于推动消费需求结构升级,扩大内需。			通过赛事可集中展示麟游城市形象、文化特色和地域风情,将文化、旅游、体育和经贸等深度融合,吸引更多的人走进麟游,投资麟游,为麟游经济社会发展创造更多机会,有利于推动消费需求结构升级,扩大内需。			
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	赛事资金	300 万元	20	20	无
		质量指标	资金到位率	100%	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2024 年	10	10	无
		成本指标	支出完成情况	显著	10	10	无
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	促进当地“旅游+体育”	有效	10	10	无
		社会效益指标	带动当地旅游业的发展	显著	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
		可持续影响指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	无
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	社会满意度	≥95%	10	8	无
总分					100	93	

城关幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及其经费项目绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	城关幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及其经费						
主管部门	麟游县教育体育局			实施单位		麟游县城关幼儿园	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	526.27	526.27	430.09	5	100%	5
	其中:当年财政拨款	526.27	526.27	430.09	5	100%	5
	上年结转资金				—		—
	其他资金				10		10
年度总体目标完成情况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况			
	目标: 适应我县学前教育发展需求, 切实解决公办幼儿园教师编制紧缺问题, 采取劳务派遣的方式, 签订劳务派遣合同, 统一纳入政府购买服务管理。			目标: 适应我县学前教育发展需求, 切实解决公办幼儿园教师编制紧缺问题, 采取劳务派遣的方式, 签订劳务派遣合同, 统一纳入政府购买服务管理。			
绩效指标	一级指标	二级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	保障人数	88人	20	20	无
		质量指标	社保覆盖率	100%	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2024年	10	10	无
		成本指标	下达资金金额	526.27万元	10	10	无
	效益指标 (30分)	经济效益指标	专项经费使用	专款专用	10	10	无
		社会效益指标	社会对劳务派遣人员的关注程度	持续加大	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
		可持续影响指标	政策发挥效应年限	≥1年	10	10	无
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	10	8	无
总分					100	93	

恒大幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及其经费项目绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	恒大幼儿园政府购买服务劳务派遣人员工资及其经费						
主管部门	麟游县教育体育局			实施单位		麟游县恒大幼儿园	
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额	156	156	50.62	5	100%	5
	其中:当年财政拨款	156	156	50.62	5	100%	5
	上年结转资 金				—		—
	其他资金				10		10
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况			
	目标: 适应我县学前教育发展需求, 切实解决公办幼儿园教师编制紧缺问题, 采取劳务派遣的方式, 签订劳务派遣合同, 统一纳入政府购买服务管理。			目标: 适应我县学前教育发展需求, 切实解决公办幼儿园教师编制紧缺问题, 采取劳务派遣的方式, 签订劳务派遣合同, 统一纳入政府购买服务管理。			
绩效指 标	一级指 标	二级 指标	年度指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指 标 (50 分)	数量指标	保障人数	25 人	20	20	无
		质量指标	社保覆盖率	100%	10	10	无
		时效指标	资金下达时间	2024 年	10	10	无
		成本指标	下达资金金额	156 万元	10	10	无
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	专项经费使用	专款专用	10	10	无
		社会效益指标	社会对劳务派遣人员的 关注程度	持续加大	5	5	无
		生态效益指标	无	无	5	0	不涉及
可持续影响指标	政策发挥效应年限	≥1 年	10	10	无		
满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	社会满意度	≥95%	10	8	无	
总分					100	93	

(四) 专项资金绩效自评结果

不主管专项资金。

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）。评价得分 88.4，综合评价等级为“B”，详见所附报告《2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 麟游县教育局（本级）决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。无变化。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0917）7962217。

第三部分 2024 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

收入					支出				
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2				
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,115.83	一、一般公共服务支出	31					
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	30.97	二、外交支出	32					
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33					
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34					
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1,006.13				
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36					
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	38.09				
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	56.92				
	9		九、卫生健康支出	39	6.13				
	10		十、节能环保支出	40					
	11		十一、城乡社区支出	41	30.97				
	12		十二、农林水支出	42					
	13		十三、交通运输支出	43					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44					
	15		十五、商业服务业等支出	45					
	16		十六、金融支出	46					
	17		十七、援助其他地区支出	47					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48					
	19		十九、住房保障支出	49	8.56				
	20		二十、粮油物资储备支出	50					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52					
	23		二十三、其他支出	53					
	24		二十四、债务还本支出	54					
	25		二十五、债务付息支出	55					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56					
本年收入合计	27	1,146.80	本年支出合计	57	1,146.80				
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58					
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59					
总计	30	1,146.80	总计	60	1,146.80				

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

公开01表

金额单位：万元

单位：麟游县教育体育局（本级）

收入决算表

公开02表								
金额单位：万元								
单位：麟游县教育体育局（本级）								
项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,146.80	1,146.80					
205	教育支出	1,006.13	1,006.13					
20501	教育管理事务	913.97	913.97					
2050101	行政运行	103.01	103.01					
2050199	其他教育管理事务支出	810.96	810.96					
20509	教育费附加安排的支出	50.16	50.16					
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.16	50.16					
20599	其他教育支出	42.00	42.00					
2059999	其他教育支出	42.00	42.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	38.09	38.09					
20703	体育	38.09	38.09					
2070305	体育竞赛	28.00	28.00					
2070308	群众体育	10.09	10.09					
208	社会保障和就业支出	56.92	56.92					
20805	行政事业单位养老支出	17.84	17.84					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.36	6.36					
20808	抚恤	38.94	38.94					
2080801	死亡抚恤	38.94	38.94					
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13					
210	卫生健康支出	6.13	6.13					
21011	行政事业单位医疗	6.13	6.13					
2101101	行政单位医疗	4.19	4.19					
2101103	公务员医疗补助	1.94	1.94					

212	城乡社区支出	30.97	30.97					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.97	30.97					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	30.97	30.97					
221	住房保障支出	8.56	8.56					
22102	住房改革支出	8.56	8.56					
2210201	住房公积金	8.56	8.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：麟游县教育体育局（本级）							公开03表 金额单位：万元
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,146.80	174.62	972.17			
205	教育支出	1,006.13	103.01	903.12			
20501	教育管理事务	913.97	103.01	810.96			
2050101	行政运行	103.01	103.01				
2050199	其他教育管理事务支出	810.96		810.96			
20509	教育费附加安排的支出	50.16		50.16			
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.16		50.16			
20599	其他教育支出	42.00		42.00			
2059999	其他教育支出	42.00		42.00			
207	文化旅游体育与传媒支出	38.09		38.09			
20703	体育	38.09		38.09			
2070305	体育竞赛	28.00		28.00			
2070308	群众体育	10.09		10.09			
208	社会保障和就业支出	56.92	56.92				
20805	行政事业单位养老支出	17.84	17.84				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.36	6.36				
20808	抚恤	38.94	38.94				
2080801	死亡抚恤	38.94	38.94				
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13				
210	卫生健康支出	6.13	6.13				
21011	行政事业单位医疗	6.13	6.13				
2101101	行政单位医疗	4.19	4.19				
2101103	公务员医疗补助	1.94	1.94				

212	城乡社区支出	30.97		30.97			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.97		30.97			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	30.97		30.97			
221	住房保障支出	8.56	8.56				
22102	住房改革支出	8.56	8.56				
2210201	住房公积金	8.56	8.56				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								公开04表
单位：麟游县教育体育局（本级）								金额单位：万元
收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,115.83	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	30.97	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,006.13	1,006.13		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	38.09	38.09		
	8		八、社会保障和就业支出	40	56.92	56.92		
	9		九、卫生健康支出	41	6.13	6.13		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	30.97		30.97	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	8.56	8.56		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,146.80	本年支出合计	59	1,146.80	1,115.83	30.97	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,146.80	总计	64	1,146.80	1,115.83	30.97	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：麟游县教育体育局（本级）			公开05表 金额单位：万元	
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,115.83	174.62	941.21
205	教育支出	1,006.13	103.01	903.12
20501	教育管理事务	913.97	103.01	810.96
2050101	行政运行	103.01	103.01	
2050199	其他教育管理事务支出	810.96		810.96
20509	教育费附加安排的支出	50.16		50.16
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.16		50.16
20599	其他教育支出	42.00		42.00
2059999	其他教育支出	42.00		42.00
207	文化旅游体育与传媒支出	38.09		38.09
20703	体育	38.09		38.09
2070305	体育竞赛	28.00		28.00
2070308	群众体育	10.09		10.09
208	社会保障和就业支出	56.92	56.92	
20805	行政事业单位养老支出	17.84	17.84	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.36	6.36	
20808	抚恤	38.94	38.94	
2080801	死亡抚恤	38.94	38.94	
20899	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.13	0.13	
210	卫生健康支出	6.13	6.13	
21011	行政事业单位医疗	6.13	6.13	
2101101	行政单位医疗	4.19	4.19	
2101103	公务员医疗补助	1.94	1.94	
221	住房保障支出	8.56	8.56	
22102	住房改革支出	8.56	8.56	
2210201	住房公积金	8.56	8.56	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：麟游县教育体育局（本级）								公开06表
								金额单位：万元
人员经费				公用经费				
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	116.19	302	商品和服务支出	18.25	310	资本性支出	
30101	基本工资	24.14	30201	办公费	0.44	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	52.85	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	0.08	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.48	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	6.36	30207	邮电费	0.24	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.19	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	1.94	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.13	30211	差旅费	2.45	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	8.56	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	6.54	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	40.18	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.64	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	38.94	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	1.03	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	1.21	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.21	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	5.39	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		156.37	公用经费合计					18.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表							
金额单位：万元							
单位：麟游县教育体育局（本级）							
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			30.97	30.97		30.97	
212	城乡社区支出		30.97	30.97		30.97	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		30.97	30.97		30.97	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		30.97	30.97		30.97	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

				公开08表
单位：麟游县教育体育局（本级）				金额单位：万元
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

							公开09表
单位：麟游县教育体育局（本级）							金额单位：万元
财政拨款“三公”经费							
项目	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费		公务接待费	会议费	培训费
			小计	公务用车购置 费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7
预算数	1.64					1.64	
决算数	1.64					1.64	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

一、部门重点评价项目绩效评价结果
无。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

《2024年体育赛事经费（2024“九成宫杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价报告》。

**2024 年体育赛事经费（2024 “九成宫杯”
陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）
绩效评价报告**

陕大可绩评字（2023）223 号

麟游县财政局

陕西大可工程咨询监理有限公司

2024 年 12 月 10 日

2024 年体育赛事经费（2024 “九成宫杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛） 绩效评价报告

麟游县教育体育局：

按照财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、宝鸡市财政局《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）、麟游县财政局《麟游县财政预算绩效管理实施细则（试行）》（麟财发〔2022〕46号）、麟游县财政局《关于开展2024年下半年部分财政项目资金绩效评价工作的通知》（麟财发〔2024〕149号）等相关文件要求，陕西大可工程咨询监理有限公司与麟游县财政局联合成立绩效评价工作组，于2024年11月4日深入项目实施单位，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对2024年体育赛事经费（2024“九成宫杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）开展了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、项目背景

马拉松，是一种长跑运动项目，距离为42.195公里。马拉松比赛分全程马拉松、半程马拉松和四分马拉松三种。马拉松赛事通常在公路上进行，可以采用往返路线或单程路线，

沿途设有公里标志、饮料站和水站等，以确保参赛者的安全和补给。

近年来，我国马拉松赛事数量呈现快速增长的趋势。据《2023中国路跑赛事蓝皮书》显示，2023年全国共举办路跑赛事699场，总参赛人次605.19万，这些赛事不仅涵盖了全程马拉松、半程马拉松等传统项目，还涌现出了众多具有地方特色的多村马拉松、森林马拉松等新型赛事。随着马拉松赛事的增多，参与人数也在逐年攀升。至2023年底，全国至少有250万人完成过半程马拉松或全程马拉松赛事。这些数据表明，我国马拉松运动的发展不仅体现在赛事数量的增加上，更体现在参与人数的扩大和竞技水平的提高上。

“麟马”作为省、市体育局重点支持的体育赛事，目前已成为中国田径协会认证的A1类精品赛事，已成功升级为宝鸡马拉松系列赛事之一。2018年以来，在中省市体育部门的大力支持和麟游县委、县政府高度重视下，已先后成功举办五届马拉松赛，作为陕西省唯一的夏季半程马拉松赛，麟游独特的气候和优质的服务赢得了众多跑友青睐，在省内外形成一定的影响，被多家媒体宣传报道。2024年，按照县委县政府领导的指示，决定于2024年6月16日举办2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛，县教育体育局、县体育赛事委员会等单位从2024年4月份开始着手筹备本次半程马拉松赛，经县政府同意，县财政局预算安排并拨付了赛事经费300.00万元，为办好此次比赛提供了经费保障。

马拉松赛事的举办不仅活跃了体育消费市场，更对拉动

麟游县经济增长做出了贡献。大量跑友的到来会带动住宿、餐饮、旅游等行业的发展，产生显著的消费提振效应。同时，马拉松赛事也成为了展示麟游县城市文化的重要窗口，在赛事举办期间，麟游县的文化特色、历史风貌等都会得到充分的展示和传播，对增强麟游县的知名度和美誉度都具有重要的促进作用。

二、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目名称：2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）。
2. 主管部门：麟游县教育体育局
3. 实施单位：麟游县教育体育局
4. 项目预算：300.00 万元
5. 项目内容：2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛以“新麟游·跑夏去”为主题，是经中国田径协会、陕西省田径协会认证，由陕西省体育局指导，宝鸡市体育局、麟游县人民政府主办，中共麟游县委宣传部、麟游县教育体育局、麟游县文化和旅游局承办的 A1 类精品赛事，比赛设置男女半程马拉松（21.0975KM）、欢乐跑（5KM）和亲子（2.5KM）跑三个组别，参赛规模 5000 人，其中男女半程马拉松 3000 人，欢乐跑和亲子马拉松共 2000 人。
6. 计划实施期限：2024 年 4 月至 12 月（含筹备及后期相关工作），2024 年 6 月 16 日举行比赛活动。

7. 预期效益：通过马拉松赛事的举办可集中展示麟游城市形象、文化特色和地域风情，将文化、旅游、体育和经贸等深度融合，有利于推动消费需求结构升级，扩大内需，有利于推动文化旅游产业瓶颈突破，优化产业结构，有利于培育新的经济增长点，促进经济多元发展，吸引更多的人走进麟游，投资麟游，为麟游经济社会发展创造更多机会。

（二）项目预算资金安排情况

1. 项目资金计划情况

2024年2月5日，麟游县人民政府根据《关于下达2024年财政预算的通知》（麟政发〔2024〕3号）文件，下达麟游县教育局项目预算资金300.00万元。详见表1。

2. 项目资金到位情况

截至评价时，麟游县财政局已将预算资金300.00万元及时拨付到位项目单位-麟游县教育局，麟游县教育局于2024年3月26日将300.00万元转拨到麟游县体育赛事委员会，资金到位率100%。详见表1。

表1 项目资金计划情况表 单位：万元

项目名称	预算金额	到位金额	资金到位率
2024年体育赛事经费	300.00	300.00	100%
合计	300.00	300.00	100%

（三）项目预算资金执行情况

截至评价时，项目单位共执行资金148.50万元（1,485,020.90元），预算执行率为49.50%。详见表2。

表2 项目预算资金执行情况表 单位：万元

项目名称	预算到位金额	执行金额	预算执行率
2024年体育赛事经费	300.00	148.50	49.50%
合计	300.00	148.50	49.50%

（四）绩效目标完成情况

截至评价时，项目实施单位已完成了2024年体育赛事经费（2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）全部计划赛事，并取得了圆满的成功。项目主要目标任务完成情况详见表3。

表3 项目绩效目标任务完成情况表

二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况	备注
数量指标	举办2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛(场)	1	1	√	
	半程运动员人数(人)	3000	3000	√	
	欢乐跑运动员人数(人)	1100	1100	√	
	亲子运动员人数(人)	900	900	√	
质量指标	设备设施质量合格率	100%	100%	√	
	赛事无较大以上事故率	100%	100%	√	
时效指标	活动举办日期	2024.6.16	2024.6.16	√	
	项目开始筹备时间	2024.4	2024.4	√	
	项目结束时间	2024.12	2024.12	√	
成本指标	投入资金(万元)	≤300.00 万元	148.50	-	尚未完成资金支付及审计
社会效益	马拉松爱好者参与程度	广泛	广泛	√	
可持续性	推动群众踊跃参加体育活动影响作用情况	明显	明显	√	
服务对象满意度	群众满意度	≥95%	98%	√	
	运动员满意度	≥95%	98.3%	√	

（注：上表中指标是评价组根据项目单位提供有关资料、评价组收集到的相关资料以及本次评价检查情况而调整的绩效目标及其完成值）。

（五）项目实施情况

2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛从 2024 年 4 月开始筹备，经中国田径协会、陕西省田径协会认证，由陕西省体育局指导，宝鸡市体育局、麟游县人民政府主办，中共麟游县委宣传部、麟游县教育体育局、麟游县文化和旅游局承办；经编制赛事实施方案，资金预算与申请，确定比赛路线、赛事组别、赛事规模、赛事奖项、组织机构、参赛名额等各项紧张的筹备工作，于 2024 年 5 月 17 日上午，在西安市举行新闻发布会，60 多家中央及省、市主流媒体和跑团代表参加发布会；2024 年 5 月 17 日 12 点至 5 月 20 日 12 点开放报名，赛事一经发布，报名人数再创新高，达 21937 人，最终通过抽签的方式确定来自全国 32 个省（直辖市、自治区）的 5000 名专业运动员和路跑爱好者参加比赛，参赛选手年龄跨度较大，最小年龄为 2 岁，最大年龄为 74 岁，老中青幼四代同台体验全民健身乐趣；比赛于 2024 年 6 月 16 日 8:00 在陕西省宝鸡市麟游县青莲山广场鸣枪开赛，11:00 结束，历时 3 小时，途经九成官景区、青莲山公园、西海苑等多处历史人文景观，市人大常委会、市政协、市体育局、市文旅局、县委县政府领导出席开赛仪式并为获奖选手颁奖。

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；

2. 麟游县财政局相关文件；

3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证相关资料，项目实施、产出及管理等相关资料；

4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；

5. 其他相关资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置 5 个一级指标、16 个二级指标、25 个三级指标。评价结果分为优秀、良好、一般、差 4 个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见表 4。

表4 评价结果等次表

评价等次	优秀	良好	一般	差
分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

四、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分12分，得分10.6分。具体得分详见表5。

表5 项目决策绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	4	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.5
				绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	4	预算编制科学性	2	1.8
				资金分配合理性	2	1.8
合计	12	—	12	—	12	10.6

1. 项目立项方面

（1）立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合宣传麟游、提升麟游影响力和促进体育事业发展实际需要。

（2）立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。

2. 绩效目标方面

（1）绩效目标合理性方面。项目虽设有预期绩效目标，但个别绩效目标设置不够合理。如产出成本指标中的三级指标设置为节约率，但指标值设置为“700 万元”，与三级指标设置内容不符，未体现具体节约率为多少。

（2）绩效指标明确性方面。项目实施单位能够按照绩效目标申报表模版要求填报，项目所述预期目标基本能够通过清晰、可量化的指标体现。但个别绩效指标设置不细致，不明确。如产出数量指标中未反映出本次大赛参赛规模等具体数据；时效指标目标值设置为“2024 年”不够明确，不足以反应该项目的具体开始及结束时间。

3. 资金投入方面

（1）预算编制科学性方面。项目预算额度测算依据较为充分，基本能够按照标准编制，预算编制较为科学。

（2）资金分配合理性方面。项目资金分配较为合理，资金额度与项目实际需求较为匹配。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范，决策依据充分、程序合规，符合相关政策。但个别绩效目标设置不够合理、明确。

（二）过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分 16 分，得 10.5 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目过程绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	16	资金管理	9	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	0
				资金使用合规性	3	3
		组织实施	7	管理制度健全性	2	1
				制度执行有效性	5	3.5
合计	16	—	16	—	16	10.5

1. 资金管理方面

（1）资金到位率方面。县财政资金能将项目预算资金及时拨付到位，资金拨付进度能够保证项目进展，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率方面。项目预算资金 300.00 万元，预算执行资金为 148.50 万元，预算执行率为 49.50%，预算执行率偏低。

（3）资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，尚未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

（1）管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，虽已制定体育赛事经费管理办法，但未结合实际情况制定体育赛事活动管理办法。

（2）制度执行有效性方面。项目单位能遵守相关法律法规和相关财务管理规定。但制度执行考核、检查记录不完整；

财务记账不及时，麟游县体育赛事委员会已于5月份陆续报账，但截至评价时未进行记账；项目绩效管理及总结自评工作不规范、不详实。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金管理较为规范，有体育赛事经费管理办法，资金到位及时。但预算执行率偏低、制度执行不到位、财务记账不及时、项目绩效管理及总结自评工作不规范、不详实。

（三）成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分12分，得分12分。具体得分详见表7。

表7 项目成本绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
成本	12	经济成本	4	单位成本或分项成本节约率	4	4
		社会成本	4	社会发展负作用	4	4
		生态环境成本	4	自然生态环境负作用	4	4
合计	12	—	12	—	12	12

1. 经济成本方面。就项目运营服务单位招标情况来看，项目招标最高限价为315.66万元，项目中标价为314.83万元（3,148,289.76元），节约资金约0.83万元，分项成本节约率为0.26%，项目分项成本控制较好。

2. 社会成本方面。马拉松赛事的举办和发展，能够促进全民健身运动的发展，丰富人民群众文化生活，提高人民群众的身体素质。因此，无社会发展负面作用。

3. 生态成本方面。本项目实施对于提高麟游影响力，推

进麟游旅游业和经济社会持续健康发展具有重要的作用和意义。因此，无自然生态环境负面作用。

评价组认为，项目成本控制好，项目社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。

（四）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，得分 25 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目产出绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	25	产出数量	10	项目数量目标完成情况	10	10
		产出质量	10	项目质量目标完成情况	10	10
		产出时效	5	项目按期完成情况	5	5
合计	25	—	25	—	25	25

1. 产出数量方面。从项目单位提供的相关资料显示，项目计划参赛人数 5000 人（男女半程马拉松 3000 人，欢乐跑和亲子马拉松共 2000 人），实际参赛人数 5000 人（男女半程马拉松 3000 人，欢乐跑 1100 人，亲子马拉松 900 人（300 组）），项目产出数量完成好。

2. 产出质量方面。从项目单位提供的相关资料显示，2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛赛事活动各方配合紧密，扎实细致，组织有序、安全平稳，办出了有特色，有影响力，质量较高的赛事活动；宝鸡市人民政府门户网站、搜狐、新浪等多家媒体对赛事举办情况进行了宣传报道，麟游县马拉松比赛的成功举办，不仅展现了马拉松运动

的魅力，也推广了麟游县的文化和旅游资源，为麟游县的发展和推广做出了积极的贡献。

3. 产出时效方面。2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛赛事活动能按照赛事预期计划，于2024年6月16日8:00时鸣枪开赛，按期按时举行，时效性强。

评价组认为，2024年体育赛事经费（2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）财政资金作用发挥充分，项目单位履职到位，产出数量、质量、时效均达到目标任务要求。

（五）效果

从经济效益、社会效益、可持续影响、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分为35分，得分为30.3分。具体得分详见表9。

表9 项目效果绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效果	35	经济效益	5	促进县域经济社会发展情况	5	4.5
		社会效益	12	提升麟游知名度、美誉度情况	4	3.8
				扩大对外交流，提高麟游影响力情况	4	3.8
				倡导健康生活方式，增进人民身体健康作用情况	4	3.8
		可持续发展	5	推动落实健康中国国家战略作用情况	5	4.6
		受表彰情况	3	是否受到上级表彰	3	0
		满意度	10	服务对象认可程度	10	项目受益人认可程度
总分	35	—	35	—	35	30.3

1. 经济效益方面。通过项目实施，能够促进文化旅游产

业和体育产业的深度融合，对推广城市旅游资源，扩大城市间的经济合作与交流，保持城市经济活力，促进麟游旅游业和经济高质量发展具有积极的作用。因此，项目经济效益较好。

2. 社会效益方面。城市马拉松运动是一项真正的“全民运动”，马拉松赛事的开展不仅能够倡导健康生活方式，丰富人民群众文化生活，提高人民群众的身体素质，促进全民健身运动的发展；还能宣传城市文化，扩大对外交流，对提高麟游的知名度、美誉度和影响力具有重要的作用和意义。因此，项目社会效益好。

3. 可持续影响方面。项目实施有助于提高全民综合素质和全民健身意识、参与意识，对推动落实健康中国国家战略，推进体育事业蓬勃发展，促进城市精神文明建设，提升城市竞争力具有积极的作用和意义。

4. 受表彰情况。2024 年项目单位相关工作未受到上级表彰。

5. 满意度方面。通过走访麟游县部分群众和参赛选手随机调查问卷结果显示，综合满意度约为 98%，绝大多数调查对象对 2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛给予很高的评价，满意度高。但也有一些参赛选手对补给站、摆渡车的设置等方面还不是特别满意。

评价组认为，项目管理有序，社会效益、经济效益、可持续影响较好，调查对象满意度高。但也有一些参赛选手对补给站、摆渡车的设置等方面还不是特别满意。

五、综合评价结论

2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）资金安排符合相关法律、法规及政策要求，决策准确、资金到位及时，资金使用合规，项目的各项工作均得到了有效执行，产出数量、质量、时效均达到目标任务要求，项目经济效益、社会效益和可持续影响好。但项目预算执行率偏低，制度执行不到位，财务记账不及时、绩效管理及总结自评工作不规范、不详实。结合单位自评、信息采集、问卷调查等情况，经评价组认真评价，2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价得分 88.4 分，整体评价结论为良好。

六、存在问题

（一）预算执行率偏低。项目预算资金 300.00 万元，预算执行资金为 148.50 万元，预算执行率为 49.50%，专项资金使用进度相对缓慢，预算执行率偏低。

（二）项目管理工作有待加强。一是项目相关管理制度不够健全，虽已制定体育赛事经费管理办法，但未结合实际情况制定体育赛事活动管理办法。二是制度执行不到位，赛事活动开展相关监督、检查、考核、记录资料不完整。三是财务记账不及时，麟游县体育赛事委员会已于 5 月份陆续报账，但截至评价时未进行记账。四是截止评价时，项目实施单位与威赢赛事运营有限公司结算工作还未完成、部分项目协作单位也未对赛事期间产生的经费进行报账，致使项目总成本无法核算，项目后续审计工作无法开展。五是项目经费

支出由麟游县体育赛事委员会负责，项目完成后有可能产生结余资金滞留在赛事委员会专用账户中，形成资金沉淀闲置，降低财政资金使用效益。

（三）项目资金筹措渠道单一。体育赛事活动需要大量的人力、物力和财力的投入，本次马拉松比赛活动仅有县财政预算资金 300.00 万元作为资金支持，再无其它筹措方案和资金来源，资金筹措渠道单一。

（四）绩效管理工作存在不足。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作，但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不规范、不详实、不到位，绩效责任约束作用不强等问题。

七、建议

（一）强化预算资金管理，提高预算执行率。项目单位要切实履行主体责任，发挥自主性和积极性，强化预算执行动态监控和考核奖惩，确保资金高效安全运行，及时发挥财政资金能效，在努力争取预算执行进度达标的同时，合法合规使用资金，确保财政资金安全高效运行。

（二）加强制度建设与项目管理。一是项目单位应进一步完善体育赛事活动管理办法或制度，重点完善项目管理、监督、考核等制度，增强制度建设和制度执行的科学性、针对性和实效性。二是项目单位要强化制度的执行力和约束力。项目单位应严把制度执行关，要用严明的纪律维护制度，增强纪律约束力和制度执行力。要建立全覆盖的制度执行监督、

考核、奖惩和追究机制，强化日常督察和专项检查，要把制度执行情况纳入奖惩考核内容，推动各方严格按照制度履职尽责。三是加强财务管理，每月及时记账、结账和出具财务报表，做到日清月结，确保账证、账账、账表相符，不断提升财务管理水平。四是项目实施单位应督促各相关部门和单位在全部完成或阶段性完成赛事活动后，按规定及时办理部门集中报账、赛事运营公司结算、项目审计等工作，为办好今后赛事活动打下坚实基础。五是要建立预算编制同结余资金管理的挂钩机制，避免结余资金长期留存在部门和单位；对可能形成较多结转结余资金的项目，应及时调剂，避免资金闲置，提升资金使用效益。

（三）多方筹备赛事资金，提高体育赛事水平。一要多方拓展筹资渠道。项目单位应借鉴国内其他赛事活动的经验，多方筹措赛事活动资金，积极争取与企业、媒体、广告公司等具有体育精神及品牌形象的企业进行合作，建立战略合作关系，共同推广赛事，提高企业及赛事影响力及知名度。如出让赛事活动冠名权，提供运动服广告、场地广告（在比赛场地四周按照规定摆放印有企业名称的广告牌、气球广告条幅等）、衍生品开发、饮用水、饮料、礼品、接待酒店等赞助，多渠道获取资金及赛事支持。二要围绕赛事活动需求，在赛事管理、技术指导、安全培训等方面优化服务，提升赛事品质；积极推动赛事活动制度化、标准化、规范化建设，与参赛选手、观众、志愿者等建立长期联系，了解需求，优化服务，以一流的组织、一流的服务和一流的水平办好赛事

活动，把赛事活动办成“体育的盛会、人民的节日”，不仅能让广大群众近距离欣赏到高水平的体育赛事，也要让体育赛事活动助力麟游加快“五县”建设，推动麟游县经济社会高质量发展。

（四）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会公众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写自评数据表，形

成详实的自评报告。

- 附件：1. 绩效考评组成员表
2. 2024 年体育赛事经费（2024 “九成官杯” 陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价得分表
3. 评价单位营业执照



附件 1

绩效考评组成员表

刘继宏 麟游县财政局

翟 伟 麟游县财政局

曹光辉 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师

高文婷 陕西大可工程咨询监理有限公司工程师

乔雨亭 陕西大可工程咨询监理有限公司助理工程师

附件 2

2024年体育赛事经费（2024“九成官杯”陕西宝鸡·麟游夏季半程马拉松赛）绩效评价得分表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	立项依据充分性	2	2
			立项程序规范性	2	2
		绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5
			绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	预算编制科学性	2	1.8
			资金分配合理性	2	1.8
过程	16	资金管理	资金到位率	3	3
			预算执行率	3	0
			资金使用合规性	3	3
		组织实施	管理制度健全性	2	1
			制度执行有效性	5	3.5
成本	12	经济成本	单位成本或分项成本节约率	4	4
		社会成本	社会发展负作用	4	4
		生态环境成本	自然生态环境负作用	4	4
产出	25	产出数量	项目数量目标完成情况	10	10
		产出质量	项目质量目标完成情况	10	10
		产出时效	项目按期完成情况	5	5
效果	35	经济效益	促进县域经济社会发展情况	5	4.5
		社会效益	提升麟游知名度、美誉度情况	4	3.8
			扩大对外交流，提高麟游影响力情况	4	3.8
			倡导健康生活方式，增进人民身体健康作用情况	4	3.8
		可持续影响	推动落实健康中国国家战略作用情况	5	4.6
		受表彰情况	是否受到上级表彰	3	0
		满意度	服务对象认可程度	10	9.8
项目受益人认可程度					
合计	100	—	—	100	88.4

附件 3



营业执照

(副本)⁽²⁻¹⁾

统一社会信用代码
91610000730416075R



扫描二维码
即可查询企业
信用信息
国家企业信用信息公示系统
网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

注册资本 壹佰万元 人民币

成立日期 2001 年 08 月 17 日

住所 陕西省西安市莲湖区西华门东 1 幢 20805 室

名称 陕西大可工程咨询监理有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 尚勇

经营范围 一般项目：招投标代理服务；政府采购代理服务；工程造价咨询业务；财政投资项目预算绩效评价服务；工程管理服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)




登记机关

2024 年 07 月 15 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制