

凤 县 财 政 局

凤县财政局 关于 2025 年度公共体育场馆免费低收费 开放资金项目绩效运行监控报告

凤县少年儿童体育学校：

为深入贯彻落实预算绩效管理要求，切实提高财政资金使用效益，根据《凤县全面实施预算绩效管理实施方案》及《凤县财政局关于开展 2025 年度财政支出绩效运行监控工作的通知》（凤财发〔2025〕103 号）相关规定，我局对你单位实施的 2025 年度公共体育场馆免费低收费开放资金项目开展了事中绩效监控。现将监控情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

本项目属中央财政补助的公共体育服务专项，旨在支持公共体育场馆向社会提供免费或低收费开放服务，完善公共体育服务体系，满足人民群众日益增长的健身需求。

（二）预算安排

项目预算资金 33 万元，为中央财政补助资金，专项用于场馆基本运维、设备维护及开展基本公共体育服务等支出。

（三）绩效目标

通过项目实施，保障公共体育场馆正常开放运营，提升场馆利用率，为人民群众提供优质的公共体育服务，促进全

民健身事业发展。

二、绩效监控工作开展情况

（一）监控目的

围绕预算执行与公共服务效果开展双监控，确保财政资金规范高效使用，及时发现执行偏差，促进公共体育服务政策目标有效实现。

（二）监控方法

采取资料审核与实地核查相结合方式，通过查阅运维记录、支付凭证、服务台账等资料，对项目进度、资金使用和服务效果进行综合评价。

（三）监控局限性说明

公共服务效益评价存在一定主观性，部分社会效益指标需结合长期观察数据进行判断。

三、绩效监控分析

（一）项目实施进展

项目按计划推进场馆开放运营：

1. 累计接待群众 1.2 万人次
2. 实现低收费项目收入 3.8 万元
3. 累计开放 210 天，日均开放 8 小时

（二）预算执行情况

项目预算 33 万元，已支付 12.09 万元，预算执行率 36.64%，明显低于 58.33%的时序进度要求。

（三）目标实现程度

1. 服务供给：场馆开放时长和服务人次达到预期。

2. 资金使用：支出范围符合规定，主要用于水电能耗、设备维护等必要支出。

3. 服务效果：群众参与度较高，公共服务功能得到发挥。

四、绩效监控结论

项目在公共服务供给方面达到预期效果，资金使用范围符合规定。但预算执行严重滞后，绩效管理意识有待加强，需及时改进完善。

五、存在的问题

（一）预算执行进度滞后

资金支付进度明显低于时序要求，大量财政资金闲置，影响资金使用效益的及时发挥。

（二）绩效管理意识薄弱

项目实施单位存在“重项目实施、轻绩效管理”的倾向，绩效目标管理与业务工作融合不够紧密。

六、财政意见与建议

（一）加快预算执行进度

建议你单位建立资金支付台账，优化支付流程，确保在2个月内将预算执行率提升至时序进度要求。

（二）强化绩效主体责任

建立健全内部绩效管理机制，将绩效理念贯穿项目全过程，切实提高绩效管理水平。

（三）完善服务质量管理

建立服务效果跟踪机制，定期收集群众反馈，持续优化场馆开放服务，提升财政资金使用效益。

（四）加强绩效结果应用

将本次监控结果作为改进项目管理和编制下年度预算的重要依据，形成管理闭环。

七、其他需要说明

无需其他要说明的问题。

附件：项目支出绩效目标执行监控表



项目支出绩效目标执行监控表 (格式)

(2025年度)

项目名称		2025年公共体育场馆免费低收费开放补助资金		凤县少年儿童体育学校		实施单位		凤县少年儿童体育学校						
主管部门及代码		凤县教育局322		凤县教育局322		年初预算数		1-7月执行数		1-7月执行率		全年预计执行率		
项目资金 (元)		(万)		年度资金总额:		33		12.09		36.64%		100%		
		其他资金		其中: 本年一般公共预算拨款		33		12.09		36.64%		100%		
支持凤县1个公共体育场馆, 按照国家有关规定向社会免费低收费开放														
年度总体目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-7月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析				完成目标可能性		备注	
成本指标	经济成本指标	公共体育场馆	1个	12.09	33万元	经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能
						体育活动费用	场馆管理费用	场馆维修费用	水电费用	有可能	有可能			
产出指标	数量指标	公共体育场馆	1个	大于90%	大于8	对体育事业的促进程度	中长期	促进健身人群健康	中长期	健身群众满意度	大于90%	有可能	有可能	完全不可能
效益指标	经济效益指标	社会效益指标	生态效益指标	可持续发展影响指标	对健身人群健康	健身群众满意度	大于90%	有可能	有可能	完全不可能	有可能	有可能	完全不可能	备注
注: 1. 偏差原因分析: 针对与预期目标产生偏差的指标值, 分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析, 并说明原因。														
2. 完成目标可能性: 对应所设定的实现绩效目标的路径, 分确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。														
3. 备注: 说明预计到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。														