

# 2023 年项目支出部门评价报告

为贯彻《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）以及《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）等文件精神，落实预算管理和绩效主体责任，提高财政资金使用效益，深圳市盐田区文化广电旅游体育局（以下简称“我局”）组织评价小组，对2023年“2023年中国铁人三项联赛总决赛（深圳盐田）”项目进行绩效评价，该项目涉及财政预算资金229.755万元。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

为贯彻国家、省、市加快文化体育发展的要求，助力盐田区高质量全面建成宜居宜业宜游的现代化国际化创新型滨海城区，体育产业是现代服务业的重要组成部分，是推动国民经济发展的重要力量。随着《“十四五”旅游业发展规划》《“十四五”体育发展规划》相继出台，体育+旅游深度融合已成为新兴产业形态。2023年我局根据工作计划设立了“2023年中国铁人三项联赛总决赛暨城市家庭铁人三项赛（深圳盐田）”项目。

#### 2. 项目主要内容及实施情况

##### （1）项目主要内容

我局以“山海盐田，向赛而生”为主题承办该项目并组

织采购赛事活动运营活动，由北京奥天国际体育发展有限公司运营，项目的主要内容如下：

1. 负责提供裁判、竞赛用品以及组组织赛事所需的各种功，能用房、帐篷、颁奖场地、音响、灯光、大屏幕等设施 and 器材；

2. 负责赛事前期考察及赛时接待工作；

3. 负责向当地政府安全保卫部门报批安保方案，并在其指导下落实赛事整个比赛期间的安全保卫工作；

4. 做好赛事新闻管理工作；

5. 做好赛事直播、素材提供等工作；

6. 进行赛事物料、纪念品、比赛颁奖用品以及宣传商务展示用品等赛事相关物品的设计、制作及销售工作，并经盐田文体局审核认可后发布、使用；

7. 负责设计、搭建赛事商业展示区，组织现场的各类商业活动；

8. 负责提供各类活动的礼仪人员、志愿者，并提供引导及其他接待服务；

9. 负责所有赛事参与人员的救生救护工作，保障其人身及财产安全；

10. 负责赛事进行期间比赛场地的环境治理工作及赛事参与人员的食品安全保障工作；

11. 负责赛事开幕式、颁奖及其他与本项目赛事运营服务相关的工作。

## （2）项目实施情况

顺利举办 2023 年中国铁人三项联赛总决赛(深圳盐田)。赛事为国家 A 级赛事，比赛设全程分龄组、半程分龄组、体验组、超短距离组与家庭接力组等 33 个组别，共有 1053 名选手参赛此次比赛是中铁联赛首次来到深圳，盐田作为赛事举办地，拥有丰富的山海旅游和历史文化资源，先后荣获华南地区首个“国家生态区”、国内首个“国家旅游服务标准化示范区”、亚洲金旅奖“最负盛名旅游区”“中国天然氧吧”“国家全域旅游示范区”等荣誉，被《中国国家地理》评为“中国最美的八大海岸”之一，是深圳滨海旅游最具代表性的名片。

### 3. 项目资金投入和使用情况

该项目资金来源为专项经费，主要用于依法用于 2023 年中国铁人三项联赛总决赛暨城市家庭铁人三项赛（深圳盐田）”项目。该年初预算数为 229.755 万元，全年预算数为 229.755 万元，实际支出数为 229.755 万元，预算执行率为 100%。

### 4. 项目管理制度及执行

2023 年我局按照《中华人民共和国政府采购法实施条例》《深圳经济特区政府采购条例》《2022 年深圳市政府集中采购目录》《深圳市盐田区文化广电旅游体育局政府采购业务管理制度》《深圳市盐田区文化广电旅游体育局收支业务管理制度》等文件开展采购工作，该项目各项业务活动均按照相关制度有序开展，相关制度能够得到较好地执行，严肃了财经法纪，提高了该项目的资金使用效益，各项工作均

能按照相关规定开展，职能分工明确。

## **（二）项目绩效目标**

通过本项目的实施实现社会效益和经济效益双赢，“享赛事，游盐田”体现了盐田丰富的山海资源，以体育促旅游，提升国际影响力，高标准打造品牌赛事。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **绩效评价目的、对象和范围**

#### **1. 评价目的**

通过开展项目支出部门绩效评价工作，研究 2023 年度我局监督工作项目完成情况，主要从决策、管理、产出及效益入手，总结项目经验成效，对项目工作全过程的规范性、资金支出的合规性、资金使用的有效性进行综合评估，客观、全面地反映该项目资金的使用效益和我单位有关工作职能的实现程度，进一步完善我局项目支出的全过程管理和内控体系，提高财政资金使用效益提供参考。

#### **2. 评价对象和范围**

（1）评价对象：2023 年中国铁人三项联赛总决赛（深圳盐田）项目

（2）涉及财政预算资金：229.755 万元

（3）评价期限：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

（4）评价内容：主要包括本项目决策、管理和使用情况、相关管理制度、办法建立和执行情况、实现的产出和取得的效益等。

### 三、绩效评价指标分析

#### (一) 项目过程

我局建立了健全的资金管理办法，项目支出严格按照制度和合同条款执行，资金全部用于监督工作项目，资金分配、使用合理合规，服务的采购严格执行政府采购相关规范要求，及时申报，采购流程规范，不存在违规采购情况。

项目实施过程中，我局能够对项目实施进度进行跟踪监管，按照财政要求对各预算项目进行绩效跟踪监控，对资金运行情况、绩效目标实现程度等进行了检查监控，及时掌握项目进展情况，确保项目按时按质按量完成；严格按照规定履行相关程序，与合格供应商签署服务合同，制订履约评价体系，及时对服务情况进行检查、监控、督促，对服务效果进行阶段性验收，保障项目实施效果。

#### (二) 项目产出

我局顺利举办 2023 年中国铁人三项联赛总决赛（深圳盐田）。赛事为国家 A 级赛事，比赛设全程分龄组、半程分龄组、体验组、超短距离组与家庭接力组等 33 个组别，共有 1053 名选手参赛。由于项目持续时间从 2023 年 11 月 24 日至 2023 年 12 月 10 日，被评项目无法在 2023 年度出具绩效评价报告，2024 年 2 月 23 日由第三方深圳海鹏会计师事务所(普通合伙)对 2023 年中国铁人三项联赛总决赛(深圳盐田)赛事活动运营服务项目出具收支和执行情况绩效评价报告，奥天体育提交了《2023 年中国铁人三项联赛总决赛暨城市家庭铁人三项赛(深圳盐田)总结报告》和《2023 年中国铁

人三项联赛总决赛暨城市家庭铁人三项赛(深圳盐田)传播报告》一套赛事总结报告，酌情扣1分。

赛事按照《中国铁人三项运动协会比赛操作手册》规定的标准严格执行，依据《中国铁人三项运动协会比赛操作手册场地设置技术标准》和《中国铁人三项运动协会比赛操作手册竞赛器材物品和临时设施清单》中的要求做好赛道布置、转换区设置、医疗保障、安全保卫、物料筹备、器材设备管理与使用等方面的工作，并于赛事结束后移交给文体局立卷、归档，未见该项指标执行情况。酌情扣1分。

### **(三) 项目效益**

通过本项目的实施，本次比赛在16个网络直播平台进行现场直播，共计72小时，全网观看人次463.28万，点赞、评论、转发互动量超15.7万次；赛事吸引来自17个国家和地区的1053名运动员参与报名，其中港澳外籍运动员53人，本次赛事包括个人参赛在内，参加单位共计61个。在赛事满意度调查方面，赛后奥天体育从赛事组织、安排、保障、宣传、运作、活动影响等维度，对此次铁人三项比赛满意度进行了抽样调查。

### **四、主要经验及做法**

我局朝着深圳建设国际著名体育城市目标，大力培育以滨海和户外运动为特色的赛事体系。一是**精心组织，高标准打造品牌赛事**。我局负责牵头调度，严格落实市领导指示精神，全员上阵，精心策划，关注细节，狠抓落实，发挥了上下协调、左右衔接的重要作用，使赛事的综合协调、竞赛组

织、医疗保障、城建环卫、安保维稳、信访稳定、志愿服务、宣传动员和舆情监控有效运转，衔接更顺畅、秩序更优良。与中国铁人三项运动协会紧密合作，严格按照中铁协的竞赛规则、参照国家 A 级赛事标准筹备赛事，并接受其对赛事的监督与指导。二是**全媒体传播，广泛输出盐田城市品牌影响力**。坚持高站位策划、全方位跟进、立体式推进、全媒体报道，打响了富有成效的宣传战役，使本次赛事产生了广泛的社会影响。本次赛事在社交平台热度高涨，吸引了百万级、千万级博主 KOL 参与本次比赛，受到了众多铁三爱好者的广泛关注和讨论热度持续上升。三是**强化保障，全力确保赛事取得圆满成功**。赛事组织有序，强化安全保卫，医疗救护措施有力，保障到位，志愿服务细致，为参赛者减轻顾虑，各部门单位齐心协力，使赛事筹备工作高标准、高效率快速推进、让本次总决赛圆满举行。

## 五、存在的问题及原因分析

2023 年，通过开展 2023 年中国铁人三项联赛总决赛（深圳盐田）项目工作，我局加强赛事高质量发展的同时让广大市民游客和户外运动爱好者到盐田“纵享赛事、畅游山海”。但部分工作还有待加强，具体如下：

一是个别指标设置存在约束力较弱的问题。如，“成本指标”设置为“成本控制率”，设定的目标值为“ $90\% \leq n \leq 100\%$ ”，建议增设最低支出金额，提高约束力，如增设成本指标“支出规模”，指标值设定为“206.779-229.755 万元”。

二是 2023 年项目绩效目标申报表所设置的产出指标没

有体现监督工作的范围、监督工作的数量等相关的内容，同时效益指标设置较为单一，后续应从项目实施内容方面设置指标，增强绩效指标设置的匹配度。例如，产出指标可以增设“参数人数”，效益指标可以增设“经济效益指标”。

## **六、有关建议**

### **加强绩效指标培训与审核，提高绩效目标管理水平**

一是设置绩效目标值时，考虑将同类项目三年完成情况的平均水平作为参考值，结合预算资金规模的使用计划来合理设置绩效目标值，保障目标值的科学性；二是通过开展预算绩效目标编报培训，提升业务人员绩效指标设定的能力和水平；三是加强对绩效目标的审核，保证各部门严格按照部门职责和工作计划，提炼出对应的数量、质量、时效以及效益指标。并且对于无法量化的指标，须在充分调研的基础上与相关部门横向对比进行分级分档表述，确保指标设定合理、合规。