

成都体育学院文件

成体院〔2018〕91号

成都体育学院 2017 年整体 预算绩效报告

四川省教育厅：

按照《财政厅关于开展 2018 年省级部门整体预算绩效评价工作的通知》（川财绩〔2018〕12 号）要求，我校高度重视，认真开展自评工作。经综合测算，2017 年度整体预算绩效自评得分为 91 分。

一、部门概况

成都体育学院是我国西南地区唯一的高等体育学府。学校始建于 1942 年，前身系四川省立体育专科学校，1950 年四川人民政府接管，更名为成都体育专科学校。1953 年全建制转为西南体育学院，1956 年更为现名。学校原隶属国家体育总局，2001 年划转地方，实行国家体育总局与四川省人民政府共建，以四川省管理为主的全日制普通高等院校。

经过 70 余年的办学积淀，学校构建了涵盖本科教育、研究生教育和成人教育等多层次的办学体系。设有 5 个学院（足球运动学院、运动医学与健康学院、武术学院、艺术学院、马克思主义学院）、7 个系（体育教育训练一系、体育教育训练二系、体育教育训练三系、经济管理系、新闻系、外语系、休闲体育系）等 14 个教学单位，4 个研究机构（体育史研究所、运动医学与康复研究所、郑怀贤骨伤研究所、郑怀贤武学研究所）。开设有 21 个本科专业，跨教育学、医学、文学、管理学、经济学、理学、艺术学、历史学等 8 大学科门类。学校现有 1 项国家级卓越人才培养计划项目，2 项省级卓越人才培养计划项目，1 项国家级专业综合改革试点项目，7 项省级专业综合改革试点项目，4 个教育部特色专业建设点，7 个四川省高校本科特色专业、3 个四川省本科人才培养基地。淬炼形成了“以体为本，体医渗透、体文结合”的鲜明办学特色。

学校为博士学位授权单位，拥有体育学博士学位授权一级学科，体育学、临床医学、中西医结合、新闻传播学等 4 个硕士学位授权一级学科，14 个硕士学位授权二级学科，同时拥有体育、新闻与传播、中医和艺术 4 个硕士专业学位授权点。附属体育医院为四川省博士后创新实践基地和全国博士后科研工作站。在第四轮学科评估中，体育学在 78 所参评高校中位居 A⁻，为四川省省属高校中进入 A 级学科的 3

评高校中位居 A⁻，为四川省省属高校中进入 A 级学科的 3 所学校之一。

2017 年底，博士生 40 人，硕士研究生 1283 人，普通本科生 9413 人，函授夜大生 917 人，年末在职职工 811 人。其中高级职称 260 余人，国际和国家级裁判、运动健将各 100 余人。学校涌现出不少蜚声体育界的专家、学者，有原国务院学位委员会体育学科评议组召集人、国家社会科学基金项目学科评审组专家、教育部新世纪人才、国家体育总局学术和技术带头人、国务院政府特殊津贴专家、全国高等学校体育教学指导委员会委员、全国体育硕士专业学位教育指导委员会委员、四川省学术和技术带头人、四川省有突出贡献优秀专家、四川省教学名师、四川省名中医、博士生导师共 70 余人、国内外客座教授、兼职教授 40 余人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2017 年度，学校收入 28,217.70 万元。其中：财政补助收入 18,648.06 万元，学校组织事业收入 7,210.31 万元（其中：财政专户核拨收入 5,853.71 万元，科研收入 413.22 万元，代办会议、赛事、其他单位专项拨入等其他事业收入 943.38 万元），上级补助收入 110.7 万元，其他收入 489.45 万元，经营收入 1,759.18 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2017年，我校各项支出合计32,069.02万元，其中：基本支出19,999.22万元，项目支出9,156.96万元，经营支出1,718.11万元，对附属单位补助支出1,194.73万元，分别占总支出的62.36%、28.55%、5.36%、3.73%。

1. 按功能科目分类

教育支出28354.01万元，科学技术支出361.86万元，文化体育与传媒支出1226.42万元，社会保障与就业支出54.95万元，医疗卫生与计划生育支出707.82万元，住房保障支出1183.16万元，其他支出180.8万元。

2. 按经济科目分类

工资福利支出14217.06万元，商品服务支出6909.81万元，对个人和家庭的补助5904.88万元，基本建设支出7.37万元，其他资本性支出2117.06万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）部门决策情况

1. 学校2017年目标任务情况

2017年学校工作的总体目标是：全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会以及全国高校思想政治工作会议精神，认真落实以习近平同志为核心的党中央治国理政新理念新思想新战略，紧紧围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，准确把握中央、省委对高校党的建设和改革发展的新要求，切实加强党对高校的“全面领

导”，认真落实“立德树人”根本任务，以学校“十三五”规划为工作蓝本，不断提升人才培养质量，坚定不移实施“人才强校”发展战略，秉持“发展为上、改革为先”理念，勇担历史重任、抢抓发展机遇，推动学校事业取得新突破。

根据总体目标，层层分解，层层落实，形成 118 项具体工作任务，并落实牵头部门和配合部门，资金分配围绕着学校整体目标和具体工作任务进行，保障目标的顺利实现。

2. 预算编制情况

根据《预算法》、《成都体育学院预算管理办法》等法律法规，按照定额补助与绩效目标相结合的编制方式，我校预算编制采取“二上二下”，全程信息化远程申报，逐级审批的模式。我校采用的绩效预算编报信息系统提供简单易用的方式与简洁的操作界面，以满足非财务专业人员轻松编制符合财务管理需要的年度预算、轻松查询绩效预算执行情况等功能。学校各部门在下达的预算控制数内，根据事业发展规划，将完成目标任务所需人员经费、公用经费、专项经费通过预算编制系统上报，经过职能部门、归口管理部门、财务部门层层审批后，形成预算草案，上报院长办公会和党委常委会集体审议通过上报上级部门。待上级部门预算批复后，分解下达校内各部门。

3. 绩效目标管理情况

2015 年 2 月学校获批省教育厅教育综合改革项目“绩效

预算制度改革试点项目”，自此实施绩效预算管理，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”的全过程预算绩效管理机制，充分调动了学校各单位系统规划的主观能动性。将绩效预算管理理念和方法引入年度预算编制、资金分配、预算管理各环节，对学校年度预算、预算资金使用部门分别编制总体绩效目标，对项目预算全面编制项目绩效目标，并在预算执行过程中进行监控、对预算执行效果进行考评，建立以结果为导向的预算管理机制，打破基数法与平均主义，鼓励和推动各教学单位以人才培养为核心，紧紧围绕提高教师水平和学生专业水平两个着力点。并按时通过财政大平台将合理、科学、可量化的项目绩效目标上报省教育厅。具体措施如下：

(1) 建立以绩效目标为导向、鼓励争创重点项目建设的预算分配机制。财务评审向评审专家评审过渡，评审结果作为分配资金的依据。按照《成都体育学院预算绩效管理暂行办法》，由计划财务处和职能部门牵头，组织校内绩效预算评审专家对2017年校内项目绩效预算目标和部门整体绩效预算目标进行专题评审。按照评审结果，根据“绩效优先”原则，对校内部门申报预算进行了调整，重新分配预算资金：评审结果为优的，优先保障预算资金；评审结果为“中”的项目，由预算申请部门对项目预算绩效目标重新修

改完善并符合要求后，重新安排预算资金；对评审结果为差的，不予安排预算资金。

(2) 预算定额管理与绩效管理结合。为满足重点项目建设，实现按照“绩效优先”原则安排资金的目标，压缩了一般性支出，学校资金安排向提高办学质量、提升办学水平的地方倾斜。

(3) 校内试点范围扩大到所有预算单位，完整批复校内各预算单位项目预算绩效目标、部门整体支出预算绩效目标。2017年把校内所有部门纳入绩效预算改革试点范围，对校内所有部门批复2017年部门预算绩效目标管理表（包括项目支出绩效目标管理表、部门整体支出绩效目标管理表）。各部门根据批复的预算绩效目标，组织预算执行。届时，学校再根据批复目标和考评评分表对部门的预算绩效目标完成情况进行评价。

(4) 预算绩效考核事前告知，分类指导，预算绩效目标执行情况考评表随年初预算批复一并下达，进一步完善部门整体支出考评体系

为提高学校预算绩效目标的管理科学性，根据评审专家的意见，遵循关键性、重要性、可比性原则，我校进一步完善部门整体支出考评体系。按照工作内容和重点不同，学校分别制定了教学部门和行政管理部門的《2017年部门整体支出预算绩效目标考核表》，并对目标赋予不同的权重和分值，

作为年底预算绩效目标完成情况的考核依据，为建立考核办法、研究考核结果应用工作奠定了基础。学校《预算绩效评价与奖励办法》草拟完成，即将出台。

（二）综合管理情况

1. 专项资金分配时限

我校中央支持地方高校发展改革专项资金和双一流建设专项资金，按照“科学规划、提前申报，开放竞争、绩效优先、规范管理、专款专用”的原则分配。学校根据国家、省专项资金管理办法，以及学校发展战略、五年规划、年度工作计划和目标确定年度重点项目建设内容和任务。校内部门依照学校制定的规划和项目建设内容、承担工作任务进行申报。学校按照《成都体育学院预算绩效目标管理办法》等相关制度规定，对校内部门申报项目进行评审后按照“绩效优先”原则进行分配。按《预算法》规定，待财政下拨资金后，分配到项目承担单位。

2. 中期评估情况

按照省教育厅《关于预算执行中期评估工作实施方案的通知》要求，我校认真清理了截至2017年9月30日尚未执行完毕的中央补助、省级财政预算安排和非财政拨款资金预算项目，对执行情况不好或无法执行的项目预算提出调整或取消建议。因新校区建设进度和建设资金性质发生变化，年初基本建设项目预算5000万元（事业资金安排）未启动，

申请取消基本建设项目。

3. 绩效监控情况

因“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”的全过程预算绩效管理机制,还未完全建立。目前建设了事前和事后的绩效目标编制和绩效评价,还未启动预算绩效目标的事中监督机制的建设。

4. 非税收入执收情况

2017年,我校共收取教育收费7498.33万元,应缴国库收入2155.74万元,已全部按时上缴国库和财政专户。

5. 资产管理情况

我校所有国有资产已信息化管理,资产新增、调动、报废等变动情况均已在资产管理系统中录入管理。并按时,高质量的报送国有资产报告和分析说明。在此基础上,2017年我校已完成“资产管理平台、采购平台建设项目”采购并签订合同。新的管理平台将实现财务预算、资产采购、资产管理、财务管理等系统之间的无缝衔接,通过无纸化、网络化办公,防范风险,提高效率,资源共享。

我校作为四川省财政厅资产管理与预算管理相结合试点单位之一,自2014年起,就按照“统一政策、统一方法、统一步骤、统一要求和分级实施”的原则,从账务清理、财产清查、损益认定、资产核实和制度完善等角度,对我校资

产的资产存量情况、资产处置和出租出借收入等方面进行全面清查。同时，按照固定资产管理与预算管理相结合、资产运行费用管理与预算管理相结合、资产收益管理与预算管理相结合的原则，严格按照《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》（川财资产〔2017〕20号）规定，认真测算新增资产配置需求，并进行预算申报。但追加预算中涉及资产配置的预算，未积极主动的向财政资产管理部门报批。

6. 内控制度管理情况

迅速响应国家政策要求，2015年我校启动内部控制制度建设。建立领导小组决策机制和相关职能部门全面协作、集体联动机制双机制运行模式，分步实施，借助第三方专业力量稳步推进学校内部控制制度建设。目前该项工作已取得阶段性成果，《成都体育学院内部控制手册》初稿已完成。2018年已启动内部控制信息化建设。

7. 信息公开情况

根据《教育部关于做好高等学校财务信息公开工作的通知》教财函〔2013〕96号文件精神，我校积极做好2017年度财务信息公开工作。

在预决算批复后，通过校园网、职工代表大会财经报告、财务报表等形式全面公开预决算信息“三公”经费信息、财政预算执行进度信息。公开内容包括收支预算总表、收入

预算表、支出预算表、财政拨款支出预算表、项目支出预算表、收入支出决算总表、收入决算表、支出决算表、财政拨款收入支出决算表，项目收入支出决算表等，预决算信息公开到支出功能分类的项级科目，并且公开到基本支出和项目支出。

学校通过发布招生简章、随入学通知书一起寄送教育收费一览表、设置收费公示牌和现场公示等多种形式向学生和社会公示学校的收费项目、收费标准、政策依据、收费范围以及监督举报电话等，主动接受社会监督。

计划财务处网站主页上公布计划财务处内部岗位设置、岗位职责，办事指南等，并且在“收费管理”、“规章制度”等专栏中公开国家有关财经法规、上级相关财务管理文件及学校财务管理制度等。

学校设立了财务信息门户系统，及时公布相关财务信息，通过此系统，教职工可查询工资发放情况以及科研经费到账、报销和结余情况，部门经费预算、使用、结余情况等。

8. 绩效评价情况

我校组织开展 2016 年度预算绩效执行结果考核及表彰。2017 年 1 月 12 日，学校计划财务处下发《关于开展 2016 年预算绩效自评工作的通知》，要求校内各部门分别从业务工作预算绩效目标完成情况、预算执行进度完成情况、现金支出控制等财务目标完成情况入手，认真组织部门自评并填

写《2016 年部门预算绩效考核表》以及说明文档。在部门自评的基础上，由试点项目办公室开展考核评优。这次参加自评与考评的部门除体育教育训练一、二、三系、新闻系、教务处、学生处、团委等 8 个 2016 年预算绩效改革试点部门外，范围扩大到经管系、武术系、招生工作处、后勤产业处等 39 个部门。3 月，试点项目办公室根据各部门上报的自评情况表、说明书及证明资料，认真核实，并重点就部门预算绩效目标完成情况、财务目标完成情况、部门资金使用情况进行考评，最终从 39 个部门中评选出 16 个 2016 年度预算绩效考核优秀部门，并在 2017 年 3 月 22 日的学校财经工作大会上给予了表彰。

（三）部门绩效情况

2017 年学校党委带领全体师生全面学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神、党的十九大和省十一次党代会精神，按照中央和省委的统一部署，从切实加强党对高校的“全面领导”，认真落实“立德树人”根本任务，把“人才培养”放在首位，积极推进全年一系列工作目标与任务的落实。

1. 2017 年，学校领导班子顺利实现了新老交替，新一届领导班子认真落实党对高校全面领导的要求，坚持把党的政治建设摆在首位，高度重视自身建设和意识形态工作，不断提升管党治党、办学治校能力，进一步完善了党委研究学校发展战略、定期分析发展形势、研究重大政策的工作机制。

认真落实党管干部原则，鲜明用人导向，狠抓了干部队伍建设，在选拔干部工作中更加注重干部实绩和基层评价，纪检部门全程参与监督；加强了基层党组织建设工作，进一步细化了基层党组织负责人职能、职责清单；圆满完成精准扶贫任务，帮扶点吴家营村顺利通过市级验收，并积极开展与新增深度扶贫点峨边县的对接工作。

2. 加大人事与职称评审改革力度：实施了人事代理制度，聘用了急需专业人员；在职称评审中进一步完善了分类评价标准，实行了师德师风一票否决制，启动了教师低职高聘工作，有 12 名教师获得晋升，为下一步全面实行分级评价、分类指导的职称改革进行了有效探索；完善了高层次人才引进办法（试行）和特聘高级专家暂行办法等，引进和调入高层次人才 7 人。学校积极按照现代大学的治理结构推进机构改革，新成立武术学院、艺术学院及相关职能部门，调整与理顺了管理职能；年终，成立了深化综合改革领导小组，启动了校院二级管理、人事职称制度、“全员育人”体制机制、劳动用工制度以及内部分配（绩效工资）制度等五项专项改革，为进一步破除制约学校发展的体制和机制问题奠定了基础。

3. 学校高度重视师资队伍特别是中青年教师整体素质和综合能力的提升。2017 年，中医学专业顺利通过了教育部组织的认证，得到了专家组的“完全认可”；完成了文物与

博物馆学、播音与主持艺术、音乐表演等 3 个专业的申报工作；运动人体科学和旅游管理专业入选四川省首批地方普通本科高校应用型示范专业，本科专业布局进一步完善。学校通过完善“多部门联动、协同推进”的科研管理机制，进一步调动了全校科研人员的积极性，全年共获得国家社科基金项目 5 项、省部级科研项目 31 项、四川省科技进步奖 1 项，首次获得四川省科技计划重大项目，其中国家社科基金项目立项数在全国高校体育学科排名中位列第二。学科建设方面，顺利通过了体育学博士学位授权点专项评估；在第四轮学科评估中，学校的体育学在 78 所参评高校中位居 A 级，为四川省省属高校中进入 A 级学科的 3 所学校之一；新增艺术硕士专业学位授权点通过教育部核准，现已进入了公示阶段。代表队在“一线两翼”战略推动下，持续发力，全年共有 285 人次参加了 28 场国内外各级各类比赛，106 人次获得名次，其中，国内比赛中获得 26 个第一名、22 个第二名、28 个第三名；国际比赛中获得 6 个第一名、1 个第二名，学校综合竞技成绩跃升至全国高校前列。

4. 学校高度重视竞技体育工作，特别是备战第十三届全运会工作。在第十三届全运会决赛中，共有优秀运动员 47 人次参加了 6 个大项 22 个小项的比赛，获得 11 枚金牌、7 枚银牌和 11 枚铜牌的优异成绩，其中附属竞技体校学生参加了散打、艺术体操、空手道、田径、举重、水球等 6 个项

目的角逐，取得了 2 枚金牌、2 枚银牌和 4 枚铜牌的优异成绩，为学校参加全运会史上的最好成绩；值得一提的是，武术散打再获全运金牌，艺术体操连续七届登上全运会领奖台，田径项目取得突破、获得 3 枚铜牌，新增项目勇摘桂冠。

5. 学校高度重视学生思想政治教育工作，围绕“立德树人”根本任务，不断强化爱党、爱国、爱校主题教育。全年举办了 200 余场学生党团组织生活；成功举行了第六届学生社团文化节，举办了深受师生喜爱的高雅艺术进校园等文化活动。学校注重发挥新媒体在大学生思想教育工作中的作用，学校官方微信在重大校园文化活动中，实时播报先进人物和典型事件，以教育、感染学生，提升其思想素质，全年推送微信 300 多条，在《中国青年报》发布的排名中，学校在全省 100 所高校的官方微信排名中多次位居前 20 名。学校高度重视教师榜样在学生思想政治教育中的引领作用，先后举行了主题为“恪守职业道德，争做四有教师”的师德师风建设专项活动；在教学、科研、管理和服务等岗位举行了“树典型、树标兵”活动，共表彰教学名师、我心目中的好老师、教学标兵、教学新锐、十佳辅导员、管理育人模范、后勤服务标兵等各类先进 76 人次，形成了思想引领为先导、先进榜样为示范、特色活动为支撑的学生思想政治教育体系和校园文化活动氛围。

6. 2017 年学校在对外交流方面实现了 3 个首次。首次

获批国家外专局资助的海外引智项目，邀请了以色列专家来校进行了为期两周的医学专题培训；成功招收 1 名韩籍本科生，学历教育本科留学生招生实现了“零突破”；首次一次性派出了 14 名教师、业务干部组成的团队赴美国进行了为期两周的培训学习；2017 年，学校还先后与美国加州路德大学、白俄罗斯国立体育大学等 3 所学校新建了校际合作交流关系；新增了与美国东斯特劳斯堡大学、台湾体育运动大学等学校的学生交流项目；巩固和延续了与台湾体育大学、丹麦葛莱体育运动教育学院的合作；全年派出 40 余名教师与学生外出学习和培训，吸纳 20 余名境外学者到校进行短期培训，先后共邀请包括美国体育科学研究院院士、国际奥委会媒体运营主管等在内 30 余名高级别境外专家来校进行讲学，来校培训学习的团组、人次及来校讲学的专家层次均有提升，学校对外交流呈现出多元化发展态势。

7. 我校通过网络问卷调查形式，调查师生对学校师德师风、教学质量、教学资源配置、改革创新、经费使用、工作态度、工作效率、工作质量等方面的满意度。2000 余名师生参与调查，满意度达 91.31%。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

根据 2018 年省级部门整体预算绩效评价指标体系中列明的评价指标和评价标准，我校部门决策自评得分 25 分，

综合管理 21 分，部门绩效情况得分 45 分，总计 91 分。扣分项是：目前我校未开展绩效目标动态监控，未及时报送监控情况报告，扣 3 分；部门整体支出绩效自评报告未公开，扣 2 分；绩效评价结果运用未有效执行，扣 3 分；追加预算中涉及资产配置预算，未按要求报批，扣 1 分。

（二）存在问题

1. **全过程预算绩效管理机制还需进一步完善。**原因：一是目前还未建立绩效目标动态监控机制，绩效目标完成情况，预期效益的实现形势还需开展事中监督，以保障预算执行能达到预期效益。二是预算绩效考核机制也还不健全，未建立有效的激励约束机制。近年来注重校内部门整体支出和项目支出的绩效目标管理以及绩效评价，而未强化结果的运用。

2. **学校资金来源较单一。**原因：一是学校资金来源过多依赖于生均拨款和学费收入，而生均拨款标准和收费政策较长时间未变化。同时，因物价水平、社保政策变化、新校址建设等因素，办学资金需求不断增长。二是资金筹措渠道不广。除了财政拨款和事业收入，学校的社会捐款等其他资源非常不充足，校友会的作用也没有充分发挥出来。

3. **资源分配标准还不够科学。**原因：一是校内各部门预算绩效意识不强，资金使用规划能力还有待提高。二是以目标为导向的资源分配机制还需进一步完善。

4. **预算执行进度不理想。**原因：一是前期准备工作不够

充分，特别是专项资金中的政府采购周期较长，加之待上级批复预算后才能进入计划申报、采购挂网的程序，影响了支付进度；二是没有处理好高校教学年度和财政会计年度不一致的矛盾，项目资金使用按教学年度计划安排，影响执行进度；三是财政专项如中央支持地方高校发展专项项目资金一般在9月下达，这部分资金因政府采购等原因，当年一般无法实现支出。

（三）改进措施

1. 健全“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”全过程预算绩效管理机制。促进绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，对绩效跟踪管理，对监控过程中发现的问题，提出整改意见，促使部门改善管理，纠正绩效目标偏差，确保绩效目标的实现。落实部门的支出责任，加强运行绩效跟踪监控结果的应用，进一步落实整改意见和责任。积极开展预算事前绩效评估，提高预算编制的科学性、公开性和公正性。探索绩效目标运行监控管理方式。加强绩效考评工作，强化结果运用，成立目标考核专门机构负责校内单位目标考核管理，进一步发挥校内各部门的积极性和创造性。

2. 提高学校自身造血能力，形成多元化经费来源模式，逐步减少对主要经济来源的依赖性。通过申报项目争取中央和地方专项经费支持，充分发挥校友会作用多方争取社会资

源，深化校地合作、校企合作等多途径增加教学经费投入。

3. 通过进一步深化预算绩效管理制度改革、校院二级管理体制改革、加强支出监督等手段，提升经费投入效益，推进学校教育事业的发展。

4. 逐步建立以生师规模为基础、以办学目标为导向、与办学绩效相结合的教学经费核拨机制，保障教学经费的投入。

