

# “体育彩票销售管理”项目 资金 2020 年度绩效自评报告

根据《广东省财政厅关于开展 2021 年省级财政资金绩效自评工作的通知》要求，我们对 2020 年度“体育彩票销售管理”项目资金的管理使用情况进行了绩效自评，现将自评情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）资金安排额度

依据《彩票管理条例》，为保障我省体育彩票销售机构运行和发展的需要，2020 年，我中心向省财政厅申请并得到 2020 年体育彩票销售管理预算资金 23,586.19 万元。后来由于受新冠肺炎疫情疫情影响，本年度我省体育彩票销售工作受到了较大冲击，整体销售下降，根据年度疫情防控形势和彩票市场整体情况，我中心向省财政厅申请对 2020 年度预算项目进行了调整，调减该项目预算 6,479.74 万元，实际安排额度 17,106.45 万元。

### （二）资金分配方式

本项目主要是根据年度体育彩票销量，按照体彩各游戏的省级销售机构业务费计提比例计算的省级体育彩票销售机构业务费。

### **（三）主要用途**

本项目资金专项用于保障我省体育彩票销售业务的顺利开展，保证我省体育彩票销售系统运转顺畅，热敏票和投注单的供应正常和销售网点合法销售体育彩票。主要包括体育彩票市场营销费、彩票销售渠道建设费、市场宣传推广费、系统维护费等，为完成年度销量目标，使我省体育彩票销量保持良好的增长态势。

### **（四）项目绩效目标**

围绕“做负责的、可信赖的、健康持续发展的国家公益彩票”发展目标，结合体育总局体彩中心的整体部署，全面加强责任彩票、队伍、渠道、品牌、产品建设，树立体育彩票的良好形象，保障本级体育彩票销售业务工作的顺利开展。完成年度体育彩票销量不低于上年销售量的 65%、保持销售网点数量稳定且不低于上年数量的 80%、体育彩票公益金筹集量不低于上年数量 70% 的目标，使我省体育彩票保持良好、健康的发展。

## **二、自评情况**

### **（一）自评分数**

2020 年，我中心克服疫情影响，各项工作的开展符合部门职能职责的范围，各项目推进情况良好，较圆满地完成了年度工作任务，部门履职和实施项目整体效果较好。2020 年体育彩票销售管理预期目标已全部完成，但是在资金支出率、支出规范性方面

存在整体平均支出进度慢于序时进度和支出科目使用不规范等问题,我中心按照相关评价指标,自评得 98.5 分,得分率为 98.5%。

## **(二) 项目资金使用绩效**

### **1. 项目资金支出情况。**

#### **(1) 项目资金到位情况。**

根据《广东省财政厅关于批复 2020 年省级部门预算的通知》(粤财预〔2020〕5 号)和《广东省财政厅关于调整 2020 年体育彩票销售机构业务费支出的通知》(粤财综〔2020〕82 号),省财政厅 2020 年安排我中心体育彩票销售管理资金 23,586.19 万元,后由于疫情影响,实际安排资金 17,106.45 万元。

#### **(2) 项目资金执行情况。**

2020 年度,我中心共使用体育彩票销售管理资金 17,106.45 万元,资金执行率 100%。资金全部用于体育彩票市场营销费、彩票销售渠道建设费、市场宣传推广费、系统维护费等支出。

#### **(3) 项目资金管理情况。**

体育彩票销售管理资金的使用和管理严格按照《彩票管理条例》的相关规定执行,确保体育彩票销售管理资金管理使用依法依规。

### **2. 项目资金完成绩效目标情况。**

**(1) 总体绩效目标完成情况。**从绩效自评结果来看,总体绩效目标全部完成,一是年度体育彩票销量 163.59 亿元,完成

目标任务的 125.27%；二是销售网点数量达到 13736 个，完成目标任务的 128.05%；三是体育彩票公益金筹集 44.24 亿，完成目标任务的 122.41%。

## （2）绩效指标完成情况。

### ①产出指标。

**经济性。**在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划。在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本属于合理范围。

**效率性。**2020 年我中心体育彩票销售管理项目推进情况良好，较圆满地完成了预期目标。一是 2020 年度我省体育彩票销售额 163.59 亿元，超额完成不低于上年销售量 65%（130.59 亿元）的目标，目标完成率为 125.27%；二是 2020 年末全省体育彩票销售网点数量达到 13736 个，超额完成不低于上年彩票销售网点数量 80%（10727 个）的目标，目标完成率为 128.05%；三是开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率 100%，完成目标；四是项目验收合格率 100%，超额完成  $\geq 90\%$  的目标。明细如下：

指标		指标值	指标应完成值	实际完成情况
效率性	体育彩票年销售量	$\geq$ 上年销售额 65% (130.59 亿元)	163.59 亿元	完成率为 (163.59/130.59) *100%=125.27%，超额完成目标。
	体育彩票销售网点年末数量	$\geq$ 上年数量的 80% (10727 个)	13736 个	完成率为 (13736/10727) *100%=128.05%，超额完成目标。
	开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率	100%	100%	完成率为 (100%/100%) *100%=100%，完成目标。

项目验收合格率	≥90%	100%	完成率为(100%/90%)*100%=111.11%，超额完成目标。
---------	------	------	-------------------------------------

## ②效益指标。

**效果性。**2020年我中心体育彩票销售管理资金的使用对社会能起到的积极作用。一是完成体育彩票公益金筹集量44.24亿元，超额完成彩票公益金筹集量不低于上年筹集额70%(36亿元)的目标，目标完成率为122.41%；二是实现了零安全事故，完成了安全责任事故小于等于0.1%的目标，目标完成率为100%；三是全省各地市体彩协调发展，深圳销量41.53亿元排名全国城市 and 全省各地市第一，梅州和云浮双城争艳，销量和公益金筹集双双实现全年正增长。全省体育彩票总销量由上年全国第三上升为第二，总体销售继续保持平稳健康发展，为国家公益事业进步和广东体育强省建设做出积极的贡献。情况如下：

指标		指标值	指标应完成值	实际完成情况
效益指标	体育彩票公益金筹集量	≥上年筹集量70%	36.14	完成率为(44.24/36.14)*100%=122.41%，超额完成目标。
	安全责任事故	≤0.1%	0.10%	实现发生零安全事故，完成目标。
	对我省体彩事业发展的影响	积极	积极	全省体育彩票总销量由上年全国第三上升为第二，总体销售继续保持平稳健康发展，为国家公益事业进步和广东体育强省建设做出积极的贡献。

**公平性。**在对各地市开展公共服务满意度问卷调查中，收回有效调查问卷55份，平均满意度评分为97.3分，彩民满意度达到了97.3%，目标完成率为108.11%。明细如下：

指标		指标值	指标应完成值	实际完成情况
效益指标	彩民满意度	≥90%	90%	完成率为(97.3%/90%)*100%=108.11%，超额完成目标。

### **(三) 项目绩效管理存在的问题**

我中心在开展体育彩票销售管理项目自评中发现存在以下问题：

1. **整体平均支出进度慢于序时进度。**2020年，由于受疫情影响，上半年彩票销售大幅下跌，同时由于大量营促销活动安排在下半年，导致上半年的支出进度慢于序时进度。

2. **核算科目使用不合理。**2020年，我中心项目支出严格执行相关会计核算规定，规范处理会计核算事务。但是我中心在彩票销售过程中发生的市场营销支出、彩票尾票核销、销售渠道建设等彩票销售相关业务支出目前在政府支出科目中并没有相应的经济分类科目反映此类开支，致使我中心2020年“商品及服务支出”中“其他支出”的占比均超过了60%，核算科目使用不够合理。

### **三、改进意见**

**(一) 加快预算支出进度。**一是对于当年安排的资金，按照不低于序时进度的要求分解任务组织实施，从省财政厅批复预算次月起每月对各业务部门归口项目的支出进度进行通报，提高全中心对预算执行的关注度和重视程度，避免出现“重预算争取，轻预算执行”的情况。二是督促各业务部门将重大项目实施时间适当前移，及时办理结算，做到应付尽付。

**(二) 进一步细化科目分类。**一是根据项目资金支出的经济

性质和具体用途的实际情况，科学合理地将支出细化分解到各经济分类相关科目，进一步提高财务核算管理相关数据的精准度。

二是从支出经济属性的维度清晰、完整、细化反映项目用于各方面的情况，有利于合理确定各项目支出资金管理，进一步规范各业务部门的支出行为，也有利于进一步提升预、决算编制的科学化、精细化水平。