

附件 1

广东省体育彩票中心 2020 年度 整体支出绩效自评报告

部门名称：广东省体育彩票中心（公章）

预算单位数量：1

填报人：梁荣

联系电话：

填报日期：2021 年 9 月

为落实党的十九大“全面实施绩效管理”的重大部署和预算法有关规定，根据《广东省省级部门整体支出绩效评价管理办法》（粤财绩〔2017〕13号）和《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，广东省体育彩票中心（以下简称我中心）对2020年度部门整体支出进行了绩效自评，现将自评情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门整体概况

1. 部门职能。

我中心是广东省体育局直属公益二类事业单位，业务上接受国家体育总局体育彩票管理中心的指导和广东省财政厅的监管，是中国体育彩票在广东省内销售运营的职能管理机构。我中心的主要职责是：负责省内中国体育彩票的销售、运营和管理工作。

2. 机构设置。

我省市、市体彩中心实行分级管理的模式。省、市体彩中心在行政上隶属当地体育行政部门管理，均为独立法人单位，全省共有22个地市（区）中心。我中心无下属单位，部门预算为中心本级预算。本部门内设机构7个，分别是：综合部、电脑型彩票管理部、即开型彩票管理部、市场管理与监察部、公共关系部、财务部和技術部。

3. 人员情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，我中心核定财政补助二类事业编制 32 个，年末实有在职编制人员 15 人，退休人员 4 人，编外聘用人员 29 人。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2020 年是体育彩票发展艰难而坚实的一年，面对突如其来的新冠肺炎疫情和彩票发展转型的各种困难、机遇和挑战，在各级体育行政部门党组（委）的坚强领导、财政部门的大力支持和纪检部门的监督指导下，全省体彩系统坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，牢牢坚守“建设负责任、可信赖、健康可持续发展的国家公益彩票”发展定位，坚持以党建为引领，以责任为先导，以安全为保障，全面推进“战疫情、守责任、转方式、调结构、稳增长、防风险、促发展”等各项工作落实，确保了全省体育彩票健康稳定发展。全省全年销售体育彩票 163.59 亿元，筹集公益金 44.24 亿元，代扣代缴中奖者偶然个人所得税 3.82 亿元，上缴中央发行费 1.95 亿元，提供代销者销售收入近 13 亿元，省内市场份额 50.2%继续领先同行，全省销售站点规模达到 1.57 万个创历史新高，总体形势持续稳中向好。2020 年我省获得总局体彩中心责任彩票（风险防控）工作、品牌营销工作、渠道建设工作表现突出的省份，全部三项工作表扬；广州求实创新业主杜炳钊、深圳诚实守信业主陈贞丰获得全国“最美体彩人”称号。我们主要做了以下工作：

1. 全力做好新冠肺炎疫情防控工作。面对来势汹汹的疫情，全省坚持生命至上，把疫情防控作为最重要、最紧迫的工作来抓，切实履行疫情防控主体责任。省、市中心迅速成立疫情防控工作小组，制定印发新冠肺炎疫情工作方案和工作指引，明确分级管理要求。全省体彩休市不休假，停售不停工，连续 89 天对我省 18103 名代销者开展每日健康状况追踪排查和统计上报。坚持抓好常态化疫情防控，共发布防疫稿件 126 篇，制作科普海报 5 幅，录制科普视频 3 期，引导从业人员和广大人民群众提升公共防范意识、增强自我防护能力，实现了全省从业人员、销售场所零感染、零病例。

2. 迅速促进销售企稳回升。全面促进复工复产，在各级行政和财政部门大力支持下，全省体彩销售店累计获得各级防疫物质和经营补贴近 6000 万元，较好的缓解了体彩店经营压力，提振了市场信心。全面贯彻落实过“紧日子”思想，在销售机构业务费减收近 1.5 亿元的被动局面下，省、市中心主动精简压缩一般运行开支，将资金集中落实到保工资、保运转、保重点项目上，从 4 月份起，省、市中心投入资金 1.1 亿元，开展各类品牌推广和营促销活动 95 场，及时有效的市场政策，促进了市场复苏。在停售 53 天（其中竞猜型彩票停售近三个月）的情况下，6-12 月，全省销售连续保持同比增长，累计增长量超过 10 亿元，统筹抓好常态化疫情防控和体彩发展成效明显。

3. 不断增强风险防控意识和能力。深入学习贯彻习近平总书记“坚持底线思维，防范化解重大风险”重要讲话精神，全省体彩系统坚持问题导向，聚焦风险防控。一是全面构建风险防控体系。严格落实驻总局纪检监察组《监督建议书》、总局彩票中心风险防控要求和《广东省体育局加强体育彩票领域风险防控工作意见》，省中心及时成立风险防控工作小组，主动向上级部门汇报情况，三次修改补充《广东省体育彩票风险防控工作清单》，梳理政治风险、社会风险、廉政风险和业务风险点 50 条，并一一对应制定防控措施，狠抓风险防控落实。二是突出抓好业务风险防控。对全省机构和从业人员开展了擅自利用互联网售彩、私彩等违法违规行为自查自纠工作；组织全省体彩实体店签订并张贴拒绝私彩黑彩承诺；不折不扣做好高销量实体店和大额投注预警上报机制，共收集高频、竞彩、排列 3 高销量实体店情况说明书 15823 份，理性购彩承诺书 566 份；持续开展安全巡查，清理长期处于停售状态的门店 776 个，核查异常销售终端机 718 台次，配合相关部门核查以“广东体彩”名义设立的非法 APP 16 个、网站 20 个，保持对违法违规销售彩票行为的严抓、严控、严惩常态化管理态势。三是加强应急和舆情管理。修订各类突发事件应急预案，完成各类业务系统安全等级测评、升级，开展应急演练，落实应急值班工作，全省累计跟踪处置舆情预警信息 50 余条。四是完善内控管理，确保资金安全。积极落实审计整改，全

面梳理、修订、完善议事决策制度，积极推动内控体系建设，严格落实科学预算和预算执行管理，积极开展绩效评估，省中心本级预算执行率 98.34%，位居省直单位前列，得到财政部门的认可和肯定。全年未发生发现重大安全责任事故及违法违纪事件，确保了工作正常运转和销售安全秩序。

4. 切实加强责任彩票建设。一是强化责任彩票建设，有效落实了全省责任彩票专题培训考核人员全覆盖和责任彩票宣传渠道（媒体、实体店）全覆盖，省中心全年为全省实体店、地市中心分四批次配送责任彩票宣传品总计 101 万份，占全年印刷品 26.8%，在广东体彩官网、官微、南方+客户端等多家媒体开展责任彩票联动宣传，责任彩票建设得到社会大众广泛了解和认可。二是积极推动责任彩票评估认证，以认证评估推动工作规范和体系建设，连续四年认真编写、发布广东体彩社会责任报告，主动接受社会监督，我省连续两年达到国家中心责任彩票评定三级标准。

5. 持续提升渠道规模和质量。全省体彩系统主动作为，千方百计采取措施稳定实体店规模。一是加大代销扶持，普遍提高代销收入，2020 年为实体店“涨工资”6700 万元，有力稳固了销售渠道基础大盘。二是大力推进“阳光”征召，打破建店距离，为“渠道扩容”扫清障碍，优化建站审批流程、明确审批时限、增加廉政监督，主动将“实体店征召平台”接入广东省政务公开

系统，让建站审批运行在“阳光”之下，2020年实体店征召平台注册申请用户达到16429个，提交建站申请单6731个，成功建站2961个。三是大力推进兼营和连锁渠道发展，2020年全省兼营销售店达5649个，较2019年底增加674个。四是大力推进优质店提档升级，坚持开展星级实体店评定和优秀实体店评选，2020年全省三星级以上实体店3255个，比上年增加238个。在疫情影响、销量下降、实体经济下行的不利因素下，全省销售渠道保持了总规模和优质店双提升的良好态势，有力夯实了全省体彩保持持续稳定的长远发展基础。

6. 努力适应彩票政策调整。近年来，国家多次调整彩票游戏政策，虽然在短时间内彩票销量下降，但更有利于彩票事业长远健康发展。我省始终坚持正确的发展观和政绩观，始终把游戏产品培育作为践行责任彩票，防范市场风险的重要前提，坚持倡导“多人少买”，积极适应彩票政策调整。一是以扩人群为目标，加大对概率型彩票营销推广，大乐透销售36.63亿元，位居全国第一，省内销量增幅连续8年高于双色球，大盘游戏竞争力不断提升。二是以树品牌为抓手，创新即开型彩票发展方式，持续开展“中国体育彩票·广东省三人篮球联赛暨即开票品牌推广活动”，受到青年人群的追捧，连续三年申请设计发行地方主题文化即开票得到社会和市场认可，2020年“千年砚都”肇庆文化主题即开票上市不到两个月，销量突破6000万元，有力推动了地

方文化、旅游、体育与即开票品牌推广的多赢，全年即开票销售 16.25 亿元，连续 8 年保持全国第一。三是以调结构为后劲，加大竞猜型彩票赛事宣传和培训力度，2020 年我省竞猜型彩票销售 70.67 亿元，较好地形成了传统足彩、竞彩、区域联网单场竞猜彩票良性发展格局，避免了过度依赖竞彩销量的市场风险，得到总局中心肯定。我省大乐透、即开票、传统足彩等娱乐性强、参与性广、投注理性、公益金筹集比例高的基础性游戏持续保持全国前列，优化游戏产品结构取得明显成效。

7. 全面加强公信公益品牌宣传。全省体彩始终恪守国家公益彩票发行宗旨，不断提升公众对体彩的认知、认可、认同。一是加大公益金宣传力度，2020 年省、市联合发布公益金专题宣传 12 篇，在体育赛事大幅减少的情况下，全省全年体彩冠名宣传赛事达 305 场。二是认真组织落实品牌营销活动，在落实好总局体彩中心“点亮健康中国”活动、“乐小星”品牌推广活动等 5 次品牌宣传活动的同时，我省自主开展的快乐操场+篮球、“情系山区，送书助学”、“关爱成长，体彩助学”销售业主微公益助学、“公益体彩与全民健身同行”答题等品牌活动亮点纷呈，连续六年在全省捐建“快乐操场”56 所，“爱心图书室”29 所，得到社会的广泛肯定。三是积极开展开奖兑奖公信力传播，全省实体店开奖直播收视终端 9291 台，覆盖率达到 90%，规范大奖兑奖、领奖流程，在依法合规的前提下，加大兑奖曝光率，体育

彩票公信力持续提升。四是持续加强自媒体建设，2020年广东体彩官网访问总量2972万人次，广东体彩官微总用户数接近130万人，位居全国体彩地方自媒体首位，广东体彩责任公益公信形象明显提升。

8. 大力推动创新驱动。积极利用科技创新推动体彩发展，提升全省体彩智能化数据化信息化服务保障水平，2020年广东体彩培训服务平台全年用户数近1.5万人，发布公告80多条、发布课程32门、开展培训14次、开展考试5次；广东体彩多媒体信息发布系统全年累计发布视频346个、海报835张；即开票高效运营系统完成配送1176603单；耗材物资配送系统完成热敏纸配送75349万箱；95086客服热线全年接受咨询服务7735通，受理及处理投诉187宗，服务接通和投诉处理率100%；积极申请全国首个代销合同电子化试点，各项工作推进严谨周密细致顺畅，得到总局中心高度肯定。全省销售服务保障较好地实现了学习培训网络化、资讯传送及时化、综合服务上门化，不仅有效减轻了疫情防控压力，还有力增强了科技兴彩发展动力。

9. 统筹推进区域协调发展。全省20个地市年销量超2亿元，所有地级市筹集公益金超5000万元，32个县（市、区）销量超亿元，深圳以41.5亿元位居全国城市第一。深圳、梅州、湛江、云浮、揭阳、广州、肇庆7个地市体彩销量超福彩。深圳、肇庆、佛山、中山、惠州、河源、茂名、梅州、汕尾、珠海、潮州、揭

阳 12 个地市销售站点正增长。广州白云区、番禺区，深圳宝安区、龙岗区、光明区，汕头澄海区，佛山三水区、顺德区，韶关乳源瑶族自治县，湛江雷州市，肇庆端州区、江门蓬江区、惠州惠阳区、梅州兴宁市、汕尾海丰县、清远佛冈县、东莞市、中山市、揭阳惠来县 19 个市县（区）获得全国优秀县区，县域体彩发展水平进一步提升。

10. 党的建设进一步加强。全省体彩系统不断提高政治站位，坚持党建与业务工作同谋划、同部署、同落实，深入开展“不忘初心，牢记使命”常态化学习教育，连续多年省市体彩中心党支部联合开展“守初心、悟思想、见行动”“七一”主题党日活动，为困难实体店送温暖、送关怀、送帮扶。充分利用行业特点和优势，积极开展党史新中国史、“擘画新蓝图 开启新征程”学习宣传贯彻党的十九届五中全会精神等有奖答题活动，累计参与人数达到 30 多万人次。继续组织开展好第二届“体育彩票·红色日记”征文活动，收到投稿 3 万多篇，钟南山院士特别为大赛“抗疫”专题特刊作序，活动多次被人民网、新华网等 100 多家主流媒体广泛报道，新闻点击率破亿次。认真落实全面从严治党主体责任，持续开展党风廉政建设和正风肃纪教育，坚持每年组织“大学习、深调研、真落实”工作调研，严防体育彩票廉政、业务风险转化为社会、政治风险。

（三）部门整体支出绩效目标

2020年，我中心重点项目绩效围绕“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，结合国家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。整体支出绩效目标预计为完成年度体育彩票销量不低于上年销售量的80%、保持销售网点数量稳定且不低于上年数量的95%、体育彩票公益金筹集量不低于上年数量85%的目标，使我省体育彩票保持良好、健康的发展。

2020年7月15日，我中心考虑疫情防控期间体育彩票销售工作实际，结合财政部2020年彩票市场调控资金下达的绩效目标，对我中心整体绩效目标进行了适当的调整，调整后的绩效目标如下：

序号	绩效目标	目标值
1	年度体育彩票销量不低于上年销售量的65%	130.59亿元
2	保持销售网点数量稳定且不低于上年数量的80%	10717个
3	体育彩票公益金筹集量不低于上年数量70%的目标	36.14亿元

（四）部门整体收支情况

根据广东省省财政厅《批复2020年省级部门预算的通知》（粤财预〔2020〕5号）、《2020年广东省体育彩票中心部门决算》，2020年部门整体收支情况如下：

1. 部门整体收入情况。

2020年决算收入23,781.07万元，比上年减少7,268.36万元，降低23.39%。收入减少的原因主要是受新冠肺炎疫情影响，

本年度我省体育彩票销量出现下降，年中申请调减收入预算，因此本年决算收入同比有所减少。

2. 部门整体支出情况。

2020 年部门决算总支出 26,271.37 万元，比上年减少 8,805.68 万元，降低 25.1%。其中：工资和福利支出 2,976.63 万元，占总支出的 11.33%；商品和服务支出 22,277.29 万元，占总支出的 84.79%；对个人和家庭的补助 56.78 万元，占总支出的 0.22%；资本性支出 960.67 万元，占总支出的 3.66%。支出减少的原因主要是受新冠肺炎疫情影响，本年度我省体育彩票销量出现下降，根据政府性基金“以收定支”的管理规定，年中申请调减支出预算，导致本年度项目支出相应减少。

支出按经济分类科目分析：

一是“三公”经费支出情况。2020 年“三公”经费财政拨款支出 24.35 万元，比 2020 年预算减少 62.65 万元，比 2019 年决算减少 39.33 万元。其中因公出国（境）费 0 万元，比 2020 年预算减少 10 万元，与 2019 年决算持平；公务用车购置及运行维护费 23.47 万元，比 2020 年预算减少 48.53 万元，比 2019 年决算减少 38.83 万元；公务接待费 0.88 万元，比 2020 年预算减少 4.12 万元，比 2019 年决算减少 0.5 万元。明细如下（单位：万元）：

序号	“三公”经费	2020 年 决算数	2020 年 预算数	2019 年 决算数	2020 年决算 比 2020 年预 算少	2020 年决算 比 2019 年决 算少

1	因公出国（境）费	0	10	0	-10	0
2	公务用车购置及运行维护费	23.47	72	62.3	-48.53	-38.83
3	公务接待费	0.88	5	1.38	-4.12	-0.5
合计		24.35	87	63.68	-62.65	-39.33

二是考核经济科目情况，如下表所示（单位：万元）：

六项经济科目考核表

科目名称	办公费	会议费	培训费	公务接待费	公务用车运行维护费	因公出国（境）费用
2019年	18.04	8.64	177.99	1.38	9.15	0
2020年	21.51	7.6	5.18	0.88	3.65	0
增减数	3.47	-1.04	-172.81	-0.5	-5.5	0

从六项考核经济科目的支出比较情况来看，行政经费节约得到较好贯彻执行，各项经费基本呈下降趋势。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

我中心按照省财政厅预算绩效管理的要求编报部门预、决算，做好预算资金管理，较好的保障职责职能和重点工作任务实施。部门整体绩效目标的产出和效益情况及部门预算支出情况良好，预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面的实施符合规定。

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，我中心积极开展2020年部门整体支出绩效自评，自评分数为96.25分，绩效等级为“优”。从三级指标的分析来看，除工作表现加减分指标及1个指标不适应之外，本次考核指标共19个，其中13个指标得分率100%，反映我中心履

职到位有效。但我中心在部门预算资金支出率、预算编制约束性、财务管理合规性、绩效管理制度建设、资产收益上缴的及时性、经济成本控制情况等6个领域依然存在不足，需要进一步加强管理。各指标得分情况如下表：

表 2-2 部门整体各指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评分	得分率
履职效能 (50分)	整体效能 (50分)	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	20	100.00%
		部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	20	100.00%
		部门预算资金支出率	10	9.1	91.00%
小计			50	49.1	98.20%
管理效率 (50分)	预算编制 (2分)	新增项目事前绩效评估			
		预算执行 (7分)	预算编制约束性	5	4.8
	信息公开 (3分)	财务管理合规性	4	3.33	83.25%
		预决算公开合规性	2	2	100.00%
	绩效管理 (15分)	绩效信息公开情况	1	1	100.00%
		绩效管理制度建设	5	4.5	90.00%
	采购管理 (5分)	绩效管理制度执行	10	10	100.00%
		采购合规性	3	3	100.00%
	资产管理 (15分)	采购政策效能	2	2	100.00%
		资产配置合规性	3	3	100.00%
		资产收益上缴的及时性	2	1.5	75.00%
		资产盘点情况	2	2	100.00%
		数据质量	3	3	100.00%
		资产管理合规性	3	3	100.00%
	运行成本 (3分)	固定资产利用率	2	2	100.00%
经济成本控制情况		2	1.02	51.00%	
“三公”经费控制情况		1	1	100.00%	
小计			50	47.15	94.30%
合计			100	96.25	96.25%

(二) 部门整体支出绩效指标分析

1. 履职效能分析。

该指标反映部门整体绩效目标的产出和效益情况及部门预

算支出情况。该指标下设 1 个二级指标，3 个三级指标，指标分值 50 分，自评得分 49.1 分，得分率为 98.2%。

我中心绩效目标体系结合“三定”方案规定的部门职能、年度工作任务及工作计划进行提取，绩效指标能较明确体现相对应的部门履职效果，具有清晰、可衡量的量化考核标准，与本年度部门预算资金相匹配，包含了数量及质量产出指标，具备社会、经济和可持续影响等效果指标，对实施预算绩效管理、强化绩效监控有积极作用。

（1）部门整体绩效目标产出指标完成情况。

该项指标反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。指标分值 20 分，自评得 20 分，得分率为 100%。

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，较圆满地完成年度工作任务，部门履职和实施项目整体效果较好。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%。三是克服疫情影响，机构正常运行，目标完成率为 100%，年末预算资金执行率为 98.3%，目标完成率为 109.22%。四是采

购项目成本控制在预算内控制在预算内，目标完成率为 100%。各项指标完成率在 100%至 128.05%之间，符合评分标准中“完成率 100-150%的，得满分”的标准。据此，自评该指标得分 20 分，得分率 100%。明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标应完成值	实际完成情况	完成率
产出指标	数量指标	体育彩票年销售量	≥上年销售额 65%	130.59 亿元	完成目标,2020 年销量 163.59 亿元	125.27%
		体育彩票销售网点年末数量	≥上年数量的 80%	10727 个	完成目标,2020 年年末网点数量 13736 个	128.05%
	质量指标	机构正常运行	100%	100%	完成目标, 100%	100.00%
	时效指标	预算资金执行率	≥90%	90%	完成目标, 年末预算执行率为 98.3%	109.22%
	成本指标	采购项目成本控制在预算内	≥90%	90%	完成目标	100.00%

(2) 部门整体绩效目标效益指标完成情况。

该项指标反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。指标分值 20 分，自评得 20 分，得分率为 100%。

2020 年，我中心深入学习领会习近平总书记“坚持底线思维，防范化解重大风险”重要讲话精神，坚持以人民为中心，统筹推进疫情防控和复工复产并取得良好成效。一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%。二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%（36.14 亿元）的目标，目标完成率为 122.41%。三是全省各地市体彩协调发展，深圳销

量 41.53 亿元排名全国城市和全省各地市第一，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。

四是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%。各项指标完成率在 100%至 122.41%之间。符合评分标准中“完成率 100-150%的，得满分”的标准，据此，自评该指标得分 20 分，得分率 100%。明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标应完成值	实际完成情况	完成率
效益指标	社会效益指标	安全责任事故	≤0.1%	0.10%	完成目标，事故为零	100%
	经济效益指标	体育彩票公益金筹集量	≥上年筹集量 70%	36.14	完成目标，2020 年筹集公益金 44.24 亿元	122.41%
	可持续影响指标	对我省体彩事业发展的影响	积极	积极	完成目标	100%
	服务对象满意度指标	彩民满意度	≥90%	90%	完成目标，满意度为 97.3%	108.11%

（3）部门预算资金支出情况。

该项指标反映部门预算资金支出进度。指标分值 10 分，自评得 9.1 分，得分率为 91%。

该项指标反映部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性。根据省财政厅提供的《省级部门整体支出绩效评价体系（2021 年版）财政评价相关指标情况表》，按财政部门通报各部门各季度支出进度

计算出的 2020 年平均支出进度为 56.9%。根据评分标准“平均支出进度<62.5%的，得分=平均支出进度÷62.5%×本指标分值”，据此，自评该指标得分 9.1 分，得分率 91%。

我中心 2020 年度平均支出进度低的原因，主要是受疫情影响 2020 年体育彩票停售 53 天，其中我省销售重点的竞猜型彩票停售近三个月，受此影响体彩实体店减收较大，导致上半年支出进度慢于序时进度。

2. 管理效率分析。

该项指标反映在预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面的实施情况，分析存在问题和改进方向。该指标下设 7 个二级指标，指标分值 50 分，自评得分 47.15 分，得分率为 94.3%。

由于我中心 2020 年没有新增预算的入库项目，将二级指标“预算编制”分值 2 分分摊到“预算执行”中，二级指标“预算执行”指标分值增加为 9 分，其中三级指标“预算编制约束性”增加 1 分，指标分值增加为 5 分，三级指标“财务管理合规性”增加 1 分，指标分值增加为 4 分。调整后“预算编制约束性”指标最终得分为原始指标得分×系数 1.25，“财务管理合规性”指标最终得分为原始指标得分×系数 1.33。

(1) 预算编制。

该项指标反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。由于我中心 2020 年没有新增预算的入库项目，将新增项目事前绩效评估分值 2 分分摊到预算编制约束性增加、财务管理合规性 2 项指标。

（2）预算执行。

该指标下设 2 个三级指标，指标分值 7 分，调整后指标分值 9 分，自评得 8.13 分，得分率为 90.33%。

①预算编制约束性。

该项指标反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。指标分值 4 分，调整后指标分值 5 分，自评得 4.8 分，得分率 96%。

2020 年，我中心共发生 3 项次预算指标调整，涉及金额 996.92 万元，占 2020 年当年部门预算资金规模 26,707 万元的 3.73%；追加资金 1,173.55 万元，占 2020 年当年部门预算资金规模 26,707 万元的 4.39%。据此，自评该指标综合得分 $= (1-3.73%) \times 4 \times 60% + (1-4.39%) \times 4 \times 40% = 3.84$ ，在此基础上乘以调整系数 1.25，最终得分 4.8，得分率 96%。

②财务管理合规性。

该项指标反映部门（单位）财务管理的规范性。指标分值 3 分，调整后指标分值 4 分，自评得 3.33 分，得分率 83.25%。

2020 年，我中心按照国家财政法规政策、彩票机构财务管理办法以及其他有关财务管理制度，对部门整体支出进行管理和会

计核算。一是能按规定履行调整报批手续。二是资金收支情况清晰，会计凭证附件齐全，核算规范。三是重大支出经过逐级审批或集体决策。四是自查未发现资金套取、冒领、挪用的情况。但是存在一项支出因项目无投标人递交投标文件导致项目采购失败，项目进展缓慢，被审计厅要求限期整改（扣 0.5 分）。据此，自评该指标得 2.5 分，在此基础上乘以调整系数 1.33，最终得分 3.33，得分率 83.25%。

（3）信息公开。

该指标下设 2 个三级指标，指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率为 100%。

①预决算公开合规性。

该项指标反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100%。

我中心 2020 年部门预、决算已按规定内容、在规定时限和范围内公开。一是在门户网站公开，并永久保留。二是按照省财政预决算公开要求，规范公开了所有要求填报的报表及填报说明。三是公开内容完整，符合相关规定。四是公开的内容细化。五是公开及时，预决算都在批复后的 20 天内在门户网站公开，符合相关文件规定。据此，自评该指标得分 2 分，得分率 100%。

②绩效信息公开情况。

该项指标反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况。指标分值 1 分，自评得 1 分，得分率 100%。

我中心 2020 年绩效目标已在 2020 年预算报表中公开，2019 年度整体支出绩效自评已在 2019 年决算报告中公开。据此，自评该指标得分 1 分，得分率 100%。

（4）绩效管理。

该指标下设 2 个三级指标，指标分值 15 分，自评得 14.5 分，得分率为 96.67%。

①绩效管理制度建设。

该项指标反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况。指标分值 5 分，自评得 4.5 分，得分率 90%。

我中心制定了《广东省体育彩票中心预算管理制度》《广东省体育彩票中心关于〈广东省省级财政资金“双监控”管理暂行办法〉的实施细则》，文件明确规定了对本级使用资金的绩效要求，包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。一是全面实施绩效管理，将绩效理念贯穿预算管理的全过程。二是要求所有项目支出必须申报绩效目标，作为纳入年度预算草案的必备条件。三是要求各部门在预算执行过程中需动态监控项目绩效目标实现情况，预算支出与绩效目标发生偏离的，应当及时采取措施予以纠正。四是对资金的使用效益进行

绩效评价，重点评价项目实施的经济效益和社会效益是否取得了预期的效果，并应结合预算的完成情况，将经费预算执行率、项目实施效果与绩效评价结果挂钩，提高资金绩效性。**五是**对于绩效考评结果好的部门，在下一年度项目立项和预算分配方面给予一定的优先权；对于绩效考评结果差的项目部门，在项目立项和预算分配方面进行重点关注，从严把关。经自查，文件未明确绩效评价管理和评价结果应用的主管部门（酌情扣 0.5 分）。据此，自评该指标得分 4.5 分，得分率 90%。

②绩效管理制度执行。

该项指标反映部门和下属单位在绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面的执行情况。指标分值 10 分，自评得 10 分，得分率 100%。

我中心各部门均能按《广东省体育彩票中心预算管理制度》《广东省体育彩票中心关于〈广东省省级财政资金“双监控”管理暂行办法〉的实施细则》规定，注重绩效原则，全面实施绩效管理，将绩效理念贯穿预算管理的全过程。**一是**部门整体预算绩效目标和项目绩效目标编制合理，绩效指标清晰、细化、可量化。**二是**各部门均能如实反映绩效自评情况，及时反馈重点评价整改情况。据此，自评该指标得分 10 分，得分率 100%。

（5）采购管理。

该指标下设 2 个三级指标，指标分值 5 分，自评得 5 分，得分率为 100%。

①采购合规性。

该项指标反映单位采购意向公开、采购投诉处理、合同备案公开等情况。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100%。

2020 年度，我中心严格执行政府采购相关管理办法，在采购意向公开、采购投诉处理、合同备案公开等方面均符合规定。据此，自评该指标得分 3 分，得分率 100%。

②采购政策效能。

该项指标反映部门采购政策执行的效果情况。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100%。

根据省财政厅提供的《省级部门整体支出绩效评价体系（2021 年版）财政评价相关指标情况表》，我中心按满分计算采购政策效能数值。据此，自评该指标得分 2 分，得分率 100%。

（6）资产管理。

该指标下设 6 个三级指标，指标分值 15 分，自评得 14.5 分，得分率为 96.67%。

①资产配置合规性。

该项指标反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100%。

2020年，我中心办公室面积和办公设备配置均未超过规定标准。一是除经批准免费出借给市体彩中心的五处房产外，我单位自有使用办公室建筑面积787.9平方米，租用办公室建筑面积787.9平方米，其中办公用房面积448.44平方米，按2020年年底在职人员44人计，人均占有办公用房面积10.19平方米，未超过标准。二是我单位在用日常办公设备77台。在用台式机合计45台，按单位实际人数并参考标准核算可配备是66台，未超过标准。在用笔记本电脑15台，按单位实际人数并参考标准核算可配备16.5台，未超过标准。在用打印机15台（含传真、复印、扫描用设备），根据省财政厅标准，可按内设部门总数的1.5倍配置打印机外，每个内设部门还可配置中档复印机、扫描仪、传真机各1台，按我单位7个内设部门核算，合计可配备的数量是31.5台。我单位根据实际情况，为节约整体费用，配置9台普通打印机，另有6台是带传真、复印功能的一体机，总量未超过标准。在用投影仪1台，另有投影幕1个，未超过标准。据此，自评该指标得分3分，得分率100%。

②资产收益上缴的及时性。

该项指标反映单位资产处置收益和租金上缴的及时性。指标分值2分，自评得1.5分，得分率75%。

2020年，我中心处置国有资产产生收益37.508万元，均已按照财政预算和政府非税收入管理规定上缴国库。经自查，我单

位 3 月份收到一笔汽车报废净收入 600 元，直到 7 月份才上缴国库，存在长期（超过 3 个月）未上缴情况（扣 0.5 分）。据此，自评该指标得分 1.5 分，得分率 75%。

③资产盘点情况。

该项指标反映单位是否每年按要求进行资产盘点。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100%。

我中心每年均按要求定期对资产进行盘点，切实保障账实相符，避免资产盘盈、盘亏情况的出现。据此，自评该指标得分 2 分，得分率 100%。

④数据质量。

该项指标反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100%。

一是我中心报送的行政事业性单位国有资产年报表按要求准确填列，填报数据完整、准确。二是我中心完成了《广东省体育彩票中心 2020 年度国有资产分析报告》，就数据填报口径、数据审核情况及数据差异等情况进行详细说明，核实问题均能提供真实、有效的说明。三是资产账与财务账、资产实体相符。据此，自评该指标得分 3 分，得分率 100%。

⑤资产管理合规性。

该项指标反映部门（单位）资产管理是否合规。指标分值 3 分，自评得 3 分，得分率 100%。

一是管理制度保障。我中心建立了行政事业性国有资产管理内部管理规定，为国有资产安全使用提供了制度保障。二是资产管理合法合规。我中心严格按《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定。三是能按照内部管理制度执行有关规定，出租、出借、处置国有资产均按照规定执行，合理规范。四是在在各类巡视、审计、监督检查工作中未发现资产管理存在问题。据此，自评该指标得分 3 分，得分率 100%。

⑥固定资产利用率。

该项指标反映部门（单位）固定资产的使用情况。指标分值 2 分，自评得 2 分，得分率 100%。

2020 年年末我中心固定资产总额为 23,883.76 万元，实际在用固定资产总额 23,883.76 万元，固定资产利用率为 100%，高于整个省直单位平均值。据此，自评该指标得分 3 分，得分率 100%。

（7）运行成本。

该指标下设 2 个三级指标，指标分值 3 分，自评得 2.02 分，得分率为 67.33%。

①经济成本控制情况。

该项指标反映部门经济支出分类核算情况，包括对运转成本的控制努力程度和效果、核算精准度和合理性等。指标分值 2 分，自评得 1.02 分，得分率 51%。

经自查，我中心 2020 年能耗支出 33.08 元/平方米，在省直单位中排名约中间靠前；物业管理费 165.45 元/平方米，在省直单位中排名约中间；行政支出 69.41 万元/人，剔除在项目支出中列支的对应经济分类的业务活动费后人均支出 1.55 万元，在省直单位中排名约中间靠后；业务活动支出 0.91 万元/人，剔除在项目支出中列支的对应经济分类的业务活动费后人均支出 0.62 万元，在省直单位中排名约中间靠前；外勤支出 1.29 万元/人，在省直单位中排名约前 20 名；公用经费支出 84.63 万元/人，剔除在项目支出中列支的对应经济分类的业务活动费后人均支出 16.48 万元，在省直单位中排名约后 20 名。2019 年“商品及服务支出”中“其他支出”的占比为 60.04%，2020 年“商品及服务支出”中“其他支出”的占比为 66.89%。《部门经济成本分析自评表》中三项指标自评得分 5.1 分，据此，自评该指标得分 1.02 分，得分率 51%。

我中心经济成本控制情况自评评分不高的原因与我中心的业务性质、人员结构及政府支出科目有关。一是业务性质和实际情况的影响，我中心负责全省销售网点的投注单热敏纸印刷费支出，如果将这些费用从行政支出及公用经费支出扣除了以后再计算人均行政支出及人均公用经费支出，我中心经济成本运转水平略高于行政参公单位平均水平。二是人员结构的影响，上述指标均按编制人员计算，我中心为公益二类事业单位，2020 年底，共

有在职人员 44 人，其中编制内人员 15 人，编外人员 29 人，编外人员占全体人员比例高达 65.91%。如采用按实有人员计算，我中心经济成本运转水平低于行政参公单位平均水平，表明我中心在控制本年度人均公用经费、人均行政支出以及人均业务活动支出等各明细支出的运转成本的实际水平比较合理。三是政府支出科目的影响，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是属于市场化的经济行为，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，我中心每年发生大量上述开支只能在现有的“其他支出”科目中反映，如剔除上述彩票销售活动相关支出，我中心 2019 年-2020 年“其他支出”的占比均低于 20%。

② “三公”经费控制情况。

该项指标反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。指标分值 1 分，自评得 1 分，得分率 100%。

2020 年度，我中心“三公”经费财政拨款支出决算为 24.35 万元，完成预算安排金额 87 万元的 27.99%，小于预算安排数。据此，自评该指标得分 1 分，得分率 100%。

（三）部门整体支出存在问题

对部门整体支出开展自评工作，是规范资金管理、提高资金使用效益、加强对资金使用单位效益监督的重要举措，我中心在开展部门整体支出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，个别项目支出进展缓慢。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。还有个别公开招标的项目因投标企业数量不足等原因导致流标、部分合同（如媒体广告合作合同、热敏纸投注单印制合同等）按季度进行资金结算、彩票物流等合同的支付结算、渠道拓展资金的使用受市场行为影响较大等等，都在一定程度上影响了项目开支的进度。

2. 个别项目预算编制不精准，核算科目使用不合理。2020年，我中心共发生3项次预算指标调整，涉及金额996.92万元，部分项目追加资金1,173.55万元，合计占2020年当年部门预算资金规模26,707万元的8.13%，预算编制不精准。2019年、2020年我中心“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。

3. 制定的制度内容不完善。我中心制定的《预算管理制度》明确规定，依据财政部门相关规定和要求对各部门资金的使用效益进行绩效评价，部门绩效考评结果将影响下一年的项目立项和预算分配，但是制度中未明确绩效评价管理和评价结果应用的主管部门。

4. 部分资产处置收益上缴不及时。2020年，我中心有一笔国有资产处置收益未按规定及时上缴国库，非税收入的上缴工作执

行不到位。

（四）就部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施

1. 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。

2. 提高预算编制精准度。一是从源头上控制好预算编制，依据部门中长期发展目标，结合部门年度工作发展方向，优化支出预算结构。推进预算编制与资金分配的科学化、精细化管理，增强预算资金安排的科学性。二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和合理性，努力降低其他支出占比，同时加强对财务人员培训，提高财务人员的业务能力，规范会计科目使用。

3. 强化预算绩效管理运用。一是补充完善预算绩效管理制度，明确绩效评价管理和评价结果应用的主管部门。对预算安排的项目资金严格绩效运行监控，定期开展项目调研和监督检查，并将检查结果公开，及时纠正项目实施过程中与绩效目标的偏差。真正让考核结果对预算编制产生影响，增强各部门对预算绩效的重

视程度。二是加强对业务部门的预算绩效管理培训，树立责任意识，进行项目绩效目标申报、绩效目标实施与检查、绩效目标自评等全过程的业务培训，包括指标值的选取与设置、过程的监控和事后的绩效目标评价等内容，提高绩效目标管理意识和能力。

4. 及时上缴国有资产处置收益。加强非税收入的缴库工作管理，严格执行“收支两条线”规定，将非税收入及时足额、按级次上缴国库，杜绝截留、占用、挪用或拖欠上缴现象的再次发生。

三、其他自评情况

按照省财政厅统一部署，我中心还对2020年度省级部门预算500万元及以上的项目支出进行了绩效自评，自评范围包括：彩票市场调控资金2,586万元、体育彩票销售管理资金17,106.45万元、2019年度体育彩票销售机构业务费结转资金1,173.55万元等。