

项目绩效自评报告

资金名称：体育彩票综合业务项目

预算单位：广东省体育彩票中心

填报人姓名：

联系电话：

填报日期：

目录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目背景	- 1 -
(二) 项目内容	- 1 -
(三) 预算管理情况	- 2 -
1. 2022年项目预算安排情况	- 2 -
2. 预算执行情况	- 2 -
3. 资金管理情况	- 4 -
(四) 项目绩效目标设置情况	- 4 -
1. 项目绩效目标	- 4 -
2. 项目绩效指标	- 5 -
(五) 项目实施情况	- 5 -
1. 运转配套工作	- 5 -
2. 业务提升工作	- 6 -
二、自评情况	- 7 -
(一) 自评分数	- 7 -
(二) 项目资金使用绩效	- 7 -
1. 项目资金支出情况	- 7 -
2. 项目绩效目标完成情况	- 8 -
3. 项目分用途使用绩效	- 11 -
(三) 项目存在的问题	- 13 -
1. 子项目间缺乏统筹，部分支出方向预算申报规模偏高	- 13 -
2. 预算编制方案未结合实际情况进行调整	- 14 -
3. 项目实施效果缺乏绩效约束，提升程度不足	- 15 -
三、改进意见	- 17 -
(一) 加大整体统筹力度，提升预算编制精确性	- 17 -
(二) 加强问题整改，及时调整预算编制方案	- 17 -
(三) 强化绩效约束，优化绩效目标设置	- 17 -

根据《广东省财政厅关于开展2023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2022年度“体育彩票综合业务项目”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）项目背景

依据《彩票管理条例》，省、自治区、直辖市人民政府民政部门、体育行政部门依法设立的福利彩票销售机构、体育彩票销售机构，分别负责本行政区域的福利彩票、体育彩票销售工作。为保障全省销售系统及各业务系统平台运转顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利，保障和规范销售网点合法销售体育彩票，推动省体育彩票销售业务工作的顺利开展，我中心依据年度工作计划、《关于进一步加强实体店申请、审批和建设规范的通知》（粤体彩市〔2020〕28号）等文件，设立体育彩票综合业务项目（以下简称“项目”）。

（二）项目内容

根据《项目绩效目标申报表》和《2022年省体彩中心各部门预算批复表（三级项目及目标）》，该项目内容主要包括以下两大类：

一是根据年度工作计划及以前年度工作开展情况，开展中心及网点运转配套工作。主要由即开部、市场部、公关部、财务部、综合部负责开展，具体包括全省即开票高效运营系

统服务、全省热敏纸及投注单的印制、物流仓储、审计服务、物业管理等。

二是根据年度工作计划，结合上级相关要求，开展内控体系建设及业务培训等业务提升相关工作。主要由市场部、技术部、财务部、综合部负责开展，具体包括开展内控体系建设、组织省体彩中心技术人员、全省体彩机构管理人员和地市业务人员等进行业务培训、开展绩效评价等活动。

（三）预算管理情况

1. 2022年项目预算安排情况

根据《2022年广东省体育彩票中心部门预算》，该项目2022年预算安排5,280.50万元¹。根据《广东省财政厅关于调剂安排和收回省体彩中心有关项目资金的通知》（粤财综〔2022〕67号）、《2022年省直预算单位国库集中支付余额处理情况（分发）》等文件，项目年中共调减预算391.20万元，实际下达项目年度预算4,889.30万元。

2. 预算执行情况

根据《2022年1-12月预算执行情况表》和《2022年序时账》，该项目2022年实际支出4,349.98万元，结余资金539.32万元，预算执行率为88.97%。项目资金主要用于运转配套工作、业务培训及内控体系建设等业务提升工作。其中，全省即开票高效运营系统服务费用支出2,253.87万元，占比

¹ 不含上年结转资金。

51.81%；热敏票、投注单印制费用支出1,718.17万元，占比39.50%。各三级项目预算执行情况详见下表。

表1-1 项目预算执行情况表

单位：万元

序号	三级项目名称	项目内容	年初预算 批复金额	年度预算 金额	实际支出 金额	支出占比
1	全省即开票高效运营系统服务费用	用于支付即开票高效运营服务项目配送费用	2,400.00	项目年中 共调减预 算391.20 万元	2,253.87	51.81%
2	热敏票、投注单印制费	热敏纸货物采购,计划包含印制、仓储及配送到网点的全部服务	1,980.00		1,718.17	39.50%
3	热敏纸仓储、配送	热敏纸仓储、配送及技术服务	39.00		93.34	2.15%
4	物业管理费	体彩运营控制中心物业管理费	80.00		79.22	1.82%
5	宣传品配送	为网点配送宣传印刷品	80.00		60.35	1.39%
6	水电费	中心水电费用	48.00		36.00	0.83%
7	内控体系建设项目	为进一步完善中心内控体系,开展内控的信息化建设,根据《行政事业单位内部控制规范(试行)》的要求,建立和完善中心的内控管理体系。	40.00		33.75	0.78%
8	机动经费	粤政易OA系统实施服务	300.00		30.86	0.71%
9	仓库物资物流费用	省中心往各市中心配送销售物资等	19.00		11.30	0.26%
10	整体支出绩效评价服务项目	根据省财厅《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的实施意见》的精神,第三方绩效评价有利于提升决策管理水平和资金使用效益,拟委托第三方按省财厅的要求完成中心整体支出绩效评价报告的服务费用	15.00		9.00	0.21%
11	其他业务支出	开展专管员、优秀网点或地市业务人员培训等	40.00		8.01	0.18%

12	财务报表年审、 税审服务项目	委托第三方进行年度财 务报表的审计服务费用	10.00		8.00	0.18%
13	尾票核销	根据总局中心要求对尾 票进行核销	5.00		4.12	0.09%
14	全省季度业务培 训费	各季度组织召开全省市 场分析培训会	26.50		4.01	0.09%
15	办公设备及家具 购置	对中心新招聘员工配置 办桌椅及办公设备	6.00		0.00	0.00%
16	全省体彩机构管 理人员培训班	组织全省体彩机构的管 理人员集中培训学习,提 升整体治理能力	30.00		0.00	0.00%
17	风险基金	根据总局体彩中心清算 工作要求使用	150.00		0.00	0.00%
18	内控报告编报服 务项目	委托第三方按省财厅的 要求完成中心内控报告, 协助梳理内控流程及制 度等服务费用	7.00		0.00	0.00%
19	业务培训费	2022年业务培训费	5.00		0.00	0.00%
合计			5,280.50	4,889.30	4,349.98	100.00%

3. 资金管理情况

该项目严格依据《彩票管理条例》《关于印发〈广东省体育彩票中心预算管理制度〉（2021年修订）的通知》（粤体彩财〔2021〕24号）、《关于印发〈广东省体育彩票中心经费支出管理制度〉（2020年修订）的通知》（粤体彩〔2020〕11号）、《广东省体育彩票中心财务管理制度》《广东省体育彩票中心采购工作管理办法》以及省级财政的相关规定执行，确保体育彩票综合业务项目资金管理使用依法依规。

（四）项目绩效目标设置情况

1. 项目绩效目标

该项目2022年度绩效目标为：全面加强责任彩票、队伍、

渠道、品牌、产品建设，完成年度销售量，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。

2. 项目绩效指标

该项目2022年度共设置5个产出指标，4个效益指标，具体情况如下表1-2所示：

表1-2 项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
产出指标	数量指标	体育彩票年销售量（亿元）	≥ 上年销售量*0.85
		体育彩票投注终端数量（个）	≥ 上年数量*0.80
	质量指标	机构正常运行	保障本省销售系统及各业务系统平台运转顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利，保障和规范销售网点合法销售体育彩票，保证我省体育彩票销售业务工作的顺利开展
	时效指标	开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率（%）	100
		项目计划完成时间	2022年12月31日前
效益指标	经济效益指标	体育彩票年公益金筹集量（亿元）	≥ 上年筹集量*0.85
	社会效益指标	安全责任事故发生率（%）	≤ 0.1
	可持续影响指标	对我省体彩事业发展的积极影响	长期
	服务对象满意度指标	彩民满意度（%）	≥ 90

（五）项目实施情况

1. 运转配套工作

（1）网点运转

一是开展全省即开票高效运营系统服务，由即开部负责开展。主要通过政府采购委托第三方对全省即开型彩票订票、仓储配送进行管理。具体包括即开型彩票订票、仓储、即开型彩票点对点配送，即开型彩票库存优化、数据分析与市场营销、网点服务、即开型彩票数据查询分析等系统功能的开发维护及管理等内容，重点为通过微信及APP、电话、网站等订票功能向全省体育彩票销售网点、市县仓库进行点对点的配送即开型彩票。

二是热敏票及投注单印制、仓储、配送等一系列工作，由市场部负责开展。主要通过政府采购委托第三方完成热敏纸设计、印制、检验、包装、仓储、配送、服务等各项工作。第三方需建立仓储订单管理系统，并根据各市中心订单信息完成热敏纸印刷生产及物流配送到全省网点。省体彩中心对热敏纸进行抽样检验，在核准第三方盖章确认的配送保教和结算等额发票后按月结算货款。

（2）中心运转

主要由财务部和综合部负责开展，具体包括财务报表年审、税审服务、OA实施服务、物业管理服务、整体支出绩效评价协助服务、内控体系建设等。

2. 业务提升工作

由市场部、技术部及综合部负责开展，主要面向专管员、优秀网点、地市业务人员开展培训，对省市体彩中心技术人

员开展安全培训、技能提升和操作水平培训，各季度组织召开全省市场分析培训会，组织全省体彩机构管理人员综合能力提升培训等。

二、自评情况

（一）自评分数

基于《项目支出绩效自评表》，我中心认为，该项目绩效自评评分为**94.68分**，自评等级为“**优秀**”。项目总体完成了预期绩效目标和指标，资金使用合规，全省销售系统及各业务平台运转较为顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利。但不足的是，项目预算编制科学性不足、即开票供应效率未有效提高。针对上述问题，我中心将加强整体统筹力度、提升预算编制科学性，增强绩效约束力。

（二）项目资金使用绩效

1. 项目资金支出情况

该项目2022年实际支出4,349.98万元，结余资金539.32万元，预算执行率为88.97%。从子项目支出情况来看，大部分子项目的预算执行情况较好，但“办公设备及家具购置”“全省体彩机构管理人员培训班”“风险基金”“内控报告编报服务项目”“业务培训费”子项的预算执行率为0%，上述子项共涉及预算资金198.00万元，占项目年初预算总额的3.75%；“热敏纸仓储、配送”“其他业务支出（专管员、优秀网点培训等）”“机动经费”等子项的实际支出金额与

年初预算申报金额偏差较大。例如，“热敏纸仓储、配送”子项年初申报预算39.00万元，实际支出93.34万元，超出预算申报金额54.34万元。又如，“其他业务支出”年初申报金额40.00万元，实际支出8.01万元，预算申报金额超出实际支付金额31.99万元。

经分析，该部分资金预算执行情况与预期偏差较大的原因主要是，子项目间缺乏统筹，部分支出方向预算申报规模偏高；预算编制方案未结合实际情况进行调整，对于以往年度预算执行情况不理想的项目，未及时调整年初预算申报规模；对于重新采购的项目，预算资金规模测算不够准确，预算超支幅度较大。（详见存在问题）

2. 项目绩效目标完成情况

（1）总体绩效目标完成情况

总体来看，项目绩效目标基本实现，全省销售系统及各业务平台运转较为顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利。2022年广东省销售体育彩票269.73亿元，完成目标的146.35%；2022年全省在用终端机16339台（含安卓终端机），完成目标的131.08%；筹集公益金65.90亿元，完成目标的140.12%；未发生安全责任事故，彩民满意度达到98.10%。

但项目预算方案编制准确性、科学性不足，部分子项预算申报规模偏高。同时，绩效指标目标值设置偏低，绩效约束力度不足，即开票库存达标率提升效果不明显。（详见存

在问题)

(2) 绩效指标完成情况

① 产出指标

数量指标。一是2022年广东省销售体育彩票269.73亿元，超额完成不低于184.31亿元的目标，目标完成率为146.35%。二是2022年全省在用终端机16339台（含安卓终端机），超额完成不低于12464.8台的目标，目标完成率为131.08%。

质量指标。2022年全省销售系统及各业务平台运转较为顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利。但仍有部分城市库存达标率不理想，其中，韶关、云浮、河源的全年月均库存达标率低于50%。

时效指标。一是2022年我中心开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率为100%，目标完成率为100%。二是各子项目均在2022年12月31日前完成相关工作。

② 效益指标

经济效益指标。2021年度体育彩票公益金筹集量55.33亿元，2022年度预期目标为 \geq 上年筹集量85%，即47.03亿元，实际完成筹集量65.9亿元，超额完成18.87亿元。

社会效益指标。实现了零安全事故，完成了安全责任事故发生率小于等于0.1%的目标，目标完成率为100%。

可持续性影响指标。省体育彩票健康持续发展工作在稳步推进，完成目标。

服务满意度指标。2022年我中心对服务对象进行了满意度调查，调查内容囊括职能效率、服务态度、服务质量、依法履职、信息公开、工作作风和廉政建设等七个维度，分值共计10分，总体得分9.81分，整体满意度达到98.1%。已达到“满意度≥90%”的目标值。

表2-1 项目绩效指标及完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值	实际完成值	偏差说明
产出指标	数量指标	体育彩票年销售量(亿元)	≥上年销售量*0.85	269.73	已完成
		体育彩票投注终端数量(个)	≥上年数量*0.80	2022年全省在用终端机16339台(含安卓终端机)	已完成
	质量指标	机构正常运行	保障本省销售系统及各业务系统平台运转顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利，保障和规范销售网点合法销售体育彩票，保证我省体育彩票销售业务工作的顺利开展	全省销售系统及各业务平台运转较为顺畅，彩票物资、宣传物料等供应顺利。受即开票国家产能和供应影响，仍有部分城市的网点库存达标率不理想，其中，韶关、云浮、河源的全年月均库存达标率低于50%。	基本完成，部分地市的网点库存达标率仍有待提高。
	时效指标	开设、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时率(%)	100	100%	已完成
		项目计划完成时间	2022年12月31日前	2022年12月31日前	已完成
效益指标	经济效益指标	体育彩票年公益金筹集量(亿元)	≥上年筹集量*0.85	65.90	已完成

社会效益指标	安全责任事故发生率(%)	≤0.1	未发生安全责任事故	已完成
可持续性影响指标	对我省体彩事业发展的积极影响	长期	省体育彩票健康持续发展工作在稳步推进	已完成
服务满意度指标	彩民满意度(%)	≥90	98.10%	已完成

3. 项目分用途使用绩效

(1) 运转配套工作

① 网点运转

一是全省即开票高效运营系统服务稳定运行。2022年，我顺利完成即开票高效运营服务新周期项目的采购工作，确保了该项目新旧周期的稳妥、有序衔接，确保了全省即开票市场的稳定发展。2022年我省项目整体运行平稳，仓储中心安全管理到位，即开票配送效率稳步提升，管理服务系统平台功能完善。2022年合计入库42.70亿元即开票。全年出库订单共698680个，同比增长23%，全年即开票妥投率为96.5%²。

² 受疫情管控和解封后各站点工作人员感染新冠病毒、派送人手不足等因素影响，12月妥投率数据较低，为89.1%。

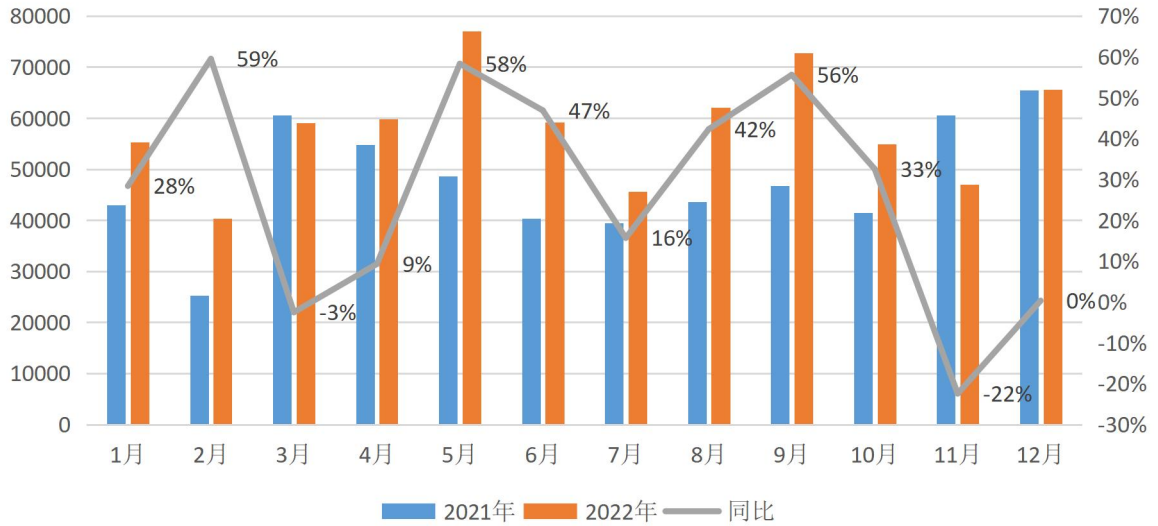


图2-1 全省每月订单出库增长情况

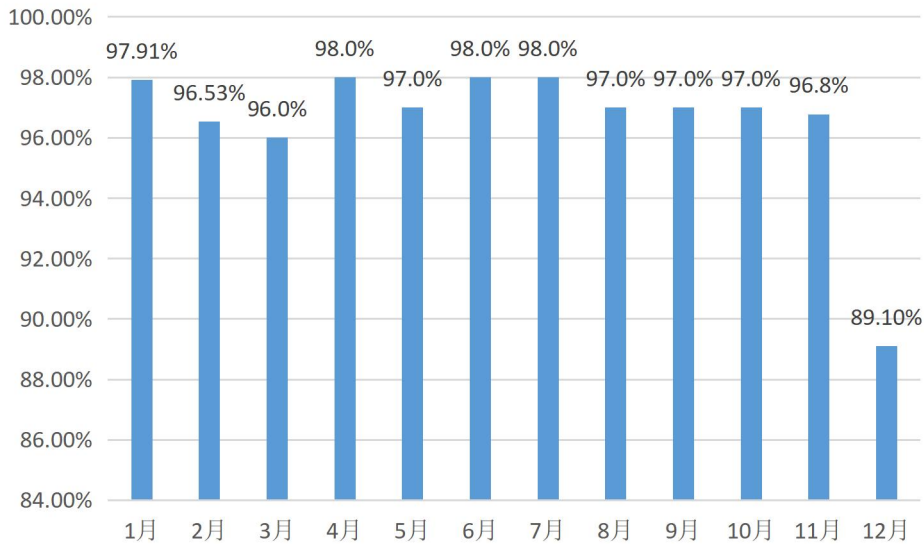


图2-2 全省每月即开票妥投率

二是热敏票及投注单印制、仓储、配送等一系列工作有序完成。为保证实体店热敏纸耗材供应，保证渠道安全稳定运行，我中心于2022年1月份完成2022-2023年热敏纸采购及签约工作。新的热敏纸供应周期采用印刷厂家生产与配送一体化的运营模式，4-12月新合同期共配送热敏纸76780箱、月均8531箱。

②中心运转

一是深化内控管理，全面提升中心管理质量。主动适应新形势新常态工作发展需要，结合历次巡视、审计、内审提出的意见建议，聘请专业咨询事务所持续开展中心内控体系建设，梳理中心单位、业务层面累计45个风险点，提出52条管理建议、87条制度建设意见，编印涵括中心73个工作制度的内控管理制度汇编，关键环节工作流程进一步理顺、优化。完成OA系统迁移及粤政易上线工作，中心内控管理工作效能进一步提高。

二是多措并举，提升资金管理合规性、有效性。通过专项清查，更正、调整有关科目账务核算，补充办理以前年度业务结算，完成尾票核销工作，进一步提高了销售资金账目的准确性。委托会计师事务所对中心2021年度财务报表进行年审和税审，组织开展“三公”经费使用情况自查和内部审计主要问题的自查自纠，均未发现重大违规违纪问题。

（2）业务提升工作

2022年组织全省创新工作的培训交流，完成了深圳等8个地市中心，电彩部、公关部2个省中心部门报送的创新项目成果评选和通报表扬工作。

（三）项目存在的问题

1. 子项目间缺乏统筹，部分支出方向预算申报规模偏高
由于项目涉及即开部、市场部、综合部和财务部等业务

部门，支出方向较多、子项目支出内容之间容易发生重合。但中心未对各业务部门的工作计划进行统筹，未对申报的子项目按照功能、目的和支出内容进行整合，导致部分支出方向向下重复申报子项目，预算申报金额偏高。例如，业务提升工作由市场部、技术部及综合部负责开展，主要面向各级、各类型工作人员开展不同形式的培训活动，旨在提升管理人员综合能力。2022年该支出方向年初共申报“全省季度业务培训费”“全省体彩机构管理人员培训班”“业务培训费”3个子项目，涉及预算资金61.50万元。2022年实际仅开展了“全省季度业务培训费”子项目，实际支出4.01万元，仅占年初预算申报金额的6.52%。

2. 预算编制方案未结合实际情况进行调整

一是对于以往年度预算执行情况不理想的项目，未及时调整年初预算申报规模。项目2021年申报的子项目中有2个子项的预算执行率为0%，分别是“业务培训费”和“省中心仓库设备调拨运费”。2022年，“业务培训费”项目申请年初申请预算5万元，预算执行率仍为0%。且“全省体彩机构管理人员培训班”“风险基金”“内控报告编报服务项目”等延续性子项目的预算执行率也为0%。同时，“其他业务支出（专管员、优秀网点培训等）”子项目连续两年预算执行率较低，分别为78.75%、20.03%³。

³ 由于子项目无年度预算数，此处按年初预算执行率计算。

二是对于重新采购的项目，预算资金规模测算不够准确，预算超支幅度较大。原热敏纸仓储配送合同于2022年4月份到期，每月仓储及技术服务费固定为97500元，配送费按箱计算。因2022年热敏纸采购计划将配送打包，年初仅申报了2022年1-4月支付仓储及技术付费39万元，未考虑新合同签订后产生的费用支付需求。2022年“热敏纸仓储及配送”子项实际支出93.34万元，超出年初预算申报规模54.34万元。

3. 项目实施效果缺乏绩效约束，提升程度不足

一是绩效指标目标值设置偏低，绩效约束力度不足。“体育彩票年销售量（亿元）”“体育彩票投注终端数量（个）”“体育彩票年公益金筹集量（亿元）”指标的目标值分别为“ \geq 上年销售量 $\times 0.85$ ”“ \geq 上年数量 $\times 0.80$ ”“ \geq 上年筹集量 $\times 0.85$ ”，从实际完成情况看，上述3个指标均超额完成目标值，目标完成率分别为146.35%、131.08%、140.12%。

二是运营管理模式缺乏创新，即开票库存达标率提升效果不明显。一方面，结构性缺票问题仍未得到有效解决。受总局中心阶段性、结构性缺票影响，我省即开票虽然可保证经典票基本充足，但游戏票种不够丰富，一定程度上制约了销量和市场占有率发展。另一方面，提高网点库存达标率是2022年省中心及各地市中心的重点要求，从每月的库存达标率来看，全年月均库存达标率为77%，较2021年增长6%。虽然全省除了汕头，其余地市库存达标率同比均得到提升，但

深圳、中山和梅州提升幅度较小。且仍有部分城市库存达标率不理想，其中，韶关、云浮、河源的全年月均库存达标率低于50%。

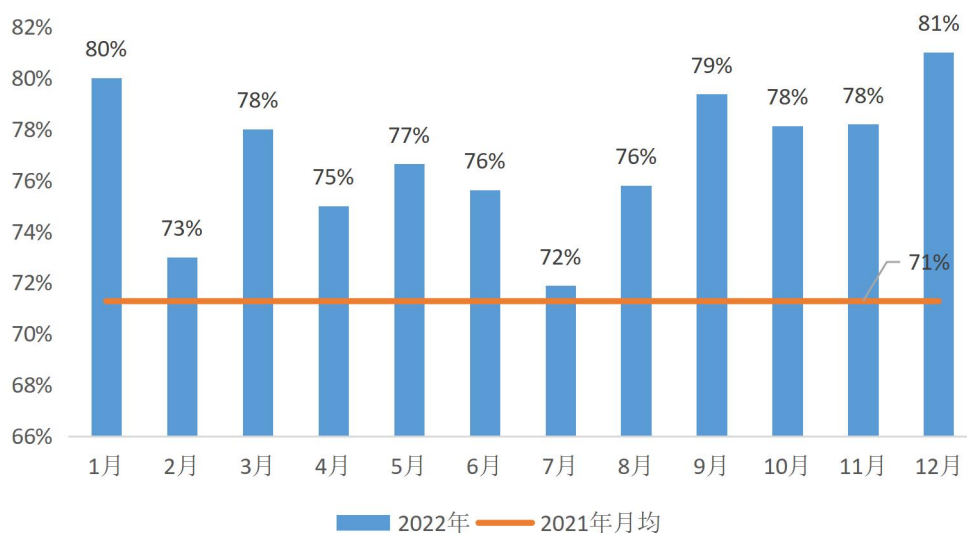


图2-3 全省每月库存达标率

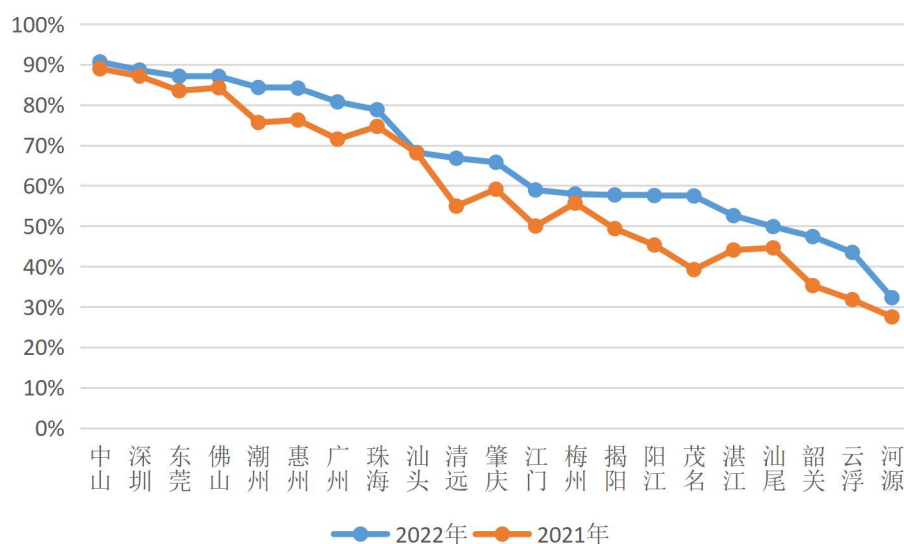


图2-4 2022年各地市网点库存达标率

三、改进意见

（一）加大整体统筹力度，提升预算编制精确性

一是对各部门申报的子项目按照功能、目的和计划开展内容进行整合，结合省体彩中心年度工作计划，对各项工作计划进行统筹安排，避免产生重复立项或无实际工作计划却安排预算的情况。二是加强对子项目立项必要性、方案可行性的事前评估，对于暂无明确实施计划或实施紧迫性不充分的子项目，暂不在年初申报预算。

（二）加强问题整改，及时调整预算编制方案

强化预决算管理，严格落实上级预决算管理“依法依规、科学规范、统一高效”的原则。对于以往年度预算执行情况不理想的子项目，在年初预算申报阶段加强对预算申报规模合理性的评估论证，结合实际工作情况调整预算安排。在项目实施过程中，坚持实施每月通报预算执行、提前统筹规划调剂资金、强化支出绩效评价等工作举措，不断提升预算方案编制科学性、提升财政资金使用效率。

（三）强化绩效约束，优化绩效目标设置

首先，需要站在不断提升体育彩票销售量和公益金筹集量的角度，制定中长期发展规划和年度工作计划。结合《“十四五”体育彩票发展规划及业务战略实施纲要》要求，不断优化实施印制服务采购，加强印制供应商管理，提高印制产能，提升印制服务质量。加强仓储物流规范化建设，实行统

筹管理,实现库存灵活调配,保障及时送达。强化供应链运营的管控,提升运营管理效率和库存周转水平,有效发挥市场指导生产的作用。**其次**,参考相关历史数据、行业标准、计划标准等,科学设定指标值。在考虑可实现性的基础上,尽量从严、从高设定指标值,充分发挥绩效目标对项目执行的引导约束和控制作用。