

西藏自治区体育彩票管理中心 项目支出绩效评价自评报告

区财政厅：

根据自治区财政厅《关于开展 2022 年度自治区本级部门预算绩效运行监控的通知》（藏财绩〔2022〕7 号）要求，区体彩中心认真开展了 2022 年预算支出绩效评价工作，现将区体彩中心 2022 年预算支出绩效评价情况报告如下：

一、绩效跟踪工作组织实施情况

为进一步加强预算绩效管理，提高中心预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性，强化预算支出责任和效率，建立科学、规范的预算绩效目标管理机制，区体彩中心根据《西藏自治区财政支出预算绩效跟踪管理暂行办法》（藏财预字〔2017〕93 号）相关规定，组织制定了财政资金绩效运行监控相关管理办法，并由相关资金使用部门、责任人不定期跟踪、监控财政资金支出的绩效运行情况。具体组织和实施简述如下：

（一）中心主要职责：

1. 制定专项支出绩效跟踪管理规章制度，明确开展专项支出

绩效跟踪管理的内部职责分工和工作方式，建立实施绩效跟踪的必要渠道，对制度的执行情况进行监督检查。

2. 具体组织实施专项支出绩效跟踪管理，保障专项支出规范有序实施，提高预算执行效力，确保专项支出完成预定的绩效目标。

3. 做好下属单位及资金使用单位的绩效跟踪指导及督促管理工作。

4. 定期做好专项支出绩效跟踪相关数据资料的收集、整理和报送工作，配合财政部门和预算部门做好重点绩效跟踪。

5. 落实整改意见，及时纠正专项支出管理过程中效益与绩效目标的偏差。

6. 确因政策调整、不可抗力等因素造成专项支出不再实施或确需调整绩效目标的，应随同预算调整报告，报送预算绩效目标调整申请，按规定程序履行绩效目标调整手续。

7. 应当履行的其他绩效跟踪职责。

（二）资金具体使用部门职责：

1. 建立资金支出和项目绩效内部监控制度。

2. 指定人员，落实职责，对资金支出和项目实施进行全过程跟踪。

3. 按照绩效跟踪的有关规定和要求，做好有关情况、信息、

数据的搜集、统计、核实、报送等工作，配合做好资金使用和项目实施情况稽查核实工作。

4. 及时解决和纠正绩效跟踪中发现的问题，按要求开展有关整改工作。

5. 应当履行的其他绩效跟踪职责。

（三）绩效跟踪的主要内容

1. 项目资金是否落实到位，资金支出进度及资金使用情况。

2. 项目管理和资金管理制度是否健全。

3. 项目是否按计划目标任务及计划进度实施，并分析项目目标任务未完成及进度滞后的原因。

4. 项目绩效目标和绩效指标的完成情况，是否需要修改相关目标、指标。

5. 预测项目能否按期完成，项目所针对的需求是否发生本质性变化。

6. 资金使用单位是否采取节约成本的措施，措施效果是否明显。

7. 有助于绩效实现情况与预算绩效目标进行比较的其他相关内容。

二、年度预算执行情况

2022 年度区体彩中心年度预算资金为 6,175.20 万元，其中

本年批复预算金额为 5,673.64 万元,(基本支出 2,142.55 万元、项目支出 3,531.09 万元),追加资金为 968.73 万元(其中:953 万元为项目资金,15.73 万元为下达的津贴补贴),调减基本支出项目支出资金 478.39 万元。上年结转金额为 11.22 万元,结转资金为项目资金。

截至 2022 年 12 月 31 日,区体彩中心共支出 6,144.96(其中政府采购支付金额 2,329.14 万元),30.24 万元为项目结转资金,按合同要求需 2023 年支付,执行率 99.51%。其中(1)本年基本支出金额为 2,089.27 万元;(2)本年项目支出金额为 4055.69 万元,有 30.24 万元尚未支出,结转至 2023 年支付;(3)上年结转的支出金额为 11.22 万元,已按合同规定全部支付完毕。

三、绩效目标完成情况

(一) 部门整体绩效目标

绩效目标设定:1. 全区销售场所能力提升和业务设施改善工作进一步推进,品牌形象进一步提升。2. 持续提高品牌建设,增强体育彩票公益公信力。3. 巩固和发展了渠道资源,网点质量逐步提升。4. 2022 年全区彩票预计销售总金额 90,000.00 万元,彩票上缴公益金 21,539.31 万元,彩票网点代销费 6,300.00 万元,彩票筹集发行费 5,181.69 万元。

实际完成情况:截至 2022 年 12 月 31 日,区体彩中心通过

利用运动队冠名、报纸、宣传单、海报等集中宣传活动，同时采取销售人员激励措施，调动积极性，改善网点各项基础设施，提升网点质量。全区彩票销售总金额完成 83,199.69 万元，彩票上缴公益金完成 19,848.97 万元（因疫情 9 月、10 月、11 月、12 月延迟缴纳），彩票筹集发行费完成 3,864.59 万元（因疫情 9 月、10 月、11 月、12 月延迟缴纳）。彩票销量缓步增长的原因为上半年疫情原因即开票票种样式减少，8 月份拉萨疫情严重，各项工作开展缓慢。

（二）项目支出绩效目标

2022 年度区体彩中心有六个项目，分别为：彩票市场宣传推广经费（政府采购）、彩票市场宣传推广经费、彩票市场调控资金、彩票系统建设运行维护费、彩票市场调控资金追加、物业及劳务费。

1. 彩票市场宣传推广经费（政府采购）

彩票市场宣传推广经费（政府采购）调整后预算 417.47 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已支出 414.48 万元，按合同要求 2023 年需支付资金 2.99 万元，执行率 99.28%，自评分数 98.78。

（1）体彩宣传钥匙扣采购项目已完成采购，相关绩效目标均已完成。

（2）玩法激励活动现已经陆续准备开展，即开促销活动相关绩效目标逐步实现。

(3) 销售员激励活动已开展，相关绩效目标均已完成。

(4) 网点慰问项目已完成采购，相关绩效目标逐步实现。

(5) 体彩公园步道安装塑胶项目已完成，相关绩效目标均已实现。

2. 彩票市场宣传推广经费

彩票市场宣传推广经费调整后预算 221.51 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已支出 221.51 万元，执行率 100%，自评分数为 99.44 分。

(1) 彩票市场宣传推广经费相关活动正按照全年序时进度稳步推进，年底前已完成各项既定目标。

(2) 体彩公园维修维护项目已完成，2022 年底已完成各项既定目标。

(3) 电子化代销合同已完成支付。

3. 彩票市场调控资金

彩票市场调控资金调整后预算 2,417.24 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已支出 2,389.99 万元，按合同要求，需 2023 年支付 27.26 万元，执行率 98.88%，自评分数 95.36。

(1) 西藏“三跤”队及登山滑雪冠名已完成，相关绩效目标均已实现。

(2) 林芝体彩销售管理部租房及装修项目均已支付，相关绩效目标均已完成。

(3) 责任彩票调研项目按照合同约定已支付，年底前已完成各项既定目标。

(4) 体育彩票信息安全咨询服务项目已完成支付，相关绩效目标已实现。

(5) 销售场所能力提升及业务设施改善项目均已支付，相关绩效目标均已完成。

4. 彩票系统建设运行维护费

彩票系统建设运行维护费预算 154.65 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已支出 154.65 万元，执行率 100%，自评分数为 97.56。

(1) 1ns 服务器托管费用、中心局域网 100M 费用、全区视频会议系统专线费均按照全年序时进度稳步推进，已完成各项既定目标。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日，我区网点销售终端机未出现异常不能及时维修情况，因此该部分风险调控资金尚未动用，剩余资金已于财政收回。

(3) 可视化信息显示系统服务费项目已完成。

5. 彩票市场调控资金追加

彩票市场调控资金追加预算 660.48 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已支出 660.48 元，执行率 100%，自评分数为 92.70。

(1) 神客巡查项目已完成，相关绩效目标均已实现。

(2) 防疫物资采购项目已完成，相关绩效目标均已实现。

(3) 日喀则市环城路灯箱广告项目已完成，相关绩效目标均已实现。

(4) 体彩社会责任公益形象项目均已完成，相关绩效目标已实现。

6、物业及劳务费

物业及劳务费预算 37.58 万元，截止 2022 年 12 月 31 日已支出 37.58 万元，执行率 100%，自评分数 100。

(1) 对办公用房及周边环境进行综合治理、绿化项目按全年序时进度稳步推进，各项绩效目标均已完成；

(2) 垃圾清运服务项目已完成，各项绩效目标均已实现。

(3) 昌都管理中心物业费已于 2022 年支付，各项绩效目标均已实现。

(4) 通过劳动派遣费用聘请保安、保洁、厨师人员均已完成，各项绩效目标均已实现。

四、存在问题及原因分析

存在的主要问题是预算编制不够准确、预算执行还有待加强、绩效目标设定不够合理、部门履职尽责不够、管理措施不够到位、部门成效有待进一步提高等。

(一) 预算编制不够准确

目前，西藏自治区部门预算编制要求经济科目细化到款级，功能科目细化到项级，但在实际编制过程中，由于部分预算项目

具有不确定性和预测性的特点，部门“重总额、轻细项”的落后思想依然存在，造成实际支出与预算编制内容不符。

（二）预算执行有待加强

对《预算法》不熟悉，法制观念较淡薄，还没有完全形成“没有预算不得支出”的法制理念，预算编制的目标和预算执行的结果存在差异。

（三）绩效目标设定不够合理

部门绩效指标设定不科学、依据不充分，设定绩效目标时，直接将年度工作计划或总结中的重点内容、领导讲话作为绩效目标，或者沿用工作计划、总结或领导讲话中的语言模式。

（四）部门履职尽责不够

通过绩效运行监控发现，绩效运行监控和绩效评价往往是财务部门单打独斗，部门间缺乏有效的沟通协调，造成部门在开展和布置绩效管理的具体工作时困难较大。

五、下一步改进的工作建议

（一）督促资金使用部门建立适合项目特点的绩效评价个性化指标体系绩效评价指标体系包括共性和个性指标，资金使用部门应将个性化指标构建作为其中重要的一环，分项目、分层次建设个性化的有针对性的指标体系。

（二）加强评价结果应用的激励与约束机制

资金使用部门负责人对本部门预算绩效负责，项目责任人对

本项目的预算绩效负责，对重大项目的责任人实行绩效终生责任追究。为确保资金使用部门及时处理绩效评价中发现的问题及意见建议，应制定相应的激励约束政策，对工作态度积极的部门予以奖励，对工作不到位的部门督促其改进工作。同时将绩效评价结果作为次年预算安排的重要参考依据，对于评价结果为“良”和“优”的部门，优先从宽安排部门预算，对于评价结果为“中”和“差”的部门，从紧安排部门预算。

（三）加强绩效管理机构建设

中发〔2018〕34号文件指出要加强全面实施预算绩效管理的组织领导，坚持党对绩效管理的领导，要切实加强绩效管理力量，充实绩效管理人员。

（四）加强绩效管理人员业务培训和锻炼

采取多种形式开展绩效管理专题培训。可采用“请进来”、“走出去”的方式，学习绩效管理工作的先进经验，提高绩效管理人员的政策水平和业务素质。

六、其他需要说明的问题

尽管区体彩中心高度重视绩效管理，积极组织实施对财政资金绩效运行的监控，但还要进一步强化和提高预算绩效管理意识，贯彻落实中共西藏自治区委员会 西藏自治区人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（藏党发〔2020〕7号）。同时，还需要在西藏自治区财政厅预算绩效管理部门的管理和指

导下，做好区体彩中心的预算绩效工作，使区体彩中心的预算绩效管理更加进一步的提升，充分发挥彩票政府性基金的使用效益。

2023年8月3日

西藏自治区体育彩票管理中心

2023年8月3日印发
