

## 部门概况

项目名称		体育彩票销售机构业务费支出				
基础信息	部门名称	云南省体育彩票管理中心			部门负责人	张绍坤
	部门财务负责人	施卫琼	联系电话	0871-64591677	电子邮箱	
	部门性质	事业单位	单位地址	昆明市西山区前兴路时代风华二期多层13栋	单位邮编	650118
(一) 部门职能 (职责) 简介	职能一	负责中国体育彩票在云南省的承销和管理。				
	职能二	负责根据国家有关法律、法规及行业规范要求，组织全省体育彩票发行销售及管理工作。				
	职能三	负责实施云南省体育彩票的销售系统数据管理、资金归集结算、销售渠道和场所规划、物流管理、开奖兑奖；负责组织实施云南省体育彩票的形象建设、彩票代销、营销宣传、业务培训、人才队伍建设等工作。				
(二) 事业发展规划	行业发展规划	作为国家公益彩票，秉承“来之于民、用之于民”发行宗旨、坚守“公益体彩 乐善人生”公益理念，“公开、公平、公正”的发行原则，为积极传递社会正能量作出贡献。为了加快体育事业的发展，弥补体育事业比费的不足，为全民健身、奥运争光和办好大赛筹集资金。为彩票长远发展之道，积极塑造公益、责任、健康的品牌形象，传递向上向善的文化理念。为积极传递社会正能量作出贡献，给了彩民朋友一个经得起推敲的交代。				
	部门发展规划	一是围绕“十三五”规划，持续夯实发展基础，注重创新能力建设，强化责任使命意识，切实保障安全运营，努力实现创新发展，为云南体育彩票“十三五”谋好篇、开好头、起好步。二是以培训为抓手，抓好乐透、即开、竞猜三大类游戏产品营销；以渠道整合升级为主线，抓好网点建设，持续推进传统体彩网点升级开通竞彩和竞彩标准店升级开通乐透游戏工作；以塑造公益公信品牌为核心，抓好品牌建设；以县级专管员队伍建设为重点，抓好队伍建设；以提高管理效益为目标，抓好支持性部门的服务保障工作；三是加强中心内控制度建设。进一步完善中心各项规章制度，确保全省体育彩票销售和资金使用各个环节规范运行，提高全省体育彩票系统规范化科学化管理水平。				
(三) 部门绩效目标	部门绩效目标一	健全体育彩票管理机制，加大体育彩票品种及公益金使用项目的宣传力度和体育彩票公益金筹集管理力度，加快体育事业的发展，弥补体育事业比费的不足，为全民健身、奥运争光和办好大赛筹集资金。				
	部门绩效目标二	继续适应彩票市场发展新常态，加快转变发展方式，继续深化对市场、渠道、机制、人才等方面的管理建设，积极探索体育彩票销售新的增长点，推动我省体育彩票管理工作实现全面协调可持续发展，树立了体育彩票公益形象及建立了公信品牌，提高体育彩票在社会公众心目中的美誉度和公信力。				
	部门绩效目标三	预算配置科学；预算编制科学；基本支出足额保障；确保重点支出安排；严控“三公经费”支出。预算执行有效；严格预算执行；严控结转结余；项目组织良好；“三公经费”节支增效。预算管理规范；管理制度健全；信息公开及时完整；资产管理使用规范有效。				
(四) 部门收支情况	部门预算批复收支情况	根据《云南体育局关于云南省体育彩票管理中心2016年单位预算的批复》（云体复〔2016〕1号）及《云南省财政厅关于下达云南省体育彩票管理中心2016年度彩票销售业务费的通知》（云财综〔2016〕55号），2016年我中心彩票销售业务费支出预算（政府性基金）总额15,285.60万元，其中基本支出4,810.39万元，项目支出9,875.21万元，预留待细化项目支出600万元。				
	部门预算执行情况	2016年度云南省体育彩票管理中心收入合计13,142.50万元。其中：政府性基金财政拨款收入12,798.00万元，占总收入的97.38%；其他收入344.50万元，占总收入的2.62%。与上年对比，我中心2016年总体收入情况较上年减少34.47%（6,912.91万元），是因为：1、财政自2016年起将我中心上缴发行费的20%统筹作扶贫资金；2、2016年根据《关于调整体育彩票发行机构业务费、销售机构业务费比例的通知》（财综〔2015〕94号），调减了彩票销售机构业务费提取比例。3、2016年底，财政将我中心财政授权支付额度收回，调减了收入。 2016年度支出合计19,919.3万元。其中：基本支出4,224.51万元，占总支出的21.21%；项目支出15,694.79万元，占总支出的78.79%；2016年全口径支出预算执行进度为82.87%（含上年结余资金）。				

### 项目支出概况

基础信息	项目分管处室（单位）	云南省体育彩票管理中心				
	项目分管处室（单位）负责人	张绍坤	联系电话	0871-64595577	电子邮箱	
（一）项目基本情况	起始时间	2016. 1. 1	截止时间	2016. 12. 31		
	预算安排资金（万元）			实际到位资金（万元）		
	中央财政	0.00	中央财政	0.00		
	省级财政	15,285.60	省级财政	15,285.60		
	下级配套	0.00	下级配套	0.00		
	部门自筹及其他	0.00	部门自筹及其他	0.00		
（二）项目支出明细	支出内容		预算支出数		实际支出数	
	基本支出		4,810.39	4,224.51		
	项目支出		10,475.21	15,694.79		
（三）项目管理	1. 项目实施主体	云南省体育彩票管理中心				
	2. 保障措施	按照省体育局及财政厅相关批示精神，严格规范预算管理，硬化预算约束，建立健全公务支出管理制度体系，明确界定公用经费的开支范围，严控一般性支出和“三公经费”。对已按规定编制政府采购预算的项目，严格按照采购有关规定和程序实施。严格按照批复的预算金额、科目、用途执行，严格按国家政策制度发放个人工资、津补贴和绩效工资，严禁自立项目和提高发放标准。				
	3. 资金安排程序	根据省体育局及财政厅预算批复文件，体彩中心按照批复的预算金额、科目、用途执行；按规定编制政府采购预算的项目，严格按照采购有关规定和程序实施。				
	4. 资金安排标准或依据	<p>对于销售机构业务费用的开支标准及范围，在国家颁布的《彩票管理条例》、《彩票管理条例实施细则》、《彩票机构财务管理办法》、《彩票机构财务管理细则》、《事业单位财务规则》、《彩票机构会计制度》中均有明确规定。云南省体育彩票管理中心严格按照国家预算管理制度要求及费用标准编制年度预算，基本支出中人员支出均按人社厅和财政厅批复执行，基本支出中公用支出按中心人员定额并结合以前年度使用情况测算，业务支出详细参照以前年度使用情况及2016年中心工作计划测算，拟定《云南省体育彩票管理中心2016年财务收支预算说明》并报省财政厅综合处，在该说明中我中心明确说明收入测算依据，制定了2016年工作思路，阐述了2016年重点工作实施方案及资金保障计划，对资金使用进行了详细说明。彩票发行费及公益金按照政府性基金管理办法纳入预算，实行收支两条线管理。</p> <p>本着增收节支、节能增效的原则，云南省体育彩票管理中心严格按照国家预算管理制度要求及费用标准编制年度预算，经多方论证并上报省财政厅、省体育局等部门批准后执行。结合近年体育彩票发行情况及发行趋势，经中心主任会议讨论，为保证2016年彩票销售达65亿元的目标，筹集公益金17亿元的预订目标，制定了年度工作计划，同意按财务部门汇总编制的2016年度财务预算上报财政主管部门审定。</p> <p>由于国家彩票发行的特殊性，彩票销售是具有垄断性质的市场行为，为扩大彩票发行的受众面，提高彩票销量，筹集更多的社会公益金，彩票销售机构必然要进行各类广告宣传、市场营销推广、市场调研等一系列企业化市场行为；而广告宣传、市场营销推广、市场调研又是随着彩票发行市场的不断变化而发展，这就导致了彩票销售机构的业务费支出不能完全按照行政事业单位的标准进行核算，必须考虑彩票市场化发行的特殊性，参考企业市场化经营管理的模式，制定出符合彩票销售机构发行业务实际情况的年度预算。</p>				
	5. 财务管理	<p>随着国家《彩票管理条例》、《彩票管理条例实施细则》、《彩票发行销售管理办法》、《彩票机构财务管理办法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》、《彩票机构会计制度》等一系列规定的颁布实施，体彩中心也一直致力于建设有效的内控体系：为加强资金使用管理，保障财务安全，严格执行财经纪律和财务制度，结合中心实际，制定了《云南省体育彩票管理中心财务管理办法》、《云南省体育彩票管理中心财务收支审批制度》等一系列管理制度。为进一步规范管理、防范资金风险，确保国家资金的安全，实行了电脑体育彩票预交款制度，全省各网点通过银行柜台、卡折转帐、电话银行等方式向中心专户缴存资金获取销售额度，通过银行、电信网络与省中心机房连接，销售数据实时传输，网点需先交款才能售票，杜绝了网点拖欠彩票款的现象。银行每天将所归集的资金及时转入省中心专户，中心相关部门将每日额度下发数据提取后与财务部预存款归集户缴款数据进行核对，保证资金及时、准确、安全到账。中心设有18个即开型彩票管理仓库，每个仓库由专人负责保管，定期盘点，年底由审计人员、财务人员进行现场监督盘点，保证库存彩票帐实相符。</p> <p>中心制定了货币资金业务的岗位责任制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督；建立了严格的授权批准制度，明确审批人、经办人的职责范围；对于重要货币资金支付业务，实行集体讨论审批制度。财务部门加强银行账户的管理及货币资金库存额的管理，严格按照规定开立账户，办理存款、取款和结算，严禁擅自挪用、借出货币资金。财务部门每月至少核对一次银行账户流水，编制银行存款余额调节表；定期和不定期地进行库存现金盘点，发现不符，及时查明原因，做出处理。严格执行公务卡结算制度，提高公务卡使用效率，减少现金使用量。</p> <p>为进一步加强体育彩票兑奖资金风险防范，省中心制定了相应的《云南省体育彩票管理中心兑奖管理暂行办法》、《兑奖工作流程》，设置兑奖岗，兑奖经办人、复核人负责把关，并将每天的兑奖情况汇总登记与中心机房数据库进行核对无误后开具支票与银行结算。</p>				

## 项目支出绩效自评

一级指标	二级指标								绩效指标完成情况分析		情况说明	
1. 项目绩效指标完成分析	指标类型	项目绩效指标名称	申报项目确定的预期绩效指标				指标值（项目绩效目标预计完成情况）	上年绩效指标完成情况	执行完毕绩效指标	完成率		完成质量
			绩效标准									
	优	良	中	差								
	产出指标	体育彩票销售任务指标	65亿元	60亿元	55亿元	50亿元以下	良	优	优	115.40%	优	彩票销售任务完成率 = (实际销售金额/计划销售金额) × 100%
	效益指标	体育彩票筹集公益金指标	17亿元	15.5亿元	14亿元	13亿元	良	优	优	114.45%	优	筹集公益金任务完成率 = (实际筹集公益金/计划筹集公益金) × 100%
	效益指标	费用率指标	2.5%以下	2.5%-3.2%	3.2%-4%	超过4%	良	良	良	2.61%	良	费用率 = (事业支出总额/彩票销售额) × 100%
2. 项目成本性分析	项目是否有节支增效的改进措施	有。加强项目管理，安排使用好项目经费，严格执行项目管理制度。《彩票管理条例》、《彩票管理条例实施细则》、《彩票发行销售管理办法》《彩票机构财务管理办法》、《彩票机构财务管理细则》均有明确规定。我中心在国家政策的指导下，积极开发手机等电子销售渠道、自助终端等新销售模式的建设；同时，随现代通讯技术的发展，部分网点已在采用电子渠道进行选号，减少网点投注单的印制及使用；另外，网点上未中奖或网点兑奖彩票作为废纸回收、循环利用，减少了纸张的使用及对生态环境的污染。我中心节能增效措施主要从：节约电能（节约照明用电、节约办公设备用电、节约空调机用电）、节约水资源、节约用纸、垃圾分类处理四个方面着手，提出具体要求。										
	项目是否有规范的内部控制机制	有，针对我中心在资金归集、资金分配、资金使用和管理各环节的工作节点，以及中心经济活动业务层面可能面临的风险采取了一系列内控措施：资金归集，包含节点：销售过程、收款过程、资金保管、缴款；资金分配，包含节点：制度设计本身的缺陷、业务费分配、奖金（调节基金、奖池资金、兑奖）、公益金；资金使用和管理，包含节点：中心经济活动业务层面的风险（财务收支计划管理、收支管理、采购管理、货币资金管理、实物资产和无形资产管理、建设项目管理、合同管理、会计电算化控制、销售设备保证金归集、设备发放及设备保险理赔等）、公益金、奖金。										
	项目是否达到标准的质量管理管理水平	各项目工作都有具体业务部门负责并按标准的质量管理水平开展实施。										
3. 项目效率性分析	完成的及时性	各项工作正常有效开展，项目完成相对及时。										
	验收的有效性	严格审查编制方案和执行政府采购程序，验收入库、部门领取、设备顺利投入使用，验收有效。										
4. 部门绩效目标实现	项目绩效是否促进部门绩效目标的实现	绩效指标促进部门职责履职良好、履职效益明显、预算配置科学、预算执行良好等目标的实现。每一项绩效指标从不同的角度反映了项目的产出、效率、满意度指标等。完成彩票销售任务，建立健全管理制度，加快了体育事业的发展，弥补体育事业比费的不足，为全民健身、奥运争光和办好大赛筹集了资金；预算编制科学，基本支出足额保障；确保重点支出安排；严控“三公经费”支出，严格预算执行；严控结转结余；“三公经费”节支增效，管理制度健全；信息公开及时完整；资产管理使用规范有效。										
	项目绩效与规划和宏观政策的适应性	项目绩效适应于规划和宏观政策。										
	项目绩效体现部门职能职责及年度计划情况	项目绩效较好的体现了部门职能及年度计划情况，严格按照年度计划开展工作。										
自评结论		自评结果为优。我中心根据省体育局、总局体彩中心的工作部署和要求，围绕年初全国体育工作会议安排的工作要点，贯彻落实全省体育工作会议既定的各项目标任务。体育彩票销售完成计划任务数，体育彩票筹集公益金完成计划任务数；在资金管理方面严格控制成本，公用经费控制率、发行费用控制率均完成预设目标。										

## 项目绩效目标管理

(一) 部门绩效管理组织体系建设情况		云南省体育彩票管理中设战略管理与人力资源部，对中心各项目进行管理和考核，从业务、财务、绩效等不同角度，对项目实施进行监督和考核。
(二) 部门绩效管理推进情况及措施		<p>1. 为促进中心战略和目标任务的实现，倡导科学管理，引导中心管理规范化，促进管理行为制度化，提高管理效益等目的，促进管理者指导、帮助、约束与激励员工，更好地促进部门及员工改进工作绩效。制定了《云南省体育彩票管理中心绩效管理办法》，明确了考核机构与职责、绩效考核形式、绩效指标确定及考核等方面绩效管理。每年结合中心的实际情况，修改中心的绩效管理办法，进一步加强部门的绩效管理。</p> <p>2. 日常管理工作中，我中心采取必要措施，确保本中心实施项目绩效目标的如期实现，对偏离绩效目标、预期无效项目及时提出纠正或调整意见。积极参与省财政厅组织的绩效评价指标体系共建，配合省财政厅开展绩效再评价。</p>
(三) 未完成的项目绩效目标及其原因分析		已达到预设项目绩效目标。
(四) 下一步改进工作的意见及建议	1. 管理经验	<p>1. 为了确保资金使用效率，拟使用财政项目资金的事项做到事前规划统筹、严格制定预算，在资金下达之前做好项目立项、论证等准备工作，根据资金使用计划，按照轻重缓急统筹使用资金，以便在财政规定的时间内完成预算进度。</p> <p>2. 严格执行《彩票管理条例》、《彩票管理条例实施细则》、《彩票机构财务管理办法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》、《彩票机构会计制度》等规章制度，设置专人并专账管理专项资金，力求专款专用、按资金用途规范使用资金，加强资金使用的监督管理，切实发挥财政资金使用效益。</p> <p>3. 我中心为加强资金使用管理，保障财务安全，严格执行财经纪律和财务制度，结合实际情况，制定了《云南省体育彩票管理中心财务管理办法》、《云南省体育彩票管理中心财务收支审批制度》等一系列管理制度。</p>
	2. 项目绩效目标修正建议	无
	3. 需改进的问题及措施	<p>1. 强化项目预算，做到事前计划、事中控制及监督、事后分析及考核。</p> <p>2. 建立健全项目及部门内部控制制度，保障项目的顺利实施。</p> <p>3. 对基本建设项目加强工程进度及质量监督，保证工程按质按量优质高效完成。</p> <p>4. 建立项目组织领导、监督管理机制，明确项目主体责任，健全管理体系，对项目实施过程进行有效的监督管理。</p>
	4. 其他需要说明的情况	无

## 项目评价工作组织实施情况

	评价组机构职位	姓名	职务/职称	所属单位/处室
(一) 部门预算绩效评价工作组机构及有关专家等人员构成	组长	张绍坤	主任	省体彩中心
	副组长	周 帅	副主任	省体彩中心
	组员	施卫琼	部室主任	省体彩中心财务部
	组员	丁维铁	会计主管	省体彩中心财务部
	组员	尹仕香	会计	省体彩中心财务部
(二) 绩效自评的目的	通过对项目资金使用情况、项目日常管理的组织情况、项目绩效目标及自我完成情况的衡量，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，加强绩效管理水平，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。			
(三) 自评组织过程	1. 前期准备情况	根据省财政厅绩效自评工作的安排，我中心2017年3月份收到财政厅《关于开展2016年度财政支出绩效自评工作的通知》后，确定2016年度财政支出绩效自评项目；同时，拟定了绩效自评计划，确定绩效自评时间，安排了相关人员进行资料收集整理，根据整理的数据等资料进行绩效自评。		
	2. 组织实施情况	在确定绩效自评项目后，我中心根据绩效自评计划拟定组织实施的自评人员、评价指标体系等具体评价方向，对绩效目标的设立是否科学、年度整体预算执行是否有效、绩效目标完成情况、支出资金效益是否明显等内容开展了绩效自评工作。		
报告填写人	尹仕香		评价工作负责人	张绍坤