

辽宁省体育彩票中心
2024 年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、财政拨款支出决算情况说明
- 三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、主要职责

辽宁省体育彩票中心秉承“来之于民，用之于民”的发行宗旨，以建设负责任、可依赖、高质量发展的国家公益彩票为发展目标，本着“责任、诚信、团结、创新”的体彩精神，坚持以依法治彩为前提，体彩精神为引领，开拓创新为动力，协同发展为保障，负责全省体育彩票的组织销售等相关工作。

二、部门决算单位构成

纳入辽宁省体育彩票中心 2024 年部门决算编制范围的预算单位包括：

辽宁省体育彩票中心本级。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入总计 10,088.98 万元，包括：

1. 财政拨款收入 9,420.72 万元，占收入总计的 93.38%。其中：一般公共预算财政拨款收入 0.00 万元，政府性基金预算财政拨款收入 9,420.72 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

3. 事业收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

4. 经营收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入总计的 0.00%。

6. 其他收入 380.81 万元，占收入总计的 3.77%。主要是银行存款利息、税务局返还手续费等收入。

7. 使用非财政拨款结余 20.95 万元，占收入总计的 0.21%。主要是使用职工福利基金等收入。

8. 上年结转和结余 266.50 万元，占收入总计的 2.64%。主要是上年中央转移支付资金等收入。

与上年相比，今年收入总计增加 1,685.00 万元，增长 20.05%。主要原因：彩票销量增长，销售机构业务费收入有所增加。

(二) 支出总计 9,133.86 万元，包括：

1. 基本支出 1,083.17 万元，占支出总计的 11.86%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 966.77 万元；商品和服务支出 64.74 万元；对

个人和家庭的补助 45.84 万元；资本性支出 5.83 万元。

2. 项目支出 8,050.69 万元，占支出总计的 88.14%。主要包括彩票市场调控资金支出、彩票销售渠道建设费、彩票市场营销和宣传推广经费、彩票销售系统运维和技术服务费、彩票热敏纸购置费、彩票基本运转项目经费等业务支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

4. 经营支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出总计的 0.00%。

与上年相比，今年支出增加 1,554.03 万元，增长 20.50%。主要原因：根据业务需求，本年更新购置彩票销售专用设备，支出有所增加。

（三）年末结转和结余 586.65 万元。

主要是基本支出结转 203.62 万元，主要为剩余公务员医疗补助缴费及核增绩效工资形成的结余资金；项目支出结转和结余 383.03 万元，一是 2024 年通过政府采购节约的资金及部分受政策和市场原因所限未能实施项目剩余的资金；二是 2024 年因即开型彩票由按需供应转为计划供应，新渠道拓展受限，由此造成的即开票物流配送服务费及新渠道建设费剩余等原因形成的结转结余。与上年相比，今年结转结余增加 119.40 万元，增长 25.55%。主要原因：是通过政府采购节约的资金以及当年剩余中央转移支付资金结转下年使用。

二、财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024 年度财政拨款支出 9,100.58 万元，其中：基本支出

1,083.17 万元，项目支出 8,017.41 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 1,556.99 万元，增长 20.64%，主要原因：根据业务需求，本年更新购置彩票销售专用设备，支出有所增加。与年初预算相比，2024 年度财政拨款支出完成年初预算的 96.19%，其中：基本支出完成年初预算的 84.90%，项目支出完成年初预算的 97.95%。

（二）一般公共预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无一般公共预算财政拨款支出。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 9,100.58 万元。按支出功能分类科目分，包括：

1. 其他支出 9,100.58 万元，具体包括：

（1）其他支出（类）彩票发行销售机构业务费安排的支出（款）体育彩票销售机构的业务费支出（项）6,815.40 万元，主要是工资福利支出、日常公用支出、对个人和家庭的补助支出、资本性支出、彩票市场营销和宣传推广经费、彩票销售系统运维和技术服务费、彩票热敏纸购置费、彩票基本运转项目经费、彩票物流费、彩票发行销售风险基金、彩票销售渠道建设费等支出，完成年初预算的 93.72%，决算数小于年初预算数的原因主要是：一是 2024 年通过政府采购节约的资金及部分受政策和市场原因所限未能实施项目剩余的资金；二是 2024 年因即开型彩票由按需供应转为计划供应，新渠道拓展受限，由此造成的即开票物流配送服务费及新渠道建设费剩余资金；三是依据辽财指综〔2024〕324 号文，调减收回资金 145.44 万元。

（2）其他支出（类）彩票发行销售机构业务费安排的支出

（款）彩票市场调控资金支出（项）2,285.18 万元，主要是彩票市场调控资金支出等支出，完成年初预算的 104.40%，决算数大于年初预算数的原因主要是：依据辽财指综〔2024〕237 号文，下达 2024 年彩票市场调控资金 349 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 41.76 万元，完成预算的 86.10%，决算数小于预算数的主要原因是采购车辆为插电式混和动力轿车，免征车辆购置税。其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务接待费 0.43 万元，公务用车购置及运行维护费 41.33 万元。

1. 因公出国（境）费 0.00 万元，占“三公”经费支出的 0.00%。完成预算的 0.00%，决算数持平预算数的主要原因是在无此项预算。2024 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2024 年因公出国（境）费与上年持平，主要原因是在无此项预算等。

2. 公务接待费 0.43 万元，占“三公”经费支出的 1.03%。完成预算的 43.00%，决算数小于预算数的主要原因是发生公务接待的次数及人数低于预期。2024 年国内公务接待累计 4 批次、19 人、0.43 万元，主要用于公务接待等；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0.00 万元。2024 年公务接待费比上年增加 0.09 万元，增长 24.86%，主要是 2024 年总局体彩中心和其他省份体彩中心来我单位调研次数及人数较比 2023 年有所增加等原因。

3. 公务用车购置及运行费 41.33 万元，占“三公”经费支出

的 98.97%。完成预算的 87.01%，决算数小于预算数的主要原因是采购车辆为插电式混和动力轿车，免征车辆购置税。比上年增加 41.33 万元，上年无此项支出，主要是根据业务需要，2024 年新增购置 2 辆业务用车等原因。

其中：公务用车购置费 35.16 万元，主要用于新增购置 2 辆业务用车等，当年购置公务用车 2 辆。公务用车运行维护费 6.17 万元，主要用于车辆维修费、加油费、保险费等，截至年末使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量 6 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0.00 万元，其中：人员经费 0.00 万元；公用经费 0.00 万元。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2024 年机关运行经费支出 0.00 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），与上年持平，主要原因是本单位为事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2024 年政府采购支出总额 4,543.82 万元，其中：政府采购货物支出 2,825.46 万元，政府采购工程支出 0.00 万元，政府采购服务支出 1,718.36 万元。授予中小企业合同金额 4,391.07 万元，占政府采购支出总额的 96.64%，其中：授予小微企业合同金额 3,758.95 万元，占中小企业采购支出总额的 85.60%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 94.59%；工程采购授予中

小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，共有车辆 6 辆，其中：副省级以上领导干部用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 6 辆，其他用车主要是单位业务用车等；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效情况。

1. 绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 11 个（其中：一般公共预算项目 0 个，政府性基金预算项目 11 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 5973.89 万元（其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算资金 5973.89 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数*100%）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）97.02 分。

组织对 1 个单位开展部门（单位）整体绩效自评，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 1286.79 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。《部门（单位）整体绩效自评表》见附件。

本部门组织对“彩票市场营销和宣传推广经费”“彩票市场调控资金支出”“彩票热敏纸购置费”3 个项目开展了部门评价，

涉及资金 4847.7 万元（其中：一般公共预算资金 0 万元，政府性基金预算资金 4847.7 万元，国有资本经营预算资金 0 万元）。从评价情况来看，一是“彩票市场营销和宣传推广经费”绩效目标完成情况：配合国家总局体育彩票中心完成全国统一营销活动及开展本省模式多样化的自主营销活动，促进体育彩票各品牌游戏均衡发展，保持市场热度、扩展彩民群体、加大品牌影响力；安排宣传推广经费保障完成全年品牌宣传任务，提升公益体育彩票品牌知名度，扩展体育彩票品牌在更广泛领域的影响力，传播体育彩票核心价值，促进辽宁省体育彩票事业高质量发展。项目得分 91.84 分，评价等级为“优”。二是“彩票市场调控资金支出”绩效目标完成情况：通过该项目的实施，督促实体代销者合规经营，强化社会监督，通过第三方机构检查在售网点，针对违规行为严肃处理，规避业务风险，保障购彩者权益，规范市场秩序等。项目得分 96.45 分，评价等级为“优”。三是“彩票热敏纸购置费”绩效目标完成情况：通过购买热敏纸，用于打印电脑体育彩票，保障辽宁省电脑型体育彩票正常销售。项目得分 98.66 分，评价等级为“优”。

2. 项目绩效自评结果。

本部门在 2024 年度省直部门决算中反映彩票销售系统运维和技术服务费、彩票销售渠道建设费等 11 个项目绩效自评结果。

（1）“彩票销售系统运维和技术服务费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.55 分。项目全年预算数为 277.3 万元，执行数为 264.89 万元，完成预算的 95.52%。项目绩效目标完成情况：完成体育彩票数据分析、体彩综合服务等

项目采购工作，实现省市销售数据实时监控，保障单位履职能力及销售系统安全运行。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到100%。下一步改进措施：进一步加强预算编制管理和预算执行分析调度，提高预算执行效率。

（2）“彩票销售渠道建设费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分93.56分。项目全年预算数为75.5万元，执行数为64.64万元，完成预算的85.62%。项目绩效目标完成情况：全省体彩销售渠道发展迅速，规模和质量不断提升，购彩便利性及舒适性显著增强；网点合规检查有效提升渠道规范化管理水平。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到100%。下一步改进措施：强化预算编制的科学和精准性，提高预算执行效率。

（3）“彩票物流费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分92.5分。项目全年预算数为58.16万元，执行数为52.9万元，完成预算的90.96%。项目绩效目标完成情况：完成即开型彩票、销售终端设备及宣传物料等配送工作，保障彩票销售工作正常进行。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到100%。下一步改进措施：一是进一步细化预算需求，强化预算编制的科学精准性；二是加强项目支出管理，提高预算执行效率。

（4）“彩票热敏纸购置费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。项目全年预算数为299.2万元，执行数为299.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成热敏纸项目采购工作，保障我省体育彩票正常销售。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(5) “彩票市场营销和宣传推广经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 89.18 分。项目全年预算数为 2265.5 万元，执行数为 2205.42 万元，完成预算的 97.35%。项目绩效目标完成情况：完成国家体彩中心要求的各类营销及宣传推广活动并结合实际开展本省自主营销活动，彩票公益形象深入人心，有效促进我省体育彩票事业高质量发展。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：一是科学合理编制预算；二是加强项目支出管理，提高预算执行效率。

(6) “彩票基本运转项目经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.59 分。项目全年预算数为 188.24 万元，执行数为 180.5 万元，完成预算的 95.89%。项目绩效目标完成情况：依法足额缴纳税金，完成中介服务等项目采购工作，保障机构正常运转。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：科学把握业务发展趋势，合理安排项目资金，提高预算编制精准度。

(7) “彩票发行销售风险基金”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94.53 分。项目全年预算数为 95.91 万元，执行数为 91.39 万元，完成预算的 95.29%。项目绩效目标完成情况：完成即开型彩票超兑奖金的损失弥补；通过风险基金支出保障彩票代销者、购彩者和中奖者的经济利益。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：加强项目预算编制精细化管理，提升预算测算的精准度。

(8) “彩票其他业务保障经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数为 122.96

万元，执行数为 122.96 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成向社区贫困户捐赠物资，弘扬体彩公益本质；足额缴纳税款、足额计提职工福利基金。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（9）“彩票专用设备购置费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.96 分。项目全年预算数为 2501.7 万元，执行数为 2491.1 万元，完成预算的 99.58%。项目绩效目标完成情况：购置 1650 台传统型、700 台安卓型体育彩票销售终端及配套软件，保障更换使用期限超过 6 年及新增终端机需求。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：强化预算编制的科学和精准性，提高预算执行效率。

（10）“办公用房及附属设施维修改造经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.36 分。项目全年预算数为 50.22 万元，执行数为 47.03 万元，完成预算的 93.65%。项目绩效目标完成情况：完成对办公用房基础设施的维修改造，有效消除隐患，保障体彩机房及工作环境安全。发现的主要问题及原因：项目执行率未达到 100%。下一步改进措施：科学把握项目预算业务发展趋势，加快项目实施及资金支付进度，及时完成各项费用结算。

（11）“公务用车购置经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98.97 分。项目全年预算数为 39.2 万元，执行数为 35.16 万元，完成预算的 89.69%。项目绩效目标完成情况：完成两台业务用车的采购工作，业务用车的购置有效保障了省体彩中心业务工作需要。发现的主要问题及原因：项目执

行率未达到 100%。下一步改进措施：加强项目预算编制精细化管理，合理安排资金，提高预算执行率。

《预算项目（政策）绩效自评表》见附件。

3. 部门评价结果。

本部门组织对“彩票市场营销和宣传推广经费”“彩票市场调控资金支出”“彩票热敏纸购置费”3个项目开展了部门评价，评价报告见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额金额。

8. 上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用财政拨款安排的基本支出中用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

16. 其他支出（类）彩票发行销售机构业务费安排的支出（款）
体育彩票发行机构的业务费支出（项）：反映体育彩票发行机构的业务费用支出。

17. 其他支出（类）彩票发行销售机构业务费安排的支出（款）
体育彩票销售机构的业务费支出（项）：反映体育彩票销售机构

的业务费用支出。

18. 其他支出（类）彩票发行销售机构业务费安排的支出（款）彩票市场调控资金支出（项）：反映彩票市场调控资金安排的支出。

19. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出科目。

第四部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1		一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	9,420.72	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	380.81	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	9,133.86
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	9,801.53	本年支出合计	58	9,133.86
使用非财政拨款结余	28	20.95	结余分配	59	368.47
年初结转和结余	29	266.50	年末结转和结余	60	586.65
	30			61	
总计	31	10,088.98	总计	62	10,088.98

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

部门：辽宁省体育彩票中心

公开 02 表
单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		9,801.53	9,420.72					380.81
229	其他支出	9,801.53	9,420.72					380.81
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	9,420.72	9,420.72					
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	7,137.72	7,137.72					
2290808	彩票市场调控资金支出	2,283.00	2,283.00					
22999	其他支出	380.81						380.81
2299999	其他支出	380.81						380.81

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开 03 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		9,133.86	1,083.17	8,050.69			
229	其他支出	9,133.86	1,083.17	8,050.69			
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	9,100.58	1,083.17	8,017.41			
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	6,815.40	1,083.17	5,732.23			
2290808	彩票市场调控资金支出	2,285.18		2,285.18			
22999	其他支出	33.28		33.28			
2299999	其他支出	33.28		33.28			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1		一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	9,420.72	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	9,100.58		9,100.58	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	9,420.72	本年支出合计	59	9,100.58		9,100.58	
年初财政拨款结转和结余	28	254.77	年末财政拨款结转和结余	60	574.92		574.92	
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30	254.77		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	9,675.49	总计	64	9,675.49		9,675.49	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费		31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出		399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计			公用经费合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		254.77	9,420.72	9,100.58	1,083.17	8,017.41	574.92
201	一般公共服务支出			200.00			
20101	人大事务			200.00			
2010101	行政运行			100.00			
2010102	一般行政管理事务			100.00			
229	其他支出	254.77	9,420.72	9,100.58	1,083.17	8,017.41	574.91
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	254.77	9,420.72	9,100.58	1,083.17	8,017.41	574.91
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出		7,137.72	6,815.40	1,083.17	5,732.23	322.32
2290808	彩票市场调控资金支出	254.77	2,283.00	2,285.18		2,285.18	252.59

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：辽宁省体育彩票中心

单位：万元

项 目	预算数	决算数
合 计	48.50	41.76
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费	1.00	0.43
3、公务用车购置及运行费	47.50	41.33
其中：（1）公务用车运行维护费	8.30	6.17
（2）公务用车购置费	39.20	35.16

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映经调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第五部分 附件

部门（单位）整体绩效自评表																			
2024年度																			
部门（单位）名称					210001辽宁省体育彩票中心本级														
部门年初预算收入金额					1275.75														
部门年初预算支出金额					1275.75														
年度主要任务		对应项目							项目下达金额		项目执行金额		项目执行率			分值		得分	
年度主要任务		基本支出公用经费（其他）							79.81		70.56		88.41%			20		17.68	
		基本支出人员经费(其他)							1206.98		1012.6		83.89%			20		16.77	
年度目标		年初总体目标							全年完成情况										
		加强体育彩票风险防控和责任品牌影响力建设，扎实推动辽宁省体育彩票事业高质量发展。 开展“公益公信”双主线品牌深度建设，发挥体彩品牌引领作用，拓展客户群体。 促进体育彩票销售渠道规模持续扩大，为持续转化潜在客户群体，提升购彩便利性提供保障。 严格按照彩票游戏规则和相关规定，及时准确归集、分配、解缴各类彩票资金。							1、以责任彩票建设为先导，推进对全业务链关键节点的责任审核，持续推进风险防控体系建设，有效防范化解重大风险，保障体育彩票事业高质量发展； 2、立足国家公益彩票属性，积极开展贫困助学，支持全民健身运动发展，在品牌营销活动中融入公益宣传和责任彩票宣传，有效提升了中国体育彩票的公益和责任认知； 3、坚持以客户为中心，从客户角度出发开展传统渠道形象提升和新渠道拓展建设工作，通过不断扩大渠道规模、丰富渠道类型，提升实体渠道质量，改善购彩体验和管理水平，有效提高了购彩便利性和舒适性，为全省体育彩票实现高质量发展提供了基础保障； 4、2024年我中心严格按照各彩票游戏规则及相关规定，做到了及时准确归集、分配、解缴各类彩票资金。										
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	全年完成值	完成程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施		
												经费保障原因分析	制度保障原因分析	人员保障原因分析	硬件条件保障原因分析	其他原因分析			

	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	100	1	3.5	3.5						
	履职效能	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3						
			总体工作完成率	=	100	%	99.91	0.99	3.3	3.267					按照总局体彩中心品牌营销工作重点要求，全年分三个阶段开展品牌营销活动，其中冠名赛事不少于3场，我中心结合工作实际开展2场。	其他:按照总局体彩中心品牌营销工作重点要求，结合我省彩票市场实际开展相应活动，促进彩票事业高质量发展。
			依法行政能力		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	3.3	3.3						
		基础管理	综合管理水平		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	0.99	3.3	3.267					我省体育彩票客服热线95086的服务质量还待提高，沟通的话术，处理问题的能力还有待加强。	其他:新一年，我中心将持续强化95086的服务质量，加强标准话术的搭建，问题反馈速度等，不断提升客服满意度。
			预算执行率	=	100	%	84.17	0.84	1.6	1.344					在采购活动中，预算金额与实际采购金额不完全相符，预算金额往往大于实际采购的金额。	其他:我中心将努力提高预算编制精准程度，预计当年可支出的资金在当年预算中安排，无法支出的不安排。

绩效指标

预算执行	预算执行效率	预算调整率	<=	5	%	2.24	1	1.6	1.6						
		结转结余变动率	<=	0	%	26.21	0	1.8	0					一是2024年使用彩票市场调控资金支出的项目，有部分需要结转下年继续支付，因此产生了结转资金；二是人社厅预算执行中批复的核增绩效工资与年初预算申报有差额等原因，产生了结余资金。	其他：一是我中心将继续提高彩票市场调控资金项目的资金使用效率，按合同约定尽快完成结转资金支付；二是努力提高预算编制精准度，实现效益最大化。
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7					
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7					
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7					
			预算支出管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7					
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	0.7	0.7					
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.8	0.8					
		业务管理	政府采购管理违法违规发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7					

	运行成本	成本控制成效	在职人员控制率	<=	100	%	94.1	1	2.5	2.5						
			“三公”经费变动率	<=	0	%	4750	0	2.5	0					辽宁省体育彩票中心收入来源为政府性基金，2023年政府性基金暂未纳入三公经费管理。	其他:我中心将进一步完善机制、加强监管，不断提高预算管理水平和，确保“三公”经费只减不增。
	社会效应	政治效益	涉彩报告完成情况	>=	50	期	53	1	6.8	6.8						
		社会效益	发布辽宁体彩社会责任报告	>=	1	份	1	1	6.6	6.6						
		服务对象满意度	体彩销售网点满意度	>=	90	分	96.79	1	6.6	6.6						
	可持续性	体制机制改革	全渠道宣传公益公信体彩品牌形象		有效宣传		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	2.5	2.5						
			部门内部控制制度完善提升		有效提升		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	2.5	2.5						
	总评价得分										89.83					

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称			办公用房及附属设施维修改造经费														
主管部门			辽宁省体育彩票中心														
实施单位			辽宁省体育彩票中心本级														
项目预算金额(万元)			50.22			全年执行数(万元)			47.03			执行率			93.65%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	对办公用房相关设施进行维修改造,消除安全隐患,保持正常使用功能。									通过对办公用房基础设施的改造及运维,包括中央空调运维、电梯运维、雨搭改造、档案室改造等日常维修保养,有效消除隐患,保障体彩机房及工作环境的安全。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	档案室增加手动密集架	=	12	节	12	100%	10	10							
			水源热泵管道年维保次数	=	2	次	2	100%	10	10							
			中央空调机组年维保次数	=	2	次	2	100%	10	10							
		质量指标	给水系统及空调补水改造工程合格率	=	100	%	100	100%	10	10							
			雨搭改造工程合格率	=	100	%	100	100%	10	10							
	效益指标	经济效益指标	集中维保项目		节约资金		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
		社会效益指标	体彩机房环境安全及基础设施改造		安全运行		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.36		减分项		0		绩效自评总得分		99.36

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称			彩票发行销售风险基金														
主管部门			辽宁省体育彩票中心														
实施单位			辽宁省体育彩票中心本级														
项目预算金额(万元)			95.91			全年执行数(万元)			91.39			执行率			95.29%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	用于体育彩票销售过程中出现吃票、空白票等异常票情况时对相关网点进行经济补偿,以及专项弥补即开型彩票超兑造成的损失,保障彩票代销者、购彩者和中奖者的经济利益,降低彩票销售损失。									全年完成对体育彩票销售过程中出现的吃票、空白票等异常票情况进行经济补偿;完成即开型彩票超兑奖金的损失弥补;通过风险基金的弥补保障了彩票代销者、购彩者和中奖者的经济利益,降低了彩票销售损失。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	异常票补偿数量	>=	80	笔	116	100%	12.5	7.5							
			弥补即开型彩票超兑损失额	=	88.91	万元	88.91	100%	12.5	12.5							
		质量指标	弥补即开型彩票超兑损失率	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
			异常票补偿款到位率	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	有效落实异常票补偿机制		有效落实		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
			有效落实即开型彩票超兑处理机制		有效落实		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
指标自评得分小计			85			预算执行率得分			9.53		减分项		0		绩效自评总得分		94.53

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				彩票基本运转项目经费													
主管部门				辽宁省体育彩票中心													
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级													
项目预算金额(万元)				188.24			全年执行数(万元)			180.5			执行率			95.89%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	依法缴纳税金、购买中介服务、保障彩票销售管理工作经费需要，确保我省体彩销售机构正常运转。									依法足额按时对税金进行缴纳；通过购买中介服务等保障了彩票销售管理工作需要，确保我省体彩销售机构正常运转。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	对全省体彩机构进行财务审计并出具报告	=	15	份	15	100%	7.1	7.1							
			对省体彩中心资产进行清查并出具清查报告	=	1	份	1	100%	7.1	7.1							
			租赁1000m²库房数量	=	1	个	1	100%	7.1	7.1							
			租赁地下停车位数量	=	1	个	1	100%	7.1	7.1							
			聘请机构对体彩中心内控管理进行科学评价	=	1	份	1	100%	7.1	7.1							
		质量指标	提供法律咨询团队人数	>=	2	人	2	100%	7.4	7.4							
			应缴税款支付正确率	=	100	%	100	100%	7.1	7.1							
	效益指标	经济效益指标	为国家税收收入做贡献	>=	30	万元	32.4	100%	10	10							
		社会效益指标	解决社会人员就业数量	>=	10	人	10	100%	10	10							
	满意度指	服务对象满意度指	物业服务对象满意度	>=	90	%	98	100%	10	10							

	标	满意度指 标	食堂服务对象 满意度	>=	90	%	98	100%	10	10							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.59		减分项		0		绩效自评总得分		99.59

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				彩票其他业务保障经费													
主管部门				辽宁省体育彩票中心													
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级													
项目预算金额(万元)				122.96			全年执行数(万元)			122.96			执行率			100%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
	通过慰问社区贫困党员、群众,弘扬体彩公益本质。并依据相关法律、文件规定,及时、足额缴纳税款,计提职工福利基金。										通过向社区贫困户捐赠物资,弘扬体彩公益的本质;根据相关法律法规,及时、足额的缴纳了所有税款;足额计提职工福利基金。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	慰问生活困难党员和群众人数	>=	40	人	42	100%	12.5	12.5							
			计提职业福利基金	=	20	万元	20	100%	12.5	12.5							
		质量指标	应缴税金缴纳率	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
			捐赠扶贫物品到位率	=	100	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	保障职工福利待遇		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
			通过扶贫捐赠弘扬体彩公益属性		有效弘扬		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				彩票热敏纸购置费													
主管部门				辽宁省体育彩票中心													
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级													
项目预算金额(万元)				299.2			全年执行数(万元)			299.2			执行率			100%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
	购买热敏纸,用于打印电脑体育彩票,保障我省电脑型体育彩票正常销售。										完成热敏纸采购工作,用于销售打印体育彩票,热敏纸的顺利采购保障了我省电脑型体育彩票的正常销售。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	热敏纸采购箱数	=	22000	箱	22000	100%	12.5	12.5							
			每箱热敏纸卷票数量	=	20	卷	20	100%	12.5	12.5							
		质量指标	卷票包装完好率	>=	95	%	100	100%	12.5	12.5							
			采购热敏纸验收合格率	>=	95	%	100	100%	12.5	12.5							
	效益指标	社会效益指标	有效保障体育彩票实体店销售工作	<=	24	次	24	100%	20	20							
		生态效益指标	热敏纸供应商通过环境管理体系认证		提供证书		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			10		减分项		0		绩效自评总得分		100

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称			彩票市场营销和宣传推广经费														
主管部门			辽宁省体育彩票中心														
实施单位			辽宁省体育彩票中心本级														
项目预算金额（万元）			2265.5			全年执行数（万元）			2205.42			执行率			97.35%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	配合国家总局体彩中心完成全国统一营销活动及开展本省模式多样化的自主营销活动，促进体彩各品牌游戏均衡发展，保持市场热度、扩展彩民群体、加大品牌影响力；安排宣传推广经费保障完成全年品牌宣传任务，提升公益体彩品牌知名度，扩展体彩品牌在更广泛领域的影响力，传播体彩核心价值，促进我省体育彩票事业高质量发展。									全年完成了国家体彩中心要求的各类营销及宣传推广活动，并结合实际开展了自主活动，促进了体彩品牌游戏均衡发展，彩票公益形象深入人心，体彩品牌的核心价值及影响力不断提高，促进了我省体育彩票事业的高质量发展。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
			相约体彩活动参与人数	>=	80	人	79	99.0%	5.5	5.445					√	其他:首批人员为党员代销者和民主党派代表，个别人员临时因私人原因未能成行，故完成指标人数79人。	其他:精准调研实际需求，强化人员的合理配置，对预期参与情况做好精细化规划，避免出现指标值差距较大的情况。
			开展电脑型体育彩票营销活动次数	>=	4	次	7	100%	5.5	0.5							
		快乐操场活动器材捐赠中小学数量	>=	20	所	20	100%	5.5	5.5								

绩效指标	产出指标	数量指标	冠名赞助赛事数量	>=	3	场	2	67.0%	5.5	3.685					√	其他:冠名考量赛事活动中,缺少与品牌宣传目标适配、提升效果明显的合作方,故放弃冠名1场。	其他:按照总局体彩中心品牌营销工作重点要求,结合我省彩票市场实际开展相应活动,促进彩票事业高质量发展。
			《教你玩体彩》节目制播期数	=	100	期	100	100%	5.5	5.5							
			新长城助学活动捐赠优秀贫困大学生人数	=	30	名	30	100%	5.5	5.5							
			开展即开型体育彩票营销活动次数	>=	3	次	1	33.0%	5.5	1.815					√	其他:由于国家体彩中心对即开型彩票的供应限制以及相关促销活动政策约束,年度内仅年初开展一次营销活动。	其他:按照总局体彩中心品牌营销工作重点要求,结合我省彩票市场实际开展相应活动,促进彩票事业高质量发展。
		质量指标	快乐操场活动器材捐赠到位率	=	100	%	100	100%	5.5	5.5							
			新长城助学活动捐赠助学金到位率	=	100	%	100	100%	6	6							
	效益指标	社会效益指标	提升体育彩票品牌形象及影响力		有效提升		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	10	10							

	效益指标	可持续影响指标	推动体彩事业高质量发展		有效推动		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	10	10								
	满意度指标	服务对象满意度指标	购彩者满意度	>=	90	%	98.98	100%	10	10								
			代销者满意度	>=	90	%	98.87	100%	10	10								
指标自评得分小计			79.45			预算执行率得分			9.73		减分项		0		绩效自评总得分			89.18

预算项目(政策)绩效自评表																		
(2024年度)																		
项目(政策)名称			彩票物流费															
主管部门			辽宁省体育彩票中心															
实施单位			辽宁省体育彩票中心本级															
项目预算金额(万元)			58.16			全年执行数(万元)			52.9			执行率			90.95%			
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况								
	保证即开型彩票、销售终端设备及宣传品和宣传物料等在全省范围内的及时、安全派送，确保彩票销售工作正常进行。									全年完成即开型彩票、销售终端设备及宣传品和宣传物料等在全省范围内的派送工作，确保了彩票销售工作的正常进行。								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明		
	产出指标	数量指标	零散物流	>=	25000	件	8443	34.0%	10	3.4						√	其他:由于国家体彩中心对即开型彩票的供应限制以及相关促销活动的政策约束，配送量大幅下降。	其他:提高预算编制精准率，结合即开型彩票市场需求及政策要求，安全保质完成配送工作，促进彩票事业高质量发展。
			顺丰物流	>=	2000	件	2043	100%	10	10								
			整车物流	>=	25000	件	29437	100%	10	10								
		质量指标	物流服务准确率	>=	95	%	100	100%	10	10								
			物流服务及时率	>=	95	%	100	100%	10	10								
	效益指标	社会效益指标	保障省级体彩销售机构履职能力		不断提升		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20								

			保障即开型彩票运输安全性		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	20	20							
指标自评得分小计			83.4			预算执行率得分			9.1		减分项	0	绩效自评总得分			92.5	

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				彩票销售渠道建设费													
主管部门				辽宁省体育彩票中心													
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级													
项目预算金额(万元)				75.5			全年执行数(万元)			64.64			执行率			85.61%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况						
	根据国家总局体彩中心对销售渠道建设工作相关要求,通过实体店形象提档升级、合规检查等工作,提升体育彩票销售渠道质量和管理水平。										在《“十四五”体育彩票渠道发展实施纲要》的指导下,全省渠道发展迅速,规模和质量不断提升,购彩便利性和舒适性显著增强。通过合规检查,有效提升销售渠道质量和管理水平。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明				
	产出指标	数量指标	开展全省彩票市场专项整治活动次数	>=	3	次	3	100%	12.5	12.5							
			全年三次合规检查采集样本数量	>=	6000	个	6000	100%	12.5	12.5							
		质量指标	疑似违规实体店12小时内暗访响应率	>=	90	%	100	100%	12.5	12.5							
			异常销售终端触发数量	<=	300	台	119	100%	12.5	7.5							
	效益指标	社会效益指标	提升购彩者购彩体验		有效提升		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
			打击非法彩票规范体彩市场销售行为		有效规范		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
指标自评得分小计			85			预算执行率得分			8.56		减分项		0		绩效自评总得分		93.56

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称				彩票销售系统运维和技术服务费													
主管部门				辽宁省体育彩票中心													
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级													
项目预算金额(万元)				277.3			全年执行数(万元)			264.89			执行率			95.53%	
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	通过购买体育彩票数据分析服务、体彩综合服务及销售系统运维服务等,为单位科学决策提供可靠的数据支持、保障单位履职能力及确保销售系统安全运行。									完成对体育彩票数据分析、体彩综合服务及销售系统运维等项目的采购工作,实现了对省市体彩销售数据的实时监控、保障单位履职能力等,完成年初设定的确保销售系统安全运行等目标。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	全年视频会议数量	>=	20	次	25	100%	5	5							
			代销合同电子化管理专用设备数量	=	20	套	20	100%	5	5							
			机房专用设备在保率	=	100	%	100	100%	5	5							
		质量指标	体育彩票网络信息安全事故数量	<=	3	次	3	100%	5	5							
			采购综合服务考核达标率	>=	90	%	95.25	100%	5	5							
			代销合同电子化管理专用设备有效使用率	>=	90	%	100	100%	5	5							
		时效指标	帷胜数据分析与决策系统日数据更新率	>=	95	%	99	100%	5	5							
			机房不间断电源和电池技术支持响应时间	<=	0.5	小时	0.5	100%	5	5							
联通网络故障恢复时间			<	3	小时	3	100%	5	5								

			视频会议系统技术支持响应时间	<=	0.5	小时	0.5	100%	5	5								
	效益指标	社会效益指标	购买综合服务保障单位工作开展		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	20	20								
			保障体彩生产系统安全运营		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	20	20								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.55		减分项		0		绩效自评总得分			99.55

预算项目(政策)绩效自评表																		
(2024年度)																		
项目(政策)名称				彩票专用设备购置费														
主管部门				辽宁省体育彩票中心														
实施单位				辽宁省体育彩票中心本级														
项目预算金额（万元）				2501.7			全年执行数（万元）			2491.1				执行率			99.58%	
年度总体目标	年初设定目标										全年实际完成情况							
	购置体育彩票终端机及配套销售软件，用于更换使用年限超过6年的终端机及保障新增需求。										完成体育彩票1650台传统型、700台安卓型销售终端及配套软件购置工作，满足更换使用超过6年的终端机及保障新增的需求。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施	
	运算符号	内容	度量单位	经费保障	制度保障	人员保障					硬件条件保障	其他	原因说明					
	产出指标	数量指标	购置体育彩票销售传统终端机	=	1650	台	1650	100%	10	10								
			购置体育彩票销售安卓终端机	=	700	台	700	100%	10	10								
			购置体育彩票配套销售软件	=	2350	套	2350	100%	10	10								
		质量指标	安卓终端机验收合格率	>=	95	%	100	100%	10	10								
			传统终端机验收合格率	>=	95	%	100	100%	10	10								
	效益指标	社会效益指标	提高终端机技术系统安全性，促进体彩事业健康发展		有效促进		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	20	20								
			保障体彩实体店正常运营		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	100%	20	20								
指标自评得分小计			90			预算执行率得分			9.96		减分项		0		绩效自评总得分		99.96	

预算项目(政策)绩效自评表																	
(2024年度)																	
项目(政策)名称			公务用车购置经费														
主管部门			辽宁省体育彩票中心														
实施单位			辽宁省体育彩票中心本级														
项目预算金额(万元)			39.2			全年执行数(万元)			35.16			执行率			89.69%		
年度总体目标	年初设定目标									全年实际完成情况							
	购置业务用车,保障彩票销售机构业务工作需要。									完成2台业务用车的采购工作,业务用车的购置有效满足了省中心业务工作需要。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值			全年完成值	完成程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措施
				运算符号	内容	度量单位					经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	
	产出指标	数量指标	购置业务用车	=	2	台	2	100%	10	10							
			裸车单价	<	18	万元	17.58	100%	10	10							
			车辆排气量	<=	1.8	升	1.4	100%	10	10							
		质量指标	纳入公车管理系统办结率	=	100	%	100	100%	10	10							
			购置车辆验收合格率	=	100	%	100	100%	10	10							
	效益指标	社会效益指标	保障业务工作正常开展		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
			保障省级体彩销售机构履职能力		有效保障		全部或基本达成预期指标100%-80%(含)	100%	20	20							
	指标自评得分小计			90			预算执行率得分			8.97		减分项		0		绩效自评总得分	

辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票市场调控资金支出项目
绩效评价报告

组织单位：辽宁省体育彩票中心

编制单位：辽宁光明会计师事务所有限责任公司

二〇二五年六月三十日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：辽25PKTZEKE5



目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目绩效目标	- 2 -
二、绩效评价工作开展情况.....	- 2 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围	- 2 -
(二) 绩效评价原则和方法	- 3 -
(三) 绩效评价目标、思路及指标体系	- 4 -
(四) 证据收集计划	- 6 -
(五) 绩效评价工作过程	- 6 -
三、综合评价情况及评价结论.....	- 7 -
四、绩效评价指标分析	- 8 -
(一) 项目决策情况	- 8 -
(二) 项目过程情况	- 9 -
(三) 项目产出情况	- 10 -
(四) 项目效益情况	- 11 -
五、存在的问题及原因分析.....	- 11 -
六、有关建议	- 12 -
七、其他需要说明的问题.....	- 12 -

辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票市场调控资金支出项目
绩效评价报告

辽光会专审〔2025〕194 号

辽宁省体育彩票中心：

我们受贵单位委托，于 2025 年 5-6 月对 2024 年度彩票市场调控资金支出项目开展绩效评价工作。按照《中华人民共和国预算法实施条例》（1995 年 11 月 22 日中华人民共和国国务院令第 186 号发布 2020 年 8 月 3 日中华人民共和国国务院令第 729 号修订）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）、辽宁省财政厅《关于印发省级项目支出绩效目标和指标设置及取值指引（试行）的通知》（辽财绩函〔2022〕535 号）等文件要求，我们组成绩效评价组，根据绩效评价标准和评价方法，采用以项目目标为导向，以项目绩效评价指标实现程度为基础，基于证据分析的比较法，进行了资料核查、实地考察、访谈问卷等必要的工作程序，并依据所收集的基础资料，结合项目的实际情况，对评价对象的绩效情况进行定量、定性分析和综合评价，形成了绩效评价报告。现将评价情况及结果报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况



辽宁省财政厅将分配给辽宁省体育彩票中心的 2024 年度彩票市场调控资金支出项目资金 2,283.00 万元，全额编入辽宁省体育彩票中心预算，由辽宁省体育彩票中心统一用于在全省范围内提升彩票销售场所能力、宣传国家彩票公益属性和社会责任、支持业务创新扶持新渠道建设等工作。

本次评价的 2024 年度彩票市场调控资金支出项目预算资金共计 22,830,000.00 元，实际已拨付至项目实施单位的财政资金 22,830,000.00 元，实际支出资金 20,749,335.01 元，结余资金 2,080,664.99 元。具体情况如下：

单位：元

序号	地区	省级直达资金	实际支出金额
1	辽宁省	22,830,000.00	20,749,335.01
	合计	22,830,000.00	20,749,335.01

项目实施过程中，项目主体能够按照相关要求，进行项目立项，有效的组织并推进项目实施与验收。各部门能够积极组织相关人员、强化责任意识、并加强督导检查。

（二）项目绩效目标

通过该项目的实施，督促实体代销者合规经营，强化社会监督通过第三方机构检查在售网点，针对违规行为严肃处理，规避业务风险，保障购彩者权益，规范市场秩序等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围



为了客观、公正、科学地评价 2024 年度彩票市场调控资金支出项目的实际效果，加强和规范项目管理，提高专项资金使用效益，充分发挥专项资金的牵动和引导作用，加强项目责任管理，运行管护，有效考核和反映项目成果，保障项目绩效目标如期实现，促进财政专项资金分配和使用更加科学高效，不断提高财政资金的使用效益。

（二）绩效评价原则和方法

1. 绩效评价原则

本次绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的基本原则，突出问题导向，通过调研、分析和评价，找出项目实施过程中存在的问题，纠正偏差，提高项目有效性和精准度；着眼于资金绩效，对项目产出和项目效益进行系统评价。

2. 绩效评价方法

本次评价主要运用因素分析法、文献法、社会调查法等多种方法，具体评价方法如下：

因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

文献法：通过检索、查阅、梳理政府部门相关政策文件，掌握该补助项目的重点，为本次绩效评价的实施提供支撑。

社会调查法：社会调查是深入了解项目参与主体和受益方对项目认知及态度的主要方法。评价小组通过访谈、实地考察、问卷调查的方式，对 2024 年度彩票市场调控资金支出项目开展调查，重点关注项目实施过程是否规范、资金支出是否合规、项目是否按相关要求完



成。

（三）绩效评价目标、思路及指标体系

1. 绩效评价目标

为了客观、公正、科学地评价 2024 年度彩票市场调控资金支出项目的实际效果，加强和规范项目专项资金及项目管理，提高专项资金使用效益，充分发挥专项资金的牵动和引导作用，加强项目责任管理，有效考核和反映项目成果，保障项目绩效目标如期实现，对偏离绩效目标的行为及时采取措施予以纠正，促进财政专项资金分配和使用更加科学高效，不断提高财政资金的使用效益。

2. 绩效评价思路

根据委托方工作要求，结合本次评价项目的基本特征，通过访谈、资料核查、实地考察、问卷调查等方式，对 2024 年度彩票市场调控资金支出项目经费使用情况、项目实施情况予以核实。评价小组依据“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径展开绩效评价。具体评价思路如下：

决策方面：主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行考察。包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等。重点关注：①项目是否按照规定的程序申请设立。②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现等情况。③预算内容与项目内容是否相匹配。

过程方面：主要从资金管理、组织实施两个方面进行考察。包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度



执行有效性等。重点关注：①项目资金是否落实到位。②项目资金是否按计划执行。③资金使用是否符合相关规定、手续是否完整、是否存在截留挤占等情况。④项目是否制定相应的实施方案、管理办法等。⑤项目执行是否符合国家、省相关规定，项目文件等资料是否齐全等情况。

产出方面：主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面进行考察。包括基层服务管理队伍业务和销售人同培训情况、信息系统优化改造更新情况、彩票销售场所店面装修更新情况、店面装修验收情况等。重点关注：考察项目实施后是否验收合格。

效益方面：主要从社会效益和满意度调查三个方面进行考察。重点关注：①宣传彩票公益属性是否及时公告。②彩民满意度等情况。

3. 绩效评价指标体系及评分等级

（1）绩效评价指标体系

指标体系整体框架由 4 项一级指标、10 项二级指标、20 项三级指标组成。指标数据来源于政府文件、工作记录、问卷调查、实地调研、访谈等。

决策类指标：占权重分 8 分，用于评价实施的项目立项依据的充分性和评价绩效目标的明确性等。

过程类指标：占权重分 22 分，用于评价项目实施的资金管理和组织实施等。

产出类指标：占权重分 45 分，用于综合评价项目实施后的项目实际产出情况。



效益类指标：占权重分 25 分，用于综合评价项目实施后的效益达成情况。

（2）绩效评分等级

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、60（含）-80 分为“中”、60 分以下为“差”。

（四）证据收集计划

为了顺利完成本次绩效评价任务，评价小组使用了以下几种证据收集方法：

1. 案卷研究：从现有的文件资料中寻找证据。包括相关的法律、法规、制度及管理办法及实施情况、自查报告等。

2. 座谈会：以项目为单位组织相关项目人员进行座谈。绩效考核小组与部分专项资金项目单位负责人及熟悉项目设计、实施、运行、管理的人员进行座谈，将绩效评价小组进行绩效评价情况和座谈目的同与会人员进行介绍和沟通。了解项目资金的到账情况、资金使用情况、项目管理情况等，收集相关的证据。

3. 实地调研：绩效评价小组成员到抽样项目承担单位进行现场考察，勘察项目绩效目标的完成情况和实际运转效果。

4. 问卷调查：以询问方式对项目服务人员进行满意度调查。

评价方式为项目承担单位自评与绩效中介机构现场评价相结合。

（五）绩效评价工作过程

1. 项目启动阶段



与委托单位就其需求、要求进行接洽，以便更好的开展本次绩效评价工作。

2. 制定工作方案阶段

接受委托后，搜集并梳理项目相关资料，全面了解项目实施情况，与项目实施单位进行沟通，了解项目实施的内容、资金的使用情况、管理机制、产出和效果等情况，根据项目资金实施情况和项目绩效管理要求，设计绩效评价指标体系、实地调研方案等，制定绩效评价工作方案。

3. 评价实施阶段

（1）项目现场调研

与项目实施单位相关业务处室对接，了解项目的总体情况及本项目资金的使用情况，对 2024 年度彩票市场调控资金支出项目绩效评价工作。

（2）资料整理

整理、归纳调研资料及数据，形成评价结论并出具问题清单。

4. 报告撰写阶段

在数据分析基础上，按照绩效管理要求撰写绩效评价报告。绩效评价报告完成初稿后，与项目实施单位和委托单位沟通确认，并根据双方意见进行修改，最终经委托方及项目实施单位确认后定稿。开展项目绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

通过对“绩效评价项目”的客观评价，项目最终得分 96.45 分，



评价等级为“优”。

一级绩效指标	标准分值	评价得分	得分率%
决策	8.00	8.00	100.00
过程	22.00	21.45	97.50
产出	45.00	42.00	93.33
效益	25.00	25.00	100.00
综合绩效	100.00	96.45	96.45

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项，满分 2 分，综合评价后得分 2 分

主要考核项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。

根据财政部关于印发《彩票市场调控资金管理办法的通知》及辽宁省体育彩票中心自评报告等，任务清晰明了，工作内容明确且具体可衡量，满分 2 分，综合评价后得分 2 分。

2. 绩效目标，满分 2 分，综合评价后得分 2 分

主要考核项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

根据项目实施单位项目绩效指标表等资料，项目具有合理的绩效目标，项目绩效指标明确，满分 2 分，综合评价后得分 2 分。

3. 资金投入，满分 4 分，综合评价后得分 4 分

主要考核项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方



实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

根据《财政部关于提前下达 2024 年彩票市场调控资金预算的通知》（财综〔2023〕41 号）及《关于下达 2024 年彩票市场调控资金预算指标的通知》（辽财指综〔2024〕237 号）文件，项目的财政指标预算文件，具有科学的预算编制，资金分配合理，满分 4 分，综合评价后得分 4 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理，满分 14 分，综合评价后得分 13.45 分

主要考核资金到位率与预算执行率，以及项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保证制度、考核项目预算执行情况及反应和考核项目资金的规范运行情况。

2024 年度彩票市场调控资金支出项目涉及资金 22,830,000.00 元，实际到位资金 22,830,000.00 元，资金到位率为 100.00%。实际使用资金 20,749,335.01 元，预算执行率为 90.89%，结余 2,080,664.99 元，扣 0.55 分。其余项目能够完成绩效指标要求，满分 14 分，综合评价后得分 13.45 分。

2. 组织实施，满分 8 分，综合评价后得分 8 分

主要考核项目实施单位的财务管理制度是否健全、项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核相关建设项目组织实施流程的有效执行情况。



通过询问调查了解到，该项目实施单位按照《关于进一步加强彩票市场调控资金管理的通知》“辽财综函[2019]417 号”，制定了相应的项目管理制度，满分 8 分，综合评价后得分 8 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量，满分 15 分，综合评价后得分 12 分

主要考察项目是否进行基层服务管理队伍业务和销售人员培训，信息系统优化改造更新情况，以及彩票销售场所店面装修更新情况，用以反映项目产出数量目标的实现程度。

主要通过案卷研究及现场评价方式取得。参观了项目实施单位的验收报告以及培训项目的工作总结。评价小组经过检查，除彩票销售场所店面装修更新率为 84.44%与本年预算相比未达到 90%以上，扣 3 分。其余项目能够完成绩效指标要求，满分 15 分，综合评价后得分 12 分。

2. 产出质量，满分 20 分，综合评价后得分 20 分

主要考核项目店面装修验收及专用设备验收情况。

参观了项目实施单位的工程验收单以及现场实地查看，该项目均已完成验收工作，满分 20 分，综合评价后得分 20 分。

3. 产出时效，满分 10 分，综合评价后得分 10 分

主要考核项目开始、调整、停止彩票游戏前向社会发布公告及时情况。

参观了项目实施单位的彩票自媒体发布公告网址，能够完成绩效指标要求，满分 10 分，综合评价后得分 10 分。



（四）项目效益情况

1. 社会效益，满分 20 分，综合评价后得分 20 分

考核项目实施是否提高彩票宣传公益属性以及实现宣传彩票社会责任。

参见了项目实施单位的自评报告、网络发布公告等形式，了解到项目实施单位能够达到项目绩效指标的要求，提高了国家彩票公益属性和社会责任宣传力度，满分 20 分，综合评价后得分 20 分。

2. 满意度情况，满分 5 分，综合评价后得分 5 分

通过问卷调查，分析彩民对项目总体满意程度。

主要通过问卷调查方式取得。通过问卷形式评价小组认为，项目的实施对彩民产生了较好的影响和效果，满分 5 分，综合评价后得分 5 分。

五、存在的问题及原因分析

项目实施单位根据评价过程中提出的问题进行了相应的整改，从具体方案的制定到财务管理凭证的合理性，再到相关档案资料归集的整理均较以前有所提高，但仍存在一些不足，现将存在的问题及原因分析描述如下：

（一）资金兑付方面，存在资金结余的情况，2024 年度彩票市场调控资金支出项目涉及资金 22,830,000.00 元，实际到位资金 22,830,000.00 元，资金到位率为 100.00%。实际使用资金 20,749,335.01 元，预算执行率为 90.89%，结余 2,080,664.99 元。

（二）产出数量方面，彩票销售场所店面装修更新率与本年预算



相比未达到 90%以上。

六、有关建议

（一）在编制项目预算之前，对业务活动进行深入细致的调研，细化预算项目，制定合理的资金预算，以减少预测与实际之间的差异。

（二）通过现代科学手段，对历史数据建模，利用大数据分析和人工智能等先进的工具，提高对店面装修更新率等数据的预测准确性。

七、其他需要说明的问题

（一）由于受总体工作时间的限制，本次评价结果可能与项目总体实际情况存在一定程度的偏差。对于评价中的数据和信息，除一部分是通过项目座谈会、实地调研和面访获取外，其余是从项目单位、有关部门提供的总结分析报告、项目案卷等材料中获得，数据难以一一核实。

（二）受绩效评价指标体系设置的影响，在评价过程中发现的部分问题，不能在三级指标表中体现对应的评分项，可能会对评价效果产生影响。



（此页无正文）

附件：

1. 绩效评价表
2. 调查问卷
3. 绩效评价机构营业执照及资格证书

辽宁光明会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·沈阳

二〇二五年六月三十日



辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目
绩效评价报告

组织单位：辽宁省体育彩票中心

编制单位：辽宁光明会计师事务所有限责任公司

二〇二五年六月三十日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：辽25CHX2JCP6



目 录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目绩效目标	- 2 -
二、绩效评价工作开展情况.....	- 2 -
(一) 绩效评价目的、对象及范围	- 2 -
(二) 绩效评价原则和方法	- 3 -
(三) 绩效评价目标、思路及指标体系	- 4 -
(四) 证据收集计划	- 6 -
(五) 绩效评价工作过程	- 6 -
三、综合评价情况及评价结论.....	- 7 -
四、绩效评价指标分析	- 8 -
(一) 项目决策情况	- 8 -
(二) 项目过程情况	- 9 -
(三) 项目产出情况	- 10 -
(四) 项目效益情况	- 12 -
五、存在的问题及原因分析.....	- 13 -
六、有关建议	- 13 -
七、其他需要说明的问题.....	- 13 -

辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目
绩效评价报告

辽光会专审[2025]195 号

辽宁省体育彩票中心：

我们受贵单位委托，于 2025 年 5-6 月期间对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目开展绩效评价工作。为进一步规范和加强财政资金使用管理，提高财政资金使用效益，按照《中华人民共和国预算法实施条例》（1995 年 11 月 22 日中华人民共和国国务院令 第 186 号发布 2020 年 8 月 3 日中华人民共和国国务院令 第 729 号修订）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）、辽宁省财政厅《关于印发省级项目支出绩效目标和指标设置及取值指引（试行）的通知》（辽财绩函〔2022〕535 号）等文件要求，本着独立、客观、公正、科学的原则，我们组成绩效评价组，根据绩效评价标准和评价方法，采用以项目目标为导向，以项目绩效评价指标实现程度为基础，基于证据分析的比较法，进行了资料核查、实地考察等必要的工作程序，并依据所收集的基础资料，结合项目的实际情况，对评价对象的绩效情况进行定量、定性分析和综合评价，形成了绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

电话：024-23531650

传真：024-22791922



为贯彻落实国家体育彩票“公益体彩、责任先行”的发展理念，辽宁省体育彩票中心在 2024 年度设立专项经费，用于开展彩票市场营销和宣传推广工作。项目旨在提升体育彩票品牌影响力、扩大购彩群体、促进销量健康增长，同时强化体育彩票的公益属性，扩大责任彩票社会影响力。

辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目经费为 2,265.50 万元。项目安排主要内容：

1. 体育彩票游戏营销活动费 2,000.00 万元；
2. 媒体宣传费 74.50 万元；
3. 公益活动费 60.00 万元；
4. 全民健身活动与体育要事冠名费 60.00 万元；
5. 责任彩票工作费 56.00 万元；
6. 宣传物料印刷费 15.00 万元。

（二）项目绩效目标

配合国家总局体育彩票中心完成全国统一营销活动及开展本省模式多样化的自主营销活动，促进体育彩票各品牌游戏均衡发展，保持市场热度、扩展彩民群体、加大品牌影响力；安排宣传推广经费保障完成全年品牌宣传任务，提升公益体育彩票品牌知名度，扩展体育彩票品牌在更广泛领域的影响力，传播体育彩票核心价值，促进辽宁省体育彩票事业高质量景发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围



为评估项目是否实现预期目标，验证经费投入的有效性。确保宣传内容、资金使用符合法规要求，我们对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目进行了绩效评价，项目预算金额为 2,265.50 万元。

（二）绩效评价原则和方法

1. 绩效评价原则

本次绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的基本原则，突出问题导向，通过调研、分析和评价，找出项目实施过程中存在的问题，纠正偏差，提高项目有效性和精准度；着眼于资金绩效，对项目产出和项目效益进行系统评价。

2. 绩效评价方法

本次评价主要运用因素分析法、文献法、社会调查法等多种方法，具体评价方法如下：

因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

文献法：通过检索、查阅、梳理政府部门相关政策文件，掌握该补助项目的重点，为本次绩效评价的实施提供支撑。

社会调查法：社会调查是深入了解项目参与主体和受益方对项目认知及态度的主要方法。评价小组通过访谈、实地考察的方式，对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目开展调查，重点关注项目实施过程是否规范、资金支出是否合规、项目是否按相关要求完成。



（三）绩效评价目标、思路及指标体系

1. 绩效评价目标

为了客观、公正、科学地评价辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目的实际效果，加强和规范项目专项资金及项目管理，提高专项资金使用效益，充分发挥专项资金的牵动和引导作用，加强项目责任管理，有效考核和反映项目成果，保障项目绩效目标如期实现，对偏离绩效目标的行为及时采取措施予以纠正，促进财政专项资金分配和使用更加科学高效，不断提高财政资金的使用效益。

2. 绩效评价思路

根据委托方工作要求，结合本次评价项目的基本特征，通过访谈、资料核查、实地勘察等方式，对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目的经费使用情况、项目实施情况予以核实。评价小组依据“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径展开绩效评价。具体评价思路如下：

决策方面：主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行考察。包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等。重点关注：①项目是否按照规定的程序申请设立。②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现等情况。③预算内容与项目内容是否相匹配。

过程方面：主要从资金管理、组织实施两个方面进行考察。包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度



执行有效性等。重点关注：①项目资金是否落实到位。②项目资金是否按计划执行。③资金使用是否符合相关规定、手续是否完整、是否存在截留挤占等情况。④项目是否制定相应的实施方案、管理办法等。⑤项目执行是否符合国家、省相关规定，项目文件等资料是否齐全等情况。

产出方面：主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面进行考察。重点关注：①产品促销活动是否完成。②品牌推广活动是否完成。③冠名赞助是否完成。④采购媒体是否完成。⑤是否按相关规定按期完成工作任务。

效益方面：主要从社会效益、可持续影响两个方面进行考察。重点关注：①项目是否完成公益活动捐赠。②项目是否有效提升品牌长期价值等情况。

3. 绩效评价指标体系及评分等级

（1）绩效评价指标体系

指标体系整体框架由 4 项一级指标、10 项二级指标、19 项三级指标组成。指标数据来源于政府文件、工作记录、问卷调查、实地调研、访谈等。

决策类指标：占权重分 8 分，用于评价实施的项目立项依据的充分性和评价绩效目标的明确性等。

过程类指标：占权重分 22 分，用于评价项目实施的资金管理和组织实施等。

产出类指标：占权重分 50 分，用于综合评价项目实施后的项目



实际产出情况。

效益类指标：占权重分 20 分，用于综合评价项目实施后的效益达成情况。

（2）绩效评分等级

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、60（含）-80 分为“中”、60 分以下为“差”。

（四）证据收集计划

为了顺利完成本次绩效评价任务，评价小组使用了以下几种证据收集方法：

1. 案卷研究：从现有的文件资料中寻找证据。包括相关的法律、法规、制度及管理办法及实施情况、自查报告等。

2. 座谈会：以项目为单位组织相关项目人员进行座谈。绩效考核小组与部分专项资金项目单位负责人及熟悉项目设计、实施、运行、管理的人员进行座谈，将绩效评价小组进行绩效评价情况和座谈目的同与会人员介绍和沟通。了解项目资金的到账情况、资金使用情况、项目管理情况等，收集相关的证据。

3. 实地调研：绩效评价小组成员到项目承担单位进行现场考察，勘察项目绩效目标的完成情况和实际运转效果。

评价方式为项目承担单位自评与绩效中介机构现场评价相结合。

（五）绩效评价工作过程

1. 项目启动阶段



与委托单位就其需求、要求进行接洽，以便更好的开展本次绩效评价工作。

2. 制定工作方案阶段

接受委托后，搜集并梳理项目相关资料，全面了解项目实施情况，与项目实施单位进行沟通，了解项目实施的内容、资金的使用情况、管理机制、产出和效果等情况，根据项目资金实施情况和项目绩效管理要求，设计绩效评价指标体系、实地调研方案等，制定绩效评价工作方案。

3. 评价实施阶段

（1）项目现场调研

与项目实施单位对接，了解项目的总体情况及本项目资金的使用情况，对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目绩效评价工作。

（2）资料整理

整理、归纳调研资料及数据，形成评价结论并出具问题清单。

4. 报告撰写阶段

在数据分析基础上，按照绩效管理要求撰写绩效评价报告。绩效评价报告完成初稿后，与项目实施单位和委托单位沟通确认，并根据双方意见进行修改，最终经委托方及项目实施单位确认后定稿。开展项目绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

通过对“绩效评价项目”的客观评价，项目最终得分 91.84 分，



评价等级为“优”。

一级绩效指标	标准分值	评价得分	得分率%
决策	8.00	8.00	100.00
过程	22.00	21.84	99.27
产出	50.00	42.00	84.00
效益	20.00	20.00	100.00
综合绩效	100.00	91.84	91.84

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 立项依据充分性

评价标准：主要考核项目是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。本指标满分 1.00 分，根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

2. 立项程序规范性

项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。本指标满分 1.00 分，根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

3. 绩效目标合理性

项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。本指标满分 1.00 分，根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

4. 绩效指标明确性



依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。本指标满分 1.00 分，根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

5. 预算编制科学性

项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。本指标满分 2.00 分，根据评分标准，本指标得分 2.00 分。

6. 资金分配合理性

项目预算资金分配与项目实际情况相适应。本指标满分 2.00 分，根据评分标准，本指标得分 2.00 分。

（二）项目过程情况

1. 资金到位率

根据《关于批复 2024 年省本级部门预算的通知》（辽财指预〔2024〕1 号），项目资金均已到位。本指标满分 4.00 分，根据评分标准，本指标得分 4.00 分。

2. 预算执行率

辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目资金 2,265.50 万元，实际支出 2,205.42 万元。本指标满分 6.00 分，根据评分标准，本指标得分 5.84 分。

3. 资金使用合规性

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，符合项目资金的规范运行情况。本指标满分 4.00 分，根据评分标准，本指标得分 4.00



分。

4. 管理制度健全性

主要考核管理制度是否健全、有效，项目实施是否符合相关管理规定。根据《彩票发行销售管理办法》第十四条、《体育总局彩票中心关于 2020 年区域付费媒体矩阵布局指导意见的通知》（体彩字〔2019〕238 号）、体育总局彩票中心《“十四五”体育彩票社会责任建设实施纲要》，项目实施单位的管理制度基本健全。本指标满分 4.00 分，根据评分标准，本指标得分 4.00 分。

5. 制度执行有效性

项目的制度执行遵守国家、省相关管理规定；项目文件等资料齐全，档案完整；根据活动方案、合同书等材料，项目的组织实施遵守相关管理规定。本指标满分 4.00 分，根据评分标准，本指标得分 4.00 分。

（三）项目产出情况

1. 即开型产品促销活动完成率

2024 年度计划开展 3 次即开型产品促销活动，实际完成 0 次，即开型产品促销活动完成率为 0.00%。本指标满分 5.00 分，根据评分标准，本指标得分 0.00 分。

2. 电脑型产品促销活动完成率

根据《辽宁省体育彩票中心关于开展 2024 年春节大乐透营销活动的通知》（辽体彩字〔2024〕6 号）、《辽宁省体育彩票中心关于做好 2024 年全国大乐透派奖及本省配套营销活动的通知》（辽体彩字



〔2024〕16 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展 2024 年大乐透票 10 注促销活动的通知》(辽体彩字〔2024〕31 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展 2024 年七夕大乐透一票 10 注促销活动的通知》(辽体彩字〔2024〕80 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展大乐透套餐票第二阶段试点工作的通知》(辽体彩字〔2024〕84 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展传足重点实体店帮扶活动的通知》(辽体彩字〔2024〕97 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展超级大乐透套餐票上市推广工作的通知》(辽体彩字〔2024〕112 号)、《辽宁省体育彩票中心关于调整超级大乐透套餐票上市推广营销活动的通知》(辽体彩字〔2024〕115 号)、《辽宁省体育彩票中心关于开展大乐透套餐票促销活动的通知》(辽体彩字〔2024〕121 号), 及促销活动方案等材料, 电脑型产品促销活动完成率为 100.00%。本指标满分 5.00 分, 根据评分标准, 本指标得分 5.00 分。

3. 品牌推广活动完成率

根据《关于开展 2024 年“相约体彩”现场观摩活动的通知》(体彩字〔2024〕115 号)开展以“相约体彩, 见证公信”为主题的现场观摩活动。以及开展“辽宁体彩欢乐冰雪季”主题品牌推广活动, 共计开展 6 场专场主题品牌推广活动; 其中结合冰雪灯会开展 3 场, 结合冰雪赛事与戏雪开展 3 场。品牌推广活动完成率 100.00%。本指标满分 10.00 分, 根据评分标准, 本指标得分 10.00 分。

4. 冠名赞助数量

2024 年度计划实施 3 场冠名赞助赛事, 实际完成 2 场, 分别为



中国体育彩票杯“全民菁英”篮球对抗赛、中国体育彩票“突破攻坚、奋勇争先”健步行主题活动。本指标满分 10.00 分，根据评分标准，本指标得分 7.00 分。

5. 采购媒体数量

项目通过采购网络媒体、平面媒体、广播媒体的方式提升体育彩票品牌形象及影响力。本指标满分 10.00 分，根据评分标准，本指标得分 10.00 分。

6. 工作任务完成及时性

项目已按计划及时完成实施内容。本指标满分 10.00 分，根据评分标准，本指标得分 10.00 分。

（四）项目效益情况

1. 公益活动捐赠

辽宁省体育彩票中心开展了品牌公益活动“公益体彩 快乐操场”以及新长城助学基金“关爱辽宁大学优秀特困大学生”活动，为公益事业做贡献。本指标满分 10.00 分，根据评分标准，本指标得分 10.00 分。

2. 品牌长期价值提升

2024 年，辽宁省体育彩票中心品牌建设坚持创新引领，通过体彩+文旅特色主题推广活动，开展公益活动、全民健身活动、品牌展示项目有效提升了品牌长期价值及品牌形象。本指标满分 10.00 分，根据评分标准，本指标得分 10.00 分。



五、存在的问题及原因分析

辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票市场营销和宣传推广经费项目存在预算结余情况。

要求各部门各司其责，认真对项目年度任务落实情况进行跟踪监督检查，全面、及时的完成全年预算内容。

六、有关建议

践行中国体育彩票“来之于民，用之于民”的发行宗旨，有效开展市场营销和宣传推广工作，根据彩票市场销售情况，合理安排预算，深入开展需求调研，结合辽宁省彩票市场实际开展相应活动，确保目标与实际成效紧密匹配。

七、其他需要说明的问题

（一）由于受总体工作时间的限制，本次评价结果可能与项目总体实际情况存在一定程度的偏差。对于评价中的数据和信息，除一部分是通过项目座谈会、实地调研和面访获取外，其余是从项目单位、有关部门提供的总结分析报告、项目案卷等材料中获得，数据难以一一核实。

（二）受绩效评价指标体系设置的影响，在评价过程中发现的部分问题，不能在三级指标表中体现对应的评分项，可能会对评价效果产生影响。



（此页无正文）

附件：

1. 绩效评价表
2. 绩效评价机构营业执照及资格证书

辽宁光明会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·沈阳

二〇二五年六月三十日



辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票热敏纸购置费项目
绩效评价报告

组织单位：辽宁省体育彩票中心

编制单位：辽宁光明会计师事务所有限责任公司

二〇二五年六月三十日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：辽253MCC9KZP



目 录

一、基本情况	- 2 -
(一) 项目概况	- 2 -
(二) 项目绩效目标	- 2 -
二、绩效评价工作开展情况.....	- 2 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围	- 2 -
(二) 绩效评价原则和方法	- 3 -
(三) 绩效评价目标、思路及指标体系	- 4 -
(四) 证据收集计划	- 6 -
(五) 绩效评价工作过程	- 6 -
三、综合评价情况及评价结论.....	- 7 -
四、绩效评价指标分析	- 8 -
(一) 项目决策情况	- 8 -
(二) 项目过程情况	- 9 -
(三) 项目产出情况	- 10 -
(四) 项目效益情况	- 11 -
五、存在的问题及原因分析.....	- 11 -
六、有关建议	- 11 -
七、其他需要说明的问题.....	- 12 -



辽宁省体育彩票中心
2024 年度彩票热敏纸购置费项目
绩效评价报告

辽光会专审[2025]196 号

辽宁省体育彩票中心：

我们受贵单位委托，于 2025 年 5-6 月对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目开展绩效评价工作。按照《中华人民共和国预算法实施条例》（1995 年 11 月 22 日中华人民共和国国务院令第 186 号发布 2020 年 8 月 3 日中华人民共和国国务院令第 729 号修订）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）、辽宁省财政厅《关于印发省级项目支出绩效目标和指标设置及取值指引（试行）的通知》（辽财绩函〔2022〕535 号）等文件要求，我们组成绩效评价组，根据绩效评价标准和评价方法，采用以项目目标为导向，以项目绩效评价指标实现程度为基础，基于证据分析的比较法，进行了资料核查、实地考察、访谈问卷等必要的工作程序，并依据所收集的基础资料，结合项目的实际情况，对评价对象的绩效情况进行定量、定性分析和综合评价，形成了绩效评价报告。现将评价情况及结果报告如下：



一、基本情况

（一）项目概况

为了保障辽宁省电脑型体育彩票正常销售，辽宁省体育彩票中心设置热敏纸采购项目，采购热敏纸，用于打印电脑型体育彩票。

本次评价的辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目财政预算资金共计 3,850,000.00 元，实际已拨付至项目实施单位的财政资金 3,850,000.00 元，实际支出资金 2,992,000.00 元，结余资金 858,000.00 元。根据《关于调减收回省本级压减非急需非刚性资金的通知》（辽财指综[2024]324 号），结余资金已收回至辽宁省财政厅。

单位：元

序号	单位	省级资金	实际支出金额
1	辽宁省体育彩票中心	3,850,000.00	2,992,000.00
	合计	3,850,000.00	2,992,000.00

项目实施过程中，项目主体能够按照相关要求，进行项目立项，有效的组织并推进项目实施与验收。各部门能够积极组织相关人员、强化责任意识、并加强督导检。

（二）项目绩效目标

通过购买热敏纸，用于打印电脑体育彩票，保障辽宁省电脑型体育彩票正常销售。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围



为了客观、公正、科学地评价辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目的实际效果，加强和规范项目管理，提高专项资金使用效益，充分发挥专项资金的牵动和引导作用，加强项目责任管理，运行管护，有效考核和反映项目成果，保障项目绩效目标如期实现，促进财政专项资金分配和使用更加科学高效，不断提高财政资金的使用效益。

（二）绩效评价原则和方法

1. 绩效评价原则

本次绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的基本原则，突出问题导向，通过调研、分析和评价，找出项目实施过程中存在的问题，纠正偏差，提高项目有效性和精准度；着眼于资金绩效，对项目产出和项目效益进行系统评价。

2. 绩效评价方法

本次评价主要运用因素分析法、文献法、社会调查法等多种方法，具体评价方法如下：

因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。

文献法：通过检索、查阅、梳理政府部门相关政策文件，掌握该补助项目的重点，为本次绩效评价的实施提供支撑。

社会调查法：社会调查是深入了解项目参与主体和受益方对项目认知及态度的主要方法。评价小组通过访谈、实地考察、问卷调查的方式，对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目开展



调查，重点关注项目实施过程是否规范、资金支出是否合规、项目是否按相关要求完成。

（三）绩效评价目标、思路及指标体系

1. 绩效评价目标

为了客观、公正、科学地评价辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目的实际效果，加强和规范项目专项资金及项目管理，提高专项资金使用效益，充分发挥专项资金的牵动和引导作用，加强项目责任管理，有效考核和反映项目成果，保障项目绩效目标如期实现，对偏离绩效目标的行为及时采取措施予以纠正，促进财政专项资金分配和使用更加科学高效，不断提高财政资金的使用效益。

2. 绩效评价思路

根据委托方工作要求，结合本次评价项目的基本特征，通过访谈、资料核查、实地考察、问卷调查等方式，对辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目经费使用情况、项目实施情况予以核实。评价小组依据“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径展开绩效评价。具体评价思路如下：

决策方面：主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行考察。包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金分配合理性等。重点关注：①项目是否按照规定的程序申请设立。②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现等情况。③预算内容与项目内容是否相匹配。

过程方面：主要从资金管理、组织实施两个方面进行考察。包括



资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等。重点关注：①项目资金是否落实到位。②项目资金是否按计划执行。③资金使用是否符合相关规定、手续是否完整、是否存在截留挤占等情况。④项目是否制定相应的实施方案、管理办法等。⑤项目执行是否符合国家、省相关规定，项目文件等资料是否齐全等情况。

产出方面：主要从产出数量、产出质量两个方面进行考察。包括热敏纸卷票总采购数量、采购热敏纸验收合格率、热敏纸是否符合国家标准（GB/T 28210-2011）等。重点关注：①考察采购数量是否达到需求目标。②采购的热敏纸是否达到质量要求等情况。

效益方面：主要从社会效益、生态效益两个方面进行考察。重点关注：①项目实施后是否有效保障体育彩票实体店销售工作。②热敏纸供应商能否通过环境管理体系认证等情况。

3. 绩效评价指标体系及评分等级

（1）绩效评价指标体系

指标体系整体框架由 4 项一级指标、9 项二级指标、14 项三级指标组成。指标数据来源于政府文件、工作记录、问卷调查、实地调研、访谈等。

决策类指标：占权重分 8 分，用于评价实施的项目立项依据的充分性和评价绩效目标的明确性等。

过程类指标：占权重分 22 分，用于评价项目实施的资金管理和组织实施等。



产出类指标：占权重分 40 分，用于综合评价项目实施后的项目实际产出情况。

效益类指标：占权重分 30 分，用于综合评价项目实施后的效益达成情况。

（2）绩效评分等级

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、60（含）-80 分为“中”、60 分以下为“差”。

（四）证据收集计划

为了顺利完成本次绩效评价任务，评价小组使用了以下几种证据收集方法：

1. 案卷研究：从现有的文件资料中寻找证据。包括相关的法律、法规、制度及管理办法及实施情况、自查报告等。

2. 座谈会：以项目为单位组织相关项目人员进行座谈。绩效考核小组与部分专项资金项目单位负责人及熟悉项目设计、实施、运行、管理的人员进行座谈，将绩效评价小组进行绩效评价情况和座谈目的同与会人员进行介绍和沟通。了解项目资金的到账情况、资金使用情况、项目管理情况等，收集相关的证据。

3. 实地调研：绩效评价小组成员到项目承担单位进行现场考察，勘察项目绩效目标的完成情况和实际运转效果。

评价方式为项目承担单位自评与绩效中介机构现场评价相结合。

（五）绩效评价工作过程



1. 项目启动阶段

与委托单位就其需求、要求进行接洽，以便更好的开展本次绩效评价工作。

2. 制定工作方案阶段

接受委托后，搜集并梳理项目相关资料，全面了解项目实施情况，与项目实施单位进行沟通，了解项目实施的内容、资金的使用情况、管理机制、产出和效果等情况，根据项目资金实施情况和项目绩效管理要求，设计绩效评价指标体系、实地调研方案等，制定绩效评价工作方案。

3. 评价实施阶段

（1）项目现场调研

与项目实施单位相关业务处室对接，了解项目的总体情况及本项目资金的使用情况，展开辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目绩效评价工作。

（2）资料整理

整理、归纳调研资料及数据，形成评价结论并出具问题清单。

4. 报告撰写阶段

在数据分析基础上，按照绩效管理要求撰写绩效评价报告。绩效评价报告完成初稿后，与项目实施单位和委托单位沟通确认，并根据双方意见进行修改，最终经委托方及项目实施单位确认后定稿。开展项目绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论



通过对“绩效评价项目”的客观评价，项目最终得分 98.66 分，评价等级为“优”。

一级绩效指标	标准分值	评价得分	得分率%
决策	8.00	8.00	100.00
过程	22.00	20.66	93.91
产出	40.00	40.00	100.00
效益	30.00	30.00	100.00
综合绩效	100.00	98.66	98.66

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

主要考核项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。

根据辽宁省体育彩票中心提供的热敏纸采购申请、采购计划备案表及审批表、2024 年 2 月 4 日班子会会议纪要等，任务清晰明了，工作内容明确且具体可衡量，满分 2 分，综合评价后得分 2 分。

2. 绩效目标

主要考核项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

根据项目实施单位班子会会议纪要、部门预算项目绩效目标表等文件资料，项目具有合理的绩效目标，项目绩效指标明确，满分 4 分，综合评价后得分 4 分。



3. 资金投入

主要考核项目预算资金分配是否有测算依据，与实际情况是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

根据《辽宁省体育彩票中心 2024 年度部门预算》、《关于批复 2024 年省本级部门预算的通知》（辽财指预[2024]1 号）文件，项目的财政指标预算文件，具有科学的预算编制，资金分配合理，满分 2 分，综合评价后得分 2 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

主要考核资金到位率与预算执行率，以及项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保证制度、考核项目预算执行情况及反应和考核项目资金的规范运行情况。

辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目绩效评价表涉及资金 3,850,000.00 元，实际到位资金 3,850,000.00 元，资金到位率为 100.00%。实际使用资金 2,992,000.00 元，预算执行率为 77.71%，满分 14 分，综合评价后得分 12.66 分。

2. 组织实施

主要考核项目实施单位的财务管理制度是否健全、项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核相关建设项目组织实施流程的有效执行情况。

通过询问调查了解到，辽宁省体育彩票中心制定了《彩票管理条



例》、《彩票管理条例实施细则》、《体育总局彩票中心关于热敏纸印制费有关情况的通知》、《省体育彩票管理中心采购管理办法（暂行）》等相应的管理制度；辽宁省体育彩票中心根据《关于批复 2024 年省本级部门预算的通知》（辽财指预[2024]1 号）和《省体育彩票管理中心采购管理办法（暂行）》的相关要求，在政府采购中心网站进行公开招标，由广东乐佳印刷有限公司中标并提供热敏纸，最后由辽宁省体育彩票中心组织验收且验收合格，资金分配办法合规，满分 8 分，综合评价后得分 8 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

主要考察项目是否完成采购目标，用以反映项目产出数量目标的实现程度。

主要通过案卷研究方式取得。参见了项目《辽宁省政府采购项目采购合同》、《政府采购合同履约验收书》及辽宁省体育彩票中心热敏纸资金支出、出库、入库等相关凭证。评价小组经过检查，2024 年度采购热敏纸卷票的数量达到绩效目标要求，能够保障辽宁省电脑型体育彩票正常销售。满分 15 分，综合评价后得分 15 分。

2. 产出质量

主要考核项目验收合格情况及采购的热敏纸是否符合国家标准。

参见了《政府采购合同履约验收书》以及热敏纸质量检验报告，2024 年采购的热敏纸全部验收合格且符合国家标准（GB/T 28210-2011），满分 25 分，综合评价后得分 25 分。



（四）项目效益情况

1. 社会效益

考核项目实施能否对社会环境产生持续影响。

参见了辽宁省体育彩票中心的绩效自评表、工作总结、投诉情况等。评价小组认为通过该项目的实施有效保障了电脑型体育彩票实体店销售工作，对社会平稳发展起到促进作用。满分 15 分，综合评价后得分 15 分。

2. 生态效益

考核项目实施能否对生态环境产生持续影响。

参见了辽宁省体育彩票中心热敏纸供应方的招标响应文件、中国环境标志产品认证书、环境管理体系认证书等。评价小组认为该项目的实施积极践行了绿色环保理念，对保护生态环境起到了带头作用，承担了社会责任。满分 15 分，综合评价后得分 15 分。

五、存在的问题及原因分析

在辽宁省体育彩票中心的指导驱动及督导检查下，该项目能够及时推进。项目实施单位根据评价过程中提出的问题进行了相应的整改，从具体采购目标的制定及采购计划实施到财务管理凭证的合理性，再到相关档案资料归集的整理均达到了相关文件的要求，但仍存在一些不足，现将存在的问题及原因分析描述如下：

辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目存在预算结余情况。

六、有关建议



辽宁省体育彩票中心 2024 年度彩票热敏纸购置费项目存在预算结余情况，建议在编制项目预算之前，对业务活动进行深入细致的调研，细化预算项目，制定合理的资金预算。

七、其他需要说明的问题

（一）由于受总体工作时间的限制，本次评价结果可能与项目总体实际情况存在一定程度的偏差。对于评价中的数据和信息，除一部分是通过项目座谈会、实地调研和面访获取外，其余是从项目单位、有关部门提供的总结分析报告、项目案卷等材料中获得，数据难以一一核实。

（二）受绩效评价指标体系设置的影响，在评价过程中发现的部分问题，不能在三级指标表中体现对应的评分项，可能会对评价效果产生影响。



（此页无正文）

附件：

1. 绩效评价表
2. 绩效评价机构营业执照及资格证书

辽宁光明会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·沈阳

二〇二五年六月三十日

