

江西省体育彩票管理中心 2024 年度部门 决算

目 录

第一部分 江西省体育彩票管理中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 江西省体育彩票管理中心概况

一、部门主要职责

江西省体育彩票管理中心系江西省体育局直属公益二类事业单位，在国家体育总局体育彩票管理中心的统一组织和江西省财政厅的监督管理下，负责江西省行政区域范围内的体育彩票销售工作。主要职责包括：

（一）制定本行政区域体育彩票销售管理办法和工作规范；

（二）向国家体育总局体育彩票管理中心提出停止体育彩票品种或者变更体育彩票品种审批事项的建议；

（三）制定本行政区域体育彩票销售实施方案，并组织实施；

（四）负责本行政区域体育彩票销售系统的建设、运营和维护；

（五）负责实施本行政区域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；

（六）负责组织实施本行政区域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、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即江西省体育彩票管理中心（本级）。

江西省体育彩票管理中心（本级）设立 10 个工作小组，包括党建工作小组、综合运营工作小组、财务工作小组、产品推广运营小组、渠道开发运营小组、责任彩票建设小组、营销推广小组、人力资源部工作小组、技术中心及数据保障小组及项目工作小组（临时）。

本部门年末编制内实有人员 18 人，其他人员 214 人。离退休人员 9 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 9 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行	金额	项目（按功能分类）	行	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款	1	288.00	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款	2	28,840.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	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	25,324.19
	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	29,128.00	本年支出合计	58	25,324.19
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,959.92	年末结转和结余	60	5,763.72
	30			61	
总计	31	31,087.92	总计	62	31,087.92

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

金额单位：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
支出功能 分类科目 编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	29,128.00	29,128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	29,128.00	29,128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908			彩票发行销售	28,840.00	28,840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805			体育彩票销售 机构的业务费 支出	25,382.00	25,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808			彩票市场调控 资金支出	3,458.00	3,458.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999			其他支出	288.00	288.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999			其他支出	288.00	288.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：江西省体育彩票管理中心 2024 年度 金额单位：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	
支出功能 分类科目 编码		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	25,324.19	7,537.46	17,786.74			
229			其他支出	25,324.19	7,537.46	17,786.74			
22908			彩票发行销售机 构业务费安排的 支出	25,036.19	7,537.46	17,498.74			
2290805			体育彩票销售机 构的业务费支出	21,578.19	7,537.46	14,040.74			
2290808			彩票市场调控资 金支出	3,458.00		3,458.00			
22999			其他支出	288.00		288.00			
2299999			其他支出	288.00		288.00			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	288.00	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	28,840.00	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	25,324.19	288.00	25,036.19	
	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	29,128.00	本年支出合计	59	25,324.19	288.00	25,036.19	
年初财政拨款结转和结余	28	1,959.92	年末财政拨款结转和结余	60	5,763.72		5,763.72	
一、一般公共预算财政拨	29			61				
二、政府性基金预算财政	30	1,959.92		62				
三、国有资本经营预算财	31			63				
总计	32	31,087.92	总计	64	31,087.92	288.00	30,799.92	

注：本表反映部门(单位)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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支		307	债务利息及费用	
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		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	

30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		399	其他支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		39910	资本性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39999	其他支出	
人员经费合计			公用经费合计					

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

公开 07 表
金额单位：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
支出功能 分类科目 编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1, 959. 92	28, 840. 00	25, 036. 19	7, 537. 46	17, 498. 74	5, 763. 72
229			其他支出	1, 959. 92	28, 840. 00	25, 036. 19	7, 537. 46	17, 498. 74	5, 763. 72
22908			彩票发行 销售机构 业务费安 排的支出	1, 959. 92	28, 840. 00	25, 036. 19	7, 537. 46	17, 498. 74	5, 763. 72
2290805			体育彩票 销售机构 的业务费 支出	1, 959. 92	25, 382. 00	21, 578. 19	7, 537. 46	14, 040. 74	5, 763. 72
2290808			彩票市场 调控资金 支出		3, 458. 00	3, 458. 00		3, 458. 00	

注：1. 本表反映部门(单位)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。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

公开 08 表
金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能 分类科目 编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：江西省体育彩票管理中心 2024 年度 金额单位：万元

项目	栏	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	44.71	35.82	35.82
1.因公出国（境）费	2	10.00	7.73	7.73
2.公务用车购置及运行维护费	3	30.71	27.78	27.78
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	30.71	27.78	27.78
3.公务接待费	6	4.00	0.32	0.32
（1）国内接待费	7	——	——	0.32
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	1
2.因公出国（境）人次（人）	12	——	——	1
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	27
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	3
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	18
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：江西省体育彩票管理中心

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	27
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	27
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 31087.92 万元，其中年初结转和结余 1959.92 万元，比上年减少 1824.58 万元，下降 48.21%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 29128.00 万元，比上年增加 9540.00 万元，增长 48.70%，主要原因：销量增加，发行费收入增加，彩票市场调控资金增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 29128.00 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 31087.92 万元，其中本年支出合计 25324.19 万元，比上年增加 3911.63 万元，增长 18.27%，主要原因：1. 销量增加，聘用人员提成绩效增加，人员经费增加；2. 工会经费增加及部分业务用房维修改造导致维修（护）费增加，公用支出增加；3. 2024 年度在市场营销活动、渠道门店扶持、公益品牌宣传等项目力度较去年加

大；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 5763.72 万元，比上年增加 3803.79 万元，增长 194.08%，主要原因：终端机设备购置款、跨年开展市场营销活动资金、体彩体彩大厦装修工程款等延续至 2025 年支付。

本年支出的具体构成：基本支出 7537.46 万元，占 29.76%；项目支出 17786.74 万元，占 70.24%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 30558.92 万元，决算数 25324.19 万元，完成年初预算的 82.87%。其中：

（一）其他支出（类）年初预算数 30558.92 万元，决算数 25324.19 万元，完成年初预算的 82.87%。预决算差异主要原因：终端机设备购置款、跨年开展市场营销活动资金、体彩大厦装修工程款等未支付。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0.00 万元，其中：

（一）工资福利支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门“基本支出-工资福利支出”在政府性基金中列支。

（二）商品和服务支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门“基本支出-商品和服务支出”在政府性基金中列支。

（三）对个人和家庭补助支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门“基本支出-对个人和家庭补助支出”在政府性基金中列支。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门“基本支出-资本性支出”在政府性基金中列支。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 35.82 万元，决算数 35.82 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 32.89 万元，下降 47.87%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 7.73 万元，决算数 7.73 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：本部门 2024 年发生因公出国（境）支出 7.73 万元。决算数比上年增加 7.73 万元，主要原因本部门 2023 年无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次，主要是：随江西省体育局团赴国外其他领域友好交流 1 次 1 人。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 27.78 万元，决算数 27.78 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2024 年无公务用车购置。决算数比上年减少 35.44

万元，下降 100.00%，主要原因：2023 年购置公务用车 2 辆。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 27.78 万元，决算数 27.78 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：公车运行维护费预算执行较好。决算数比上年减少 4.50 万元，下降 13.95%，主要原因：近年购置新车较多，车辆运行维护费略有下降。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 27 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.32 万元，决算数 0.32 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：公务接待预算执行较好。决算数比上年减少 0.67 万元，下降 67.86%，主要原因：本年度公务接待批次、人次减少。全年国内公务接待 3 批，累计接待 18 人次，主要是：接待体彩总局中心人员。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，决算数与上年持平，主要原因：本部门不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 6906.11 万元，其中：政府采购货物支出 4709.40 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2196.71 万元。授予中小企业合同

金额 6332.94 万元，占政府采购支出总额的 91.70%，其中：授予小微企业合同金额 5586.15 万元，占授予中小企业合同金额的 88.21%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 99.72%，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 74.51%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 27 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 27 辆，其他用车主要是用于（此处请补充内容）。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目5个全面开展绩效自评，共涉及资金 23258.36 万元，占项目支出总额的 98.76%。其中，3 个项目评价结果为“优”，1 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，1 个项目评价结果为“差”。

组织对 1 个项目开展了部门评价，分别为：体育彩票销售业务管理。涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预

算支出16875.13万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，评价结果得分94.00分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。项目通过市场营销活动、门店产品宣传、代销者培训、门店形象建设维护更新、门店软硬件设备更新、代销者关怀及激励以及门店帮扶、责任彩票专题研究、责任彩票等级评定辅导等各项工作，加强品牌深度的传播推广，提升体育彩票品牌在江西省社会公众中的美誉度、影响力和号召力。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出288.00万元，政府性基金预算支出30799.92万元，评价结果为“优”。从评价情况看，预算项目总体完成效果良好，江西省体育彩票管理中心认真贯彻落实国家体育总局体育彩票管理中心各项工作部署，聚焦《“十四五”体育彩票发展规划》目标，围绕“风险、品牌、渠道”三个维度不断夯实江西体彩高质量发展基础，进一步夯实稳固全省体育彩票高质量发展基础。围绕“风险、品牌、渠道”三个中心，在工作中践行“要安全的销量、健康的销量、负责任的销量”要求，全力巩固稳的基础、强化进的动能、扩大好的态势，积极抢位发展、错位发展，积极做好2024年销售工作，实现全域体彩发展质量、发展速度协调推进。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1.本部门项目绩效目标情况

(1) 项目资金安排情况

我中心 2024 年共申报 5 个项目，涉及金额共 23258.36 万元，其中：机构运行保障 424.20 万元、体彩大厦装修工程 2213.03 万元、体育彩票销售业务管理 16875.13 万元、体育彩票产品营销 288.00 万元、彩票市场调控资金 3458.00 万元。

(2) 项目绩效目标情况

我中心 2024 年 5 个项目整体工作按照体彩中心 2024 年工作计划以及具体市场情况开展，项目绩效目标为：**1) 机构运行保障。**①机房巡检次数不低于 4 次；②系统安全更新不低于 12 次；③系统安全更新及时性 100%。**2) 体彩大厦装修工程。**完成体彩装修设计工作及施工、监理单位招标工作及进场工作。设计方案完成图审、消防审核，且工程预算在批复范围内；施工、监理等招标过程合格、金额在批复范围内。资金支付合规、符合合同条款。**3) 体育彩票销售业务管理。**①完成新增专营门店不低于 400 家帮扶、门店保有量不低于 6900 家，门店扶持奖励补贴发放及时率不低于 90%，渠道工作计划及任务是否完成；②编制当年《社会责任报告》并印制成册，设计制作至少 1 款海报及手册，责任彩票海报门店覆盖率不低于 90%，责任彩票专题研究对象不少于 1400 个，形成 1 篇责任彩票专题研究报告，开展非理性购彩疏导；③体育彩票销售年销售总额不低于 90 亿元；④全年开展营销活动不低于 4 次，有效门店销售率不低于 90%；⑤组织“公益金赣鄱行”全省系列巡回报道，发布专

题稿件不少于 6 篇；4) 体育彩票产品营销。①全年各地市累计开展品牌推广活动不少于 20 场；②市场营销活动次不低于 4 次；③组织“公益金赣鄱行”全省系列巡回报道，发布专题稿件不少于 6 篇；④体育彩票销售年销售总额不低于 90 亿元；5) 彩票市场调控资金。根据总局全年彩票市场调控工作安排，结合我中心 2024 年工作设想，实施新增专营门店、新增兼营便利门店拨付建设补贴，对存量门店（星级门店除外）进行维护，开展新增专营门店代金券帮扶活动，更新采购终端机，配套全国新票上市等工作。

2.单位自评工作开展情况

(1) 绩效评价目的

a.掌握各预算绩效管理项目的资金申请拨付及使用情况；

b.了解各预算绩效管理项目的产出与效益；

c.总结项目实施过程中的经验教训，及时发现项目实施过程中存在的问题，进一步强化项目实施部门的能力建设，为本项目可持续发展提供建设性意见，为江西体彩加强对本项目后续管理提供参考，为省财政厅支出项目绩效评价等方面提供参考数据。

(2) 绩效评价对象及范围

评价对象为：机构运行保障、体彩大厦装修工程、体育彩票销售业务管理、体育彩票产品营销、彩票市场调控资金 5 个项目，由江西体育彩票管理中心组织实施。评价范围是该 5 个项目的立项申报、绩效目标设立、资金的投入使用管

理、制度建设及项目执行、产出与效益等情况。

(3) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1) 绩效评价原则

a.科学规范原则。绩效评价应严格按照规定的程序执行，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法开展。

b.公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

c.绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2) 绩效评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，设置项目绩效评分指标表一套，涉及预算资金执行率、产出、效益、满意度的一级、二级、三级指标。指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈等。

3) 绩效评价方法

a.主要采用了因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

b.本次绩效评价中对机构运行保障、体彩大厦装修工程、体育彩票销售业务管理、体育彩票产品营销、彩票市场调控

资金 5 个项目满意度问卷调查采取随机抽样以及分层抽样的方法。

4) 绩效评价标准

a.计划标准。以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

b.行业标准。以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

c.历史标准。以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

d.经验标准。根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

(4) 绩效评价工作过程

首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量资金的使用效率，分析其是否达到预期目标，分析绩效优劣的原因，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

3.综合评价结论

(1) 评分结果

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，2024 年 5 个项目最终评价结果分别为：

序号	项目名称	总体得分	评价等级
1	机构运行保障	90	优
2	体彩大厦装修工程	16	差
3	体育彩票销售业务管理	86.7	良
4	体育彩票产品营销	100	优
5	彩票市场调控资金	100	优

(2) 主要结论

我中心对本部门 5 个项目进行绩效自评，做到绩效评价全覆盖。除体彩大厦装修工程、体育彩票销售业务管理、机构运行保障未 100%执行以及体彩大厦装修工程、机构运行

保障、体育彩票销售业务管理存在部分目标未达成外，其余项目均严格按照相关政策法规执行。各项目资金到位及时，资金使用合法、合理、合规，项目的绩效目标值基本完成，达到了预定的绩效目标。

4.绩效目标完成情况总体分析

我中心 2024 年 5 个项目中 4 个项目整体完成情况较佳，基本达成项目绩效目标，其中体彩大厦装修工作推进较缓不及预期，导致体彩大厦装修工程项目目标完成效果较差。各项目绩效目标完成情况为：**1）机构运行保障。**保障体彩中心各项工作有序开展，超额完成了网络安全更新及机房巡检、保障业务用房安全使用，较好地实现了绩效目标，为全省体彩销售运营系统正常运行提供了坚实的基础。**2）体彩大厦装修工程。**体彩大厦装修工作推进较缓不及预期，未完成绩效目标。**3）体育彩票销售业务管理。**①完成新增专营门店 1898 家帮扶、门店数量 7436 家，门店扶持奖励补贴发放及时率 95%，渠道工作计划及任务已完成；②编制当年《社会责任报告》并印制成册，设计制作了 4 款海报及手册，责任彩票海报门店覆盖率 100%，责任彩票专题研究对象 3664 个，形成了 1 篇责任彩票专题研究报告，开展非理性购彩疏导；③体育彩票销售年销售总额 116.41 亿元；④全年开展营销活动 7 次，有效门店销售率 100%；⑤组织“公益金赣鄱行”全省系列巡回报道，发布专题稿件 30 篇；**4）体育彩票产品营销。**①全年各地市累计开展品牌推广活动 180 场；②市场营销活动次 7 次；③组织“公益金赣鄱行”全省系列巡

回报道，发布专题稿件 30 篇；④体育彩票销售年销售总额 116.41 亿元；5) 彩票市场调控资金。①体育彩票销售额完成值为 116.41 亿元；②投注终端数量完成值为 7596 台；③彩票销售场所数量完成值为 7436 个；④筹集彩票公益金 26.36 亿元。

5. 偏离绩效目标的原因和改进措施

(1) 偏离绩效目标的原因

一是部分项目资金执行未百分百执行。我中心 2024 年共申报 5 个项目，涉及金额共 23258.36 万元，全年执行 17494.86 万元，预算资金执行率未达到 100%，具体为体彩大厦装修工程、体育彩票销售业务管理、机构运行保障未 100% 执行，主要原因是终端机设备购置款、跨年开展市场营销活动资金、体彩体彩大厦装修工程款等延续至 2025 年支付。

二是部分项目目标未全面达成。我中心 2024 年 5 个项目中体彩大厦装修工程目标未达成，主要由于①体彩大厦装修工程推进不及预期；②绩效目标设定与实际存在差异。

(2) 改进措施

一是加强资金执行，提高资金执行率。督促各业务部门将重大项目实施时间适当前移，在资金达到支付要求时，及时办理结算，做到应付尽付，提高资金执行率。

二是加强工作开展，强化绩效指标设定。①督促业务部门督促项目工作开展，在规定时限内完成项目各项工作。②在项目库金额调整后，及时对照相应项目绩效目标、指标情

况，涉及金额部分同等进行调整。③在项目实施过程中，及时跟进各项指标完成情况，在出现绩效指标值与实际存在差异的情况下，核实具体情况后，调整相应指标值。

6.绩效自评结果应用情况

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验教训，及时发现项目实施过程中存在的问题，进一步强化项目实施部门的能力建设，为本项目可持续发展提供建设性意见，为江西体彩加强对本项目后续管理提供参考；此次绩效评价结果，将报送至江西省财政厅，并按省财政厅统一要求进行信息公开。

本部门“体育彩票销售业务管理”、“彩票市场调控资金”项目支出绩效自评结果如下：

体育彩票销售业务管理项目支出绩效自评表

项目名称：	体育彩票销售业务管理				
主管部门	江西省体育彩票管理中心	项目实施单位		江西省体育彩票管理中心	
项目负责人	陈国志	联系电话		0791-86294879	
项目类型	经常性项目（√）				

项目决策	40	项目 立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效 目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	1
		资金 投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
项目过程		资金 管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	0
				资金使用合规性	4	4
		组织 实施	8	管理制度健全性	5	5
				制度执行有效性	3	3
项目产出	60	产出 数量	12	开展营销活动	2	2
				开展主题品牌推广活动	1	1
				刊发公益宣传报道	1	1
				公益金赣鄱行全省巡回报道	1	1
				新增门店帮扶	2	2
				门店保有量	2	2
				责任彩票海报门店覆盖率	1	1
				责任彩票专题研究对象	2	2
		产出 质量	10	活动开展流程合规性	2	2
				报道内容主题相符率	2	2
				营销活动平均投入产出率	2	2
				有效门店（有销量）率	2	2
				责任彩票合规率	2	2
		产出 时效	5	工作完成及时性	5	5
		产出 成本	3	项目成本控制有效性	3	3
项目效益		经济 效益	7	体育彩票公益金筹集	4	4

				体育彩票销量	3	3
		社会效益	5	对全省社会公众进行帮扶资助	1	1
				提供就业岗位	2	2
				有效投诉处理率	2	2
		可持续影响	8	强化销售风险控制能力	3	3
				实体销售门店结构优化	5	5
		服务对象满意度	5	代销者满意率	5	5
			5	购彩者满意度	5	5
总分	100		100		100	94
评价等次	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

彩票市场调控资金项目支出绩效自评表

转移支付（项目）名称	彩票市场调控资金				
中央主管部门	财政部、国家体育总局体育彩票管理中心				
地方主管部门	江西省体育局		资金使用单位	江西省体育彩票管理中心	
资金情况 （万元）		全年预算数（A）	全年预算执行数（B）		预算执行率 （B/A）
	年度资金总额	3458.00	3458.00		100.00%
	其中：中央补助	3458.00	3458.00		100.00%
	地方资金	0.00	0.00		—
	其他资金	0.00	0.00		—
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施

	分配科学性	我中心根据转移支付资金的保障内容和使用范围，综合考虑彩票机构上年度销量、销售场所数、彩票品种和结构、机构间平衡系数等因素，采用因素法分配资金，重点用于提升彩票销售场所能力、改善彩票业务设施等，资金分配科学。	无
	下达及时性	根据《江西省财政厅关于提前下达 2024 年彩票市场调控资金预算的通知》（赣财综指〔2023〕8 号）、《江西省财政厅关于下达 2024 年彩票市场调控资金预算的通知》（赣财综指〔2024〕4 号）文件，我中心于 2024 年全额取得 3458 万元彩票市场调控资金，资金下达及时。	无
	拨付合规性	2024 年彩票市场调控资金经省财政厅批复后通过预算一体化系统下达至我中心，资金拨付合规。	无
	使用规范性	2024 年我中心项目资金使用规范，没有挤占、挪用等违法行为，符合《彩票市场调控资金管理办法》等文件要求，做到了资金专款专用。	无
	执行准确性	在资金执行方面，我中心对照门店建设、政策帮扶、彩票设备购置等费用项及金额，仔细核对收款单位名称、账号，对应填列功能分类科目/部门经济分类以及用途，逐步确认、核对填列内容，确保每笔资金执行准确。	无
	预算绩效管理情况	我中心按照全面实施预算绩效管理的要求，科学合理设置绩效目标，按省财政厅关于项目绩效管理规定，对项目开展绩效监控，阶段性跟进项目资金使用、工作完成以及指标实现情况，督促落实项目整体目标。	无
	支出责任履行情况	我中心将彩票市场调控资金用于彩票销售场所能力提升和业务设施改善、彩票公益属性和社会责任宣传、规范彩票市场秩序等，确保了资金合理、透明、安全使用，切实履行支出责任。	无
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况
	1、支持基层彩票销售网点发展； 2、促进省际之间彩票市场均衡发展； 3、优化本地区彩票品种及游戏结构； 4、有效规范彩票市场秩序。		我中心全年围绕“产品、渠道、宣传”三个中心统筹各项工作，持续优化产品结构，提高基础产品的品牌认知度、购彩者规模和市场渗透率，创新加强渠道建设，促进渠道转型升级，推动渠道精细化管理，宣传彩票公益属性和社会责任、维护市场秩序、规范网点销售，保障本省销售系统及各业务系统平台运转顺畅，保障和规范销售网点合法销售体育彩票，保证江西省体育彩票销售业务工作的顺利开展。年度总体绩效目标全部实现，其中：①体育彩票销

				售额完成值为 116.41 亿元，超额完成上年销售额 80%（108.9 亿元）的目标；②投注终端数量完成值为 7596 台，超额完成上年数量 80%（7252 台）的目标；③彩票销售场所数量完成值为 7436 个，超额完成上年数量 80%（6958 个）的目标；④彩票公益金筹集量完成值为 26.36 亿元，超额完成上年筹集量 80%（24.74 亿元）的目标。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	彩票销售额	≥上年销售额 80%	106.90%	无
			投注终端数量	≥上年数量的 80%	104.74%	无
			彩票销售场所数量	≥上年数量的 80%	106.87%	无
			彩票品种数量	[4, 5]	9	无
		质量指标	延时开奖等彩票销售安全事故发生率	≤0.1%	0%	无
			项目按期完成率	≥90%	100%	无
			项目验收合格率	≥90%	100%	无
		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%	无
	效益指标	社会效益指标	彩票公益金筹集量	≥上年筹集量 80%	106.55%	无
			国家彩票公益属性和社会责任宣传力度	逐步提升	逐步提升	无
			当地彩票市场秩序总体情况，是否发现彩票相关违法违规行为：开展彩票市场日常监管，有效查处违规行为、移送违法行为，摸查人民来信反映问题等情况	有效维护市场秩序	有效维护市场秩序	无
			购彩便利性和舒适性	有效改善	有效改善	无

	满意度 指标	服务 对象 满意 度指标	彩民满意度	≥90%	97.97%	无
--	-----------	-----------------------	-------	------	--------	---

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“体育彩票销售业务管理”项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款收入:指省级财政当年拨付的资金。

(二) 年初结转和结余:指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

二、支出科目

(一) 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):指江西省体育彩票管理中心用于保障全省体育彩票销售机构正常运行、开展体育彩票管理和销售工作的支出。

(二) 政府性基金(类)其他支出(款)彩票发行销售机构业务费安排的支出(项)彩票市场调控资金支出:指彩票市场调控资金安排的支出。

三、相关专业名词

(一) “三公”经费:是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费),按规定保留的公务用车燃料

费、维修费、过桥过路费、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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。

第五部分 附件

部门评价报告

评价类型： ☐ 实施过程评价 ☒ 完成结果评价

项目名称： 体育彩票销售业务管理项目

项目单位： 江西省体育彩票管理中心

主管部门： 江西省体育彩票管理中心

评价时间： 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

组织方式： ☐ 财政部门 ☒ 主管部门 ☐ 项目单位

评价机构： ☐ 第三方机构 ☐ 专家组 ☒ 项目单位评价组

评价单位（盖章）：江西省体育彩票管理中心

上报时间：2025 年 6 月 13 日

目 录

一、基本情况	40
(一) 项目概况	40
(二) 项目绩效目标	41
二、绩效评价工作情况	41
(一) 绩效评价目的、对象和范围	42
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	42
(三) 绩效评价工作过程	45
三、综合评价情况及评价结论	45
四、绩效评价指标分析	46
(一) 项目决策情况	46
(二) 项目过程情况	48
(三) 项目产出情况	50
(四) 项目效益情况	52
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	54
(一) 项目实施经验及做法	54
(二) 存在的问题及原因分析	55
六、有关建议	55
七、其他需要说明的问题	56

江西省体育彩票管理中心体育彩票销售业务管理项目部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

2024 年江西省体育彩票管理中心围绕年初制定的“三个确保”任务、“四个力争”目标，紧抓“防风险、树品牌、调结构、保廉洁、强管理”，不断完善全过程风险体系，有效扩大责任彩票社会影响力，统筹发展与安全的结构性矛盾，着力构建干事创业的良好环境，切实增强体彩高质量发展后劲。在体育彩票销售业务方面，江西省体育彩票管理中心创新渠道建设，在优化现有门店形象的同时，积极探索多业态渠道发展，与多家小微零售企业建立合作管理；优化产品，开展精准营销活动，提高产品销售，盘活资源使用率，创新推动客户留存转化。

2.项目主要内容及实施情况

2024 年体育彩票销售业务管理项目主要任务为开展营销活动、开展主题品牌推广、刊发公益宣传报道、报道公益金赣鄱行全省巡回、新增门店等工作，均完成了目标任务，其中：①开展营销活动 7 次，超额完成开展营销活动 ≥ 4 次的目标；②开展主题品牌推广活动 180 场次，超额完成开展主题品牌推广活动 ≥ 20 场次的目标；③刊发公益宣传报

道 72 篇次，超额完成刊发公益宣传报道 ≥ 35 篇次的目标；④公益金赣鄱行全省巡回报道 30 篇，超额完成公益金赣鄱行全省巡回报道 ≥ 6 篇的目标；⑤新增门店帮扶 1898 家，超额完成新增门店帮扶 ≥ 400 家的目标；⑥门店保有量 7436 家，超额完成门店保有量 ≥ 6900 家的目标，⑦责任彩票专题研究对象 3664 个，超额完成责任彩票专题研究对象 ≥ 1400 个的目标；⑧责任彩票海报门店覆盖数量 100%，超额完成责任彩票海报门店覆盖数量 $\geq 90\%$ 的目标。

3.资金投入和资金使用情况

2024 年体育彩票销售业务管理项目全年预算 16875.13 万元，截至 2024 年末，实际支出资金为 13389.40 万元，预算执行率为 79.34%。

（二）项目绩效目标

项目资金主要用于开展营销活动、开展主题品牌推广、刊发公益宣传报道、公益金赣鄱行全省巡回报道、帮扶门店等工作，通过安排专项资金，在我省各地市开展多场主题品牌推广活动、营销活动，组织“公益金赣鄱行”公益金系列巡回报道，提升社会公众对体彩公益金贡献的认知，在媒体刊发江西体彩公益活动宣传报道，提升体彩的品牌形象，同时开展“江西好人”等社会群体帮扶公益活动，资助有需要的社会群体，提升体育彩票的社会形象，加强品牌深度的传播推广，提升体育彩票品牌在江西省社会公众中的美誉度、影响力和号召力。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

（1）掌握体育彩票销售业务管理项目的资金申请拨付及使用情况；

（2）了解体育彩票销售业务管理项目的产出与效益；

（3）总结项目实施过程中的经验教训，及时发现项目实施过程中存在的问题，进一步强化项目实施部门的能力建设，为本项目可持续发展提供建设性意见，为江西体彩加强对本项目后续管理提供参考，为项目绩效评价等方面提供参考数据。

2.评价对象及范围

评价对象为“体育彩票销售业务管理项目”，由江西体育彩票管理中心组织实施。评价范围是项目的立项申报、绩效目标设立、资金的投入使用管理、制度建设及项目执行、产出与效益等情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应严格按照规定的程序执行，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法开展。

（2）公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及产

出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，设置项目绩效评分指标表一套，三级指标 41 个。具体指标情况如下：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值
项目决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4
				立项程序规范性	4
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3
				绩效指标明确性	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3
				资金分配合理性	3
项目过程		资金管理	12	资金到位率	4
				预算执行率	4
				资金使用合规性	4
		组织实施	8	管理制度健全性	5
				制度执行有效性	3
项目产出	60	产出数量	12	开展营销活动	2
				开展主题品牌推广活动	1
				刊发公益宣传报道	1
				公益金赣鄱行全省巡回报道	1
				新增门店帮扶	2
				门店保有量	2
				责任彩票海报门店覆盖率	1
				责任彩票专题研究对象	2
		产出质量	10	活动开展流程合规性	2
				报道内容主题相符率	2
				营销活动平均投入产出率	2
				有效门店（有销量）率	2
				责任彩票合规率	2

项目效益		产出时效	5	工作完成及时性	5
		产出成本	3	项目成本控制有效性	3
		经济效益	7	体育彩票公益金筹集	4
				体育彩票销量	3
		社会效益	5	对全省社会公众进行帮扶资助	1
				提供就业岗位	2
				有效投诉处理率	2
		可持续影响	8	强化销售风险防控能力	3
				实体销售门店结构优化	5
		服务对象满意度	5	代销者满意率	5
			5	购彩者满意度	5
总分	100		100		100

3.评价方法

（1）主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

（2）本次绩效评价中对于体育彩票销售业务管理项目的不同实施主体，采取随机访问的方式完成受益对象的满意度问卷调查。

4.评价标准

（1）计划标准。以预先制定的规划、计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价指标的预计完成值，旨在通过与实际完成值进行比对，通过测算计划值完成比例，达成绩效评价目的。

（2）行业标准。参照国家公布的相关财政经费的相关指标数据为基准数据，充分挖掘数据中蕴含的信息，从而制定相适应的行业评价标准。行业标准的充分应用需要充足的

样本数据库作支撑，具备一定的权威性、客观性与真实性，便于财政项目支出绩效评价情况的纵向和横向的分析与对比。

（3）历史标准。以项目历史数据作为样本数据，采用历史数据统计分析，建立系统动力学模型及决策模拟系统，测算出各类指标历史均值。

（4）经验标准。根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，经过其严密分析与研究，确定相关指标标准。该项标准与行业标准存在优先选择的情况，即行业标准权威性不足或缺乏同行业标准时，采用经验标准。

（三）绩效评价工作过程

首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量资金的使用效率，分析其是否达到预期目标，分析绩效优劣的原因，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评分结果：围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 **94.00** 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价

等级为“优”。

体育彩票销售业务管理项目得分汇总表

项目决策 (20分)	项目过程 (20分)	项目产出 (30分)	项目效益 (30分)	综合得分
18.00	16.00	30.00	30.00	94.00

(二) 主要结论：

本项目实施过程中，严格按照相关政策法规执行，资金到位及时，资金使用合法、合理、合规，项目的绩效目标值基本完成，达到提升体彩品牌形象及影响力、优化销售渠道，强化销售风险防控能力的预期成效。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1.项目立项

我中心体育彩票销售业务管理项目依据 2024 年初制定的关于 2024 年彩票销售业务工作思路以及本省体彩发展申请立项。严格按相关要求提交该项目材料并编制绩效目标申报表，项目立项文件符合国家法律和我省项目立项流程要求，立项依据充分，程序规范。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
立项依据充分性	立项依据充分，符合相关法律法规、政策要求，与部门职责相符，未与其他项目重复。	立项依据充分，符合相关法律法规、政策要求，与部门职责相符，未与其他项目重复。	4	4
立项程序	立项程序规范，按规定程序设立，提交材	立项程序规范，按规定程序设立，提交材	4	4

规范性	料符合要求，符合国家有关法律法规和文件规定。	料符合要求，符合国家有关法律法规和文件规定。		
小计			8	8

2.绩效目标

我中心根据体育彩票销售业务管理项目实际情况编制《2024年项目资金预算绩效目标申报表》，设定的绩效目标与实际工作内容相关，各项工作任务与预算确定的项目资金量匹配，项目预期产出效益符合正常的业绩水平；项目各绩效目标可细化分解为具体的绩效指标，项目绩效指标明确，但存在指标设置不合理、指标值设置不科学的情况，如：①**数量指标设置错误**。设置数量指标“体育彩票年销售总额”，数量指标是指项目提供的产品或服务，应将该指标设置为经济效益指标；②**设置指标未覆盖项目全部工作**。根据项目制定的年度工作目标，项目应完成开展营销活动、开展主题品牌推广活动、刊发公益宣传报告等8项工作，实际设置开展营销活动、公益金赣鄱行全省巡回报道、责任彩票海报门店覆盖数量等6项工作，未覆盖刊发公益宣传报告及开展主题品牌推广活动2项工作；③**指标值设置偏低**。“新增专营门店帮扶数”指标值设置为“ ≥ 400 家”，实际新增帮扶门店数为1898家，完成值偏离率为374.50%；“责任彩票专题研究对象”指标值设置为“ ≥ 1400 个”，责任彩票研究对象的完成值为3664个，完成值偏离率161.71%。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
绩效目标	项目绩效目标与实际工作内容相关，预	项目绩效目标与实际工作内容相关，预期产	3	3

合理性	期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。	出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。		
绩效指标明确性	项目绩效指标明确，指标值清晰可衡量，与项目目标相对应。	项目绩效指标明确，指标值清晰可衡量，但存在指标设置不合理、指标值设置不科学的情况	3	1
小计			6	4

3.资金投入

我中心根据项目整体工作任务确定项目全年预算为16875.13万元，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作任务相匹配；按照2024年年初制定彩票销售业务工作计划等要求分配项目资金，各项工作任务资金额度测算合理，资金分配合理。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
预算编制科学性	预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作任务相匹配。	预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作任务相匹配。	3	3
资金分配合理性	预算资金分配依据充分，分配额度合理。	预算资金分配依据充分，分配额度合理。	3	3
小计			6	6

（二）项目过程情况

1.资金管理

体育彩票销售业务管理项目预算为16875.13万元，截至

2024 年末，实际到位资金 16875.13 万元，资金到位率 100%；截至 2024 年末，实际支出资金共计 13389.40 万元，预算资金执行率为 79.34%；该项目严格按照预算支出，均有完整的审批程序，符合国家财经法规和财务管理制度的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
资金到位率	100%	100%	4	4
预算执行率	100%	79.34%	4	0
资金使用合规性	资金使用符合相关国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付手续完备，符合项目预算批复要求，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	资金使用符合相关国家财经法规和财务管理制度规定，资金拨付手续完备，符合项目预算批复要求，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	4
小计			12	8

2.组织实施

我中心依据《关于修订〈体育彩票业务经费管理办法〉的通知》（赣体彩办字〔2024〕95 号）、《关于修订〈采购管理办法（试行）〉的通知》（赣体彩办字〔2025〕4 号）等文件对项目资金支付与项目实施进行管理，相关制度合理、合规、完整，有效保障了资金的使用安全；我中心以调结构、提质量，统筹发展与安全的结构性矛盾为理念，依据

文件制度，组织各项工作依法依规、高效有序开展。项目开展后，严格按照制度要求，及时将相关纸质、电子资料归档整理。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
管理制度健全性	项目管理制度健全，具有相应项目管理制度以及资金管理办法，相关制度合理、合规、完整。	项目管理制度健全，具有相应项目管理制度以及资金管理办法，相关制度合理、合规、完整。	5	5
制度执行有效性	项目实施符合相关法律法规和相关管理规定，相关资料及时归档完整。	项目实施符合相关法律法规和相关管理规定，相关资料及时归档完整。	3	3
小计			8	8

（三）项目产出情况

1.产出数量

2024 年计划开展营销活动 4 次以上，实际开展营销活动 7 次，完成率 175.00%；计划开展主题品牌推广活动 20 场次以上，实际开展主题品牌推广活动 180 场次，完成率 900.00%；计划刊发公益宣传报道 35 篇以上，实际刊发公益宣传报告 72 篇次，完成率 205.71%；计划完成公益金赣鄱行全省巡回报道 6 篇以上，实际完成公益金赣鄱行全省巡回报道 30 篇，完成率 500.00%；计划新增门店帮扶 400 家以上，实际新增门店帮扶 1898 家，完成率 474.50%；计划门店保有量 6900 家以上，实际门店保有量 7436 家，完成率 107.77%；计划责任彩票海报门店覆盖率 90%以上，实际责任彩票海报门店覆盖率 100.00%，完成率 111.11%；计划责任彩票专题

研究对象 1400 个以上,实际责任彩票专题研究对象 3664 个,完成率 361.71%。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
开展营销活动	≥4 次	7 次	2	2
开展主题品牌推广活动	≥20 场次	180 场次	1	1
刊发公益宣传报道	≥35 篇	72 篇	1	1
公益金赣鄱行全省巡回报道	≥6 篇	30 篇	1	1
新增门店帮扶	≥400 家	1898 家	2	2
门店保有量	≥6900 家	7436 家	2	2
责任彩票海报门店覆盖率	≥90%	100%	1	1
责任彩票专题研究对象	≥1400 个	3664 个	2	2
小计			12	12

2.产出质量

截至 2024 年末,体育彩票销售业务管理项目实际组织主题品牌推广、市场营销等各项活动均按相关要求开展,并圆满完成,活动组织开展均合规,合规性 100%; 每篇公益宣传报告、巡回报道的内容均与活动主题相符,相符率 100%。2024 年,开展的大乐透全国派奖活动、“探店打卡 享好礼”拉新活动、“体彩 30 年”系列活动等营销活动,营销活动平均投入产出率均达到 150%以上; 2024 年门店保有量 7436 家,有效门店(有销量)7436 家,有效门店率 100%; 我中心紧紧围绕“责任”这一主题,开展责任彩票宣传活动,完成 3664 个责任彩票专题研究对象的公益形象教育,未发现存在不合规情形,责任彩票合规率 100%。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
活动组织开展流程合规性	100%	100%	2	2
报道内容主题相符率	100%	100%	2	2
营销活动平均投入产出率	90%	150%	2	2
有效门店（有销量）率	90%	100%	2	2
责任彩票合规率	100%	100%	2	2
小计			10	10

3.产出时效

截至 2024 年 12 月 30 日，我中心完成 7 次营销活动，180 场次主题品牌推广活动，刊发公益宣传报道 72 篇次，公益金赣鄱行全省巡回报道 30 篇，新增门店帮扶 1898 家，门店保有量 7436 家，责任彩票专题研究对象 3664 个，责任彩票海报门店覆盖数量 100%，以上 8 项工作均要求时限内完成。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
工作完成及时性	2024 年 12 月 30 日前	2024 年 12 月 30 日前	5	5
小计			5	5

4.产出成本

体育彩票销售业务管理项目计划成本 16055.63 万元，实际成本 13389.94 万元，实际成本未超出项目计划成本。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
项目成本控制有效性	≤16055.63 万元	13389.94 万元	3	3
小计			3	3

（四）项目效益情况

1.经济效益

为体现体育彩票销售业务管理项目实施产生的经济效益情况，2024 年，江西省筹集体育彩票公益金 26.36 亿元，达到预期目标“20 亿元以上”；2024 年，江西省体育彩票销量 116.41 亿元，达到预期目标“90 亿元以上”。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
体育彩票公益金筹集	≥20 亿元	26.36 亿元	4	4
体育彩票销量	≥90 亿元	116.41 亿元	3	3
小计			7	7

2.社会效益

为提升体育彩票形象，加强对社会公众帮扶资助，我中心 2024 年对全省社会公众帮扶资助人数为 206 人，达到目标任务“100 人”的要求，完成率 206.00%；截至 2024 年末，江西省体彩共计提供就业岗位 13500 个，达到预期目标“6500 个以上”；2024 年受理有效投诉 181 件，有效投诉均进行处理，有效投诉处理率 100%。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
对全省社会公众进行帮扶资助	100 人	206 人	1	1
提供就业岗位	6500 个	13500 个	2	2
有效投诉处理率	100%	100%	2	2
小计			5	5

3.可持续影响

2024 年，我中心着力构建“四位一体”的风险防控体系，持续优化 PDCA 风险管理闭环，健全贯通全系统、全流程的风险防控流程标准化建设，重点围绕“资金流、业务流、信

息流”，聚焦业务风险控制流程，强化安全运营控制规范、风险库、事件库落地运用；截至 2024 年 12 月末，我中心专营实体店运营数 4800 家，专营门店占比达 64.60%，较 2023 年末专营门店数 4382 家，专营门店占比 62.98%，专营门店占比有所上升，优化实体销售门店结构。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
强化销售风险防控能力	100%	100%	3	3
实体销售门店结构优化	100%	100%	5	5
小计			8	8

4.服务对象满意度

通过随机抽样，对代销者、购彩者进行回访调查，代销者对我中心 2024 年体育彩票销售业务管理项目的总体满意度为 95%，购彩者对我中心 2024 年体育彩票销售业务管理项目的总体满意度为 97.57%，代销者满意度、购彩者满意度达到预期目标“95%”以上。

三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
代销者满意率	≥95%	95%	5	5
购彩者满意度	≥95%	97.57%	5	5
小计			10	10

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目实施经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

1.预算资金执行率偏低

2024 年体育彩票销售业务管理项目全年预算 16875.13 万元，截至 2024 年末，实际支出资金为 13389.40 万元，预算执行率为 79.34%。主要是部分市场营销活动、公益品牌宣传项目、终端机采购项目延续到 2025 年支付，导致预算资金执行率偏低。

2.项目绩效管理工作不到位

我中心在项目绩效管理过程中，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，项目绩效指标明确，但存在指标设置不合理、指标值设置不科学的情况，如：①数量指标设置错误。设置数量指标“体育彩票年销售总额”，数量指标是指项目提供的产品或服务，应将该指标设置为经济效益指标；②设置指标未覆盖项目全部工作。根据项目制定的年度工作目标，项目应完成开展营销活动、开展主题品牌推广活动、刊发公益宣传报告等 8 项工作，实际设置开展营销活动、公益金赣鄱行全省巡回报道、责任彩票海报门店覆盖数量等 6 项工作，未覆盖刊发公益宣传报告及开展主题品牌推广活动 2 项工作；③指标值设置偏低。“新增专营门店帮扶数”指标值设置为“ ≥ 400 家”，实际新增帮扶门店数为 1898 家，完成值偏离率为 374.50%；“责任彩票专题研究对象”指标值设置为“ ≥ 1400 个”，责任彩票研究对象的完成值为 3664 个，完成值偏离率 161.71%。主要是预算绩效编制水平不高，对项目实施情况不了解，导致预算绩效管理不科学。

六、有关建议

1.加快项目子项采购流程进度，提高资金执行效率

我中心将严密监控项目实施过程的各项环节，掌控项目立项、采购、资金支付等事项的进度，从而保证资金支付进度，预防资金执行率存在偏差。针对项目采购流程周期较长的问题，我中心将优化采购流程，在保证采购流程规范前提下，缩短采购时长，规范采购工作开展。

2.强化预算绩效编制水平，提高绩效指标合理程度

我中心将加强绩效指标体系建设，根据项目实际情况，完整清晰地设置绩效目标，提升数量指标设置的完整性，规范数量指标设置，同时提高项目绩效目标设定的前瞻性意识，在充分了解历年项目实施情况、结合我中心实际情况，编实编细项目绩效目标值，避免出现绩效目标值设定过低，与实际情况不符的情况。

七、其他需要说明的问题

无

附件：体育彩票销售业务管理项目部门评价表

江西省体育彩票管理中心

2025年6月13日

体育彩票销售业务管理项目部门评价表

项目名称:	体育彩票销售业务管理					
主管部门	江西省体育彩票管理中心	项目实施单位			江西省体育彩票管理中心	
项目负责人	陈国志	联系电话			0791-86294879	
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ()					
计划投资额 (万元)	16875.13	实际到位资金 (万元)	16875.13	实际使用情况 (万元)	13389.40	
其中: 中央财政	0	其中: 中央财政	0	其中: 中央财政	0	
省财政	16875.13	省财政	16875.13	省财政	13389.40	
市县财政	0	市县财政	0	市县财政	0	
其他	0	其他	0	其他	0	
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	1
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
项目过程	40	资金管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	0
				资金使用合规性	4	4
		组织实施	8	管理制度健全性	5	5
				制度执行有效性	3	3
项目产出	60	产出数量	12	开展营销活动	2	2
				开展主题品牌推广活动	1	1
				刊发公益宣传报道	1	1
				公益金赣鄱行全省巡回报道	1	1
				新增门店帮扶	2	2
				门店保有量	2	2

				责任彩票海报门店覆盖率	1	1
				责任彩票专题研究对象	2	2
		产出质量	10	活动组织开展流程合规性	2	2
				报道内容主题相符率	2	2
				营销活动平均投入产出率	2	2
				有效门店（有销量）率	2	2
				责任彩票合规率	2	2
		产出时效	5	工作完成及时性	5	5
		产出成本	3	项目成本控制有效性	3	3
		项目效益	经济效益	7	体育彩票公益金筹集	4
体育彩票销量	3				3	
社会效益	5		对全省社会公众进行帮扶资助	1	1	
			提供就业岗位	2	2	
			有效投诉处理率	2	2	
可持续影响	8		强化销售风险防控能力	3	3	
			实体销售门店结构优化	5	5	
服务对象满意度	5		代销者满意率	5	5	
	5	购彩者满意度	5	5		
总分	100		100		100	94
评价等次	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					