**北京市财政支出部门整体支出**

**绩效评价报告**

主管部门 北京市体育彩票管理中心

项目单位 北京市体育彩票管理中心

项目名称 2024年度部门整体绩效评价报告

北京市体育彩票管理中心

二〇二五年五月

北京市体育彩票管理中心2024年度

部门整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构设置及职责工作任务情况

1.机构设置

北京市体育彩票管理中心（以下简称“市体彩中心”或“中心”）于1995年批准设立，负责北京地区体育彩票的销售管理工作。根据《中共北京市委机构编制委员会关于市体育局所属事业单位改革有关事项的批复》（京编委〔2021〕87号）等文件，市体彩中心为北京市体育局依法设立的财政补助事业单位（公益二类），为一级预算部门，无下属单位，内设8个部门，具体为综合部、财务部、党办、技术运营部、项目管理部、责任彩票部、渠道管理部和品牌建设部。

2.部门主要职责及工作任务

根据《中共北京市委机构编制委员会关于市体育局所属事业单位改革有关事项的批复》（京编委〔2021〕87号）等文件，市体彩中心部门职责为：

（1）制定本行政区域体育彩票销售管理办法和工作规范；

（2）向体育彩票发行机构提出申请增加、停止或变更彩票品种审批事项的建议；

（3）向同级财政部门提出本行政区域彩票品种的销售实施方案，经核准后组织实施；

（4）负责本行政区域体育彩票销售系统的建设、运营和维护；

（5）负责实施本行政区域体育彩票的销售系统数据管理、彩票资金结算、彩票销售渠道和场所规划、彩票物流管理、彩票开奖兑奖；

（6）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、业务培训与合作、人才队伍建设等工作。

（二）部门整体绩效目标设立情况

1.部门整体支出年度目标

2024年市体彩中心结合工作实际，制定了部门整体支出绩效目标。2024年部门整体支出年度目标分为四个方面，分别为：**一是**年度销售任务80.00亿元，为支持体育及社会公益事业发展筹集更多的体彩公益金，预计筹集地方公益金9.70亿元，本级业务费2.51亿元；**二是**提升体育彩票品牌影响力，持续扩大彩民群体，挖潜购彩群体市场；**三是**为北京体彩市场销售渠道的平稳运行做好管理及保障工作，满足市场相关需要，保证彩票销售业务正常开展；四是保证彩票销售相关的办公和生产系统的稳定、安全运行，保证彩票销售业务的正常运行。

2.部门整体支出绩效指标

2024年市体彩中心根据年度总体目标分解设置了三级指标，具体详见表1。

表1 部门整体绩效目标情况表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 产出  指标 | 数量指标 | 设备购置台套数 | ≥800台套 |
| 实体店日常维护及管理 | ≥3300家 |
| 市场营销活动次数 | ≥9次 |
| 质量指标 | 设备验收合格率 | 100% |
| 系统运维合格率 | 100% |
| 时效指标 | 活动举办及时率 | 及时 |
| 系统故障响应及时 | 及时 |
| 成本指标 | 按照预算将各项支出严格控制在预算规定范围之内 | 优 |
| 效益  指标 | 经济效益指标 | 筹集地方公益金 | ≥9.7亿元 |
| 促进体育彩票销售 | 优 |
| 销售体育彩票金额 | ≥80亿元 |
| 社会效益指标 | 提升体育彩票影响力，扩大彩民群体 | 完成 |
| 保证系统设备稳定运行，不出现重大安全事故 | 全年不出现重大安全事故 |
| 系统稳定运行保持业务健康发展 | 保持彩票业务稳定发展 |
| 满意度指标 | 购彩者满意度 | ≥80% |
| 网点满意度 | ≥90% |

3.部门整体支出绩效目标及指标合理性分析

2024年市体彩中心立足部门发展实际和体彩行业发展规划，深入分析部门履职方式，从“风险、品牌、渠道”三个维度谋划推进工作，持续推动体彩事业创新突破，聚焦重点任务，提炼总结部门整体绩效目标和衡量部门履行效能的关键核心绩效指标，通过优化渠道、突出品牌、强化宣传等综合施策，深化体育彩票消费人群、游戏品种和销售渠道的结构调整，提升体育彩票销售规模。部门目标与部门职责任务匹配度较高，各项产出及效果指标设定较为合理，与年度重点工作相关联，可衡量性较强，目标及指标设置较为合理。

二、当年预算执行情况

2024年年初支出预算数26,315.39万元，其中，基本支出预算数2,957.34万元，项目支出预算数23,358.05万元。全年支出预算数26,865.31万元，其中，基本支出预算数2,957.34万元，项目支出预算数23,907.96万元。全年支出决算数24,503.79万元，其中，基本支出2,641.87万元，项目支出21,861.93万元。2024年部门预算执行率为91.21%。

三、整体绩效目标实现情况

（一）产出完成情况分析

1.产出数量

**体育彩票销售方面**。2024年北京体彩年度销量116.19亿元，同比增长7.34%，体育彩票销售额指标完成率为145.24%。**销售渠道管理方面**。为促进实体店质量和服务水平提升，市体彩中心对实体店进行日常管理和服务，协助实体店做好销售工作，强化风险意识，狠抓安全生产，排查整治各类隐患，保障全年体育彩票销售工作平稳有序开展。**渠道建设方面。**2024年市体彩中心不断创新发展模式，深耕传统渠道，拓展新型渠道，推动“体彩+”跨界融合，打造展示体验中心，构建多元渠道体系，优化渠道结构和质量。**品牌建设方面**。2024年市体彩中心以服务全年销售工作为导向，持续宣传体育彩票责任、公益公信理念，完成日常品牌宣传推广、创新游戏营销、品牌活动落地、广告投放等工作。**系统建设运维方面**。2024年市体彩中心着眼于高质量发展，强化对系统的风险防控，保障彩票业务的安全、稳定、连续。

2.产出质量

2024年市体彩中心各项工作质量完成较好，系统运维合格率、设备验收合格率均达到预期目标。

3.产出进度

2024年市体彩中心各项工作完成较为及时，及时举办各项营销、推广活动，开展从业者培训，保障各项系统正常运转，促进了市场健康发展。

4.产出成本

**一是**2024年市体彩中心严格落实政府过“紧日子”要求，厉行勤俭节约，控制成本，按照预算将各项支出严格控制在规定范围之内，各项支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，支出前均按照内控流程要求进行审批。**二是**2024年市体彩中心严格落实政府采购法及部门内控管理的相关要求，严格履行政府采购程序，实现财政资金的节约和成本控制。**三是**“三公”经费、培训费等严格按预算执行。

（二）效果实现情况分析

1.经济效益

截至2024年年底全市体彩网点共计4540家，全市体育彩票销量116.19亿元，同比增长7.34%，筹集公益金27.81亿元。

2.社会效益

经过二十多年的发展，北京市体育彩票已成为助推北京市社会公益事业和体育事业发展的重要支撑。北京市体育彩票近年来年销售规模不断提升，筹集的公益金规模也同步提升，市级方面通过与国际知名体育赛事合作，资助品牌赛事，支持竞技体育后备人才建设和青少年体育工作，丰富体育活动，为体育强国贡献力量。严格落实“责任为先，公益公信双主线”品牌形象建设要求，注重体彩责任公益理念传播，超80%的落地活动现场，开辟了体育彩票责任、公益展区，有效扩大了体彩品牌形象和公益责任理念的传播成效。

3.可持续性影响

**一是**持续推进责任彩票管理体系建设。市体彩中心坚持“建设负责任、可信赖、高质量发展的国家公益彩票”总目标，使责任彩票理念内化于心、外化于行，把“理性购彩”的理念与广大购彩者和社会公众分享。推动责任彩票理念与重点业务工作深度渗透融合，引导业务工作发展、提升负责任形象；联动积极开展对外责任传播，提升社会大众对体彩品牌负责任形象的认知。

**二是**推动安全生产和风险防控机制建设。2024年市体彩中心对照《彩票管理条例》及其《实施细则》逐条进行了全面彻底的检查，不留死角，对重点领域防控措施进行了完善与优化，形成重点领域风险清单及工作报告，进一步夯实风险风控工作基础。对政治风险、廉政风险、业务风险、社会风险，进行全面梳理排查，制定防控措施，在此基础上形成北京中心风险库。同时，对防控措施是否执行进行了抽查检查，进一步强化防控措施落实效果。

**三是**不断提升体彩品牌认知与认可度。2024年市体彩中心全年多场景、多频次、多种方式的品牌推广活动，具象化诠释了体育彩票“责任、诚信、团结、创新”的品牌形象。

**四是**系统稳定运行，保持业务健康发展。2024年市体彩中心通过对系统进行运维维护，更新配置专用设备，确保了全年服务和业务系统的连续性，生产和办公“零”中断、“零”事故。

4.服务对象满意度

2024年市体彩中心及时回应群众关切，认真办理群众诉求，响应率100%，满意率100%。市体彩中心在工作中对渠道实体店、队伍、购彩者、品牌等方面开展了较为广泛的调研工作，各项目执行中也对受益群体收集了满意度信息，渠道实体店、队伍等对实体店运维的工作满意度较高，及时解决了实体店、代销者日常运营中的各类问题，服务态度得到认可。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1.财务管理制度健全性

市体彩中心建立了较为完善的财务管理制度体系，每年通过内控评价、风险评估，结合法律法规、政策要求及部门实际工作，更新各项制度，完善制度体系。

2.资金使用合规性和安全性

市体彩中心严格遵守各项规章制度，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关资金管理办法的规定，符合预算批复范围及合同约定；资金拨付有完整的审批程序和手续；各项支出均经过中心支委会集体决策通过，并全面、如实记录于会议纪要；无截留、挤占、挪用情况；政府采购事项，根据法律法规要求及部门内控流程，履行公开招投标或市场询价比价程序，资金使用符合政府采购程序和流程。

3.会计基础信息完善性

市体彩中心严格遵守《政府会计制度》《体育彩票机构执行<政府会计制度——行政事业单位会计科目和报表>实施细则》《北京市体育彩票管理中心体育彩票资金管理办法》等规章制度，规范财务基础，做好会计核算工作，会计基础信息较为完善、准确，如实反映财务状况和部门工作情况，财务信息真实完整，为内外部监管提供信息支持。通过抽查2024年度市体彩中心会计凭证账簿、记账凭证、经济业务原始凭证，数据真实准确，各类票据较为完整，报销审批手续完备，签字审批完整。

（二）资产管理

1.制度建设

为规范固定资产管理，维护资产安全完整，市体彩中心根据《北京市行政事业单位固定资产管理暂行办法》（京财绩效〔2007〕1959号）、《北京市市级行政事业单位国有资产配置管理办法》（京财资产〔2015〕129号）等有关要求，从固定资产管理、固定资产处置、固定资产盘点清查、国有资产技术鉴定等方面不断完善相关管理制度，每年对资产管理内控制度和内控管理流程进行完善修订，制度建设较为健全。

2.管理措施

**一是**完善资产管理制度。市体彩中心持续建立健全固定资产管理制度，每年通过内控评价、风险评估等方式提高管理水平，根据政策要求、管理需求完善固定资产相关管理制度，提升管理的有序性和约束力。**二是**落实“过紧日子”要求，严控资产配置。市体彩中心严格把关资产配置审批程序，将资产配备与部门履职相适应，在有资产配置需求时，优先使用调剂的原则，从单位闲置资产中调剂使用，确需配置资产时，细化资产预算编制，资产管理与预算管理相结合，提高资产使用率。**三是**加强固定资产管理。市体彩中心做好固定资产管理工作，定期清查固定资产，掌握单位固定资产情况，对达到报废标准且无法继续使用的资产及时进行报废处置。

（三）绩效管理

1.制度建设

为规范预算绩效管理，建立科学的部门预算绩效管理体系，提高财政资金使用效益，市体彩中心根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）、《北京市预算绩效目标管理办法》（京财绩效〔2020〕2137号）等有关要求，制定出台了《北京市体育彩票管理中心预算绩效管理暂行办法》，从绩效目标管理、事前绩效评估、预算评审、绩效运行跟踪监控、绩效评价、结果应用等方面明确部门预算绩效管理要求，推动预算绩效管理规范化、制度化开展。

2.管理措施

**一是**建立完善的预算绩效管理机制，市体彩中心为提高预算绩效管理力度，提升各部门对预算绩效管理工作的认识，成立了预算绩效管理工作领导小组，由市体彩中心领导和财务部相关人员组成，全面负责部门预算绩效管理工作的统筹规划、总体部署，各业务部门按照预算绩效管理工作安排配合完成相关工作任务。**二是**深入开展全过程预算绩效管理工作。2024年市体彩中心强化“统筹推进”，初步形成大绩效管理格局。树牢全中心“一盘棋”思路，统筹资源、系统谋划、整体推进，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，对上一年度项目进行绩效考评，综合评价项目完成情况、预算执行情况，提高项目管理水平；对本年项目及时进行绩效运行监控，对项目执行情况、预算支出进度进行动态监控，对项目执行中发现的问题及时纠偏，根据项目实际情况及时调整预算和绩效目标，提高财政资金使用效率；申报下一年预算时，引入事前绩效评估和预算评审，从项目立项必要性和预算资金申请合理性方面进行双把关，加大项目支出预算管理力度。

3.中心预算绩效管理情况

**一是**2024年市体彩中心根据财政部门要求及时完成预、决算及财务报告编制工作，并按要求进行公开，接受社会监督。**二是**全面实施绩效管理，开展绩效考评、绩效运行监控、成本绩效分析工作，做到精准管控、降本增效。**三是**加强事前审核，2024年市体彩中心对申请2025年预算的各项目开展了事前绩效评估和预算评审，事前评估、预算评审覆盖率达到100%，提高了部门预算编制的准确性和财政资金使用效益。**四是**市体彩中心严格落实北京市财政局预算绩效管理要求，深化成本绩效改革要求，认真梳理2021年至2023年部门实施项目成本绩效分析工作，开展工作成果“回头看”，并结合部门实际，分析成果应用的难度和存在问题。

（四）结转结余率

2023年部门结转结余总额1,798.67万元，全年支出预算数17,633.39万元，结转结余率10.20%。2024年部门结转结余总额2,361.52万元，全年支出预算数26,865.31万元，结转结余率8.79%，较前一年减少1.41%。

（五）部门预决算差异率

2024年部门决算数24,503.79万元，与年初部门预算数26,315.39万元相比，部门预决算差异率为6.88%，低于市级单位预决算平均差异率。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

**绩效评价得分为95.4分，评价等级为“优”。**部门当年预算执行情况良好，预算执行率91.21%，整体绩效目标实现情况良好，基本完成了年初制定的各项重点工作任务。2024年共销售体育彩票116.19亿元，同比2023年实现增长7.34%，筹集地方公益金14.03亿元。2024年市体彩中心不断提升服务质量和管理精细化程度，对实体店进行日常管理和服务，协助实体店做好销售工作，强化风险意识，狠抓安全生产，排查整治各类隐患；创新发展模式，拓展新型渠道，推动“体彩+”跨界融合，打造展示体验中心，构建多元渠道体系，优化渠道结构和质量，有效提升管理效能；持续宣传体育彩票责任、公益公信理念，完成日常宣传推广、游戏营销、品牌活动落地、业务能力提升培训、广告投放等工作；全年生产、办公系统安全稳定运行，保障了彩票业务的安全、稳定、连续。部门管理方面，市体彩中心持续完善内部各项管理制度，资金使用规范，会计基础信息完善，资产安全完整、资产使用及处置合规。

（二）存在的问题及原因分析

1.项目工作计划制定的精准性需进一步提升。

2.部门资产管理精细化程度需要进一步完善。

3.部门履职满意度调查工作仍有提升空间。

六、措施建议

1.提高项目实施方案的有效性，提高资金投入效益，提高项目立项环节的科学性，充分考虑项目实施可能出现的各项风险，提高项目计划的精准性。

2.完善固定资产管理体系，提升资产管理规范性，建立健全资产管理制度，明确职责分工，细化各部门在资产管理中的职责，确保责任到人，形成资产管理网络。

3.合理设置满意度指标，完善满意度调查机制，定期对代销者和购彩者开展市体彩中心履职的满意度调查，科学设置满意度调查问卷，建立多种方式相结合的问卷调查机制，引入多元调查渠道，扩大调查覆盖范围，同时结合线下活动，提高调查的参与度。

附件一

2024年部门整体绩效评价指标体系评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、当年预算执行情况（20分）** | | | | | | |
| **一级** | **二级** | **预算数** | **执行数** | **预算执行率** | **分值** | **得分** |
| **指标** | **指标** | **（万元）** | **（万元）** |
| 当年预算执行情况（20） | 资金总体 | **26,865.31** | **24,503.79** | **91.21%** | 20 | 18.2 |
| 基本支出 | 2,957.35 | 2,641.87 | —— |
| 项目支出 | 23,907.96 | 21,861.93 |
| **二、整体绩效目标实现情况（60分）** | | | | | | |
| **一级** | **二级** | **三级指标** | **指标值** | **完成值** | **分值** | **得分** |
| **指标** | **指标** |
| 整体绩效目标实现情况（60） | 产出（30） | 设备购置台套数 | ≥800台 | 约2300台套 | 3 | 3 |
| 实体店日常维护及管理 | ≥3300家 | 4540家 | 4 | 4 |
| 市场营销活动次数 | ≥9次 | 6次 | 5 | 4 |
| 设备验收合格率 | 100% | 100% | 4 | 4 |
| 活动举办及时 | 及时 | 按工作计划完成，较为及时。 | 5 | 4 |
| 系统运维合格率 | 100% | 100% | 3 | 3 |
| 系统故障响应率 | 及时 | 及时 | 3 | 3 |
| 按照预算将各项支出严格控制在预算规定的范围内 | 优 | 各项支出控制在预算范围内 | 3 | 3 |
| 效果（30） | 筹集地方公益金 | ≥9.7亿元 | 14.03亿 | 4 | 4 |
| 促进体育彩票销售 | 优 | 2024年全市体育彩票销量116.19亿元，同比增长7.34%。 | 4 | 4 |
| 促进体育彩票销售 | 提高体育彩票销售额 | 提高体育彩票销售额,2024年全市体育彩票销量116.19亿元，同比增长7.34%。 | 4 | 4 |
| 提升体彩品牌认知与认可度 | 优 | 通过支持体育赛事、公益设施建设、公益宣传活动等，提升体彩品牌形象，向大众传递体彩公益理念。落地年轻化的主题活动，制作一系列形式新颖、符合年轻人观看的短视频，拓展年轻人对体彩品牌的认知度。 | 4 | 4 |
| 系统稳定运行，保持业务健康发展 | 优 | 全年系统连续稳定运行，生产和办公“零”中断、“零”事故。 | 4 | 4 |
| 系统稳定运行保持业务健康发展 | 保持彩票业务稳定发展 | 保持彩票业务稳定发展 | 4 | 4 |
| 网点满意度 | ≥80% | 购彩者较为满意 | 3 | 3 |
| 购彩者满意度 | ≥80% | 购彩者较为满意 | 3 | 3 |
| **三、预算管理情况（20分）** | | | | | | |
| **一级** | **二级** | **三级指标** | **指标值** | **完成值** | **分值** | **得分** |
| **指标** | **指标** |
| 预算管理情况（20） | 财务管理（4） | 财务管理制度健全性 | 财务管理制度健全、合规 | 市体彩中心财务管理制度较为健全、合规，且每年通过内控评价和风险评估不断更新完善各项制度。 | 1 | 1 |
|
|
|
| 资金使用合规性和安全性 | 资金使用合规 | 资金使用规范、审批程序完整合规、符合预算批复用途，无截留挤占挪用情况，政府采购程序合规。 | 2 | 2 |
|
|
|
| 会计基础信息完善性 | 基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确 | 市体彩中心基础数据信息和会计信息资料真实、准确。 | 1 | 1 |
|
|
|
| 资产管理（4） | 资产管理规范性 | 资产管理规范、资产安全完整、资产使用及处置合规 | 2024年未发生资产对外投资、处置，管理不当造成资产损失的情况，不存在超标配置资产的问题，资产使用较为规范。 | 4 | 3.2 |
|
| 绩效管理（4） | 绩效管理情况 | 按照北京市全面贯彻预算绩效管理的要求开展预算绩效管理 | 2024年开展了重点项目绩效评价、部门整体支出绩效评价，开展项目成本绩效分析，组织各业务部门对项目进行绩效自评，年中对当年项目开展绩效运行监控，开展2025年部门预算项目开展了事前绩效评估和预算评审，覆盖率100%。 | 4 | 4 |
|
| **指标** | **2023年** | | **2024年** | **分值** | **得分** |
| 结转结余率 （4） | 2023年结转结余率10.2% | | 8.79% | 4 | 4 |
|
| 部门预决算差异率（4） | —— | | 6.88% | 4 | 4 |
| **合 计** | | | | | **100** | **95.4** |