2020年中山市体育彩票管理中心部门决算

目　　录

第一部分 中山市体育彩票管理中心概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 中山市体育彩票管理中心2020年部门决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 中山市体育彩票管理中心2020年部门决算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分 中山市体育彩票管理中心概况

（一） 部门主要职责

（一）中山市体育彩票管理中心的主要职责是：

1.贯彻执行财政部、国家体育总局有关体育彩票发行销售的各项管理规定，负责全市体育彩票的销售管理工作。

2.编制全市体育彩票销售网点的规划并组织实施，负责网点开设的审核工作。

3.负责体育彩票销售的监督管理，培育发展我市体育彩票市场。

4.承办上级交办的其他工作任务。

（二）根据上述职能，中山市体育彩票管理中心内设 2 个机构，分别是行政部与业务部，两个部门的职能如下：

1、行政部

负责党务、人力资源管理、财务、后勤保障、体育彩票站点体育彩票资金收缴、网点佣金发放，彩民兑奖等工作。

2、业务部

负责体育彩票营销、宣传、网点合规经营管理、责任彩票建设等工作。

人员构成情况：

本中心共有事业编制 7 人，主任 1 人，副主任 1 人，业务部部长 1 人，行政部部长 1 人，退休人员 2 人。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 中山市体育彩票管理中心2020年部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	297.62	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,321.01	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	249.48
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	45.95
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.20
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	1,321.01

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,618.63	**本年支出合计**	57	1,618.63
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,618.63	**总计**	60	1,618.63

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。

表 2

收入决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心 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	1,618.63	1,618.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.01	27.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.62	12.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	1,618.63	1,618.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,321.01	1,321.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	1,321.01	1,321.01	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	1,321.01	1,321.01	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。

表 3

支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心

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	1,618.63	295.43	1,323.20	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	249.48	249.48	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	27.01	27.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.62	12.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.20	0.00	2.20	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.20	0.00	2.20	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心

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	1,618.63	295.43	1,323.20	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.20	0.00	2.20	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	297.62	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,321.01	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	249.48	249.48	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	45.95	45.95	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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
	12		十二、农林水支出	44	2.20	2.20	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,618.63	**本年支出合计**	58	1,618.63	297.62	1,321.01	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		62				
总计	32	1,618.63	**总计**	63	1,618.63	297.62	1,321.01	0.00

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　单位：万元

项　　目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	297.62	295.43	2.20
207	文化旅游体育与传媒支出	249.48	249.48	0.00
20703	体育	249.48	249.48	0.00
2070301	行政运行	249.48	249.48	0.00
208	社会保障和就业支出	45.95	45.95	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.95	45.95	0.00
2080502	事业单位离退休	27.01	27.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.62	12.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.31	6.31	0.00
213	农林水支出	2.20	0.00	2.20
21305	扶贫	2.20	0.00	2.20
2130599	其他扶贫支出	2.20	0.00	2.20

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	233.97	302	商品和服务支出	31.57
30101	基本工资	26.52	30201	办公费	5.89
30102	津贴补贴	65.42	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	6.70
30106	伙食补助费	0.10	30204	手续费	1.73
30107	绩效工资	96.93	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.62	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	6.31	30207	邮电费	2.89
30110	职工基本医疗保险缴费	0.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.36	30209	物业管理费	5.32
30112	其他社会保障缴费	1.18	30211	差旅费	1.34
30113	住房公积金	19.52	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.70
30199	其他工资福利支出	1.59	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	经济分类科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	29.89	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.40
30302	退休费	19.23	30217	公务接待费	0.48
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.99
30307	医疗费补助	1.28	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.57
30309	奖励金	2.61	30229	福利费	1.02
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.32
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	6.77	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.22
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	经济分类科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心 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	经济分类科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	263.86		公用经费合计	31.57

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.95	0	7	0	7	0.95	1.80	0.00	1.32	0.00	1.32	0.48

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心　　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	0.00	1,321.01	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00
229	其他支出	0.00	1,321.01	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	1,321.01	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	1,321.01	1,321.01	0.00	1,321.01	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心

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	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市体育彩票管理中心

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	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

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。

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分 中山市体育彩票管理中心2020年部门决算情况说明

一、2020年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市体育彩票管理中心2020年度总收入1,618.63万元，其中本年收入1,618.63万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入297.62万元，比上年决算减少5.43万元，下降1.8%。主要变动情况：公用经费节约，按照市财政要求对公用经费进行了压减。

2.政府性基金预算财政拨款收入1,321.01万元，比上年决算增加293.02万元，增长28.5%。主要变动情况：省财政厅转移支付至市财政局的政府性基金预算拨款收入增加，主要是因为体彩销量增加，导致体彩销售机构业务发行费收入增加，发行费收入是体彩各类游戏玩法销量按一定比例计算出来，销量增加从而政府性基金预算财政拨款收入增加。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4.上级补助收入0万元，与上年决算持平。

5.事业收入0万元，与上年决算持平。

6.经营收入0万元，与上年决算持平。

7.附属单位上缴收入0万元，与上年决算持平。

8．其他收入0万元，与上年决算持平。

（二）年度支出总体情况

中山市体育彩票管理中心2020年度总支出1,618.63万元，其中本年支出1,618.63万元。具体情况如下：

1.基本支出295.43万元，比上年决算减少7.1万元，下降2.35%，主要变动情况：公用经费支出减少，按照市财政局要求对公用经费进行了压减支出。

2.项目支出1,323.2万元，比上年决算增加294.68万元，增长28.7%，主要变动情况：省财政厅转移支付至市财政局的政府性基金预算拨款收入增加，主要是因为体彩销量增加，导致体彩销售机构业务发行费收入增加，销量增加从而政府性基金预算财政拨款项目支出增加。

3.上缴上级支出0万元，与上年决算持平。

4.经营支出0万元，与上年决算持平。

5.对附属单位补助支出0万元，与上年决算持平。

二、2020年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020年度财政拨款收入说明

中山市体育彩票管理中心2020年度财政拨款收入合计1,618.63万元。其中：一般公共预算财政拨款收入297.62万元，比上年决算数减少5.43万元，下降1.8%，主要变动情况：公用经费支出减少，按照市财政要求对公用经费进行了压减支出；政府性基金预算财政拨款收入1,321.01万元，比上年决算数增

加293.02万元，增长28.5%，主要变动情况：省财政厅转移支付至市财政局的政府性基金预算拨款收入增加，主要是因为体彩销量增加，导致体彩销售机构业务发行费收入增加，销量增加从而政府性基金预算财政拨款项目支出增加；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。

（二）2020年度财政拨款支出说明

中山市体育彩票管理中心2020年度财政拨款支出合计1,618.63万元。其中：一般公共预算财政拨款支出297.62万元，比年初预算数减少15.33万元，下降4.9%，主要变动情况：公用经费支出减少，按照市财政要求对公用经费进行了压减支出；政府性基金预算财政拨款支出1,321.01万元，比年初预算数增加1,321.01万元，增长100%，主要变动情况：本中心政府性基金是省财政转移支付收入，在市财政编报系统时，省财厅还没有下达此指标，故在年初编报预算时，市财政系统默认年初预算为0，当作调整预算追加，故增长100%；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

三、2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

中山市体育彩票管理中心2020年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.8万元，完成预算7.95万元的22.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%；公

务用车购置及运行费支出决算为1.32万元，完成预算7万元的18.9%（其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%；公务用车运行费支出决算为1.32万元，完成预算7万元的18.9%）；公务接待费支出决算为0.48万元，完成预算0.95万元的50.5%。

2020年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出1.32万元，占73.33%；公务接待费支出0.48万元，占26.67%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无。

2.公务用车购置及运行维护费支出1.32万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出1.32万元，2020年本中心公务用车保有量为2辆，主要用于应急配送、户外即开票活动宣传印刷品装运、网点日常巡查、销售终端维护保养，参加省中心组织的各类型培训、会议、汇报等公务活动。

3.公务接待费支出0.48万元，主要用于国家、省、市体彩中心领导及工作人员前往本部门进行体彩业务调研、交流、学习

等活动支出。2020年本部门共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待5次，接待人数共50人。主要包括国家、省、市体彩中心领导及工作人员前往本中心进行体彩业务调研、交流、学习等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额268.45万元，其中：政府采购货物支出1.7万元、政府采购工程支出12.5万元、政府采购服务支出254.25万元。授予中小企业合同金额268.45万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，岗位保障用车1辆、应急保障用车1辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，2020年组织对我部门2018年-2019年度体育彩票销售机构业务费结转

资金及业务费开展政策性绩效评价，绩效自评如下：体彩中心2019 年财政拨款预算收入为 1246.41 万元，由于本中心是项目支出全部归口政府性基金预算支出，2020 年市财政没要求本心开展一般公共预算绩效评价，其中：基本支出预算（人员经费和日常公用经费）218.09 万元，项目预算支出共计 1028.32 万元（其中：年初项目预算 872.02 万元和 2018 年体育彩票销售机构业务结转资金 156.3 万元）。因《关于调整我省体育彩票销售机构财务管理模式的通知》明确于 2019 年开始执行业务费分配省和市各 50%的政策，体彩中心的预算在结构上出现变化的同时预算额度大幅增长。2019 年体彩中心基本支出比之上年度预算减少 7.22 万元，降幅 3.20%。项目支出增加 521.50 万元，比上年增长 102.90%。预算金额合计增加 514.28 万元，总体增长幅度达 70.24%。

2019 年体彩中心预算实际执行数为 1331.04 万元，按支出性质与经济分类划分：基本支出 302.52 万元，项目支出 1028.52 万元。基本支出有 38.71%的调整，幅度较大。总体调整率因项目支出调整幅度较小而预算占比大，降为 6.79%。

在执行率方面，据中山市财政局《2019 年 1—12 月预算执行情况通报》（中预财 2020[4]号）所示，体彩中心 2019 年预算省转移支付支出（项目支出）预算执行率为 99.97%，市级预算（基本支出）预算执行率为：97.85%，总体支出为 99.48%。

绩效自评结果。市财政局对本中心 2018 年-2019 年度体育彩票销售机构业务费结转资金及业务费的使用支出绩效评价委托第三方机构具体实施从评价情况来如下：符合《广东省体育彩票公益金管理暂行办法》、《关于广东省体育彩票销售机构发行费管理的指导意见》和《关于调整我省体育彩票销售机构财务管理模式的通知》等政策的目标及相关要求。其执行主体体彩中心在投入和过程管理方面贯彻了与之相关的政策条目，在筹集体育事业公益金、促进体育彩票事业健康发展及其经济社会效益提升、加强相关经费管理等方面都有较为全面的贯彻落实，其绩效产出和效果都较好。但在预算的合理、合规性及其执行刚性、部门绩效管理制度的健全性、部分关键绩效目标的实现情况存在一定问题。结合前述政策以及部门提供的自评及佐证材料，其综合评分为 87 分，处于良好水平。

存在的问题：

（一）政策执行不彻底

也即部门在执行省级政策时，未全方位的贯彻落实全部政策，在预算、预算执行等财务管理方面存在疏漏。主要是预算执行未严格遵守《广东省体育彩票机构发行费管理的指导意见》关于预算执行的“预算一经批准，必须严格执行，不得随意调整和变相突破”的要求，年中出现非不可抗力因素外的项目支出经费微幅调整。

（二）体彩发展效率降低

体彩销售机构的支出（成本）上升，收益下降，发展效率降低。部门2018年预算为732.13万元，体育彩票累计销量 10.21亿元;2019年部门预算1338.40万元,体育彩票销量9.97亿元。部门支出增加606.27万元，体育彩票销售额下降0.24亿元。从单位成本的角度看，2019年的每亿元体彩销售额成本有2018年的71.71万元增加至134.24万元，增加了62.54万元。

（三）绩效管理制度缺失

部门出台了《2019年中山市体育彩票专管员绩效管理实施方案》，但实质上上述文件仅为年度体育彩票专管员绩效管理工作规划，同时方案中的绩效管理对象局限于对员工的业绩管理，未从内设机构绩效管理及全员绩效管理的角度制定、实施年度绩效管理规划，所以本质上部门尚未建立绩效管理的制度体系，不符合《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》关于“硬化预算绩效管理约束”的相关精神。

下一步改进措施：

（一）全面贯彻省政策，加强我市体育彩票销售机构及其业务费结转资金和业务费管理。

应该进一步领会《关于印发<广东省体育彩票公益金管理暂行办法>及<关于广东省体育彩票销售机构发行费管理的指导意见>的通知》（粤财综[2013]191 号）和《关于调整我省体育彩票销售机构财务管理模式的通知》（粤财综[2017]120 号)二个文件、三项政策的精神，贯彻落实上述政策对体育公益金筹集、

业务费预算、支出及使用等财务管理、机构管理的相关规定，确保政策目标在政策规范的制约下得到切实实现。

（二）加强成本控制，促进体育彩票事业高效发展。

应树立绩效意识，加强成本-效益管理，完善管理体制机制，切实采取措施控制销售额度单位支出，实现业务经费增长与体育彩票销售额度增长的同步。

（三）建立健全部门绩效管理机制

应贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神，建立健全部门绩效管理制度，全面落实部门、内设机构和项目负责人绩效责任，切实做到花钱必问效、无效必问责。

第四部分　名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：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。

结余分配：指事业事位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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

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。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。