

六安市民政局

福利彩票销售机构业务费专项经费项目 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. **项目背景。**为落实省市主管部门各项部署要求，推进全市福利彩票销售网点建设，改善彩民购彩环境，提升福彩品牌形象，维持彩票销售渠道稳定性，积极拓展彩票兼营渠道，规范网点销售行为，加强彩票市场行为监督，开展2023年度福利彩票销售机构业务费项目，发挥六安市福利彩票发行中心(简称六安市福彩中心)工作职能，提升福彩机构履职能力。

2. **主要内容。**2023年度六安市福利彩票发行中心“福利彩票销售机构业务费”项目预算总金额为334万元，主要用于彩票渠道建设、市场营销、广告宣传、市场推广及六安市市福彩中心日常工作运转等。

3. **实施情况。**通过该项目的实施2023年六安市福彩中心销售网点达到527个，其中电脑投注站点506个、省建商业综合体1个，社会自建商业综合体7个、社会网点13个。全年福利彩票

销量 5 亿元，筹集公益金 1.55 亿元，销量居全省第四位。电脑票和即开票销量均创历史新高，其中电脑票销售 3.85 亿元，比去年同比增长 25%；即开票销售 1.19 亿元，首次突破亿元大关，与去年同比增长 139%。

4. 资金投入和使用情况。2023 年该项目预算安排 334 万元，资金来源全部是上年政府性基金结转结余。2023 年共计支出 325.17 万元，支出比例为 97.36%，其中渠道建设预算安排资金 23 万元，支出 22.95 万元、市场营销预算安排资金 69 万元，支出 68.89 万元、广告宣传预算安排资金 74.48 万元，支出 74.26 万元、市场推广预算安排资金 5 万元，支出 5 万元、运行维护费预算安排资金 162.52 万元，支出 154.06 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标。一是促进彩票销售场所发展；二是优化本地彩票品种及游戏结构；三是有效规范彩票市场秩序；四是促进与外地区彩票市场均衡发展。

2. 阶段性目标。一是保障单位正常、有序开展市场宣传、市场营销、销售网点的建设、公益活动、销售点从业人员的营销会等各项活动。二是完成市场宣传、市场营销、市场拓展和站点服务、管理工作，在确保全市福彩安全运行的前提下，不断提升福彩销量。三是有力践行福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的宗旨和“公益、慈善、健康、快乐、创新”的理念。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价的目的、对象和范围

本次绩效评价是对 2023 年六安市福利彩票发行中心“福利彩票销售机构业务费”项目全过程开展评价，目的在于全面了解“福利彩票销售机构业务费”管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目下阶段的开展提供可行性参考建议。并在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，以评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制预算提供参考依据。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关原则，采用调查收集资料法、比较法，定量与定性相结合等评价方法对该项目实施评价。评价指标体系设计分一级、二级、三级指标和各级评价标准、指标说明等。

(三)绩效评价工作过程

绩效评价工作根据《六安市市级预算绩效管理暂行办法》，以“福利彩票销售机构业务费”项目资料为基础，初步分析，设置符合项目特点的绩效评价指标体系，对项目具体实施内容、情

况和效果进行评价，对绩效情况进行综合分析，从多个方面了解项目的真实情况，归纳问题，分析原因，初步形成评价结论，完善绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经统计分析，六安市福利彩票发行中心 2023 年度“福利彩票销售机构业务费”项目绩效评价综合得分为 99 分，评价等级为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

“福利彩票销售机构业务费”立项程序规范，相关申报、审批资料完备，绩效目标和预算申请的关联性高。

（二）项目过程情况

在资金管理和使用方面，2023 年度福利彩票销售机构业务费预算安排 334 万元，共计支出 325.17 万元，预算执行率 97.36%。在组织实施方面，管理制度健全，严格按照相关规定程序实施，做到了专款专用、公开透明、注重绩效和规范高效。

（三）项目产出情况

1. 数量指标。2023 年六安市共计销售福利彩票 5.04 亿元，同比增长 40%；彩票销售网点数量增加至 527 个，同比增长 12.8%；投注终端数量增加至 514 台，同比增长 10%。

2. **质量指标。**2023 年度未发现违规经费支出, 经费支出合规率 100%; 2023 年度六安市未发生一起销售安全事故, 销售安全事故发生率 0%。

3. **时效指标。**项目按照工作计划及序时进度于 2023 年底前完成。

4. **成本指标。**项目总成本严格控制在预算数内。

(四) 项目效益情况

1. **经济效益。**2023 年六安市共筹集公益金 1.55 亿元, 同比增长 33.6%。

2. **社会效益。**2023 年六安市组织开展了福彩助学、组织网点销售员走进市救助站、市儿童福利院等福彩公益金资助项目、在市区 20 家福彩网点内设立救助引导点等并取得了较好的宣传效果。

3. **可持续影响。**通过该项目的实施使责任彩票理念贯穿于销售网点的日常监管、销售等各个环节, 为后续深入推进持续发展奠定了较好的理论基础和实际参考。

4. **满意度指标。**通过发放调查问卷的形式对销售网点及彩民调查, 满意度均为 100%。

五、主要经验及做法

在资金使用方面, 做到专款专用, 在高质量完成预期目标的前提下节俭节约, 充分发挥了项目经费的效益。在项目管理方面,

严格按照财经制度和规定执行，认真编制项目经费预算，及时开展各项支出活动，做到收支总体符合要求，支出项目清楚规范，科目划分清晰准确，报销手续真实完备。

六、存在问题及原因分析

部分三级指标超过预期目标数值较多，主要原因是往年彩票政策调整、3年疫情、即开票宣传形式单一等因素影响，导致往年同期彩票销量基数较低，2023年彩票销量较往年同期增长较快。

七、有关建议

一是完善项目绩效目标的设定。合理设置绩效目标，更好地督促和引导资金的使用方向和使用效益。二是加大对资金使用的监管。市级财政、民政部门采取不定期对项目进行抽查，或委托社会中介机构对项目进行重点检查等方式，对项目执行、专项经费使用管理等情况进行评估了解。

附件：福利彩票销售机构业务费项目绩效评价指标体系得分明细表



福利彩票销售机构业务费项目绩效评价指标体系得分明细表

一级指标	评价指标		分值	指标解释	评分标准	得分	备注
	二级指标	三级指标					
决策	项目立项	立项依据充分性	5	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。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合省与市县财政事权与支出责任相适应原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。每不符合一项扣1分。	5	
		立项程序规范性	5	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。每不符合一项扣2分，扣完为止。	5	
	绩效目标合理性	5	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。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业务水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每不符合一项扣1.5分，扣完为止。	5		

评价指标			分值	指标解释	评分标准	得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
决策	绩效目标	绩效目标明确性	5	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实现和考核项目绩效目标实现的情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。每不符合一项扣2分，扣完为止。	5	
		资金投入	5	项目预算编制是否经过科学论证、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。	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。每不符合一项扣1.5分，扣完为止。	5	
	资金管理	5	项目预算资金分配是否与实际依据、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合理性、科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。每不符合一项扣3分，扣完为止。	5		
过程	资金管理	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。资金到位率100%得5分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。	5	

一级指标	评价指标		分值	指标解释	评分标准	得分	备注
	二级指标	三级指标					
过程		资金拨付及时性	5	项目资金是否按照依法依规及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否规定的期限内分配下达,是否符合项目资金管理方案等明确的时限要求及时拨付。每发现一项不符合扣1分,扣完为止。	5	
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,实际执行率≥100%得5分,每少5个百分点扣1分,扣完为止。	4	
	资金管理	资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关资金管理规定的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 每发现一项不符合扣1.5分,扣完为止。	5	
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 每发现一项不符合扣3分,扣完为止。	5	

评价指标			分值	指标解释	评分标准	得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。每发现一项不符合扣1.5分,扣完为止。	5	
		彩票销售额≥上年度销售额80%	2	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 彩票销售额实际产出数:5.04亿元;计划产出数:3.58亿元,实际完成率>100% 实际完成率100%得2分,每少5个百分点扣1分,扣完为止。	2	
产出	产出数量	彩票销售网点数量≥上年度数量80%	1	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 彩票销售网点数量实际产出数:527个;计划产出数:467个,实际完成率>100% 实际完成率100%得1分,每少5个百分点扣1分,扣完为止。	1	
		投注终端数量≥上年数量80%	2	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 投注终端数量实际产出数:514台;计划产出数:467台,实际完成率>100% 实际完成率100%得2分,每少5个百分点扣1分,扣完为止。	2	

一级指标	评价指标		分值	指标解释	评分标准	得分	备注
	二级指标	三级指标					
产出	产出质量	经费支出合规率=100%	3	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 福利彩票销售机构经费支出合规率。实际完成率100%得3分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。	3	
		销售安全事故发生率≤0.1%	2	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 彩票销售机构安全事故发生率。实际完成率0%得2分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。	2	
产出	产出时效	项目完成时效性按照工作计划及时完成	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 项目在2023年完成的得5分，否则不得分。	5	
		项目总成本严格控制在预算数内	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。成本节约率大于等于0%得满分，否则不得分。	5	
效益	经济效益	彩票公益金筹集量≥上年筹集量80%	5	项目实施所产生的效益。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 彩票公益金筹集量实际效益数：1.55亿元；计划产出数：1.16亿元，实际完成率>100% 实际完成率100%得5分，每少5个百分点扣1分，扣完为止。	5	

评价指标			分值	指标解释	评分标准	得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
	社会效益	彩票公益属性及社会责任宣传力度逐步提升。	5		达到预期效果得 5，效果不明显得 3 分，	5	
		对彩票销售机构持续正常运营影响程度明显。	5				
	服务对象满意度	彩票、销售网点对福彩销售机构满意度 $\geq 90\%$	5		彩票、销售网点对福彩销售机构满意度 $\geq 90\%$ 得 5 分，每少 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。	5	
综合得分			100			99	