附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**福利彩票综合业务经费项目**

实施单位（公章）：**和田地区福利彩票发行中心**

主管部门（公章）：**和田地区福利彩票发行中心**

项目负责人（签章）：**杨华玲**

填报时间：**2024年05月14日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价福利彩票综合项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，达到提高临时工待遇和工作积极性效果。  
本项目的设立背景是为了和田地区福利彩票中心公用经费不足部分及保障中心临时工工资、养老保险、医疗保险费、住房公积金等连续支付，提高临时工待遇和工作积极性，结合实际情况，特设立本项目。  
2.主要内容  
本项目的设立背景为了和田地区福利彩票发行中心1名在职人员，两名退休人员，9名临时工工资，社保，住房公积金，残保金，单位公用经费不足部分，可保障中心临时工工资、养老保险、医疗保险费、住房公积金等连续支付，提高临时工待遇和工作积极性，福利彩票片区运维管理服务费。  
3.实施情况  
实施主体：和田地区福利彩票发行中心。  
实施时间：本项目实施期限为2023年01月—2023年12月。  
实施情况：本项目的实施符合中央、自治区有关福利彩票工作的方针政策及有关规定，实际已保障了全和田地区214台福彩投注机的正常运行，保障了和田地区福利彩票发行中心人1名在职人员，2名退休人员，9名临时工工资发放及社保缴纳，保障了福彩中心9名临时工养老保险、医疗保险费、住房公积金等连续支付，筹集彩票业务发行费811万元，为全地区福利事业筹集彩票公益金4084.51万元。  
4.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
本项目预算安排总额为124.52万元，资金来源为本级部门预算，其中：财政资金124.52万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金124.52万元，预算资金到位率为100.00%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
本项目实际支付资金124.52万元，预算执行率100.00%。本项目资金主要用于支付办公费用32.03万元、劳务费用92.49万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
1：保障和田地区福利彩票发行销售机构业务费支出，有效解决基本支出年初预算在职人员季度考核绩效工资，中心办公经费不足问题。2：保障弥补福利彩票中心9人长期应聘人员基本预算支出50.00万元外临时工工资、季度考核绩效工资预算不足部分，确保临时工工资、养老保险、医疗保险费、社保及住房公积金按时申报缴纳4次的工作。3：弥补全年公用经费不足部分支出90.50万元，按时足额申报缴纳残疾人就业残保金，正常支付。4：完成2023年度我地区福利彩票销售电脑票13000.00万元，即开型彩票30500.00万元的工作，筹集彩票公益金35000.00万元，为和田地区福利公益事业的发展提供坚实的基础。  
2.阶段性目标  
根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：  
（1）项目产出指标  
①数量指标  
“保障单位职工及临时工人数（人）”指标，预期指标值为≥9人；  
“按时申报缴纳残疾人保障金（次）”指标，预期指标值为≥4次；  
“2023年销售终端投注机总规模扩充数（台）”指标，预期指标值为≥188台；  
②质量指标  
“申报缴纳社保及残保金及时率（%）”指标，预期指标值为=100.00%；  
③时效指标  
“项目完成时限”指标，预期指标值为2023年12月31日；  
④成本指标  
“福彩综合业务经费支出（万元）”指标，预期指标值为≤124.52万元；  
（2）项目效益指标  
①经济效益指标  
“筹集福利彩票公益金（万元）”指标，预期指标值为≥3500万元；  
“销售电脑型彩票（万元）”指标，预期指标值为≥15310万元；  
“销售即开票彩票（万元）”指标，预期指标值为≥30420万元；  
②社会效益指标  
“促进全地区社会福利及公益事业健康发展”指标，预期指标值为持续健康发展；  
③生态效益指标  
无此类指标；  
④可持续影响  
无此类指标；  
⑤满意度指标  
“福彩中心工作人员满意度（%）”指标，预期指标值为≥90%；**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
1.绩效评价的目的  
为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件精神，我单位针对福利彩票综合业务经费项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位发现问题、总结经验、改进工作。绩效评价旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：  
一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。  
二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。  
三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。  
四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。  
2.绩效评价对象  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为福利彩票综合业务经费项目，评价核心为项目的资金投入、产出及效益。  
3.绩效评价范围  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（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  
依据《中华人民共和国预算法》《中共 中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号》《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。  
2.绩效评价指标体系  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21%）、过程指标（19%）、产出指标（20%）、效益指标（40%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：绩效评价体系”。  
3.评价方法  
绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。  
三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。  
①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值，详细评价方法的应用如下:  
立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。  
立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。  
绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。  
绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。  
预算编制科学性 成本效益分析法 分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。  
资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，  
资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专用专用，是否按照标准支出。  
管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。  
制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。  
定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。  
4.评价标准  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
我单位于2023年1月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：  
杨华玲（评价小组组长）：主要负责绩效评价全盘工作。  
李方方（评价小组组员）：主要负责对项目实施情况进行实地调查。  
谢长东（评价小组组员）：主要负责资料审核等工作。  
2.组织实施  
2023年2月25日-3月15日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。  
3.分析评价  
2023年3月16日-4月1日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。  
4.撰写与提交评价报告  
2023年4月1日-4月15日评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。  
5.问题整改  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。  
6.档案整理  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价，本项目实际完成值与预期指标值一致年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在以下三方面：  
一是：2023年和田地区福利彩票发行中心严格落实政策自治区福彩中心的通知及福彩的各项政策，做好全地区福利彩票的销售工作。根据自治区民政厅、财政厅《关于提高福利彩票销售通知》，进一步做好提高福利彩票销售，及时上缴福利彩票业务发行费，更多筹集彩票公益金，有效提升了全地区福利事业。  
二是：精准识别及打击假冒彩票，切实保障广大彩民的利益。每月按时发放临时工工资，按时缴纳临时工社保、住房公积金，提高中心临时工工作积极性，全地区加强摸底排查、主动及时发现各彩票销售点的各类不安全隐患，跟进实施整改。充分利用每天每月彩票销售动态信息分析数据，强化对销售率低的彩票销售点进行提醒，以确保2023年福利彩票销售任务及彩票公益金的筹集任务的完成。  
三是：评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析。运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
（二）评价结论  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量22个，实现三级指标数量22个，总体完成率为100.00%。项目决策类指标共设置6个，满分指标3个，得分率100.00%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；项目产出类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；项目效益类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%，详细情况见“附件1：绩效评价体系”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21分，实际得分21分。  
1.项目立项情况分析  
（1）立项依据充分性  
本项目立项符财政部印发的《彩票发行销售管理办法》（财综【2012】12号）及财政部《彩票管理条例实施细则》等文件要求，本项目福利彩票项目资金立项及使用严格按照相关规定，和田地区福利彩票中心公用经费不足部分及保障中心临时工工资等提高临时工待遇和工作积极性，结合实际情况，符合福利彩票行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《和田地区福利彩票发行中心单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“扶老、助残、济困”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“政府性基金预算”功能分类为“2290899其他彩票发行销售机构业务费安排的支出”经济分类为“50299其他商品和服务支出”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目和田地区福利彩票发行中心根据本单位工作需求编制工作计划和经费预算，经过与分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上地区民政局党组会议研究确定最终预算方案，项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求。项目立项过程中产生的文件均符合相关要求。本项目为产业发展类项目，属于经常性项目，项目预算金额为124.52万元，不涉及事前绩效评估和风险评估。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序合规。  
2.绩效目标情况分析  
（1）绩效目标合理性  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“1：保障和田地区福利彩票发行销售机构业务费支出，有效解决基本支出年初预算在职人员季度考核绩效工资，中心办公经费不足问题。2：保障弥补福利彩票中心9人长期应聘人员基本预算支出50万元外临时工工资、季度考核绩效工资预算不足部分，确保临时工工资、养老保险、医疗保险费、社保及住房公积金按时申报缴纳4次的工作。3：弥补全年公用经费不足部分支出90.50万元，按时足额申报缴纳残疾人就业残保金，正常支付。4：完成2023年度我地区福利彩票销售电脑票13000万元，即开型彩票30500万元的工作，筹集彩票公益金35000万元，为和田地区福利公益事业的发展提供坚实的基础。”；本项目实际工作为：完成福利彩票综合业务经费项目支出的任务，达到了筹集彩票公益金4084万元，为和田地区福利公益事业的发展提供坚实的基础的效益，福彩中心工作人员满意度达到90%。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效促进全地区社会福利及公益事业健康发展，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。  
（2）绩效指标明确性  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标11个，定量指标9个，定性指标2个，指标量化率为81.82%，量化率达70.00%以上。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。  
3.资金投入情况分析  
（1）预算编制科学性  
本项目福利彩票综合业务经费项目根据《关于下达2022年度部门预算批复的通知》（和地财【2022】19号）确定预算资金124.52万元，预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，项目投资额与工作任务相匹配，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为福利彩票综合业务经费，项目实际内容为福利彩票综合业务经费，预算申请与《福利彩票综合业务经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金124.52万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：单位标准为福利彩票综合业务经费124.52万元，数量为124.52万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《关于申请福利彩票综合业务经费项目资金的请示》和《福利彩票综合业务经费项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于下达2022年度部门预算批复的通知资金下达文件》文件显示，本项目实际到位资金124.52万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19.00分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为124.52万元，其中：本级财政安排资金124.52万元，其他资金0万元，实际到位资金124.52万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（124.52/124.52）\*100.00%=100.00%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*4=4.00分。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金124.52万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（124.52/124.52）\*100.00%=100.00%。得分=预算执行率\*分值=100.00%\*5=5.00分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《和田地区福利彩票发行中心单位资金管理办法》《和田地区福利彩票发行中心专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。  
2.组织实施情况分析  
（1）管理制度健全性  
我单位已制定《和田地区福利彩票发行中心资金管理办法》、《和田地区福利彩票发行中心收支业务管理制度》、《和田地区福利彩票发行中心政府采购业务管理制度》、《和田地区福利彩票发行中心合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区、市以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了福利彩票综合业务经费项目工作领导小组，由中心主任杨华玲任组长，负责项目的组织工作；李方方任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：周琴秀，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20.00分。  
1.数量指标完成情况分析  
“保障单位职工及临时工人数”指标，目标值为≥9人，完成值为10人，完成率为100.00%；  
“按时申报缴纳残疾人保障金”指标，目标值为≥4次，完成值为4次，完成率为100.00%；  
“2023年销售终端投注机总规模扩充数（台）”指标，目标值为≥188台，完成值为214台，完成率为100.00%；  
2.质量指标完成情况分析  
“申报缴纳社保及残保金及时率”指标：预期指标值为=100.00%，实际完成指标值为100.00%，指标完成率为100.00%。  
3.时效指标完成情况分析  
“项目完成时限”指标：预期指标值为2023年12月31日，实际完成指标值为2023年12月31日，指标完成率为100.00%。  
4.成本指标完成情况分析  
“福彩综合业务经费支出”指标：预期指标值为124.52万元，实际完成指标值为124.52万元，指标完成率为100.00%。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由3个二级指标和5个三级指标构成，权重分40.00分，实际得分40.00分。  
1.经济效益完成情况分析  
“筹集福利彩票公益金（万元）”指标：预期指标值为3500万元，实际完成指标值为4084.51万元，指标完成率为100.00%。  
“销售电脑型彩票（万元）”指标，目标值为15130万元，完成值为20400万元，完成率为100.00%；  
“销售即开票彩票（万元）”指标，目标值为30420万元，完成值为40800万元，完成率为100.00%；  
2.社会效益完成情况分析  
“促进全地区社会福利及公益事业健康发展”指标：预期指标值为持续健康发展，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100.00%。  
3.生态效益完成情况分析  
无此类指标。  
4.可持续影响完成情况分析  
无此类指标。  
5.满意度指标完成情况分析  
“福彩中心工作人员满意度”指标：预期指标值为90.00%，实际完成指标值为100.00%，指标完成率为100.00%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为124.52万元，全年预算数为124.52万元，全年执行数为124.52万元，预算执行率为100.00%。  
本项目共设置三级指标数量22个，满分指标数量22个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.00%。  
综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0.00%。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
1．不断完善各项预算管理制度，根据新形势和新要求，结合不断出台的各项制度，制定相应的预算管理制度。强化预算管理，事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节。从本项目实施情况看,整个项目在资金安排、方案设计、资金质量、规范管理和维护等方面均有充分考虑,有效地服务于广大群众,较好地达到项目预期目标。支付这项目资金当中，按照严格执行财务管理规定，切实做到账目清楚，票据规范，确保培训工作经费专款专用 。  
2．加强宣传，加强对各项制度的执行力度，杜绝有令不行、有禁不止的情况发生。绩效评价工作是一个全新的课题，得到了我单位领导的高度关注，财务领导小组作为经费管理部门负责绩效评价全面工作，各业务组作为项目执行部门，全面配合财务领导小组绩效评价工作的开展，确定专人负责该项工作。下一步，我单位还将成立专门绩效考评领导小组，明确了每位职工的工作职责、工作运行程序和项目绩效目标，大力培育绩效管理文化，将绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，把绩效管理由被动应付、盲目接受转变为主动推进，自觉实施，实现绩效评价的常态化、规范化、制度化，有力推动绩效管理评价工作的顺利开展。二、认真谋划，科学论证，设立合理评价指标体系。为顺利完成绩效评价工作，要结合本部门整体支出绩效目标、实现部门整体支出绩效目标的主要工作措施、项目目标、工作内容及特点，提出符合实际，且能反映部门整体支出绩效目标和主要措施的可量化、可衡量的绩效指标。三、精心组织，及时反馈，确保绩效评价取得实效。  
（二）存在的问题及原因分析  
1、项目绩效考核工作的认识没有完全到位，转移支付资金使用情况不够明晰。合同的全部融媒体中心对资金的使用、管理随意性较强，资金分配缺乏明确的预算和计划安排。  
2、所申报项目中存在个别项目绩效目标不够细化，考核指标可衡量性不强。项目实施单位对项目经费使用绩效目标制定较为笼统，没有非常明确的可衡量的绩效指标。  
3、个别项目未严格做到专款专用专账核算。评价过程中发现，个别项目单位未对专项资金进行专账核算；部分项目费用已发生但未对相关费用及时进行归集并进行账务处理。  
4、预算编制的科学性仍需加强，单位的预算执行率依然偏低，项目实施进度缓慢。**

**七、有关建议**

**1、加强预算绩效目标管理工作。明确预算项目绩效目标编制要求，分类别建立科学合理、细化量化、可比可测预算绩效指标体系，突出结果导向，重点考核实绩。  
2、加强绩效业务学习及培训，提高业务人员绩效管理意识，进一步加强预算绩效管理工作，优化项目支出绩效指标体系，完善预算绩效管理制度，有效推动我单位下一年度预算绩效管理工作常态化、规范化。  
3、通过强化专业培训、学习考察、业务交流等措施，帮助和促进本单位现有人员提高绩效管理业务水平、实际工作能力。强化预算绩效执行工作，指定专人负责预算执行监督管理，进一步推动预算绩效管理工作。  
4、借助第三方专业机构力量，贯彻落实全面预算绩效管理工作，建立全过程预算绩效管理链条，将绩效各个环节紧密贯通。**

**八、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。  
（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。  
（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**