

2025 年彩票市场调控资金 项目支出绩效评价报告

(2025 年度)

项目名称：2025 年彩票市场调控资金

实施单位（公章）：克拉玛依市福利彩票发行中心

主管部门（公章）：克拉玛依市民政局

项目负责人（签章）：林静

填报时间：2026 年 4 月 22 日

目录

一、基本情况	4
（一）项目概况	4
（二）项目绩效目标	5
二、绩效评价工作开展情况	5
（一）绩效评价目的、对象和范围	5
（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准	8
（三）绩效评价工作过程	10
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	12
（一）评价情况	12
（二）评价结论	13
四、绩效评价指标分析	13
（一）项目决策情况	13
（二）项目过程情况	16
（三）项目产出情况	18
（四）项目效益情况	19
五、预算执行进度与绩效指标偏差	20
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	20
（一）主要经验及做法	20
（二）存在的问题及原因分析	20

七.有关建议.....	20
八.其他需要说明的问题.....	21

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

市场调控资金是自治区财政厅下拨本地州市的专项资金，专门用于福利彩票各项业务支出。根据（新财综〔2024〕49号）《关于提前下达2025年自治区福利彩票市场调控资金预算的通知》，2025年度由自治区财政厅下拨本地州市专项用于克拉玛依市福利彩票各项业务支出。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：2025年度由自治区财政厅下拨本地州市专项用于克拉玛依市福利彩票各项业务支出的市场调控资金274万元。其中145万元用于运维管理服务费；43.48万元用于销售渠道建设费；71万元用于宣传推广费；14.52万元用于销售网点终端通讯费。

项目实施情况：项目严格按照年度福彩市场调控资金使用方案有序推进，已全面完成既定工作目标。实施过程中，紧扣运维管理服务、销售渠道建设、宣传推广、销售网点终端通讯等重点任务，实际完成：支持彩票销售网点130个、彩票销售网点运维服务覆盖率达到95%、销售网点网络通讯覆盖率95%、全年福利彩票销售额超额完成。分阶段、按节点抓好资金拨付与项目落地。严格执行彩票资金管理相关规定，严把项目立项、资金使用、实施质量关口，健全资金使用安全与风险防控机制，全程规范流程、压实责任，确保各项业务支出合规高效、项目实施安全平稳、资金使用效益充分发挥，切实为全市福利彩票

发行销售、渠道提质增效和市场健康有序运行提供有力支撑。

3.资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

该项目年初预算数 274 万元，全年预算数 274 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区转移支付。

(2) 资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，该项目全年执行数 274 万元，预算执行率为 100%，主要用于：网络通讯费、运维服务费、宣传推广费、销售渠道建设费。

(二) 项目绩效目标

1.总体目标

根据《财政部关于印发彩票市场调控资金管理办法的通知》规定及要求，确保完成 2025 年福利彩票销售目标任务，同时完成 2025 年度福彩公益金的筹集工作。

2.阶段性目标

阶段性目标围绕项目总体目标，按项目实施周期合理拆解，前期聚焦项目筹备与基础保障工作，完成方案细化、资源配置、前期调研等核心任务，确保项目具备实施条件；中期集中推进核心业务开展关键工作，稳步达成阶段性产出数量与质量要求；后期重点完成成果整合、资料归档、验收收尾等工作，同步开展效果自评与反馈收集，各阶段均严格把控进度节点、质量标准与预算执行，确保有序衔接、逐步落地总体目标。

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）评估项目实施成效

通过对项目预算执行、资金使用及绩效目标完成情况进行系统分析，客观评价福彩市场调控资金在运维服务、渠道建设、宣传推广、网点保障等方面的实施成效，综合衡量项目经济效益与社会效益，为项目后续优化提升提供客观依据。

（2）切实提高财政资金使用效益

深入分析资金投入与产出效果，梳理资金使用中的薄弱环节与优化空间，推动资金投向更加精准、使用更加高效，进一步提升福彩专项资金配置效率，确保财政资金规范安全、集约高效运行。

（3）压实项目管理主体责任

明确项目实施各环节责任主体，强化绩效导向与过程管理，推动项目管理单位进一步健全内控机制、规范执行流程，不断提升项目管理规范化水平和执行力，确保各项任务高质量落地。

（4）为科学决策提供有力支撑

全面、准确反映项目运行成效，为主管部门及财政部门在项目管理、资金安排、政策优化等方面提供真实可靠的决策参考，促进公共资源配置更加精准有效，提升福彩资金管理科学化水平。

（5）推动项目管理持续改进提升

以绩效评价为抓手，针对发现的问题提出整改措施和优化建议，督促项目单位完善实施路径、强化过程监管，形成“评价—反馈—整改—提升”的良性循环，持续提升项目整体绩效，

保障福利彩票业务平稳健康可持续发展。

本次预算绩效评价以提升项目绩效为核心，坚持客观公正、科学规范原则，全面反映福彩市场调控资金使用效果，切实发挥财政资金在支持福彩事业发展、履行公益职责中的重要作用。

2.绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是 2025 年彩票市场调控资金及其预算执行情况。该项目由克拉玛依市福彩中心负责实施，旨在确保完成 2025 年彩票销售目标及福彩公益金的筹集。项目预算涵盖从 2025 年 1 月 1 日至 12 月 20 日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为 274 万元。

3.绩效评价的范围

本项目预算绩效评价报告的评价范围广泛而全面，涵盖了从项目立项至评价时点期间的所有关键预算活动和财务流程。具体而言，评价范围包括但不限于以下几个方面：

（1）项目预算编制与执行：全面审视项目预算的编制依据、合理性、科学性以及实际执行情况，包括预算调整的原因和效果。

（2）资金管理：深入分析项目资金的分配、使用和监管情况，确保资金使用的合规性、高效性和透明度。

（3）项目实施进度与产出：评估项目是否按照既定计划顺利推进，各项任务是否按时完成，以及项目产出的数量、质量和时效性是否符合预期。

（4）社会影响：考察项目对社会、经济等方面的综合影响。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详见表 1）、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。

（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。

2.评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为 20 分，项目过程权重为 20 分，项目产出权重为 40 分，项目效益权重为 20 分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，90（含）—100 分为优、80（含）—90 分为良、60（含）—80 分为中、60 分以下为差。

具体评价指标体系详情见附件 1。

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及

抽样调查等方式进行评判的方法。

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，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

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.前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务专家、项目管理专业人员及相关领域技术成员组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，

明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

2.指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

3.数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、业务数据、用户反馈等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。

4.数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

5.报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、

评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

6.后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期稳定发展提供有力保障。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

本项目围绕预设绩效目标稳步推进，整体实施成效显著。目标达成方面，核心任务均按计划落地。项目管理层面，通过规范的立项审批、科学的预算编制与严格的资金，保障了项目实施的合规性与高效性，管理制度健全且执行到位，未出现重大流程偏差或资金使用问题。产出成果上，项目产出数量满足计划要求，质量符合相关标准规范，产出时效与成本控制均达到预期目标，在综合效益方面，项目在社会效益、经济效益上发挥了积极作用，具体效益表现，如：全年福利彩票销售额、全年筹集福利彩票公益金销售网点满意度整体实现了项目预期的实施价值。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。具体打分情况详见下表。

表1 综合评分表

一级指标	权重分	得分
项目决策	20	20
项目过程	20	20
项目产出	40	40
项目效益	20	20
合计	100	100

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属

于公共财政支持范围。项目实施前已梳理部门内部及跨部门同类项目，明确本项目的差异化定位，无重复立项情况；部门发展规划、职能文件、政策依据等资料齐全并规范归档，完全满足评分标准中“立项符合政策、与部门职责匹配、无重复立项”的全部评价要点，故得满分。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，最终通过部门集体决策会议审议确定立项，全程形成完整的审批文件、专家论证意见、会议纪要等资料，符合评分标准中“程序合规、材料齐全、经过论证与集体决策”的要求，故得满分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

本项目结合实际，围绕“项目总体目标”完成销售目标任务、福彩公益金的筹集、销售网点网络覆盖率、销售网点满意度设定绩效目标，具体明确了“年度完成销售目标任务、达成筹集效果”的核心内容。目标设定依据充分，既参考了市场环境、经济发展需求、历史数据、人口结构，又匹配了部门年度工作重点，未超出项目实施的技术、资源、时间约束。绩效目标与项目实际工作内容高度相关“全年筹集福利彩票公益金”目标直接用于开展民生福祉项目等工作。完全符合评分标准中“目标有依据、与实际相关、效益符合正常业绩水平、与预算匹配”的评价要点，故得满分。

（2）绩效指标明确性

项目将总体绩效目标细化分解为具体指标，如：数量指标“支持彩票销售网点数量”、质量指标“彩票销售网点运维服务覆盖率”、效益指标“全年筹集福利彩票公益金”等可量化、可衡量的三级指标，每个指标均明确了具体指标值（如：“彩票销售网点运维服务覆盖率 $\geq 90\%$ ”“成本控制率=100%”），且指标值与项目目标任务数一一对应（如：“完成销售网点 130 个”对应数量指标“支持彩票销售网点数量”）。指标设定清晰无歧义，既涵盖了产出指标（如：网点数量、资金使用完成时间），也覆盖了效益指标（如：群众满意度、彩票公益金的筹集），满足评分标准中“指标细化分解、可衡量、与任务数对应”的要求，故得满分。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

本项目预算编制以“精准测算、按需配置”为原则，结合项目实施方案及具体任务清单开展，参考既往同类项目支出水平及当前物价水平，测算支出 274 万元。预算编制过程经过业务科室、财务部门双重审核，无漏项、超项情况，预算内容与项目“彩票市场调控资金使用核心任务”“调控资金使用完成时间产出目标”完全匹配，资金额度与各阶段工作任务量精准适配，符合评分标准中“经过科学论证、内容与项目匹配、额度依据充分、与工作任务匹配”的全部评价要点，故得满分。

（2）资金分配合理性

本项目的资金分配遵循了公平、公正、透明的原则，确保

了项目资源的合理配置与高效利用。在资金分配过程中，充分考虑了项目的实际需求与目标，对不同阶段、不同任务的资金进行了科学的规划与安排。

具体而言，资金分配紧密结合项目的特点与实际情况，对关键领域与重要环节给予了重点支持。同时，也注重资金的均衡分配，避免了资源浪费与资金闲置。此外，资金分配还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与调整。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础，故得满分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1.资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 274 万元，实际到位资金 274 万元，资金到位率 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（2）预算执行率

本项目全年预算 274 万元，全年实际支出 274 万元，预算执行率为 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（3）资金使用合规性

项目资金使用严格遵守《中华人民共和国预算法》《彩票

管理办法》《事业单位财务规则》等法律法规及财务制度，全过程规范可控：①资金拨付均履行“申请—审核—审批”流程，附完整的合同、发票、验收单等佐证资料，不存在无依据拨付情况；②严格执行专款专用，所有支出均与项目预算批复用途一致，无截留、挤占、挪用或虚列支出等违规行为；③财务核算规范，按项目单独建账、单独核算，支出科目分类准确，凭证齐全完整。项目实施期间未发生财务审计问题，完全符合评分标准中“符合财经法规、审批手续完备、用途合规、无违规行为”的全部要求，故得满分。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

项目实施单位已制定《市场调控资金项目管理办法》《市场调控资金项目财务管理制度》等一系列专项制度，制度体系覆盖项目策划、实施、监控、收尾全流程。业务管理制度明确了各部门职责分工（如：业务科室负责项目实施、财务科室、办公室负责资金管理）。财务管理制度细化了资金拨付流程、报销标准、账务核算要求。所有制度均合法合规、内容完整，且与项目的实施特点高度适配，为项目顺利推进提供了坚实制度保障，符合评分标准中“有完善的财务和业务管理制度、制度合法合规完整”的要求，故得满分。

（2）制度执行有效性

项目实施全过程严格执行各项管理制度，执行效果显著：①严格遵守法律法规及管理规定；②项目合同书、验收报告、财务凭证等资料齐全，均按要求及时归档；③人员、场地、设

备等实施条件全部落实到位，满足项目实施需求。制度执行无偏差，有效保障了项目按计划推进，符合评分标准中“遵守相关规定、调整手续完备、资料齐全归档、实施条件落实”的要求，故得满分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 4 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。具体产出指标完成情况如下：

（1）实际完成率

数量指标 1：支持彩票销售网点数量，指标值： ≤ 120 个，实际完成值：130 个，指标完成率 108.33%。偏差原因及改进措施：根据自治区中心年中调整实际完成值，本单位于 2025 年年底也做了调整。改进措施：下年度在设定同类目标时，应结合本年度实际完成情况，科学确定目标值，进一步提升指标设置的精准度。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）质量达标率：

质量指标 1：彩票销售网点运维服务覆盖率，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：95%，指标完成率 105.56%。

质量指标 2：销售网点网络通讯覆盖率，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：95%，指标完成率 105.55%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（3）完成及时性：

时效指标 1：彩票市场调控资金使用完成时间，指标值：

2025 年 12 月 10 日，实际完成值：2025 年 12 月 10 日，指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（4）成本节约率：

成本指标 1：成本控制率，指标值：100%，实际完成值：100%，指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分，本项目计划总成本为 274 万元，实际发生总成本为 274 万元，成本节约率为 0%，未发生任何超支情况，故得满分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由 2 个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

（1）实施效益

①经济效益指标：

经济效益指标 1：全年福利彩票销售额，指标值： ≥ 24500 万元，实际完成值：24790 万元，指标完成率 101.18%。

②社会效益指标：

社会效益指标 1：全年筹集福利彩票公益金，指标值： ≥ 6500 万元，实际完成值：7204.51 万元，指标完成率 110.84%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）满意度

满意度指标 1：销售网点满意度，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：90%，指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

2025 年彩票市场调控资金项目年初预算 274 万元，全年预算 274 万元，实际支出 274 万元，预算执行率为 100%，项目绩效指标总体完成率为 103.93%，总体偏差率为 3.93%。

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

本项目在实施中注重精准施策与闭环管理。项目启动前，立足核心定位深入调研需求，明确总体目标与阶段性任务，科学编制实施方案和绩效指标体系，确保各环节任务分工、时间节点、责任主体清晰可控；在资金管理上严格遵循“预算引领、专款专用”原则，从编制、使用到监控全流程把关，保障资金合规高效使用。

同时，强化协同联动与过程，建立沟通协作机制，及时协调解决实施中的堵点问题；通过定期调度、实地核查等方式动态跟踪进度与质量，规范档案管理确保全程可追溯。

（二）存在的问题及原因分析

相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

七、有关建议

专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升本单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效

管理工作。进一步加强绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。