

昌吉回族自治州福利彩票发行中心

爱心关注公益金项目

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0179 号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE

Certified Public Accountants Co.,Ltd.

项目名称：爱心关注公益金项目

委托单位：昌吉回族自治州财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路9号汇源大厦13楼

邮政编码：830004

绩效评价小组成员：

项目主评人：冯延萍 注册会计师、注册评估师

报告复核人：腊晓林

项目负责人：托 亚

项目组成员：赵美云

报告摘要

受昌吉回族自治州财政局委托,新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份,对2023年度昌吉回族自治州福利彩票发行中心实施的爱心关注公益金项目开展了绩效评价工作并形成绩效评价报告,评价情况如下:

一、基本情况

(一) 项目背景

2021年,国务院办公厅下发《关于进一步做好困难群众基本生活保障有关工作的通知》(国办发明电〔2021〕2号)要求“扎实做好春节期间困难群众救助保障和关爱服务,及时足额发放低保、特困供养等救助金。各地可根据实际情况,为低保对象、特困人员、孤儿、事实无人抚养儿童等困难群众发放节日补助或临时生活补助”。秉承福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨,昌吉州福彩中心联合昌吉回族自治州民政局通过申请福利彩票公益金组织开展“人民至上民政福彩在行动—爱心关注公益金”活动,本着以人为本、解决群众经济困难与构建和谐社会的理念,对有实际困难的贫困人员和困境儿童进行资助,积极巩固脱贫攻坚成果。

按照《关于拨付2022年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》(昌州财社〔2022〕25号),共下达昌吉回族自治州福利彩票发行中心福利彩票公益金50.00万元,其中2022年已使用爱心公益金10.00万元用于护边员家庭爱心资助,结转至2023年40.00万元用于开展春节前贫困人员和困境儿童爱心资助活动。

(二) 项目概况

项目名称:爱心关注公益金项目(以下简称“该项目”或“项目”)

项目主管单位:昌吉回族自治州福利彩票发行中心

项目实施单位:昌吉回族自治州各县市民政部门

实施内容:2023年1月(春节前)对200户实际困难的贫困人员和困境儿童发放关爱资金2,000.00元/户。

(三) 资金预算和投入情况

该项目2023年度共到位彩票公益金40.00万元。截至2023年1月31日,项目实际支出40.00万元,预算执行率为100.00%。

二、评价结论

经评价分析,该项目总体完成情况较好,于2023年春节前组织实施完成“人民至上民政福彩在行动—爱心关注公益金”活动,向200户贫困人员和困境儿童现场发放关爱资金2,000.00元/户。但项目实施过程存在补助资金分配及补助标准的依据不足,福彩公益知晓率不足等问题。

通过调研、数据分析、访谈等方式,根据工作方案确定的指标体系及评分标准,对“爱

心关注公益金项目”绩效进行客观评价，该项目最终评分结果为 95.26 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 1：爱心关注公益金项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	15.00	25.00	30.00	30.00	100.00
得分	11.00	25.00	30.00	29.26	95.26
得分率	73.33%	100.00%	100.00%	97.53%	95.26%

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

昌吉回族自治州福利彩票发行中心根据彩票公益金资助社会福利项目安排，结合项目实际，制定实施方案和绩效目标，明确扶持对象和补助方式，按照彩票公益金的用途和要求，专款专用，确保补助资金准确发放到位，践行彩票公益。

（二）存在的问题

1.补贴资金分配依据不充分

经调研了解，项目补助资金到位后，由昌吉州民政局党组会议确定各县市资金分配与补助人数分配计划，补贴标准参照往年补助情况执行，人均补助金额无明确标准，且各县市补助资金分配缺乏依据。

2.政策知晓率不足

根据满意度问卷调查，受助人员对福彩公益政策知晓率较低，福利彩票公益公益理念未宣传到位，影响彩票公益金使用的透明度和公正性。

（三）有关建议

1.建立健全彩票公益金补助分配机制，提升资金使用公平性和透明度

建议项目单位会同民政部门，根据国家法律法规和政策导向，建立健全彩票公益金补助分配机制，统筹财政困难群众救助保障工作要求，制定合理的补贴标准和补助分配方式，提升补贴资金分配的公平性和透明度。

2.加强公益事业宣传力度

建议项目单位加强与新媒体、社交网络和互联网平台的合作，拓宽宣传渠道和方式，加强公益事业宣传力度。同时，建立完善的反馈机制和监督机制，及时了解公众的意见和建议并加以改进，提高社会对公益事业的关注度和认知度，营造积极向上的公益氛围，促进福彩公益事业可持续发展。

目录

一、基本情况	1
(一) 项目立项背景及目的	1
(二) 项目组织实施情况	1
(三) 资金预算和投入情况	2
二、项目绩效目标	2
(一) 项目绩效总目标	2
(二) 年度绩效目标	3
三、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价依据	3
(二) 绩效评价目的、对象和范围	4
(三) 绩效评价原则、评价方法和评价标准	4
(四) 绩效评价指标体系设计	5
(五) 绩效评价工作过程	6
四、综合评价情况及评价结论	7
(一) 评价得分情况	7
(二) 综合评价结论	7
五、绩效评价指标分析	7
(一) 项目决策情况	7
(二) 项目过程情况	9
(三) 项目产出情况	11
(四) 项目效益情况	12
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	13
(一) 主要经验及做法	13
七、有关建议	14
八、其他需要说明的问题	14
附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表	15
附件 2：问卷调查分析报告	20
附件 3：绩效评价工作沟通反馈结果	22

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

Xinjiang Chiyuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0061 号

昌吉回族自治州财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《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）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）等系列文件的要求，受昌吉回族自治州财政局的委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了爱心关注公益金项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告，昌吉回族自治州福利彩票发行中心负责提供与本次绩效评价相关的项目资料并保证项目资料的真实、合法、准确和完整，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目立项背景及目的

2021年，国务院办公厅下发《关于进一步做好困难群众基本生活保障有关工作的通知》（国办发明电〔2021〕2号）要求“扎实做好春节期间困难群众救助保障和关爱服务，及时足额发放低保、特困供养等救助金。各地可根据实际情况，为低保对象、特困人员、孤儿、事实无人抚养儿童等困难群众发放节日补助或临时生活补助”。秉承福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨，昌吉州福彩中心联合昌吉回族自治州民政局通过申请福利彩票公益金组织开展“人民至上民政福彩在行动—爱心关注公益金”活动，本着以人为本、解决群众经济困难与构建和谐社会的理念，对有实际困难的贫困人员和困境儿童进行资助，积极巩固脱贫攻坚成果。

按照《关于拨付2022年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌州财社〔2022〕25号），共下达昌吉回族自治州福利彩票发行中心福利彩票公益金50.00万元，其中2022年已使用爱心公益金10.00万元用于护边员家庭爱心资助，结转至2023年40.00万元用于开展春节前贫困人员和困境儿童爱心资助活动。

（二）项目实施情况

1.项目实施主体

项目主管单位：昌吉回族自治州福利彩票发行中心

项目实施单位：昌吉回族自治州各县、市民政局

2.项目实施情况

2022年9月26日，昌吉回族自治州福利彩票发行中心根据《州党委财经委员会2022年第二次会议记录》（昌州党财〔2022〕2号）会议精神，制定《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》。确定联合州民政局组织开展“人民至上民政福彩在行动——爱心关注公益金”活动，计划组织实施补助贫困人员和困境儿童活动。

2022年12月15日，由昌吉州民政局党组会议研究，结合上一年各县、市的名额分配情况，综合考虑各县、市的困难群众人数和困难群众救助补助资金使用情况（木垒县上级困难群众救助补助资金已支付完，昌吉市、呼图壁县结余量较大），确定各县市关爱资金补助的分配名额，其中昌吉市22户，阜康市30户，吉木萨尔县32户，玛纳斯县30户，奇台县30户，木垒县34户，呼图壁县22户。

各县市民政局根据分配员额从城镇低保、农村低保名单中筛选出补助人员，将名单及基本情况交由昌吉州民政局低保中心审核确定。

2023年春节前，昌吉州民政局爱心公益金项目分管领导、福利彩票发行中心工作人员及各县市民政局工作人员开展了对200户贫困人员和困境儿童慰问活动，并按2,000.00元/户以现金形式现场发放了爱心资金。

（三）资金预算和投入情况

该项目2023年度共到位彩票公益金40.00万元。截至2023年1月31日，项目实际支出40.00万元，预算执行率为100.00%。补助明细如下：

表 1-1：爱心关注公益金项目资金支出情况明细表

序号	县市	名额（人）	补助标准（元/户）	补助总额（万元）
1	昌吉市	22	2,000.00	4.40
2	阜康市	30	2,000.00	6.00
3	吉木萨尔县	32	2,000.00	6.40
4	玛纳斯县	30	2,000.00	6.00
5	奇台县	30	2,000.00	6.00
6	木垒县	34	2,000.00	6.80
7	呼图壁县	22	2,000.00	4.40
合计		200		40.00

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

贯彻落实福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨，本着以人为本、解决群众经济困难与构建和谐社会的理念，对有实际困难的贫困人员和困境儿童进行资助，积极巩固脱

贫攻坚成果。

（二）年度绩效目标

绩效评价小组结合项目实际情况，对项目绩效目标进行梳理、细化和补充完善，最终确定该项目 2023 年度目标为：计划在 2023 年 1 月（春节前）对 200 户实际困难的贫困人员和困境儿童发放关爱资金 2000.00 元/户，有效提升贫困人员和困境儿童生活水平。

该项目个性目标设置具体如下：

（1）项目产出指标

①数量指标

“享受关爱活动补贴户数”指标，预期指标值为等于 200 户。

②质量指标

“补助发放准确率”指标，预期指标值为 100.00%。

③时效指标

“补贴发放时间”指标，预期指标值为 2023 年 1 月（春节前）。

④成本指标

“贫困人员和困境儿童补贴标准”指标，预期指标值 2000.00 元/户。

（2）项目效益指标

①社会效益指标

“贫困人员和困境儿童生活水平提升情况”，预期指标值为有效提升。

“福彩公益知晓率”，预期指标值为大于等于 90.00%。

②满意度指标

“受益人员满意度”，预期指标值为大于等于 95.00%。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.《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）；
- 3.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 4.《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）；
- 5.《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）；
- 6.国务院办公厅《关于进一步做好困难群众基本生活保障有关工作的通知》（国办发明电〔2021〕2 号）；
- 7.昌吉州《关于拨付 2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌吉州财社〔2022〕25 号）；

- 8.《自治州建立农村最低生活保障制度实施意见》；
- 9.关于印发《新疆维吾尔自治区低收入人口认定管理办法（试行）》的通知（新民规发〔2023〕3号）；
- 10.《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》。

（二）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《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，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，对财政项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

2.绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为爱心关注公益金项目，本次针对2023年贫困人员和困境儿童关爱活动进行评价，主要评价该项目的投入、产出及效益。本次绩效评价范围主要围绕项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

3.绩效评价时段

本次绩效评价工作的评价时段为：2023年1月至2023年12月。

（三）绩效评价原则、评价方法和评价标准

1.绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

- （1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性不受其他第三方不当干预。
- （2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。
- （3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。
- （4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

2.绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，本次绩效评价总体采用公众评判法、文献法、因素分析法以及比较法中的一种或多种，获取相应指标设计评价依据和数据，开展项目绩效评价分析。

在评价过程中，绩效评价小组根据实际需要，采用文献研究法对项目实施内容、预算执

行管理要求、活动完成情况及预期效果实现情况等相关资料，进行研究、比较、分析，获取评价基础数据；采用访谈等公众评判方式，多角度、多层次评价分析项目实施效果；通过对比实际完成值和预期指标值，分析项目产出以及效益实现程度。最后通过综合分析影响项目年度任务实现及实施效果的内外因素，确定绩效评价重点，建立绩效评价模型，采集评价依据和数据，形成绩效评价结论。

3.绩效评价标准

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，通过文件查阅、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，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（四）绩效评价指标体系设计

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，绩效评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，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；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，绩效评价指标的权重设计突出项目产出与效益，设置一级指标包括决策指标（15.00%）、过程指标（25.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（30.00%）四类指标。具体指标分类如下：

（1）决策指标：从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目决策情况进行评价，设置了包括：项目管理规范性、项目实施程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等 6 个三级指标。

（2）过程指标：从资金管理、组织实施两个方面评价项目实施过程情况，包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等 5 个三级指标。

（3）产出指标：从数量、质量、时效、成本等四方面评价项目产出情况，包括享受关爱活动补贴户数、补助发放覆盖率、补贴发放时间、贫困人员和困境儿童补贴标准等 4 个三级指标。

（4）效果指标：从社会效益、服务对象满意度等 2 个方面评价项目效益情况，包括贫困人员和困境儿童生活水平提升情况、补助政策知晓率、受益人员满意度等 3 个三级指标。

根据相关规定，绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为 90 分（含）以上的为“优”，80 分（含）至 90 分的为“良”，60 分（含）至 80 分的为

“中”，60 分以下的为“差”。

（五）绩效评价工作过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从 2024 年 7 月 1 日启动，在各方有效配合下，评价工作于 2024 年 7 月 30 日前完成。主要实施过程如下：

1.前期准备工作

根据前期调研了解项目基本情况及实施背景资料,按照项目绩效评价工作要求,制定《爱心关注公益金项目绩效评价工作实施方案》，确定绩效评价目的、评价对象和范围、评价期限，成立绩效评价小组。

2.组织实施

绩效评价小组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、访谈、数据分析等具体评价工作，具体实施过程和方式如下：

（1）与昌吉回族自治州福利彩票发行中心项目人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、组织管理、实施结果等方面的内容。

（2）尽职开展前期调查，全面收集项目决策依据、财政预算安排执行情况、项目补助资金发放情况等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理汇总。

（3）通过随机抽样向受补助的昌吉市、阜康市、木垒县、吉木萨尔县、呼图壁县、奇台县、玛纳斯县受益贫困人员、困境儿童的发放满意度调查问卷，共发放问卷 70 份，回收问卷 70 份，占受益人员总数的 35.00%。

（4）通过对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价工作底稿。

3.撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草项目绩效评价报告，经单位内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

4.报告意见反馈及沟通情况

我单位于 2024 年 8 月 29 日、9 月 9 日将《绩效评价报告意见反馈表》《爱心关注公益金项目绩效评价报告（征求意见稿）》报送至昌吉回族自治州福利彩票发行中心、财政局。

昌吉回族自治州福利彩票发行中心、财政局于 2024 年 8 月 29 日、9 月 10 日将反馈绩效评价报告的审核意见，反馈意见为“无意见”，详见《绩效评价报告意见反馈表》。

5.资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、绩效评价报告等一并归档，并按照有关档案管理规定妥善管理。

四、综合评价情况及评价结论

（一）评价得分情况

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“爱心关注公益金项目”绩效进行客观评价，综合评价情况如下：该项目共设置绩效目标 18 个，实现目标 14 个，得分率 95.26%。项目决策指标共设置 6 个，满分指标 4 个，得分率 73.33%；项目过程指标共设置 5 个，满分指标 5 个，得分率 100.00%；项目产出指标共设置 4 个，满分指标 4 个，得分率 100.00%；项目效益指标共设置 3 个，满分指标 1 个，得分率 97.53%。经评价分析，该项目最终评分结果为 95.26 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 4-1：爱心关注公益金项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	15.00	25.00	30.00	30.00	100.00
得分	11.00	25.00	30.00	29.26	95.26
得分率	73.33%	100.00%	100.00%	97.53%	95.26%

（二）综合评价结论

经评价分析，该项目总体完成情况较好，该项目补助资金于 2022 年 8 月 5 日到位，于 2023 年春节前组织实施完成“人民至上民政福彩在行动—爱心关注公益金”活动，向 200 户贫困人员和困境儿童现场发放关爱资金 2000.00 元/户。但项目实施过程存在补助资金分配及补助标准依据不足，福彩公益知晓率不足等问题。

五、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，权重分为 15.00 分，实际得分 11.00 分，得分率 73.33%。各指标业绩值和绩效分数如下表所示：

表 5-1：项目决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
A 决策 (15.00 分)	A1 项目立项 (3.00 分)	A11 项目管理规范性	规范	充分	1.50	1.50	100.00%
		A12 项目实施程序规范性	合规	合规	1.50	1.50	100.00%
	A2 绩效目标 (6.00 分)	A21 绩效目标合理性	合理	合理	4.00	4.00	100.00%
		A22 绩效指标明确性	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
	A3 资金投入 (6.00 分)	A31 预算编制科学性	科学	较科学	3.00	2.00	75.00%
		A32 资金分配合理性	合理	不合理	3.00	0.00	0.00%
合计					15.00	11.00	73.33%

指标得分分析：

（1）A11 立项依据充分性指标：

根据国务院办公厅《关于进一步做好困难群众基本生活保障有关工作的通知》（国办发〔2021〕2号）要求，扎实做好春节期间困难群众救助保障和关爱服务，及时足额发放低保、特困供养等救助金。各地可根据实际情况，为低保对象、特困人员、孤儿、事实无人抚养儿童等困难群众发放节日补助或临时生活补助。2022年昌吉回族自治州财政局拨付州本级福利彩票公益金用于资助社会福利，对有实际困难的贫困人员和困境儿童以及护边员家庭进行资助，积极巩固脱贫攻坚成果。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合《彩票管理条例》（国务院令 第554号）要求“彩票公益金专项用于社会福利、体育等社会公益事业”的规定用途和使用范围。

该项目立项符合昌吉州福利彩票发行中心“指导县市特困人员供养、最低生活保障、临时救助工作”的这一职责范围，属于履职所需。

该指标满分为1.50分，根据评分标准得1.50分。

（2）A12 立项程序规范性指标：

经查阅项目资料，根据《关于拨付2022年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌州财社〔2022〕25号）文件，2022年昌吉回族自治州财政局拨付州本级福利彩票公益金用于资助社会福利，对有实际困难的贫困人员和困境儿童以及护边员家庭进行资助工作。2022年9月26日，项目实施单位按照项目资金预算制定《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》上报至昌吉回族自治州民政局；经党组会议研究通过后，部署实施昌吉州全州贫困人员、困境儿童及护边员家庭资助工作。项目按照规定的程序申请设立。

该指标满分为1.50分，根据评分标准得1.50分。

（3）A21 绩效目标合理性指标：

①经查阅该项目的《项目绩效目标表》该项目已设置总体目标，具体内容如下：“为贯彻落实福利彩票‘扶老、助残、救孤、济困’的发行宗旨，巩固提升脱贫攻坚成果，爱心资助和关心关爱特殊困难人员，根据昌吉回族自治州财政局《关于拨付2022年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌州财社〔2022〕25号）脱贫攻坚巩固提升爱心资助和特殊困难老年人关爱，用于贫困人员和困境儿童关爱200户以上、护边员家庭慰问100户以上。不断巩固提升我州脱贫攻坚成果”。经对比项目实际开展工作情况，项目绩效目标和实际工作内容部分具有相关性。

②项目的预期效益是贯彻落实福利彩票“扶老、助残、救孤、济困”的发行宗旨，巩固提升脱贫攻坚成果，爱心资助和关心关爱特殊困难人员。项目预期产出效益和效果达到正常的业绩水平。

③《项目绩效目标表》显示：该项目预算金额为40.00万元，项目绩效目标编制金额与

《关于拨付 2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌州财社〔2022〕25 号）文件及《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》的项目资金量匹配。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（4）A22 绩效指标明确性指标：

根据昌吉回族自治州福利彩票发行中心提供的《项目绩效目标表》显示，该项目实施单位已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，具体分解内容如下：一级指标 4 个，二级指标 7 个，三级指标 8 个，其中：定量指标 6 个，定性指标 2 个，指标量化率为 75.00%。项目设置的绩效目标和指标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性与时限性。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（5）A31 预算编制科学性指标：

根据《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》，2023 年贫困人员和困境儿童补助项目资金为 40.00 万元。计划为全州 200 名贫困人员、困境儿童发放关爱补助 2,000 元/户，但项目实施方案未明确爱心公益金补助标准制定依据，测算依据不充分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（6）A32 资金分配合理性指标：

根据昌吉州低保人口统计，2023 年昌吉州城镇低保家庭共计 1,644 户，农村低保家庭共计 4,508 户，该项目 2023 年爱心公益金补助户数共计 200 户，根据《关于昌吉州福利彩票“爱心关注公益金”项目各县市人数统计的情况说明》，昌吉州民政局党组会议研究，结合上一年各县、市的名额分配情况，综合考虑各县、市的困难群众人数和困难群众救助补助资金使用情况（木垒县上级困难群众救助补助资金已支付完，昌吉市、呼图壁县结余量较大），确定各县市关爱资金补助的分配名额，其中昌吉市 22 户，阜康市 30 户，吉木萨尔县 32 户，玛纳斯县 30 户，奇台县 30 户，木垒县 34 户，呼图壁县 22 户。各县市民政局根据分配员额从城镇低保、农村低保名单中筛选出补助人员，将名单及基本情况交由昌吉州民政局低保中心审核确定。但项目实施方案和各县市分配方案中未明确受助人员筛选标准，同时各县市名额分配依据不充分，爱心公益金补助的公平性体现不充分，扣 3.00 分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 0.00 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分为 25.00 分，实际得分 25.00 分，得分率 100.00%。各指标业绩值和绩效分数如下表所示：

表 5-2：项目过程类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
B 过程 (25.00 分)	B1 资金管理 (17.00 分)	B11 资金到位率	100.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%
		B12 预算执行率	100.00%	100.00%	5.00	5.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
		B13 资金使用合规性	合规	合规	7.00	7.00	100.00%
	B2 组织实 施(8.00 分)	B21 管理制度健全性	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执行有效性	有效	有效	4.00	4.00	100.00%
合计					25.00	25.00	100.00%

指标得分分析:

(1) B11 资金到位率指标:

经查阅《关于拨付 2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》(昌州财社〔2022〕25 号)文件,2022 年 8 月 5 日,昌吉回族自治州财政局向昌吉州福彩中心分配福利彩票公益金 40.00 万元,该项目确认到位资金 40.00 万元。资金到位率 100.00%。

该指标满分为 5.00 分,根据评分标准得 5.00 分。

(2) B12 预算执行率指标:

经查看银行支付业务付款回单、费用报销单可知,该项目 2023 年实际支出资金 40.00 万元,预算执行率 100.00%。

该指标满分为 5.00 分,根据评分标准得 5.00 分。

(3) B13 资金使用合规性指标:

经查证项目会议纪要、资金付款凭证及相关印证资料,项目资金使用符合相关规定,具体情况如下:

根据文件《昌吉州福彩中心关于“爱心关注公益金项目”项目资金的情况说明》可知,2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目年度资金总额 50.00 万元,2022 年已使用 10.00 万元用于护边员家庭关爱活动,剩余 40.00 万元已于 2022 年年底项目结转。由于 2023 年 1 月(春节前)需使用 40.00 万元用于贫困人员和困境儿童关爱活动,但财政预算管理一体化系统(2.0 版)无法生成临时指标,该项目资金急需支付,故请示领导以及昌吉回族自治州财政局相关科室后,先用本单位基本户资金垫付,待上年结转资金完全生成正式指标后,再转入本单位基本户。

昌吉州福彩中心经党组会议、项目资金情况说明通过后,通过单位基本户向昌吉市民政局分配爱心关注公益金 4.40 万元;向阜康市民政局分配爱心关注公益金 6.00 万元;向木垒县民政局分配爱心关注公益金 6.80 万元;向奇台县民政局分配爱心关注公益金 6.00 万元;向吉木萨尔县县民政局分配爱心关注公益金 6.40 万元;向呼图壁县民政局分配爱心关注公益金 4.40 万元;向玛纳斯县民政局分配爱心关注公益金 6.00 万元。各县市收到项目资金后,按照提前确定的补助名单逐个发放现金,受助人签字,并留存现场照片。项目资金的支出符合国务院办公厅《关于进一步做好困难群众基本生活保障有关工作的通知》(国办发明电〔2021〕2 号)及昌吉州《关于拨付 2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金

的通知》（昌州财社〔2022〕25号）文件中的资金使用范围与资金管理要求，资金支出符合单位内部审批、审核、支付、核算的相关要求。

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 7.00 分。

（4）B21 管理制度健全性指标：

经查阅项目资料，为进一步加强彩票公益金使用管理，昌吉州福彩中心参照财政部门制定的《彩票公益金管理办法》（财综〔2021〕18号）文件执行。同时昌吉州福彩彩票发行中心根据 2022 年州本级福利彩票资助社会福利项目资金安排及昌吉州实际，制定了《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》，明确项目实施内容和方式等。根据《行政事业单位内部控制规范》要求已建立的财务和业务管理制度涵盖财务审批管理制度、经费收入管理制度、财务支出管理制度、流动资产管理制度等。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（5）B22 制度执行有效性指标：

该项目按照《关于拨付 2022 年州本级福利彩票公益金资助社会福利项目资金的通知》（昌州财社〔2022〕25号）、《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》等项目实施计划对有困难的实际困难的贫困人员和困境儿童进行资助。补助发放对象的审核认定资料已经过各县市民政局审核通过，资料完整准确，并按照彩票公益金管理办法开展绩效管理以及社会公示公告。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 4 个三级指标构成，权重分为 30.00 分，实际得分 30.00 分，得分率 100.00%。各指标业绩值和绩效分数如下表所示：

表 5-3：项目产出指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
C 产出 (30.00 分)	C1 产出数量 (10.00 分)	C11 享受关爱活动补贴户数	200 户	200 户	10.00	10.00	100.00%
	C2 产出质量 (6.00 分)	C21 补助发放准确率	100.00%	100.00%	6.00	6.00	100.00%
	C3 产出时效 (6.00 分)	C31 补贴发放时间	2023 年 1 月（春节前）	2023 年 1 月 22 日春节前	6.00	6.00	100.00%
	C4 产出成本 (8.00 分)	C41 贫困人员和困境儿童补贴标准	2,000.00 元/户	2,000.00 元/户	8.00	8.00	100.00%
小计					30.00	30.00	100.00%

指标得分分析：

（1）C11 享受关爱活动补贴户数指标：

根据昌吉州福彩中心提供的经审批通过的党组会议纪要中“爱心关注公益金”项目分配

计划及各县市提供的《昌吉州民政局福彩资金 2022 年“春节”慰问困难群众资金发放表》显示，该项目实际补助户数为 200 户。与预期补助户数一致。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 10.00 分。

(2) C21 补助发放准确率指标：

根据各县市提供的《昌吉州民政局福彩资金 2022 年“春节”慰问困难群众资金发放表》与昌吉回族自治州民政局向党组会提交的爱心关注公益金项目各县市人数统计情况说明显示，昌吉市受补助 22 户，阜康市受补助 30 户，呼图壁 22 户，吉木萨尔 32 户，玛纳斯 30 户，木垒县 34 户，奇台县 30 户，2,000 元/户的补助资金均于 2023 年春节前发放到受补助人手中。该项目补助发放准确率达到 100.00%。

该指标满分为 6.00 分，根据评分标准得 6.00 分。

(3) C22 补贴发放时间指标：

根据各县市提供的《昌吉州民政局福彩资金 2022 年“春节”慰问困难群众资金发放表》及发放资金印证照片显示，该项目补贴均于 2023 年 1 月 22 日（春节前）完成发放。

该指标满分为 6.00 分，根据评分标准得 6.00 分。

(4) C31 贫困人员和困境儿童补贴标准指标：

根据《昌吉州福利彩票发行中心“爱心关注公益金”项目实施方案》文件及各县市提供的《昌吉州民政局福彩资金 2022 年“春节”慰问困难群众资金发放表》可知，贫困人员和困境儿童关爱活动补助应发标准为 2000.00 元/户；经查阅各县市慰问金发放表及现场照片可知，该项目按照补贴标准 2000.00 元/户足额发放。达到预期目标。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分为 30.00 分，实际得分 29.26 分，得分率 97.53%。各指标业绩值和绩效分数如下表所示：

表 5-4：项目效益指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
D 效益 (30.00 分)	D1 经济效益指标 (20.00 分)	D11 贫困人员和困境儿童生活水平提升情况	有效提升	基本达成目标	10.00	10.00	100.00%
		D12 福彩公益知晓率	≥90.00%	84.29%	10.00	9.37	93.70%
	D3 服务对象满意度指标 (10.00 分)	D31 受益人员满意度	≥95.00%	94.00%	10.00	9.89	98.90%
小计					30.00	29.26	97.53%

指标得分分析：

(1) D11 贫困人员和困境儿童生活水平提升情况指标：

该效益指标主要采用公众评判法，通过随机抽样向受补助的 7 个县市：昌吉市、阜康市、木垒县、吉木萨尔县、呼图壁县、奇台县、玛纳斯县发放问卷调查方式评价贫困人员和困境儿童生活水平提升情况，共发放问卷 70 份，回收 70 份。根据《满意度调查问卷》中“问题 2 您认为该项目的实施对贫困人员和困境儿童生活水平是否有所改善？”，评价小组实际发放问卷 70 份，回收问卷 70 份，统计情况，选择选项“A.改善明显”45 人，选择“B.有所改善”23 人，选择“C.改善不明显”2 人，选择“D.根本没改善”0 人，指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数}(\text{选择“改善明显”样本数} \times 1 + \text{“有所改善”样本数} \times 0.8 + \text{“改善不明显”样本数} \times 0.6 + \text{“根本没改善”样本数} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100\%$ =(45×1+23×0.8+2×0.6)/70×100%=92.29%，基本达成目标，得满分。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 10.00 分。

(2) D12 福彩公益知晓率指标：

该效益指标主要采用公众评判法，通过随机抽样向受补助的 7 个县市：昌吉市、阜康市、木垒县、吉木萨尔县、呼图壁县、奇台县、玛纳斯县发放问卷调查方式评价贫困人员和困境儿童生活水平提升情况，共发放问卷 70 份，回收 70 份。根据《满意度调查问卷》中“问题 1 您是否了解爱心公益金补贴贫困人员和困境儿童项目？”，评价小组实际发放问卷 70 份，回收问卷 70 份，统计情况，选择选项“A.是”59 人，选择“B.否”11 人，指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数}(\text{选择“是”样本数} \times 1 + \text{“否”样本数} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100\%$ =(59×1+11×0)/70×100%=84.29%，根据评分标准，得分=84.29%/90.00%×10.00=9.37 分。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 9.37 分。

(3) D31 受益人员满意度指标：

该效益指标主要采用公众评判法，通过随机抽样向受补助的 7 个县市：昌吉市、阜康市、木垒县、吉木萨尔县、呼图壁县、奇台县、玛纳斯县发放问卷调查方式评价贫困人员和困境儿童生活水平提升情况，共发放问卷 70 份，回收 70 份。根据《满意度调查问卷》中“问题 4 您认为该项目的实施、整体情况是否满意？”，评价小组实际发放问卷 70 份，回收问卷 70 份，统计情况，选择选项“A.很满意”49 人，选择“B.满意”21 人，选择“C.不满意”0 人，选择“D.很不满意”0 人，指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数}(\text{选择“很满意”样本数} \times 1 + \text{“满意”样本数} \times 0.8 + \text{“不满意”样本数} \times 0.6 + \text{“很不满意”样本数} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100\%$ =(49×1+21×0.8)/70×100%=94.00%，得分=94.00%/95.00%×10=9.89 分。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 9.89 分。

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

昌吉回族自治州福利彩票发行中心根据彩票公益金资助社会福利项目安排，结合项目实际，制定实施方案和绩效目标，明确扶持对象和补助方式，按照彩票公益金的用途和要求，专款专用，确保补助资金准确发放到位，践行彩票公益。

(二) 存在的问题

1.补贴资金分配依据不充分

经调研了解，项目补助资金到位后，由昌吉州民政局党组会议确定各县市资金分配与补助人数分配计划，补贴标准参照往年补助情况执行，人均补助金额无明确标准，且各县市补助资金分配缺乏依据。

2.政策知晓率不足

根据满意度问卷调查，受助人员对福彩公益政策知晓率较低，福利彩票公益公益理念未宣传到位，影响彩票公益金使用的透明度和公正性。

七、有关建议

1.建立健全彩票公益金补助分配机制，提升资金使用公平性和透明度

建议项目单位会同民政部门，根据国家法律法规和政策导向，建立健全彩票公益金补助分配机制，统筹财政困难群众救助保障工作要求，制定合理的补贴标准和补助分配方式，提升补贴资金分配的公平性和透明度。

2.加强公益事业宣传力度

建议项目单位加强与新媒体、社交网络和互联网平台的合作，拓宽宣传渠道和方式，加强公益事业宣传力度。同时，建立完善的反馈机制和监督机制，及时了解公众的意见和建议并加以改进，提高社会对公益事业的关注度和认知度，营造积极向上的公益氛围，促进福彩公益事业的可持续发展。

八、其他需要说明的问题

该项目的绩效评价结论可靠性基于相关部门和项目单位提供项目资料的全面性、真实性和准确性，绩效评价组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的基础上核实、分析，作出绩效评价结论。绩效评价人员在评价过程遵循独立、客观、公正原则，恪守职业道德规范，尽可能地确保数据与结论的真实性与可靠性。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

评价时间：2024年7月

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

爱心关注公益金项目绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	标杆分值	指标得分	得分率
A 决策 (15.00 分)	A1 项目立项 (3.00 分)	A11 项目管理规范性	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。	评价要点: 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,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; 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。 以上五项中,符合则得满分,否则扣除相应分数,扣完为止,具体扣分规则如下:若①至③不符合,则每一点扣 30%的权重分;若④至⑤中不符合,则每一点扣 20%的权重分。	充分	充分	1.50	1.50	100.00%
		A12 项目实施程序规范性	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。	评价要点: 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。 以上三项中,①至③每项满分 1 分,每发现一处不符扣 0.5 分,扣完为止。	合规	合规	1.50	1.50	100.00%
	A2 绩效目标 (6.00 分)	A21 绩效目标合理性	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。	评价要点: 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绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上四项中,若①不符合,则此指标不得分;若①符合,则②③④分别占 25%的权重分,符合则得分,否则扣除相应权	合理	合理	4.00	4.00	100.00%

				重分，扣完为止。					
		A22 绩效 指标明 确性	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的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②绩效目标和指标具备明确性（目标是否指向明确）、可衡量性（通过可通过清晰、可衡量的指标予以体现）、可实现性（项目预期产出和效果 符合正常的业绩水平）、相关性（绩效目标与预算的关联性）、时限性（有明确目标实现时间）。 以上两项中，若①不符合，则此指标不得分；若 ①符合，则②中每小点占 20%的权重分，符合则 得分，否则扣除相应权重分，扣完为止。	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
	A3 资 金投 入 （6.0 0分）	A31 预算 编制科 学性	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。	评价要点： 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。 以上四项①至④分别占 30%、30%、20%和 20%的权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分，扣完为止。	科学	较科学	3.00	2.00	66.67%
		A32 资金 分配合 理性	项目预算资金分配是否有测算依据，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科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。 以上两项分别占 50%的权重分，符合则得分，否则扣除相应权重的 100%、80%、60%、40%和 20%的分值，扣完为止。	合理	不合理	3.00	0.00	0.00%
小计							15.00	11.00	73.33%
B 过程 （25. 00分）	B1 资 金管 理 （17. 00分）	B11 资金 到位率	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总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得 3 分；项目尚未完成，资金到位率小于 100%且大于等于 80%的得 2 分，资金到位率小于 80%且大于等于 60%的得 1.50 分，资金到位率小于 60%的不得分。	100.00 %	100.00 %	5.00	5.00	100.00%

		B12 预算执行率	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%。 项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的,得5分;项目尚未完成,预算执行率小于100%且大于等于80%的得3分,预算执行率小于80%且大于等于60%的得2分,预算执行率小于60%的不得分。	100.00 %	100.00 %	5.00	5.00	100.00%
		B13 资金使用合规性	考察项目单位资金的使用规范程度。项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。 以上四项分别占25%的权重分,不满足①或②或③时属于严重违规事项,本项指标不得分,在符合①、②和③的条件下,其他各项符合则得分,否则扣除相应权重分,扣完为止。	合规	合规	7.00	7.00	100.00%
	B2 组织实施 (8.00分)	B21 管理制度健全性	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。	评价要点: 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。 以上两项分别占50%的权重分,符合则得分,否则扣除相应权重的100%、80%、60%、40%和20%的分值,扣完为止。	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执行有效性	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。	评价要点: 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。 以上四项中,①占40%的权重分,②至④分别占20%的权重分,各项符合则得分,否则扣除相应权重的100%、80%、60%、40%和20%的分值,扣完为止。	有效	有效	4.00	4.00	100.00%

小计							25.00	25.00	100.00%
C 产出 (30.00分)	C1 产出数量 (10.00分)	C11 享受关爱活动补贴户数	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。	①实际完成值大于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分; ②实际完成值大于等于年度指标值,偏离程度大于等于20%,得0分; ③实际完成值小于年度指标值,得分=实际完成值/年度指标值×分值。	≥200户	200户	10.00	10.00	100.00%
	C2 产出质量 (6.00分)	C21 补助发放准确率	考察项目补助发放准确率是否到达100.00%。	实际完成率=实际完成值/目标值×100%。 实际完成值符合预期指标值得满分;预期指标未完成,按比重赋分,计算公式为:得分=实际完成率×指标分值。	100.00%	100.00%	6.00	6.00	100.00%
	C3 产出时效 (6.00分)	C31 补贴发放时间	考察项目实际是否按计划完成。	项目实际按计划于2023年1月(春节前)前完成,得满分,否则,不得分。	2023年1月(春节前)	2023年1月22日(春节前)	6.00	6.00	100.00%
	C4 产出成本 (8.00分)	C41 贫困人员和困境儿童补贴标准	参考项目是否按照计划足额发放补贴金额。	实际完成值=(实际支付资金数/计划应支付资金数)×100%。 ①实际完成值大于年度指标值,得0得分; ②实际完成值小于等于年度指标值,且偏离程度小于20%,得满分; ③实际完成值小于年度指标值,且偏离程度大于等于20%,得0得分;	2000.00元/户	2000.00元/户	8.00	8.00	100.00%
小计							30.00	30.00	100.00%
D 效益 (30.00分)	D1 社会效益指标 (20.00分)	D11 贫困人员和困境儿童生活水平提升情况	项目实施所产生的可持续影响是否完全达到提高公共服务的效益目标。	根据问卷调查情况进行评分,指标完成率=Σ样本数(“改善明显”×1.0+“有所改善”×0.8+“改善不明显”×0.6+“根本没改善”×0)/总样本数×100.00%,若指标完成率大于等于90%,基本达成目标,得满分;大于等于80%,小于90%,部分达成目标,扣1分;小于80%,未达成目标,不得分。	有效提升	基本达成目标	10.00	10.00	100.00%

	D12 福彩公益知晓率	考察群众对福彩公益的知晓率	根据问卷调查情况进行评分，指标完成率=Σ样本数（“非常了解”×1.0+“了解”×0.8+“一般了解”×0.6+“不了解”×0）/总样本数×100.00%，若指标完成率大于等于 90%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 90%的，按超过的比重赋分，得分=实际完成率/95%×分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥ 90.00%	84.29%	10.00	9.37	93.70%
D3 服务对象满意度指标（10.00 分）	D31 受益人员满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“不满意”×0.6+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根访谈调研情况进行评分，得分大于等于 95%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 95%的，得分=实际完成率/95%×分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥ 95.00%	94.00%	10.00	9.89	98.90%
小计						30.00	29.26	97.53%
合计						100.00	95.26	95.26%

附件 2：问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为爱心关注公益金项目，为客观评价该项目的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为群众服务”原理，引入“贫困人员和困境儿童生活水平提升情况”、“补助政策知晓率”等效益指标，了解群众对项目的评价情况，对该项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下：

1.调查对象

结合爱心关注公益金项目工作实施情况及实际问卷调查可操作性，本次满意度问卷旨在考察受益群众，以及受益群众对项目的实施、产生的效果方面满意度情况。因此，本次满意度调查的对象为受益群众。

2.调查内容

（1）对爱心关注公益金项目实施后的满意度，包括对项目情况是否了解、知晓和满意、项目实施的程序是否了解和满意等。

（2）对爱心关注公益金项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

3.调查方法

为确保问卷调查的全面性和代表性，在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。本次问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行，对 2023 年度此次项目受益贫困人员、困境儿童的满意度程度。向每个县市发放 10 份，随机抽取 70 人为样本，发放问卷 70 份。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过电子问卷形式进行发放与回收。

5.问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价组实际发放问卷 70 份，回收问卷 70 份，问卷回收率为 100.00%，有效问卷 70 份，有效回收率 100.00%，调研问卷总体满意度为 94.00%。根据问卷调查结果反馈，群众对贫困人员和困境儿童生活水平提升情况方面总体比较满意。本次调研的具体情况如下：

（1）您是否了解爱心关注公益金补贴贫困人员和困境儿童项目？

选项	反馈数量	占比
是	59	84.30%
否	11	15.70%

（2）您认为该项目的实施对贫困人员和困境儿童生活水平保障程度如何？

选项	反馈数量	占比
----	------	----

保障明显	45	64.30%
有所保障	12	31.40%
保障不明显	1	4.30%
根本没保障	0	0.00%

(3) 您认为该项目的实施对贫困人员和困境儿童生活水平是否有所改善？

选项	反馈数量	占比
改善明显	35	57.40%
有所改善	13	21.30%
改善不明显	3	4.90%
根本没改善	1	1.60%

(4) 请问您对该项目实施的整体情况是否满意？

选项	反馈数量	占比
很满意	54	88.50%
满意	5	8.20%
不满意	2	3.30%
很不满意	0	0.00%

(5) 您认为该项目中存在什么问题，有什么意见和建议。

- ①活动举办很好，补助都在春节前发放了，让我们过了个好年。
- ②希望每年都能开展这个补助活动，或者为残疾人等提供特殊岗位。
- ③希望以后一直能有这样的项目。
- ④建议多多举办。
- ⑤以后需要较多关注。
- ⑥给困境儿童多些书吧。
- ⑦宣传力度可以加大。
- ⑧加强对公益金使用的监督管理，确保有需要的人群受益。
- ⑨希望每年都有，越办越好。

附件 3：绩效评价工作沟通反馈结果

绩效评价报告主管部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 08 月 29 日

项目名称	爱心关注公益金项目		
评价时间范围	2023 年 1 月至 2023 年 12 月	绩效评价时间	2023 年 1 月至 2023 年 12 月
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	赵美云 15509946187
主管部门	昌吉回族自治州福利彩票发行中心	联系人及联系方式	王鹏伟 18999153003
主管部门意见	无意见		
主管部门签章确认	主管部门（盖章）： 签字：王鹏伟 2024 年 8 月 29 日		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与 3 日内（截止 2024 年 08 月 31 日）反馈，逾期视为无意见。

绩效评价报告财政部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 09 月 09 日

项目名称	爱心关注公益金项目		
评价时间范围	2023 年 1 月至 2023 年 12 月	绩效评价时间	2023 年 1 月至 2023 年 12 月
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	赵美云 15509946187
财政部门	昌吉回族自治州财政局	联系人及联系方式	
财政部门意见	无意见		
财政部门签章确认	财政部门（盖章）： 签字：米宇占雨·阿布 2024年9月10日		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与 3 日内（截止 2024 年 09 月 11 日）反馈，逾期视为无意见。