

2024年度 中国莆田SOS儿童村 部门决算

目录

第一部分部门概况	4
一、 部门主要职责	5
二、 部门决算单位基本情况	7
三、 部门主要工作总结	7
第二部分2024年度部门决算表	19
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	21
三、支出决算表	22
四、财政拨款收入支出决算总表	23
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	25
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	26
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	28
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	29
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	30
第三部分2024年度部门决算情况说明	31
一、收入支出决算总体情况说明	32

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	33
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	33
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	35
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	36
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	36
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	37
八、预算绩效情况说明.....	38
九、其他重要事项情况说明.....	39
第四部分名词解释	41
第五部分附件	45

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家有关儿童工作的法律法规和政策，贯彻落实全市儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护等有关政策。

（二）负责全市孤儿、弃婴、查找不到生父母的打拐解救儿童的收养、教育、护理、供养和保护等服务工作。

（三）负责弃婴或孤儿的寄养、国内和涉外送养工作（代养孤儿或事实无人抚养儿童除外），开展收养人情况综合评估、寄养和送养及融合期的儿童权益保障情况的跟踪探访等工作。

（四）负责对在村健全儿童实行养教工作。同时对在村婴幼儿进行保育，并开展学龄前教育工作。

（五）负责对在村肢体残缺但智力发育健全儿童进行康复治疗、特殊教育、职业教育和技能培训工作，负责对在村智障儿童进行康复训练工作。

（六）协助开展农村留守儿童和困境儿童（含事实无人抚养儿童）【以下简称困境儿童】的关爱保护工作。

（七）在市民政局的领导下，承担未成年人救助保护机构工作相关职责。包括：负责对生活无着的流浪乞讨、遭受监护侵害、暂时无人监护等未成年人实施救助，承担临时监护责任；负责为乡镇人民政府（街道办事处）、村（居）委员会开展的监护监督等工作提供政策指导和技术支持，协助乡镇人民政府（街道办事处）推进农村留守儿童关爱保护和困境儿童保障工作提供政策支持；负责定期分析评估本地区农村留守儿童关爱保护和困境儿童保障工作情况，为有针对性地制定工作计划和工作方案提供科学依据；协助开展农村留守儿童和困境儿童基本信息摸底排查，登记建档和动态更新；负责开通未成年人保护专线，协调推进监护评估、个案会商、服务转介、技术指导、精神关怀等线上线下服务，针对重点个案组织开展部门会商和帮扶救助；协助组织和指导开展儿童督导员、儿童主任业务培训；负责支持引进和培育儿童类社会组织、招募志愿者或发动其他社会力量参与农村留守儿童关爱保护和困境儿童保障工作，并为其开展工作提供便利；协助开展农村留守儿童、困境儿童、散居孤儿等未

成年保护政策宣传；负责对流浪儿童、困境儿童、农村留守儿童等未成年人依法申请、获得法律援助提供支持；负责协助司法部门打击拐卖儿童、对儿童实施家暴以及胁迫、诱骗或利用儿童乞讨等违法犯罪行为。

（八）负责保持与国际SOS儿童村组织、中国SOS儿童村协会联系、国际交流与合作、来访接待、国际和国内助养等工作。

（九）完成市委和市政府及市民政局交办的其他任务。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看中国莆田SOS儿童村部门包括5个科室其中：列入2024年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
中国莆田SOS儿童村	公益一类事业单位	30

注：本部门无下属单位

三、部门主要工作总结

2024 年中国莆田 SOS 儿童村重点完成了以下工作：

（一）加强建章立制促进工作规范运行。坚持以制度管

人管事通过“废改立”完善规章制度提升精准化管理水平构建更加专业、更高质量、更有效率的儿童福利工作服务体系。今年来梳理并完善村长办公规则、周计划制度、督查通报机制、离村孩子回村探亲管理规定、财务管理制度、物资仓库出入库管理规定（试行）采购管理办法（试行）、固定资产管理办法等不断增进工作效能。

（二）落实安全责任扎实筑牢安全防线。坚持把安全生产作为最大的民生严格按照上级部门检查要求研究部署全村安全生产和消防工作。**一是落实安全管理责任。**深入推进消防安全治本攻坚三年行动建立安全生产和健康防护工作全村一张网责任制定期开展防火检查每月不少于4次。落实每日防火巡查安排安全员和值班人员进行日间和夜间防火每两小时巡查一次每日累计八次。严格执行24小时应急值守制度落实事故信息报送“零报告”。今年以来共开展6次

消防安全培训、4 次安全消防演练。召开 12 次安全生产和消防工作例会、15 次安全生产和消防工作部署会。村领导带队开展自查 38 次上级部门检查 6 次共排查并整改安全隐患 23 个。二是强化安全生产重点防范。深化消防安全“四个能力”和微型消防站建设配齐消防设施并委托具有相应资质的消防技术服务机构每月进行维护保养每半年至少全面检测电路等情况一次。全面布防监控与防控系统安装一键报警系统实现重点区域 360 度无死角监控。建成汽车车棚、改进电摩车棚建设智慧充电桩。实行“车车分流”安全模式。地下车库安装烟感报警器、喷淋装置和灭火设施设备在家庭楼及厨房加配安装烟感器 40 只。三是压实食品安全管理工作以“二保二提高”即保证食品安全、保障食品供应、提高服务态度、提高服务质量为工作目标。落实食品安全主体责任监督管理规定和食品安全“日检查、周排查、月调度”工作制度形成《每日食品安全检查记录》《每周食品安全排查治理报

告》《每月食品安全调度会议纪要》。严格餐饮管理从食材采购、验收、出入库管理、食谱搭配等环节加强管理规范操作流程明确责任人加强全过程跟踪确保饮食安全。今年来食堂在春节、元宵等传统节日及儿童节、6.23 开放日、世界儿童日等特殊节日里为孩子们特制节日佳肴让孩子们感受到节日的温暖。

（三）强化内部管理不断提升服务品质。一是推进精准化管理压紧压实岗位职责优化配置合理分工为儿童提供更精细的服务。通过制定《医护科护理员绩效考评实施方案》采取“保底+补贴+奖励”办法以“工作量考量体现多劳多得”和“服务质量考评体现水平能力”两部分考评内容对一线护理人员开展绩效考评工作每月评出两名“优秀”护理员进一步促进护理人员队伍工作积极性。通过加强学生管理员队伍管理进一步优化学生管理员上班和排班制度增加值班力量在孩子生病或临时突发事情时为孩子提供更好的保障杜

绝事故发生。二是做好儿童档案管理和日常记录。建立健康成长档案详细记录孩子信息包括生活情况、健康状况、心理状况、学习成绩等精准地把握每个孩子的成长轨迹。每周撰写孩子成长记录涵盖孩子的身体状况、生活习惯、学习情况、在校表现以及注意事项等内容。三是强化儿童村孩子管理。创新初中部学生的管理每个周末、重大节假日让初中部孩子们回村参加兴趣培训和活动与家庭的弟弟妹妹共同学习生活丰富课余活动的同时加强初中部学生与家庭的情感联系。规范在外就学高中、大中专孩子管理建立在外就学孩子挂钩联系责任制加强与监护人及学校班主任的沟通联系及时掌握孩子情况。寒暑假期间定期与监护人联系确认孩子安全监护责任问题有效落实安全责任。优化离村孩子探亲政策制定并出台了离村孩子回村探亲的管理规定简化探亲审批流程为孩子们提供了更加便利的探亲条件有效延续离村孩子和妈妈的情感增强孩子对儿童村的归属感和亲情联系。

（四）落实救助工作做好保障动态管理。一是实时对全国儿童福利信息系统的信息进行更新与维护。截止 11 月底在村孩子 120 人 2024 年 1-11 月份减员 18 名孩子增员 13 名孩子。**二是**密切联系寄养家庭时刻掌握 1 名寄养孩子、1 名代养孩子成长情况。建立工作信息微信交流群与寄养监护人频繁互动交流孩子健康、生活、学习情况。今年 2 月和 7 月分别两次组织上门走访慰问。**三是**开展保障情形复核工作。今年 5 月、11 月份对全村在册孩子进行一年两次的保障情形复核工作及时掌握孩子保障情形变更保障类型坚持做到“应保尽保、应退尽退”。**四是**9 月份开展《中国莆田 SOS 儿童村儿童代养补充协议书》签订工作跟儿童监护人、县（区）民政部门、儿童户籍所在乡（镇、街道）进一步明确各自权利义务共签订补充协议 79 份。**五是**持续做好儿童助养工作。为新入村孩子登记助养注册今年新增 8 个助养人。11 月联系 50 个被助养孩子准备申请国际助养礼品款合计金额 20 多

万。

（五）注重教育引导赋能孩子全面发展。一是密切家校、村校联系。建立定期的家庭访视检查和沟通联系制度及时了解孩子的学习、思想、心理等状况。对孩子存在的问题及时采取针对性措施进行引导和纠正。邀请心理专家做心理检测对个别孩子进行专业心理疏导。定期召开家长会加强跟学校教师进行沟通配合做好教育工作。二是推进表彰与激励机制设立涵盖学习、品德、才艺等多个维度的积分奖励每月进行积分奖励公布激发孩子们积极向上。三是结合春节、除夕、元宵、端午、中秋等节日开展了“我们的节日”系列主题活动开展博爱积分欢乐购、学雷锋志愿服务、模拟法庭普法宣传、爱国主义教育、“润心伴成长同心护未来”儿童节系列主题活动、“重走红色之路探索海洋文化”秋季研学活动等丰富孩子的业余生活。三是开设莆仙戏、象棋、幼儿美术、体育课、国画和毛笔等特色课程同时联合北京市丰台区少

年官“动·空间”教师团队开展传统文化艺术教学活动在村内落牌“美育赋能·城市行动”校外教育公益美育工坊更好地开展美育浸润行动。**四是**做好特殊教育根据儿童个体差异分类开展教育教学。今年共协调6名儿童读特教学校对无法在校就读的孩子与荔城区特殊教育学校签订送教协议每月两次为16名孩子安排送教课程制定个性化教学计划最大程度激发儿童潜能提高儿童融入社会、参与社会能力。

（六）加强养育保健提升医疗康复水平。严格按照《儿童福利机构日常生活照料操作规程》要求建立护理员、护士和孩子“二对一”的结对照料关系通过亲情化照护管理不断精细养育方式。**一是**村内设置中医（综合）诊所配备医生护士开展常规诊疗、组织年度体检、健康评估、预防保健、医疗记录、传染病防控等工作。医护人员24小时值班每日多次不定时巡视孩子身心状况及环境安全发现问题及时处理和**治疗**。**二是**积极构建就医绿色通道与莆田学院附属医院、

莆田第九十五医院、莆田福德医院签订共建协议为村内患病儿童就医开通绿色通道提供及时的医疗救治。今年共住院 17 人次门诊 300 人次切实保障儿童身体健康和生命安全。三是组织定期体检和疫苗接种对接莆田学院附属医院组织全村 103 名孩子进行体检对在册 94 名需要接种乙肝疫苗和流感疫苗的孩子分批次组织进行疫苗接种。四是提升康复水平。一方面加强康复设备的投入购置一批康复训练设备改造康复区设有感统室、运动治疗室、作业治疗室、言语个训室、认知个训室、针灸推拿理疗室、特教室等 7 个康复功能室以“全人、全程、全面”康复的理念打造适合残疾儿童康复训练和促进其功能提升的优质康复服务。另一方面保障残疾孩子的康复需求加强内部康复护理根据每个孩子的康复需求进行“一对一”的训练指导。同时与区残联、市残联积极协调申请残疾孩子专项康复治疗补助经评估选送 11 名孩子分成 2 批送往共建单位莆田福德医院康复科住院康复治疗。今年 3

月份以来康复住院共 50 人次康复门诊共 120 人次。

（七）加强共建联结提升儿童村对外形象。通过优化美化儿童村环境全力打造困境孩子“童心港湾”让社会各界更深入了解、认可并支持儿童村的工作。**一是**推进项目建设更好更安全地保障儿童村孩子的生活质量今年来共完成儿童安全通道改造提升、2024 年安全设施修缮、2024 年度卫生用品采购、莆田 SOS 儿童村（儿童需要）电器采购、康复设备采购、养护中心文化氛围创设、食堂气改电、食堂劳务外包服务、食堂食材采购、“明厨亮灶”视频监控安装、养护部窗帘采购、绿化提升、消防设施及消控室维保服务、智能充电桩项目等。**二是**加强社工和志愿服务。今年来先后累计接待来访志愿者上百余人。按需按计划引导捐赠今年来共接收捐赠物品折合人民币约 40 万元接收捐赠资金 25.36 万元发放证书 16 本发放奖牌 14 块。联系公安、医院等单位为儿童村孩子开展志愿服务。联系市烟草捐赠青少年学习室的设

施设备进行添置项目。联系莆田市公安局交警支队续签共建单位协议。三是开展宣传工作提升儿童村知名度。6月23日举办以“润心伴成长同心护未来”为主题的“开放日”活动邀请社会各界600多人实地走进儿童村全面展示儿童村近年来在困境儿童养、治、教、康和社会工作等方面的成效。同时采用文字、图片、微视频等挖掘儿童村工作亮点在福建日报、湄洲日报、中国SOS儿童村协会、莆田市民政局和儿童村微信公众号等平台宣传报道儿童关爱服务工作情况。

（八）加强内涵建设不断提升办园质量。儿童村幼儿园2024年春季招收283名幼儿开设9个班级幼儿园岗位人员44名。2024年秋季招收153名幼儿开设7个班级幼儿园岗位人员35名。一是加强队伍建设提高教学水平。严格执行教研学习制度每周四进行教研活动。与莆田市第二实验幼儿园进行“总园+”集团活动围绕市级课题开展三节校校联动互动以及10节社会领域园本研讨活动课通过公开观摩研讨

提高教师整体业务素质。与莆田市教师进修学院进行工作业务对接通过市教师进修学院的继续教育平台积极组织教师们参加线上、线下培训活动提高教育教学能力。二是深度挖掘课程彰显办园特色。本学年完成莆田市“十四五”科学规划课题“幼小衔接视角下幼儿社会性发展的实践研究”通过游园游“村”活动、三八节主题活动、母亲节专辑、走进社区、微型社区“生活实践场”、早教体验、走进社区社会实践、毕业典礼演出、开设足球特色课程等引导幼儿不断学习成长。三是架起家园桥梁实现共育互通。通过召开新生家长会、家委会、膳食委员会、新生家长入园见面会、幼小衔接、家长进课堂等邀请家长参加幼儿园活动实现家园相互配合同步教育幼儿使幼儿快乐健康成长达到家园共育的目标。

第二部分

2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：中国莆田SOS儿童村

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1940.92	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	191.38	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	4.38
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	185.69	八、社会保障和就业支出	2177.51
		九、卫生健康支出	31.57
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	191.38
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2317.98	本年支出合计	2404.83
使用非财政拨款结余（含专用结余）	86.85	结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	2404.83	总计	2404.83

注：1.本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：中国莆田SOS儿童村

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
支出功能 分类科目 编码		科目名称							
类	款	项	合计	2317.98	2132.29				185.69
205			教育支出	4.38	4.38				
20502			普通教育	4.38	4.38				
2050201			学前教育	4.38	4.38				
208			社会保障和就业支出	2090.66	1904.97				185.69
20805			行政事业单位养老支出	62.31	62.31				
2080505			机关事业单位基本养 老保险缴费支出	62.31	62.31				
20810			社会福利	1818.94	1633.25				185.69
2081001			儿童福利	119.55	119.55				
2081005			社会福利事业单位	1699.39	1513.70				185.69
20899			其他社会保障和就业支 出	209.41	209.41				
2089999			其他社会保障和就业 支出	209.41	209.41				
210			卫生健康支出	31.57	31.57				
21011			行政事业单位医疗	31.57	31.57				
2101102			事业单位医疗	18.76	18.76				
2101103			公务员医疗补助	12.80	12.80				
229			其他支出	191.38	191.38				
22960			彩票公益金安排的支出	191.38	191.38				
2296002			用于社会福利的彩票 公益金支出	191.38	191.38				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：中国莆田SOS儿童村

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
支出功能 分类科目 编码			科目名称						
类	款	项	合计	2404.83	955.44	1449.39			
205			教育支出	4.38		4.38			
20502			普通教育	4.38		4.38			
2050201			学前教育	4.38		4.38			
208			社会保障和就业支出	2177.51	923.87	1253.64			
20805			行政事业单位养老支出	62.31	62.31				
2080505			机关事业单位基本养 老保险缴费支出	62.31	62.31				
20810			社会福利	1905.79	861.56	1044.23			
2081001			儿童福利	119.55		119.55			
2081005			社会福利事业单位	1786.24	861.56	924.68			
20899			其他社会保障和就业支 出	209.41		209.41			
2089999			其他社会保障和就业 支出	209.41		209.41			
210			卫生健康支出	31.57	31.57				
21011			行政事业单位医疗	31.57	31.57				
2101102			事业单位医疗	18.76	18.76				
2101103			公务员医疗补助	12.80	12.80				
229			其他支出	191.38		191.38			
22960			彩票公益金安排的支出	191.38		191.38			
2296002			用于社会福利的彩票 公益金支出	191.38		191.38			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中国莆田SOS儿童村

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1904.92	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	191.38	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	4.38	4.38		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	1904.97	1904.97		
		九、卫生健康支出	31.57	31.57		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				

		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	191.38		191.38	
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2132.29	本年支出合计	2132.29	1940.92	191.38	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	2132.29	总计	2132.29	1940.92	191.38	

注：本表反映部门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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国莆田SOS儿童村

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
合计		1940.92	682.90	1258.02
205	教育支出	4.38		4.38
20502	普通教育	4.38		4.38
2050201	学前教育	4.38		4.38
208	社会保障和就业支出	1904.97	651.33	1253.64
20805	行政事业单位养老支出	62.31	62.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.31	62.31	
20810	社会福利	1633.25	589.02	1044.23
2081001	儿童福利	119.55		119.55
2081005	社会福利事业单位	1513.70	589.02	924.68
20899	其他社会保障和就业支出	209.41		209.41
2089999	其他社会保障和就业支出	209.41		209.41
210	卫生健康支出	31.57	31.57	
21011	行政事业单位医疗	31.57	31.57	
2101102	事业单位医疗	18.76	18.76	
2101103	公务员医疗补助	12.80	12.80	

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：中国莆田SOS儿童村

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	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	649.95	302	商品和服务支出	26.38	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	139.12	30201	办公费	9.79	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	34.79	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	184.07	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	129.11	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.31	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.76	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	12.80	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	7.09	30211	差旅费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	61.78	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.29	31011	地上附着物和青苗补偿	

30199	其他工资福利支出	0.11	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	6.56	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	4.99	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.94	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	6.56	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	9.37	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		656.51	公用经费合计					26.38

注：1.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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：中国莆田SOS儿童村

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	1.94
1.因公出国（境）费	2	0
2.公务用车购置及运行维护费	3	1.94
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	1.94
3.公务接待费	6	0

注：1.本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：中国莆田SOS儿童村

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
支出功能 分类科目 编码			科目名称			小计	基 本 支 出	项目支 出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		191.38	191.38		191.38	
229			其他支出		191.38	191.38		191.38	
22960			彩票公益金安排的支出		191.38	191.38		191.38	
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		191.38	191.38		191.38	

注：1.本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：中国莆田SOS儿童村

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0
0		0	0	0

注：本部门2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024年度本部门收入总计2404.83万元支出总计2404.83万元与上年决算数相比各减少155.56万元增长（下降）6.08%。主要是孤弃儿童养护中心建设项目完工，工程款减少。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入2404.83万元比上年决算数减少155.56万元下降6.08%具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1940.92万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入191.38万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元。
4. 上级补助收入0万元。
5. 事业收入0万元。
6. 经营收入0万元。
7. 附属单位上缴收入0万元。
8. 其他收入185.69万元。

9. 使用非财政拨款结余 86.85 万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出2404.83万元比上年决算数减少155.56万元下降6.08%具体情况如下：

1. 基本支出955.44万元。其中人员支出917.82万元，公用支出37.62万元。

2. 项目支出1449.39万元。

3. 上缴上级支出0万元。

4. 经营支出0万元。

5. 对附属单位补助支出0万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计2132.29万元，支出总计2132.29万元，与上年决算数相比各减少428.1万元，下降16.72%主要是：孤弃养护中心建设项目已完工，工程进度款减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年一般公共预算支出1940.92万元，比上年决算数

增减少310.75万元，下降13.8%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050201-学前教育支出4.38万元，较上年决算数减少2.24万元下降33.84%。主要原因是当年度学生减少，相应支出费用减少。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出62.31万元，较上年决算数增加0.84万元增长1.37%。主要原因是职工养老保险基数增加导致养老保险金增加。

(三) 2081001-儿童福利支出119.55万元，较上年决算数减少293.65万元下降71.07%。主要原因是减少一个中央项目：社会服务设施兜底线工程中央基建投资金。

(四) 2081005-社会福利事业单位支出1513.7万元，较上年决算数减少140.17万元下降8.48%。主要原因是孤弃养护中心项目完工，工程款减少。

(五) 2089999-其他社会保障和就业支出209.41万元，较上年决算数增加123.69万元增长144.3%，主要是因为省级困难群众补助资金增加，同时增加一项困难群众一次性生活

补贴项目。

（六）2101102-事业单位医疗支出18.76万元，较上年决算数减少0.23万元，下降1.21%，主要是因为2023年1月支付了上年12月的医疗保险费，2024年正常按月支出，相较上年少了一个月支出数。

（七）2101103-公务员医疗补助支出12.8万元，较上年决算数增加0.99万元，增长8.38%，主要是因为2024年1月增加处级领导一人，4月份减少普通职工1人，公务员医疗补助相对增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金支出191.38万元，比上年决算数减少117.34万元，下降38.01%具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2120803-城市建设支出为0，较上年决算数减少257.37万元，下降100%，主要是因为孤弃养护中心项目完工，工程款减少。

（二）2296002-用于社会福利的彩票公益金支出191.38

万元，较上年决算数增加140.39万元，增长275.33%。主要原因是2023年的社会福利事业发展专项资金71.63万元结转到2024年使用，且增加2024年社会福利事业发展专项资金。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算支出0万元，与上年决算数持平。

本部门2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出682.99万元
其中：

（一）人员经费656.61万元主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费26.38万元主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度一般公共预算拨款“三公”经费支出1.94万元完成全年预算的55.43%；较上年增加0.22万元增长12.79%。主要原因车辆使用年限久维修费增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，与全年预算持平；与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本年未安排因公出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出1.94万元，完成全年预算的64.67%；较上年增加0.22万元，增长12.79%。其中：

公务用车购置费支出0万元，与全年预算持平；与上年决算持平。2024年公务用车购置0辆，主要是2024年未安排公务用车购置计划。

公务用车运行费支出1.94万元完成全年预算的64.67%；较上年增加0.22万元，增长12.79%。主要是车辆使用年限久维修费增加。截至2024年12月31日本部门公务用车保有量为2辆。

（三）公务接待费支出0万元；与上年决算数持平。主要是本年无接待。累计接待0批次、0人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求本部门组织对2024年度14个项目实施单位自评，分别是孤儿基本生活保障金、孤弃儿童养护中心、儿童基本服务经费、绿化养护及消防设施监控维护等项目，涉及财政拨款资金共计1449.39万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对2个项目实施部门评价分别是省级福彩公益金（孤儿医疗康复明天计划、社会福利事业发展专项资金）、中央福彩公益金项目涉及财政拨款资金共计179.47万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是2个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出0万元，与上年决算数持平，主要是因为为事业单位，没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额112.38万元其中：政府采购货物支出94.54万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出17.84万元。

授予中小企业合同金额112.38万元，占政府采购支出总额的100%其中：授予小微企业合同金额94.54万元，占授予中小企业合同金额的84.13%；货物采购授予中小企业合同金额0，占货物支出金额的0%；工程采购授予中小企业合同金

额0，占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额17.84万元，占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2024年12月31日本部门共有车辆2辆其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是单位日常业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金包括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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、

安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			孤儿基本生活保障金					
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村	
项目 资金(万元)		年初 预算 数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		129.61	119.55	119.55	10	100.00	10
	其中:当年财政拨款		129.61	119.55	119.55	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总 体目标	预期目标			实际完成情况				
	1.解决儿童村孤弃儿童基本生活问题。2.改革后,将集中抚养、分类管理,对健康儿童实行养教结合,就近入学,对残疾儿童给予康复治疗,侧重康复训练其生活自理和从事简单劳动的能力。3.服务民生、保障民生,确保孤儿健康成长。			细化对象认定,孤儿和事实无人抚养儿童基本生活保障政策规范高效实施。按要求落实孤儿和事实无人抚养儿童基本生活补助资金,使他们基本生活得到有效保障。 自2024年7月1日起,基本生活最低养育标准从每人每月2100元提高到每人每月2213元。				
绩效 指标	一级 指标	二级指 标	三级指标	年度指标 值	实际完 成值	指标分 值	自评 得分	偏差原因 分析及改 进措施
	成本 指标	经济成本 指标	人均补助标准	≤2100元	2100	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	对提高群众生活水平,促进和谐社会建设的改善或提升程度	≥2单位	3	30	30	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	服务对象满意度	≥97%	98	10	10	
	产出指 标	数量指标	保障人数	≥126人	125	10	9.92	全年平均 125人/月
		质量指标	补贴金发放率	≥100%	100	15	15	
		时效指标	经费及时支付率	≥100%	100	15	15	
总分						99.92		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			2024年省级困难群众救助补助资金						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	248.00	173.01	10	69.76	5	
	其中：当年财政拨款		0.00	248.00	173.01	—	69.76		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	解决儿童村孤弃儿童基本生活问题，将集中抚养、分类管理，对健康儿童实行养教结合，就近入学，对残疾儿童给予康复治疗，侧重康复训练其生活自理和从事简单劳动的能力，确保孤儿健康成长。				细化对象认定，孤儿和事实无人抚养儿童基本生活保障政策规范高效实施。按要求落实孤儿和事实无人抚养儿童基本生活补助资金，使他们基本生活得到有效保障。 自2024年7月1日起，基本生活最低养育标准从每人每月2100元提高到每人每月2213元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	人均补助标准		≤2100元	2100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度		≥2单位	3	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况		≥97%	98	10	10	
	产出指标	数量指标	保障人数		≥126人	125	10	9.92	全年平均125人/月
		质量指标	补贴金发放率		≥100%	100	15	15	
		时效指标	经费及时支付率		≥100%	100	15	15	
总分							94.92		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			下达2024年中央财政困难群众救助补助资金					
主管部门			中国莆田SOS 儿童村	实施单 位	中国莆田SOS儿童村			
项目 资金(万元)			年初预算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0.00	21.00	21.00	10	100.00	10
	其中：当年财政 拨款		0.00	21.00	21.00	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	村孤弃儿童基本生活问题，将集中抚养、分类管理，对健康儿童实行养教结合，就近入学，对残疾儿童给予康复治疗，侧重康复训练其生活自理和从事简单劳动的能力，确保孤儿健康成长。			细化对象认定，孤儿和事实无人抚养儿童基本生活保障政策规范高效实施。按要求落实孤儿和事实无人抚养儿童基本生活补助资金，使他们基本生活得到有效保障。自2024年7月1日起，基本生活最低养育标准从每人每月2100元提高到每人每月2213元。				
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及 改进措施
	成本指 标	经济 成本 指标	人均补助标准	≤2213 元	2213	10	10	
	效益指 标	社会 效益 指标	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度	≥2单位	3	30	30	
	满意度 指标	服务 对象 满意度 指标	服务对象满意度情况	≥95%	98	10	10	
	产出指 标	数量 指标	保障人数	≥126人	125	10	9.92	全年平均125人/ 月
		质量 指标	补助金发放率	≥100%	100	15	15	
		时效 指标	资金发放及时率	≥100%	100	15	15	
	总分					99.92		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			儿童基本服务经费					
主管部门		中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目 资金(万元)		年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	252.27	252.27	252.27	10	100.00	10	
	其中:当年财政拨 款	252.27	252.27	252.27	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年 度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况				
	1.保障妈妈、护理员的各项待遇不变,切实维护他们的切实利益,让妈妈们及儿童护理员安心工作,确保孤儿和事实无人抚养儿童生活和就学,获得良好的抚养教育。2.服务民生、保障民生,确保孤儿和事实无人抚养健康成长。			预算252.27万元,实际下达252.27万元,支出252.27万元,完成率100%。保障妈妈、护理员的各项待遇,切实维护她们的利益,服务民生、保障民生,确保孤儿和事实无人抚养健康成长。				
绩 效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度 指标 值	实际完 成值	指标分 值	自评 得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本 指标	经济成本 指标	项目单位成本	≤1 万元	0.85	10	10	
	效益 指标	社会效益 指标	对提高群众生活水 平,促进和谐社会 建设的改善或提升 程度	≥2 单位	3	30	30	
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	服务对象满意度	≥ 97%	98	10	10	
	产出 指标	数量指标	保障人数	≥ 126 人	125	10	9.92	按照年平均 人数
		质量指标	待遇发放准确率	≥ 98%	100	15	15	
		时效指标	待遇发放及时率	≥ 90%	95	15	15	
总分						99.92		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		孤弃儿童养护中心						
主管部门		中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目 资金(万元)		年初预算 数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分	
	年度 资金 总额	1000.00	1000.00	600.00	10	60.00	10	
	其中： 当年 财政 拨款	1000.00	1000.00	600.00	—	60.00		
	其他 资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2022年底完成莆田SOS儿童村、莆田市福利中心儿童部和莆田市未成年保护中心整合后，在儿童村实行健康儿童家庭居住、残障儿童集中居住“双轨”制，饮食等后勤保障实行集中采购或统一供餐等管理模式。同时，配备好医生、护士、妈妈、护理员和文化教员，专门负责生活照料、康复护理、文化教育和未成年保护。加快推进莆田市孤弃儿童养护中心项目建设，让儿童能顺利搬迁入住。			2023年12月12日，莆田市孤弃儿童养护中心正式揭牌启用，配备医生、护士、护理员等，并设有特教室、康复室、活动室、中心理疗室、生活区，可为孤弃儿童提供养育、康复、教育、医疗和社会工作等服务。				
绩效 指标	一级 指标	二级指 标	三级指标	年度指标 值	实际完 成值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本 指标	经济成 本指标	工程概算执行率	≤100%	54.9	10	10	
	效益 指标	社会效 益指标	对保障各项 业务工作正 常开展的影 响或改善程 度	≥2单位	3	30	30	
	满意 度指 标	服务对 象满意 度指标	服务对象满 意度	≥97%	98	10	10	

产出 指标	数量指 标	项目建设数 量	≥1个	1	10	10	
	质量指 标	竣工验收合 格率	≥100%	100	15	15	
	时效指 标	建设工程按 期完成率	≥100%	100	15	15	
总分					100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			慰问经费						
主管部门			中国莆田SOS 儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目 资金(万元)			年初 预算 数	全年 预算 数	全年执 行数	分值	执行率		得分
	年度资金总额		0.00	3.00	3.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		0.00	3.00	3.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	确保孤儿和事实无人抚养儿童正常生活和入学，获得良好的抚养教育				预算3万元，下达3万元，支出3万元，完成率100%，确保孤儿和事实无人抚养儿童正常生活和入学，获得良好的抚养和教育。				
绩效 指标	一级 指标	二级指 标	三级指标		年度指 标值	实际 完成 值	指标分 值	自评 得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出 指标	数量指 标	慰问人数		≥126 人	125	10	9.92	全年平均人数
		质量指 标	科学确定慰 问对象		≥100%	100	15	15	
		时效指 标	项目完成进 度		≥100%	100	15	15	
	成本	经济成	慰问经费投		≤3万	3	10	10	

	指标	本指标	入	元				
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥95%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	慰问对象满意程度	≥98%	98	10	10	
总分						99.92		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			幼儿园普惠性补助经费						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		73.21	54.41	54.41	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		73.21	54.41	54.41	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	适度降低幼儿学费，缓解上学难上学贵的问题，保障幼儿园各项工作稳步开展。				预算54.41万元，实际下达54.41万元，上缴0.13万元，支出54.28万元，完成率100%。教玩具的更新和安全设施升级等措施，提升了教育质量。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	人均培训成本		≤1000元	270	10	10	
	效益指标	社会效益	对保障各项业务工作正常开展的		≥2单位	3	30	30	

		指标	影响或改善程度					
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥95%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	保障人数	≥294人	283	10	9.63	该项资金是根据孩子数据实结算
		质量指标	受益学生覆盖率	≥100%	100	15	15	
		时效指标	设施设备维保及时性	≥100%	100	15	15	
总分					99.63			

项目支出绩效自评表

（2024年度）

项目名称			2024年学前生均公用经费省级补助资金						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0.00	4.38	4.38	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	0.00	4.38	4.38	—	100.00			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障幼儿园正常运转、完成保育教育活动和其他日常工作任务，提升学前教育公共服务水平，促进学前教育事业持续健康发展。			预算4.38万元，实际下达4.38万元，支出4.38万元，完成率100%。为孩子们提供更加优质、全面的学前教育服务。					
绩效	一级	二级	三级指标	年度	实	指	自评得分		偏差原因分析及改进

指标	指标	指标		指标 值	际 完 成 值	标 分 值		措施
	成本 指标	经济 成本 指标	人均培训 成本	≤ 1000 元	270	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	对保障各 项业务工 作正常开 展的影响 或改善程 度	≥2 单位	3	30	30	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	服务对象 满意度	≥ 95%	95	10	10	
	产出 指标	数量 指标	举办活动 场次	≥4 次	6	10	10	
		质量 指标	验收质量 合格率	≥ 100 %	100	15	15	
		时效 指标	修缮项目 完工及时 率	≥ 95%	95	15	15	
总分						100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			绿化养护及消防设施监控维护						
主管部门			中国莆田SOS 儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初 预算 数	全年 预算 数	全年 执行 数	分值	执行率		得分
	年度资金总额		13.00	13.00	13.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		13.00	13.00	13.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	儿童村草坪、绿化养护、消防设施维修、添置、监控维护等，逐步完善设施，健全服务功能。				预算13万元，实际下达13万元，支出13万元，完成率100%。儿童村草坪绿化养护、消防设施维修、添置、监控维护等，为孩子们提供良好的生活环境。				
绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度 指标 值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及改进 措施
	成本 指标	经济 成本 指标	硬件设备采购成本		≤6 万元	1.16	10	10	
	效益 指标	社会 效益 指标	对人居环境的改善或影响程度		≥2 单位	3	30	30	
	满意度 指标	服务 对象 满意度 指标	服务对象满意度		≥ 97%	98	10	10	
	产出 指标	数量 指标	日常维护信息系统数量		≥90 个	90	10	10	
		质量 指标	设备设施修缮验收合格率		≥ 100%	100	15	15	
		时效 指标	项目完工及时率		≥ 100%	100	15	15	
总分							100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称				2024年孤儿医疗康复明天计划				
主管部门			中国莆田SOS儿童村	实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0.00	3.74	3.74	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	3.74	3.74	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	支持“孤儿医疗康复明天计划”，为手术适应症孤儿手术矫治和康复等提供资助，改善孤儿身体状况。			继续实施“孤儿医疗康复明天计划”，为手术适应症孤儿的手术矫治和康复等，以及孤儿体检提供资助，全年累计资助孤儿53人次。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	保障对象体检次数	≥1次	1	10	10	
		质量指标	应受助人员覆盖率	≥95%	100	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	≥100%	100	15	15	
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≤3.74万元	3.74	10	10	
	效益指标	社会效益指标	政策宣传覆盖率	≥100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助人员满意率	≥95%	98	10	10	
总分						100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			2023年中央福彩公益金						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.10	0.10	0.10	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.10	0.10	0.10	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	用于支持孤儿助学工程			开展“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目，共向4名年满18周岁考入普通全日制本科、专科等学校的孤儿提供助学金，资助孤儿完成学业。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	纳入孤儿助学工程资助对象的孤儿人数	≥8人	4	10	5	因孩子毕业，所以符合条件的孩子人数减少	
		质量指标	受助学生覆盖面	≥100%	100	15	15		
		时效指标	助学金发放及时性	≥100%	100	15	15		
	成本指标	经济成本指标	学生资助补助标准	≥1元/生.年	1	8	8		
			资金总投入	≥11万元	9.1	2	1.65	已上缴财政1.9万元	
	效益指标	社会效益指标	补助人群生活改善情况	≥100%	100	15	15		
			政策知晓	≥100%	100	15	15		

			率					
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥100%	100	10	10	
总分						94.65		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			2023年社会福利事业发展专项资金						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		71.63	71.63	71.63	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		71.63	71.63	71.63	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	对生活在儿童村的孤儿及事实无人抚养儿童进行养、治、教、康，营造安全无虞、生活无忧、充满关爱、健康发展的成长环境。				上年结转71.63万元，实际下达71.63万元，支出71.63万元，完成率100%。对儿童村现有孤儿及事实无人抚养儿童的抚养教育和教育服务设备添置补助，保障孩子健康发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	困境儿童帮扶人数		≥130人	125	10	9.62	全年平均人数
		质量指标	设备购置完成率		≥95%	100	15	15	
		时效指标	任务完成及时率		≥90%	100	15	15	

	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥3%	3	10	10	
	效益指标	经济效益指标	设施完好率	≥95%	95	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度。	≥90%	98	10	10	
总分						99.62		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称			2024年中央福彩公益金						
主管部门			中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村		
项目 资金(万元)			年初 预算 数	全年 预算 数	全年 执行 数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		0.00	4.00	2.90	10	72.50	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	4.00	2.90	—	72.50		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	标准为1万元/人/年，通过助学工程，资助考上普通全日制本科、专科学校的孤儿完成学业。				开展“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目，共向4名年满18周岁考入普通全日制本科、专科等学校的孤儿提供助学金，资助孤儿完成学业。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指 标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及改 进措施
	成本 指标	经济 成本	月人均补助标准		≤837元	833	10	10	

	指标							
效益指标	社会效益指标	补助人群生活改善情况	≥95%	100	30	30		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	≥95%	100	10	10		
产出指标	数量指标	享受补助人数	≥3人	4	10	10		
	质量指标	补助金发放率	≥100%	100	15	15		
	时效指标	资金发放及时率	≥100%	100	15	15		
总分					100			

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		2024年社会福利事业发展专项资金					
主管部门		中国莆田SOS儿童村		实施单位		中国莆田SOS儿童村	
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0.00	100.00	100.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款	0.00	100.00	100.00	—	100.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总	预期目标			实际完成情况			
	对生活在儿童村的孤儿及事实无人抚养儿童进行养、治、教			预算100万元，实际下达100万元，支出100万元，完成率100%。对儿童村现有孤儿及事实无人抚养儿童的抚养教			

体 目 标	、康，营造安全无虞、生活无忧、充满关爱、健康发展的成长环境。			育和教育服务设备添置补助，保障孩子健康发展。				
绩 效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指 标值	实际完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出 指标	数量 指标	保障人数	≥126 人	125	10	9.92	全年平均人数
		质量 指标	设备设施修缮 验收合格率	≥ 100%	100	15	15	
		时效 指标	修缮项目完工 及时率	≥98%	98	15	15	
	成本 指标	经济 成本 指标	设备资金投入	≤40万 元	42.5	10	0	后期根据工作需求， 进行调整
	效益 指标	社会 效益 指标	对保障各项业 务工作正常开 展的影响或改 善程度	≥2单 位	3	30	30	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	服务对象满意 度	≥95%	98	10	10	
总分						89.92		

二、《项目支出绩效评价报告》

部 门 评 价 报 告

项目名称：省级福彩公益金（孤儿医疗康复明天计划、社会福利事业
发展专项资金）

项目单位：中国莆田SOS儿童村

评价机构（小组）：中国莆田SOS儿童村

省级福彩公益金项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

（1）项目实施依据

根据《福建省民政厅关于印发〈福建省“孤儿医疗康复明天计划”项目实施细则〉的通知》（闽民童〔2020〕28号）和《福建省财政厅 福建省民政厅关于下达2024年社会福利事业发展专项资金（第二批）的通知》（闽财社指〔2024〕27号）等文件。

（2）项目申报的可行性、必要性及其论证过程

儿童社会福利事业是国家社会保障体系的重要组成部分，“社会福利事业发展专项资金”有助于系统性解决儿童发展面临的问题，保障其生存权、发展权、受保护权和参与权。“孤儿医疗康复明天计划”是福彩公益金在全国范围内进行的一项公益行动，用于改善孤儿身体状况。

2. 主要内容

“孤儿医疗康复明天计划”主要针对0-18周岁孤儿开展的医疗康复项目,为手术适应症孤儿手术矫治和康复等提供资助。“社会福利事业发展专项资金”对孤儿及事实无人抚养儿童的抚养教育和教育服务设备添置进行补助,保障孤弃儿童健康成长。

3. 项目实施情况

(1) 项目组织管理情况

为了更好地组织实施该项目,成立了由主要领导为项目负责人,各科室具体经办为成员的项目领导小组,从项目计划申请、审批到支付,认真严格审核,资金支出有完整的审批程序和手续,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,符合相关的财务管理制度规定。

(2) 项目资金使用情况

2024年中国莆田SOS儿童村省级福彩公益金预算安排175.37万元,资金到位175.37万元,其中:2024年社会福利

事业发展专项资金100万元、2024年孤儿医疗康复明天计划3.74万元，2023年社会福利事业发展专项资金结转71.63万元，支持“医疗康复明天计划”和“儿童福利服务机构开展设施设备配置”，资金到位率100%。实际使用175.37万元，实际支出率100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

支持儿童福利服务机构设施设备配置，提高机构服务能力；支持“孤儿医疗康复明天计划”，为手术适应症孤儿手术矫治和康复等提供资助，改善受助孤儿身体状况。

2. 阶段性目标

为手术适应症孤儿手术矫治和康复等提供资助，同时，增加教育服务设备的添置，保障孤儿和事实无人抚养儿童生活和受教育的权益，维护社会稳定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从省级福彩公益金（孤儿医疗康复明天计

划、社会福利事业发展专项资金)专项资金投入、产出及项目产生的成果、效益等总体绩效进行研究与评价,总结了主要经验及做法,并提出相应的建议,不仅保障了生存权,也为孤弃儿童营造一个安全健康的生活环境。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价基本原则:科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

2.评价指标体系

2024年度省级福彩公益金(孤儿医疗康复明天计划、

社会福利事业发展专项资金)绩效评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明及评分标准
决策 (15 分)	项目 立项 (6 分)	立项 依据 充分 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（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
		立项 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（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。

	绩效 目标 (6 分)	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(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。
		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(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。 评分标准:符合上述三点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。
	资金 投入 (3 分)	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(0.5分); ②预算内容与项目内容是否匹配(0.5分); ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(1分); 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(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。

过程 (15分)	资金管理 (11分)	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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
	组织实施 (4分)	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。

		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(0.5分)； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
产出 (40分)	产出数量	保障人数	反映对象数量。	按实际人数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
	产出质量	应受助人员覆盖率	反映受助人员情况。	应受助人员覆盖率=受助人员的人数/当期应受助人员总数×100。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
	产出时效	任务完成及时率	反映项目完成情况。	任务完成及时率=已完成的任务/总任务*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
	产出成本	投入使用资金	反映预计使用的资金情况。	投入项目使用资金。小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分。
效益 (30分)	项目效益	政策宣传覆盖率	反映政策宣传情况。	政策宣传覆盖率=抽查人员中反应政策宣传到位的人数/抽查总人数*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。

		服务对象满意度	反映服务对象满意度情况。	满意度=（表示较满意或满意的人数/参与调查的总数）*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
--	--	---------	--------------	--

3. 评价方法：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。

4. 评价标准：计划标准、行业标准、历史标准等。

（三）绩效评价工作过程

1. 成立绩效评价小组，学习绩效相关文件和通知；
2. 收集整理项目相关资料，确定评价指标体系和评价方法；
3. 汇总分析数据，完成指标打分；
4. 组内材料交叉复核，总结评价结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

2024年省级福彩公益金（孤儿医疗康复明天计划、社会福利事业发展专项资金）项目根据部门评价涉及的评价指标体系，评价得分99.93分，评价等级为优。

省级福彩公益金（孤儿医疗康复明天计划、社会福利事业
发展专项资金）项目部门评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标 权重	指标 得分	得分 说明
决策 （15 分）	项目 立项 （6 分）	立项 依据 充分 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（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重	3	3	上述 要求 全部 符合

				复（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。			
		立项程序规范性	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（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述要求全部符合

	绩效 目标 (6 分)	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（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述 要求 全部 符合
		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	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（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的	3	3	上述 要求 全部 符合

			，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。			
	资金投入 （3分）	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（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值	3	3	上述要求全部符合

				扣分，扣完为止。			
过程 (15分)	资金管理 (11分)	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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8	8	8	上述要求全部符合

		资金 使用 合规 性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述 要求 全部 符合
--	--	---------------------	---	--	---	---	----------------------

	组织 实施 (4 分)	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	上述要求全部符合
		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（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。	2	2	上述要求全部符合

				评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。			
产出 (40分)	产出数量	保障人数	反映对象数量。	按实际人数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=(完成数量/目标数量)×指标分值。	10	9.93	年底总人数减少
	产出质量	应受助人覆盖率	反映受助人情况。	应受助人覆盖率=受助人的人数/当期应受助人总数×100。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=(完成数量/目标数量)×指标分值。	10	10	上述要求全部符合
	产出时效	任务完成及时率	反映项目完成情况。	任务完成及时率=已完成的任务/总任务*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=(完成数量/目标数量)×指标分值。	10	10	上述要求全部符合

	产出成本	投入使用资金	反映预计使用的资金情况。	投入项目使用资金。小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分。	10	10	上述要求全部符合
效益 (30分)	项目效益	政策宣传覆盖率	反映政策宣传情况。	政策宣传覆盖率=抽查人员中反应政策宣传到位的人数/抽查总人数*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	15	15	上述要求全部符合
		服务对象满意度	反映服务对象满意度情况。	满意度=（表示较满意或满意的人数/参与调查的总数）*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	15	15	满意度98%，达到目标值
总分 (90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差)					100	99.93	

(二) 主要绩效

支持儿童福利服务机构开展设施设备配置，对机构设施

设备配置给予补助，提高机构服务能力；继续实施“孤儿医疗康复明天计划”，为手术适应症孤儿的手术矫治和康复等，以及孤儿体检提供资助，累计资助孤儿53人次。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分15分，得分15分）

1. 项目立项依据（满分6分，得分6分）

（1）立项依据充分性3分，得分3分，得分的原因是项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符；属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性3分，得分3分，得分的原因是项目申请、设立过程符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前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。

2. 绩效目标（满分6分，得分6份）

（1）绩效目标合理性3分，得分3分，得分的原因是项

目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性3分，得分3分，得分的原因是项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标设定的绩效指标清晰、可衡量，且与目标任务数相对应。

3. 资金投入（满分3分，得分3分）

预算编制科学性3分，得分3分，得分的原因是项目预算编制科学、标准明确，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况（满分15分，得分15分）

1. 资金管理（满分11分，得分11分）

（1）预算执行率8分，得分8分，得分的原因是预算执行率100%。

（2）资金使用合规性3分，得分3分，得分的原因是项目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，具有完整的审批程序和手续，项目符合预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情

况。

2. 组织实施（满分4分，得分4分）

（1）管理制度健全性2分，得分2分，得分的原因是项目实施单位的财务和业务管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性2分，得分2分，得分的原因是项目实施符合相关法律法规和相关管理规定，项目实施落实到位。

（三）项目产出情况（满分40分，得分39.93分）

1. 产出数量（满分10分，得分9.93分）

保障人数10分，得分9.93分，扣分的原因是年底总人数减少。

2. 产出质量（满分10分，得分10分）

应受助人员覆盖率10分，得分10分，得分的原因是全员覆盖。

3. 产出时效（满分10分，得分10分）

任务完成及时率10分，得分10分，得分的原因是该项目

已在当年度完成任务。

4. 产出成本（满分10分，得分10分）

投入使用资金10分，得分10分，得分的原因是项目资金执行率100%。

（四）项目效益情况（满分30分，得分30分）

1. 政策宣传覆盖率（满分15分，得分15分）

政策宣传覆盖率15分，得分15分，得分的原因是通过抽查统计，已全部宣传到位。

2. 服务对象满意度（满分15分，得分15分）

服务对象满意度15分，得分15分，得分的原因是通过抽查统计，满意度98%，孩子的生活得到提升。

五、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

明确覆盖范围，建立动态健康档案，重点针对康复需求高的残疾孤儿，与三甲医院合作，确保医疗水平，开展绿色就医通道，方便孩子就医。

（二）存在的问题及原因分析

前期项目深入调研不够，导致一些指标略有偏差。下一步将对项目实际进行多方位考虑，确保预算编制与项目需求高度匹配，制定多个方案，应对突发情况，确保资金高效使用。

六、有关建议

加大与各部门的沟通，争取资金，同时，做好项目前期调研，确定方案以及备选，执行过程中，做好资金使用台账，保障资金按时高效完成。鼓励医护人员参加儿童康复技术以及心理健康培训，为术后孤儿提供更加优质的服务。

七、其他需要说明的问题

无。

部 门 评 价 报 告

项目名称： 中央福彩公益金

项目单位： 中国莆田SOS儿童村

评价机构（小组）： 中国莆田SOS儿童村

中央福彩公益金项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

（1）项目实施依据

根据《福建省民政厅关于印发〈福建省“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目实施细则〉的通知》（闽民童〔2020〕97号）等文件精神，面向孤儿开展的助学项目。

（2）项目申报的可行性、必要性及其论证过程

中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”体现了党和政府对孤儿的关心关爱，帮助孤儿更好地接受教育，让他们顺利成长成才。

2. 主要内容

中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目为年满18周岁的孤儿在普通全日制本科学校、普通全日制专科学校、高等职业学校等高等院校及中等职业学校就读的中专、大专、本科学生和硕士研究生发放助学补助，资助标准为每

人每学年1万元。

3. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

为了更好地组织实施该项目，成立了由主要领导为项目负责人，各科室具体经办为成员的项目领导小组，从项目计划申请、审批到支付，认真严格审核，资金支出有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合相关的财务管理制度规定。

（2）项目资金使用情况

2024年中国莆田SOS儿童村中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”预算安排4.1万元，资金到位4.1万元，其中：2024年中央福彩公益金4万元、2023年中央福彩公益金结转0.1万元，资金到位率100%。实际使用3万元，实际支出率73.17%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

开展“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目，共向4名年满

18周岁考入普通全日制本科、专科等学校的孤儿提供助学金，资助孤儿完成学业。

2. 阶段性目标

按月为符合条件的孤儿发放助学金，资助孤儿完成学业。

。二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”专项资金投入、产出及项目产生的成果、效益等总体绩效进行研究与评价，总结了主要经验及做法，剖析了项目资金在计划分配、管理及项目实施过程中存在的不足之处，从而探究可能存在的原因，并提出相应的解决对策。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价基本原则：科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。

2. 评价指标体系

2024年度中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”专项

资金绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	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（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
		立项程序规范性	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（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
	绩效目标 (6分)	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（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。

		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（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
	资金投入（3分）	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（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
过程（15分）	资金管理（11分）	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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）

				）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
	组织实施 (4分)	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
		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（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。
产出 (40分)	产出数量	享受补助人数	反映可享受补助的人数。	按实际人数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
	产出质量	补助金发放率	反映补助金发放的情况。	补助金发放率=补助金发放的人数/应补助的总人数×100。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。

	产出 时效	资金发放 及时率	反映资金发放 时效情况。	资金发放及时率=已按时发放的金额/总金额*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
	产出 成本	学生资助 补助标准	反映年发放标 准。	学生年资助补助标准。小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分。
效益 (30分)	项目 效益	补助人群 生活改善 情况	反映补助人群 的生活改善情 况。	补助人群生活改善情况=抽查人员中对生活改善情况满意的人数/抽查总人数*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。
		服务对象 满意度	反映服务对象 满意度情况。	满意度=（表示较满意或满意的人数/参与调查的总数）*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。

3. 评价方法：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。

4. 评价标准：计划标准、行业标准、历史标准等。

（三）绩效评价工作过程

1. 成立绩效评价小组，学习绩效相关文件和通知；
2. 收集整理项目相关资料，确定评价指标体系和评价方法；
3. 汇总分析数据，完成指标打分；
4. 组内材料交叉复核，总结评价结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论

中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目根据部门评价涉及的评价指标体系，评价得分97.85分，评价等级为优。

2024年度中央福彩公益金“福彩圆梦·孤儿助学工程”专项资金项目

部门评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	指标得分	得分说明
决策（15分）	项目立项（6分）	立项依据充分性	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（1分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述要求全部符合

		立项程序 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（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述 要求 全部 符合
	绩效 目标 （6 分）	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（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述 要求 全部 符合

		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（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述要求全部符合
	资金投入（3分）	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（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； 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（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述要求全部符合
过程（15分）	资金管理（11分）	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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共财政预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×8	8	5.85	执行率73.17%

		资金使用 合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	上述要求全部符合
	组织实施 （4分）	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	上述要求全部符合
		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（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	上述要求全部符合
产出 （40分）	产出数量	享受补助人数	反映可享受补助的人数。	按实际人数统计。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	10	10	上述要求全部符合

	产出质量	补助金发放率	反映补助金发放的情况。	补助金发放率=补助金发放的人数/应补助的总人数×100。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	10	10	上述要求全部符合
	产出时效	资金发放及时率	反映资金发放时效情况。	资金发放及时率=已按时发放的金额/总金额*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	10	10	上述要求全部符合
	产出成本	学生资助补助标准	反映年发放标准。	学生年资助补助标准。小于或等于目标值的得满分，超过目标值的不得分。	10	10	上述要求全部符合
效益（30分）	项目效益	补助人群生活改善情况	反映补助人群的生活改善情况。	补助人群生活改善情况=抽查人员中对生活改善情况满意的人数/抽查总人数*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	15	15	上述要求全部符合
		服务对象满意度	反映服务对象满意度情况。	满意度=（表示较满意或满意的人数/参与调查的总数）*100%。达到或超过目标值的得满分；未达到目标值的，得分=（完成数量/目标数量）×指标分值。	15	15	上述要求全部符合
总分 （90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）					100	97.85	

（二）主要绩效

开展“福彩圆梦·孤儿助学工程”项目，共向4名年满18周岁考入普通全日制本科、专科等学校的孤儿提供助学金，资助孤儿完成学业。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分15分，得分15分）

1. 项目立项依据（满分6分，得分6分）

（1）立项依据充分性3分，得分3分，得分的原因是项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符；属于部门履职所需；属于公共财政支持范围；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性3分，得分3分，得分的原因是项目申请、设立过程符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前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。

2. 绩效目标（满分6分，得分6份）

（1）绩效目标合理性3分，得分3分，得分的原因是项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性3分，得分3分，得分的原因是项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标设定的绩效指标清晰、可衡量，且与目标任务数相对应。

3. 资金投入（满分3分，得分3分）

预算编制科学性3分，得分3分，得分的原因是项目预算编制科学、标准明确，资金额度与年度目标相适应。

（二）项目过程情况（满分15分，得分15分）

1. 资金管理（满分11分，得分8.85分）

（1）预算执行率8分，得分5.85分，得分的原因是预算执行率73.17%。

（2）资金使用合规性3分，得分3分，得分的原因是项目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，具有完整的审批程序和手续，项目符合预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施（满分4分，得分4分）

（1）管理制度健全性2分，得分2分，得分的原因是项目实施单位的财务和业务管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性2分，得分2分，得分的原因是项

目实施符合相关法律法规和相关管理规定，项目实施落实到位。

（三）项目产出情况（满分40分，得分40分）

1. 产出数量（满分10分，得分10分）

享受补助人数10分，得分10分，得分的原因是符合条件的都已享受补助。

2. 产出质量（满分10分，得分10分）

补助金发放率10分，得分10分，得分的原因是已全部发放到位。

3. 产出时效（满分10分，得分10分）

资金发放及时率10分，得分10分，得分的原因是已及时发放补助。

4. 产出成本（满分10分，得分10分）

学生资助补助标准10分，得分10分，得分的原因是标准为每人每学年1万元。

（四）项目效益情况（满分30分，得分30分）

1. 补助人群生活改善情况（满分15分，得分15分）

补助人群生活改善情况15分，得分15分，得分的原因是通过抽查统计，已达到目标值。

2. 服务对象满意度（满分15分，得分15分）

服务对象满意度15分，得分15分，得分的原因是通过抽查统计，已达到目标值。

五、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

一是加大政策宣传，确保保障对象能准确知晓政策保障范围、补助标准和申请程序；二是精准识别保障对象，做到保障对象全覆盖。三是规范工作流程，按月发放补助，直至完成学业。

（二）存在的问题及原因分析

由于3个资助人员已在7月份完成毕业，导致下半年需要资助的人数减少，资金实际执行率偏低。下一步将加强资金预算管理，改进资金分配方式，进一步提高资金使用效率。

六、有关建议

加强总结研究，提高绩效目标设置精细化。对绩效目标

完成过程中存在的不足进行分析，有针对性地提出整改措施，调减专项资金结余较多或进度缓慢的项目资金预算，改进资金分配方式，提高资金使用效益。

七、其他需要说明的问题

无。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			中国莆田SOS儿童村		部门预算编码		607		
项目			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
资金(万元)	资金总额		2193.37	2931.36	2132.29	10	72.74	10	
	财政资金		2193.37	2931.36	2132.29		72.74		
	其他资金		0.00	0.00	0.00		0.00		
年度总体目标	预期目标					目标实际完成情况			
	围绕“以人为本、扶弱助残、奉献爱心、构建和谐”的民政理念，以保障孤儿等特殊困难群体权益，全面提升服务质量和水平，保障单位正常运行和履行职能、发展事业。					保障孤儿和事实无人抚养儿童权益，全面提升服务质量，保障单位正常运行和履行职能。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率		≤100%	51.1	2	2	
			“三公”经费违规使用次数		≤0次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数		≤0次	0	2	2	
	产出指标	数量指标	保障人数		≥126人	126	6	6	
		质量指标	补贴金发放率		≥100%	100	15	15	

		时效指标	经费及时支付率	≥100%	100	15	15	
	成本指标	经济成本指标	人均补助标准	≤2100元	2100	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	98	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度	≥2单位	3	30	30	
总分						100		
评价等级		优（S≥90）						