

# 深圳市龙华区教育局（汇总）2019 年度 部门决算

## 目录

### 第一部分 深圳市龙华区教育局（汇总）概况

- （一）部门职责
- （二）部门机构设置

### 第二部分 深圳市龙华区教育局（汇总）2019 年度部门决算表

- （一）收入支出决算总表
- （二）收入决算表
- （三）支出决算表
- （四）财政拨款收入支出决算总表
- （五）一般公共预算财政拨款支出决算表
- （六）一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- （七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- （八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 第三部分 深圳市龙华区教育局（汇总）2019 年度部门决算情况说明

- （一）收入支出决算总体情况说明
- （二）收入决算情况说明

(三) 支出决算情况说明

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

(九) 预算绩效情况说明

(十) 其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

#### 第五部分 附件

## **第一部分 深圳市龙华区教育局（汇总）概况**

### **一、部门职责**

1. 贯彻执行国家、省、市教育方面的法律、法规和政策。
2. 编制区教育事业发展规划和年度计划。
3. 负责规划和管理区学前教育、义务教育、职业教育、成人教育、特殊教育；指导学校规范办学、实行教育教学改革，全面实施素质教育。
4. 负责民办中小学校、民办幼儿园管理。
5. 负责义务教育阶段招生的组织工作。
6. 负责中学中考、会考、高考、自学考试和成人高考的组织工作。
7. 负责指导学校安全工作。
8. 负责教育经费管理。
9. 负责区各级各类学校、幼儿园教师和教育行政干部队伍建设。

### **二、机构设置**

按照部门决算编报要求，我部门纳入 2019 年度部门决算编报范围的单位共 72 个，包括局本级和下属 71 个预算单位，分别是：深圳市龙华区教育局（本级）、深圳市龙华区教育科学研究院、深圳市观澜中学、深圳市龙华中学、深圳市龙华区玉龙学校、深圳市龙华区民顺小学、深圳市龙华区行知实验小学、深圳市龙华区第二幼儿园、深圳市龙华区第三幼儿园、深

圳市龙华区第一幼儿园、深圳市龙华区外国语学校、深圳市龙华区实验学校、深圳市龙华区和平实验小学、深圳市观澜第二中学、深圳市龙华区观澜中心小学、深圳市龙华区观澜第二小学、深圳市龙华区振能小学、深圳市龙华区教育科学研究院附属小学、深圳市龙华区广培小学、深圳市龙华区德风小学、深圳市龙华区桂花小学、深圳市龙华区库坑小学、深圳市龙华区大水坑小学、深圳市龙华区教育科学研究院附属学校、深圳市龙华区高峰学校、深圳市龙华区大浪实验学校、深圳市龙华区同胜学校、深圳市新华中学、深圳市龙华区龙华中心小学、深圳市龙华区松和小学、深圳市龙华区清湖小学、深圳市龙华区龙华第二小学、深圳市民治中学、深圳市龙华区民治小学、深圳市龙华区上芬小学、深圳市龙华区行知小学、深圳市龙华区潜龙学校、深圳市龙华区丹堤实验学校、深圳市龙华区书香小学、深圳市龙华高级中学、深圳市龙华区第二实验学校、深圳市龙华区华南实验学校、深圳市龙华区鹭湖外国语小学、深圳市龙华区第六幼儿园、深圳市龙华区第五幼儿园、深圳市龙华区教育科学研究院附属幼儿园、深圳市龙华区第三实验学校、深圳外国语学校龙华学校、深圳市龙华区第七幼儿园、深圳市龙华区清泉外国语小学、深圳市龙华区教育科学研究院附属外国语学校、深圳市龙华区阳基御龙山幼儿园、深圳市龙华区龙华第三外国语学校、深圳市龙华区壹成中心鸿尚幼儿园、深圳市龙华区华盛观荟幼儿园、深圳市龙华区珑门名苑幼儿园、深

圳市龙华区新彩苑幼儿园、深圳市龙华区尚峻幼儿园、深圳市龙华区金地塞拉维北区幼儿园、深圳市龙华区奥宸观壹城幼儿园、深圳市龙华区壹成中心鸿创幼儿园、深圳市龙华区金茂府幼儿园、深圳市龙华区教育科学研究院附属实验学校、深圳市龙华区第二外国语学校、深圳市龙华区行知中学、深圳市龙华区龙腾学校、深圳市龙华区行知学校、深圳市龙华区佳华领域幼儿园、深圳市龙华区壹成中心鸿悦幼儿园、深圳市龙华区创新实验学校、深圳市龙华区上油松振声幼儿园、深圳市龙华区龙华第三小学。

## 第二部分 2019 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

| 收入              |    |            | 支出            |    |            |
|-----------------|----|------------|---------------|----|------------|
| 项目              | 行次 | 决算数        | 项目            | 行次 | 决算数        |
| 栏次              |    | 1          | 栏次            |    | 2          |
| 一、一般公共预算财政拨款收入  | 1  | 450,861.38 | 一、一般公共服务支出    | 29 | 0          |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2  | 4.99       | 二、外交支出        | 30 | 0          |
| 三、上级补助收入        | 3  | 0          | 三、国防支出        | 31 | 0          |
| 四、事业收入          | 4  | 2,471.84   | 四、公共安全支出      | 32 | 0          |
| 五、经营收入          | 5  | 0          | 五、教育支出        | 33 | 396,048.53 |
| 六、附属单位上缴收入      | 6  | 0          | 六、科学技术支出      | 34 | 0          |
| 七、其他收入          | 7  | 550.76     | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 35 | 0          |
|                 | 8  |            | 八、社会保障和就业支出   | 36 | 17,960.62  |
|                 | 9  |            | 九、卫生健康支出      | 37 | 2,043.56   |
|                 | 10 |            | 十、节能环保支出      | 38 | 0          |
|                 | 11 |            | 十一、城乡社区支出     | 39 | 13.36      |
|                 | 12 |            | 十二、农林水支出      | 40 | 0          |
|                 | 13 |            | 十三、交通运输支出     | 41 | 0          |
|                 | 14 |            | 十四、资源勘探信息等支出  | 42 | 0          |
|                 | 15 |            | 十五、商业服务业等支出   | 43 | 0          |
|                 | 16 |            | 十六、金融支出       | 44 | 0          |

|             |    |            |                 |    |            |
|-------------|----|------------|-----------------|----|------------|
|             | 17 |            | 十七、援助其他地区支出     | 45 | 0          |
|             | 18 |            | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 46 | 0          |
|             | 19 |            | 十九、住房保障支出       | 47 | 28,953.42  |
|             | 20 |            | 二十、粮油物资储备支出     | 48 | 0          |
|             | 21 |            | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 49 | 0          |
|             | 22 |            | 二十二、其他支出        | 50 | 4.99       |
|             | 23 |            |                 | 51 |            |
| 本年收入合计      | 24 | 453,888.98 | 本年支出合计          | 52 | 445,024.48 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 25 | 0          | 结余分配            | 53 | 0          |
| 年初结转和结余     | 26 | 15,782.09  | 年末结转和结余         | 54 | 24,646.59  |
|             | 27 |            |                 | 55 |            |
| 总计          | 28 | 469,671.07 | 总计              | 56 | 469,671.07 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

公开 02 表  
金额单位：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   |
|----------|------------|------------|------------|--------|----------|------|----------|--------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称       |            |            |        |          |      |          |        |
| 栏次       |            | 1          | 2          | 3      | 4        | 5    | 6        | 7      |
| 合计       |            | 453,888.98 | 450,866.37 | 0      | 2,471.84 | 0    | 0        | 550.76 |
| 205      | 教育支出       | 398,482.02 | 395,459.42 | 0      | 2,471.84 | 0    | 0        | 550.76 |
| 20501    | 教育管理事务     | 86,275.26  | 86,274.64  | 0      | 0        | 0    | 0        | 0.62   |
| 2050101  | 行政运行       | 2,240.17   | 2,240.17   | 0      | 0        | 0    | 0        | 0      |
| 2050102  | 一般行政管理事务   | 15,984.69  | 15,984.69  | 0      | 0        | 0    | 0        | 0      |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出 | 68,050.40  | 68,049.78  | 0      | 0        | 0    | 0        | 0.62   |
| 20502    | 普通教育       | 239,859.44 | 237,267.48 | 0      | 2,041.84 | 0    | 0        | 550.12 |
| 2050201  | 学前教育       | 11,850.37  | 9,889.98   | 0      | 1,619.05 | 0    | 0        | 341.34 |
| 2050202  | 小学教育       | 124,924.58 | 124,787.71 | 0      | 0        | 0    | 0        | 136.87 |
| 2050203  | 初中教育       | 73,166.11  | 73,122.66  | 0      | 0        | 0    | 0        | 43.45  |
| 2050204  | 高中教育       | 20,937.74  | 20,492.30  | 0      | 422.80   | 0    | 0        | 22.65  |
| 2050299  | 其他普通教育支出   | 8,980.64   | 8,974.84   | 0      | 0        | 0    | 0        | 5.81   |
| 20504    | 成人教育       | 162.91     | 162.91     | 0      | 0        | 0    | 0        | 0      |



|         |                      |           |           |   |     |   |   |      |
|---------|----------------------|-----------|-----------|---|-----|---|---|------|
| 2050499 | 其他成人教育支出             | 162.91    | 162.91    | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 20507   | 特殊教育                 | 2.30      | 2.30      | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2050799 | 其他特殊教育支出             | 2.30      | 2.30      | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 20508   | 进修及培训                | 1,267.91  | 1,267.91  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 20504   | 成人教育                 | 162.91    | 162.91    | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2050801 | 教师进修                 | 1,267.91  | 1,267.91  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 20509   | 教育费附加安排的支出           | 32,697.48 | 32,267.48 | 0 | 430 | 0 | 0 | 0    |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出         | 32,697.48 | 32,267.48 | 0 | 430 | 0 | 0 | 0    |
| 20599   | 其他教育支出               | 38,216.72 | 38,216.70 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0.02 |
| 2059999 | 其他教育支出               | 38,216.72 | 38,216.70 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0.02 |
| 208     | 社会保障和就业支出            | 20,728.58 | 20,728.58 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 20805   | 行政事业单位离退休            | 20,728.58 | 20,728.58 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2080502 | 事业单位离退休              | 580.12    | 580.12    | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险<br>缴费支出 | 14,584.60 | 14,584.60 | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费<br>支出   | 5,563.86  | 5,563.86  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 210     | 卫生健康支出               | 2,043.56  | 2,043.56  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 21007   | 计划生育事务               | 2,043.56  | 2,043.56  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出           | 2,043.56  | 2,043.56  | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 212     | 城乡社区支出               | 13.36     | 13.36     | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |
| 21299   | 其他城乡社区支出             | 13.36     | 13.36     | 0 | 0   | 0 | 0 | 0    |

|         |                |           |           |   |   |   |   |   |
|---------|----------------|-----------|-----------|---|---|---|---|---|
| 2129901 | 2129901        | 13.36     | 13.36     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 221     | 住房保障支出         | 32,616.46 | 32,616.46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22102   | 住房改革支出         | 32,616.46 | 32,616.46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210201 | 住房公积金          | 16,710.36 | 16,710.36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2210203 | 购房补贴           | 15,906.10 | 15,906.10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 229     | 其他支出           | 4.99      | 4.99      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出     | 4.99      | 4.99      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 4.99      | 4.99      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

| 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 |
|----------|------------|------------|------------|------------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称       |            |            |            |        |      |           |
| 栏次       |            | 1          | 2          | 3          | 4      | 5    | 6         |
| 合计       |            | 445,024.48 | 177,965.09 | 267,059.40 | 0      | 0    | 0         |
| 205      | 教育支出       | 396,048.53 | 131,084.51 | 264,964.02 | 0      | 0    | 0         |
| 20501    | 教育管理事务     | 86,189.96  | 1,716.23   | 84,473.73  | 0      | 0    | 0         |
| 2050101  | 行政运行       | 2,240.17   | 11.96      | 2,228.21   | 0      | 0    | 0         |
| 2050102  | 一般行政管理事务   | 15,985.81  | 802.99     | 15,182.82  | 0      | 0    | 0         |
| 2050199  | 其他教育管理事务支出 | 67,963.98  | 901.28     | 67,062.70  | 0      | 0    | 0         |
| 20502    | 普通教育       | 237,614.38 | 129,189.75 | 108,424.63 | 0      | 0    | 0         |
| 2050201  | 学前教育       | 11,425.58  | 5,521.31   | 5,904.27   | 0      | 0    | 0         |
| 2050202  | 小学教育       | 123,555.56 | 69,183.50  | 54,372.05  | 0      | 0    | 0         |
| 2050203  | 初中教育       | 72,860.51  | 39,367.51  | 33,493.01  | 0      | 0    | 0         |
| 2050204  | 高中教育       | 20,797.78  | 15,047.82  | 5,749.95   | 0      | 0    | 0         |
| 2050299  | 其他普通教育支出   | 8,974.95   | 69.61      | 8,905.35   | 0      | 0    | 0         |
| 20504    | 成人教育       | 162.91     | 0          | 162.91     | 0      | 0    | 0         |
| 2050499  | 其他成人教育支出   | 162.91     | 0          | 162.91     | 0      | 0    | 0         |

|         |                  |           |           |           |   |   |   |
|---------|------------------|-----------|-----------|-----------|---|---|---|
| 20507   | 特殊教育             | 2.30      | 0         | 2.30      | 0 | 0 | 0 |
| 2050799 | 其他特殊教育支出         | 2.30      | 0         | 2.30      | 0 | 0 | 0 |
| 20508   | 进修及培训            | 1,272.41  | 0         | 1,272.41  | 0 | 0 | 0 |
| 2050801 | 教师进修             | 1,267.91  | 0         | 1,267.91  | 0 | 0 | 0 |
| 2050899 | 其他进修及培训          | 4.50      | 0         | 4.50      | 0 | 0 | 0 |
| 20509   | 教育费附加安排的支出       | 32,640.62 | 143.40    | 32,497.22 | 0 | 0 | 0 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出     | 32,640.62 | 143.40    | 32,497.22 | 0 | 0 | 0 |
| 20599   | 其他教育支出           | 38,165.95 | 35.13     | 38,130.81 | 0 | 0 | 0 |
| 2059999 | 其他教育支出           | 38,165.95 | 35.13     | 38,130.81 | 0 | 0 | 0 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 17,960.62 | 17,927.15 | 33.46     | 0 | 0 | 0 |
| 20805   | 行政事业单位离退休        | 17,960.62 | 17,927.15 | 33.46     | 0 | 0 | 0 |
| 2050499 | 其他成人教育支出         | 162.91    | 0         | 162.91    | 0 | 0 | 0 |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 527.62    | 527.62    | 0         | 0 | 0 | 0 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12,845.59 | 12,822.17 | 23.42     | 0 | 0 | 0 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4,587.41  | 4,577.37  | 10.04     | 0 | 0 | 0 |
| 210     | 卫生健康支出           | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  | 0 | 0 | 0 |
| 21007   | 计划生育事务           | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  | 0 | 0 | 0 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出       | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  | 0 | 0 | 0 |
| 212     | 城乡社区支出           | 13.36     | 0         | 13.36     | 0 | 0 | 0 |
| 21299   | 其他城乡社区支出         | 13.36     | 0         | 13.36     | 0 | 0 | 0 |

|         |                |           |           |       |   |   |   |
|---------|----------------|-----------|-----------|-------|---|---|---|
| 2129901 | 2129901        | 13.36     | 0         | 13.36 | 0 | 0 | 0 |
| 221     | 住房保障支出         | 28,953.42 | 28,953.42 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 22102   | 住房改革支出         | 28,953.42 | 28,953.42 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 2210201 | 住房公积金          | 15,177.93 | 15,177.93 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 2210203 | 购房补贴           | 13,775.50 | 13,775.50 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 229     | 其他支出           | 4.99      | 0         | 4.99  | 0 | 0 | 0 |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出     | 4.99      | 0         | 4.99  | 0 | 0 | 0 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 4.99      | 0         | 4.99  | 0 | 0 | 0 |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

公开 04 表  
金额单位：万元

| 收入            |    |            | 支出            |    |            |                |                 |
|---------------|----|------------|---------------|----|------------|----------------|-----------------|
| 项目            | 行次 | 金额         | 项目            | 行次 | 合计         | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预算<br>财政拨款 |
| 栏次            |    | 1          | 栏次            |    | 2          | 3              | 4               |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 450,861.38 | 一、一般公共服务支出    | 30 | 0          | 0              | 0               |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2  | 4.99       | 二、外交支出        | 31 | 0          | 0              | 0               |
|               | 3  |            | 三、国防支出        | 32 | 0          | 0              | 0               |
|               | 4  |            | 四、公共安全支出      | 33 | 0          | 0              | 0               |
|               | 5  |            | 五、教育支出        | 34 | 393,571.20 | 393,571.20     | 0               |
|               | 6  |            | 六、科学技术支出      | 35 | 0          | 0              | 0               |
|               | 7  |            | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 36 | 0          | 0              | 0               |
|               | 8  |            | 八、社会保障和就业支出   | 37 | 17,960.62  | 17,960.62      | 0               |
|               | 9  |            | 九、卫生健康支出      | 38 | 2,043.56   | 2,043.56       | 0               |
|               | 10 |            | 十、节能环保支出      | 39 | 0          | 0              | 0               |
|               | 11 |            | 十一、城乡社区支出     | 40 | 13.36      | 13.36          | 0               |
|               | 12 |            | 十二、农林水支出      | 41 | 0          | 0              | 0               |
|               | 13 |            | 十三、交通运输支出     | 42 | 0          | 0              | 0               |
|               | 14 |            | 十四、资源勘探信息等支出  | 43 | 0          | 0              | 0               |
|               | 15 |            | 十五、商业服务业等支出   | 44 | 0          | 0              | 0               |
|               | 16 |            | 十六、金融支出       | 45 | 0          | 0              | 0               |

|               |    |            |                 |    |            |            |      |
|---------------|----|------------|-----------------|----|------------|------------|------|
|               | 17 |            | 十七、援助其他地区支出     | 46 | 0          | 0          | 0    |
|               | 18 |            | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 47 | 0          | 0          | 0    |
|               | 19 |            | 十九、住房保障支出       | 48 | 28,953.42  | 28,953.42  | 0    |
|               | 20 |            | 二十、粮油物资储备支出     | 49 | 0          | 0          | 0    |
|               | 21 |            | 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 50 | 0          | 0          | 0    |
|               | 22 |            | 二十二、其他支出        | 51 | 4.99       | 0          | 4.99 |
|               | 23 |            |                 | 52 |            |            |      |
| 本年收入合计        | 24 | 450,866.37 | 本年支出合计          | 53 | 442,547.15 | 442,542.16 | 4.99 |
| 年初财政拨款结转和结余   | 25 | 14,678.83  | 年末财政拨款结转和结余     | 54 | 22,998.06  | 22,998.06  | 0    |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 26 | 14,678.83  |                 | 55 |            |            |      |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 27 | 0          |                 | 56 |            |            |      |
|               | 28 |            |                 | 57 |            |            |      |
| 总计            | 29 | 465,545.21 | 总计              | 58 | 465,545.21 | 465,540.22 | 4.99 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

| 项 目          |            | 本 年 支 出    |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 功能分类科目<br>编码 | 科目名称       | 小计         | 基本支出       | 项目支出       |
| 栏次           |            | 1          | 2          | 3          |
| 合计           |            | 442,542.16 | 176,231.04 | 266,311.12 |
| 205          | 教育支出       | 393,571.20 | 129,350.46 | 264,220.74 |
| 20501        | 教育管理事务     | 86,187.96  | 1,716.23   | 84,471.73  |
| 2050101      | 行政运行       | 2,240.17   | 11.96      | 2,228.21   |
| 2050102      | 一般行政管理事务   | 15,985.81  | 802.99     | 15,182.82  |
| 2050199      | 其他教育管理事务支出 | 67,961.98  | 901.28     | 67,060.70  |
| 20502        | 普通教育       | 235,516.54 | 127,599.10 | 107,917.44 |
| 2050201      | 学前教育       | 9,740.64   | 4,166.26   | 5,574.38   |
| 2050202      | 小学教育       | 123,543.51 | 69,183.50  | 54,360     |
| 2050203      | 初中教育       | 72,855.23  | 39,367.48  | 33,487.75  |
| 2050204      | 高中教育       | 20,402.33  | 14,812.25  | 5,590.08   |
| 2050299      | 其他普通教育支出   | 8,974.84   | 69.61      | 8,905.23   |
| 20504        | 成人教育       | 162.91     | 0          | 162.91     |



|         |                  |           |           |           |
|---------|------------------|-----------|-----------|-----------|
| 2050499 | 其他成人教育支出         | 162.91    | 0         | 162.91    |
| 20507   | 特殊教育             | 2.30      | 0         | 2.30      |
| 2050799 | 其他特殊教育支出         | 2.30      | 0         | 2.30      |
| 20508   | 进修及培训            | 1,267.91  | 0         | 1,267.91  |
| 2050801 | 教师进修             | 1,267.91  | 0         | 1,267.91  |
| 20509   | 教育费附加安排的支出       | 32,267.63 | 0         | 32,267.63 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出     | 32,267.63 | 0         | 32,267.63 |
| 2050299 | 其他普通教育支出         | 8,974.84  | 69.61     | 8,905.23  |
| 20599   | 其他教育支出           | 38,165.95 | 35.13     | 38,130.81 |
| 2059999 | 其他教育支出           | 38,165.95 | 35.13     | 38,130.81 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 17,960.62 | 17,927.15 | 33.46     |
| 20805   | 行政事业单位离退休        | 17,960.62 | 17,927.15 | 33.46     |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 527.62    | 527.62    | 0         |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 12,845.59 | 12,822.17 | 23.42     |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 4,587.41  | 4,577.37  | 10.04     |
| 210     | 卫生健康支出           | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  |
| 21007   | 计划生育事务           | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出       | 2,043.56  | 0         | 2,043.56  |
| 212     | 城乡社区支出           | 13.36     | 0         | 13.36     |
| 21299   | 其他城乡社区支出         | 13.36     | 0         | 13.36     |

|         |         |           |           |       |
|---------|---------|-----------|-----------|-------|
| 2129901 | 2129901 | 13.36     | 0         | 13.36 |
| 221     | 住房保障支出  | 28,953.42 | 28,953.42 | 0     |
| 22102   | 住房改革支出  | 28,953.42 | 28,953.42 | 0     |
| 2210201 | 住房公积金   | 15,177.93 | 15,177.93 | 0     |
| 2210203 | 购房补贴    | 13,775.50 | 13,775.50 | 0     |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

金额单位：万元

| 人员经费     |                |          | 公用经费     |           |       |          |                    |       |
|----------|----------------|----------|----------|-----------|-------|----------|--------------------|-------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称           | 决算数      | 经济分类科目编码 | 科目名称      | 决算数   | 经济分类科目编码 | 科目名称               | 决算数   |
| 301      | 工资福利支出         | 175,111. | 302      | 商品和服务支出   | 62.83 | 307      | 债务利息及费用支出          | 0     |
| 30101    | 基本工资           | 73,583.1 | 30201    | 办公费       | 1.94  | 30701    | 国内债务付息             | 0     |
| 30102    | 津贴补贴           | 59,028.1 | 30202    | 印刷费       | 1.48  | 30702    | 国外债务付息             | 0     |
| 30103    | 奖金             | 1,270.41 | 30203    | 咨询费       | 0     | 310      | 资本性支出              | 30.57 |
| 30106    | 伙食补助费          | 0        | 30204    | 手续费       | 0     | 31001    | 房屋建筑物购建            | 0     |
| 30107    | 绩效工资           | 0        | 30205    | 水费        | 0     | 31002    | 办公设备购置             | 0     |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 13,134.1 | 30206    | 电费        | 0     | 31003    | 专用设备购置             | 0     |
| 30109    | 职业年金缴费         | 4,901.27 | 30207    | 邮电费       | 0.03  | 31005    | 基础设施建设             | 0     |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 67.73    | 30208    | 取暖费       | 0     | 31006    | 大型修缮               | 0     |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      | 0.46     | 30209    | 物业管理费     | 0     | 31007    | 信息网络及软件购置更新        | 0     |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 1,626.73 | 30211    | 差旅费       | 0     | 31008    | 物资储备               | 0     |
| 30113    | 住房公积金          | 16,869.3 | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0     | 31009    | 土地补偿               | 0     |
| 30114    | 医疗费            | 0        | 30213    | 维修（护）费    | 0     | 31010    | 安置补助               | 0     |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 4,630.42 | 30214    | 租赁费       | 0     | 31011    | 地上附着物和青苗补偿         | 0     |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 1,025.87 | 30215    | 会议费       | 0     | 31012    | 拆迁补偿               | 0     |
| 30301    | 离休费            | 15.69    | 30216    | 培训费       | 0     | 31013    | 公务用车购置             | 0     |
| 30302    | 退休费            | 508.27   | 30217    | 公务接待费     | 0     | 31019    | 其他交通工具购置           | 0     |
| 30303    | 退职（役）费         | 0        | 30218    | 专用材料费     | 0     | 31021    | 文物和陈列品购置           | 0     |
| 30304    | 抚恤金            | 161.68   | 30224    | 被装购置费     | 0     | 31022    | 无形资产购置             | 0     |
| 30305    | 生活补助           | 24.07    | 30225    | 专用燃料费     | 0     | 31099    | 其他资本性支出            | 30.57 |
| 30306    | 救济费            | 0        | 30226    | 劳务费       | 0     | 399      | 其他支出               | 0     |
| 30307    | 医疗费补助          | 0        | 30227    | 委托业务费     | 0     | 39906    | 赠与                 | 0     |
| 30308    | 助学金            | 0        | 30228    | 工会经费      | 11.92 | 39907    | 国家赔偿费用支出           | 0     |
| 30309    | 奖励金            | 60.52    | 30229    | 福利费       | 17.95 | 39908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0     |
| 30310    | 个人农业生产补贴       | 0        | 30231    | 公务用车运行维护费 | 7.20  | 39999    | 其他支出               | 0     |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助支出  | 255.64   | 30239    | 其他交通费用    | 16.38 |          |                    |       |
|          |                |          | 30240    | 税金及附加费用   | 0     |          |                    |       |
|          |                |          | 30299    | 其他商品和服务支出 | 5.92  |          |                    |       |
| 人员经费合计   |                | 176,137. | 公用经费合计   |           |       |          |                    | 93.39 |

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 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：深圳市龙华区教育局（汇总）

金额单位：万元

| 预算数 |               |            |             |             |       | 决算数    |               |            |             |             |       |
|-----|---------------|------------|-------------|-------------|-------|--------|---------------|------------|-------------|-------------|-------|
| 合计  | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待费 | 合计     | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待费 |
|     |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |       |        |               | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |       |
| 1   | 2             | 3          | 4           | 5           | 6     | 7      | 8             | 9          | 10          | 11          | 12    |
| 209 | 0             | 204        | 0           | 204         | 5     | 151.18 | 0             | 151.18     | 0           | 151.18      | 0     |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：深圳市龙华区教育局（汇总）

金额单位：万元

| 项目       |                |   |      | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|----------|----------------|---|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称           |   |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次       |                | 1 | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计       |                | 0 | 4.99 | 4.99 | 0    | 4.99 | 0       |
| 229      | 其他支出           |   | 0    | 4.99 | 4.99 | 0    | 4.99    |
| 22960    | 彩票公益金安排的支出     |   | 0    | 4.99 | 4.99 | 0    | 4.99    |
| 2296003  | 用于体育事业的彩票公益金支出 |   | 0    | 4.99 | 4.99 | 0    | 4.99    |

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 469,671.07 万元。与 2018 年度相比，收、支总计各增加 110,523.65 万元，增长 30.77%。主要是学校、幼儿园数量增加导致的教育经费增加。

#### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 453,888.98 万元，其中：财政拨款收入 450,861.38 万元，占 99.33%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；事业收入 2,471.84 万元，占 0.54%；其他收入 550.76 万元，占 0.12%。

#### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 445,024.48 万元，其中：基本支出 177,965.09 万元，占 39.99%；项目支出 267,059.40 万元，占 60.01%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 465,545.21 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 114,841.54 万元，增长 32.74%。主要是学校、幼儿园数量增加导致的教育经费增加。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 442,542.16 万元，

占本年支出合计的 95.06%。与 2018 年相比,增加 106,312.05 万元,增长 31.62%。主要是学校、幼儿园数量增加导致的教育经费增加。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 442,542.16 万元,主要用于以下方面:教育(类)支出 393,571.20 万元,占 88.93%;社会保障和就业(类)支出 17,960.62 万元,占 4.06%;卫生健康(类)支出 2,043.56 万元,占 0.46%;城乡社区(类)支出 13.36 万元,占 0.03%;住房保障(类)支出 28,953.42 万元,占 6.54%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 431,437.99 万元,支出决算为 442,542.16 万元,完成年初预算的 102.57%。其中:

### （1）教育支出（类）教育管理事务（款）

①行政运行（项）：年初预算为 2,657 万元,支出决算为 2,240.17 万元,完成年初预算的 84.31%。决算数小于预算数的主要原因是学前教育专项经费减少。

②一般行政管理事务（项）：年初预算为 18,913.95 万元,支出决算为 15,985.81 万元,完成年初预算的 84.51%。决算数小于预算数的主要原因是安全综合管理事务经费减少。

③其他教育管理事务支出(项):年初预算为 68,222.18 万元,支出决算为 67,961.98 万元,完成年初预算的 99.62%。决算数小于预算数的主要原因是教师发展研究工作经费减少。

#### (2) 教育支出(类)普通教育(款)

学前教育(项):年初预算为 4,045.27 万元,支出决算为 9,740.64 万元,完成年初预算的 240.79%。决算数大于预算数的主要原因是新开办多所幼儿园,幼儿园等级创建奖励经费及幼儿园安全监控建设经费增加。

#### (3) 教育支出(类)普通教育(款)

小学教育(项):年初预算为 106,330.88 万元,支出决算为 123,543.51 万元。决算数大于预算数的主要原因是生均外经费增加。

#### (4) 教育支出(类)普通教育(款)

初中教育(项):年初预算为 69,010.52 万元,支出决算为 72,855.23 万元,完成年初预算的 105.57%。决算数大于预算数的主要原因是生均拨款项目经费增加。

#### (5) 教育支出(类)普通教育(款)

高中教育(项):年初预算为 18,453.54 万元,支出决算为 20,402.33 万元,决算数大于预算数的主要原因是增人增资教育经费增加。

#### (6) 教育支出(类)普通教育(款)



其他普通教育支出（项）：年初预算为 10,021.58 万元，支出决算为 8,974.84 万元，完成年初预算的 89.56%。

#### （7）教育支出（类）成人教育（款）

其他成人教育支出（项）：年初预算为 200 万元，支出决算为 162.91 万元，完成年初预算的 81.46%。决算数小于预算数的主要原因是民办与职业成人教育工作经费减少。

#### （8）教育支出（类）特殊教育（款）

其他特殊教育支出（项）：年初预算为 2.3 万元，支出决算为 2.3 万元，完成年初预算的 100%。

#### （9）教育支出（类）进修及培训（款）

进修及培训支出（项）：年初预算为 1343 万元，支出决算为 1267.91 万元，完成年初预算的 94.41%。决算数小于预算数的主要原因是教师发展研究经费减少。

#### （10）教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）

其他教育费附加安排的支出（项）：年初预算为 34,143.99 万元，支出决算为 32,267.63 万元，完成年初预算的 94.50%。决算数小于预算数的主要原因是教育费附加统筹部分经费减少。

#### （11）教育支出（类）其他教育支出（款）

其他教育支出（项）：年初预算为 36,470.87 万元，支出决算为 38,165.95 万元，完成年初预算的 104.65%。决算数小于预算数的主要原因是学前教育专项经费减少。

（12）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

①机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：年初预算为 14,045.30 万元，支出决算为 12,845.59 万元，完成年初预算的 91.46%。

②机关事业单位职业年金缴费支出（项）：年初预算为 5,573.88 万元，支出决算为 4,587.41 万元，完成年初预算的 82.30%。

③事业单位离退休支出（项）：年初预算为 1427.81 万元，支出决算为 527.62 万元，完成年初预算的 36.95%。

（13）卫生健康支出（类）计划生育事务（款）

其他计划生育事务支出（项）：年初预算为 2,237.04 万元，支出决算为 2,043.56 万元，完成年初预算的 91.35%。

（14）城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）

其他城乡社区支出（项）：年初预算为 0 万元，支出决算为 13.36 万元，决算数大于预算数的主要原因是划转平安创建专项经费增加。

（15）住房保障支出（类）住房改革支出（款）

①住房公积金（项）：年初预算为 15,039.78 万元，支出决算为 15,177.93 万元，完成年初预算的 100.92%。

②购房补贴（项）：年初预算为 12,834.93 万元，支出决算为 13,775.50 万元，完成年初预算的 107.33%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 176,231.04 万元，其中：人员经费 176,137.65 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 93.39 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、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、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、其他资本性支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 209.00 万元，支出决算为 151.18 万元，完成预算的 72.33%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。与 2018 年度相比，减少 70.43 万元，

主要原因是公务用车购置及运行维护费减少。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，公务用车购置及运行费支出决算 151.18 万元，占 100.0%；公务接待费支出决算 0 万元，具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出 151.18 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 151.18 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；截至 2019 年 12 月 31 日，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 54 辆。

3. 公务接待费支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2019 年 4.99 万元政府性基金预算财政拨款收入，用于体育事业的彩票公益金支出。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况。

#### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门全面开展 2019 年度预算绩效自评。其中，组织对 3 个一般公共预算项目支出开展

绩效自评，共涉及财政资金 1716.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.64%。

我部门结合重点履职或重大民生项目开展情况，组织对“幼儿园教师继续教育培训”等 1 个项目开展重点绩效评价，共涉及财政资金 520 万元。从评价情况来看，项目立项依据充分，绩效目标设置合理，项目业务管理制度、财务管理制度较为健全，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。

## **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

我部门在 2019 年度部门决算中反映 3 个项目绩效自评结果，具体各项目绩效情况自评表，详见附件 1。

（1）幼儿园教师免费体检绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 520.1 万元，执行数 520 万元，预算执行率 99.98%。项目绩效目标完成情况：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。发现的主要问题及原因：无。

（2）增补区教育发展基金经费绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 800 万元，执行数 800 万元，预算执行率 100%。项目绩效目标完成情况：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定

的各项工作目标，取得了较好的成效。发现的主要问题及原因：无。

（3）中高考工作绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 95.9 分。项目全年预算数 398.8 万元，执行数 396.4 万元，预算执行率 99.41%。项目绩效目标完成情况：绩效目标设置合理，项目实施顺利，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。发现的主要问题及原因：无。

### 3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

我部门对 2019 年度部门预算项目中属于教育的主要民生支出、主要履职支出，共计 1 个项目于 2020 年 9 月开展重点绩效评价，共涉及财政资金 520 万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想，具体详见《幼儿园教师继续教育培训项目支出绩效评价报告》，详见附件 2。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

2019 年度，我部门机关运行经费支出 65.47 万元，比年初预算数减少 1.11 万元。主要是按照厉行节约的要求，降低机关运行经费支出。

### （二）政府采购支出情况。

2019 年度，我部门政府采购支出总额 3,665.22 万元，其中：政府采购货物支出 139.72 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3,525.5 万元。授予中小企业合同

金额 3,665.22 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至 2019 年 12 月 31 日，我部门共有车辆 54 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **（四）部门需要说明的其他特殊事项。**

报告金额转换为万元时，因四舍五入可能导致部分数据细微误差。

## 第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。
2. **其他收入**：指预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。
3. **一般公共服务支出**：反映政府提供一般公共服务的支出。
4. **医疗卫生**：反映政府医疗卫生方面的支出。具体包括医疗卫生管理事务支出、公立医院、基层医疗卫生机构支出、公共卫生、医疗保障、中医药、食品和药品监督管理事务等。
5. **住房保障支出**：集中反映政府用于住房方面的支出。
6. **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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等）。
7. **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。
8. **年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
9. **“三公”经费**：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、伙食费及培训费等支出；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）、燃料费、维修费、保险费、过路过桥费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

**10. 机关运行经费：**行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）一般公共预算财政拨款基本支出中的公用支出，包括办公费、邮电费、差旅费及印刷费等。

附件 1

| 深圳市龙华区项目支出绩效评价共性指标 |         |            |          |                |        |
|--------------------|---------|------------|----------|----------------|--------|
| 项目名称               |         | 幼儿园教师免费体检  | 项目类别     | 常规（√）一次性（）追加（） |        |
| 项目主管单位             |         | 深圳市龙华区教育局  | 项目实施单位   | 深圳市龙华区教育局      |        |
| 项目周期               |         | <u>1</u> 年 | 项目属性     | 新增（）延续（√）      |        |
| 项目资金（万元）           |         | 年初预算数      | 全年预算数    | 全年执行数          | 执行率    |
|                    | 年度资金总额  | 900.0 万元   | 520.1 万元 | 520.0 万元       | 99.98% |
|                    | 其中：财政拨款 | 900.0 万元   | 520.1 万元 | 520.0 万元       | 99.98% |
|                    | 其他资金    |            |          |                |        |

| 一级指标 | 权重（%） | 二级指标        | 三级指标    | 指标解释                                               | 参考分值 | 评分标准                                                                                                         | 评分 |
|------|-------|-------------|---------|----------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 项目决策 | 10    | 项目立项<br>(6) | 战略目标适应性 | 项目与部门战略目标的适应性。                                     | 2    | ①项目能够支持部门目标的实现；<br>②符合发展政策和优先发展重点。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                       | 2  |
|      |       |             | 立项依据充分性 | 用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。                     | 2    | ①项目立项符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；<br>②项目实施内容与实施单位或委托单位职责密切相关。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。             | 2  |
|      |       |             | 立项程序规范性 | 项目的申请、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。               | 2    | ①项目按照规定的程序申请设立；<br>②所提交的文件、材料符合相关要求；<br>③项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2  |
|      |       | 项目目标<br>(4) | 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。 | 2    | ①项目为促进事业发展所必需；<br>②项目设定的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>③项目设定的绩效目标与预算规模、配比的关联性。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。   | 2  |

|      |    |               |         |                                                                                                             |   |                                                                                                                                                           |   |
|------|----|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|      |    |               | 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与项目实施的相符情况。                                                          | 2 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，且已设定了明确、可衡量的指标值；<br>③绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应；<br>④设定的绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 2 |
| 项目管理 | 30 | 预算编制情况<br>(4) | 预算编制合理性 | 考核项目预算编制是否合理性，主要考察预算编制项目构成部分是否明确，每个项目构成部分的内容是否具体，每项内容的单价和数量是否具体、合理，各项目构成部分的金额以及总金额计算是否准确，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。 | 2 | ①项目构成部分是否具体、合理；<br>②每个项目构成部分的内容是否准确、具体；<br>③项目构成部分中每项内容的单价和数量是否具体、合理和准确；<br>④单价和数量的依据是否充分；<br>⑤项目构成部分金额和总金额计算是否准确；<br>满足以上 5 点得满分，一项未满足扣 20% 权重分，扣完为止。    | 2 |

|  |  |              |           |                                                 |   |                                                                                                                                                                                 |      |
|--|--|--------------|-----------|-------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|  |  |              | 预算编制规范性   | 考核项目预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的口径和规范要求。               | 2 | ①预算编制符合区财政当年度有关预算编制的口径及原则要求，符合区财政印发的区级预算编制工作方案和年度部门预算编制工作通知，以及其他与预算编制相关的文件和制度。；<br>②预算编制经过了相应的论证、测算程序，经过了相应的申报、修改、再申报等程序，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。<br>满足以上 2 点得满分，一项不达扣 50% 权重分，扣完为止。 | 2    |
|  |  | 预算执行<br>(4)  | 预算执行率     | 用以反映项目预算执行的进度。                                  | 2 | 预算执行率=支出数/项目预算数*100%<br>预算执行率*权重分。                                                                                                                                              | 2.00 |
|  |  |              | 预算资金到位率   | 该指标主要考察财政预算资金是否及时拨付到位。                          | 2 | 预算资金到位率=实际到位财政资金/项目预算金额*100%<br>指标得分=预算资金到位率*权重分                                                                                                                                | 2    |
|  |  | 财务管理<br>(10) | 财务管理制度健全性 | 项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 | 2 | ①已制定或具有相应的预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件；<br>②预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件符合相关财务会计制度的规定。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                                                  | 2    |

|  |  |  |             |                                               |   |                                                                                                                                                                                                                                         |   |
|--|--|--|-------------|-----------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |  | 资金使用合规性     | 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。 | 4 | ①符合预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支经过评估认证；<br>④资金支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>⑤资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>一项未满足不得分。                                                                                              | 4 |
|  |  |  | 财务管理制度执行有效性 | 项目在实施过程中是否严格执行相关财务管理制度，以确保绩效目标的顺利实现。          | 3 | 主要考察以下财务管理制度是否按照规定严格执行：<br>①如实反映各项经济业务活动，提供真实可靠的财务手续资料，遵照《会计法》规定，做好记账、报账工作，对项目的各项业务活动进行事前、事中、事后控制管理；<br>②规范填制、审核程序手续，及时准确记录各项财产物资的增减变化；<br>③按时核实库存、数据，确保账实相符，保证数据真实可靠；<br>④严禁弄虚作假、营私舞弊、欺骗瞒报等违法乱纪行为。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 3 |

|  |  |                 |           |                                                                    |   |                                                                                                                                            |   |
|--|--|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |                 | 财务监控有效性   | 项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 | 3 | ①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；<br>③是否按项目进行成本核算，以及项目成本差异情况。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。                             | 2 |
|  |  | 实施管理规范<br>性（10） | 项目计划管理    | 考察项目是否制定了合理、可行的实施计划或工作方案，是否按照制定的实施计划或工作方案开展相关工作。                   | 3 | ①项目制定有相关的实施计划或相关的工作方案，得 1 分；<br>②项目制定的实施计划或相关工作方案合理可行，得 1 分；<br>③项目的各项工作均按照实施计划或工作方案开展，实施内容、时间计划等均无偏差。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2 |
|  |  |                 | 实施管理制度健全性 | 考察项目实施管理制度的健全性情况，政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度是否健全。              | 2 | 项目各项实施管理制度均建立健全，得满分；每缺少一项必要的实施管理制度，扣 1 分，扣完为止。                                                                                             | 2 |

|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |    |
|------|----|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      |    |              | 实施管理制度执行有效性     | 考察项目制定的各项实施管理制度是否得到了有效的执行。                                                                    | 3  | ①项目所制定的政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度均得到有效的执行；<br>②项目实施过程中未发生安全等责任事故，或违法、违规事件。<br>以上均满足得满分，每有一项制度未有效执行或发生一起安全等责任事故、违法违规事件，扣 1 分，扣完为止。；  | 2  |
|      |    |              | 验收总结管理          | 考察项目是否制定有完善的验收、工作总结制度或相关的工作要求及项目的验收、总结工作的完成情况。                                                | 2  | ①项目制定有相关的验收、总结等工作制度或要求；<br>②项目制定的验收、总结等工作制度各项标准、要求合理，具有较高的可实施性；<br>③项目按照验收、总结的制度或文件要求，完成了对所有内容的验收、总结<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2  |
|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |    |
| 项目绩效 | 60 | 项目产出<br>(35) | 实际完成率<br>(产出数量) | 项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。<br>(可以设计项目数量完成率、计划任务完成率、计划工程数量完成率、计划培训人次完成率、计划新建或 | 14 | 实际完成率= (实际产出数量/计划产出数量) × 100%。<br>实际产出数量：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。             | 14 |



|  |  |  |                 |                                                                                            |    |                                                                                                                                                   |    |
|--|--|--|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|  |  |  |                 | 改建项目完成率等指标)                                                                                |    | 实际完成率*权重分                                                                                                                                         |    |
|  |  |  | 质量达标率<br>(产出质量) | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出的质量状况。<br>(可以设计项目产出(工程质量)验收合格率、项目产出质量达标率、培训合格率、服务质量达标等指标) | 12 | 质量达标率=(质量达标产出数量/计划完成产出数量)×100%。<br>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。<br>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。<br>质量达标率*权重分 | 12 |
|  |  |  | 完成及时率<br>(产出时效) | 按计划时限完成的项目(项目构成部分)个数与项目(项目构成部分)总数的比率,用以反映项目完成的及时程度。<br>(可以设计项目数量完成及时率、计划任务完成及时率、           | 9  | 完成及时率=计划时限内实际完成的项目数量/计划时限内应完成的项目数量×100%。<br>完成及时率*权重分                                                                                             | 9  |

|  |  |              |      |                                                                                                             |   |                                                                       |   |
|--|--|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |              |      | 计划培训人次数完成及时率、计划新建或改建项目完成及时率等指标)                                                                             |   |                                                                       |   |
|  |  | 项目效益<br>(25) | 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计社会公平性改善程度——基尼系数减低率、恩格尔系数降低率, 人均收入增长率、项目获奖或获得表彰奖励次数、社会稳定程度提升率、社会精神文明改善程度等指标) | 8 | 合理保障校园教学活动<br>社会对龙华学前教育的满意度不断提升<br>满足以上 2 点得满分, 一项未满足扣 1/2 权重分, 扣完为止。 | 8 |
|  |  |              | 生态效益 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计空气质量优良天数增加率、水质优良天数、节能减排改善程度、人均绿地面积增长率、PM2.5 下降率等指标)                         | 4 | 不适用                                                                   | 4 |

|    |     |  |              |                                                                               |     |                                                                                |       |
|----|-----|--|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-------|
|    |     |  | 经济效益         | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计投入产出比、产业产值增长率、利润增长率、税收增长率、出口金额增长率、人均产值增长率等指标) | 2   | 不适用                                                                            | 2     |
|    |     |  | 可持续影响力       | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况, 以及项目能力建设情况。<br>(可以设计项目长效管理机制、人员队伍建设情况、人员培训情况、资金保障机制等指标)  | 3   | ①项目产生成果是否有影响力;<br>②项目可持续发展;<br>③项目可持续增长。<br>满足以上 3 点得满分, 一项未满足扣 1/3 权重分, 扣完为止。 | 3     |
|    |     |  | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。<br>(可以从管理层面、工作人员层面和直接受益者层面设计满意度指标和开展满意度调查)             | 8   | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。                               | 6     |
| 总计 | 100 |  |              |                                                                               | 100 |                                                                                | 95.00 |

| 深圳市龙华区项目支出绩效评价共性指标 |         |             |      |          |  |                      |      |      |    |
|--------------------|---------|-------------|------|----------|--|----------------------|------|------|----|
| 项目名称               |         | 增补区教育发展基金经费 |      | 项目类别     |  | 常规 （√ ） 一次性（ ） 追加（ ） |      |      |    |
| 项目主管单位             |         | 深圳市龙华区教育局   |      | 项目实施单位   |  | 深圳市龙华区教育局            |      |      |    |
| 项目周期               |         | 1 年         |      | 项目属性     |  | 新增（ ） 延续（√）          |      |      |    |
| 项目资金（万元）           |         | 年初预算数       |      | 全年预算数    |  | 全年执行数                |      | 执行率  |    |
|                    | 年度资金总额  | 800.0 万元    |      | 800.0 万元 |  | 800.0 万元             |      | 100% |    |
|                    | 其中：财政拨款 | 800.0 万元    |      | 800.0 万元 |  | 800.0 万元             |      | 100% |    |
|                    | 其他资金    |             |      |          |  |                      |      |      |    |
| 一级指标               | 权重（%）   | 二级指标        | 三级指标 | 指标解释     |  | 参考分值                 | 评分标准 |      | 评分 |

|      |    |             |         |                                                    |   |                                                                                                              |   |
|------|----|-------------|---------|----------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 项目决策 | 10 | 项目立项<br>(6) | 战略目标适应性 | 项目与部门战略目标的适应性。                                     | 2 | ①项目能够支持部门目标的实现；<br>②符合发展政策和优先发展重点。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                       | 2 |
|      |    |             | 立项依据充分性 | 用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。                     | 2 | ①项目立项符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；<br>②项目实施内容与实施单位或委托单位职责密切相关。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。             | 2 |
|      |    |             | 立项程序规范性 | 项目的申请、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。               | 2 | ①项目按照规定的程序申请设立；<br>②所提交的文件、材料符合相关要求；<br>③项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2 |
|      |    | 项目目标<br>(4) | 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。 | 2 | ①项目为促进事业发展所必需；<br>②项目设定的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>③项目设定的绩效目标与预算规模、配比的关联性。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。   | 2 |

|      |    |               |         |                                                                                                             |   |                                                                                                                                                           |   |
|------|----|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|      |    |               | 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与项目实施的相符情况。                                                          | 2 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，且已设定了明确、可衡量的指标值；<br>③绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应；<br>④设定的绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 2 |
| 项目管理 | 30 | 预算编制情况<br>(4) | 预算编制合理性 | 考核项目预算编制是否合理性，主要考察预算编制项目构成部分是否明确，每个项目构成部分的内容是否具体，每项内容的单价和数量是否具体、合理，各项目构成部分的金额以及总金额计算是否准确，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。 | 2 | ①项目构成部分是否具体、合理；<br>②每个项目构成部分的内容是否准确、具体；<br>③项目构成部分中每项内容的单价和数量是否具体、合理和准确；<br>④单价和数量的依据是否充分；<br>⑤项目构成部分金额和总金额计算是否准确；<br>满足以上 5 点得满分，一项未满足扣 20% 权重分，扣完为止。    | 2 |

|  |  |              |           |                                                 |   |                                                                                                                                                                                  |      |
|--|--|--------------|-----------|-------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|  |  |              | 预算编制规范性   | 考核项目预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的口径和规范要求。               | 2 | ①预算编制符合区财政当年度有关预算编制的口径及原则要求，符合区财政印发的区级预算编制工作方案和年度部门预算编制工作通知，以及其他与预算编制相关的文件和制度。；<br>②预算编制经过了相应的论证、测算程序，经过了相应的申报、修改、再申报等程序，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。<br>满足以上 2 点得满分，一项不达标扣 50% 权重分，扣完为止。 | 2    |
|  |  | 预算执行<br>(4)  | 预算执行率     | 用以反映项目预算执行的进度。                                  | 2 | 预算执行率=支出数/项目预算数*100%<br>预算执行率*权重分。                                                                                                                                               | 2.00 |
|  |  |              | 预算资金到位率   | 该指标主要考察财政预算资金是否及时拨付到位。                          | 2 | 预算资金到位率=实际到位财政资金/项目预算金额*100%<br>指标得分=预算资金到位率*权重分                                                                                                                                 | 2    |
|  |  | 财务管理<br>(10) | 财务管理制度健全性 | 项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 | 2 | ①已制定或具有相应的预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件；<br>②预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件符合相关财务会计制度的规定。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                                                   | 2    |

|  |  |  |             |                                               |   |                                                                                                                                                                                                                                         |   |
|--|--|--|-------------|-----------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |  | 资金使用合规性     | 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。 | 4 | ①符合预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支经过评估认证；<br>④资金支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>⑤资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>一项未满足不得分。                                                                                              | 4 |
|  |  |  | 财务管理制度执行有效性 | 项目在实施过程中是否严格执行相关财务管理制度，以确保绩效目标的顺利实现。          | 3 | 主要考察以下财务管理制度是否按照规定严格执行：<br>①如实反映各项经济业务活动，提供真实可靠的财务手续资料，遵照《会计法》规定，做好记账、报账工作，对项目的各项业务活动进行事前、事中、事后控制管理；<br>②规范填制、审核程序手续，及时准确记录各项财产物资的增减变化；<br>③按时核实库存、数据，确保账实相符，保证数据真实可靠；<br>④严禁弄虚作假、营私舞弊、欺骗瞒报等违法乱纪行为。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 3 |



|  |  |                 |           |                                                                    |   |                                                                                                                                            |   |
|--|--|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |                 | 财务监控有效性   | 项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 | 3 | ①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；<br>③是否按项目进行成本核算，以及项目成本差异情况。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。                             | 2 |
|  |  | 实施管理规范<br>性（10） | 项目计划管理    | 考察项目是否制定了合理、可行的实施计划或工作方案，是否按照制定的实施计划或工作方案开展相关工作。                   | 3 | ①项目制定有相关的实施计划或相关的工作方案，得 1 分；<br>②项目制定的实施计划或相关工作方案合理可行，得 1 分；<br>③项目的各项工作均按照实施计划或工作方案开展，实施内容、时间计划等均无偏差。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2 |
|  |  |                 | 实施管理制度健全性 | 考察项目实施管理制度的健全性情况，政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度是否健全。              | 2 | 项目各项实施管理制度均建立健全，得满分；每缺少一项必要的实施管理制度，扣 1 分，扣完为止。                                                                                             | 2 |

|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |    |
|------|----|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|      |    |              | 实施管理制度执行有效性     | 考察项目制定的各项实施管理制度是否得到了有效的执行。                                                                    | 3  | ①项目所制定的政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度均得到有效的执行；<br>②项目实施过程中未发生安全等责任事故，或违法、违规事件。<br>以上均满足得满分，每有一项制度未有效执行或发生一起安全等责任事故、违法违规事件，扣 1 分，扣完为止。；  | 2  |
|      |    |              | 验收总结管理          | 考察项目是否制定有完善的验收、工作总结制度或相关的工作要求及项目的验收、总结工作的完成情况。                                                | 2  | ①项目制定有相关的验收、总结等工作制度或要求；<br>②项目制定的验收、总结等工作制度各项标准、要求合理，具有较高的可实施性；<br>③项目按照验收、总结的制度或文件要求，完成了对所有内容的验收、总结<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2  |
|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |    |
| 项目绩效 | 60 | 项目产出<br>(35) | 实际完成率<br>(产出数量) | 项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。<br>(可以设计项目数量完成率、计划任务完成率、计划工程数量完成率、计划培训人次完成率、计划新建或 | 14 | 实际完成率=(实际产出数量/计划产出数量)×100%。<br>实际产出数量：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。                | 14 |

|  |  |  |                 |                                                                                            |    |                                                                                                                                                   |    |
|--|--|--|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|  |  |  |                 | 改建项目完成率等指标)                                                                                |    | 实际完成率*权重分                                                                                                                                         |    |
|  |  |  | 质量达标率<br>(产出质量) | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出的质量状况。<br>(可以设计项目产出(工程质量)验收合格率、项目产出质量达标率、培训合格率、服务质量达标等指标) | 12 | 质量达标率=(质量达标产出数量/计划完成产出数量)×100%。<br>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。<br>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。<br>质量达标率*权重分 | 12 |
|  |  |  | 完成及时率<br>(产出时效) | 按计划时限完成的项目(项目构成部分)个数与项目(项目构成部分)总数的比率,用以反映项目完成的及时程度。<br>(可以设计项目数量完成及时率、计划任务完成及时率、           | 9  | 完成及时率=计划时限内实际完成的项目数量/计划时限内应完成的项目数量×100%。<br>完成及时率*权重分                                                                                             | 9  |

|  |  |              |      |                                                                                                             |   |                                                                       |   |
|--|--|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |              |      | 计划培训人次数完成及时率、计划新建或改建项目完成及时率等指标)                                                                             |   |                                                                       |   |
|  |  | 项目效益<br>(25) | 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计社会公平性改善程度——基尼系数减低率、恩格尔系数降低率, 人均收入增长率、项目获奖或获得表彰奖励次数、社会稳定程度提升率、社会精神文明改善程度等指标) | 8 | 合理保障校园教学活动<br>社会对龙华学前教育的满意度不断提升<br>满足以上 2 点得满分, 一项未满足扣 1/2 权重分, 扣完为止。 | 8 |
|  |  |              | 生态效益 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计空气质量优良天数增加率、水质优良天数、节能减排改善程度、人均绿地面积增长率、PM2.5 下降率等指标)                         | 4 | 不适用                                                                   | 4 |

|    |     |  |              |                                                                               |     |                                                                                |    |
|----|-----|--|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|----|
|    |     |  | 经济效益         | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计投入产出比、产业产值增长率、利润增长率、税收增长率、出口金额增长率、人均产值增长率等指标) | 2   | 不适用                                                                            | 2  |
|    |     |  | 可持续影响力       | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况, 以及项目能力建设情况。<br>(可以设计项目长效管理机制、人员队伍建设情况、人员培训情况、资金保障机制等指标)  | 3   | ①项目产生成果是否有影响力;<br>②项目可持续发展;<br>③项目可持续增长。<br>满足以上 3 点得满分, 一项未满足扣 1/3 权重分, 扣完为止。 | 3  |
|    |     |  | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。<br>(可以从管理层面、工作人员层面和直接受益者层面设计满意度指标和开展满意度调查)             | 8   | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。                               | 6  |
| 总计 | 100 |  |              |                                                                               | 100 |                                                                                | 95 |

| 深圳市龙华区项目支出绩效评价共性指标 |         |           |      |          |  |                |      |        |    |
|--------------------|---------|-----------|------|----------|--|----------------|------|--------|----|
| 项目名称               |         | 中高考工作     |      | 项目类别     |  | 常规（√）一次性（）追加（） |      |        |    |
| 项目主管单位             |         | 深圳市龙华区教育局 |      | 项目实施单位   |  | 深圳市龙华区教育局      |      |        |    |
| 项目周期               |         | 1 年       |      | 项目属性     |  | 新增（）延续（√）      |      |        |    |
| 项目资金（万元）           |         | 年初预算数     |      | 全年预算数    |  | 全年执行数          |      | 执行率    |    |
|                    | 年度资金总额  | 400.0 万元  |      | 398.8 万元 |  | 396.4 万元       |      | 99.41% |    |
|                    | 其中：财政拨款 | 400.0 万元  |      | 398.8 万元 |  | 396.4 万元       |      | 99.41% |    |
|                    | 其他资金    |           |      |          |  |                |      |        |    |
| 一级指标               | 权重（%）   | 二级指标      | 三级指标 | 指标解释     |  | 参考分值           | 评分标准 |        | 评分 |

|      |    |             |         |                                                    |   |                                                                                                              |   |
|------|----|-------------|---------|----------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 项目决策 | 10 | 项目立项<br>(6) | 战略目标适应性 | 项目与部门战略目标的适应性。                                     | 2 | ①项目能够支持部门目标的实现；<br>②符合发展政策和优先发展重点。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                       | 2 |
|      |    |             | 立项依据充分性 | 用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。                     | 2 | ①项目立项符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；<br>②项目实施内容与实施单位或委托单位职责密切相关。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。             | 2 |
|      |    |             | 立项程序规范性 | 项目的申请、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。               | 2 | ①项目按照规定的程序申请设立；<br>②所提交的文件、材料符合相关要求；<br>③项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2 |
|      |    | 项目目标<br>(4) | 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。 | 2 | ①项目为促进事业发展所必需；<br>②项目设定的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>③项目设定的绩效目标与预算规模、配比的关联性。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。   | 2 |

|      |    |               |         |                                                                                                             |   |                                                                                                                                                           |   |
|------|----|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|      |    |               | 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与项目实施的相符情况。                                                          | 2 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，且已设定了明确、可衡量的指标值；<br>③绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应；<br>④设定的绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 2 |
| 项目管理 | 30 | 预算编制情况<br>(4) | 预算编制合理性 | 考核项目预算编制是否合理性，主要考察预算编制项目构成部分是否明确，每个项目构成部分的内容是否具体，每项内容的单价和数量是否具体、合理，各项目构成部分的金额以及总金额计算是否准确，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。 | 2 | ①项目构成部分是否具体、合理；<br>②每个项目构成部分的内容是否准确、具体；<br>③项目构成部分中每项内容的单价和数量是否具体、合理和准确；<br>④单价和数量的依据是否充分；<br>⑤项目构成部分金额和总金额计算是否准确；<br>满足以上 5 点得满分，一项未满足扣 20% 权重分，扣完为止。    | 2 |



|  |  |              |           |                                                 |   |                                                                                                                                                                                 |      |
|--|--|--------------|-----------|-------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|  |  |              | 预算编制规范性   | 考核项目预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的口径和规范要求。               | 2 | ①预算编制符合区财政当年度有关预算编制的口径及原则要求，符合区财政印发的区级预算编制工作方案和年度部门预算编制工作通知，以及其他与预算编制相关的文件和制度。；<br>②预算编制经过了相应的论证、测算程序，经过了相应的申报、修改、再申报等程序，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。<br>满足以上 2 点得满分，一项不达扣 50% 权重分，扣完为止。 | 2    |
|  |  | 预算执行<br>(4)  | 预算执行率     | 用以反映项目预算执行的进度。                                  | 2 | 预算执行率=支出数/项目预算数*100%<br>预算执行率*权重分。                                                                                                                                              | 1.99 |
|  |  |              | 预算资金到位率   | 该指标主要考察财政预算资金是否及时拨付到位。                          | 2 | 预算资金到位率=实际到位财政资金/项目预算金额*100%<br>指标得分=预算资金到位率*权重分                                                                                                                                | 2    |
|  |  | 财务管理<br>(10) | 财务管理制度健全性 | 项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 | 2 | ①已制定或具有相应的预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件；<br>②预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件符合相关财务会计制度的规定。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                                                  | 2    |

|  |  |  |             |                                               |   |                                                                                                                                                                                                                                         |   |
|--|--|--|-------------|-----------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |  | 资金使用合规性     | 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。 | 4 | ①符合预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支经过评估认证；<br>④资金支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>⑤资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>一项未满足不得分。                                                                                              | 4 |
|  |  |  | 财务管理制度执行有效性 | 项目在实施过程中是否严格执行相关财务管理制度，以确保绩效目标的顺利实现。          | 3 | 主要考察以下财务管理制度是否按照规定严格执行：<br>①如实反映各项经济业务活动，提供真实可靠的财务手续资料，遵照《会计法》规定，做好记账、报账工作，对项目的各项业务活动进行事前、事中、事后控制管理；<br>②规范填制、审核程序手续，及时准确记录各项财产物资的增减变化；<br>③按时核实库存、数据，确保账实相符，保证数据真实可靠；<br>④严禁弄虚作假、营私舞弊、欺骗瞒报等违法乱纪行为。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 | 3 |

|  |  |                 |           |                                                                    |   |                                                                                                                                            |   |
|--|--|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |                 | 财务监控有效性   | 项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 | 3 | ①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；<br>③是否按项目进行成本核算，以及项目成本差异情况。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。                             | 2 |
|  |  | 实施管理规范<br>性（10） | 项目计划管理    | 考察项目是否制定了合理、可行的实施计划或工作方案，是否按照制定的实施计划或工作方案开展相关工作。                   | 3 | ①项目制定有相关的实施计划或相关的工作方案，得 1 分；<br>②项目制定的实施计划或相关工作方案合理可行，得 1 分；<br>③项目的各项工作均按照实施计划或工作方案开展，实施内容、时间计划等均无偏差。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2 |
|  |  |                 | 实施管理制度健全性 | 考察项目实施管理制度的健全性情况，政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度是否健全。              | 2 | 项目各项实施管理制度均建立健全，得满分；每缺少一项必要的实施管理制度，扣 1 分，扣完为止。                                                                                             | 2 |

|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |       |
|------|----|--------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      |    |              | 实施管理制度执行有效性     | 考察项目制定的各项实施管理制度是否得到了有效的执行。                                                                    | 3  | ①项目所制定的政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度均得到有效的执行；<br>②项目实施过程中未发生安全等责任事故，或违法、违规事件。<br>以上均满足得满分，每有一项制度未有效执行或发生一起安全等责任事故、违法违规事件，扣 1 分，扣完为止。；  | 2     |
|      |    |              | 验收总结管理          | 考察项目是否制定有完善的验收、工作总结制度或相关的工作要求及项目的验收、总结工作的完成情况。                                                | 2  | ①项目制定有相关的验收、总结等工作制度或要求；<br>②项目制定的验收、总结等工作制度各项标准、要求合理，具有较高的可实施性；<br>③项目按照验收、总结的制度或文件要求，完成了对所有内容的验收、总结<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 | 2     |
|      |    |              |                 |                                                                                               |    |                                                                                                                                          |       |
| 项目绩效 | 60 | 项目产出<br>(35) | 实际完成率<br>(产出数量) | 项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。<br>(可以设计项目数量完成率、计划任务完成率、计划工程数量完成率、计划培训人次完成率、计划新建或 | 14 | 实际完成率=(实际产出数量/计划产出数量)×100%。<br>实际产出数量：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。                | 13.91 |

|  |  |  |                 |                                                                                            |    |                                                                                                                                                   |    |
|--|--|--|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|  |  |  |                 | 改建项目完成率等指标)                                                                                |    | 实际完成率*权重分                                                                                                                                         |    |
|  |  |  | 质量达标率<br>(产出质量) | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出的质量状况。<br>(可以设计项目产出(工程质量)验收合格率、项目产出质量达标率、培训合格率、服务质量达标等指标) | 12 | 质量达标率=(质量达标产出数量/计划完成产出数量)×100%。<br>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。<br>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。<br>质量达标率*权重分 | 12 |
|  |  |  | 完成及时率<br>(产出时效) | 按计划时限完成的项目(项目构成部分)个数与项目(项目构成部分)总数的比率,用以反映项目完成的及时程度。<br>(可以设计项目数量完成及时率、计划任务完成及时率、           | 9  | 完成及时率=计划时限内实际完成的项目数量/计划时限内应完成的项目数量×100%。<br>完成及时率*权重分                                                                                             | 9  |

|  |  |              |      |                                                                                                             |   |                                                                       |   |
|--|--|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------|---|
|  |  |              |      | 计划培训人次数完成及时率、计划新建或改建项目完成及时率等指标)                                                                             |   |                                                                       |   |
|  |  | 项目效益<br>(25) | 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计社会公平性改善程度——基尼系数减低率、恩格尔系数降低率, 人均收入增长率、项目获奖或获得表彰奖励次数、社会稳定程度提升率、社会精神文明改善程度等指标) | 8 | 合理保障校园教学活动<br>社会对龙华学前教育的满意度不断提升<br>满足以上 2 点得满分, 一项未满足扣 1/2 权重分, 扣完为止。 | 8 |
|  |  |              | 生态效益 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计空气质量优良天数增加率、水质优良天数、节能减排改善程度、人均绿地面积增长率、PM2.5 下降率等指标)                         | 4 | 不适用                                                                   | 4 |

|    |     |  |              |                                                                               |     |                                                                                |       |
|----|-----|--|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-------|
|    |     |  | 经济效益         | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计投入产出比、产业产值增长率、利润增长率、税收增长率、出口金额增长率、人均产值增长率等指标) | 2   | 不适用                                                                            | 2     |
|    |     |  | 可持续影响力       | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况, 以及项目能力建设情况。<br>(可以设计项目长效管理机制、人员队伍建设情况、人员培训情况、资金保障机制等指标)  | 3   | ①项目产生成果是否有影响力;<br>②项目可持续发展;<br>③项目可持续增长。<br>满足以上 3 点得满分, 一项未满足扣 1/3 权重分, 扣完为止。 | 3     |
|    |     |  | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。<br>(可以从管理层面、工作人员层面和直接受益者层面设计满意度指标和开展满意度调查)             | 8   | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。                               | 7     |
| 总计 | 100 |  |              |                                                                               | 100 |                                                                                | 95.90 |

---

# 财政项目支出绩效评价报告

项目名称：幼儿园教师继续教育培训

项目单位：深圳市龙华区教育局

主管部门：深圳市龙华区教育局

2020 年 09 月



---

## 一、项目的基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景及立项依据

根据《深圳市幼儿园保教人员继续教育实施办法》（深教[2013]158号）要求，通过幼儿园教师继续教育培训提升幼儿园师资水平，促进教师专业化发展，加快教育进程，提升教学质量，助力社会发展。

#### 2. 项目内容

本项目主要包括加快教育进程，提升幼儿园师资水平，让全体师生及家长满意。

#### 3. 项目范围

本项目主要覆盖整个幼儿园，涉及人群为园内教师。

#### 4. 组织架构

项目实施部门：深圳市龙华区教育局。

主管部门：深圳市龙华区教育局

## 二、资金安排和使用情况

### （一）资金安排情况

#### 1. 资金安排情况

2019年度，深圳市龙华区教育局幼儿园教师继续教育培训年初预算安排520万元。具体情况如下所示：

表 1-1 资金安排情况

单位：万元

| 项目                   | 调整后预算数合计 | 财政资金 |     |    |    |      | 其他资金 |      |       |      |
|----------------------|----------|------|-----|----|----|------|------|------|-------|------|
|                      |          | 小计   | 中央级 | 省级 | 市级 | 区级   | 小计   | 单位自有 | 银行贷款等 | 社会资本 |
| 预算安排                 | 520      | 520  | 0   | 0  | 0  | 520  | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 项目实际投入               | 520      | 520  | 0   | 0  | 0  | 520  | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 资金到位                 | 520      | 520  | 0   | 0  | 0  | 520  | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 实际支出                 | 520      | 520  | 0   | 0  | 0  | 520  | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 预算执行率 <sup>1</sup>   | 100%     | 100% | 0   | 0  | 0  | 100% | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 资金到位率 <sup>2</sup>   | 100%     | 100% | 0   | 0  | 0  | 100% | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 资金实际支出率 <sup>3</sup> | 100%     | 100% | 0   | 0  | 0  | 100% | 0    | 0    | 0     | 0    |

## （二）资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目实际支出 520 万元，预算执行率为 100 %。项目具体支出情况如下所示：

表 1-2 项目具体支出情况

单位：万元

| 项目支出内容      | 实际支出数 |         |         |
|-------------|-------|---------|---------|
|             | 合计    | 财政资金支出数 | 其他资金支出数 |
| 合计          | 520   | 520     | 0       |
| 幼儿园教师继续教育培训 | 520   | 520     | 0       |

<sup>1</sup>预算执行率=实际支出金额/预算安排金额

<sup>2</sup>资金到位率=资金到位金额/预算安排金额

<sup>3</sup>资金实际支出率=实际支出金额/资金到位金额

---

### 三、项目绩效目标

#### （一）项目总目标

项目促进师资力量提升，教育教学质量稳步提升，加快教育进程，助力社会发展。预计年度执行率达到 100%。

#### （二）项目年度绩效目标

1. 提升深圳市龙华区幼儿园教师队伍的教学水平。
2. 使得学生、家长对教师的教育教学成效满意。完成率达到 100%。
2. 使项目服务对象满意度达到 90%以上。

### 四、项目管理制度

深圳市龙华区教育局建立了《财务管理办法》、《政府采购管理办法》、《政府投资项目管理办法》、《固定资产管理办法》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、合同管理等经济业务活动，部门职能履行与预算执行得以保障。

### 五、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，幼儿园教师继续教育培训项目绩效评价最终评分结果为：90 分，属于“优秀”。该项目预算编制合理，预算执行情况良好，财务管理制度健全，资金使用规范，效益指标和满意度指标完成较好，但部分产出指标未达到预期，绩效指标具体得分情况详见附件 1。

---

## 六、下一步工作计划

### （一）制度层面

制定预算绩效管理制度，规范绩效工作。为加强财政资金预算管理，强化预算支出责任，规范预算绩效工作，深圳市龙华区教育局应根据《深圳市预算绩效管理暂行办法》（深财规〔2014〕8号）等文件，制定预算绩效管理制度，其中可包含绩效目标与审核、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用等部分。

### （二）操作层面

#### 1. 预算资金调整安排

加强预算编制的前瞻性。按照新《预算法》及其实施条例的相关规定和深圳市龙华区教育局的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制今后的预算，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。

#### 2. 项目管理及实施

根据《财务管理办法》及《政府采购管理办法》等相关管理办法，落实项目监管机制。所有项目按照确定的工作计划及时开展，项目负责人密切关注项目开展情况，定期检查项目质量，督促项目实施进度，提出相关指导意见。若特殊情况需调整进度、人员或出现技术、质量、安全等问题，及时组织集体决策会议，尽快解决有关问题。项目监管机制的

---

形成，科学有效推进业务工作的顺利实施，确保项目的圆满完成。

### **（三）预算绩效目标调整**

深圳市龙华区教育局在今后的工作中应根据实际情况及时调整绩效目标值，保障绩效目标值完成情况不出现偏差。若资金或项目进行调整，则绩效目标进行相应调整，以确保绩效目标的匹配性与相关性

附表 1. 项目评价评分表

| 一级指标     | 二级指标    | 三级指标    | 指标解释                                               | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                         |
|----------|---------|---------|----------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目决策（10） | 项目立项（6） | 战略目标适应性 | 项目与部门战略目标的适应性。                                     | 2        | 2        | ①项目能够支持部门目标的实现；<br>②符合发展政策和优先发展重点。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。                                       |
|          |         | 立项依据充分性 | 用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。                     | 2        | 2        | ①项目立项符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；<br>②项目实施内容与实施单位或委托单位职责密切相关。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50% 权重分，扣完为止。             |
|          |         | 立项程序规范性 | 项目的申请、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。               | 2        | 2        | ①项目按照规定的程序申请设立；<br>②所提交的文件、材料符合相关要求；<br>③项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 |
|          | 项目目标（4） | 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。 | 2        | 2        | ①项目为促进事业发展所必需；<br>②项目设定的预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>③项目设定的绩效目标与预算规模、配比的关联性。                                       |

| 一级指标     | 二级指标      | 三级指标    | 指标解释                                                                                                        | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                                                                      |
|----------|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |           |         |                                                                                                             |          |          | 满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，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与项目实施的相符情况。                                                          | 2        | 2        | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，且已设定了明确、可衡量的指标值；<br>③绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应；<br>④设定的绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 |
| 项目管理（30） | 预算编制情况（4） | 预算编制合理性 | 考核项目预算编制是否合理性，主要考察预算编制项目构成部分是否明确，每个项目构成部分的内容是否具体，每项内容的单价和数量是否具体、合理，各项目构成部分的金额以及总金额计算是否准确，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。 | 2        | 2        | ①项目构成部分是否具体、合理；<br>②每个项目构成部分的内容是否准确、具体；<br>③项目构成部分中每项内容的单价和数量是否具体、合理和准确；<br>④单价和数量的依据是否充分；<br>⑤项目构成部分金额和总金额计算是否准确；<br>满足以上 5 点得满分，一项未满足扣 20% 权重分，扣完为止。    |
|          |           | 预算编制规范性 | 考核项目预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的口                                                                                  | 2        | 2        | ①预算编制符合区财政当年度有关预算编制的口径及原则要求，符合区财政印发                                                                                                                       |

| 一级指标 | 二级指标     | 三级指标      | 指标解释                                            | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                                                         |
|------|----------|-----------|-------------------------------------------------|----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |          |           | 径和规范要求。                                         |          |          | 的区级预算编制工作方案和年度部门预算编制工作通知，以及其他与预算编制相关的文件和制度。；<br>② 预算编制经过了相应的论证、测算程序，经过了相应的申报、修改、再申报等程序，符合专项资金预算编制和项目库管理要求。<br>满足以上 2 点得满分，一项不达扣 50%权重分，扣完为止。 |
|      | 预算执行（4）  | 预算执行率     | 用以反映项目预算执行的进度。                                  | 2        | 2        | 预算执行率=支出数/项目预算数*100%<br>预算执行率*权重分。                                                                                                           |
|      |          | 预算资金到位率   | 该指标主要考察财政预算资金是否及时拨付到位。                          | 2        | 2        | 预算资金到位率=实际到位财政资金/项目预算金额*100%<br>指标得分=预算资金到位率*权重分                                                                                             |
|      | 财务管理（10） | 财务管理制度健全性 | 项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 | 2        | 2        | ① 已制定或具有相应的预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件；<br>② 预算业务制度、收支业务制度或其他财务管理文件符合相关财务会计制度的规定。<br>满足以上 2 点得满分，一项未满足扣 50%权重分，扣完为止。                              |
|      |          | 资金使用合规性   | 项目资金使用是否符合相关法                                   | 4        | 4        | ① 符合预算业务制度、收支业务制度或其                                                                                                                          |



| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标        | 指标解释                                 | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|------|-------------|--------------------------------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |             | 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。     |          |          | 他财务管理文件的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③项目的重大开支经过评估认证；<br>④资金支出范围符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>⑤资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>一项未满足不得分。                                                                                                                |
|      |      | 财务管理制度执行有效性 | 项目在实施过程中是否严格执行相关财务管理制度，以确保绩效目标的顺利实现。 | 3        | 3        | 主要考察以下财务管理制度是否按照规定严格执行：<br>①如实反映各项经济业务活动，提供真实可靠的财务手续资料，遵照《会计法》规定，做好记账、报账工作，对项目的各项业务活动进行事前、事中、事后控制管理；<br>②规范填制、审核程序手续，及时准确记录各项财产物资的增减变化；<br>③按时核实库存、数据，确保账实相符，保证数据真实可靠；<br>④严禁弄虚作假、营私舞弊、欺骗瞒报等违法乱纪行为。<br>满足以上 4 点得满分，一项未满足扣 25% 权重分，扣完为止。 |

| 一级指标 | 二级指标            | 三级指标        | 指标解释                                                               | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                                                       |
|------|-----------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 实施管理规范<br>性（10） | 财务监控有效性     | 项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行、控制成本等而采取了必要的监控、管理措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 | 3        | 2        | ①是否已制定或具有相应的监控机制；<br>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；<br>③是否按项目进行成本核算，以及项目成本差异情况。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。                             |
|      |                 | 项目计划管理      | 考察项目是否制定了合理、可行的实施计划或工作方案，是否按照制定的实施计划或工作方案开展相关工作。                   | 3        | 2        | ①项目制定有相关的实施计划或相关的工作方案，得 1 分；<br>②项目制定的实施计划或相关工作方案合理可行，得 1 分；<br>③项目的各项工作均按照实施计划或工作方案开展，实施内容、时间计划等均无偏差。<br>满足以上 3 点得满分，一项未满足扣 1/3 权重分，扣完为止。 |
|      |                 | 实施管理制度健全性   | 考察项目实施管理制度的健全性情况，政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度是否健全。              | 2        | 2        | 项目各项实施管理制度均建立健全，得满分；每缺少一项必要的实施管理制度，扣 1 分，扣完为止。                                                                                             |
|      |                 | 实施管理制度执行有效性 | 考察项目制定的各项实施管理制度是否得到了有效的执行。                                         | 3        | 2        | ①项目所制定的政府采购、日常监督管理、合同管理、申请审批管理或进度管控等制度均得到有效的执行；                                                                                            |

| 一级指标     | 二级指标     | 三级指标            | 指标解释                                                                                                     | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                                                   |
|----------|----------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |          |                 |                                                                                                          |          |          | ②项目实施过程中未发生安全等责任事故，或违法、违规事件。<br>以上均满足得满分，每有一项制度未有效执行或发生一起安全等责任事故、违法违规事件，扣1分，扣完为止。                                                      |
|          |          | 验收总结管理          | 考察项目是否制定有完善的验收、工作总结制度或相关的工作要求及项目的验收、总结工作的完成情况。                                                           | 2        | 2        | ①项目制定有相关的验收、总结等工作制度或要求；<br>②项目制定的验收、总结等工作制度各项标准、要求合理，具有较高的可实施性；<br>③项目按照验收、总结的制度或文件要求，完成了对所有内容的验收、总结<br>满足以上3点得满分，一项未满足扣1/3权重分，扣完为止。   |
| 项目绩效（60） | 项目产出（35） | 实际完成率<br>（产出数量） | 项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。<br>（可以设计项目数量完成率、计划任务完成率、计划工程数量完成率、计划培训人次完成率、计划新建或改建项目完成率等指标） | 14       | 14       | 实际完成率=（实际产出数量/计划产出数量）×100%。<br>实际产出数量：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数量：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。<br>实际完成率*权重分 |
|          |          | 质量达标率<br>（产出质量） | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映                                                                               | 12       | 12       | 质量达标率=（质量达标产出数量/计划完成产出数量）×100%。                                                                                                        |

| 一级指标 | 二级指标     | 三级指标            | 指标解释                                                                                                            | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                                                                                           |
|------|----------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |          |                 | 和考核项目产出的质量状况。<br>(可以设计项目产出(工程质量)验收合格率、项目产出质量达标率、培训合格率、服务质量达标等指标)                                                |          |          | 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。<br>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。<br>质量达标率*权重分 |
|      |          | 完成及时率<br>(产出时效) | 按计划时限完成的项目(项目构成部分)个数与项目(项目构成部分)总数的比率,用以反映项目完成的及时程度。<br>(可以设计项目数量完成及时率、计划任务完成及时率、计划培训人次数完成及时率、计划新建或改建项目完成及时率等指标) | 9        | 9        | 完成及时率=计划时限内实际完成的项目数量/计划时限内应完成的项目数量×100%。<br>完成及时率*权重分                                                          |
|      | 项目效益(25) | 社会效益            | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计社会公平性改善程度——基尼系数减低率、恩格尔系数降低率,人均收入增长率、项目获奖或获得表彰奖励次数、社会稳定程度提升率、社会精神文明改善程度等指        | 8        | 4        | 此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。                                        |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标         | 指标解释                                                                               | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准                                             |
|------|------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|--------------------------------------------------|
|      |      |              | 标)                                                                                 |          |          |                                                  |
|      |      | 生态效益         | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计空气质量优良天数增加率、水质优良天数、节能减排改善程度、人均绿地面积增长率、PM2.5下降率等指标) | 4        | 4        |                                                  |
|      |      | 经济效益         | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。<br>(可以设计投入产出比、产业产值增长率、利润增长率、税收增长率、出口金额增长率、人均产值增长率等指标)      | 2        | 1        |                                                  |
|      |      | 可持续影响力       | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。<br>(可以设计项目长效管理机制、人员队伍建设情况、人员培训情况、资金保障机制等指标)        | 3        | 1        |                                                  |
|      |      | 社会公众或服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。<br>(可以从管理层面、工作人员                                            | 8        | 8        | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释                       | 参考<br>分值 | 评分<br>结果 | 评分标准 |
|------|------|------|----------------------------|----------|----------|------|
|      |      |      | 层面和直接受益者层面设计满意度指标和开展满意度调查) |          |          |      |
| 总计   |      |      | ——                         | 100      | 90       | ——   |
| 评价等级 |      |      |                            |          | 优秀       | ——   |