

附件 3

2018 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：德育工作经费

主管部门（公章）：深圳市龙华区观澜中心小学

部门法人（签章）：

项目负责人（签章）：

填报人（签章）：

联系电话：

财政支出绩效报告

为进一步规范“德育工作经费”重点项目资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高重点项目资金使用效益，根据《深圳市财政局关于开展2018年度绩效自评工作的通知》（深财绩〔2019〕2号）的有关要求，我校积极组织开展德育工作经费项目绩效评价工作。

一、项目概况

（一）项目背景、立项依据

德育是素质教育的灵魂，德育工作是学校的永恒主题。认真落实科学发展观，做到教书育人、管理育人、服务育人、全程育人，能面向全体学生，关注和支持学生个性发展，鼓励学生发展特长，在学习上多辅导、鼓励，在活动上鼓励学生积极参加，优化德育工作机制，完善各项管理制度，强化德育管理，充分发挥德育在学校教育中的重要作用。

根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和省、市、区的发展规划，《中华人民共和国义务教育法》，“德育活动经费”项目旨在通过家委会活动、班主任队伍建设、德育实践活动以及少先队建设等工作的实施，来保障我校教学活动的正常开展、提高我校教学质量，从而实现学校总体发展规划的目标。

（二）项目管理的组织架构和职责分工

深圳市龙华区观澜中心小学德育工作职责包括：正确贯

彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制；坚持教书育人，服务育人，环境育人方针；加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展；抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。

“德育活动经费”项目旨在通过家委会活动、班主任队伍建设、德育实践活动以及少先队建设等工作的实施，来保障我校教学活动的正常开展，提高我校教学质量，从而实现学校总体发展规划的目标

（三）项目资金管理情况

1. 项目资金预算和分配情况。

根据《深圳市龙华区财政局关于批复龙华区观澜中心小学 2018 年部门预算的通知》（深龙华[2018]1 号）德育工作经费预算资金 49 万元，其中财政资金 49 万元，其他资金 0 元，预算执行时间为 2018 年 1 月-2018 年 12 月。资金预算支出进度：第一季度 17%、第二季度 25%、第三季度 21%、第四季度 37%。

德育工作经费 49 万元，包括：

（1）班主任工作经费 13 万元，包含班主任聘任、班主任参加教育教学活动和班主任培训费的材料费、器材费组织经费等；

（2）大队、中队建设活动费 12 万元，包含活动材料费、

资料费、租车费、误餐费等；

(3) 家、校、社区联运工作、德育工作宣传、社会实践活动师生军训 20 万元；

(4) 德育档案和心理健康教育 4 万元；

2. 项目资金管理和使用情况

(1) 我校按规定执行项目资金管理，规范项目资金的审批拨付程序，保障项目资金高效使用，确保完成项目既定目标。2018 年德育工作经费项目预算资金 49 万元，经调整后年度总指标 489,200 元，已下达指标 489,200 元，支出数 488,882.62 元，剩余指标 317.38 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，完成支付 488,882.62 元，预算执行率为 99.77%，支出明细见下表：

德育工作经费支出明细表

单位：元

类别	金额	所占比例%
办公费	71,225.00	14.57
差旅费	3,100.00	0.63
培训费	35,140.00	7.19
专用材料费	137,126.14	28.05
劳务费	39,650.00	8.11
委托业务费	147,048.38	30.08
其他商品和服务支出	48,593.10	9.94
专用设备购置	7,000.00	1.43

合计	488,882.62	100.00
----	------------	--------

（2）财务管理情况。依法编制预算、严格预算执行、完整准确编制决算、实施预算绩效管理；规范政府采购行为；确保财务活动合法、资产安全完整、财务信息真实有效；有效防范舞弊和预防腐败，提高公共服务的效率和效果。遵循“量入为出、勤俭节约”的原则，严格按照本年度预算核定的资金用途、范围、金额及使用标准，不得擅自提高标准或巧立名目、化整为零、分散、变相开支。对财政核拨的各项资金指标必须做到专款专用，严禁挪作他用。

（3）部门项目经费管理制度。坚持从严从简，勤俭办一切事业，降低公务活动成本；严格按程序审批、按标准开支，财务分管领导要按照财务有关规定的程序和要求把好审核关，业务工作分管领导要把关经费使用关和监管关，相关科室负责人要负起直接责任，注意把握好工作标准，确保经费支出的合法合规，相关支出必须留存票据以备查验，办公室要注意核准经费预算并对经费报销环节把好关。

（四）项目绩效目标及实现情况

1. 项目绩效目标：严格遵照龙华区公办小学办学规程，建构并优化学校管理组织，通过家委活动、班主任队伍建设、德育实践活动及少先队建设等工作的实施，来保障我校教学活动的正常开展，提高我校教学质量，从而实现学校总体规划的目标。逐步把学校打造成学生喜欢、教师向往、家长满意、社会认可的学校。

2. 实现情况：家委活动、班主任队伍建设工作、德育实践活动、少先队建设工作及时开展，完成率达 100%，成本控制率、家长参与率、班主任活动获奖率、活动物品质量达标率 100%，老师、学生、家长满意度 $\geq 90\%$ ，有责事故发生率为 0，家校互动明显，家长满意度高，班主任队伍水平提高，少先队建设完善，德育活动、家委活动更加紧密，有效促进学生全面和谐发展。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论

项目的预算申报、组织实施、资金支付等均比较规范，项目的经济性、效率性和效益性也比较高。项目管理做到了管理规范，操作阳光透明，运行有序高效，服务态度优质，群众满意度高，通过逐步规范申报审批支付程序，确保了德育工作高效运转。在资金管理上，严格按照规定，实行专账管理，确保了德育工作经费项目资金及时支付到位。

（二）项目绩效分析

1、从项目决策角度分析

项目目标从投入目标、产出目标、效益目标三个方面设置，已明确、细化、量化；项目决策以发挥政府职能，符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；项目决策程序经相关有权部门集体决策通过，合规并履行相应手续；项目资金按我校财务管理规范使用；资金经前期调研，按预算合理分配使用。

2、从项目管理角度分析

截至 2018 年 12 月 31 日，预算资金按时到位；资金使用不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况；项目组织实施机构健全、分工明确；项目管理制度健全并严格执行。我校结合本地实际，同步落实本级财政资金，项目成本预算合理，资金拨付到位、使用规范。在资金使用过程中，严格进行监督和审核，建立健全的内部审批制度，对每笔用款申请，需所附资料齐全，审核确认后报财政部门审批后付款。在项目实施过程中严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。

3. 从项目绩效角度分析。

通过德育工作项目，项目产出的数量、质量、时效、成本达到了年初设定的绩效目标，具有良好的综合效益，实现了经济、社会、生态效益的可持续发展，很好地发挥了我校工作的职责效能。

三、取得的成效

1. 加强德育领导，健全德育制度，构建完整的德育网络，完善各项管理制度。

2. 加强队伍建设，丰富德育过程，一年来，我校继续努力加强德育工作队伍建设，丰富德育过程，全面推进德育工作，学校坚持“育人为本、教书育人”的原则，始终坚持思想品德课教育和其他学科渗透相结合，个别教育与集体教育相结合，学科教育与活动教育、环境教育相结合，拓宽了德育渠道。

3. 充分发挥课程育人作用,开展丰富多彩的德育活动,注重心理健康教育,注重培养学生的公民意识,培养学生的社会责任感。

四、存在的问题

绩效目标设定不够科学,预算编制不够精确,指标标准不够细化,绩效管理方式比较单一,绩效管理体系不够完善。

五、相关建议和整改措施

1. 细化绩效目标的制定,加强预算编制工作的准确性。规范绩效目标编制,科学选定绩效指标,尽量多使用定量指标,细化确定指标标准,加强绩效评价工作,增强单位的支出责任,提高财政资金的使用效益。在编制年初预算时,需要综合考虑各方面的因素,尽可能准确地确定相关支出的预算金额。

2. 拟增加绩效管理的手段,强化项目绩效管理体系建设,提高绩效考核水平,提出更全面、细化、量化的绩效目标,落实绩效管理,提高绩效考核水平。