

# 2022年度深圳市福田区教育局（本级）部门 决算

# 目 录

## **第一部分：深圳市福田区教育局（本级）概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：深圳市福田区教育局（本级）2022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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：深圳市福田区教育局（本级）2022年度部门 决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：深圳市福田区教育局（本级）概况

## 一、单位主要职责

深圳市福田区教育局（本级）（以下简称：我单位）的主要职责是：贯彻执行党和国家的教育方针和政策，在区委区政府的正确领导下，结合辖区实际情况，组织实施教育发展规划和年度工作计划。根据学前教育、义务教育和高中教育的相关要求负责各项教育管理和教学教研工作。立足中心区人才高地、教育强区的基础，着眼教育供给侧结构性改革，狠抓教育内涵发展提升，多措并举、全盘设计，统筹配置优质资源，优化调整布局结构，推动福田教育从局部优质均衡向全面优质均衡转变，完成区委、区政府及上级主管部门交办的其他工作事项。

## 二、单位机构设置

深圳市福田区教育局（本级）下设办公室（纪检监察室）、机关党委（人事科）、规划建设与财务科、教育一科、教育二科、政务服务科、安全与保障科、教育督导室、校外培训监管科共9个部门。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：深圳市福田区教育局（本级）2022年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

单位：万元

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	97,620.85	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	96,759.54
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	554.02
	9		九、卫生健康支出	39	134.69
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	246.03
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	97,620.85	<b>本年支出合计</b>	57	97,694.29
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	73.43	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	97,694.29	<b>总计</b>	60	97,694.29

注：1. 本表反映单位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。

## 收入决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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	97,620.85	97,620.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	96,686.22	96,686.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	12,991.42	12,991.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,142.82	1,142.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	9,555.88	9,555.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,292.71	2,292.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	53,161.22	53,161.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	5,225.15	5,225.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	15,928.73	15,928.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	17,537.00	17,537.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	760.51	760.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	12,452.45	12,452.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,257.37	1,257.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	30,485.59	30,485.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	30,385.59	30,385.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	553.90	553.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.19	503.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	321.77	321.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.88	117.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.94	58.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.60	4.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	47.68	47.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	47.68	47.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	134.69	134.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	85.33	85.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	85.33	85.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.36	49.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.36	49.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	246.03	246.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	246.03	246.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	131.14	131.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	114.89	114.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	97,694.29	1,987.64	95,706.65	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	96,759.54	1,142.82	95,616.72	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	13,051.61	1,142.82	11,908.79	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,142.82	1,142.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	9,616.08	0.00	9,616.08	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,292.71	0.00	2,292.71	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	53,161.76	0.00	53,161.76	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	5,225.69	0.00	5,225.69	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	15,928.73	0.00	15,928.73	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	17,537.00	0.00	17,537.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	760.51	0.00	760.51	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	12,452.45	0.00	12,452.45	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,257.37	0.00	1,257.37	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	30,498.18	0.00	30,498.18	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	30,398.18	0.00	30,398.18	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	554.02	549.42	4.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	503.30	498.70	4.60	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	321.88	321.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.88	117.88	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.94	58.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.60	0.00	4.60	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	47.68	47.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	47.68	47.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	134.69	49.36	85.33	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	85.33	0.00	85.33	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	85.33	0.00	85.33	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.36	49.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.36	49.36	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	246.03	246.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	246.03	246.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	131.14	131.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	114.89	114.89	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	97,620.85	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	96,759.54	96,759.54	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	554.02	554.02	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	134.69	134.69	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	246.03	246.03	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	97,620.85	<b>本年支出合计</b>	59	97,694.29	97,694.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	73.43	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	73.43		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	97,694.29	<b>总计</b>	64	97,694.29	97,694.29	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	97,694.29	1,987.64	95,706.65
205	教育支出	96,759.54	1,142.82	95,616.72
20501	教育管理事务	13,051.61	1,142.82	11,908.79
2050101	行政运行	1,142.82	1,142.82	0.00
2050102	一般行政管理事务	9,616.08	0.00	9,616.08
2050199	其他教育管理事务支出	2,292.71	0.00	2,292.71
20502	普通教育	53,161.76	0.00	53,161.76
2050201	学前教育	5,225.69	0.00	5,225.69
2050202	小学教育	15,928.73	0.00	15,928.73
2050203	初中教育	17,537.00	0.00	17,537.00
2050204	高中教育	760.51	0.00	760.51
2050205	高等教育	12,452.45	0.00	12,452.45
2050299	其他普通教育支出	1,257.37	0.00	1,257.37
20503	职业教育	18.00	0.00	18.00
2050302	中等职业教育	18.00	0.00	18.00
20509	教育费附加安排的支出	30,498.18	0.00	30,498.18
2050903	城市中小学校舍建设	100.00	0.00	100.00
2050904	城市中小学教学设施	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	30,398.18	0.00	30,398.18
20599	其他教育支出	30.00	0.00	30.00
2059999	其他教育支出	30.00	0.00	30.00
208	社会保障和就业支出	554.02	549.42	4.60
20805	行政事业单位养老支出	503.30	498.70	4.60
2080501	行政单位离退休	321.88	321.88	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.88	117.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	58.94	58.94	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.60	0.00	4.60
20808	抚恤	47.68	47.68	0.00
2080801	死亡抚恤	47.68	47.68	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.03	3.03	0.00
210	卫生健康支出	134.69	49.36	85.33
21004	公共卫生	85.33	0.00	85.33
2100410	突发公共卫生事件应急处理	85.33	0.00	85.33
21011	行政事业单位医疗	49.36	49.36	0.00
2101101	行政单位医疗	49.36	49.36	0.00
221	住房保障支出	246.03	246.03	0.00
22102	住房改革支出	246.03	246.03	0.00
2210201	住房公积金	131.14	131.14	0.00
2210203	购房补贴	114.89	114.89	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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
301	工资福利支出	1,497.91	302	商品和服务支出	120.98
30101	基本工资	161.19	30201	办公费	30.84
30102	津贴补贴	792.88	30202	印刷费	9.69
30103	奖金	101.45	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.88	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	58.94	30207	邮电费	9.98
30110	职工基本医疗保险缴费	49.36	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.03	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	131.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.69
30199	其他工资福利支出	82.03	30214	租赁费	0.01
303	对个人和家庭的补助	360.98	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	313.25	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	9.97
30304	抚恤金	47.68	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.68
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.88
30309	奖励金	0.05	30229	福利费	1.66
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.67

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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	25.19
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	9.72
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			310	资本性支出	7.76
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	7.76
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,858.90		公用经费合计	128.74

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
234	抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23401	基础设施建设	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2340111	重大区域规划基础设施建设	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23402	抗疫相关支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2340299	其他抗疫相关支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

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
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市福田区教育局（本级）

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.30	0.00	7.30	0.00	7.30	0.00	4.67	0.00	4.67	0.00	4.67	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

# 第三部分：深圳市福田区教育局（本级） 2022年度部门决算情况说明

## 一、2022年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

深圳市福田区教育局（本级）2022年度总收入97,694.29万元，其中本年收入97,620.85万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入97,620.85万元，比上年决算数增加15,187.12万元，增长18.4%，主要变动情况：一是人员经费和公用经费增加；二是基本建设类项目经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少450万元，下降100%，主要变动情况：本年无政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

深圳市福田区教育局（本级）2022年度总支出97,694.29万元，其中本年支出97,694.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,987.64万元，比上年决算数增加456.51万元，增长29.8%，主要变动情况：人员经费和公用经费增加。

2. 项目支出95,706.65万元,比上年决算数增加14,354.05万元,增长17.6%,主要变动情况:基本建设类项目经费增加。

3. 上缴上级支出0万元,与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元,与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元,与上年决算数持平。

## 二、2022年度财政拨款收入支出总表说明

### (一) 2022年度财政拨款收入说明

深圳市福田区教育局(本级)2022年度财政拨款收入合计97,620.85万元。其中:一般公共预算财政拨款收入97,620.85万元,比上年决算数增加15,187.12万元,增长18.4%;主要变动情况:一是人员经费和公用经费增加;二是基本建设类项目经费增加;政府性基金预算财政拨款收入0万元,比上年决算数减少450万元,下降100%;主要变动情况:本年无政府性基金预算财政拨款收入;国有资本经营预算财政拨款收入0万元,比上年决算数增加0万元,增长0%;本年无国有资本经营预算财政拨款收入,与上年决算数持平。

### (二) 2022年度财政拨款支出说明

深圳市福田区教育局(本级)2022年度财政拨款支出合计97,694.29万元。其中:一般公共预算财政拨款支出97,694.29万元,比年初预算数增加28,701.36万元,增长41.6%;主要变动情况:一是区财政年中追加上级转移支付项目(附加);二是区财政年中追加高等教育发展;二是区财政年中追加基本建设类项目;政府性基金预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增加0万元,增长0%;本年无政府性基金预算财政拨款支出,与年初预算数持平;国有资本经营预算财政拨款支出0万元,比年初预算数增

加0万元，增长0%；本年无国有资本经营预算财政拨款支出，与年初预算数持平。

### 三、2022年度财政拨款“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

深圳市福田区教育局（本级）2022年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.67万元，完成全年预算7.3万元的64%，比上年决算数增加1.06万元，增长29.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.67万元，完成全年预算7.3万元的64%，比上年决算数增加1.06万元，增长29.4%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为4.67万元，完成全年预算7.3万元的64%，比上年决算数增加1.06万元，增长29.4%；公务接待费支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2022年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2022年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度工作开展较上一年度增加，用车频率增加。

#### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出4.67万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.67万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出4.67万元，公务用车保有量为2辆，主要用于一般公务用车燃油费、过桥过路费、停车费、保险费和车辆维修费等开支。

3. 公务接待费支出0万元，按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年未发生公务接待费。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2022年度本单位机关运行经费支出128.74万元，比上年决算数增加44.25万元，增长52.4%。主要增减变动情况是：受新冠肺炎疫情等因素影响，工作人员驻点单位办公场所开展防疫防控工作，导致办公费及水电费等增加。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2022年度本单位政府采购支出总额1,382.47万元，其中：政府采购货物支出273.75万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,108.73万元。授予中小企业合同金额273.75万元，占政府采购支出总额的19.8%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

### （三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中：岗位保障用车、机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车0辆，其他用车2辆，其他用车主要是后勤服务及综合保障用车。单位价值100万元以上的设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。** 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目15个，二级项目42个，共涉及资金95,706.65万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；本单位无政府性基金预算项目，未开展政府性基金预算项目绩效自评；本单位无国有资本经营预算项目，未开展国有资本经营预算项目绩效自评。

组织对“民办学校义务教育阶段学位补贴”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出12,544.65万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，该项目综合得分为98.89分，绩效评价等级为“优”。（详见附件2022年度项目支出绩效评价报告）

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出97,694.29万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看我单位按照上级部门要求积极开展整体支出绩效自评工作，并围绕政策落实、年度计划实施、重点工作任务、预算编制及执行情况等进行履职绩效分析，绩效情况较为理想。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了单位整体支出及教育系统管理、一般管理事务、民办学校义务教育阶段学位补贴等项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数102,613.99万元，执行数97,694.29万元，完成预算的95.2%。单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：1. 党建引领指明路线方向。一是试点先行稳步推进党组织领导的校长负责制改革。广泛调研，加强研究，全市率先出台区级推进党组织领导的校长负责制改革实施方案，指导全区公办中小学100%完成议事规则和章程修订。二是全市率先常态化开展书记校长讲思政。根据《福田区“国旗下校长讲思政”课程建设实施方案》，评选产生优秀课例32份，“国旗下书记校长讲思政”活动覆盖全区所有中小学，目前已开展1,000余节，强化思想政治引领夯实根基。三是共谋发展扎实开展教育教学结对帮扶。组织全系统140余所学校消费帮扶1,500余万元。精选骨干118次人前往新疆、西藏、南宁、肇庆等地支教。接收南宁、肇庆88名骨干教师到福田进行跟岗锻炼，借鉴和吸收先进的教育理念和管理经验。2. 筑牢防线守护校园安全。一是压实责任织密校园疫情防控网络。动态优化校园疫情防控工作机制，压实防控责任。加强日常检查督办，做好健康监测、核酸检测、疫苗接种、应急演练、组考防疫等工作，规范处置疫情应急事件，确保校园安全。二是加强巡察筑牢校园安全防线。建立“学校自查、片区交叉查、第三方日常查、部门联合查”的四级安全监督管理体系，全年排查交通安全等各类安全隐患1,810项，已100%完成整改，全区学校100%已建立有效防治学生欺凌工作机制，严格执行强制报告制度，保障了学生在校安全。3. 全力以赴推进重点工作。一是积极创建学前教育普及普惠区。成立10个幼教集团和17个学区，推进实施四鹰计划，提升学前教育品质。二是先行创建全国义务教育优质均衡发展区稳步推进。率先通过教育部审核

认定，成为全国先行创建县区之一，召开创建工作推进会，成立攻坚专班，把推进义务教育优质均衡发展纳入稳增提质“十大行动”。三是“学有优教”基本公共服务标准化试点工作取得显著成效。正式发布《城中村学校提升实施规范》市地标，向全市推广福田区城中村学校提升工作经验；高标准建设新沙小学专项示范点，获区委书记“5个好”的高度评价，深入推进基本公共服务标准化试点工作。

4. 引培并举强化教师队伍。一是健全师德师风建设长效机制。注重源头预防成立师德师风建设专项检查工作小组开展专项检查工作，引导各校围绕师德师风要求开展师德师风主题教育月活动，加强与公安、检察院、人力资源和社会保障等部门配合，定期查询教师违法违纪情况。二是多渠道引进高水平教育人才。通过赴外招聘、公开招聘、市内区外选调、全国选聘等方式招聘教师953名，青年教师中呈现出学历高、起点高、业务能力强的特点。三是构建分类分层渐进式教师培养体系。近10万人次参加包含家庭教育指导胜任力提升等十个专题普及性全员培训。

5. 五育并举优化教育生态。一是严肃整治规范校外培训机构办学行为。依托社区“四人小组”持续深入开展校外培训机构规范治理工作，严肃查处学科类培训转入“地下”或以“家政服务”“众筹私教”等名义开展隐形变异培训行为，实现福田区义务教育阶段学科类培训机构清零、社区内所有证照不齐学科类校外培训机构动态清零，无节假日、休息日违规开展学科类培训行为。二是做好作业设计实现提质增效。教师以“双减”为契机，持续学习、反思、探索和突破，以作业研究撬动课堂教学质量的提升和学生学习效益的增强。明确“控制作业题量、提高作业效率、创新作业题型”的三个导向作用，最终达到减负、提质、增

效、促能。三是强化家庭教育形成教育合力。借助春晖家长学校开展家庭教育中中小学生公民素养的培养、父母的情绪管理等多主题线上形式讲座共388场次，开展秋季第一讲《新生家长学校第一讲》97场次。6. 深化改革增强综合实力。一是增加试点数量，加速推进学区制改革。加速推进学区化治理，起草《福田区义务教育学区制管理改革试点工作方案（草案）》，增加福民片区（皇岗学校小学部、福民小学）试点共享学区招生制度，福田区大学区制试点增加至6个，进一步提高学区化覆盖率。二是构建特色化多样化课程体系。组织学科名师研究2022版义务教育课程标准，明确评价改革的方向，为全区学校提供评价指引和评价工具。

单位整体支出绩效自评发现的问题及原因主要是：一是政府采购执行率较低，2022年度，我单位政府采购执行率为90%，政府采购控制方面仍有待加强；二是部门预算调整幅度较大，调整资金累计为我单位部门预算总规模的48.73%；三是编外人员控制率有待加强，截至2022年12月31日，我单位实际编外人员17人，在职人员总数52人，编外人员控制率为32.69%；四是日常公用经费控制有待加强，我单位日常公用经费控制率为95.59%；五是季度资金执行进度缓慢，部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况较高，但三季度及四季度支付进度仍有待提高。下一步改进措施主要是：一是强化内部监管，提高政府采购执行力。我单位将在之后的工作中根据实际履职需要，合理制定政府采购计划，并严格按计划进行政府采购工作；二是细化预算编制测算工作，提高预算编制的精确性。在开展之后年度的预算编制工作时，需要根据预算编制的相关制度和要求严格执行，并进一步加

强预算管理意识。在预算编制前，需细化预算编制的测算工作；在预算编制的过程中，要注重预算编制依据的科学性和准确性，充分考虑项目执行所能遇到的现实情况，合理判断预算项目资金量，细化测算明细，提高预算编制的精确性；三是加大人员管理控制力度，降低编外人员控制率。我单位需进一步加强人员管理，根据实际工作需要使用编外人员，合理分配编内外人员工作职责，提升财政供养人员工作效率，以达到有效控制编外人员数量的效果；四是提高预算绩效的经济性，降低公用经费的控制率。我单位将压控并举，深挖资金潜力，严格控制综合定额经费、水电费、物业管理费等公用经费；五是完善季度支出规划，提高预算序时执行率。我单位将在之后年度预算编报、执行方面加强工作人员培训和学习管理，提高预算管理能力，在日后的工作中完善季度预算支出规划，提高预算执行率。

教育系统管理项目绩效自评综述：全年预算数为1,531.26万元，执行数为1,526.72万元，完成预算的99.7%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过该项目实施，有效保障教育系统各项具体工作顺利进行及学校校园安全和学生安全。发现的问题及原因主要是该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：持续做好预算绩效管理基本工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，应用到往后年度同类项目的预算绩效编制工作中。

一般管理事务项目绩效自评综述：全年预算数为873.37万元，执行数为842.17万元，完成预算的96.4%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：按时完成一般事务各项工作，确保各项工作

运行合格率达100%，有效保障教育系统各项工作顺利进行，工作人员满意达100%。发现的问题及原因主要是该项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时所设定的各项绩效目标，暂未发现存在问题。下一步改进措施主要是：持续做好预算绩效管理基本工作，结合项目工作安排情况和项目实施经验，应用到往后年度同类项目的预算绩效编制工作中。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。组织对“民办学校义务教育阶段学位补贴”项目开展了重点绩效评价，该项目全年预算12,544.65万元，执行数12,544.65万元，完成预算的100%。2022年度，我单位通过本项目的实施，推进深圳义务教育均衡优质发展，一定程度上扶持民办义务教育发展，减轻民办学校义务教育阶段家长负担，进一步促进教育公平。

## 项目支出绩效自评表

项目编码：	440304221181501601300	项目名称：	教育系统管理	绩效自评年度：	2022			
实施单位：	深圳市福田区教育局（本级）	一级预算单位：	深圳市福田区教育局（本级）					
<b>资金使用情况</b>								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
项目资金（元）	年度资金总额	20976800.00	15312557.38	15267195.57	10	99.7	9.97	
	其中：当年财政拨款	20976800.00	15312557.38	15267195.57	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
<b>项目目标完成情况</b>								
年度总体目标	<b>预期目标</b>				<b>* 实际完成情况</b>			
	通过及时完成教育系统各种项目经费的支付，保障教育系统各种项目的顺利开展，保障学校校园安全和学生安全。				及时完成教育系统各项工作，各项具体工作完成合格率及教育系统各项项目支付及时率均达到100%，有效保障教育系统各项具体工作顺利进行及学校校园安全和学生安全。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	各项具体工作完成率	≥100%	100%	15	15	
		质量指标	各项具体工作完成合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	教育系统各项项目支付及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	支出进度达标率	≥95%	99.7%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	保障教育系统各项具体工作顺利进行	有效	100%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	100%	10	10	
其他满意度指标		不适用	不适用	不适用	0	0		
<b>总分</b>						<b>100</b>	<b>99.97</b>	—

## 项目支出绩效自评表

项目编码：	440304221181502400954	项目名称：	一般管理事务	绩效自评年 度：	2022			
实施单位：	深圳市福田区教育局（本级）	一级预算单位：	深圳市福田区教育局（本级）					
<b>资金使用情况</b>								
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
项目资金（元）	年度资金总额	9173000.00	8733663.51	8421727.76	10	96.43	9.64	
	其中：当年财政拨款	9173000.00	8733663.51	8421727.76	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
<b>项目目标完成情况</b>								
年度总体目标	预期目标				* 实际完成情况			
	通过及时完成各类一般管理事务的支出，包括零星办公用品，耗材，报刊、通讯、网络、维护等业务，确保各部门工作正常开展，有序运行。				及时完成一般事务各项工作，确保各项工作运行合格率达100%，有效保障教育系统各项工作顺利进行，工作人员满意达100%。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	* 实际完成 值	* 分值	* 得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	各项工作完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	各项工作运行合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	经费支出及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	支出进度达标率	≥95%	96.43%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		社会效益指标	保障教育系统各项工作顺利进行	有效	100%	30	30	
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用	0	0	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	100%	10	10		
	其他满意度指标	不适用	不适用	不适用	0	0		
总分					100	99.64	—	

# 2022 年项目支出绩效评价报告

项目名称：民办学校义务教育阶段学位补贴

主管部门（公章）：深圳市福田区教育局

## 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	5
二、绩效评价工作开展情况 .....	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	7
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级 .....	8
(三) 绩效评价工作过程 .....	10
三、综合评价情况及评价结论 .....	11
四、绩效评价指标分析 .....	13
(一) 项目决策情况 .....	13
(二) 项目过程情况 .....	15
(三) 项目产出情况 .....	16
(四) 项目效益情况 .....	17
五、主要经验及做法 .....	17
(一) 项目管理过程科学规范，制度执行有效 .....	17
(二) 减轻公办学校的学位压力 .....	18
(三) 稳定民办学校生源，促进学校发展 .....	18
(四) 减轻家长负担，提供选择教育 .....	18
六、存在的问题及原因分析 .....	18
七、有关建议 .....	19
附件 1：项目绩效评价指标体系评分情况表 .....	20

# 民办学校义务教育阶段学位补贴项目 2022 年度绩效评价报告

根据《福田区财政局关于开展 2022 年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》（福财〔2023〕63 号）（以下简称“评价通知”）《福田区财政局关于转发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（福财〔2021〕29 号）等文件有关要求，深圳市福田区教育局（以下简称“我局”）组建绩效评价组（以下简称“评价组”），按照《评价通知》要求，“一级预算单位、驻区单位应在单位开展绩效自评的基础上，选择本部门在 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期间主要履职和落实重点政策的项目，按要求组织开展项目支出部门评价。评价范围可视项目特点追溯以前年度，也可将多个同类项目合并评价形成项目支出部门评价报告”，我局选取“民办学校义务教育阶段学位补贴”项目（以下简称“本项目”）开展项目支出部门评价。本项目涉及资金 12,544.65 万元，均为一般公共预算资金。根据评价工作要求，我局对其提供的资料的真实性、完整性负责。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，按照“义务教育是国家事权、依法由国家举办”的总体要求，为推进深圳义务教育均衡优

质发展，进一步促进教育公平，2021年，深圳市教育局、深圳市财政局联合印发了《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》。同时，根据《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》的有关规定，制定了《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》（以下简称“《办法》”），学位补贴对象为在深圳市受政府委托的民办学校就读，符合深圳市义务教育免费就读条件的学生，《办法》旨在规范民办义务教育发展，积极稳妥解决深圳市民办义务教育学位占比较高的问题，减轻群众负担，促进教育公平。

## 2. 项目主要内容及实施情况

### （1）项目主要内容

**补贴内容：**根据《办法》规定，对在深圳市受政府委托的民办学校就读，符合深圳市义务教育免费就读条件的学生发放学位补贴。

**补助对象：**具有深圳市学籍，符合《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》规定条件的深圳市民办学校在校学生，即符合以下条件之一：

一是深圳市户籍适龄儿童；

二是享受市政府相关优惠政策人员适龄子女；

三是非深圳市户籍适龄儿童，其父母双方或一方具有深圳户籍或持有具有使用功能的深圳经济特区居住证（在深圳市连续居住满1年、连续参加社会保险<养老保险和医疗保险>满1年）；

或者学生本人依据《国务院办公厅关于印发<港澳台居民居住证申领发放办法>的通知》（国办发〔2018〕81号）申领了港澳

台居民居住证，并在有效期内。

**补助标准：**各区小学每人每年不超过 7,000 元（每学期最多 3,500 元）；初中每人每年不超过 9,000 元（每学期最多 4,500 元）。受委托学校的学费收费标准低于补贴标准的，最高补贴额度为其学费收费标准；受委托学校的学费收费标准高于补贴标准的，补贴额度为补贴标准的最高值。受委托学校仍可根据本校的服务内容向享受学位补贴的学生收取餐费、校车费、校服费、住宿费等自愿选择的代收费项目的费用。

## （2）项目实施情况

根据《办法》的规定，福田区 2021 年秋季学期学位补贴涉及学校 12 家，涉及中小学人数 7,437 人，共 2,860.65 万元；福田区 2022 年春季学期学位补贴涉及学校 12 家，涉及中小学人数 12,995 人，共 4,855.25 万元；福田区 2022 年秋季学期学位补贴涉及学校 12 家，涉及中小学人数 12,817 人，共 4,808.75 万元。经费已拨至各园三方共管账户，各民办中小学根据要求申请使用经费。

## 3. 项目资金投入和使用情况

### （1）预算安排及执行情况

本项目年初预算金额为 9,200 万元，调整后项目年度预算金额为 12,544.65 万元，年度预算支出为 12,544.65 万元，均为一般公共预算资金。具体资金投入及使用情况如表 1-1 所示：

表 1-1 民办学校义务教育阶段学位补贴项目资金投入及使用情况表

资金类型	年初预算数	调整后预算数	支出数	预算执行率
一般公共预算资金	9,200	12,544.65	12,544.65	100%

## (2) 资金来源情况

本项目资金来源于福田区财政，根据“谁支配使用资金、谁编制预算”的预算编制规则，项目预算由我局根据2022年工作计划进行经费测算后编制2022年度项目预算，经福田区财政局同意批复后予以安排项目预算，纳入我局2022年度部门预算。

## 4. 项目组织和管理

### (1) 项目相关单位及职责

民办学校义务教育阶段学位补贴项目属于“民办教育扶持(附加)”中的子项目，“民办教育扶持(附加)”的使用管理遵循“促进发展、贯彻均衡、奖励先进、提高质量”的原则。福田区成立了区民办教育发展专项资金领导小组，组长由分管教育区领导担任，成员由区教育局、区财政局主要领导、分管领导组成，主要职责是审核专项资金收支计划，组织制定管理办法，研究支出政策，核定专项资金的支出事项。与专项资金相关的各部门(单位)具体职责如表1-2所示。

表 1-2 福田区教育局民办学校义务教育阶段学位补贴管理职责与分工

责任主体	工作职责
区财政局	①负责组织开展专项资金的宏观管理和政策研究。
	②负责审核专项资金设立、调整、延期和撤销等事项。
	③负责审核专项资金年度收支计划。
	④负责足额安排各民办义务教育学校学位补贴经费，及时按照区教育局的资金分配计划下拨经费，确保学校正常运转，并加强监督检查。
	⑤负责监督检查专项资金使用情况，组织开展专项资金重点绩效评价，并根据需要对相关教育单位的绩效自我评价结果进行绩效再评价。
区教育局	①负责我区民办义务教育学校学位补贴工作的组织实施，制定学位补贴资金需求方案，协调区财政部门纳入年度预算。

责任主体	工作职责
	②负责牵头建立健全专项资金管理制度，并完善本部门内部管理制度，加强专项资金的日常管理和监督。 ③负责牵头编制和组织实施专项资金年度收支计划，并组织开展专项资金绩效目标编制工作。 ④负责受理项目申请，组织对申报项目的核查、评审和社会公示，提出资助项目资金安排计划方案，按规定程序报批。 ⑤负责按国库集中支付的相关规定办理专项资金授权支付手续。 ⑥负责对专项资金进行监控、跟踪及检查专项资金的使用和项目实施情况，确保专项资金专款专用和绩效目标的实现。 ⑦负责组织开展资助项目验收、绩效评价工作。
民办学校	①按要求管理和使用专项资金。 ②对专项资金进行财务管理和会计核算。 ③对专项资金的使用绩效进行自评。 ④接受有关部门对专项资金使用情况的监督检查和审计。
区审计部门	主要负责对专项资金的管理和使用情况进行审计监督。

## (2) 项目管理情况

为规范我局资金管理，规范民办义务教育发展，积极稳妥解决深圳市民办义务教育学位占比较高的问题，我局严格按《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》等有关规定对本项目进行管理。

### (二) 项目绩效目标

#### 1. 总体目标

为深入贯彻公民办结构调整教育政策，通过民办学校义务教育阶段学位补贴项目的实施，推进深圳义务教育均衡优质发展，一定程度上扶持民办义务教育发展，减轻民办学校义务教育阶段家长负担，进一步促进教育公平。

## 2. 阶段性目标

结合年度工作计划及目标，通过实施民办学校义务教育阶段学位补贴项目，发放学生学位补贴，确保补贴对象资格审核达标率、委托学校达标率、补助资金下达及时率达到 100%，推进深圳义务教育均衡优质发展，一定程度上扶持民办义务教育发展，减轻民办学校义务教育阶段家长负担，进一步促进教育公平。

本项目为 2022 年我局二级项目“民办教育扶持（附加）”的子项目，“民办教育扶持（附加）”绩效目标中关于民办学校义务教育阶段学位补贴方面的绩效指标不够全面（详见表 1-3），因此评价组根据项目具体实施内容、要求重新梳理绩效目标，绩效目标如表 1-4 所示：

表 1-3 民办教育扶持（附加）项目项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
产出指标	数量指标	经费支付工作完成率	100%	100%
	质量指标	经费支付准确率	100%	100%
	时效指标	支付及时率	100%	100%
	成本指标	支出进度达标率	≥ 95%	99.84%
效益指标	经济效益	不适用	不适用	不适用
	社会效益	给予民办学校一定支持，促进民办学校发展	有效	100%
	生态效益	不适用	不适用	不适用
	服务对象满意度	工作人员满意度	≥ 95%	100%

表 1-4 民办学校义务教育阶段学位补贴项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
产出指标	数量指标	学位补贴人数	≥ 13100 人	12817 人
	质量指标	补贴对象资格审核达标率	100%	100%
		收费退还率	≥ 30%	31.42%
		委托学校达标率	100%	100%
	时效指标	补助资金下达及时率	100%	100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值
	成本指标	小学补贴发放标准	≤7000元/人/年（包含本市免费义务教育财政补助）	7000元/人/年（包含本市免费义务教育财政补助）
		初中补贴发放标准	≤9000元/人/年（包含本市免费义务教育财政补助）	9000元/人/年（包含本市免费义务教育财政补助）
效益指标	经济效益	不适用	不适用	不适用
	社会效益	受益学校覆盖率	100%	100%
		补助学生覆盖率	100%	100%
		推进民办义务教育均衡发展	有效推进	有效推进
		减轻家长负担情况	有效减轻	有效减轻
	促进教育公平	有效促进	有效促进	
	生态效益	不适用	不适用	不适用
服务对象满意度	学生及家长满意度	≥95%	95%	

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

本项目绩效评价工作的目的是全面了解民办学校义务教育阶段学位补贴项目资金的使用效率和效果，财务资金使用的合规性、项目管理过程的规范性，管理模式的完善性，预期绩效目标的实现程度。同时，通过绩效评价总结经验、分析存在问题及原因，采取切实措施进一步改进和加强财政资金的管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益，同时为今后完善同类项目的绩效评价提供可行性参考。

#### 2. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象为民办学校义务教育阶段学位补贴项目，涉及资金12,544.65万元，均为一般公共预算资金。项目实施及

评价期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级

### 1. 评价原则

(1) 科学规范原则

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### 2. 评价指标体系

本项目在《评价通知》文件相关要求基础上，评价组根据项目的个性资料，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。指标体系细化设计遵循“相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、定量优先”原则，绩效评价指标体系包括项目决策管理、项目过程管理、项目产出及效益情况四部分内容，围绕资金投入、资金使用、项目管理、产出情况及影响力等客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。绩效评价指标从层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性原则，对考察重点对应的评价指标予以倾斜。指标目标值制定包括计划标

准、行业标准及通用标准等，在此基础上，评价组制定了完整的评价指标体系，详见附件 1。

### **3. 评价方法**

#### **(1) 比较法**

对于本项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

#### **(2) 因素分析法**

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

### **4. 评价标准**

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

对于定量指标，指可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

### **5. 评价等级**

根据《财政部印发关于项目支出绩效评价管理办法通知》（财

预〔2020〕10号），绩效评价结果实施百分制和四级分类，分值 $\geq 90$ 分为优； $80 \leq$ 分值 $< 90$ 为良， $60 \leq$ 分值 $< 80$ 为中，分值 $< 60$ 为差。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1. 项目启动阶段

我局按照《评价规程》的要求，选择本部门主要履职和落实重点政策的项目，成立绩效评价工作小组，对相关资料进行整理、分析，了解项目实施内容、组织方式、实施情况等，确定项目的总体评价思路及项目各阶段实施计划。

#### 2. 工作方案阶段

评价组对现有材料进行分析，了解项目立项背景、项目内容、预期目标、管理机制和资金使用等情况。同时，与我局沟通评价思路、评价实施计划，撰写评价工作方案（含绩效评价指标体系），确保评价方案完整、明确、科学和可行，有关服务措施完备、到位。

#### 3. 资料数据收集

评价组根据评价指标体系设计数据采集表及资料清单，由涉及的所有相关单位按照材料收集清单提供评价所需材料，评价组将对收集的材料进行核对，不符合规范或缺少材料的，将联系相关单位或人员进行补齐；材料收集完成后，评价组将对收集的材料进行整理、分析，并汇总材料中存在的问题或相关疑问。

#### 4. 现场调研访谈

评价组按照绩效评价工作方案，对项目相关业务部门及单位

进行访谈，结合材料整理、分析结果对项目各项情况进行深入的了解，对材料整理、分析中遇到的问题进行询问，获取解答或补充相应材料。

### **5. 指标体系评分**

评价组对我局填报的数据及自评表进行材料复核、梳理，以确保数据的真实性。核查的主要内容包括财政资金到位情况、资金实际使用情况、抽查资金会计凭证、项目管理及完成情况和项目审计报告等。根据所获取的材料开展绩效评价指标体系打分。

### **6. 初稿阶段**

评价组根据相关单位提供的材料分析成果、访谈结果、指标体系打分结果及数据分析情况等，提炼相关信息，按照文件要求和项目实际情况，完成绩效评价报告初稿的撰写。

### **7. 报告修改及定稿阶段**

由评价组根据材料分析成果、数据分析结论，提炼相关结论，撰写评价报告。评价报告完成后，由技术指导进行质量把控，评价组根据技术指导意见完成修改并确认后报送我局，并根据我局意见完成修改后进行报告的最终定稿。

## **三、综合评价情况及评价结论**

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，评价组在现场调研访谈和资料数据的基础上，经过项目资料数据整理分析，总体来说本项目取得了较好的成效。根据评价指标体系计算，本项目综合得分为 98.89 分，绩效评价等级为“优”。其中，决策类指标标准分为 20 分，实际得分 19 分，得分率 95%；过程类

指标标准分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%；产出类指标标准分 35 分，实际得分 34.89 分，得分率 99.68%；效益类指标标准分为 25 分，实际得 25 分，得分率 100%。绩效评分情况详见表 3-1、3-2：

表 3-1 民办学校义务教育阶段学位补贴项目绩效得分汇总表

指标	决策类	过程类	产出类	效益类	合计
权重	20	20	35	25	100
得分	19	20	34.89	25	98.89
得分率	95%	100%	99.68%	100%	98.89%

表 3-2 民办学校义务教育阶段学位补贴项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重分	得分
项目决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	充分	5	5
		立项程序规范性	规范	2	2
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	4	4
		绩效指标明确性	明确	3	2
	资金投入	预算编制科学性	科学	4	4
		资金分配合理性	合理	2	2
项目过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	100%	2	2
		预算执行率	100%	5	5
		资金使用合规性	合规	3	3
	组织实施	管理制度健全性	健全	5	5
		制度执行有效性	有效	5	5
产出指标 (35 分)	数量指标	学位补贴人数	≥ 13100 人	5	4.89
	质量指标	补贴对象资格审核达标率	100%	5	5
		收费退还率	≥ 30%	5	5
		委托学校达标率	100%	5	5
	时效指标	补助资金下达及时率	100%	5	5
	成本指标	小学补贴发放标准	≤ 7000 元/人/年(包含本市 免费义务教育财政补助)	5	5
初中补贴发放标准		≤ 9000 元/人/年(包含本市 免费义务教育财政补助)	5	5	
效益指标 (25 分)	社会效益	受益学校覆盖率	100%	4	4
		补助学生覆盖率	100%	4	4
		推进民办义务教育均衡发展	有效推进	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	权重分	得分
		减轻家长负担情况	有效减轻	4	4
		促进教育公平	有效促进	4	4
	服务对象满意度	学生及家长满意度	≥95%	5	5
合计				100	98.89

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目决策类指标由项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标和立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标构成，权重分合计 20 分。其中“绩效指标明确性”扣 1 分，实际得分合计 19 分，得分率 95%。各三级指标具体分析如下：

#### 1. 项目立项

##### （1）立项依据充分性

按照国家、省、市的要求，在通过新改扩建公办义务教育学校增加公办学位的同时，通过实施民办义务教育学校学位补贴的方式，进一步优化义务教育结构，有效增加义务教育公办学位，实现降低民办义务教育在校生规模占比的目标，办好办强公办义务教育，减轻群众负担，保障义务教育对于所有学生的均等覆盖，也能进一步缩小公办民办学校之间的差距，促进教育公平。因此，项目立项依据充分，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

##### （2）立项程序规范性

本项目是按照规定的程序申请设立，按程序完成概算批复下达工作，审批文件、材料均符合相关要求；事前已经过必要的可

行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策等环节，经我局党组会审议后启动项目。因此，项目立项程序规范，指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

## **2. 绩效目标**

### **(1) 绩效目标合理性**

民办学校义务教育阶段学位补贴项目属于民办教育扶持（附加）的子项目。民办教育扶持（附加）项目设立了绩效目标，包括产出指标和效益指标，并且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；项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。因此，绩效目标设置合理，指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。

### **(2) 绩效指标明确性**

民办教育扶持（附加）项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但绩效指标设立不够全面、明确，无法涵盖项目主要工作及其成效。因此，绩效指标在明确性方面有待提高，指标满分 3 分，实际得 2 分，得分率 66.67%。

## **3. 资金投入**

### **(1) 预算编制科学性**

根据《办法》规定，按小学不超过 7,000 元/生/年，初中不超过 9,000 元/生/年的标准给予学位补贴。因此，预算编制科学，指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。

### **(2) 资金分配合理性**

本项目预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排

的导向；项目资金分配额度合理，与实际相适应。因此，资金分配合理，指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

## （二）项目过程情况

项目过程类指标由资金管理、组织实施 2 个二级指标和资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分合计 20 分，得分率 100%。各三级指标具体分析如下：

### 1. 资金管理

#### （1）资金到位率

本项目年度预算资金 12,544.65 万元，实际到位资金 12,544.65 万元，资金到位率 100%，资金及时到位。指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

#### （2）预算执行率

2022 年本项目预算金额为 12,544.65 万元，项目资金实际执行金额 12,544.65 万元，项目资金执行率为 100%。指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

#### （3）资金使用合规性

本项目的资金使用符合国家财经法规及《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金使用实行先预算，再开支；先审批，后用款的原则，注重资金使用效益。我局按规定设专账核算，支出凭证符合规定，不存在支出依据不合规或核算不规范的情况，也不存在截留、挤占、挪用、虚

列支出等情况。因此，资金使用合规，指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。

## **2. 组织实施**

### **(1) 管理制度健全性**

我局根据《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》对本项目进行管理。管理制度合规、合法、完整。因此，管理制度健全，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

### **(2) 制度执行有效性**

本项目严格按《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》执行，制度执行有效，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

### **(三) 项目产出情况**

项目产出类指标由数量指标、质量指标、时效指标、成本指标 4 个二级指标和 7 个三级指标构成。权重分合计 35 分，实际得分合计 34.89 分，得分率为 99.68%。各三级指标具体分析如下：

#### **1. 数量指标**

本项目学位补贴人数为 12,817 人，未达到年度指标值“≥ 13,100 人”。指标满分 5 分，实际得 4.89 分，得分率 97.8%。

#### **2. 质量指标**

一是补贴对象资格审核达标率达到 100%；二是收费退还率达到 31.42%；三是委托学校达标率达到 100%。指标满分 15 分，实际得 15 分，得分率 100%。

### 3. 时效指标

本项目补助资金下达及时率达到 100%。指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

### 4. 成本指标

本项目小学补贴发放标准为 7,000 元/人/年；中学补贴发放标准为 9,000 元/人/年，均达到年初目标值。指标满分 10 分，实际得 10 分，得分率 100%。

#### （四）项目效益情况

项目效益类指标由社会效益、服务对象满意度 2 个二级指标和 6 个三级指标构成。权重分合计 25 分，实际得分合计 25 分，得分率为 100%。各三级指标具体分析如下：

#### 1. 社会效益

一是受益学校覆盖率达到 100%；二是补助学生覆盖率达到 100%；三是有效推进民办义务教育均衡发展；四是有效减轻家长负担情况；五是有效促进教育公平。指标满分 20 分，实际得 20 分，得分率 100%。

#### 2. 服务对象满意度

学生及家长满意度对本项目满意度达到 95%，满足预期标准。满意度指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

### 五、主要经验及做法

#### （一）项目管理过程科学规范，制度执行有效

我局严格按照《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》等文件对项目资金测

算及支出、绩效目标、项目执行过程及方式进行管理，确保项目资金安全性以及项目管理规范性，提高资金使用效率和项目管理水平，推进项目管理的科学化、规范化。

### （二）减轻公办学校的学位压力

我区人口集中程度高、公办学位压力大，义务教育阶段公办学校超办学规模、超班额招生情况较为突出。本项目开展有助于保障居民的入学需求，提高民办学校入学率，减轻公办学校的学位压力。

### （三）稳定民办学校生源，促进学校发展

学生是民办学校生存和发展的源头，是民办学校的生命力的直接表现。生源下降会在一定程度上导致学校口碑受损、信誉下降，不利于信息长期发展。我区通过发放补贴减轻家长负担，同时提高家长对于子女入读民办学校的信心，保障民办学校生源的稳定性，为学校长期发展提供保障。

### （四）减轻家长负担，提供选择教育

通过发放补贴，有助于减轻家长的负担，保障义务教育对于所有学生的均等覆盖。同时在一定程度上缩小公办民办学校之间的差距，为学生及家长在义务教育阶段提供更多选择，也能提升外来人口对于城市的认同感。

## 六、存在的问题及原因分析

一是项目绩效指标设置不够全面，绩效指标编制水平有待提高。本项目为“民办教育扶持（附加）”的子项目，按照部门履职及项目计划，编制了项目绩效目标，但绩效指标设立不够全面，

如数量指标仅设置“经费支付工作完成率”，质量指标仅设置“经费支付准确率”，无法涵盖项目主要工作及其成效，因此绩效指标水平编制仍有待提高。

二是我区民办学校义务教育阶段学位补贴人数为 12,817 人，未达到年度指标值“ $\geq 13,100$  人”的目标。年度指标值参照往年的数据预测，有点偏差，预测准确率已达 97.8%。

## 七、有关建议

一是我局在后续工作中必须紧扣项目特点，分解项目内容，结合当年度项目重点工作方向，设置科学、合理的绩效目标及更加量化、细化、重点突出的绩效指标。

二是在往后年度的绩效运行监控阶段，我局根据当前工作实际情况及对下半年工作预计开展情况进行分析，及时将项目中无法按计划开展的工作资金进行调剂并同步修改项目绩效指标，保证绩效指标与实际工作相匹配。

附件 1：项目绩效评价指标体系评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项符合法律法规、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。	充分	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	充分	5
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； ③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（0.5分）。	规范	2
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标依据充分，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。	合理	评价要点： ①项目有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（1分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。	合理	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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。	明确	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)； ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	较明确	2
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	科学	评价要点： ①预算编制经过科学论证(1分)； ②预算内容与项目内容匹配(1分)； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制(1分)； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配(1分)。	科学	4
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	合理	评价要点： ①预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向(1分)； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应(1分)。	合理	2
过程(20分)	资金管理	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	100%	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	100%	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
		预算执行率	5	项目预算资金按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	100%	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	100%	5
	资金管理	资金使用合规性	3	项目资金使用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。	合规	评价要点: ①符合国家财经法规和财管理制度以及有关专项资金管理规程的规定(1分); ②资金的拨付有完整的审批程序和手续(1分); ③符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(扣1分)。	合规	3
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度健全,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。	健全	评价要点: ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2.5分); ②财务和业务管理制度合法、合规、完整(2.5分)。	健全	5
		制度执行有效性	5	项目实施符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	评价要点: ①遵守相关法律法规和相关管理规定(1分); ②项目调整及支出调整手续完备(1分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档(1分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位(2分)。	有效	5
产出(40分)	产出数量	学位补贴人数	5	考察实际学位补贴人数与计划人数是否匹配。	≥13100人	学位补贴发放完成率=(实际发放学位补贴的人数/计划发放学位补贴的人数)×100%。	12817人	4.89

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
						得分=分值*学位补贴发放完成率。		
	产出质量	补贴对象资格审核达标率	5	考察发放学位补贴对象资格审核达标情况。	100%	补贴对象资格审核达标率=(符合资质的补贴对象人数/预计发放学位补贴的人数)×100%。 得分=分值*补贴对象资格审核达标率。	100%	5
		收费退还率	5	退还收费是指学校收取的学杂费,最高退还金额为学位补贴最高标准。用以反映或考核项目实施完成情况。	≥30%	收费退还率=(实际退还金额/实际收费金额)*100%。	31.42%	5
		委托学校达标率	5	用以反映或考核项目委托学校资质达标情况。	100%	委托学校达标率=达到广东省义务教育规范化学校标准并与区教育行政部门签订委托协议的学校数量/委托总数量*100%	100%	5
	产出时效	补助资金下达及时率	5	区教育行政部门收到各委托学校提交学生材料后20个工作日内完成资质审核并将资质审核通过名单送区财政部门核拨经费,区财政部门收到有关资料后20个工作日内完成资金拨付,确保学校正常运转。	100%	补助资金下达及时率=区教育行政部门在收齐受委托学校提交学生材料40个工作日内完成资金下达的补贴人数/全区补贴人数*100%	100%	5
	产出成本	小学补贴发放标准	5	根据深圳市教育局和深圳市财政委员会印发的	≤7000元/人/年	小学补贴发放标准≤7000元/人/年(包含本市免费义务教育财政补助),得满分,否则不得分。	7000元/人/年	5

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
				《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》和《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》有关要求，小学补贴发放标准不高于7000元/人/年。	(包含本市免费义务教育财政补助)		(包含本市免费义务教育财政补助)	
		初中补贴发放标准	5	根据深圳市教育局和深圳市财政委员会印发的《深圳市民办教育发展专项资金管理办法》和《深圳市民办学校义务教育阶段学位补贴办法》有关要求，初中补贴发放标准不高于9000元/人/年。	≤9000元/人/年 (包含本市免费义务教育财政补助)	初中补贴发放标准≤9000元/人/年(包含本市免费义务教育财政补助)，得满分，否则不得分。	9000元/人/年 (包含本市免费义务教育财政补助)	5
效益(10分)	社会效益	受益学校覆盖率	4	该指标考察项目的实施是否覆盖所有潜在的民办义务教育阶段中小学，中小学是否均获得补助，考核该项目的受益覆盖情况。	100%	完全覆盖得满分，其他情况酌情扣分。	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标值	评分标准	完成值	得分
		补助学生覆盖率	4	考察符合学位补贴是否覆盖在本市受政府委托的民办学校就读，符合本市义务教育免费就读条件的学生。	100%	完全覆盖得满分，其他情况酌情扣分。	100%	4
		推进民办义务教育均衡发展	4	考察项目实施对学生就读民办中小学的促进和激励作用，推进本市义务教育均衡优质发展。	有效推进	1. 民办学位补贴学生人数占比生源占比逐年上升； 2. 社会及家长对民办质量认可度较高。	有效推进	4
		减轻家长负担情况	4	考核项目实施对入读民办学校的义务教育阶段学生家长学费等负担的程度。	有效减轻	项目实施有利于减轻受益家长负担，起到实质作用得满分；其他情况酌情扣分。	有效减轻	4
		促进教育公平	4	反映项目实施对缩小公民办义务教育差距，实现教育公平的作用。	有效促进	公民办义务教育差距缩小在合理范围，能为广大家长接受得满分；其他情况酌情扣分。	有效促进	4
	服务对象满意度	学生及家长满意度	5	考察学生及家长满意度对资金拨付、发放的满意度。	≥95%	满意度≥95%得满分，每降低5%扣除0.5分，扣完为止。	95%	5
总分	---	---	100	---	---	---	---	98.89

## 第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。