

2024 年度项目支出部门评价报告

部门名称（公章）：深圳市大鹏新区教育和健康卫生局

填报人：布杰

联系电话：0755-88159315

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，提高财政资金使用效益，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》等相关文件要求，深圳市大鹏新区教育和卫生健康局（以下简称“新区教育卫健局”）对大鹏外国语小学运营经费项目进行分析评价，结果如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

大鹏新区（以下简称“新区”）成立以来，在党工委、管委会的坚强领导和社会各界的大力支持下，新区义务教育事业取得了长足发展。纵向来看，办学条件、队伍建设、教育管理和教育质量等方面较新区成立前均有较大提升。横向来看，在优质教育资源供给和均衡配置、办学体制机制创新探索、大力实施集团化办学等方面较福田、南山、罗湖等兄弟区仍有明显差距。

近年来，国家及相关部门陆续出台了系列文件，鼓励开展办学体制机制改革，强化优质教育资源引领示范作用，推进集团化办学，不断扩大充实教育资源。新区作为偏远后发地区，优质教育资源先天不足。新区主要领导多次提出要坚

持引进名校办名校，以名校扶弱校、带新校，持续扩大优质基础教育资源覆盖面。

为扩充优质教育资源，新区教育和卫生健康局按照新区工作部署，引入深圳市百外教育集团（以下简称“百外教育集团”）开展合作办学，采取“以事定费，购买服务”方式将大鹏外国语小学委托百外教育集团管理，通过名校带新校、一校带多校等途径，逐步构建具有新区特色的集团化办学路径，扩大优质教育资源覆盖面，进一步增强新区优质教育资源供给能力，对新区的义务教育整体水平提升将起到巨大的推动作用。

根据《大鹏新区管理委员会与深圳市百外教育集团合作办学协议》，新区教育卫健局设立“大鹏外国语小学运营经费项目”，每年在部门预算中安排经费用以保障大鹏外国语小学的正常运营。

2. 项目内容及实施情况

（1）项目主要内容

为将民办优质学校灵活高效的管理优势与政府办学充足可靠的资源保障优势相结合，采取“以事定费、购买服务”的模式，新区委托百外教育集团对大鹏外国语小学的教育教学进行管理，充分释放学校办学活力，保障学校办学自主性。大鹏外国语小学运营经费主要用于保障学校日常运营，主要内容包括以下两个方面，一是保障办学经费，新区财政部门按照人员和生均标准测算基本办学经费规模纳入新区教育

和卫生健康局部门预算，由新区教育和卫生健康局结合日常管理及考核结果按财务规定审核拨付乙方指定的学校账户。同时保障包括修缮经费、专项经费、教育基金和其他费用等其他办学经费。二是管理经费，主要包括资产管理和教育管理两个方面，其中教育管理中要求大鹏外国语小学按基本要求开展教育工作，同时做好党建工作、招生管理、学校安全管理和检测评估等工作。

（2）项目实施情况

通过项目的实施，新区教育卫健局 2024 年已完成大鹏外国语小学运营经费的使用发放工作。大鹏外国语小学已正常招生开学，学校已开展多项工作保障学校日常运转，一是学生安全教育方面，学校共组织了 10 次安全教育课程，涵盖交通安全、防火安全、防溺水、防欺凌、防震减灾、防高坠、防毒品等方面，进行 2 次全校性的演练，发布了 3 次节假日及安全教育致家长的一封信，确保每位学生及家长都能了解基本的安全知识。二是日常教学常规检查方面，教务处采用精细化的常规管理，教务处协同其他值日行政干部，各科组长采取定时和不定时的方式，对教学落实情况进行巡视检查，巡查的项目包括早读、午休、课程巡查，并将课堂检查情况及时记录反馈。三是课题研究方面，学校高度重视教师课题的研究工作，积极组织教师申报各类课题。学校共申报了 6 个区级课题，其中 5 个课题成功获批。目前，全校绝大多数学科都开展了关于本学科的课题研究，为学校教研工

作的推进和教学质量的提升提供了教研的保障。

3. 资金投入和使用情况

（1）资金投入

2024 年初预算金额为 3,259.34 万元，其中，部门预算 2,859.34 万元，市级补助 400.00 万元，项目调整后预算金额为 3,334.94 万元，调增了 75.60 万元，调整率为 2.32%，全年执行数为 3,259.34 万元，执行率 97.73%。

（2）使用情况

新区教育卫健局认真贯彻落实国家、省、市各项财务管理制度，并严格按照《大鹏新区教育和卫生健康局财务管理制度》深鹏教卫函〔2022〕136 号）和《深圳市大鹏新区管理委员会与深圳市百外教育集团合作办学协议》等有关规定执行，资金管理、费用标准、支付符合财务制度规定，按事项完成进度支付资金。

（二）项目绩效目标

根据 2024 年项目绩效目标申报表，项目绩效目标如下：

1. 总体绩效目标

通过做好大鹏外国语小学运营经费保障，促进大鹏外国语小学高质量发展。

2. 年度绩效目标

保障不少于 900 名在校学生日常支出经费，聘请临聘教师不少于 48 人，新增扩班教师任职资格达标率达 100%，显著保障学校教育教学工作正常运转，增加新区公办学位供给，

就读新开办学校学生及家长满意度达 90%。项目绩效指标设置如下：

表 1 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	在校生保障经费人数	≥ 900 人
		保障临聘教师人数	≥ 48 人
	质量指标	新增扩班教师任职资格达标率	100%
	时效指标	经费保障核拨时间	2024 年 3 月前
	成本指标	成本控制率	90%-100%
效益指标	经济效益指标	不适用	不适用
	社会效益指标	学校教育教学工作正常运转	有效保障
		新区公办学位供给情况	增加
	生态效益指标	不适用	不适用
	可持续影响指标	不适用	不适用
满意度指标	服务对象满意度指标	就读新开办学校学生及家长满意度	≥ 90%
	其他满意度指标	不适用	不适用

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

通过开展绩效评价工作，及时总结大鹏外国语小学运营经费项目的实施效果以及资金使用成效，主要对项目 2024 年度实施情况开展评价，并结合以往年度具体实施情况适当延伸，通过开展项目支出部门绩效评价工作，主要从决策、管理、产出及效益入手，总结项目经验成效，并由此发现项目执行管理过程中存在的问题，针对性地提出优化意见，作为后续预算绩效管理工作的依据。

2. 评价对象

本次绩效评价对象为新区教育卫健局负责管理实施的大鹏外国语小学运营经费项目。

3. 评价范围

本次评价基准日为 2024 年 12 月 31 日,评价范围为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日项目实施期间的项目管理、项目实施、资金预算安排和使用、项目产出和效益目标达成情况、受益对象满意度及项目可持续性等方面。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范、客观、真实原则

严格执行财政部门规定的程序,以项目实际情况为主,选用操作性较强的评价方法进行独立、客观、公正的评价,标准统一、依据充分。

(2) 经济性、效率性、效益性原则

即把财政支出行为及其过程的实际情况,通过对其经济性、效率性、效益性的比较和评价分析,判断支出的行为过程 and 执行的业绩、效果优劣。

(3) 定量分析和定性分析相结合原则

定量分析建立在支出项目的资金决策和资金执行后的产出上,主要通过对项目产出量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据,结合专

家评审意见，从而更全面、合理、准确地反映支出的实际效益。

2. 评价指标体系

参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）等文件精神，本次绩效评价工作设置了项目评价指标体系，详见下表。

表2 大鹏外国语小学运营经费项目指标体系

一级指标	二级指标	三级指标
决策（20分）	项目立项（7分）	立项依据充分性（4分）
		立项程序规范性（3分）
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性（3分）
		绩效指标明确性（3分）
	资金投入（7分）	预算编制科学性（4分）
		资金分配合理性（3分）
过程（20分）	资金管理（10分）	资金到位率（3分）
		预算执行率（3分）
		资金使用合规性（4分）
	组织实施（10分）	管理制度健全性（5分）
		制度执行有效性（5分）
产出（30分）	产出数量（10分）	在校生保障经费人数（5分）
		保障临聘教师人数（5分）
	产出质量（8分）	新增扩班教师任职资格达标率（8分）
	产出时效（7分）	经费保障核拨时间（7分）
	产出成本（5分）	成本控制率（5分）
效益（30分）	社会效益（20分）	新区公办学位供给情况（10分）
		学校教育教学工作正常运转（10分）
	服务对象满意度（10分）	就读新开办学校学生及家长满意度（10分）

3. 评价方法

绩效评价方法的选用，应坚持定量优先、简便有效的原则。本次评价主要采用以下评价方法：

（1）成本效益分析法，指将一定时期内的总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，指将影响投入（项目支出）和产出（效益效果）的各项因素罗列出来进行分析，计算投入产出比的评价方法。

（3）延伸评价法，指通过调研其他与被评价对象无相关利益关系的单位或对象，对多个同类对象在同等条件下的实施成本、效益进行比较分析，评价绩效目标的实现程度。

（4）公众评判法，指通过专家评估、受益对象问卷调查及抽样现场调查等方式对项目支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

（5）调查取证法，指在分析资料数据的基础上，采用现场或非现场的方式，以问题为导向通过走访、观察、座谈、资料检查、文献分析等，验证绩效目标的实现程度。

4. 评级标准

本次评价标准采用了计划标准、历史标准和行业标准，用于对指标完成情况进行比较。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作过程主要包括收集整理项目资料、撰写评价方案、编制绩效评价指标体系、开展资料审核、提交评价报告等，具体过程如下：

1. 前期准备及资料收集

新区教育卫健局高度重视本次绩效评价工作，成立绩效评价小组，评价组接到评价任务后，开展资料收集、项目调研、数据整理、报告撰写等工作，与业务实施部门进行沟通，了解项目实施内容。根据区财政局 2024 年印发的《深圳市大鹏新区发展和财政局关于印发〈2024 年落实全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》中的绩效评价指标体系框架，评价工作组梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发放至业务实施部门，按照材料收集清单评价工作组初步完成所需材料的收集。同时，与业务部门进行初步访谈，了解项目具体情况。

2. 报告撰写、修改及出具

评价小组通过重点针对项目的效益展开分析,并整理材料分析成果、数据分析情况等,对采集的数据进行复核,确保数据的准确性;通过提炼相关信息,按照文件要求和项目实际情况对绩效指标评分体系进行评分,并在评分的基础上完成绩效评价报告初稿的撰写;报告通过质量控制和内部审核修改,同时结合被评价部门的意见,对报告内容进行修改、完善,最终,正式出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目评价指标体系,结合项目开展实际情况,新区教育卫健局对大鹏外国语小学运营经费项目开展绩效评价工作,项目总体得分为 98.93 分,评价等级为“优”,项目绩效整体情况良好,基本完成年度工作目标,充分发挥出本项目的实施作用,但在绩效目标设置上存在改进空间,评价情况具体如下:

表 3 绩效评价指标体系权重分布表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	4.00	4.00	100%
		立项程序规范性	3.00	3.00	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	3.00	3.00	100%
		绩效指标明确性	3.00	2.00	67%
	资金投入	预算编制科学性	4.00	4.00	100%
		资金分配合理性	3.00	3.00	100%
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	3.00	3.00	100%
		预算执行率	3.00	2.93	98%
		资金使用合规性	4.00	4.00	100%
	组织实施	管理制度健全性	5.00	5.00	100%
		制度执行有效性	5.00	5.00	100%
产出 (30 分)	产出数量	在校生保障经费人数	5.00	5.00	100%
		保障临聘教师人数	5.00	5.00	100%
	产出质量	新增扩班教师任职资格达标	8.00	8.00	100%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
		率			
	产出时效	经费保障核拨时间	7.00	7.00	100%
	产出成本	成本控制率	5.00	5.00	100%
效益 (30分)	社会效益	新区公办学位供给情况	10.00	10.00	100%
		学校教育教学工作正常运转	10.00	10.00	100%
	服务对象满意度	就读新开办学校学生及家长满意度	10.00	10.00	100%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况分析

项目决策主要考察项目决策过程中的立项必要性、依据充分性、预算编制规范性、绩效目标合理性等情况。指标共20分，项目综合得分19分，得分率为95%。

表4 决策指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
项目立项	立项依据充分性	4.00	4.00
	立项程序规范性	3.00	3.00
绩效目标	绩效目标合理性	3.00	3.00
	绩效指标明确性	3.00	2.00
资金投入	预算编制科学性	4.00	4.00
	资金分配合理性	3.00	3.00
合 计		20.00	19.00

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

根据中共中央、国务院印发的《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》中第20条“激发学校生机活力”中提出“发挥优质学校示范辐射作用，完善强校带弱校、城乡对口支援等办学机制，促进新优质学校成长”以及《中共中央 国务院关于支持深圳建设中国特色社会主义先行示范区的意见》中第13条“提升教育医疗事业发展水平”提出“支持深圳在教育体制改革方面先行先试”，大鹏外国

语小学运营经费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，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；立项符合行业发展规划和政策要求；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，且项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。按照评分标准，该指标得 4.00 分。

（2）立项程序规范性

新区教育卫健局按照《中共中央 国务院关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》和《深圳市大鹏新区管理委员会与深圳市百外教育集团合作办学协议》的文件要求，将大鹏外国语小学运营经费项目预算纳入新区教育卫健局 2024 年度预算，项目按照规定程序设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已 3 次征求了组织人事局、新区政法办公室、新区发展和财政局等单位的意见，同时也征求了新区纪检、审计部门意见和深圳市教育局有关领导的意见，已经过必要的集体决策。按照评分标准，该指标得 3.00 分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

新区教育卫健局已按照新区发展和财政局要求设置绩效目标申报表并在智慧财政预算管理一体化系统中录入，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（2）绩效指标明确性

新区教育卫健局已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，围绕项目的实际情况，针对性地设置了数量、质量、时效、成本以及效益指标，并科学设置指标值，确保指标值清晰、可衡量。但对项目预期完成成果测算不足，存在实际完成值超出年度目标值 50%的情况，如：“在校生保障经费人数”的指标值为“ ≥ 900 人”，实际完成值为“1379 人”；“保障临聘教师人数”指标值为“ ≥ 48 人”，实际完成值为“81 人”。根据评分标准，该指标得 2.00 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

新区教育卫健局根据《中华人民共和国预算法》《广东省委省政府印发关于全面实施预算绩效管理的若干意见》和《深圳市预算绩效管理暂行办法》等预算编制相关要求开展预算编制工作，达到区财政局对部门预算编制的细致程度要求，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，测算依据充分。新区教育卫健局从实事求是的角度出发，按照新区财政部门预算编制工作要求开展本项目预算编制工作，预算编制已明确至具体事项、控制到经济分类，将项目资金的分配并按要求将所需经费列入年度预算，编制“深圳市大鹏新区教育和健康卫生局 2024 年度预算编制表”报送新区发展和财政局审核，经新区发展和财政局审批后上报市人大常委会审议，经审议通过，批复下达 2024 年度部门预算。

预算编制经过了科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，已按照标准编制，但预算确定的资金量与工作任务的匹配，本项目预算资金调整率为 2.32%，调整幅度较小，预算编制科学。根据评分标准，该指标得 4.00 分。

（2）资金分配合理性

大鹏外国语小学运营经费项目预算资金分配按规定履行了报批手续，符合相关法律法规和管理办法要求，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理并且与项目单位实际相适应。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标从资金管理和组织实施两个方面考察项目实施管理过程，指标分值 20.00 分，评价得分 19.93 分，得分率为 99.65%。

表 5 过程指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
资金管理	资金到位率	3.00	3.00
	预算执行率	3.00	2.93
	资金使用合规性	4.00	4.00
组织实施	管理制度健全性	5.00	5.00
	制度执行有效性	5.00	5.00
合 计		20.00	19.93

1. 资金管理

（1）资金到位率

新区发展和财政局下发《关于批复深圳市大鹏新区教育

和健康卫生局 2024 年部门预算的通知》复下达部门预算，其中大鹏外国语小学运营经费项目年初预算安排 3,259.34 万元，年中调整后预算数 3,334.94 万元，实际到位 3,334.94 万元，资金到位率 100.00%。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（2）预算执行率

大鹏外国语小学运营经费项目 2024 年度实际到位资金 3,334.94 万元，实际支出资金 3,259.34 万元，预算执行率 97.73%。根据评分标准，该指标得 2.93 分。

（3）资金使用合规性

大鹏外国语小学运营经费项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 4.00 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

新区教育卫健局按照相关规范性文件的要求和制定的财政资金管理、财务管理和内部控制等制度对项目进行管理，项目管理制度健全、合法、合规、完整，有效规范新区教育卫健局财务行为，并强化预算约束，加强了财务管理和监督。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

（2）制度执行有效性

新区教育卫健局已严格按照《大鹏新区教育和卫生健康局财务管理制度》开展项目，充分保证了程序规范，项目调整及支出调整手续完备且合法合规，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。其下属单位大鹏外国语小学健全并落实各项管理制度，制定《深圳市大鹏外国语小学创建方案》和《三年发展规划》，定期接受区教育局督导室的督导评估，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。综上，该项目制度执行有效。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

（三）项目产出情况

项目产出主要从项目产出数量、产出质量、产出时效和成本控制率的实现情况等维度进行考察，指标共 30 分，项目综合得分 30.00 分，得分率为 100.00%。

表 6 产出指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
产出数量	在校生保障经费人数	5.00	5.00
	保障临聘教师人数	5.00	5.00
产出质量	新增扩班教师任职资格达标率	8.00	8.00
产出时效	经费保障核拨时间	7.00	7.00
产出成本	成本控制率	5.00	5.00
合 计		30.00	30.00

1. 产出数量

在校生保障经费人数方面，根据支付令和大鹏外国语小学工作总结等资料，2024 年在校生保障经费 1379 人，超过预期目标设定的 900 人的要求，实际完成率 153.22%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

在保障临聘教师人数方面，根据支付令和大鹏外国语小学工作总结等资料，2024 年保障临聘教师人数 81 人，超过预期目标设定的 48 人的要求，实际完成率 168.75%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

2. 产出质量

在新增扩班教师任职资格达标率方面，2024 年新增扩班教师任职资格达标率为 100%，达到年度目标。根据评分标准，该指标得 8.00 分。

3. 产出时效

在经费保障核拨时间方面，根据财务支付凭证等资料，2024 年大鹏外国语小学运营经费项目经费保障核拨时间为 2024 年 1 月，已达到预期目标 2024 年 3 月前完成拨付的要求。根据评分标准，该指标得 7.00 分。

4. 产出成本

根据预算执行情况表、支付令和决算报表等资料，2024 年大鹏外国语小学运营经费项目全年预算数 3,334.94 万元，实际支出资金 3,259.34 万元，成本控制率为 97.73%，已达到预期设定目标要求。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

（四）项目效益情况

项目效益主要从社会效益和满意度的实现情况等维度进行考察，指标权重为 30 分，得分为 30 分，得分率为 100%。

表 7 效益指标得分情况表

二级指标	三级指标	分值	得分
社会效益	新区公办学位供给情况	10	10
社会效益	学校教育教学工作正常运转	10	10

服务对象满意度	就读新开办学校学生及家长满意度	10	10
合 计		30	30

1. 社会效益

在新区公办学位供给情况方面，大鹏外国语小学根据《广东省教育厅关于进一步规范普通中小学招生入学工作的指导意见》等文件精神，按照上级部门指示精神，落实免试就近入学政策，合理确定班额，实行均衡编班，切实维护招生秩序，学校开设了 32 个教学班，总人数为 1379 人。名校落地带动人口流入的效应进一步显现，实现义务教育阶段学位“高供给”，还提供学生更多就近就读优质学校的机会，保障有需求的市民子女就读需求，有效缓解学位紧缺压力。根据评分标准，该指标得 10.00 分。

在新开办学校办学效果提升方面，大鹏外国语小学在新区教育卫健局的大力支持下、百外教育集团的正确领导下，办学成果逐步涌现。大鹏外国语小学办学效果显著，社会评价良好，呈现出强劲的办学势头和办学活力。一是师资队伍壮大，大鹏外国语小学注重教师团队建设，加强了教师的教学研讨力度，组织了一系列校内外的教研展示活动。组织召开课题开题报告会，参加中小学劳动教育成果展示活动等，通过这些活动，教师们专业素养和教学能力得到了显著提升。同时各项活动加强教师之间的交流和合作，教师们可以相互学习、相互借鉴、共同进步。这种团队精神不仅提高了教学质量，也增强了教师的归属感和凝聚力。二是教学改革落地，在课程设置上进行了深入的优化和调整，紧密结合时代发展

需求和学生兴趣特点，严格落实“每天一节体育课”，根据学校发展及学生特色，设置“3+1+1”体育课程模式，即3节常规体育课+1节武术特色课+1节篮球专项课，从而确保每周一天一节共5节体育课的落地。各项课程内容既符合教学大纲要求，又具有一定的前瞻性和实用性。综上所述，大鹏外国语小学呈现出强劲的办学势头和办学活力，办学效果显著。根据评分标准，该指标得10.00分。

2. 服务对象满意度

通过向就读新开办学校学生及家长开展问卷调查，并对回收的有效问卷当中所填报的信息进行汇总分析，接受调查的学生及家长对新开办学校的总体满意度为97%，超过绩效指标满意度超过90%的标准。根据评分标准，该指标得10.00分。

五、主要经验及做法

一是学校管理显“温暖”。完善学校内部管理体系，做到有章可循，学校制定《学年度教师工作手册》，健全并落实各项管理制度，制定《深圳市大鹏外国语小学创建方案》和《三年发展规划》，定期接受区教育局督导室的督导评估，加强“五项管理”和“双减”的落实。

二是教育教学重“个性”。编写鹏外特色作业，各年级语、数、英等学科由备课组长带领，经过细致地汇编和整理，形成适合我校学生的鹏外特色作业；提供个性化的学习支持。学校实施分层作业方案，根据不同层次的学生布置不同作业，

俗称“自助餐”式作业。学有困难的学生可以选择常规作业来夯实基础，学有余力的学生则可挑选扩展作业来提升思维。

三是用“温暖”伴“成长”。主题活动培养良好行为，结合“灵动鹏外，五星德育”开展了一系列丰富多彩的德育活动。结合传统节日和校园文化特色，组织了一系列主题教育、纪律检查等活动。通过这些活动，引导学生树立正确的价值观和道德观，培养他们的感恩意识、诚信意识和责任意识。同时，还开展了预防校园欺凌模拟法庭教育，庄重的场合，精心地布置，让学生身临其境感受到了法治的力量。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算支出进度有待提高

2024 年年初预算安排 3,334.94 万元，实际支出资金 3,259.34 万元，预算执行率 97.73%。由于财政资金整体调度存在阶段性紧张的情况，新区教育卫健局已按要求将报账资料提交至国库后，相关款项未能及时支付，导致项目资金未能完全使用完毕，预算执行率仍有提升空间。

（二）绩效指标编制尚存不足

少数指标目标值设置较为保守，难以实现绩效指标导向作用，存在实际完成值超出年度目标值 50%的情况，如：“在校生保障经费人数”的指标值为“ ≥ 900 人”，实际完成值为“1379 人”；“保障临聘教师人数”指标值为“ ≥ 48 人”，实际完成值为“81 人”。

七、有关建议

（一）强化资金支付管理，加快支出进度

往后年度遇到此情况，加强与新区财政部门沟通，待达到可支付条件后及时提交支付申请至国库，完成资金支付。强化预算执行项目和预算批复项目比对，督促加快项目预算审核和资金支付，确保项目支出按序时进度执行预算，加强财政资金的执行管理。结合部门实际情况，深刻剖析支出进度未达计划标准的主要症结，加快项目资金的支出进度。

（二）科学设置绩效目标，加强预算编制管理

进一步根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）及《深圳市本级预算绩效目标管理工作规程》的相关要求，强化绩效预算编制。新区教育卫健局将在下年度的绩效管理过程中注意将绩效目标完成值与目标值之间的差异控制在较为合理的范围内，尽量从严、从高科学设定指标值，并用绝对值和相对值表示，一般不应超过30%，特殊情况可适当提高，但不宜超过100%以上。