

# 2023年度教科研活动经费 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

# 目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目背景	1
2. 组织架构	2
3. 主要内容及实施情况	3
4. 资金投入和使用情况	3
(二) 项目绩效目标	3
1. 总体绩效目标	3
2. 年度绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准	5
1. 评价原则	5
2. 评价指标体系	5
3. 评价方法	6
4. 评价标准	6
(三) 绩效评价工作过程	7
1. 前期准备及资料收集	7
2. 报告撰写、修改及出具	7
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	8
(一) 项目决策情况	8
(二) 项目过程情况	9
(三) 项目产出情况	10
(四) 项目效益情况	11
五、主要经验及做法	12
六、存在的问题及原因分析	12
七、有关建议和整改措施	13

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”）对教科研活动经费项目（以下简称“本项目”）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

教育科学研究是教育事业的重要组成部分，对教育改革发展具有重要的支撑、驱动和引领作用。改革开放特别是党的十八大以来，我国教育科研工作取得长足发展和显著成就，学科体系日益完善，研究水平不断提升，服务能力明显增强，为推进教育改革发展发挥了不可替代的重要作用。进入新时代，加快推进教育现代化，建设教育强国，办好人民满意的教育。为加快推进教育现代化，建设教育强国，办好人民满意的教育。2019年教育部发布《教育部关于加强新时代教育科学研究工作的意见》，构建更加健全的特色教育科研体系，力争用5年左右的时间，重点打造一批新型教育智库和水平教育教学研究机构，建设一支高素质创新型科研队伍，催生一批优秀教育科研成果。

2020年广东省召开全省教育科研工作会议，会议对教育科研工作重点目标任务提出工作要求。2022年深圳市教育局印发《深圳市基础教育系统教育科研专家工作室建设和管理办法》的通知，适应新时期深圳市基础教育科研事业发展需要，加快建设高素质专业化创新型教育科研人才队伍，进一步规范教育科研专家工作室建设与管理工作的。

2019年，新区教育卫健局印发《深圳市大鹏新区教育科学研究课题管理暂行办法》的通知，进一步加强和完善新区教育科研课题的管理。2020年新区教育卫健局印发《大鹏新区名师工作室建设与管理细则》的通知，加快大鹏新区“鹏程计划”名师工程建设，造就一批教学名师和教育领军人才，组织开展教育教学研究，进一步提高课题研究水平和研究效益，促进新区教育内涵发展与质量提升。

## 2. 组织架构

新区教育卫健局教科研活动经费项目由教科研中心负责，具体部门职责见表1-1：

表1-1 项目负责部门

单位	职责
教科研中心	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全面贯彻党的教育方针，组织和实施素质教育。</li> <li>2. 负责全区中小学的教学研究、教育科研、教学管理及教学指导工作。</li> <li>3. 组织开展课改实验，进行教学改革，总结、推广教学教改经验及教科研成果，探索教学规律，提高教学质量。</li> <li>4. 负责组织多层次、多形式的教研活动和干部教师的研修、培训工作。</li> <li>5. 负责对全区中小学考试命题进行指导和规范，承担全区的考试命题、阅卷、学科竞赛工作及对教学质量的监控。</li> <li>6. 负责全区中小学教师优质课评比、教学论文评比、教学案例评选和教学能手评选与管理工作。</li> <li>7. 负责全区教育科研课题的申报、立项、鉴定工作，规划、指导并推动教研、科研成果转化工作。</li> <li>8. 承办上级主管部门及领导交办的其他工作。</li> </ol>

### 3. 主要内容及实施情况

本项目预期实施内容包括：教研活动经费、教育教学质量监控经费、教育科研经费、2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费、体育活动费等工作内容。具体实施内容情况见表1-2。

### 4. 资金投入和使用情况

在资金投入方面。年初项目总概算为171.8万元，资金明细详见下表所示：

表1-2 年初项目总体资金分配表

项目名称	年初下达金额	单位：万元
		其中：上级转移支付
教研活动经费	25.46	25.46
教研活动经费	3.34	0
教育教学质量监控经费	45	0
教育科研经费	38	0
2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费	40	0
体育活动费	20	0
总计	171.8	25.46

在资金使用方面。2023年初预算金额为171.8万元，项目调整后预算金额为181.12万元，调增了9.32万元，全年执行数为181.12万元，执行率100%。

#### （二）项目绩效目标

##### 1. 总体绩效目标

本项目的根本目标是通过开展教科研活动经费项目，创新教研新机制，推进教育质量提升方式的升级与转型，切实履行教学指导与教研引领职能，为新区素质教育的实施和教育教学质量的提高作出积极贡献。

##### 2. 年度绩效目标

2023年，通过本项目，实现开展期终检测命题研修活动、举办全区九年级模拟考试、组织全区学校开展体育比赛、组织开展教研活动、资助2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费、实施并完成教育科研项目等绩效目标，具体详见下表。

表1-3 2023年项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标 (50分)	数量指标	期终检测命题研修活动开展次数	2次
	数量指标	全区九年级模拟考试举办次数	≥1次
	数量指标	组织全区学校开展体育比赛种类	≥2种
	数量指标	教研活动组织开展种类	≥2种
	数量指标	教育科研项目数	≥35项
	数量指标	2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费资助学校数	7所
	质量指标	教育科研项目验收合格率	100%
	时效指标	教育科研项目完成及时率	100%
	成本指标	成本控制率	≤100%
效益指标 (30分)	经济效益指标	不适用	不适用
	社会效益指标	新区整体教育教科研能力	提高
	社会效益指标	新区教师命题研修能力	提高
	社会效益指标	新区学生体育水平	提高
	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 (10分)	服务对象满意度指标	不适用	不适用
	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

本次绩效评价对象为教科研活动经费项目，项目调整后预算数为182.12万元，主要对项目2023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。

## （二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

### 1. 评价原则

一是科学公正原则。在开展绩效评价过程中运用科学合理的方法，依照规范的程序流程，对项目绩效进行客观、公正、科学的反映。

二是统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价应明确职责，各有侧重，相互衔接，部门评价应在单位自评的基础上开展。

三是激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，做到有效要安排、低效要压减、无效要问责。

四是公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会公众监督。

### 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2-1 教科研活动经费项目指标体系

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(5分)
		立项依据规范性(2分)
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性(4分)
		绩效指标明确性(3分)
	资金投入 (6分)	预算编制科学性(4分)
		资金分配合理性(2分)

一级指标	二级指标	三级指标
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率(2分)
		预算执行率(5分)
		资金使用合规性(3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 (40分)	项目数量 (20分)	期终检测命题研修活动开展次数(3分)
		全区九年级模拟考试举办次数(3分)
		组织全区学校开展体育比赛种类(3分)
		教研活动组织开展种类(5分)
		教育科研项目数(3分)
		2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费资助学校数(3分)
	项目质量 (10分)	教育科研项目验收合格率(10分)
项目时效 (5分)	教育科研项目完成及时率(10分)	
项目成本 (5分)	成本控制率(10分)	
效益 (20分)	项目效益	新区整体教育教科研能力(5分)
		新区教师命题研修能力(4分)
		新区学生提升水平(5分)
	满意度指标	师生满意度(6分)

### 3. 评价方法

本次评价方法主要采用以下评价方法：一是比较法。将项目实施情况与绩效目标、历史情况进行比较。二是因素分析法。综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的内外部因素。三是其他评价方法。过程中采用了文献、资料查阅等其他方法。

### 4. 评价标准

本次绩效评价工作所设置的指标标准均来源于项目相关上级文件要求、项目计划标准，并采取定性及定量相结合

的方式对目标值进行设置，确保指标与项目实际执行内容相匹配，能够切实准确地反映项目完成情况。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **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《财政部印发关于项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）中的绩效评价指标体系框架，梳理评价所需材料，并编制相应的材料收集清单发放至相关部门，按照材料收集清单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；报告初稿完成后评价小组根据被评价部门的意见，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，新区教育卫健局对教科研活动经费项目开展绩效评价工作，项目总体得分为99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3-1 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	满分	得分	得分率
决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	5	5	100%
		立项依据规范性	2	2	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	4	3	75%
		绩效指标明确性	3	3	100%
	资金投入	预算编制科学性	4	4	100%
		资金分配合理性	2	2	100%
过程（20分）	资金管理	资金到位率	2	2	100%
		预算执行率	5	5	100%
		资金使用合规性	3	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	5	5	100%
		制度执行有效性	5	5	100%
产出（40分）	项目数量	期终检测命题研修活动开展次数	3	3	100%
		全区九年级模拟考试举办次数	3	3	100%
		组织全区学校开展体育比赛种类	3	3	100%
		教研活动组织开展种类	5	5	100%
		教育科研项目数	3	3	100%
		2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费资助学校数	3	3	100%
	项目质量	教育科研项目验收合格率	10	10	100%
	项目时效	教育科研项目完成及时率	5	5	100%
	项目成本	成本控制率	5	5	100%
效益（20分）	项目效益	新区整体教育教科研能力	5	5	100%
		新区教师命题研修能力	4	4	100%
		新区学生提升水平	5	5	100%
	满意度	师生满意度	6	6	100%
总分			100	99	99%

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1. 项目立项

项目设立与新区教育卫健局履职相适应，按照国家法律法规、民生教育发展规划等指导方向，根据《教育部关于加

强和改进中小学实验教学的意见》(教基〔2019〕16号)、《广东省教育厅关于初中学业水平考试物理、化学、生物学等科目实验考试的指导意见》(粤教〔2020〕7号)、《深圳市教育局关于开展2018年深圳市中小學生探究性小课题申报评审工作的通知》(深教〔2018〕150号)的有关规定,全面落实素质教育。本项目的设立属于新区教育卫健局履职所需,与新区教育卫健局内部相关项目不重复,故本项目立项依据充分。充分发挥了项目的积极作用,根据评分标准,该指标满分7分,得分7分。

## **2. 绩效目标**

在绩效目标的设定上,新区教育卫健局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。能够根据项目实际工作内容设置绩效目标,充分体现项目的核心任务,但对项目预期完成成果测算不足。因此根据评分标准,该指标满分7分,得分6分。

## **3. 资金投入**

在预算编制上,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,但预算编制的测算依据需要更加精准细致,形成标准体系,使预算编制更加科学、合理、规范。在项目资金的分配上,新区教育卫健局做好统筹兼顾的工作,充分考虑影响资金分配的各类因素。根据评分标准,该指标满分6分,得分6分。

### **(二) 项目过程情况**

#### **1. 资金管理**

2023年项目调整后预算数为182.12万元，全年执行数181.12万元，执行率100%。项目各类支出严格按照国家、省、市相关财务管理制度、上级转移支付管理制度等内部管理制度执行，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标满分10分，得分10分。

## 2. 组织实施

新区教育卫健局建立健全项目组织架构，有效统筹项目实施，并严格按照《大鹏新区教育和卫生健康局财务管理制度》开展项目，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，根据评分标准，该指标满分10分，得分10分。

### （三）项目产出情况

#### 1. 产出数量

在期终检测命题研修活动开展次数指标方面，年度指标值为“2次”，2023年实际完成2次，完成率为100%。根据评分标准，该指标满分3分，得分3分。

在全区九年级模拟考试举办次数指标方面，年度指标值为“≥1次”，新区教育卫健局2023年实际完成1次，完成率100%。根据评分标准，该指标满分3分，得分3分。

在组织全区学校开展体育比赛种类指标方面，年度指标值为“≥9种”，2023年实际完成9种，完成率为100%。根据评分标准，该指标满分3分，得分3分。

在教研活动组织开展种类指标方面，年度指标值为“≥9种”，2023年实际完成9种，完成率为100%。根据评分标准，该指标满分5分，得分5分。

在教育科研项目数指标方面，年度指标值为“≥35项”，2023年实际完成35项，完成率100%。根据评分标准，该指标满分3分，得分3分。

在2023年初中物理、化学和生物实验操作考核经费资助学校数指标方面，年度指标值为“7所”，2023年实际完成7所，完成率为100%。根据评分标准，该指标满分3分，得分3分。

综上，产出数量指标满分20分，得分20分。

## **2. 产出质量**

在教育科研项目验收合格率指标方面，年度指标值为“100%”，2023年实际完成100%，完成率100%。根据评分标准，该指标满分10分，得分10分。

综上，产出质量指标满分10分，得分10分。

## **3. 产出时效**

在教育科研项目完成及时率指标方面，本年度教育科研项目完成及时率100%。根据评分标准，该指标满分10分，得分10分。

综上，产出时效指标满分10分，得分10分。

## **4. 产出成本**

项目总支出指标总体未出现超概算现象。根据评分标准，产出成本指标满分10分，得分10分。

### **(四) 项目效益情况**

一是提高新区整体教育教科研能力。通过本项目开展，构建教师梯级培养体系，提升教师队伍整体素质。二是提高新区教师命题研修能力。承办市级教研活动，提升学科教学水平、注重课题研究，提升教师的科研能力；三是提高新区学生综合素养。举办中小學生班际足球比赛、中小學生班际篮球比赛等比赛活动，注重五育并举，提升学生综合素养。

同时，根据项目访谈结果，项目投入开展以来，新区各学校师生对相关教研工作均表示满意，无相关投诉事项。

综上，产出效益指标满分20分，得分20分。

## **五、主要经验及做法**

依据《全国教育科学规划课题管理办法》《广东省教育科研管理办法》《深圳市教育科学研究课题资助与管理办法(试行)》的有关规定，新区教育卫健局结合大鹏新区实际，制定、印发《深圳市大鹏新区教育科学研究课题管理暂行办法》，办法中明确了教育科学研究课题的组织机构及其职责、课题分类和资助原则、课题申报与评审立项、课题管理与经费管理、课题验收及成果鉴定、推广等细则，进一步加强和完善新区教育科研课题的管理，提高课题研究水平和研究效益，促进新区教育内涵发展与质量提升。

## **六、存在的问题及原因分析**

绩效目标编制尚存不足，预算绩效管理有待提升。项目在预算编制过程中，按照财政预算绩效目标编制的要求，结合项目预期产出及效益目标设置了对应指标，用以考核项目实际完成情况，但仍存在提升空间。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。例如：“组织全区

学校开展体育比赛种类”指标目标值“ $\geq 2$ 种”，实际完成值“9种”，实际完成值超目标值；“教研活动组织开展种类”指标目标值“ $\geq 2$ 种”，实际完成值“9种”，实际完成值超目标值。

## 七、有关建议和整改措施

一方面细化指标编制工作，提高绩效目标质量。绩效目标值设置是绩效管理工作中的重要组成部分，直接影响绩效管理工作的质量以及绩效评价结果的科学性、合理性。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，一般不应超过30%，特殊情况可适当提高，但不宜超过100%以上。

另一方面加强预算编制管理，提高预算编制科学性。细化预算编制明细，编细编实预算。预算编制紧密结合单位的履职需求、年度工作计划、重点工作任务以及项目开展时间等实际情况。充分考虑可能变动的因素，确保项目测算标准的科学性和合理性。