

# 陕西省教育厅等三部门关于印发《陕西省营利性民办学校监督管理实施办法》的通知

陕教规范〔2018〕3号

各市（区）教育局、人力资源和社会保障局、工商行政管理局，韩城市、神木市、府谷县教育局、人力资源和社会保障局、工商行政管理局，各民办普通高校、独立学院，省属民办非学历高等教育机构：

为贯彻落实《国务院关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的若干意见》精神，规范营利性民办学校办学行为，促进民办教育健康发展，根据教育部、人力资源社会保障部、工商总局等三部委印发的《营利性民办学校监督管理实施细则》（教发〔2016〕20号），省教育厅、省人力资源和社会保障厅、省工商行政管理局制定了《陕西省营利性民办学校监督管理实施办法》，现印发你们，请遵照执行。

陕西省教育厅

陕西省人力资源和社会保障厅

陕西省工商行政管理局

2018年2月1日

(全文公开)

## 陕西省营利性民办学校监督管理实施办法

### 第一章 总 则

**第一条** 为贯彻落实《陕西省人民政府关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》，规范营利性民办学校办学行为，促进我省民办教育事业健康发展，根据《中华人民共和国民办教育促进法》和2016年11月7日《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国民办教育促进法〉的决定》等法律法规，制定本办法。

**第二条** 国家机构以外的社会组织或者个人，利用非财政性经费、非捐赠资产，可以举办营利性民办高等学校、高中阶段教育学校、幼儿园及民办培训机构。不得设立实施义务教育的营利性民办学校。

**第三条** 营利性民办学校应当遵守法律、法规，全面贯彻党的教育方针，坚持党的领导，坚持社会主义办学方向，坚持立德树人，对受教育者加强社会主义核心价值观教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义建设者和接班人。

营利性民办学校应当坚持教育的公益性，始终把培养高素质人才、服务经济社会发展放在首位，实现社会效益与经济效益相统一。

**第四条** 在营利性民办学校就读的学生，与同级同类公办学校学生享受同等待遇。

## 第二章 学校设立

**第五条** 批准设立营利性民办学校参照国家同级同类学校设置标准，民办培训机构的设置标准，由负责审批的部门制定。

**第六条** 设置营利性民办学校应当坚持高水平、有特色，符合当地经济社会发展需要的原则。设立营利性民办高等学校，应当纳入我省高等学校设置规划，按照有关法律法规的设置标准和审批程序进行申报和审批，并按照学校办学条件和学科专业数量等严格核定办学规模。中等以下层次营利性民办学校办学规模由各地根据实际情况核定。

**第七条** 设置营利性民办学校一般分筹设、正式设立两个阶

段。筹设期不超过3年，期间不得招生。筹设期满未达到设置标准或未提出正式设立申请的，原筹设批复文件自然废止，举办者应当重新申报。

**第八条** 营利性民办学校注册资本数额要与学校类别、层次、办学规模相适应。

**第九条** 举办营利性民办学校的社会组织或者个人应当具备与举办学校的层次、类型、规模相适应的经济实力，其净资产或者货币资金能够满足学校建设和发展的需要。

**第十条** 举办营利性民办学校的社会组织，应当具备下列条件：

（一）有中华人民共和国法人资格。

（二）信用状况良好，未被列入企业经营异常名录或严重违法失信企业名单，无不良记录。

（三）法定代表人有中华人民共和国国籍，在中国境内定居，信用状况良好，无犯罪记录，有政治权利和完全民事行为能力。

**第十一条** 举办营利性民办学校的个人，应当具备下列条件：

（一）有中华人民共和国国籍，在中国境内定居。

（二）信用状况良好，无犯罪记录。

（三）有政治权利和完全民事行为能力。

**第十二条** 申请筹设营利性民办学校，举办者应当提交下列

材料:

(一) 筹设申请报告。内容主要包括: 举办者的名称、地址或者姓名、住址及其资质, 筹设学校的名称、地址、办学层次、办学规模、办学条件、培养目标、办学形式、内部管理机制、党组织设置、经费筹措与管理使用等。

(二) 设立学校论证报告。

(三) 举办者资质证明文件。举办者是社会组织的, 应当包括社会组织的许可证、登记证或者营业执照、法定代表人有效身份证件复印件, 决策机构、权力机构负责人及组成人员名单和有效身份证件复印件, 有资质的会计师事务所出具的该社会组织近 2 年的年度财务会计报告审计结果, 决策机构、权力机构同意投资举办学校的决议。举办者是个人的, 应当包括有效身份证件复印件、个人存款、有本人签名的投资举办学校的决定等证明文件。

(四) 资产来源、资金数额及有效证明文件, 并载明产权。

(五) 民办学校举办者再申请举办营利性民办学校的, 还应当提交其举办或者参与举办的现有民办学校的办学许可证、登记证或者营业执照、组织机构代码证、校园土地使用权证、校舍房屋产权证明复印件, 近 2 年年度检查的证明材料, 有资质的会计师事务所出具的学校上年度财务会计报告审计结果。

（六）有两个以上举办者的，应当提交合作办学协议，明确各举办者的出资数额、出资方式、权利义务，举办者的排序、争议解决办法等内容。出资计入学校注册资本的，应当明确各举办者计入注册资本的出资数额、出资方式、占注册资本的比例。

**第十三条** 申请正式设立营利性民办学校，举办者应当提交下列材料：

（一）正式设立申请报告。

（二）筹设批准书。

（三）举办者资质证明文件。提交材料同本办法第十一条第（三）项。

（四）学校章程。

（五）学校首届董事会、监事（会）、行政机构负责人及组成人员名单和有效身份证件复印件。

（六）学校党组织负责人及组成人员名单和有效身份证件复印件，教职工党员名单。

（七）学校资产及其来源的有效证明文件。

（八）学校教师、财会人员名单及资格证明文件。

**第十四条** 直接申请正式设立营利性民办学校的，须提交本办法第十二条第（二）项规定的材料、第十三条除第（二）项以

外的材料。

**第十五条** 审批机关对批准正式设立的营利性民办学校发给办学许可证；对不批准正式设立的，应当书面说明理由。经审批正式设立的营利性民办学校应当依法到工商行政管理部门登记。

现有民办学校选择登记为营利性的，按《陕西省民办学校分类登记实施办法》有关规定执行。

**第十六条** 设立营利性民办学校，要坚持党的建设同步谋划、党的组织同步设置、党的工作同步开展。

### 第三章 组织机构

**第十七条** 营利性民办学校应当建立董事会、监事（会）、行政机构，同时建立党组织、教职工（代表）大会和工会。

营利性民办学校法定代表人由董事长或者校长担任。

**第十八条** 营利性民办学校董事会、行政机构、校长应当依据国家有关法律法规和学校章程设立和行使职权。

**第十九条** 营利性民办学校监事会中教职工代表不得少于1/3，主要履行以下职权：

- （一）检查学校财务。
- （二）监督董事会和行政机构成员履职情况。
- （三）向教职工（代表）大会报告履职情况。

(四) 国家法律法规和学校章程规定的其他职权。

**第二十条** 有犯罪记录、无民事行为能力或者限制行为能力者不得在学校董事会、监事会、行政机构任职。一个自然人不得同时在同一所学校的董事会、监事会任职。

**第二十一条** 营利性民办学校应当切实加强党组织建设，坚持应建必建，实现党的基层组织全覆盖。正式党员不足3人的，通过就近就便联合或挂靠其他学校等形式组建党组织。暂时没有党员的学校，由县（市、区）教育行政部门党组织选派党建指导员，也可通过调剂、聘任党员教师等，建立党组织。强化党组织政治核心和政治引领作用，在事关学校办学方向、师生重大利益的重要决策中发挥指导、保障和监督作用。推进双向进入、交叉任职，党组织书记应当通过法定程序进入学校董事会和行政机构，党员校长、副校长等行政机构成员可按照党的有关规定进入党组织领导班子。监事会中应当有党组织领导班子成员。营利性民办学校应当加强共青团组织建设，充分发挥教职工（代表）大会和工会的作用。

#### 第四章 教育教学

**第二十二条** 营利性民办学校应当以培养人才为中心，遵循教育规律，不断提高教育教学质量，增强受教育者的社会责任感、

创新精神、实践能力。

**第二十三条** 营利性民办学校应当抓好思想政治教育和德育工作。加强思想政治理论课和思想品德课教学，推进中国特色社会主义理论体系进教材、进课堂、进头脑。深入开展理想信念、爱国主义、集体主义、中国特色社会主义教育和中华优秀传统文化、革命传统文化、民族团结教育，引导师生员工树立正确的世界观、人生观、价值观。

**第二十四条** 实施学历教育的营利性民办学校应当按照国家规定设置专业、开设课程、选用教材。营利性民办幼儿园应当依据国家和地方有关规定科学开展保育和教育活动，允许在科学保教的前提下依法依规自主开展特色保育活动，防止和纠正“小学化”现象。

**第二十五条** 营利性民办学校要按照有关规定做好宣传、招生工作。招收学历教育学生、境外学生应当遵守国家有关规定，招生简章和广告应当报审批机关备案。其中，本科高等学校的招生简章和广告应当报省教育厅备案，技师学院的招生简章和广告应报省人力资源和社会保障厅备案。

**第二十六条** 营利性民办学校聘任的教师应当具备国家规定的教师资格或者相关专业技能资格，学校应当按照《中华人民

《中华人民共和国教师法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律法规和有关规定与教职工签订劳动合同。学校应当加强教师师德建设和业务培训，依法保障教职工工资、福利待遇和其他合法权益。学校聘任外籍教师应当符合国家有关规定。

## 第五章 财务资产

**第二十七条** 营利性民办学校执行《中华人民共和国公司法》及《企业会计制度》，遵循《企业会计准则》。学校应当独立设置财务管理机构，统一学校财务核算，不得账外核算。教育、人社、工商等有关部门加强对营利性民办学校财务状况的监管，对于违规行为处以警告、罚款、停止办学等行政处罚。

**第二十八条** 营利性民办学校应当建立健全财务内部控制制度，按实际发生数列支，不得虚列虚报，不得以计划数或者预算数代替实际支出数。

**第二十九条** 营利性民办学校按学期或者学年收费，实行市场调节价，具体收费标准由学校自主确定，收费项目及标准应当向社会公示 30 天后执行。不得在公示的项目和标准外收取其他费用，不得以任何名义向学生摊派费用，不得组织、参与或变相开展集资活动。对涉嫌非法集资的，移交有关部门处置。

**第三十条** 营利性民办学校收入应当全部纳入学校财务专

户，出具税务部门规定的合法票据，由学校财务部门统一核算、统一管理，保障学校的教育教学、学生资助、教职工待遇以及学校的建设和发展。学校应当将党建工作、思想政治工作和群团组织工作经费纳入学校经费预算。

**第三十一条** 营利性民办学校拥有法人财产权，存续期间，学校所有资产由学校依法管理和使用，任何组织和个人不得侵占、挪用、抽逃。营利性民办学校举办者不得抽逃注册资本，不得用教育教学设施抵押贷款、进行担保，办学结余分配应当在年度财务结算后进行。

**第三十二条** 营利性民办学校应当建立健全学校安全管理制度和应急预案处理机制。保障学校师生权益、生命财产安全，维护学校安全稳定。学校法定代表人是学校安全稳定工作的第一责任人。完善风险保证金制度，每年计提学费收入的 3-5% 存入指定银行账户，主要用于学校出现办学风险时，退还学生学费、住宿费、补发教师工资及支付其他应急费用。该项资金归学校所有，计提总额、支取使用等由审批机关规定。

## 第六章 信息公开

**第三十三条** 营利性民办学校应当依据法律法规建立信息公开制度及信息公开保密审查机制。及时向社会公开学校取得办

学许可情况、日常监督检查情况、实施督导和评估情况、受奖惩情况，记录信用信息。公开的信息不得危及国家安全、公共安全、经济安全、社会稳定和学校安全稳定。

**第三十四条** 营利性民办高等学校信息公开内容应当执行《高等学校信息公开办法》等国家有关规定，其他营利性民办学校信息公开办法由审批机关制定。

**第三十五条** 营利性民办学校应当按照《企业信息公示暂行条例》规定，通过国家企业信用信息公示系统，公示年度报告信息、行政许可信息以及行政处罚信息等信用信息。

**第三十六条** 营利性民办学校信息应当通过学校网站、信息公告栏、电子屏幕等场所和设施公开，并可根据需要设置公共阅览室、资料索取点方便调取和查阅。除学校已经公开的信息外，社会组织或者个人可以书面形式向学校申请获取其他信息。

## **第七章 变更与终止**

**第三十七条** 营利性民办学校分立、合并、终止及其他重大事项变更，应当由学校董事会通过后报审批机关审批、核准，并依法向工商行政管理部门申请变更、注销登记手续。其中，营利性民办本科高等学校分立、合并、终止、名称变更由教育部审批，其他事项变更由省级人民政府核准。

**第三十八条** 营利性民办学校分立、合并、终止及其他重大事项变更，应当制定实施方案和应急工作预案并报告审批机关，保障学校教育教学秩序和师生权益不受影响。

**第三十九条** 营利性民办学校有下列情形之一的，应当终止：

（一）根据学校章程规定要求终止，并经审批机关批准的。

（二）被吊销办学许可证的。

（三）因资不抵债无法继续办学的。

（四）出现严重侵害学生利益、非法集资或其他重大违法行为，造成恶劣社会影响，无法继续办学的。

**第四十条** 营利性民办学校终止时，根据《中华人民共和国民办教育促进法》及有关配套文件，由具备资质的第三方机构进行财务清算（以划拨方式或公益用途取得的国有土地使用权及地上建筑物、其他附着物，不列入清算范围），依法明确财产权属。财产清偿依据《中华人民共和国民办教育促进法》等法律法规和学校章程的规定处理，清偿后有剩余的，依照《中华人民共和国公司法》有关规定处理。

学校退出时，应事先公告，经批准后有序退出，依法保护受教育者和教职工的合法权益。未按要求程序终止办学的学校，审批机关或者其他有关部门通过责令限期改正、罚款等方式予以警

告，对于情节严重的学校，责令停止招生、吊销办学许可证，构成犯罪的，依法追究刑事责任。

**第四十一条** 营利性民办学校终止时，应当及时办理建制撤销、注销登记手续，将学校办学许可证正副本、印章交回原审批机关，将营业执照正副本缴回原登记管理机关。

**第四十二条** 营利性民办学校发生分立、合并、终止等重大事项变更，学校党组织应当及时向上级党组织报告，上级党组织应当及时对学校党组织的变更或者撤销作出决定。

## **第八章 监督与处罚**

**第四十三条** 教育、人力资源和社会保障行政部门依据《中华人民共和国民办教育促进法》规定的管理权限，对营利性民办学校实施年度检查制度。工商行政管理部门对营利性民办学校实施年度报告公示制度。其他部门在职责范围内，依法对营利性民办学校行使监督管理职权。

**第四十四条** 教育、人力资源和社会保障行政部门依据《中华人民共和国民办教育促进法》规定的管理权限，加大对营利性民办学校招生简章的监管力度，对于使用未经备案的招生简章、发布虚假招生简章的民办学校依法依规予以处理。

**第四十五条** 教育、人力资源和社会保障行政部门依据《中

《中华人民共和国民办教育促进法》规定的管理权限，加强对营利性民办学校办学行为和教育教学质量的监督管理，办学条件应符合国家和地方规定的设置标准和有关要求，要严格按照审批机关核定的学校名称、办学地址、办学规模、办学内容等开展教育教学活动，严禁超规模、跨区域办学。依法依规开展督导和检查，组织或者委托社会组织定期进行办学水平和教育教学质量评估，并向社会公布评估结果。建立“黑名单”制度，将违规办学的学校及其举办者和负责人纳入企业经营异常名录或严重违法失信企业（个人）名单，并面向社会公示。健全联合执法机制，加大对违法违规办学行为的查处力度。

**第四十六条** 教育行政部门应当加强对实施学历教育的营利性民办学校执行电子学籍和学历证书电子注册制度情况的监督，对非法颁发或者伪造学历证书、学位证书的营利性民办学校依法予以处理。

人力资源和社会保障部门应加强对实施技工教育的营利性民办学校执行电子学籍和学历证书颁发情况监督，对非法颁发或伪造毕业证书的营利性民办技工院校依法予以处理。

**第四十七条** 各地教育、人力资源和社会保障及其他相关部门应当通过实施审计、建立监管平台等措施对营利性民办学校财

务资产状况进行监督。

**第四十八条** 营利性民办学校违反《中华人民共和国教育法》《中华人民共和国民办教育促进法》及相关法律法规，有下列行为之一的，由教育、人力资源和社会保障、工商行政管理部门或者其他相关部门依法责令限期改正，并予以警告；有违法所得的，退还所收费用后没收违法所得；情节严重的，责令停止招生、吊销办学许可证；构成犯罪的，依法追究刑事责任：

（一）办学方向、教学内容、办学行为违背党的教育方针，违反国家相关法律规定。

（二）办学条件达不到国家规定标准，存在安全隐患。

（三）提供虚假资质或者进行虚假广告、宣传等行为。

（四）筹设期间违规招生，办学期间违规收费。

（五）因学校责任造成教育教学及安全事故。

（六）抽逃办学资金、非法集资。

（七）存在其他违反法律法规行为。

**第四十九条** 民办学校有下列情形之一的，其举办者不得再举办或者参与举办营利性民办学校：

（一）法人财产权未完全落实。

（二）民办学校属营利性的，其被列入企业经营异常名录或

严重违法失信企业名单。

(三) 办学条件不达标。

(四) 近 2 年有年度检查不合格情况。

(五) 法律法规规定的其他情形。

### 第九章 附 则

**第五十条** 营利性民办培训机构参照本办法执行。

**第五十一条** 本办法具体由省教育厅、省人力资源和社会保障厅、省工商行政管理局负责解释。

**第五十二条** 本办法自 2018 年 3 月 1 日起施行，有效期至 2023 年 2 月 28 日。