

2019 年清远市教育局 部门决算

目 录

第一部分 清远市教育局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 清远市教育局 2019 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 清远市教育局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 清远市教育局概况

（一）部门主要职责

清远市教育局主要职责是：综合管理全市各级各类学校工作；指导和管理各类学校的电化教育、远程教育等工作；负责教育评估并对教育教学质量进行检查；指导办学体制、学校内部管理体制和学校后勤社会化改革；指导各类学校学生学籍管理工作。监督、检查各地贯彻执行教育法律、法规、方针政策情况，负责督政、督学工作，督导、检查下级人民政府及教育主管部门履行教育职责和“两基”的巩固提高工作，督导评估中等和中等以下学校的办学水平和教育质量。规划教育系统的教育科研工作，协调和指导学校开展教育教学研究和改革；协调规划、管理各类学校教育技术装备和实验室、图书馆建设工作；指导教育信息化工作和实施；指导教育管理信息及统计工作。统筹管理社会力量举办的各类中等专业教育、职业技术教育、基础教育和继续教育等工作。规划并指导中小学校的布局和调整工作。规划、指导和管理各类学校的德育、体育卫生、艺术教育、校园和师生安全及国防教育工作。负责市直教育系统纪检监察工作；会同有关部门抓好治理教育乱收费工作。规划并指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门清远市教育局 2019 年部门决算编报范围的单位共 8 个，包括局本级和下属民办学校 7 个单位，下属民办学校分别是：清远市新科职业技术学校、清远市科技职业技术学校、清远市第一中学实验学校、清远盛兴中英文学校、清远市南方影视文武学校、清远市华粤光明学校、清远

市广铁一中（万科城）外国语学校。市属公办学校为独立决算单位，按照部门决算编制要求，单独编制部门决算。本部门下属公立学校具体包括：清远市职业技术学校、清远工贸职业技术学校、清远市第一中学、清远市第二中学、清远市第三中学、清远市源潭中学、清远市梓琛中学、清远市特殊教育学校、清远市实验幼儿园、清远市新北江幼儿园。

本部门内设 9 个科室，分别为：办公室、基础教育与信息化科、体育卫生与艺术教育科、职业与高等教育科、教育督导室、基建财务科、人事科、德育安全科、教育工委办公室。人员构成情况：定编数：36 人，实有在职人员：37 人，退休人员 41 人。

第二部分 清远市教育局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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	36148.98	一、一般公共服务支出	27	172.05
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	265.05	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	4.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	36364.89
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	11.19	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	80.09
	9		九、卫生健康支出	35	9.54
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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
	11		十一、城乡社区支出	37	303.19
	12		十二、农林水支出	38	0.48
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	81.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	27.72
本年收入合计	23	36425.22	本年支出合计	49	37042.95

收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	2180.32	年末结转和结余	51	1562.59
总计	26	38605.54	总计	52	38605.54

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
201	一般公共服务支出	172.05	172.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20125	港澳台事务	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012599	其他港澳台事务支 出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	167.95	167.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013350	事业运行	167.95	167.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
205	教育支出	35747.15	35735.96	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
20501	教育管理事务	2070.04	2058.86	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
2050101	行政运行	954.58	954.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	9.17	9.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	1106.30	1095.11	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
20502	普通教育	31053.33	31053.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	30000.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1052.13	1052.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	520.57	520.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	88.65	88.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
2050399	其他职业教育支出	431.92	431.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的 支出	1849.90	1849.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安 排的支出	1849.90	1849.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	253.30	253.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	253.30	253.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	80.09	80.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	55.95	55.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	36.54	36.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	19.40	19.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
20808	抚恤	24.14	24.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.14	24.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	303.19	303.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	38.14	38.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	38.14	38.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	212.43	212.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
2120803	城市建设支出	212.43	212.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套 费安排的支出	52.61	52.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	52.61	52.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 清远市教育局

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	36425.22	36414.03	0.00	0.00	0.00	0.00	11.19
2299901	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门： 清远市教育局

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	37042.95	1467.19	35575.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	172.05	167.95	4.10	0.00	0.00	0.00
20125	港澳台事务	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
2012599	其他港澳台事务支出	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	3.90	0.00	3.90	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	3.90	0.00	3.90	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	167.95	167.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2013350	事业运行	167.95	167.95	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 清远市教育局

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	37042.95	1467.19	35575.77	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	36364.89	1100.41	35264.48	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2686.58	1006.73	1679.85	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	958.32	958.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	9.17	0.00	9.17	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1719.09	48.41	1670.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	31054.53	1.20	31053.33	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	30001.20	0.00	30001.20	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1052.13	0.00	1052.13	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	520.57	14.20	506.37	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	88.65	14.20	74.45	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 清远市教育局

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	37042.95	1467.19	35575.77	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	431.92	0.00	431.92	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1849.90	0.00	1849.90	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1849.90	0.00	1849.90	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	253.30	78.28	175.02	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	253.30	78.28	175.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.09	80.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	55.95	55.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	36.54	36.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	19.40	19.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	24.14	24.14	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 清远市教育局

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	37042.95	1467.19	35575.77	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	24.14	24.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.54	9.54	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	303.19	0.00	303.19	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	38.14	0.00	38.14	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	38.14	0.00	38.14	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	212.43	0.00	212.43	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	212.43	0.00	212.43	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	52.61	0.00	52.61	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 清远市教育局

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	37042.95	1467.19	35575.77	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	52.61	0.00	52.61	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.00	81.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	27.72	27.72	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	36148.98	一、一般公共服务支出	28	172.05	172.05	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	265.05	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	4.00	4.00	0.00
	5		五、教育支出	32	36284.42	36284.42	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	80.09	80.09	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	9.54	9.54	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	303.19	38.14	265.05
	12		十二、农林水支出	39	0.48	0.48	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	81.00	81.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	27.72	27.72	0.00
本年收入合计	23	36414.03	本年支出合计	50	36962.49	36697.44	265.05
年初财政拨款结转和结余	24	548.46	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	548.46		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 清远市教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	36962.49	总计	54	36962.49	36697.44	265.05

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 清远市教育局

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	36697.44	1418.78	35278.66
201	一般公共服务支出	172.05	167.95	4.10
20125	港澳台事务	0.20	0.00	0.20
2012599	其他港澳台事务支出	0.20	0.00	0.20
20132	组织事务	3.90	0.00	3.90
2013299	其他组织事务支出	3.90	0.00	3.90
20133	宣传事务	167.95	167.95	0.00
2013350	事业运行	167.95	167.95	0.00
204	公共安全支出	4.00	0.00	4.00
20402	公安	4.00	0.00	4.00
2040221	特别业务	4.00	0.00	4.00
205	教育支出	36284.42	1052.00	35232.42

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 清远市教育局

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	36697.44	1418.78	35278.66
20501	教育管理事务	2606.11	958.32	1647.79
2050101	行政运行	958.32	958.32	0.00
2050102	一般行政管理事务	9.17	0.00	9.17
2050199	其他教育管理事务支出	1638.63	0.00	1638.63
20502	普通教育	31054.53	1.20	31053.33
2050204	高中教育	1.20	1.20	0.00
2050205	高等教育	30001.20	0.00	30001.20
2050299	其他普通教育支出	1052.13	0.00	1052.13
20503	职业教育	520.57	14.20	506.37
2050302	中专教育	88.65	14.20	74.45
2050399	其他职业教育支出	431.92	0.00	431.92
20509	教育费附加安排的支出	1849.90	0.00	1849.90

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 清远市教育局

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	36697.44	1418.78	35278.66
2050999	其他教育费附加安排的支出	1849.90	0.00	1849.90
20599	其他教育支出	253.30	78.28	175.02
2059999	其他教育支出	253.30	78.28	175.02
208	社会保障和就业支出	80.09	80.09	0.00
20805	行政事业单位离退休	55.95	55.95	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	36.54	36.54	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	19.40	19.40	0.00
20808	抚恤	24.14	24.14	0.00
2080801	死亡抚恤	24.14	24.14	0.00
210	卫生健康支出	9.54	9.54	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.54	9.54	0.00
2101101	行政单位医疗	9.54	9.54	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 清远市教育局

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	36697.44	1418.78	35278.66
212	城乡社区支出	38.14	0.00	38.14
21203	城乡社区公共设施	38.14	0.00	38.14
2120399	其他城乡社区公共设施支出	38.14	0.00	38.14
213	农林水支出	0.48	0.48	0.00
21305	扶贫	0.48	0.48	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.48	0.00
221	住房保障支出	81.00	81.00	0.00
22102	住房改革支出	81.00	81.00	0.00
2210201	住房公积金	81.00	81.00	0.00
229	其他支出	27.72	27.72	0.00
22999	其他支出	27.72	27.72	0.00
2299901	其他支出	27.72	27.72	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 清远市教育局

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	891.51	302	商品和服务支出	108.37
30101	基本工资	173.07	30201	办公费	15.03
30102	津贴补贴	323.91	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	168.61	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	2.59
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.36	30206	电费	14.49
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	9.61
30110	职工基本医疗保险缴费	9.54	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	40.71
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	9.93
30113	住房公积金	81.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.34
30199	其他工资福利支出	68.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 清远市教育局

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
303	对个人和家庭的补助	418.90	30215	会议费	0.91
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.27
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.66
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	23.42	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	358.40	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	15.40	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	10.28	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.83
30399	其他对个人和家庭的补助	11.40	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 清远市教育局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 清远市教育局

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1310.41		公用经费合计	108.37

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 清远市教育局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
32.00	18.00	4.00	0.00	4.00	10.00	24.12	17.63	2.83	0.00	2.83	3.66

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 清远市教育局

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	265.05	265.05	0.00	265.05	0.00
212	城乡社区支出	0.00	265.05	265.05	0.00	265.05	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排 的支出	0.00	212.43	212.43	0.00	212.43	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	212.43	212.43	0.00	212.43	0.00
21213	城市基础设施配套费安排 的支出	0.00	52.61	52.61	0.00	52.61	0.00
2121301	城市公共设施	0.00	52.61	52.61	0.00	52.61	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 清远市教育局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

清远市教育局 2019 年度总收入 38605.54 万元，其中本年收入 36425.22 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 36148.98 万元，比上年决算数增加 28753.38 万元，增长 388.8%，主要变动情况：增加广东金融学院清远校区建设省级经费、民办教育发展省级专项经费等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 265.05 万元，比上年决算数减少 180.6 万元，下降 40.5%，主要变动情况：2019 年创文经费比上年减少 180.6 万元。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 11.19 万元，比上年决算数减少 3.99 万元，下降 26.3%，主要变动情况：利息收入减少 8.08 万元，非同级财政拨款收入增加 5 万元，其他减少 0.91 万元。

(二) 年度支出总体情况

清远市教育局 2019 年度总支出 38605.54 万元，其中本年支出 37042.95 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1467.19 万元，比上年决算数增加 281.45 万元，

增长 23.7%，主要变动情况：增加了人员经费。

2. 项目支出 35575.77 万元，比上年决算数增加 26555.73 万元，增长 294.4%，主要变动情况：增加广东金融学院清远校区省级建设经费、民办教育发展省级专项经费等。

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

清远市教育局 2019 年度财政拨款收入合计 36414.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 36148.98 万元，比上年决算数增加 28753.38 万元，增长 388.8%；主要变动情况：增加广东金融学院清远校区建设经费 3 亿元；政府性基金预算财政拨款收入 265.05 万元，比上年决算数减少 180.6 万元，下降 40.5%，主要变动情况：2019 年创文经费比上年减少 180.6 万元。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

清远市教育局 2019 年度财政拨款支出合计 36962.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 36697.44 万元，比年初预算数增加 7779.06 万元，增长 26.9%；主要变动情况：主要是追加专项资金及绩效考核奖金，其中：支持民办教育发展省级专项经费 261 万元，省级校园足球竞赛组织经费专项资金 100 万元，省

级强师工程地方奖补项目资金 575 万元，全市基础教育专组网升级及机房升级改造资金 1624 万元；政府性基金预算财政拨款支出 265.05 万元，比年初预算数增加 265.05 万元，增长 100.0%；主要变动情况：增加创文经费 265.05 万元。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

清远市教育局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 24.12 万元，完成预算 32 万元的 75.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为 17.63 万元，完成预算 18 万元的 97.9%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.83 万元，完成预算 4 万元的 70.8%；公务接待费支出决算为 3.66 万元，完成预算 10 万元的 36.6%。

2019 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 17.63 万元，占 73.1%；公务用车购置及运行费支出 2.83 万元，占 11.7%；公务接待费支出 3.66 万元，占 15.2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 17.63 万元。全年使用财政拨款安排局（部、委、办）机关及下属 7 个单位出国团组 3 个、累计 6

人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 17.63 万元，主要用于：一是赴瑞典、芬兰、丹麦开展国际职业教育合作交流；二是清港澳教育交流培训；三是市教育交流学习团出访新加坡、马来西亚等国。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.83 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.83 万元，2019 年局机关及下属 7 个单位公务用车保有量为 1 辆，主要用于到各县（市、区）学校进行教育教学质量检查。

3. 公务接待费支出 3.66 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2019 年，局（部、委、办）机关及下属 7 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 41 次，接待人数共 618 人，主要包括前来检查工作的省教育厅领导、相关处室、前来交流学习的市县人员。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 108.37 万元，比预算数减少 3.23 万元，降低 2.9%。主要增减变动情况是：减少公务用车运行维护费、公务接待费等。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 1678.99 万元，其中：政

府采购货物支出 51.39 万元、政府采购工程支出 215.25 万元、政府采购服务支出 1412.35 万元。授予中小企业合同金额 1676.99 万元，占政府采购支出总额的 99.88%，其中：授予小微企业合同金额 269.37 万元，占政府采购支出总额的 16.04%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是用于日常办公需要及到各县（市、区）学校进行教育教学质量检查。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 6 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 6 个，二级项目 0 个，共涉及资金 4152 万元，占一般公共预算项目支出总额的 11.77%；组织对 2019 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“2019 年创现奖补项目”“强师工程经费”等 6 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 4152 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对“2019 年创现奖补项目”“强师工程经费”等项目委托“广州零点有数数据科技有限公司”

等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，有 3 个项目评价等级为“优”，3 个项目评价等级为“良”。

我部门今年没有开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。我部门今年没有开展部门整体支出绩效自评，开展了“2019 年创现奖补项目”等 6 个项目绩效自评。

根据年初设定的绩效目标，取得绩效：一是“创现”奖补项目支持改造学校 7 所，支持改造安全隐患点 3 个，改造完善高考室场 168 间，支持提升学校办学条件项目 5 个，项目验收通过率 100%，2019 年高考事故数 0 起，2019 年学生非正常死亡率达标，2019 年市直公办高中招生规模增加 120 人；二是平安高考项目改建配电房 1 间，完成 418.08m²屋面防水改造，改造卫生间 18 间，配置 630kva 变压器装配容量（315kva 两台），工程验收通过率 100%，发电机验收通过率 100%，2019 年高考事故数 0 起，服务高考人数 26307 人，服务职工人数 120 人。发现的问题及原因：一是指标设置不够科学，影响绩效导向作用；二是满意数据收集不足，降低佐证印证力度。下一步改进措施：一是完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性；二是规范满意数据采集，提高绩效数据代表性。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。我部门今年对“2019 年创现奖补项目”“强师工程经费”等 6 个项目开展了重点绩效评价。通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。从评价情况来看，有 3 个项目评价等级为“优”，3 个项目评价等级为“良”。

清远市教育局平安高考建设绩效评价报告

(广州零点有数数据科技有限公司)

一、项目概况

受清远市财政局委托，我公司对清远市教育局“平安高考建设”项目进行了第三方绩效评价，形成评价报告。依据《清远市发展和改革局关于启动清远市平安高考建设项目的复函》（清发改行审函〔2018〕149号）、《关于启动清远市平安高考建设项目的复函》（清机管局函〔2018〕35号）、《关于启动清远市平安高考建设项目请示(再次征求意见)的复函》（清财教函〔2018〕166号）、《关于下达2019年预算的通知》（清财预〔2019〕11号）等相关文件，为了实现平安高考的工作目标，加强清远市高考及各类考试的保障工作，并保障和完善清远市教育局的正常办公条件，2019年清远市教育局需实施办公楼和考试供电减容简配电工程和办公楼和试卷保密室防水补漏工程。

项目2019年度预算资金244万元，支出221.90万元，支出率为90.94%，结余22.10万元。

通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为90分，评价等级为“优”。

二、项目绩效

总体来说，截至2019年12月31日，项目基本完成以下绩

效目标：

- 1.改建配电房 1 间。
- 2.完成 418.08m²屋面防水改造。
- 3.改造卫生间 18 间。
- 4.配置 630kva 变压器装配容量（315kva 两台）。
- 5.工程验收通过率 100%。
- 6.发电机验收通过率 100%。
- 7.2019 年高考事故数 0 起。
- 8.服务高考人数 26307 人。
- 9.服务职工人数 120 人。
- 10.维修费用减少约 3 万元。
- 11.办公人员满意度为 95.83%。

三、存在问题

（一）指标设置不够科学，影响绩效导向作用

根据《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，项目单位设置了 4 个产出指标、3 个效益指标、1 个可持续发展指标和 1 个公众满意度，绩效指标内容与项目实施内容相关度高，但是存在两点不足：一是“服务高考人数”年度目标值（23000 人）较 2018 年偏低（23982 人）；二是将满意度指标“办公人员满意度”错误设置为效益指标。

（二）满意数据收集不足，降低佐证印证力度

一方面，办公人员满意度调查覆盖面不够广，调查人数不足总人数的 10%，且调查数据未形成电子档案，不便于随时调取；另一方面，项目单位未收集考生对考试环境的满意度和改进建议，

不利于为项目未来改进提供参考和方向。

四、相关建议

（一）完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性

绩效指标是财政资金绩效评价的重要依据，科学、合理的绩效指标能客观、全面地体现财政支出的经济性、效率性和效益性。具体而言，建议从以下三个方面进行改善：一是参照政策规划、上级要求、本年度工作计划、历史数据等资料，科学、合理设置各绩效指标预期值，提升绩效指标考核的有效性；二是将“办公人员满意度”调整为满意度指标。

（二）规范满意数据采集，提高绩效数据代表性

绩效数据的完备性对于项目完成后随时进行调取和汇总使用有重要意义。因此，建议项目单位规范满意度数据采集流程，一方面，针对办公人员采取网络自填问卷的方式，扩大调查范围，使满意度调查结果更加准确有效；另一方面，注意及时整理归集项目实施过程的所有材料，并将纸质申报档案、项目验收档案、满意度调查档案等转换成数字档案，建立电子档案目录，便于随时调档查阅。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

清远市教育局 2019 年创现奖补项目绩效评价报告

（广州零点有数数据科技有限公司）

一、项目概况

受清远市财政局委托，我公司对清远市教育局“2019年创现奖补”项目进行了第三方绩效评价，形成评价报告。依据《清远市教育现代化发展规划（2015—2020年）》的通知》（清府〔2015〕126号）、《广东省人民政府办公厅关于加快推进教育现代化工作的通知》（粤办函〔2016〕627号）《清远市创建广东省推进教育现代化先进市实施方案（2015-2020年）》（清府办〔2015〕41号）等相关文件，清远市政府设立1.5亿元专项资金，对完成创建任务的县（市、区）政府给予奖补，其中以市直学校（园）的学生人数和创先进度系数测算分配安排教育“创现”奖补资金。

项目2019年度预算资金1066万元，实际支出1009.88万元，支出率94.74%，结余56.12万元。

通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为93分，评价等级为“优”。

二、项目绩效

总体来说，截至2019年12月31日，项目基本完成以下绩效目标：

- 1.支持改造学校7所。
- 2.支持改造安全隐患点3个。
- 3.改造完善高考室场168间。
- 4.支持提升学校办学条件项目5个。

5.项目验收通过率 100%。

6.2019 年高考事故数 0 起。

7.2019 年学生非正常死亡率达标。

8.2019 年市直公办高中招生规模增加 120 人。

三、存在问题

（一）指标设置不够科学，影响绩效导向作用

根据《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，项目单位设置了 4 个产出指标、4 个效益指标、1 个可持续发展指标和 1 个公众满意度，绩效指标内容与项目实施内容相关度高，但是存在两点不足：一是未明确社会（公众）满意度指标考核对象；二是绩效指标设置不够全面，未针对各项采购、实施等工作内容设置相应的产出质量指标。

（二）满意收集不够规范，降低佐证印证力度

项目单位针对师生通过纸质问卷自填的方式开展了年度满意度评价工作。但是存在三点不足：一是满意度调查数据未形成电子档案，不便于随时调取与统计；二是满意度调查开展时间、覆盖范围等情况交代不清，服务对象代表性有待考量；三是未对满意度调查结果进行分析研究，不利于为项目未来改进提供参考和方向。

四、相关建议

（一）完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性

绩效指标是财政资金绩效评价的重要依据，科学、合理的绩效指标能客观、全面地体现财政支出的经济性、效率性和效益性。具体而言，建议从以下三个方面进行改善：一是将公众满意度进

一步细分为教师满意度与学生满意度两个指标；二是增设工程验收通过率、设备验收通过率等指标。

（二）规范满意数据采集，提高绩效数据代表性

绩效数据的完备性对于项目完成后随时进行调取和汇总使用有重要意义。因此，建议项目单位规范满意度数据采集流程，一方面，针对教师和学生采取网络自填问卷的方式，扩大调查范围，使满意度调查结果更加准确有效；另一方面，探索常态化评估模式，丰富满意度调查内容，通过对项目实施的前、中、后全流程开展评价，深入挖掘服务质量问题。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

清远市教育局市区学校体育设施向社会开放专项资金绩效评价报告

（广州零点有数数据科技有限公司）

一、项目概况

受清远市财政局委托，我对清远市教育局“市区学校体育设施向社会开放专项资金”项目进行了第三方绩效评价，形成评价报告。清远市六届人大七次会议将“建设开放100个运动场馆”定为2016年清远市十件民生实事而设立的，政府批复资金量为300万元。项目主要用于学校体育设施向社会开放过程中，体育设备设施维修和更换、器材的添置；聘请管理人员、后勤工

作人员的费用等。

项目 2019 年度预算资金 300 万元，支出 280 万元，支出率为 93.33%，结余 20 万元。

通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为 89 分，评价等级为“良”。

二、项目绩效

总体来说，截至 2019 年 12 月 31 日，项目基本完成以下绩效目标：

1. 市直学校体育场地设施开放覆盖率 71.43%。
2. 市直学校体育场地设施开放天数目标完成率 100%。
3. 市直学校体育场地设施开放类型数量目标完成率 100%。
4. 设施设备购置任务完成率 100%。
5. 参加锻炼人数增长率 5%。

三、存在问题

（一）指标设置不够科学，影响绩效导向作用

根据《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，项目单位设置了 2 个产出指标、2 个效益指标、1 个可持续发展指标和 1 个公众满意度，绩效指标内容与项目实施内容相关度高，但是存在三点不足：一是将满意度指标“目标人群满意度”错误设置为效益指标；二是“项目预算执行率”为资金管理指标，非产出指标；三是未根据发放管理人员、后勤工作人员工资这一工作内容设置相应的指标。

（二）满意收集不够规范，不便数据调取统计

项目单位针对公众通过纸质问卷自填的方式开展了年度满意度评价工作。但是存在三点不足：一是满意度调查数据未形成电子档案，不便于随时调取与统计；二是满意度调查开展时间、覆盖范围等情况交代不清，服务对象代表性有待考量；三是未对满意度调查结果进行分析研究，不利于为项目未来改进提供参考和方向。

（三）自评工作质量不高，降低绩效管理水平

项目单位根据绩效评价工作要求、项目组织安排和绩效指标准备了较为充分的佐证材料，但是自评工作仍不够高，数据填写不准确，例如《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》列示项目单位实际支出280万元，与资金支出明细总额300万元不一致。

四、相关建议

（一）完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性

绩效指标是财政资金绩效评价的重要依据，科学、合理的绩效指标能客观、全面地体现财政支出的经济性、效率性和效益性。具体而言，建议从以下三个方面进行改善：一是将“目标人群满意度”调整为满意度指标；二是删除“项目预算执行率”指标；三是增设“管理人员、后勤工作人员稳定率”“管理人员、后勤工作人员流失率”等指标。

（二）规范满意数据采集，提高绩效数据代表性

绩效数据的完备性对于项目完成后随时进行调取和汇总使用有重要意义。因此，建议项目单位规范满意度数据采集流程，一方面，将满意度调查数据转为电子档案，便于随时查阅与统计。

另一方面，探索常态化评估模式，针对公众采取网络自填问卷的方式开展及时性评价，及时发现服务质量问题。

（三）完善自评组织机制，提高自评结果准确性

建议单位在开展自评组织工作中，建立自评工作小组，针对每项自评材料推行质量双人核查机制，以提升项目信息填报的准确性。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

清远市教育局开展校园足球专项经费绩效评价报告

（广州零点有数数据科技有限公司）

一、项目概况

受清远市财政局委托，我公司对清远市教育局“开展校园足球专项经费”项目进行了第三方绩效评价，形成评价报告。依据《清远市人民政府办公室关于印发清远市校园足球实施方案的通知》（清府办〔2015〕47号），2019年清远市教育局申请预算资金100万元主要用于组织全市各级各类的校园足球比赛，组队参加省级及以上级别的联赛、交流赛和选拔赛；创建全国青少年校园足球特色校和广东省校园足球推广学校以及广东省校园足球推广试点县（区）等。

项目2019年度预算资金100万元，支出99.85万元，支出率为99.85%，结余0.15万元。

通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为 88 分，评价等级为“良”。

二、项目绩效

总体来说，截至 2019 年 12 月 31 日，项目基本完成以下绩效目标：

1. 夏令营市级选拔赛参赛 270 人。
2. 夏令营上送省选拔赛 66 人。
3. 市直学校高中组联赛参赛 267 人。
4. “市长杯”参赛队伍数量 1226 人。
5. “市长杯”参赛场次数量 175 场。
6. “省长杯”派出参赛队伍数量 4 支。
7. 足球联赛人数增长率 15%。
8. 创建全国青少年校园足球特色学校数量 15 所。
9. 创建广东省校园足球推广学校数量 25 所。

三、存在问题

（一）指标设置不够合理，影响指标导向作用

项目单位对开展校园足球专项经费项目开展了绩效管理工作，绩效指标内容与项目实施内容相对匹配，但是存在两大不足：一是项目个别绩效目标的指标值设置较低，组建校园足球队数量实际完成值（503 队）大幅超过计划目标值（200 队）；二是设置参数人员满意度、各类参赛人员数量等指标。

（二）满意数据收集不足，降低佐证印证力度

项目单位针对第三方承办机构从组织策划、赛事组织、提供赛事活动供应服务、保障服务，在保证活动的计划性、完整性、条理性和合理性等方面进行了考评，但是未针对参赛人员满意度情况进行考核，不利于为项目未来改进提供参考和方向。

（三）年度总结不够到位，不便项目后续完善

项目单位根据绩效评价工作要求、项目组织安排和绩效指标准备了较为充分的佐证材料。但是，项目单位对年度工作完成情况总结不够详尽，如未对比分析各类比赛计划参赛人数与实际参赛人数情况，不利于项目单位挖掘项目实施存在的问题，从而探寻项目后续改进的方向。

四、相关建议

（一）完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性

绩效指标是财政资金绩效评价的重要依据，科学、合理的绩效指标能客观、全面地体现财政支出的经济性、效率性和效益性。具体而言，建议从以下两个方面进行改善：一是参照政策规划、上级要求、本年度工作计划、历史数据等资料，科学、合理设置各绩效指标预期值，提升绩效指标考核的有效性；二是增设参赛人员满意度、夏令营市级选拔赛参赛人数、市直学校高中组联赛参赛人数等指标。

（二）规范满意数据采集，提高绩效数据代表性

绩效数据的完备性对于项目完成后随时进行调取和汇总使用有重要意义。因此，建议项目单位规范满意度数据采集流程，一方面，针对运动员、教练员等参赛人员采取网络自填问卷的方式，扩大调查范围，使满意度调查结果更加准确有效；另一方面，

探索常态化评估模式，通过对各项比赛开展及时性评价，及时发现服务质量问题。

（三）优化年度总结工作，推进问题总结有效性

一方面，建议项目单位实施过程中，安排专人及时跟进项目实施进度，当工作方向存在较大问题时，及时调整工作方向，确保财政资金的支出实现预期效果。另一方面，建议项目单位结合年度实施方案，分析各项工作产出数量、产出时效、产出成本和效益是否达到预算目标值，深入挖掘问题存在的原因，进一步探寻有效的解决方法。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

清远市教育局强师工程经费项目绩效评价报告

（广州零点有数数据科技有限公司）

一、项目概况

受清远市财政局委托，我对“2019年度清远市教育局-强师工程经费项目”进行了第三方绩效评价，形成评价，项目根据清远市政府《清远市教育现代化发展规划(2015-2020年)的通知》（清府〔2015〕126号）、《广东省教育厅关于下达2019年教育发展专项“强师工程”和教育振兴行动有关项目资金任务清单的通知》（粤教师函〔2019〕16号）、《2019年清远市强师工程经费预算方案》、《2019年清远市强师工程项目管理办

法》等文件要求,结合清远市教师队伍状况及实际需求展开实施,进一步提升中小学(幼儿园)教师团队综合素质。该项目由市教育局领导组成的领导小组及其办公室进行负责统筹领导、业务指导、督促检查等工作。各责任科室成立工作小组负责项目组织实施及过程监管工作,以保证项目的顺利实施同时加强质量监控管理。项目具体包括实施清远市等 23 个子项目

本项目 2019 年度预算金额是 1000 万元,实际申请下达资金 1000 万元,根据清远市财政局《关于压减一般性支出和“三公”经费的通知》(清财行〔2019〕40 号)文件反映,压减市强师工程专项工作经费 50.36 万元和公用经费 2.17 万元,压减后实际下达强师工程专项资金共 947.47 万元。

通过组织专家核查项目材料,从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为 92 分,评价等级为“优”。

二、项目绩效

(一) 经济性

项目最终完成 23 个项目培训,年度项目预算 949.64 万元,资金到位率,落实到位情况为 100%,实际按进度支付 949.06 万元,截止评价期,2019 年实际使用资金 949.06 万元,超出使用资金 1.59 万元。培训经费落到实处,培训学员超 4.5 万人次,教师个人学时超 72 学时,切实为老师提供优质的培训资源与平台,在教育系统中树立和增强专项经费使用绩效观念,进一步提

高教师培训专项经费使用效益。

（二）效率性

通过此次各类项目培训，有效提升教师、骨干校长的综合素质，推进清远教育事业稳步发展。整体来说，此次专项资金落实到位，教师培训专项经费使用效益良好，有具体的反馈指标衡量落实情况，佐证资料充分合理。

（三）有效性

在此次强师工程落实中，清远市教育局各责任科室成立工作小组负责项目的组织实施、过程监管、考核评价等工作，进行质量完成的实时监管，有效助力项目的顺利实施。此次项目的落实，提高了广大教师的专业化水平以及科学技术素养，更新广大教师和校长的教育观念，进一步发挥辐射带头作用。各个项目完成度较高，签到率、结业率均符合预期标准，满意度较高。对更新教学教育理念、深化课程改革、提升教师专业素养起到重要作用。

三、存在问题

（一）预算编制准确性欠完备，单据登记管理欠规范

一方面，前期经费测算调研不充分，2019年实际收入947.47万元，实际使用资金949.06万元，超出使用资金1.59万元，预算编制的准确性需进一步提高。

另一方面，提供资料中部分项目的支出明细表文件内容重复，无法证明资金往来；部分记账凭证记账、审单、制单为同一人，不符合会计准则规范。同时，关于资金管理的内容包括资金拨付

以及使用，缺乏资金保管相关办法，资金管理制度不够完备。

（二）项目实施进度细节较少，难以掌握进度安排

自评资料中提供的项目实施进度材料多个项目内容重复，都为《关于审定清远市强师工程经费预算》的请示及复函，其中只包含项目计划方案，但是对于项目实际进度及开展细节展示较少，无法掌握项目进度安排及关键时间节点的实施进度，以确定项目实施的时效性。

四、相关建议

（一）科学规划预算编制，规范财务管理制度

加强预算编制的准确性和资金管理的台账和归类管理。建议项目单位充分做好专项资金前期调研论证工作，参考以往的案例情况，科学合理测算各项经费预算以及内容，确保预算编制的精准性和有效性，避免出现专项资金的变更情况，保证财政资金的使用效率。项目单位在填报《预算绩效申报表》时应明确每个子项目的具体名称、内容及预算金额，科学计算预算安排。

（二）提高项目开展计划性，及时完善项目实施进度

建议项目单位制定详细合理的项目计划，结合已有项目经验，在准备阶段有计划、有针对性的提出行之有效的实施方案或工作措施，并且在项目实行是进行实时跟踪监督，保证项目工作符合各类规范标准，在无特殊情况下与预期时间相符。加强项目质量检查、跟踪、验收方面的制度建设。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

清远市教育局全市基础教育专组网升级及机房升级改造 资金绩效评价报告

(广州零点有数数据科技有限公司)

一、项目概况

受清远市财政局委托，我对清远市教育局“全市基础教育专组网升级及机房升级改造资金”项目进行了第三方绩效评价，形成评价报告。依据《关于下达2019年预算的通知》（清财预〔2019〕11号）、《关于2019年“全是基础教育专组网升级及机房审计改造”专项经费使用方案的请示》（清市教〔2019〕38号）和《关于2019年“全是基础教育专组网升级及机房审计改造”专项经费使用方案的请示的复函》（清财教函〔2019〕106号）等相关文件，清远市教育局申请经费开展2019年全市基础教育专网升级及机房升级改造工作。本项目主要用于推进全市“校校通”、保障机房运维及应用保障服务以及建设清远市智慧教学服务平台。

项目2019年度预算资金1442万元，支出1439.86万元，支出率为99.85%，结余2.14万元。

通过组织专家核查项目材料，本次评价从绩效管理、项目绩效两大方面进行综合评审。本项目绩效评价得分为89分，评价等级为“良”。

二、项目绩效

总体来说，截至 2019 年 12 月 31 日，项目基本完成以下绩效目标：

- 1.基础教育网接入单位目标完成率 99.60%。
- 2.基础教育网接入速度 1000M。
- 3.智慧教学服务平台建设任务完成率 100%。
- 4.机房设备更换任务完成率 100%。
- 5.高中质量监控分析系统维护服务任务完成率 100%。
- 6.基础教育网网络安全等级为第二级（S2A2）。

三、存在问题

（一）指标设置不够科学，影响绩效导向作用

根据《市级财政支出项目绩效自评基础信息表》，项目单位设置了 2 个产出指标、2 个效益指标、1 个可持续发展指标和 1 个公众满意度，绩效指标内容与项目实施内容相关度高，但是存在两点不足：一是将满意度指标“接入满意度”错误设置为效益指标；二是未设置相应的产出质量和师生满意度指标。

（二）采购验收不够规范，增加日常管理风险

项目单位按照相关程序开展了采购、验收等工作，并及时支付了相应的工程款。但是项目采购、验收仍存在不规范的问题，具体表现为以下两点：一是《第二期清远市基础教育专网建设采购项目》甲方没有盖骑缝章；二是《工程竣工验收报告》未填写验收地点、承建单位和监理单位没有填写验收时间。

（三）满意数据收集不足，降低佐证印证力度

一方面，接入学校满意度调查数据未形成电子档案，不便于随时调取；另一方面，项目单位未收集师生对“校校通”、智慧教学服务平台的满意度和改进建议，不利于为项目未来改进提供参考和方向。

四、相关建议

（一）完善绩效指标设置，提升绩效考核针对性

绩效指标是财政资金绩效评价的重要依据，科学、合理的绩效指标能客观、全面地体现财政支出的经济性、效率性和效益性。具体而言，建议从以下两个方面进行改善：一是将“接入满意度”调整为满意度指标；二是增设机房设备更换任务完成率、工程验收通过率、师生满意度等指标。

（二）提升项目管理意识，确保项目管理规范性

规范的项目管理制度是项目按质按量按时完成的重要保障。因此，建议项目单位切实加强财务管理工作中的合同、验收管理，准确、规范、完整填写合同、验收相关信息，降低合同签订和项目验收风险。

（三）规范满意数据采集，提高绩效数据代表性

绩效数据的完备性对于项目完成后随时进行调取和汇总使用有重要意义。因此，建议项目单位规范满意度数据采集流程，一方面，将满意度调查数据转为电子档案，便于随时查阅与统计。另一方面，探索常态化评估模式，针对师生、接入学校采取网络自填问卷的方式开展及时性评价，及时发现服务质量问题。

广州零点有数数据科技有限公司

2020年8月15日

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和政府性基金预算财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。