

2020 年广州市番禺区北片教育指导中心 部门 决算

目 录

第一部分 广州市番禺区北片教育指导中心 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市番禺区北片教育指导中心 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年 部门决算情况说明

第四部分 预算绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市番禺区北片教育指导中心概况

（一）部门主要职责

广州市番禺区北片教育指导中心的主要职责是：广州市番禺区教育局辖下分管大石街、洛浦街中小学、成校、幼儿园（含民办学校）教育教学管理的工作部门；负责教育方针、政策、法规的宣传工作；指导学校的思想品德、体育、卫生、艺术和学校治安保卫和综合治理工作；负责教师队伍的建设工作，协调指导各类学校的教学改革和教育科学研究工作，全面提升各类学校的综合办学水平。本部门无内设机构。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门广州市番禺区北片教育指导中心2020年部门决算编报范围的单位共26个，包括本级和下属25个预算单位，分别是：

序号	单位名称	单位性质
1	广州市番禺区北片教育指导中心	财政核拨事业单位
2	广州市番禺区大石中心小学	财政核拨事业单位
3	广州市番禺区大石富丽小学	财政核拨事业单位
4	广州市番禺区大石新联小学	财政核拨事业单位
5	广州市番禺区大石小学	财政核拨事业单位
6	广州市番禺区大石礼村小学	财政核拨事业单位
7	广州市番禺区大石中学	财政核拨事业单位
8	广州市番禺区大石河村小学	财政核拨事业单位
9	广州市番禺区大石成人文化技术学	财政核拨事业单位

	校	
10	广州市番禺区石北中学	财政核拨事业单位
11	广州市番禺区大石富丽中学	财政核拨事业单位
12	广州市番禺区洛浦中心小学	财政核拨事业单位
13	广州市番禺区洛溪新城小学	财政核拨事业单位
14	广州市番禺区洛浦上漱小学	财政核拨事业单位
15	广州市番禺区洛浦沙溪小学	财政核拨事业单位
16	广州市番禺区洛浦洛溪小学	财政核拨事业单位
17	广州市番禺区洛浦东乡小学	财政核拨事业单位
18	广州市番禺区洛浦西二小学	财政核拨事业单位
19	广州市番禺区洛浦新城中学	财政核拨事业单位
20	广州市番禺区洛浦沙滘中学	财政核拨事业单位
21	广州市番禺区洛浦中学	财政核拨事业单位
22	广州市番禺区洛浦丽江小学	财政核拨事业单位
23	广州市番禺区实验小学	财政核拨事业单位
24	广州市番禺区时代南阳里小学	财政核拨事业单位
25	广州市番禺区珊瑚湾畔小学	财政核拨事业单位
26	广州市番禺区西一小学	财政核拨事业单位

第二部分 广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	87,274.88	一、一般公共服务支出	31	3.75
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	352.33	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	1,934.13	五、教育支出	35	76,878.36
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	204.01	八、社会保障和就业支出	38	8,559.05
	9		九、卫生健康支出	39	655.75
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市番禺区北片教育指导中心

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	41	348.36
	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	3,555.23
	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
	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	3.97

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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
	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
本年收入合计	27	89,765.35	本年支出合计	57	90,004.48
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	689.90	年末结转和结余	59	450.77
总计	30	90,455.24	总计	60	90,455.24

注：1. 本表反映部门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

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
201	一般公共服务支出	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	3.75	3.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	2.90	2.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.85	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	76,639.23	74,501.10	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
20501	教育管理事务	68.06	68.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	6.01	6.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	62.06	62.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	73,444.18	71,435.30	0.00	1,805.08	0.00	0.00	203.80
2050201	学前教育	4,585.68	4,585.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	35,117.76	34,634.46	0.00	450.02	0.00	0.00	33.29

收入决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
2050203	初中教育	16,367.48	16,335.17	0.00	4.67	0.00	0.00	27.64
2050204	高中教育	15,296.56	14,204.48	0.00	1,058.55	0.00	0.00	33.53
2050299	其他普通教育支出	2,076.70	1,675.51	0.00	291.85	0.00	0.00	109.34
20504	成人教育	217.44	145.93	0.00	71.30	0.00	0.00	0.21
2050401	成人初等教育	216.45	144.94	0.00	71.30	0.00	0.00	0.21
2050499	其他成人教育支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	24.71	24.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	4.88	4.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,380.00	2,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,380.00	2,380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
20599	其他教育支出	504.84	447.11	0.00	57.74	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	504.84	447.11	0.00	57.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,559.05	8,559.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保 障管理事务	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老 支出	8,479.26	8,479.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,784.77	2,784.77	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	2,752.18	2,752.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	2,942.31	2,942.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
20808	抚恤	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	655.75	655.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	4.45	4.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	645.48	645.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	645.48	645.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	3.45	3.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	3.45	3.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	348.36	348.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	31.03	31.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	31.03	31.03	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	317.33	317.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	317.33	317.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.97	3.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	3.97	3.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	89,765.35	87,627.21	0.00	1,934.13	0.00	0.00	204.01
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	3.97	3.97	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。

支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.75	0.00	3.75	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	3.75	0.00	3.75	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	2.90	0.00	2.90	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.85	0.00	0.85	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	76,878.36	52,305.24	24,573.12	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	68.06	0.00	68.06	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	6.01	0.00	6.01	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	62.06	0.00	62.06	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	73,644.43	52,160.30	21,484.13	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4,585.68	0.00	4,585.68	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	35,231.69	25,332.03	9,899.67	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	16,373.31	13,670.24	2,703.07	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	15,381.26	12,582.96	2,798.30	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2,072.49	575.08	1,497.41	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	256.32	144.94	111.38	0.00	0.00	0.00
2050401	成人初等教育	255.33	144.94	110.39	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	0.99	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	24.71	0.00	24.71	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	4.88	0.00	4.88	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	19.83	0.00	19.83	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2,380.00	0.00	2,380.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,380.00	0.00	2,380.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	504.84	0.00	504.84	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	504.84	0.00	504.84	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,559.05	8,558.07	0.99	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.99	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	0.99	0.00	0.99	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	8,479.26	8,479.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,784.77	2,784.77	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	2,752.18	2,752.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,942.31	2,942.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	78.81	78.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	655.75	645.48	10.27	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	4.45	0.00	4.45	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	4.45	0.00	4.45	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.38	0.00	2.38	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	2.38	0.00	2.38	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	645.48	645.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2100717	计划生育服务	645.48	645.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	3.45	0.00	3.45	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	3.45	0.00	3.45	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	348.36	0.00	348.36	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	31.03	0.00	31.03	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	31.03	0.00	31.03	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	317.33	0.00	317.33	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	317.33	0.00	317.33	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,555.23	3,555.23	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.97	0.00	3.97	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	3.97	0.00	3.97	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 广州市番禺区北片教育指导中心

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	90,004.48	65,064.02	24,940.46	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票 公益金支出	3.97	0.00	3.97	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	87,274.88	一、一般公共服务支出	33	3.75	3.75	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	352.33	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	74,501.10	74,501.10	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	8,559.05	8,559.05	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	655.75	655.75	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	348.36	0.00	348.36	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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
	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	3,555.23	3,555.23	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
	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	3.97	0.00	3.97	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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
	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
本年收入合计	27	87,627.21	本年支出合计	59	87,627.21	87,274.88	352.33	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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				
总计	32	87,627.21	总计	64	87,627.21	87,274.88	352.33	0.00

注：本表反映部门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

部门： 广州市番禺区北片教育指导中心

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	87,274.88	65,061.14	22,213.74
201	一般公共服务支出	3.75	0.00	3.75
20132	组织事务	3.75	0.00	3.75
2013202	一般行政管理事务	2.90	0.00	2.90
2013299	其他组织事务支出	0.85	0.00	0.85
205	教育支出	74,501.10	52,302.36	22,198.73
20501	教育管理事务	68.06	0.00	68.06
2050102	一般行政管理事务	6.01	0.00	6.01
2050199	其他教育管理事务支出	62.06	0.00	62.06
20502	普通教育	71,435.30	52,157.42	19,277.87
2050201	学前教育	4,585.68	0.00	4,585.68
2050202	小学教育	34,634.46	25,332.03	9,302.43

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	87,274.88	65,061.14	22,213.74
2050203	初中教育	16,335.17	13,670.24	2,664.93
2050204	高中教育	14,204.48	12,580.08	1,624.40
2050299	其他普通教育支出	1,675.51	575.08	1,100.43
20504	成人教育	145.93	144.94	0.99
2050401	成人初等教育	144.94	144.94	0.00
2050499	其他成人教育支出	0.99	0.00	0.99
20507	特殊教育	24.71	0.00	24.71
2050701	特殊学校教育	4.88	0.00	4.88
2050799	其他特殊教育支出	19.83	0.00	19.83
20509	教育费附加安排的支出	2,380.00	0.00	2,380.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,380.00	0.00	2,380.00
20599	其他教育支出	447.11	0.00	447.11

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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		87,274.88	65,061.14	22,213.74
2059999	其他教育支出	447.11	0.00	447.11
208	社会保障和就业支出	8,559.05	8,558.07	0.99
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.99	0.00	0.99
2080109	社会保险经办机构	0.99	0.00	0.99
20805	行政事业单位养老支出	8,479.26	8,479.26	0.00
2080502	事业单位离退休	2,784.77	2,784.77	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,752.18	2,752.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,942.31	2,942.31	0.00
20808	抚恤	78.81	78.81	0.00
2080801	死亡抚恤	78.81	78.81	0.00
210	卫生健康支出	655.75	645.48	10.27
21001	卫生健康管理事务	4.45	0.00	4.45

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	87,274.88	65,061.14	22,213.74
2100102	一般行政管理事务	4.45	0.00	4.45
21004	公共卫生	2.38	0.00	2.38
2100409	重大公共卫生服务	2.38	0.00	2.38
21007	计划生育事务	645.48	645.48	0.00
2100717	计划生育服务	645.48	645.48	0.00
21015	医疗保障管理事务	3.45	0.00	3.45
2101506	医疗保障经办事务	3.45	0.00	3.45
221	住房保障支出	3,555.23	3,555.23	0.00
22102	住房改革支出	3,555.23	3,555.23	0.00
2210201	住房公积金	3,555.23	3,555.23	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	58,732.66	302	商品和服务支出	566.43
30101	基本工资	9,268.26	30201	办公费	10.80
30102	津贴补贴	16,792.69	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	3,086.39	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	19,221.97	30205	水费	0.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,752.18	30206	电费	3.64
30109	职业年金缴费	2,942.31	30207	邮电费	2.49
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	67.00	30211	差旅费	0.94
30113	住房公积金	4,601.84	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	6.37
30199	其他工资福利支出	0.02	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：广州市番禺区北片教育指导中心

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	5,754.10	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.60
30302	退休费	4,845.24	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.19
30304	抚恤金	66.10	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	12.71	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.71
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	1.44	30228	工会经费	176.28
30309	奖励金	828.62	30229	福利费	312.67
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.75
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	49.64
			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：广州市番禺区北片教育指导中心

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	7.95
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.17
			31003	专用设备购置	3.78
			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：广州市番禺区北片教育指导中心

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	64,486.76		公用经费合计	574.38

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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
2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	1.43	0.00	1.43	0.00	1.43	0.00

注：本表反映部门本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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	352.33	352.33	0.00	352.33	0.00
212	城乡社区支出	0.00	348.36	348.36	0.00	348.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	31.03	31.03	0.00	31.03	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	31.03	31.03	0.00	31.03	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	317.33	317.33	0.00	317.33	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	317.33	317.33	0.00	317.33	0.00
229	其他支出	0.00	3.97	3.97	0.00	3.97	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	3.97	3.97	0.00	3.97	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	3.97	3.97	0.00	3.97	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市番禺区北片教育指导中心

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

部门本年度无发生额。

非税收入征缴情况表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	1,243.95	192.63	1,051.32
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	1,051.32	0.00	1,051.32
教育行政事业性收费收入	1,051.32	0.00	1,051.32
普通高中学费	783.67	0.00	783.67
普通高中住宿费	231.47	0.00	231.47
高等学校学费	10.07	0.00	10.07
函大、电大、夜大及短训班培训费	26.11	0.00	26.11
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	192.63	192.63	0.00
利息收入	5.15	5.15	0.00
其他利息收入	5.15	5.15	0.00
非经营性国有资产收入	187.48	187.48	0.00
事业单位国有资产处置收入	1.31	1.31	0.00

非税收入征缴情况表

部门：广州市番禺区北片教育指导中心

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次	1	2	3
合计	1,243.95	192.63	1,051.32
事业单位国有资产出租出借收入	186.17	186.17	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。

第三部分 广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年部门 决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度总收入 90,455.24 万元,其中本年收入 89,765.35 万元。具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款收入 87,274.88 万元,比上年决算增加 6,494.41 万元,增长 8%。主要变动情况:一是由于番禺区政府加大对教育事业的投入;二是按财政局要求将财政已代缴 2014 年 10 月-2015 年 12 月期间的职业年金补缴及“中人”职业年金调整列入 2020 年度收支记账;三是按财政局要求对一般公共预算垫付的 2017 年度个人住房改革性补贴(在职及离退休)经费从垫付资金列入 2020 年【20502 普通教育】确认收支。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 352.33 万元,比上年决算减少 521.4 万元,下降 59.7%。主要变动情况:2019 年有河村小学校校舍基建项目拨款 872.74 万元,而 2020 年没有类似项目拨款。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元,因部门决算编报口径调整,本年新增此项收入纳入决算编报范围,我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元,与上年决算持平。

5. 事业收入 1,934.13 万元,比上年决算增加 372.36 万元,增长 23.8%。主要变动情况:本年财政专户返还款收入增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 204.01 万元，比上年决算减少 130.4 万元，下降 39%。主要变动情况：本年其他收入比上年减少。

（二）年度支出总体情况

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度总支出 90,455.24 万元，其中本年支出 90,004.48 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 65,064.02 万元，比上年决算增加 2,232.06 万元，增长 3.6%，主要变动情况：一是由于番禺区政府加大对教育事业的投入；二是按财政局要求将财政已代缴 2014 年 10 月-2015 年 12 月期间的职业年金补缴及“中人”职业年金调整列入 2020 年度收支记账；三是按财政局要求对一般公共垫付的 2017 年度个人住房改革性补贴（在职及离退休）经费从垫付资金列入 2020 年【20502 普通教育】确认收支。

2. 项目支出 24,940.46 万元，比上年决算增加 3,269.99 万元，增长 15.1%，主要变动情况：一是民办幼儿园经费通过北片教育指导中心转拨；二是本年有河村小学教学楼拆除重建项目。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度财政拨款收入合计 87,627.21 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 87,274.88 万元，比上年决算数增加 6,494.41 万元，增长 8%，主要变动情况：一是由于番禺区政府加大对教育事业的投入；二是按财政局要求将财政已代缴 2014 年 10 月-2015 年 12 月期间的职业年金补缴及“中人”职业年金调整列入 2020 年度收支记账；三是按财政局要求对一般公共垫付的 2017 年度个人住房改革性补贴（在职及离退休）经费从垫付资金列入 2020 年【20502 普通教育】确认收支；政府性基金预算财政拨款收入 352.33 万元，比上年决算数减少 521.4 万元，下降 59.7%，主要变动情况：2019 年有河村小学校舍基建项目拨款 872.74 万元，而 2020 年没有类似项目拨款；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，与上年决算数持平。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度财政拨款支出合计 87,627.21 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 87,274.88 万元，比年初预算数增加 16,608.62 万元，增长 23.5%，主要变动情况：一是由于番禺区政府加大对教育事业的投入；二是按财政局要求将财政已代缴 2014 年 10 月-2015 年 12 月期间的职业年金补缴及“中人”职业年金调整列入 2020 年度收支记账；三是按财政局要求对一般公共垫付的 2017 年度个人住房改

革性补贴（在职及离退休）经费从垫付资金列入 2020 年【20502 普通教育】确认收支；政府性基金预算财政拨款支出 352.33 万元，比年初预算数增加 285.57 万元，增长 427.7%，主要变动情况：东乡小学和西一小学都改造项目，属于年中其他部门拨入专项经费；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，与年初预算数持平。

三、2020 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

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.43 万元，完成预算 2 万元的 71.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 1.43 万元，完成预算 2 万元的 71.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 1.43 万元，完成预算 2 万元的 71.5%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比）。

2020 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

2020年“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费支出1.43万元，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本部门及下属25个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：2020年度因公出国（境）费用没有开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.43万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出1.43万元，2020年本部门及下属25个单位公务用车保有量为4辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于召开会议、考察调研、学习交流、检查指导、请示汇报等公务活动中按规定接待发生的费用（含外宾接待），包括餐饮、住宿、交通等。2020年，本部门及下属25个单位共接待国外、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。2020年度公务接待费用没有开支。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--%（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我部门是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额1,518.92万元，其中：政府采购货物支出940.2万元、政府采购工程支出94.96万元、政府采购服务支出483.77万元。授予中小企业合同金额1,268.7万元，占政府采购支出总额的83.5%，其中：授予小微企业合同金额917.84万元，占政府采购支出总额的60.4%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆4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4辆，其他用车主要是一般公务用车；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）非税收入征缴情况说明

本部门2020年度各类非税收入合计1,243.95万元，纳入预算管理192.63万元；纳入财政专户管理1,051.32万元。其中：政府性基金收入0万元，占0%；专项收入0万元，占0%；行政事业性收费收入1,051.32万元，占84.5%，包括普通高中学费783.67万元、普通高中住宿费231.47万元、高等学校学费10.07万元、函大电大夜大及短训班培训费26.11万元；罚没收入0万元，占0%；国有资本经营收入0万元，占0%；国有资源（资产）有偿使用收入192.63万元，占15.5%，包括其他利息收入5.15万元、事业单位国有资产处置收入1.31万元、事业单位国有资产出租出借收入186.17万元；捐赠收入0万元，占0%；政府住

房基金收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

第四部分 预算绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我部门积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作。

一、绩效管理工作总体情况

根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对2020年度276个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金19,414.48万元，占一般公共预算项目支出总额的87.4%。

共组织对“市教育局学前教育财政补助项目”“学前教育专项经费”等24个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出13,702.81万元，政府性基金预算支出0万元。其中，对“学前教育经费”项目委托“致同会计师事务所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，2020年度北片教育指导中心学前教育经费项目，2020年度项目支出1,795.34万元，用于补助北片城区教育指导中心管辖范围内44所幼儿园的生均公用经费，其中普惠性民办幼儿园31所，集体办幼儿园13所（以上数据截至2020年12月）。项目实施过程中资金使用情况良好，但存在项目缺乏计划性、过程管理不够严谨、相关制度文件仍有待进一步完善，不利于有效指导项目实施。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位25个），涉及一般公共预算支出87,627.21万元，政府性基金预算支出0万元。

二、绩效自评结果

(一) 部门整体支出绩效自评综述。

全年预算数 70,733.02 万元，执行数 90004.48 万元，完成预算的 127.2%。从评价情况来看，我部门较好完成了 2020 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。主要绩效目标完成情况见下表：

2020 年度部门整体支出主要绩效目标完成情况表

部门名称：		广州市番禺区北片教育指导中心		
	部门整体支出目标	关键指标	预期实现值	指标完成情况
年度绩效目标	优高中、抓初中、强小学、促幼教、活成教，深化教育改革，打造一批教育品牌项目，为“十四五”规划开好局、起好步，开创北片教育高位均衡优质发展的新局面。	下拨民办学校的城乡免费义务教育经费及幼儿园经费的及时拨付率	100%	100%
		市教育局学前教育财政补助项目完成率	100%	100%
		编外人员经费的使用率	100%	91%
		补充公用经费的相关计划执行性	100%	100%
		其中：部门年度整体预期预算完成率：100%		

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：为“十四五”教育发展谋好篇、布好局。经过全体师生的共同努力，取得了一

定的成绩，全片师生共获区级以上奖励 3562 项，其中省级以上奖励 1353 项，市级奖励 467 项，区级奖励 1742 项。

主要存在问题及下一步改进措施：面对突如其来的疫情，北片广大教育工作者凝心聚力，砥砺前行，顺利完成本学期各项工作，在取得进步的同时，我们也认识到，我片教育改革和发展还存在着不足：一是教师结构性缺编问题依然存在，教师队伍的整体素质仍有待提高。二是义务教育发展不均衡难题仍未破解，区域之间、校际之间发展不够平衡，优质教育资源总量不足，优质均衡发展任重道远。三是区域学位供需比例不平衡，仍需要进一步统筹规划，挖潜扩容，缓解学位紧张问题，努力办好人民满意的教育。

（二）项目绩效自评综述。

本单位 2020 年度学前三三年行动计划经费项目的绩效自评结果如下：

1. 学前三三年行动计划经费项目。

（1）项目概况。番禺区学前教育三年行动计划，自 2011 年以来，已实施了两期共 7 年，学前教育获得长足发展，各项指标均位列广州市前列。2014 年、2017 年我区分别接受广州市一期、二期三年行动计划督导验收，综合评定均为“优秀”等级，并得到督导评估组的高度认可，是广州地区唯一一个连续两年均或优秀等级的区。2016 年我区又为确定为“国家学前教育改革实验区”，学前教育各项工作获得国家教育部的充分肯定。2019 年，学前教育三年行动计划进入第 9 年，也是第三期学前教育三年行动计划的第二年。2018 年末，我区制定了三期行动计划的文件

《广州市番禺区发展学前教育第三期行动计划(2017-2020年)》，提升学前教育师资水平，建设一支稳定、合格、专业的幼儿师资队伍，优化从业人员素质，加强教师专业培训，逐步提高幼儿教师工资待遇。到2020年底，实现幼儿园教师85%持证上岗；85%以上幼儿园园长与专任教师达到大专以上学历。

(2) 项目绩效情况。到2020年，形成“公益、普惠、均衡、优质”的学前教育公告服务体系。加大财政投入，加强政策指引，理顺办园管理体制，健全成本分担机制，增强运行保障和改革发展能力，实现“三个提升”。根据番禺区制定三期行动计划的文件《广州市番禺区发展学前教育第三期行动计划(2017-2020年)》，提升学前教育师资水平，建设一支稳定、合格、专业的幼儿师资队伍，优化从业人员素质，加强教师专业培训，逐步提高幼儿教师工资待遇。到2020年底，实现幼儿园教师100%持证上岗；85%以上幼儿园园长与专任教师达到大专以上学历。

(3) 主要存在问题。个别幼儿园发放资金还存在发放现金的情况。

(4) 下一步改进措施。加强监督，立即整改相关问题。

2020年度项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	学前三年行动计划经费					
主管部门	广州市番禺区北片教育指导中心		实施单位	广州市番禺区北片教育指导中心（本级）		
项目资金		年度预算数	年度预算完	分值	预算完成	得分

(万元)					成数		率	
	总额		1,944.8	1,930.98	20	99.3%	19.86	
	其中：财政拨款（市本级支出）		1,944.8	1,930.98				
	财政拨款（转移支付）		0	0				
非财政拨款		0	0					
绩效目标完成情况	年度绩效目标内容				目标实际完成情况			
	到2020年，形成“公益、普惠、均衡、优质”的学前教育公告服务体系。加大财政投入，加强政策指引，理顺办园管理体制，健全成本分担机制，增强运行保障和改革发展能力，实现“三个提升”。				根据番禺区制定三期行动计划的文件《广州市番禺区发展学前教育第三期行动计划（2017-2020年）》，提升学前教育师资水平，建设一支稳定、合格、专业的幼儿师资队伍，优化从业人员素质，加强教师专业培训，逐步提高幼儿教师工资待遇。到2020年底，实现幼儿园教师100%持证上岗；85%以上幼儿园园长与专任教师达到大专以上学历。			
指标类别	一级指标	二级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
产出指标	数量指标	指标1	幼儿园园长与专任教师达到大专及以上学历以上学历占比	通过相关奖励措施，教师资格证持有率达85%。	20	20		
	质量指标	指标1	无	无				

	时效指标	指标 1	当年	所有指标要求在 2020 年达标。	10	10	
	成本指标	指标 1	无	无			
效益指标	社会效益	指标 1	具社会影响力，稳定社会需求	在社会保障工作、人口素质、生活质量、社会环境四个大方向具有稳定和提升作用，社会各界对学前教育整体评价好，满意度高。	20	20	
	经济效益	指标 1	促进经济发展	作为配套项目促进各项事业发展，有利于引导和稳定社会经济发展	20	20	
	生态效益	指标 1	无	无			

可持续影响指标	指标 1	无	无			
服务对象满意度	服务对象满意度	1. 家长满意度； 2. 社会满意度。	已达标	10	10	
总分		99.86				

三、以本部门为主体开展的重点绩效评价结果。

广州市番禺区北片教育指导中心 2020 年度“学前教育经费”项目支出 绩效评价报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

二〇二一年七月

目 录

一、项目基本概况	51
（一）项目简介	51
（二）前期工作开展情况.....	52
（三）项目绩效目标设定情况.....	53
二、项目执行和实施情况	54
（一）项目实施计划、实际实施进度和实施完成情况.....	54
（二）项目管理情况	55

(三) 项目实施过程中目标、计划调整情况	55
三、项目财务管理情况	55
(一) 项目预算安排情况	55
(二) 项目资金支出和使用情况	56
(三) 财务管理制度及执行情况	56
四、项目绩效目标实现情况	56
(一) 绩效目标实现情况	56
(二) 项目效益实现情况	58
五、项目实施的经验、存在的问题和改进措施	58
(一) 项目实施过程中好的经验总结	58
(二) 项目实施过程中存在的问题及原因分析	59
(三) 改进意见或措施	61
六、绩效评价结论	63

一、项目基本概况

(一) 项目简介

根据《广州市番禺区发展学前教育第三期行动计划（2017-2020年）》（以下简称“第三期行动计划”）要求，到2020年，形成“公益、普惠、均衡、优质”的学前教育公共服务体系，通过加大学前教育财政投入，完善学前教育保障机制，制定保障公办幼儿园和普惠性民办幼儿园正常运转和稳定发展的生均财政拨款标准。

结合第三期行动计划，广州市番禺区教育局和广州市番禺区财政局联合印发了《广州市番禺区公益普惠性幼儿园奖补实施方

案的通知》（番教文〔2018〕55号）（以下简称“奖补实施方案”），奖补实施方案共明确了三种补助类型与标准，分别为：1. 幼儿园生均公用经费补助；2. 幼儿园教职工补贴；3. 幼儿园生均设备补助费。本次“学前教育经费”项目评价的内容仅为幼儿园生均公用经费，不包含其余2项。其中生均公用经费补助主要用于幼儿园教学业务与管理、教师培训、幼儿体检等幼儿园教学活动和后勤服务方面的开支。同时，教育指导中心职责是对财政补助资金实施监督和管理，确保专款专用。指导和督促辖区幼儿园填报教育事业统计报表、教育经费统计报表，并及时汇总报送区教育局。

广州市番禺区北片教育指导中心（以下简称“北片教育指导中心”）负责申请2020年度预算，2020年度按季度向财政申请拨付生均公用经费补助。2020年年初预算金额为1,828.8万元，年中追加（减）-33.46万元，预算调整率为1.8%，年度预算金额为1,795.34万元，实际支出金额为1,795.34万元，预算执行率为100%。

（二）前期工作开展情况

“学前教育经费”项目实施依据《广州市番禺区公益普惠性幼儿园奖补实施方案的通知》（番教文〔2018〕55号）执行，由北片教育指导中心按照奖补方案的补助标准申请2020年度财政预算资金，项目前期工作基本完成，但前期工作的质量仍有待提高，一是未制定项目实施计划；二是北片教育指导中心对于项

目实施的风险防范没有制定有效的应急措施,如幼儿园支出超范围使用、又或幼儿园部分开支超出奖补方案比例等问题。

(三) 项目绩效目标设定情况

1. 项目绩效总目标

一是贯彻落实科学发展观、构建和谐社会、促进我区社会主义新农村的建设,二是促进农村经济可持续发展、协调城乡教育均衡发展,推进教育公平和社会公平;三是进一步巩固番禺区幼儿教育成果、落实新修订的幼儿教育法、促进教育现代化建设。

2. 阶段性(个性化)绩效指标

一是贯彻落实科学发展观、构建和谐社会、促进我区社会主义新农村的建设,二是促进农村经济可持续发展、协调城乡教育均衡发展,推进教育公平和社会公平;三是进一步巩固番禺区幼儿教育成果、落实新修订的幼儿教育法、促进教育现代化建设。

北片教育指导中心共设置项目绩效指标 11 个,包括产出指标 8 个、效益指标 1 个和服务对象满意度指标 2 个。具体各项绩效指标设置情况见表 1-1。

表 1-1 项目绩效指标设置情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释和设置依据
产出指标	数量指标	集体办幼儿园生均公用经费补助园所数	10 所以上	未填写指标说明
		普惠性民办幼儿园生均公用经费补助园所数	28 所以上	未填写指标说明
		学前儿童受益人数	10,000 人以上	未填写指标说明

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释和设置依据
	质量指标	适龄儿童入学率	98%以上	未填写指标说明
		专任教师流动率	低于 10%	未填写指标说明
	时效指标	学前教育生均公用经费拨付时间	2020 年 4、5、8、9 月	未填写指标说明
	成本指标	集体办幼儿园生均公用经费补助经费	619.72 万元	未填写指标说明
		普惠性民办幼儿园生均公用经费补助	1,175.62 万元	未填写指标说明
效益指标	社会效益指标	集体办、普惠性民办幼儿园占比	75%	(集体办+普惠性民办)/全片幼儿园数
服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园满意度	100%	未填写指标说明
		家长满意度	98.5%	未填写指标说明

二、项目执行和实施情况

(一) 项目实施计划、实际实施进度和实施完成情况

1. 项目实施计划

项目实施计划不够详细、全面。“学前教育经费”项目 2020 年度计划按照奖补方案的标准对辖区内符合条件的幼儿园发放生均公用经费补助资金，并通过北片教育指导中心制定的《广州市番禺区北片教育指导中心学前教育专项资金管理制度》对接受财政资金补助的幼儿园的财务情况进行监督检查，但未提供项目实施计划，不利于项目单位掌握工作内容、工作要求、时间节点、具体责任分工等情况。

2. 实际完成进度

2020 年“学前教育经费”项目对 31 所普惠性幼儿园、13 所

集体办幼儿园做到应补尽补，同时有效控制了专任教师流动率控制在 10%以下，整体项目完成情况良好。

（二）项目管理情况

北片教育指导中心项目实施过程中进行了过程监管。但仍存在以下问题，一是过程监管不够到位，缺乏监督和检查的闭环流程。如区教育局组织对民办幼儿园开展年检工作中，北片教育指导中心负责初检部分，但针对初检发现的问题未要求幼儿园进行整改，二是过程监管覆盖不全面，区教育局组织的年检对象为民办幼儿园，对于集体办幼儿园未见北片教育指导中心提供相关过程监管材料。

（三）项目实施过程中目标、计划调整情况

因 2020 年新冠疫情影响，《广州市番禺区教育局 广州市番禺区财政局 关于减轻疫情影响调整生均公用经费补助中有关补助比例及用途的通知》（番教文〔2020〕30 号）增加“生均公用经费补助可用于非在编教职工津贴”，同意各幼儿园使用生均公用经费支付非在编教职工工资，但比例不超过 80%。

三、项目财务管理情况

（一）项目预算安排情况

项目为当年度经常性项目，2020 年年初预算金额为 1,828.8 万元，年中调减 33.46 万元，预算调整率为 1.8%，年度预算金额为 1,795.34 万元。

（二）项目资金支出和使用情况

2020年年度预算金额为1,795.34万元，截至评价基准日实际支出1,795.34万元，支出率100%。所有资金均通过授权支付的方式拨付到各幼儿园。

（三）财务管理制度及执行情况

项目单位财务管理制度健全，措施完善合理，资金管理、费用标准、集中支付或财政报账等制度得到严格执行，未发生超范围、超标准支出，虚列支出情况。未发现截留、挤占、挪用资金的情况。

四、项目绩效目标实现情况

（一）绩效目标实现情况

1. 绩效总目标

通过持续性地对符合条件的幼儿园进行经费补贴，各幼儿园在维持正常运转的同时，幼儿园教学环境、老师的师资培训等方面均逐步提升，同时进一步降低教职工流动率，确保优质人才能够保留，逐步提高保教质量，逐步推动北片学前教育向公平、质优、科学的方向发展。

2. 阶段性目标

在疫情影响的情况下，通过调整生均公用经费使用范围，保障了普惠性幼儿园的日常运作，一定程度上提高了幼儿园的办学质量。2020年专任教师流动率控制在6.9%，专任教师流动率较低，幼儿园师资队伍较为稳定，阶段性目标基本完成。

3. 绩效指标完成情况

根据项目单位提交的绩效目标自评表和项目实施佐证材料，将项目产出与效果的实际状况与绩效目标对比分析，经对比，项目绩效目标实现情况基本达到预设目标值。

表 4-1 绩效指标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	集体办幼儿园生均公用经费补助园所数	10 所以上	13 所集体办幼儿园
		普惠性民办幼儿园生均公用经费补助园所数	28 所以上	31 所普惠性民办幼儿园
		学前儿童受益人数	10,000 人以上	11,196 人
	质量指标	适龄儿童入学率	98%以上	未提供相应的佐证材料
		专任教师流动率	低于 10%	根据单位提供的专任教师流动率统计表，2020 年专任教师流动率为 6.9%。
		学前教育生均公用经费拨付时间	2020 年 4、5、8、9 月	个别月份拨付时间较预期有所延误，2020 年补助资金实际拨付时间为 2020 年 4 月、5 月、8 月以及 12 月。
	时效指标	集体办幼儿园生均公用经费补助经费	619.72 万元	2020 年实际补助集体办幼儿园资金 619.72 万元
		普惠性民办幼儿园生均公用经费补助	1,175.62 万元	2020 年实际补助普惠性民办幼儿园资金 1,175.62 万元
	效益指标	社会效益指标	集体办、普惠性民办幼儿园占比	75%
服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园满意度	100%	未提供相应的佐证材料
		家长满意度	98.5%	99%，根据幼儿园提供的材料，家长均较为满意，但由于疫情原因，部分幼儿园尚未开展满意度调查工作。

（二）项目效益实现情况

1. 社会效益

通过财政资金补贴，逐步提高辖区内集体办幼儿园和普惠性民办幼儿园的办学条件及保教水平，根据《关于公布 2020 年番禺区幼儿园教育质量分级评价考核结果的通知》（番教通〔2020〕101 号），北片教育指导中心负责的幼儿园共 14 所在 2020 年度进行考核，2020 年分级量化考核，均被评为合格或优秀，其中 5 所幼儿园被评为优秀，9 所幼儿园被评为合格。

2. 项目可持续性影响

及时调整项目资金用途，有效保障幼儿园正常运转。2020 年因新冠疫情影响，部分幼儿园无法正常开园，或开园以后在园幼儿数与以往相比有所下降，对幼儿园的正常经营造成较大影响。因此广州市番禺区教育局与广州市番禺区财政局于 2020 年 5 月联合印发了《关于减轻疫情影响调整生均公用经费补助中有关补助比例及用途的通知》（番教文〔2020〕30 号），增加了“生均公用经费补助可用于非在编教职工津贴”，同意各幼儿园使用生均公用经费支付非在编教职工工资，但比例不超过 80%。2020 年涉及补助的 44 所幼儿园专任教师流动率控制在 6.9%，一定程度上缓解了各幼儿园保教费不足以支付教师工资的情况。

五、项目实施的经验、存在的问题和改进措施

（一）项目实施过程中好的经验总结

1. 稳定教职工队伍，维持正常教育秩序

灵活运用生均公用经费，缓解疫情影响造成的经费支出压力。2020年因新冠疫情影响，部分幼儿园因资金周转问题无法正常开园，区教育局通过放宽生均公用经费适用范围，增加了“生均公用经费补助资金可用于非在编教职工津贴，但比例不超过80%”，有效缓解了疫情影响下，各幼儿园持续经营的能力。

2. 财政资金持续补助，逐步提高办学条件

通过财政资金补贴，逐步提高辖区内集体办幼儿园和普惠性民办幼儿园的办学条件及保教水平。2020年度分级量化考核中，随机选取了北片教育指导中心辖区内的幼儿园共有14间，考核结果均被评为合格或优秀，其中5所幼儿园被评为优秀，9所幼儿园被评为合格。

（二）项目实施过程中存在的问题及原因分析

1. 项目前期工作不够到位，制度建设不够健全。

项目实施工作基本完成，但项目前期工作不到位，具体表现如下：一是年初未制定项目实施计划，未能明确项目的关键时间节点、工作内容、工作要求、具体责任分工等情况，在项目实施过程中无法与预期效果、时间节点等预期计划进行对比，不利于对项目进行实时监控，当项目发生偏离时无法及时进行有效调整，难以确保项目达到预期效果。二是专项资金管理办法不够全面、详实，一方面是资金使用的范围不够清晰，没有在奖补方案的原则下进一步细化资金用途，另一方面管理办法对于北片教育指导中心的职责不够明确，对于幼儿园使用生均公用经费支付租金超

过30%等问题没有提出相应的解决措施,不利于对项目实施监管,容易造成项目实施效果发生偏离。

2. 过程管理不够严谨, 资金支出方向发生偏离。

项目单位过程管理不够严谨,对辖区内各幼儿园的教育指导工作不够充分。一是过程监管工作覆盖不全面,依据奖补方案要求教育指导中心应对补助资金实施监督和管理,一方面中心没有单独对各幼儿园实施监督和管理,仅依靠分级量化考核、年检等方式进行管理,另一方面检查工作未能全覆盖集体办、普惠性幼儿园。区教育局组织的年检对象是民办幼儿园,对于集体办幼儿园账目检查工作是由大石街道办事处、洛浦街道办事处转制财务进行管理,但教育指导中心作为主管单位需对集体办幼儿园资金使用和项目实施效果进行监管,不应将主体责任转移至街道办。二是过程监管不够到位,缺乏监督和检查的闭环流程。如区教育局组织的对民办幼儿园开展年检工作中,北片教育指导中心负责初检部分,但针对初检发现的问题未要求幼儿园进行整改并对整改情况进行二次检查,亦无幼儿园的整改材料,过程监管无法形成闭环管理,不利于提高项目的实施效果。

基于以上两种原因造成个别幼儿园未能严格按照奖补方案执行,如朝阳北街幼儿园使用生均公用经费支付工资总额131,364.24元,总补助额为140,160.00元,占比93.7%,超过了文件中不得超过80%的比例问题;又如大山幼儿园支付租金超过了补助总额的30%等违规现象,对财政资金使用的合规性产生

不利影响。

3. 绩效管理意识较为薄弱，绩效目标与绩效指标设置不够合理、全面。

一是绩效目标与绩效指标设置不够全面、合理，一方面是单位设置的本年度绩效目标量化程度不足，难以发挥绩效目标导向作用，另一方面是效益指标仅设置了 1 个指标，未能较好地结合政策意图及工作任务进行绩效指标细分，过度关注产出指标，难以全面考量项目产出及所带来的社会经济效益。二是绩效指标填写不够完整，设置的 11 个绩效指标中，仅有 1 个指标填写了指标说明与确定依据，其余 10 个指标均未按要求进行填写，指标说明与确定依据的作用是简述指标评测的内容以及评测依据，缺乏相关内容不便于开展事后续效评价，如“适龄儿童入学率”未说明。

（三）改进意见或措施

1. 制定风险防范措施，完善项目管理制度，提高管理效能

一是项目单位应根据项目特点、往年项目开展情况，并结合下年度计划开展事项制定合理的项目实施计划，实施计划应列明为了完成本项目，下一年度时间节点、工作内容需要如何划分，责任人如何分工，是否需要落实应急预案等情况，制定合理的项目实施计划可规避大部分可预见风险，确保项目能够顺利完成。二是建议项目单位完善专项资金管理办法，一方面是结合奖补方案的支出用途，对本专项资金的具体使用范围及禁止使用范围进

行详细的规范。另一方面要求各幼儿园应建立专项资金明细账，有利于中心对财政资金进行检查和监管。

2. 规范项目过程管理，确保财政资金绩效。

针对上述问题，提出以下建议：一是明确项目单位的职责，依据奖补方案要求，中心应对补助资金实施监督和管理，因此中心应当单独建立监督管理体系，对集体办、普惠性民办幼儿园进行定期、随机检查，过程监督管理过程中做到留痕，过程监管材料及时留底和归档，建立佐证材料体系，如发现问题可出具整改通知书等；二是加强过程监督，建立和完善监督、检查的闭环流程。如针对初检发现的问题，需要求单位及时整改，并对整改后的问题再次核查，对于屡次整改工作不配合的单位可通过通报的方式，责令园方加强管理。三是提高辖区内各幼儿园的规范化管理意识，制定科学、合理的培训计划，定期组织相关幼儿园的财务人员及园长进行相关业务培训。如以先进幼儿园带动不够规范的幼儿园，进而将本项惠民利民政策发挥到更好。可组织其他幼儿园至大石街东联幼儿园就财务内部控制要点进行学习交流。

3. 提高绩效管理意识，细化、量化所设置绩效指标。

对上述问题提出以下建议：一是设置合理、科学、可量化的绩效目标及绩效指标，一方面便于衡量项目产出及成效，另一方面可以对项目实施及项目过程监控发挥良好的导向性，有效防止项目实施的偏差。因此，项目可结合项目特点、工作内容、政策意图等角度对绩效指标进行细分，对项目的产出、效益进行分解，

设置合理的考核指标，全面考量项目产出及所带来的社会经济效益，避免只关注直接的产出数量。如本项目主要考量形成“公益、普惠、均衡、优质”的学前教育公共服务体系，指标设置可增设“学前教育辍学率、适龄儿童升学率、幼儿园办园质量提升情况”等相关指标。二是完善指标说明和确定依据，如“适龄儿童入学率”指标说明可填写为“幼儿园适龄儿童年龄为 X 至 X 岁”，计算依据为“适龄儿童/应入学的适龄儿童”。

六、绩效评价结论

2020 年度北片教育指导中心学前教育经费项目，2020 年度项目支出 1,795.34 万元，用于补助北片城区教育指导中心管辖范围内 44 所幼儿园的生均公用经费，其中普惠性民办幼儿园 31 所，集体办幼儿园 13 所（以上数据截至 2020 年 12 月）。项目实施过程中资金使用情况良好，但存在项目缺乏计划性、过程管理不够严谨、相关制度文件仍有待进一步完善，不利于有效指导项目实施。

综上所述，本项目评价得分为 75.9 分，评价等级为“中”。

特别说明：第三、第四部分情况说明因金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

第五部分 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。

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。