

# 2019 年清远市技师学院 部门决算

# 目 录

## 第一部分 清远市技师学院 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 清远市技师学院 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 清远市技师学院 2019 年部门决算情况说 明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 清远市技师学院 概况**

### **（一） 部门主要职责**

我院是清远市人力资源和社会保障局主管的非参公事业单位，主要职责是按资质承担全日制高、中等职业技术教育。承担就业再就业、退役职业技能、农村劳动力提升。承担技工教育、职业培训专业理论教师和实习指导教师的培训。围绕清远市重点发展的产业领域，建设面向清远市工业支柱产业、高新技术产业、现代服务业和农业的应用型骨干专业。创新职业教育人才培养模式，深度联合企业，推行工学结合、校企合作的高技能人才培养模式。承担社会职业化职业技能与鉴定，拓展职业教育领域。承担与区域经济发展支柱力转移技能培训、创业等各种技能的培训和实训产业相关的技工教育、教材开发、实习装备等方面的研究。开展国内外校际、校企之间的教育合作和学术交流。

### **（二） 部门决算单位构成**

我院没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 清远市技师学院 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 清远市技师学院

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	11857.13	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	711.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	434.46	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	1458.90	四、公共安全支出	30	4.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	13367.22
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	135.63	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	640.34
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	200.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门： 清远市技师学院

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	711.00
	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	0.00
	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	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	14597.12	<b>本年支出合计</b>	49	14923.04

## 收入支出决算总表

部门： 清远市技师学院

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	1252.66	年末结转和结余	51	926.75
<b>总计</b>	26	15849.79	<b>总计</b>	52	15849.79

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： 清远市技师学院

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	14597.12	12568.13	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
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
205	教育支出	13181.64	11152.65	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
20503	职业教育	13161.66	11132.67	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
2050303	技校教育	12445.88	10416.89	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
2050399	其他职业教育支出	715.78	715.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的 支出	19.98	19.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安 排的支出	19.98	19.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 清远市技师学院

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	14597.12	12568.13	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
208	社会保障和就业支 出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	711.00	711.00	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	711.00	711.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门： 清远市技师学院

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	14597.12	12568.13	434.46	1458.90	0.00	0.00	135.63
2120899	其他国有土地使用 权出让收入安排的 支出	711.00	711.00	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

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： 清远市技师学院

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	14923.04	10487.70	4435.33	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
20402	公安	4.00	4.00	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
205	教育支出	13367.22	8931.88	4435.33	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	13327.24	8891.91	4435.33	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	12611.46	8891.91	3719.55	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	715.78	0.00	715.78	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	19.98	19.98	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 清远市技师学院

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	14923.04	10487.70	4435.33	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.98	19.98	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	640.34	640.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	640.34	640.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	640.34	640.34	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	711.00	711.00	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	711.00	711.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 清远市技师学院

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	14923.04	10487.70	4435.33	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	711.00	711.00	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
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

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： 清远市技师学院

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	11857.13	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	711.00	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	11526.51	11526.51	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	640.34	640.34	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	200.00	200.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	711.00	0.00	711.00
	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： 清远市技师学院

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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	23	12568.13	<b>本年支出合计</b>	50	13082.33	12371.33	711.00
年初财政拨款结转和结余	24	514.21	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	514.21		52			

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 清远市技师学院

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			
<b>总计</b>	27	13082.33	<b>总计</b>	54	13082.33	12371.33	711.00

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： 清远市技师学院

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	12371.33	9776.28	2595.05
204	公共安全支出	4.00	4.00	0.00
20402	公安	4.00	4.00	0.00
2040221	特别业务	4.00	4.00	0.00
205	教育支出	11526.51	8931.46	2595.05
20502	普通教育	20.00	20.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	20.00	20.00	0.00
20503	职业教育	11486.54	8891.49	2595.05
2050303	技校教育	10770.75	8891.49	1879.27
2050399	其他职业教育支出	715.78	0.00	715.78
20509	教育费附加安排的支出	19.98	19.98	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.98	19.98	0.00



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 清远市技师学院

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	12371.33	9776.28	2595.05
208	社会保障和就业支出	640.34	640.34	0.00
20807	就业补助	640.34	640.34	0.00
2080799	其他就业补助支出	640.34	640.34	0.00
211	节能环保支出	200.00	200.00	0.00
21103	污染防治	200.00	200.00	0.00
2110301	大气	150.00	150.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	50.00	50.00	0.00
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

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： 清远市技师学院

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	7537.91	302	商品和服务支出	1033.10
30101	基本工资	1815.50	30201	办公费	68.23
30102	津贴补贴	379.12	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	1470.73	30203	咨询费	4.16
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	1.98
30107	绩效工资	1117.38	30205	水费	23.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	143.30	30206	电费	94.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	23.37
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	62.72
30112	其他社会保障缴费	954.47	30211	差旅费	24.23
30113	住房公积金	1640.72	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	16.71	30213	维修（护）费	368.18
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.85

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 清远市技师学院

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	316.61	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	26.12
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.83
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	139.14
30304	抚恤金	7.84	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	66.89	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	42.91
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	65.32	30228	工会经费	133.32
30309	奖励金	175.36	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	12.16
30399	其他对个人和家庭的补助	1.20	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	3.65
			30299	其他商品和服务支出	4.00
			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： 清远市技师学院

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	888.65
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	521.86
			31003	专用设备购置	366.79
			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： 清远市技师学院

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	7854.53		公用经费合计	1921.76

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： 清远市技师学院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.99	0.00	12.16	0.00	12.16	0.83

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： 清远市技师学院

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	711.00	711.00	711.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	711.00	711.00	711.00	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	0.00	711.00	711.00	711.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	711.00	711.00	711.00	0.00	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 清远市技师学院 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

清远市技师学院 2019 年度总收入 15849.79 万元，其中本年收入 14597.12 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 11857.13 万元，比上年决算数增加 1520.86 万元，增长 14.7%，主要变动情况：一是生均经费标准提高，增加了生均经费；二是学生人数增加，增加了国家助学金资金和免学费经费；三是中央省市对学院环保建设、促进就业创业等方面加入专项经费投入，使本年度财政预算拨款收入有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 711 万元，比上年决算数增加 148 万元，增长 26.3%，主要变动情况：土地租金新增 48 万和奥地利项目补助资金分类调增 100 万元。

3. 上级补助收入 434.46 万元，比上年决算数增加 434.46 万元，增长 100.0%，主要变动情况：上级主管单位对粤菜师傅技能培训加大专项经费投入。

4. 事业收入 1458.9 万元，比上年决算数增加 32.17 万元，增长 2.3%，主要变动情况：学生人数增加，收到的学费增加。

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 135.63 万元，比上年决算数增加 135.63 万元，



增长 100.0%，主要变动情况：社会技能提升培训费增加。

## （二）年度支出总体情况

清远市技师学院 2019 年度总支出 15849.79 万元，其中本年支出 14923.04 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 10487.7 万元，比上年决算数减少 864.37 万元，下降 7.6%，主要变动情况：因为 2019 年教职工的绩效、效能奖等在 2020 年初发放。

2. 项目支出 4435.33 万元，比上年决算数增加 2980.13 万元，增长 204.8%，主要变动情况：中央省市就业创业专项支出增加。

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

清远市技师学院 2019 年度财政拨款收入合计 12568.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 11857.13 万元，比上年决算数增加 1520.86 万元，增长 14.7%；主要变动情况：一是生均经费标准提高，增加了生均经费；二是学生人数增加，增加了国家助学金资金和免学费经费；三是中央省市对学院环保建设、促进就业创业等方面专项经费投入，使本年度财政预算拨款收入有所增加；政府性基金预算财政拨款收入 711 万元，比上年决算

数增加 148 万元，增长 26.3%；主要变动情况：土地租金新增 48 万元和奥地利项目补助资金分类调增 100 万元。

## （二）2019 年度财政拨款支出说明

清远市技师学院 2019 年度财政拨款支出合计 13082.33 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12371.33 万元，比年初预算数增加 5555.96 万元，增长 81.5%；主要变动情况：一是本年年生均经费标准的提高；二是省市对免学费经费、促进就业创业专项资金、环保建设专项资金等的追加投入；政府性基金预算财政拨款支出 711 万元，比年初预算数增加 100 万元，增长 16.4%；主要变动情况：奥地利项目补助资金增加。

## 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

清远市技师学院 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 12.99 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 12.16 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务接待费支出决算为 0.83 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2019 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：我院是清远市人力资源和社会保障局主管的非参公事业单位，“三公”经费支出一般是在我院事业收入予以保证的情况下，不占用我院的财政拨款支出指标，所以本年度初“三公”经费支出

预算为 0 万元。但由于实际操作的原因，本年度“三公”经费支出占用了财政性拨款支出指标。

## （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 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 12.16 万元，占 93.6%；公务接待费支出 0.83 万元，占 6.4%。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我院 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：我院是清远市人力资源和社会保障局主管的非参公事业单位，“三公”经费支出是在我院事业收入予以保证的情况下，不占用我院的财政性拨款支出指标。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 12.16 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 12.16 万元，我院公务用车保有量为 6 辆，主要用于一般公务用车运行燃油费、维修费、过桥过路费、保险费、停车费等其他费用。

3. 公务接待费支出 0.83 万元，主要用于上级单位检查和相关单位业务交流等方面的接待。2019 年，我院共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 10 次，接待人数共 60 人，主要包括上级单位检查和相关单位业务交流等方面的接待。

## 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0万元，比预算数增加0万元，增长0.0%。主要增减变动情况是：我院是清远市人力资源和社会保障局主管的非参公事业单位，“三公”经费支出是在我院事业收入予以保证的情况下，不占用我院的财政性拨款支出指标。

### （二）政府采购支出情况说明

2019年本部门政府采购支出总额573.78万元，其中：政府采购货物支出173.91万元、政府采购工程支出188.22万元、政府采购服务支出211.65万元。授予中小企业合同金额556.02万元，占政府采购支出总额的96.9%，其中：授予小微企业合同金额405.39万元，占政府采购支出总额的70.7%。

### （三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，公务用车6辆；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年度我院组织对2个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金5188.37万元，占一般公共预算项目支出总额的41.9%，具体项目是奥地利设备专项120.37万元和生均经费5068万元；组织对1个政府性基金预算项目开展绩效自评，具体项目是奥地利项目补助专项，

共涉及资金 100 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 14.1%。

主要项目绩效自评情况：共组织对“奥地利设备专项资金”120.37 万元、“生均经费”5068 万元和“奥地利项目补助专项资金”100 万元共 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 5188.37 万元(120.37+5068)，“奥地利设备专项资金”项目全年预算为 120.37 万元，执行数为 120.37 万元，完成预算的 100.0%；“生均经费”项目全年预算为 5068 万元，执行数为 5036.49 万元，完成预算的 99.4%。政府性基金预算支出 100 万元，“奥地利项目补助专项资金”项目全年预算为 100 万元，执行数为 100 万元，完成预算的 100.0%。清远市财政局委托第三方机构清远市中衡合伙会计师事务所对我院 3 个项目开展重点绩效评价。从评价情况来看，3 个项目收支的会计核算基本符合《政府会计准则》，资金支出与计划相符，不存在超范围支出，项目立项具备合规性。

**绩效自评结果。**我院开展了部门整体支出及“奥地利设备专项”、“生均经费”2 个一般公共预算项目支出绩效自评以及“奥地利项目补助专项”1 个政府性基金预算项目支出绩效自评。我院 2019 年度部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，我院对以上 3 个项目支出开展绩效自评情况如下：

1. “奥地利设备专项”项目绩效自评得分为 90 分，等级评价为优。清远市财政局委托第三方机构清远市中衡合伙会计师事务所对我院该项目开展重点绩效评价，得分为 82 分，绩效等级为良

好。该项目全年预算为120.37万元，支出120.37万元，资金支出率为100.0%。**项目绩效目标完成情况：**一是工资福利按时发放；二是教师流失率减少；三是学生满意度提高，在校生对学院服务的整体满意率为94.7%，与2018学年的在校生满意率94.1%相比上升0.6%；四是教师满意度目标值和实际值持平。**发现的问题及原因：**一是该项目为贷款还本付息补贴，但提供的材料基本都是关于补贴资金的收支本身，而对于该笔还本付息款所支付的贷款项目本身则较少提及，未提供与贷款项目直接相关的前期论证、实施计划、监督管理、目标设置、目标完成情况、实施效果等方面的说明与佐证材料，故对于全面评价项目实施的合理性与效果的实现程度缺少信息支撑；二是材料整理规范性欠缺，在补充阶段提供的材料，文件夹只以一个编号来命名，不够规范，给评审过程的材料查找工作带来不便，影响到工作效率。**下一步改进措施：**一是理清被评价项目的逻辑关系，从全面反映项目实施效率效果的角度来准备项目材料。二是在整理自评材料时，站在提高评审效率效果的角度，配合好第三方评价工作。

2. “2019年生均经费”项目绩效自评得分为95分，等级评价为优。清远市财政局委托第三方机构清远市中衡合伙会计师事务所对我院该项目开展重点绩效评价，得分为91分，等级为优。该项目全年预算为5068万元，支出5036.49万元，资金支出率为99.4%。**项目绩效目标完成情况：**一是工资福利按时发放；二是教师流失率减少；三是学生满意度提高，在校生对学院服务的整

体满意率为94.7%，与2018学年的在校生满意率94.1%相比上升0.6%；四是教师满意度目标值和实际值持平。**发现的问题及原因：**一是项目单位在入库申报表中申报的绩效目标未在此次评价工作中体现，如技能型毕业生人数（2000人）、专任教师比率（70.0%）、双师型教师占比（60.0%），以上指标均未在本次自评基础信息表中的指标完成情况中得以体现，亦未有相关数据佐证。此外，申报表中教师满意度目标值为90.0%，而在本次基础信息表中该指标目标值为95.0%，也不一致。二是材料整理规范性欠缺。在补充阶段提供的材料，文件夹只以一个编号来命名，不够规范，给评审过程的材料查找工作带来不便，影响到工作效率。三是关键数据处理严谨性不足。关键数据存在不一致情况。基础信息表中“发放学院2019年住房公积金”为849.48万元，而在单位反馈回来的《现场核查需求表》中该项支出为817.97万元，前后不一致，导致支出率计算出现错误。**下一步改进措施：**一是对绩效目标设置工作给予更多地重视，绩效目标设置要严谨，设置好的绩效目标要前后一致，并一定要充分利用起来。二是在整理自评材料时，站在提高评审效率效果的角度，配合好第三方评价工作。

3. “奥地利项目补助专项”项目绩效自评得分为93分，等级评价为优。清远市财政局委托第三方机构清远市中衡合伙会计师事务所对我院该项目开展重点绩效评价，得分为87分，等级为良好。该项目全年预算为100万元，支出100万元，资金支出

率为 100.0%。**项目绩效目标完成情况：**一是工资福利按时发放；二是教师流失率减少；三是学生满意度提高，在校生对学院服务的整体满意率为 94.7%，与 2018 学年的在校生满意率 94.1%相比上升 0.6%；四是教师满意度目标值和实际值持平。**发现的问题及原因：**一是该项目为贷款利息补贴，但提供的材料基本都是关于贴息的收支本身，而对于该笔贴息所支付的贷款项目本身则较少提及，未提供与贷款项目直接相关的前期论证、实施计划、监督管理、目标设置、目标完成情况、实施效果等方面的说明与佐证材料，故对于全面评价项目实施的合理性与效果的实现程度缺少信息支撑。二是项目单位在入库申报表中申报的绩效目标未在此次评价工作中体现，如技能型毕业生人数（2000 人）、专任教师比率（70.0%）、双师型教师占比（60.0%），以上指标均未在本次自评基础信息表中的指标完成情况中得以体现，亦未有相关数据佐证。此外，申报表中教师满意度目标值为 90.0%，而在本次基础信息表中该指标目标值为 95.0%，也不一致。三是材料整理规范性欠缺。在补充阶段提供的材料，文件夹只以一个编号来命名，不够规范，给评审过程的材料查找工作带来不便，影响到工作效率。**下一步改进措施：**一是理清被评价项目的逻辑关系，从全面反映项目实施效率效果的角度来准备项目材料；二是对绩效目标设置工作给予更多地重视，绩效目标设置要严谨，设置好的绩效目标要前后一致，并一定要充分利用起来；三是在整理自评材料时，站在提高评审效率效果的角度，配合好第三方评价工作。

**重点绩效评价结果。**根据年初设定的绩效目标，我院 2019



年开展的重点绩效评价有 3 个项目，“奥地利设备专项”、“生均经费”和“奥地利项目补助专项”，自评分数分别为 90 分、95 分和 93 分。清远市财政局委托第三方机构清远市中衡合伙会计师事务所对我院“奥地利设备专项”、“生均经费”和“奥地利项目补助专项”3 个项目开展重点绩效评价，分别得 82 分良好、95 分优秀、87 分良好。

## 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。