

2024年度广州市荔湾区林凤娥小学部门决算

目 录

第一部分：广州市荔湾区林凤娥小学概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广州市荔湾区林凤娥小学2024年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广州市荔湾区林凤娥小学2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市荔湾区林凤娥小学概况

一、单位主要职责

广州市荔湾区林凤娥小学的主要职责是：实施小学义务教育，促进基础教育发展，承担小学教育，为中学阶段学习奠定基础。

二、单位机构设置

我单位设有校长室、财务室、工会、总务处、教导处、德育处、党支部、校监室及教师办公室。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市荔湾区林凤娥小学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 3,554.07 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 2.00 | 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 | 0.00 | 五、教育支出 | 35 | 3,669.30 |
| 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 | 91.47 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | 0.00 |
| | 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 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | 0.00 |

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目 | 行次 | 决算数 | 项目 | 行次 | 决算数 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| | 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 | 2.00 |
| | 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 | 3,647.54 | 本年支出合计 | 57 | 3,671.30 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | 0.00 | 结余分配 | 58 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 175.24 | 年末结转和结余 | 59 | 151.48 |
| 总计 | 30 | 3,822.78 | 总计 | 60 | 3,822.78 |

注：1. 本表反映单位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

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 3,647.54 | 3,556.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91.47 |
| 205 | 教育支出 | 3,645.54 | 3,554.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91.47 |
| 20502 | 普通教育 | 3,640.42 | 3,548.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91.47 |
| 2050202 | 小学教育 | 3,638.92 | 3,547.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91.47 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.49 | 1.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20507 | 特殊教育 | 5.12 | 5.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 3.69 | 3.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050799 | 其他特殊教育支出 | 1.43 | 1.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 3,671.30 | 3,091.72 | 579.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 3,669.30 | 3,091.72 | 577.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20502 | 普通教育 | 3,664.17 | 3,091.72 | 572.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050202 | 小学教育 | 3,662.68 | 3,091.72 | 570.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.49 | 0.00 | 1.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20507 | 特殊教育 | 5.12 | 0.00 | 5.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 3.69 | 0.00 | 3.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050799 | 其他特殊教育支出 | 1.43 | 0.00 | 1.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 3,554.07 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 2.00 | 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 | 3,554.07 | 3,554.07 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 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 | 0.00 | 0.00 | 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 |

| 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 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 |
| | 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 | 3,556.07 | 本年支出合计 | 59 | 3,556.07 | 3,554.07 | 2.00 | 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 | 3,556.07 | 总计 | 64 | 3,556.07 | 3,554.07 | 2.00 | 0.00 |

注：本表反映单位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

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 3,554.07 | 3,091.72 | 462.35 |
| 205 | 教育支出 | 3,554.07 | 3,091.72 | 462.35 |
| 20502 | 普通教育 | 3,548.95 | 3,091.72 | 457.22 |
| 2050202 | 小学教育 | 3,547.45 | 3,091.72 | 455.73 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 1.49 | 0.00 | 1.49 |
| 20507 | 特殊教育 | 5.12 | 0.00 | 5.12 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 3.69 | 0.00 | 3.69 |
| 2050799 | 其他特殊教育支出 | 1.43 | 0.00 | 1.43 |

注：本表反映单位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明细表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 2,794.21 | 302 | 商品和服务支出 | 133.55 |
| 30101 | 基本工资 | 414.38 | 30201 | 办公费 | 27.97 |
| 30102 | 津贴补贴 | 425.55 | 30202 | 印刷费 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 0.00 | 30203 | 咨询费 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0.00 | 30204 | 手续费 | 0.01 |
| 30107 | 绩效工资 | 1,346.68 | 30205 | 水费 | 4.86 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 240.99 | 30206 | 电费 | 22.18 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 105.89 | 30207 | 邮电费 | 1.34 |
| 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 | 0.96 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 16.84 | 30211 | 差旅费 | 2.33 |
| 30113 | 住房公积金 | 243.88 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修（护）费 | 0.55 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 | 租赁费 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 163.96 | 30215 | 会议费 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 5.60 |
| 30302 | 退休费 | 161.80 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 3.10 |
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 0.00 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 32.86 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 14.84 |
| 30309 | 奖励金 | 2.16 | 30229 | 福利费 | 12.15 |

| 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 |
| 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 | 0.90 |
| 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 | 3.92 |
| | | | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| | | | 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 |
| | | | 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 |
| | | | 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 |
| | | | 39909 | 经常性赠与 | 0.00 |
| | | | 39910 | 资本性赠与 | 0.00 |

| 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 |
| | | | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| | 人员经费合计 | 2,958.17 | | 公用经费合计 | 133.55 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 0.00 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 0.00 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 0.00 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 |

注：本表反映单位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

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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 |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市荔湾区林凤娥小学

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维护费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国 (境)费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | 公务接待费 |
| | | 小计 | 公务用车购 置费 | 公务用车运 行维护费 | | | | 小计 | 公务用车购 置费 | 公务用车运 行维护费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本表本年度无发生额。

第三部分：广州市荔湾区林凤娥小学2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市荔湾区林凤娥小学2024年度总收入3,822.78万元，其中本年收入3,647.54万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,554.07万元，比上年决算数增加265.25万元，增长8.1%。主要变动情况：一是由于学校办学规模的扩大，编制教师人数增加，工资福利财政拨款收入有所增加，二是随着学校办学规模的扩大，学生人数相应增加，生均公用经费财政拨款收入也相应增加，三是退休人员增加2人，退休费及独生子女奖励财政拨款有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2万元，比上年决算数增加2万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：2024年度新增体教结合工作经费拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入91.47万元，比上年决算数减少152.04万元，下降62.4%。主要变动情况：本年度广州市慈善会关于我单位慈善基金项目的拨款减少。

(二) 年度支出总体情况

广州市荔湾区林凤娥小学2024年度总支出3,822.78万元，其中本年支出3,671.3万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,091.72万元，比上年决算数增加283.2万元，增长10.1%。主要变动情况：一是由于学校办学规模的扩大，编制教师人数增加，工资福利财政支出有所增加，二是本年度教师培训费支出增加，三是随着学校办学规模的扩大，学生人数相应增加，学校日常教学活动支出有所增加。

2. 项目支出579.57万元，比上年决算数增加25.55万元，增长4.6%。主要变动情况：一是本单位增加了教育发展经费项目、广州市特殊教育经费项目等支出，二是随着学校办学规模的扩大，学生人数相应增加，学生课本费及学校日常教学活动支出有所增加。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2024年度财政拨款收入说明

广州市荔湾区林凤娥小学2024年度财政拨款收入合计3,556.07万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,554.07万元，比上年决算数增加265.25万元，增长8.1%；主要变动情况：一是由于学校办学规模的扩大，编制教师人数增加，工资福利财政拨款收入有所增加，二是随着学校办学规模的扩大，学生人数相应增加，生均公用经费财政拨款收入也相应增加，三是退休人员增加2人，退休费及独生子女奖励财政拨款收入有所增加；政府

性基金预算财政拨款收入2万元，比上年决算数增加2万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：2024年度新增体教结合工作经费拨款收入；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，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广州市荔湾区林凤娥小学2024年度财政拨款支出合计3,556.07万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,554.07万元，比年初预算数增加87.89万元，增长2.5%；主要变动情况：一是由于学校办学规模的扩大，编制教师人数增加，工资福利财政支出有所增加，二是本年度本单位教师培训费支出增加，三是随着学校办学规模的扩大，学生人数相应增加，学生课本费及学校日常教学活动支出有所增加，四是退休人员增加2人，退休费及独生子女奖励财政支出有所增加；政府性基金预算财政拨款支出2万元，比年初预算数增加2万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：2024年度新增体教结合工作经费支出；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，增长--（基数为0，不可比）。

三、2024年度财政拨款“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

广州市荔湾区林凤娥小学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，

完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：我单位2024年度无“三公”经费支出。

2024年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：我单位2024年度无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“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维护费支出0万元，占0%；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出国（境）团组0个、累计0人次。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无。
3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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。我单位本年度无公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出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：我单位2024年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额181.15万元，其中：政府采购货物支出24.21万元、政府采购工程支出64.52万元、政府采购服务支出92.42万元。授予中小企业合同金额181.15万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额169.73万元，占授予中小企业合同金额的93.7%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的13.36%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的35.62%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的51.02%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，我单位无车辆。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目26个，共涉及资金462.35万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对“2024年度体教结合工作_划转029001”1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

绩效自评结果。 我单位今年开展了“市教育局学校体育卫生与艺术教育事业发展项目”等26个项目绩效自评。

市教育局学校体育卫生与艺术教育事业发展项目绩效自评情况：项目全年预算数为18万元，执行数为18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：学校及时购置体育器材，组织体育训练、提升学生篮球团队及啦啦操队整体水平，推进学校体育传统项目的发展，提高运动水平和体育精神，成功举办全员运动会和班级篮球赛，提高了学生身体素质。

体教结合工作_划转029001项目绩效自评情况：项目全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：我校成功举办全员运动会，普及体育训练，提高学生身体素质，为竞技体育的发展提供良好的群众基础。

特色教育经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：学校购置全员运动会体育用品，保障学校特色项目活动高效顺利进行。

教育发展专项-2024年学校体育美育卫生国防教育改革发展资金-粤财科教（2024）15号项目绩效自评情况：项目全年预算数为40万元，执行数为39.95万元，完成预算的99.98%。项目绩效目标完成情况主要是：本年度学校篮球场地加建顶棚，优化学校篮球队训练场地，并通过训练和比赛不断推进学校篮球项目发展，学校篮球队本年度成绩斐然，继续保持该项目在全省有较大影响，辐射带动作用进一步加强。本项目加强新时代学校体育工作的落实实施，确保学生体质健康水平达到省教育厅有关指标，并不断完善学生体质健康监测制度，促进学生体质健康水平提升。

全口径全方位融入式帮扶粤东粤西粤北地区基础教育高质量发展2024-粤财科教（2023）201号项目绩效自评情况：项目全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：我校已安排两位老师支教跟岗，有效促进粤东粤西粤北地区中小学教师队伍专业素质能力提升，提升帮扶对口学校教学质量，及时发放两名支教教师补贴，保障教师在支教期间的生活质量。

家庭经济困难学生生活补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.04万元，执行数为0.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：已通过实施该项目，补发我校7名家庭经济困难学生2023-2024学年春季义务教育家庭经济困难非寄宿学生资助金差额，减轻困难学生家庭经济压力，改善学生生活条件，保障学生完成义务教育。

继续教育经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为17.81万元，执行数为17.81万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，加强我校教师继续教育工作，提高我校教师整体素质，组织学校教师开展教育教学培训活动，提高教师素质教育教学水平和能力。

保安经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为43.88万元，执行数为43.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，为学校两个校区配备8名安保人员，提升学校安全性，保障教师和学生的人身安全，保障学校教学教育活动顺利开展。

中小學生营养午餐、校服补贴及优秀学生奖学金项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.56万元，执行数为0.56万元，完成

预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过发放我校2名学生荔湾区贫困中小學生营养午餐和校服补贴，提高学生整体素养，改善学生营养健康状况，减轻贫困学生家庭经济压力。

提前下达2024年义务教育学生生活费-中央财政-粤财科教（2023）187号-直达资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.34万元，执行数为0.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：及时发放我校11名学生义务教育家庭经济困难学生生活费补助，帮助家庭经济困难学生完成学业，促进教育公平。

提前下达2024年义务教育阶段残疾学生公用经费补助-粤财科教（2023）182号-直达资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.43万元，执行数为1.43万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过特殊教育公用经费补助，保障我校附设特教班，随班就读的残疾学生接受免费义务教育的权利。

特殊教育课本费补助（区）项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.21万元，执行数为0.21万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：及时采购及发放特殊学生课本，保障学校特殊教育教学活动顺利开展。

特殊教育经费（区补助）项目绩效自评情况：项目全年预算数为0.71万元，执行数为0.71万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，及时发放我校3名学生营养午餐经费补贴，加大对残疾学生的支持力度，确保补助对象更加精准，减轻特殊学生家庭经济负担。

特殊教育公用经费补助（区）项目绩效自评情况：项目全年预算数为2.77万元，执行数为2.77万元，完成预算的100%。项目

绩效目标完成情况主要是：加强特殊教育管理，推动普通学校特殊教育，购置特教班物资，全面提升我校特殊教育质量，切实保障特殊学生受教育权益。

2024年城乡义务教育公用经费补助-省级-粤财科教（2023）187号-直达资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为62.39万元，执行数为62.39万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，减免学生学杂费用，结算教学业务费、日常维护费以及学校篮球场顶棚工程费用，保障了学校正常运行，完成教育教学活动和其他日常工作任务支出。

2024年城乡义务教育公用经费补助-中央-粤财科教（2023）187号-直达资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为9.45万元，执行数为9.45万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：已通过实施此项目，减免学生学杂费用，保障义务教育阶段学校正常运行，完成教育教学活动和其他日常工作任务支出。

城乡免费义务教育市财政补助（公用经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为51.05万元，执行数为51.05万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，已减免学生学杂费用，保障义务教育阶段学校正常运行，完成教育教学活动和其他日常工作任务支出。

城乡免费义务教育区财政补助（公用经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为66.17万元，执行数为66.17万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：已通过实施此项目，减免学生学杂费用，保障义务教育阶段学校正常运行，完成教育教学活动和其他日常工作任务支出。

2024年城乡义务教育免费教科书补助-中央-粤财科教

(2023) 187号-直达资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为11.6万元，执行数为11.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：已通过实施此项目，对我校学生免费提供教科书和对小学一年级学生免费提供学生字典，确保“课前到书，人手一套”。

城乡免费义务教育市财政补助（课本费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为8.55万元，执行数为8.55万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，已免收义务教育阶段学生课本费，及时购买及发放教科书，保障学校教育教学活动顺利开展。

城乡免费义务教育区财政补助（课本费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为13.15万元，执行数为13.15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，已免收义务教育阶段学生课本费，及时发放学生课本，保障学校教育教学活动顺利开展。

编外人员聘用经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为44.70万元，执行数为44.44万元，完成预算的99.93%。项目绩效目标完成情况主要是：已按教师人数要求安排4名编外教师，解决学校编制教师人数不足、在职教师休假等问题，保证学校教育教学秩序的正常进行。

科研项目专项项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.50万元，执行数为1.49万元，完成预算的99.92%。项目绩效目标完成情况主要是：进行“教会、勤练、常赛”理念下小学篮球校本课程内容优化研究青年专项课题及区域“全员体育”体系的实践路径探索课题立项，开展教育科研活动，不断推动课堂互动与创新，

不断优化教学方法，促进课堂教学，提升体育课堂质量。

卫生员经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为13.29万元，执行数为12.40万元，完成预算的99.2%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施此项目，为学校配备2名卫生员，及时发放卫生员劳务费，保障学校教育教学活动顺利开展。发现的问题及原因主要是：由于预算和实际支出之间存在时间差，部分资金未能按照预期进度使用，影响了资金支出率。同时，对于校医退休等人员变动情况，未能及时调整经费使用计划，也是导致资金支出率不达100%的原因之一。下一步改进措施主要是：1. 加强预算管理，确保预算计划与实际支出紧密衔接，减少时间差带来的资金利用不高效问题。2. 针对人员变动等突发情况，及时调整经费使用计划，提高资金支出的灵活性和针对性。

广州市教育局特殊教育经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为30万元，执行数为27.05万元，完成预算的98.82%。项目绩效目标完成情况主要是：已采购感统资源室、特教室、家政室等特教室场定制柜子与装饰服务、教学平台一体机采购、特殊教育学生图书采购、教师教具及学生学具采购、安装室场监控，改善特殊教育办学条件，保障学校特殊教育教学活动顺利开展。发现的问题及原因主要是：特教班开展工作中特教室场微改造装修工程属于我校校园文化整体建设项目中的一部分，我校校园文化整体建设工作尚未完成，故特教室场微改造装修工程未能在2024年度完成，因此影响此项目资金支出率。下一步改进措施主要是：1. 加强项目计划与协调：针对特教室场微改造装修工程，加强与校园文化整体建设项目的规划与协调，确保各项工程有序进行，避免类似款项结转的情况发生。2. 设立专项资金管理：为

特教班建设设立专项资金，确保资金到位，避免因资金问题影响特教班的建设进度。

义务教育阶段公办学校托管服务财政专项补助经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为20万元，执行数为17.90万元，完成预算的98.74%。项目绩效目标完成情况主要是：发放非编教师义务教育阶段公办学校托管服务补贴，保障学校托管服务顺利开展。发现的问题及原因主要是：由于9月份教学人员交流导致人员调动，9月至11月期间，非编午休托管人员参与课时的次数较多。在追加预算时，未能精确计算出参与次数，导致预算超出实际需求。下一步改进措施主要是：1. 加强人员管理，确保人员调动信息及时更新，以便准确计算参与课程的次数。2. 在制定预算时，充分考虑各种变动因素，预留一定的弹性空间，避免因意外情况导致预算超出实际需求。

市教育局各区教师队伍建设经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：已通过实施此项目，保障市级家庭教育名师工作室建设，打造家庭教育工作名师队伍，强化学校家庭教育工作，推动形成广州特色家庭教育工作模式。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。