

2024年度广州市荔湾区西关实验小学增滘学
校部门决算

目 录

第一部分：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校概况

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：广州市荔湾区西关实验小学增滘 学校概况

一、单位主要职责

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校的主要职责是：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

本单位设有校长室、教师办公室、行政室、校务监督室、心理活动室、德育处，教学教务处、后勤总务处，以上内设处室纳入本单位预算。

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	1,892.50	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	30.91	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	2,022.54
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	112.32	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	30.91
	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	0.00
	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	2,035.73	本年支出合计	57	2,053.45
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	41.71	年末结转和结余	59	23.99
总计	30	2,077.44	总计	60	2,077.44

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	2,035.73	1,923.41	0.00	0.00	0.00	0.00	112.32
205	教育支出	2,004.82	1,892.50	0.00	0.00	0.00	0.00	112.32
20502	普通教育	2,000.69	1,888.37	0.00	0.00	0.00	0.00	112.32
2050202	小学教育	2,000.19	1,887.87	0.00	0.00	0.00	0.00	112.32
2050299	其他普通教育支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2.13	2.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	30.91	30.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.91	30.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	30.91	30.91	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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	2,053.45	1,650.38	403.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,022.54	1,650.38	372.16	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,018.41	1,650.38	368.03	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,017.91	1,650.38	367.53	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2.13	0.00	2.13	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.61	0.00	0.61	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	30.91	0.00	30.91	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.91	0.00	30.91	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	30.91	0.00	30.91	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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	1,892.50	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	30.91	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	1,892.50	1,892.50	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	30.91	0.00	30.91	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	0.00	0.00	0.00	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	1,923.41	本年支出合计	59	1,923.41	1,892.50	30.91	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	1,923.41	总计	64	1,923.41	1,892.50	30.91	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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	1,892.50	1,650.38	242.12
205	教育支出	1,892.50	1,650.38	242.12
20502	普通教育	1,888.37	1,650.38	237.99
2050202	小学教育	1,887.87	1,650.38	237.49
2050299	其他普通教育支出	0.50	0.00	0.50
20507	特殊教育	2.13	0.00	2.13
2050701	特殊学校教育	1.52	0.00	1.52
2050799	其他特殊教育支出	0.61	0.00	0.61
20599	其他教育支出	2.00	0.00	2.00
2059999	其他教育支出	2.00	0.00	2.00

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	1,466.90	302	商品和服务支出	71.08
30101	基本工资	213.26	30201	办公费	1.18
30102	津贴补贴	227.53	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	701.15	30205	水费	0.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	122.69	30206	电费	1.93
30109	职业年金缴费	61.35	30207	邮电费	0.07
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	11.11	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	129.81	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.39
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	112.40	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.63
30302	退休费	110.98	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.34
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	50.33
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	7.82
30309	奖励金	1.43	30229	福利费	2.73

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	0.00
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	0.26
			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	1,579.30		公用经费合计	71.08

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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	30.91	30.91	0.00	30.91	0.00
212	城乡社区支出	0.00	30.91	30.91	0.00	30.91	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	30.91	30.91	0.00	30.91	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	30.91	30.91	0.00	30.91	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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校

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：广州市荔湾区西关实验小学增滘学校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

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度总收入2,077.44万元，其中本年收入2,035.73万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,892.5万元，比上年决算数减少11.64万元，下降0.6%。主要变动情况：办公设备和基础设施设备减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入30.91万元，比上年决算数增加30.91万元，增长100%。主要变动情况：江北新校区改造工程设计及施工工程尾款增加。

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112.32万元，比上年决算数增加58.26万元，增长107.7%。主要变动情况：课后托管收入增加。

（二）年度支出总体情况

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度总支出2,077.44万元，其中本年支出2,053.45万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,650.38万元，比上年决算数增加103.23万元，增长6.7%。主要变动情况：本年新进人员1人、人员调动工资绩效增加，2024年调整工资基数养老年金增加及发放2023年度绩效奖励。

2. 项目支出403.06万元，比上年决算数减少61.94万元，下降13.3%。主要变动情况：信息化设备及教学装备购置减少，校园安全设施工程改造减少。

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

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度财政拨款收入合计1,923.41万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,892.5万元，比上年决算数减少11.64万元，下降0.6%；主要变动情况：办公设备和基础设施设备减少；政府性基金预算财政拨款收入30.91万元，比上年决算数增加30.91万元，增长100%。主要变动情况：江北新校区改造工程设计及施工工程尾款增加；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

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校2024年度财政拨款支出合计1,923.41万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,892.5万元，比年初预算数增加12.32万元，增长0.7%；主要变动情况：人员工资绩效增加，基数调整养老年金及绩效奖励增加；政府性基

金预算财政拨款支出30.91万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：江北新校区改造工程设计及施工工程尾款增加；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

广州市荔湾区西关实验小学增滘学校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：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。

2024年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，本年单位没有“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，主要用于我单位没有公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我单位没有公务接待，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。我单位没有公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

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

2024年度本单位政府采购支出总额108.56万元，其中：政府采购货物支出16.82万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出91.74万元。授予中小企业合同金额105.35万元，占政府采购支出总额的97%，其中：授予小微企业合同金额98.37万元，占

授予中小企业合同金额的93.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的15.97%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的87.08%。

（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，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；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，其中二级项目26个，共涉及资金322.91万元，占一般公共预算项目支出总额的80.11%；组织对2024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%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。共组织对“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”“城乡免费义务教育市财政补助（课本费）”等26个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出322.91万元，政府性基金预算支出30.91万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对0个项目分别委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出322.91万元，政府性基金预算支出30.91万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，单位较好完成了2024年

履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

绩效自评结果。 我单位绩效自评结果随同决算向社会公开。我单位今年开展了部门整体支出及26个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数2077.44万元，执行数2077.44万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：从评价情况来看，本部门较好完成了2024年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，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：2024年度部门整体支出主要绩效目标完成年度绩效目标2035.73万元，预期实现值100%，指标完成率100%。2024年度本单位根据年初工作规划及单位预算计划，加强区单位财务管理与控制，规范结算业务会计核算，简化业务流程，提高资金使用效率，做好经费使用情况的控制和监督，较好的完成了年度工作目标。

主要存在问题。一是预算编制的合理性有待提高，二是预算编制工作需更细化，三是部门之间协调共管待加强。

下一步改进措施。一是细化预算编制工作，严格按照预算编制的相关制度和要求做好预算的编制，进一步加强各站所的预算管理意识；全面编制预算项目，优先保障固定的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。二是建立健全财务管理制度及内部控制制度，积极探索在新形势下财政支出改革的特点，不断更新管理思路，在规范财政收支和控制经费上，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。严格财务

审核，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金审核、列报支付、财务核算。三是按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金绩效评价体系，牢固树立意识，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

项目绩效自评综述。

本单位2024年对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、城乡免费义务教育市财政补助（课本费）项目绩效自评结果情况如下：

1. 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。

(1) 项目概况。项目基本情况：该经费的具体开支范围是：教学业务与管理教学质量提升及第三方评价的政府购买服务、办公。印刷、水电、交通差旅、邮电教育信息化网络费用、仪器设备及图书资料等购置、学生课桌凳。设施设备的零星补充购置及维修维护。房屋、建筑物校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，校园绿化美化、校园文化建设等完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，保障学校正常运转。

(2) 项目绩效情况。根据国家和省市政策，进一步完善城乡义务教育经费保障机制，实施城乡免费义务教育，给予义务教育学校公用经费补助，推进城乡义务教育均衡优质标准化发展，努力保障城乡义务教育正常运转。

(3) 主要存在问题：无。

(4) 下一步改进措施：严格按照相关财务管理制度进行资金

管理和使用，实行专款专用，专账核算，依据合法合规支出，对学校的支出要进一步做好规划，进一步搞好内部控制，保证每一分钱都用到实处，切实保证学校正常运转、教学活动和教学等相关后勤服务。

2. 城乡免费义务教育市财政补助（课本费）。

（1）项目概况。项目基本情况：根据国家和省市政策，进一步完善城乡义务教育经费保障机制，实施城乡免费义务教育。中小学城乡免费义务教育阶段学生免收学生学杂费，课本费。

（2）项目绩效情况。完善城乡免费义务教育政策，推进义务教育均衡发展，扩大免费义务教育覆盖面，补助城乡免费义务教育阶段在校学生的课本费支出。

（3）主要存在问题：无。

（4）下一步改进措施：对经费支出要进一步做好规划预算，规范经费支出专款专用，“过紧日子”提高资金使用效益，进一步做好内部控制管理。

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。

第五部分：附件

附件3

2024年度广州市荔湾区西关实验小学增滢学校非税收入征缴情况表

单位：广州市荔湾区西关实验小学增滢学校 单位：万元

科目名称	小计	纳入预算管理	纳入财政专户管理
栏次		2	3
合计	0.1442	0.1442	0
一、政府性基金收入	0	0	0
二、专项收入	0	0	0
三、行政事业性收费收入	0	0	0
四、罚没收入	0	0	0
五、国有资本经营收入	0	0	0
六、国有资源（资产）有偿使用收入	0.1442	0.1442	0
利息收入	0.1442	0.1442	0
其他利息收入	0.1442	0.1442	0
七、捐赠收入	0	0	0
八、政府住房基金收入	0	0	0
九、其他收入	0	0	0

注：本表反映单位本年度非税收入征缴情况。