2026年
广州市从化区教育局鳌头教育指导中心部门预算

目 录

第一部分 广州市从化区教育局鳌头教育指导中心概况

一、主要职责

二、部门机构设置

三、部门预算构成

第二部分 2026年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、本年支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

九、政府性基金预算支出情况表

十、国有资本经营预算支出情况表

十一、部门预算基本支出预算表

十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广州市从化区教育局鳌头教育指导中心概况

一、主要职责

（一）广州市从化区教育局鳌头教育指导中心，正科级，公益一类，主要任务:负责协调和组织实施鳌头镇所属幼儿园、小学、初中教育、成人教育，协助鳌头镇政府制定教育事业的发展规划，协助区教育局对鳌头镇所属学校职工和教育经费管理，指导中小学教育教学工作，促进教育事业的发展。

二、部门机构设置

广州市从化区教育局鳌头教育指导中心，正科级，公益一类，根据《广州市从化区委机构编制委员会关于印发广州市从化区教育局所属事业单位机构编制方案的通知(从编字〔2019〕34号)》及教育部门职责，设置内部机构4个，即主任室、办公室1室、办公室2室、财务室。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：广州市从化区鳌头镇中心小学、广州市从化区鳌头镇第二中心小学、广州市从化区鳌头镇第三中心小学、广州市从化区鳌头镇高平小学、广州市从化区鳌头镇民乐小学、广州市从化区鳌头镇人和小学、广州市从化区鳌头镇水西小学、广州市从化区鳌头镇大迖小学、广州市从化区鳌头镇同心小学、广州市

从化区鳌头镇车头小学、广州市从化区鳌头镇岭南小学、广州市从化区鳌头镇桥头小学、广州市从化区鳌头镇中心幼儿园、广州市从化区鳌头镇第二中心幼儿园。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	23,531.61	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、事业收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、其他收入	0.00	五、教育支出	23,531.61
六、上级补助收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、对附属单位补助支出	0.00
		二十五、上缴上级支出	0.00
		二十六、债务还本支出	0.00
		二十七、债务付息支出	0.00
		二十八、转移性支出	0.00
本年收入合计	23,531.61	本年支出合计	23,531.61
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	23,531.61	支出总计	23,531.61

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

单位名称	合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	上年结转结余
		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	事业单位经营收入	其他收入			
合计	23,531.61	23,531.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市从化区教育局鳌头教育指导中心	23,531.61	23,531.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表3

本年支出总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
科目编码	科目名称						
	合计	23,531.61	21,442.83	2,088.78	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	23,531.61	21,442.83	2,088.78	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	23,531.61	21,442.83	2,088.78	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	800.29	0.00	800.29	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	22,319.41	21,442.83	876.59	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	411.90	0.00	411.90	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	23,531.61	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	23,531.61
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、转移性支出	0.00
本年收入合计	23,531.61	本年支出合计	23,531.61
		二十七、结转下年	0.00
收入总计	23,531.61	支出总计	23,531.61

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

表5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	23,531.61	21,442.83	2,088.78
[205]教育支出	23,531.61	21,442.83	2,088.78
[20502]普通教育	23,531.61	21,442.83	2,088.78
[2050201]学前教育	800.29	0.00	800.29
[2050202]小学教育	22,319.41	21,442.83	876.59
[2050299]其他普通教育支出	411.90	0.00	411.90

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	21,442.83
[301]工资福利支出	18,230.98
[30101]基本工资	3,518.48
[30102]津贴补贴	2,892.69
[30103]奖金	2,624.62
[30107]绩效工资	4,802.48
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	1,655.90
[30109]职业年金缴费	827.95
[30110]职工基本医疗保险缴费	192.60
[30113]住房公积金	1,716.25
[302]商品和服务支出	380.48
[30228]工会经费	166.60
[30299]其他商品和服务支出	213.88
[303]对个人和家庭的补助	2,831.36
[30302]退休费	2,719.37
[30305]生活补助	111.99

注：表中经济分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表7

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,088.78
[301]工资福利支出	980.73
[30101]基本工资	48.00
[30112]其他社会保障缴费	57.20
[30199]其他工资福利支出	875.53
[302]商品和服务支出	1,062.01
[30201]办公费	12.85
[30205]水费	0.60
[30206]电费	2.00
[30207]邮电费	0.50
[30209]物业管理费	105.50
[30211]差旅费	2.00
[30213]维修（护）费	29.94
[30216]培训费	171.80
[30218]专用材料费	1.50
[30226]劳务费	70.97
[30227]委托业务费	645.46
[30299]其他商品和服务支出	18.89
[303]对个人和家庭的补助	3.24
[30399]其他对个人和家庭的补助	3.24
[310]资本性支出	42.80
[31002]办公设备购置	4.50
[31003]专用设备购置	32.30
[31006]大型修缮	5.00
[31007]信息网络及软件购置更新	1.00

注：表中经济分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表8

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1.公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2.公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

表9

政府性基金预算支出情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

表10

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

表11

部门预算基本支出预算表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	21,442.83	21,442.83	21,442.83	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市从化区教育局鳌头教育指导中心	21,442.83	21,442.83	21,442.83	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	18,230.98	18,230.98	18,230.98	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	380.48	380.48	380.48	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	2,831.36	2,831.36	2,831.36	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

表12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：广州市从化区教育局鳌头教育指导中心　　单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	2,088.78	2,088.78	2,088.78	0.00	0.00	0.00	0.00	
广州市从化区教育局鳌头教育指导中心	2,088.78	2,088.78	2,088.78	0.00	0.00	0.00	0.00	
11-学前教育经费	752.29	752.29	752.29	0.00	0.00	0.00	0.00	保障幼儿园正常运作，加强幼儿园的教学质量，提高幼儿园的办学水平。
直达资金-城乡义务教育生均公用经费（本级配套）	534.15	534.15	534.15	0.00	0.00	0.00	0.00	保障学校日常运作，适时添置教学设施设备、加强学校安全基础设施建设，不断提升学校办学条件，改善办学环境，深化教学改革，加强教师队伍建设，全面实施素质教育。
8-幼儿园公益二类人员经费补助	48.00	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展幼儿园公益二类人员的经费补助项目，加强教师队伍建设，提高幼儿园教学工作水平，保障幼儿园正常运转。
编外人员经费(1)-公办中小学校校医经费	12.00	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展公办中小学校校医经费项目，加强学校学生卫生安全工作，满足学校日常卫生保健及医疗需求，保障学校正常运作。
编外人员经费(1)-统一招聘200名小学临聘教师专项经费	270.00	270.00	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为进一步提高我区教师队伍素质，优化教师队伍结构，促进我区教育事业的持续发展，解决我区各学校因教师因病或产假造成的临时性缺编以及因近年因学生入学人数大幅增加，急需大量教师确保学校教育教学工作的正常开展。
24.1-退休民办教师工资	3.24	3.24	3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展退休民办教师工资项目，支付教育事业单位退休民师补助，保障退休民师依法享受相关补助待遇。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
8-教育事业单位教职工工伤保险	57.20	57.20	57.20	0.00	0.00	0.00	0.00	教育事业单位教职工工伤保险主要用于按时缴交在职人员工伤保险费，保障教育事业单位因工作遭受事故或者患职业病的工作人员依法享受工伤保险待遇。
直达资金-城乡义务教育生均公用经费（2026年市补助）（穗财教〔2025〕154号）	411.90	411.90	411.90	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展城乡义务教育生均公用经费市财政补助项目，加大市财政对免费义务教育资金的投入，有力推进义务教育均衡发展，使得各学校能正常运作，满足各学校发展需要。

注：无。

第三部分 2026年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026年本部门收入预算23,531.61万元，比上年减少398.78万元，下降1.7%，主要原因是因学生人数较上年有所减少，下达上级补助较上年有所减少；支出预算23,531.61万元，比上年减少398.78万元，下降1.7%，主要原因是因学生人数较上年有所减少，下达上级补助较上年有所减少。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更

新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2026年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排791.16万元，其中：货物类采购预算39.84万元，工程类采购预算5万元，服务类采购预算746.32万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2025年12月24日，本部门固定资产金额279.98万元，分布构成情况为：房屋550平方米，车辆0辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是无计划购买等。

六、委托业务费安排情况

2026年本部门一般公共预算安排委托业务费645.46万元，比上年增加645.46万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是学校招聘的临时聘用教师人员费用。

七、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
11-学前教育经费	752.29	保障幼儿园正常运作，加强幼儿园的教学质量，提高幼儿园的办学水平。

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
直达资金-城乡义务教育生均公用经费（本级配套）	534.15	保障学校日常运作，适时添置教学设施设备、加强学校安全基础设施建设，不断提升学校办学条件，改善办学环境，深化教学改革，加强教师队伍建设，全面实施素质教育。
编外人员经费(1)-统一招聘200名小学临聘教师专项经费	270	为进一步提高我区教师队伍素质，优化教师队伍结构，促进我区教育事业的持续发展，解决我区各学校因教师因病或产假造成的临时性缺编以及因近年因学生入学人数大幅增加，急需大量教师确保学校教育教学工作的正常开展。
直达资金-城乡义务教育生均公用经费（2026年市补助）（穗财教〔2025〕154号）	411.90	通过开展城乡义务教育生均公用经费市财政补助项目，加大市财政对免费义务教育资金的投入，有力推进义务教育均衡发展，使得各学校能正常运作，满足各学校发展需要。

注：无。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“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）费用反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。