2026年
广州市从化区教育局城西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城西教育指导中心概况

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城西教育指导中心概况

一、主要职责

广州市从化区教育局城西教育指导中心，正科级，公益一类，主要任务：负责协调和组织实施街口街、城郊街所属幼儿园、小学、社区教育、初中教育，协助街口街道办事处、城郊街道办事处制定教育事业的发展规划，协助区教育局对街口街和城郊街所属学校职工和教育经费管理，指导学校教育教学工作，促进教育事业的发展。

二、部门机构设置

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）》教育部门职责，城西教育指导中心设4个内设科室，分别为主任室、办公室、业务室、财务室。

三、部门预算构成

本单位预算为汇总预算，包括：城西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：广州市从化区街口街中心小学、广州市从化区街口街新城小学、广州市从化区街口街团星小学、广州市从化区街口街城郊小学、广州市从化区街口街沙贝小学、广州市从化区城郊街中心小学、从化希贤小学、广州市从化区城郊街黄场小学、广州市从化区城郊街麻村小学、广州市从化区城郊街北星小学、广州市从化区明珠

工业园区明珠小学、广州市从化区城郊街东风小学、广州市从化区城郊街向阳小学、广州市从化区街口街幼儿园、广州市从化区街口街流溪御景幼儿园、广州市从化区街口街荔山雅筑幼儿园、广州市从化希贤幼儿园、广州市从化区城郊街塘下幼儿园。

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城西教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	24,872.27	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	24,872.27
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	24,872.27	本年支出合计	24,872.27
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	24,872.27	支出总计	24,872.27

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城西教育指导中心　　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	24,872.27	24,872.27	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城西教育指导中心	24,872.27	24,872.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

表3

本年支出总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局城西教育指导中心　　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	24,872.27	22,386.54	2,485.73	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	24,872.27	22,386.54	2,485.73	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	24,872.27	22,386.54	2,485.73	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,062.76	0.00	1,062.76	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	23,347.26	22,386.54	960.72	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	462.24	0.00	462.24	0.00	0.00	0.00

注：无。

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城西教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	24,872.27	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	24,872.27
		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	24,872.27	本年支出合计	24,872.27
		二十七、结转下年	0.00
收入总计	24,872.27	支出总计	24,872.27

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城西教育指导中心　　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	24,872.27	22,386.54	2,485.73
[205]教育支出	24,872.27	22,386.54	2,485.73
[20502]普通教育	24,872.27	22,386.54	2,485.73
[2050201]学前教育	1,062.76	0.00	1,062.76
[2050202]小学教育	23,347.26	22,386.54	960.72
[2050299]其他普通教育支出	462.24	0.00	462.24

注：无。

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城西教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	22,386.54
[301]工资福利支出	18,754.68
[30101]基本工资	3,732.12
[30102]津贴补贴	2,199.72
[30103]奖金	2,936.28
[30107]绩效工资	5,186.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	1,806.88
[30109]职业年金缴费	903.44
[30110]职工基本医疗保险缴费	215.64
[30113]住房公积金	1,774.60
[302]商品和服务支出	413.49
[30201]办公费	2.72
[30205]水费	0.13
[30206]电费	1.70
[30207]邮电费	0.40
[30211]差旅费	1.39
[30213]维修（护）费	0.40
[30216]培训费	0.30
[30228]工会经费	178.55
[30231]公务用车运行维护费	2.25
[30299]其他商品和服务支出	225.65
[303]对个人和家庭的补助	3,218.37
[30302]退休费	3,153.03
[30305]生活补助	65.35

注：无。

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城西教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,485.73
[301]工资福利支出	1,392.85
[30101]基本工资	1,062.76
[30112]其他社会保障缴费	54.09
[30199]其他工资福利支出	276.00
[302]商品和服务支出	1,084.75
[30201]办公费	76.43
[30202]印刷费	33.10
[30209]物业管理费	278.68
[30213]维修（护）费	62.90
[30216]培训费	189.00
[30227]委托业务费	444.63
[310]资本性支出	8.13
[31002]办公设备购置	1.80
[31007]信息网络及软件购置更新	3.33
[31099]其他资本性支出	3.00

注：无。

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城西教育指导中心　　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	2.25	2.25	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	2.25	2.25	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	2.25	2.25	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

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城西教育指导中心　　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城西教育指导中心　　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城西教育指导中心　　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	22,386.54	22,386.54	22,386.54	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市从化区教育局城西教育指导中心	22,386.54	22,386.54	22,386.54	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	18,754.68	18,754.68	18,754.68	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	413.49	413.49	413.49	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	3,218.37	3,218.37	3,218.37	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城西教育指导中心　　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	2,485.73	2,485.73	2,485.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
广州市从化区教育局城西教育指导中心	2,485.73	2,485.73	2,485.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	确保准时发放幼儿园公益二类人员的经费补助，稳定教师队伍，确保幼儿园日常运作正常。
11-学前教育经费	1,014.76	1,014.76	1,014.76	0.00	0.00	0.00	0.00	维护幼儿园正常运作，根据上级文件要求，确保幼儿教师的工资及时发放，满足幼儿园发展需要，提升幼儿保教质量，优化幼儿园办学环境，促使开展更多的教育教学活动。
直达资金-城乡义务教育生均公用经费（本级配套）	630.63	630.63	630.63	0.00	0.00	0.00	0.00	为保障学校工作正常运行提高工作效率，为学校教育教研、师生服务，提高教育服务的质量和管理水平。
编外人员经费(1)-公办中小学校校医经费	54.00	54.00	54.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为辖区内所有公办中小学校（含必要时的教学点）配备足额、合格的校医或必要的卫生专业服务力量，保障学校卫生室（保健室）的基础设施建设和常规运行。通过本项目实施，显著提升学校应对突发公共卫生事件、开展日常卫生健康管理、实施健康教育及常见病防控的能力，切实保障全体师生的身心健康和生命安全，维护正常的教育教学秩序，促进学生全面发展。
编外人员经费(1)-统一招聘200名小学临聘教师专项经费	222.00	222.00	222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过补充临聘教师经费，弥补学校在职教师人员不足，公用经费不足，支持全面改善义务教育学校基本办学条件工作，促进基础教育均衡优质发展。

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	54.09	54.09	54.09	0.00	0.00	0.00	0.00	教育事业单位教职工工伤保险的绩效目标通常旨在提高教职工的工伤保障水平，确保他们在工作过程中遭遇意外伤害时能够得到及时、有效的救助和补偿。
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）	462.24	462.24	462.24	0.00	0.00	0.00	0.00	通过开展城乡免费义务教育市财政补助项目，加大市财政对免费义务教育资金的投入，带动区级财政资金对义务教育的投入，有力推进义务教育均衡发展，使广大人民群众更多地分享到教育公平。

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24,872.27万元，比上年增加484.41万元，增长2%，主要原因是政府加大对教育的投入；支出预算24,872.27万元，比上年增加484.41万元，增长2%，主要原因是政府加大对教育的投入。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费2.25万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平。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；公务用车购置及运行维护费2.25万元（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2.25万元，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；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。

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847.79万元，其中：货物类采购预算27.13万元，工程类采购预算62.9万元，服务类采购预算757.76万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年2月27日，本部门固定资产金额281.66万元，分布构成情况为：房屋1,159.84平方米，车辆1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10万元，主要是办公设备等。

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444.63万元，比上年增加444.63万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是根据预算管理要求，2026年将原在“劳务费”科目列支的部分支出调整至“委托业务费”科目核算，涉及金额444.63万元。

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	1014.76	维护幼儿园正常运作，根据上级文件要求，确保幼儿教师的工资及时发放，满足幼儿园发展需要，提升幼儿保教质量，优化幼儿园办学环境，促使开展更多的教育教学活动。

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）	630.63	为保障学校工作正常运行提高工作效率，为学校教育教研、师生服务，提高教育服务的质量和管理水平。
编外人员经费(1)-统一招聘200名小学临聘教师专项经费	222	通过补充临聘教师经费，弥补学校在职教师人员不足，公用经费不足，支持全面改善义务教育学校基本办学条件工作，促进基础教育均衡优质发展。
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）	462.24	通过开展城乡免费义务教育市财政补助项目，加大市财政对免费义务教育资金的投入，带动区级财政资金对义务教育的投入，有力推进义务教育均衡发展，使广大人民群众更多地分享到教育公平。

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。