2026年
广州市从化区教育局北片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北片教育指导中心概况

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北片教育指导中心概况

一、主要职责

广州市从化区教育局北片教育指导中心，正科级，公益一类，主要任务：负责协调和组织实施良口镇、吕田镇政府所属幼儿园、小学、初中教育、社区教育，协助良口镇、吕田镇政府制定教育事业的发展规划，协助区教育局对北片教育指导中心所属学校职工和教育经费管理，指导学校教育教学工作，促进北片教育事业的发展。

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，北片教育指导中心内设4个科室，分别为主任室、办公室、业务室、财务室。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：北片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：广州市从化区吕田镇中心小学、广州市从化区吕田镇第二小学、广州市从化区吕田镇第三小学、广州市从化区吕田镇安山镇泰小学、广州市从化区良口镇善施学校、广州市从化区良口镇第二小

学、广州市从化区良口镇第三小学、广州市从化区良口镇石明小学、广州市从化区吕田镇幼儿园、广州市从化区良口镇中心幼儿园。

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北片教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	11,831.85	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	4.29	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	11,836.14
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	11,836.14	本年支出合计	11,836.14
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	11,836.14	支出总计	11,836.14

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北片教育指导中心　　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	11,836.14	11,831.85	0.00	0.00	4.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市从化区教育局北片教育指导中心	11,836.14	11,831.85	0.00	0.00	4.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表3

本年支出总体情况表

单位名称：广州市从化区教育局北片教育指导中心　　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	11,836.14	10,701.55	1,134.58	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	11,836.14	10,701.55	1,134.58	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	11,836.14	10,701.55	1,134.58	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	670.65	0.00	670.65	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	11,032.01	10,701.55	330.46	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	133.47	0.00	133.47	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	11,831.85	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	11,831.85
		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	11,831.85	本年支出合计	11,831.85
		二十七、结转下年	0.00
收入总计	11,831.85	支出总计	11,831.85

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　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	11,831.85	10,701.55	1,130.29
[205]教育支出	11,831.85	10,701.55	1,130.29
[20502]普通教育	11,831.85	10,701.55	1,130.29
[2050201]学前教育	670.65	0.00	670.65
[2050202]小学教育	11,027.72	10,701.55	326.17
[2050299]其他普通教育支出	133.47	0.00	133.47

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	10,701.55
[301]工资福利支出	8,498.28
[30101]基本工资	1,636.19
[30102]津贴补贴	1,341.24
[30103]奖金	1,240.91
[30107]绩效工资	2,220.46
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	775.75
[30109]职业年金缴费	387.88
[30110]职工基本医疗保险缴费	91.08
[30113]住房公积金	804.77
[302]商品和服务支出	177.46
[30201]办公费	0.70
[30202]印刷费	0.03
[30204]手续费	0.05
[30205]水费	0.15
[30206]电费	1.00
[30207]邮电费	0.22
[30211]差旅费	0.50
[30213]维修（护）费	0.16
[30228]工会经费	77.20
[30299]其他商品和服务支出	97.45
[303]对个人和家庭的补助	2,025.81
[30302]退休费	1,916.77
[30305]生活补助	109.04

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,130.29
[301]工资福利支出	596.44
[30112]其他社会保障缴费	26.79
[30199]其他工资福利支出	569.65
[302]商品和服务支出	532.95
[30201]办公费	37.51
[30202]印刷费	11.30
[30204]手续费	1.03
[30205]水费	0.97
[30207]邮电费	0.15
[30209]物业管理费	245.93
[30213]维修（护）费	17.50
[30216]培训费	43.75
[30218]专用材料费	2.20
[30226]劳务费	166.02
[30227]委托业务费	1.30
[30299]其他商品和服务支出	5.30
[303]对个人和家庭的补助	0.90
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.90

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　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北片教育指导中心　　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北片教育指导中心　　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北片教育指导中心　　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	10,701.55	10,701.55	10,701.55	0.00	0.00	0.00	0.00
广州市从化区教育局北片教育指导中心	10,701.55	10,701.55	10,701.55	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	8,498.28	8,498.28	8,498.28	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	177.46	177.46	177.46	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	2,025.81	2,025.81	2,025.81	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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北片教育指导中心　　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	1,134.58	1,130.29	1,130.29	0.00	0.00	4.29	0.00	
广州市从化区教育局北片教育指导中心	1,134.58	1,130.29	1,130.29	0.00	0.00	4.29	0.00	
直达资金－城乡义务教育生均公用经费（本级配套）	201.25	201.25	201.25	0.00	0.00	0.00	0.00	加强保障学校日常教学的正常运行，切实落实免费义务教育政策。逐步对校舍楼维修改造，让学生有一个舒适，轻松的学习环境，提高义务教育阶段学校教育教学工作水平。
办学经费	4.29	0.00	0.00	0.00	0.00	4.29	0.00	维护维持学校日常运作支出，学校能按照课程开展正常的教育教学活动，进一步提升办学水平和教学质量。
编外人员经费（1）－公办中小学校校医经费	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据公办中小学校校医经费（文件办理通知〔2020〕5565号、文件办理通知〔2021〕178号），增强学校新冠肺炎疫情等卫生健康防控工作，提高学校日常卫生保健及防疫需求的工作水平。
编外人员经费（1）－统一招聘200名小学临聘教师专项经费	90.00	90.00	90.00	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近年来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。
8－幼儿园公益二类人员经费补助	18.00	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据文件办理通知〔2021〕99号，推进事业单位改革，落实北片幼儿园在职在编教师公益二类财政补助，促进我区学前教育健康可持续发展，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。

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			
24.1－退休民办教师工资	0.90	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	按时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。
直达资金－义务教育寄宿制学校公用经费（本级配套）	1.23	1.23	1.23	0.00	0.00	0.00	0.00	保障城乡义务教育寄宿制公办学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等，提高寄宿制学校管理水平。
8-教育事业单位教职工工伤保险	26.79	26.79	26.79	0.00	0.00	0.00	0.00	根据《从化市人民政府办公室关于对解决教育系统事业单位工伤保险费问题的复函》（从府办复〔2014〕160号）、《参加工伤保险的通知》（从人社〔2012〕10号）文件精神，各事业单位、社会团体、民办非企事业单位应当参加工伤保险，工伤保险缴费率统一按用人单位职工工资总额的0.5%执行。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。
11－学前教育经费	652.65	652.65	652.65	0.00	0.00	0.00	0.00	维护维持幼儿园日常运作支出，幼儿园能按照课程开展正常的教育教学活动，进一步提升办学水平和教学质量。
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）	133.47	133.47	133.47	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：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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11,836.14万元，比上年减少207.05万元，下降1.7%，主要原因是一是落实过“紧日子”等政策要求，继续压减一般性支出，资金编列较上年减少；二是提前下达上级补助较上年有所减少；支出预算11,836.14万元，比上年减少207.05万元，下降1.7%，主要原因是一是落实过“紧日子”等政策要求，继续压减一般性支出，资金编列较上年减少；二是提前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283.16万元，其中：货物类采购预算12.95万元，工程类采购预算17.5万元，服务类采购预算252.71万元等。

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112.64万元，分布构成情况为：房屋2,077.38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，主要是本年度无固定资产采购预算等。

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1.3万元，比上年增加1.3万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本年委托业务项目增加。

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

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）	201.25	加强保障学校日常教学的正常运行，切实落实免费义务教育政策。逐步对校舍楼维修改造，让学生有一个舒适，轻松的学习环境，提高义务教育阶段学校教育教学工作水平。
11－学前教育经费	652.65	维护维持幼儿园日常运作支出，幼儿园能按照课程开展正常的教育教学活动，进一步提升办学水平和教学质量。
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）	133.47	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。