

附件1:

2026年

中山市大涌镇教育和体育事务中心部门预算

目录

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

二、部门预算单位构成及机构设置

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、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出表（按支出经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出表（按支出经济分类科目）

八、一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

九、政府性基金预算支出表

十、部门预算基本支出预算表

十一、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 2026年部门预算情况说明

一、主要职责

(一) 宣传贯彻教育、体育方面的政策和法律、法规，协助指导辖区内义务教育、学前教育、特殊教育、高中教育、非学历教育和终身教育工作，推进教育改革，协助做好教育督导、评估工作，对教育质量和办学水平进行检查、监测，组织中考及小学毕业水平测试、初中学业水平考试。

(二) 指导学校开展教育教学研究和改革。

(三) 组织学校编制各教育阶段的教学计划并实施。

(四) 推广先进学校经验，评选、鉴定优秀教学成果。

(五) 协助指导学校开展党建、思想政治、德育、体育、卫生、艺术、劳动教育、心理健康教育 and 国防教育等工作。

(六) 协助做好维护校园稳定与安全工作。

(七) 协助做好教师队伍建设，落实教师资格制度，做好师德师风建设、教师继续教育、考核、教职员人事档案管理工作，配合相关教育人事管理工作。

(八) 制订学校招生计划，指导学校的招生录取工作，协助做好学生学籍管理工作。

(九) 指导教育信息化、技术装备、实验室和图书馆建设。

(十) 组织开展各类体育活动，积极推动全民健身活动，协助承办各类体育赛事。

二、机构设置

(一) 本部门下属单位具体包括：卓山中学（含成人文化技术学校）、大涌南文小学、安堂小学、岚田中心小学、旗北小学、旗风学校、中心幼儿园、大涌幼儿园、南文幼儿园、安堂幼儿园、岚田幼儿园、南村幼儿园、叠石幼儿园、青岗幼儿园

(二) 本部门人员构成情况：2026年大涌镇教育和体育事务中心编制7人（其中正职1人、副职1人，办事员5人）。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	2026年预算	项目	2026年预算
一、财政拨款	1,713.49	一、基本支出	359.66
一般公共预算	1,699.77	二、项目支出	1,353.84
政府性基金预算	13.73	三、事业单位经营支出	
国有资本经营预算			
社会保险基金预算			
二、财政专户拨款			
三、其他资金			
本年收入合计	1,713.49	本年支出合计	1,713.49
四、上级补助收入		四、对附属单位补助支出	
五、附属单位上缴收入		五、上缴上级支出	
六、用事业基金弥补收支总额		六、结转下年	
收入合计	1,713.49	支出总计	1,713.49

表2

收入总体情况表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

项目	2026年预算
一、财政拨款	1,713.49
一般公共预算	1,699.77
政府性基金预算	13.73
国有资本经营预算	
社会保险基金预算	
二、财政专户拨款	
教育收费	
其他财政收入拨款	
三、其他资金	
事业收入	
事业单位经营收入	
其他收入	
本年收入合计	1,713.49
四、上级补助收入	
五、附属单位上缴收入	
六、用事业基金弥补收支总额	
收入合计	1,713.49

表3

支出总体情况表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

项目	2026年预算
一、基本支出	359.66
工资福利支出	350.87
一般商品和服务支出	8.50
其他资本性支出等	0.29
二、项目支出	1,353.84
部门预算部门职能类	1,334.41
部门预算基建类	
部门预算信息化新建类	
信息系统运维类	
专项资金	13.65
其他事业发展性支出	5.77
三、事业单位经营支出	
本年支出合计	1,713.49
四、对附属单位补助支出	
五、上缴上级支出	
六、结转下年	
支出总计	1,713.49

表4

财政拨款总体情况表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

收入		支出	
项目	2026年预算	项目	2026年预算
一、一般公共预算	1,699.77	一、一般公共预算	1,699.77
二、政府性基金预算	13.73	二、政府性基金预算	13.73
三、国有资本经营预算		三、国有资本经营预算	
四、社会保障基金预算		四、社会保障基金预算	
本年收入合计	1,713.49	本年支出合计	1,713.49

表5

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

科目编码	科目名称	2026年预算		
		小计	基本支出	项目支出
合计		1699.77	359.66	1340.11
205	教育支出	1573.22	238.11	1,335.11
20501	教育管理事务	238.11	238.11	
2050199	其他教育管理事务支出	238.11	238.11	
20502	普通教育	1335.11		1,335.11
2050201	学前教育	494.00		494.00
2050202	小学教育	352.38		352.38
2050203	初中教育	235.18		235.18
2050204	高中教育	0.31		0.31
2050299	其他普通教育支出	253.24		253.24
207	文化旅游体育与传媒支出	5.00		5.00
20703	体育	5.00		5.00
2070308	群众体育	5.00		5.00
208	社会保障和就业支出	96.08	96.08	
20805	行政事业单位养老支出	96.08	96.08	
2080502	事业单位离退休	56.60	56.60	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.32	26.32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.16	13.16	
221	住房保障支出	25.47	25.47	
22102	住房改革支出	25.47	25.47	
2210201	住房公积金	25.47	25.47	

表6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2026年预算
合计		359.66
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	296.77
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	48.45
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	37.59
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	119.48
[50501]工资福利支出	[30108]机关事业单位基本养老保险 缴费	26.32
[50501]工资福利支出	[30109]职业年金缴费	13.16
[50501]工资福利支出	[30110]职工基本医疗保险缴费	10.37
[50501]工资福利支出	[30111]公务员医疗补助缴费	1.78
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	25.47
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	14.15
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	8.50
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	6.00
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	2.50
[506]资本性支出	[310]资本性支出	0.29
[50601]资本性支出	[31002]办公设备购置	0.29
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	54.10
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	0.89
[50905]离退休费	[30302]退休费	53.21

表7

一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2026年预算
合计		1340.11
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	449.97
[50502]商品和服务支出	[30216]培训费	162.86
[50502]商品和服务支出	[30218]专用材料费	49.55
[50502]商品和服务支出	[30227]委托业务费	236.66
[50502]商品和服务支出	[30228]工会经费	0.90
[507]对企业补助	[312]对企业补助	320.03
[50701]费用补贴	[31204]费用补贴	320.03
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	570.11
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	3.60
[50902]助学金	[30308]助学金	509.84
[50905]离退休费	[30302]退休费	25.88
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	30.79

表8

一般公共预算安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

项目	2026年预算
行政经费	
“三公”经费	
其中：（一）因公出国（境）支出	
（二）公务用车购置及运行维护支出	
1. 公务用车购置	
2. 公务用车运行维护费	
（三）公务接待支出	

备注：

一、行政经费是指用于维持行政（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、福利费、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。

二、“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

表9

2026年政府性基金预算支出情况表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

单位：万元

科目编码	功能科目名称	2026年预算		
		小计	基本支出	项目支出
229	其他支出	13.73		13.73
22960	彩票公益金安排的支出	13.73		13.73
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	13.73		13.73
合计		13.73		13.73

表10

2026年部门预算基本支出预算表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

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	国有资本经营预算	社会保险基金预算		
[301]工资福利支出	296.77	296.77	296.77					
[302]商品和服务支出	8.50	8.50	8.50					
[303]对个人和家庭的补助	54.10	54.10	54.10					
[310]资本性支出	0.29	0.29	0.29					
合计	359.66	359.66	359.66					

表11

2026年部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：中山市大涌镇教育和体育事务中心

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	国有资本经营预算	社会保险基金预算			
提前下达学前教育2025年家庭经济困难幼儿补助中央财政资金-中山市本级	1.55	1.55	1.55						补助学前教育阶段家庭经济困难学生，确保每位家庭经济困难儿童得到应该享受的资助，促进教育公平；确保学前教育补助按时落实，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业，维护教育公平。
2024年学前教育家庭经济困难幼儿补助资金（中山市本级）	0.05	0.05	0.05						补助学前教育阶段家庭经济困难学生，确保每位家庭经济困难儿童得到应该享受的资助，促进教育公平；确保学前教育补助按时落实，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业，维护教育公平。
提前下达2025年学前教育困难幼儿补助省财政资金-中山市本级	0.08	0.08	0.08						补助学前教育阶段家庭经济困难学生，确保每位家庭经济困难儿童得到应该享受的资助，促进教育公平；确保学前教育补助按时落实，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业，维护教育公平。
2025年义务教育生活费补助-省财政-中山市本级	2.36	2.36	2.36						补助义务教育阶段困难学生，确保每位义务教育阶段困难学生得到应该享受的资助，促进教育公平；确保义务教育阶段补助按时落实，帮助义务教育阶段困难学生顺利完成学业，维护教育公平。
2025教育与体育事业发展专项资金（规范民办教育发展专项资金）	1.65	1.65	1.65						本资金是2024-2025学年购买义务教育阶段民办学校学位结转经费，依托本资金完成市下达的2024-2025学年购买学位指标1977
学前教育生均经费	138.78	138.78	138.78						依托本资金，落实学前教育生均经费拨款制度，按600元/生/年的标准全额发放补助，分上下半年拨付并完成市政府对镇街教育履职考核任务。加大对学前教育的扶持力度，有效改善我镇学前教育质量，保障我镇学前教育的正
中小学物业管理服务费	156.68	156.68	156.68						该笔经费用于聘请足够数量的保安，以保障全镇各中小校园安全，保证中小学生学习秩序。

原民办（代课）教师生活困难补助	30.79	30.79	30.79						按《广东省教育厅关于做好2021年原民办代课教师生活困难补助工作的通知》文件精神，依托本资金解决原民办教师 and 原代课教师生活困难问题。
学前教育管理经费	1.16	1.16	1.16						依托本资金，落实幼儿园发展计划。主要用于幼儿园骨干教师、园长、副园长、教研员参加进修、培训等活动费用。
民办学校购买学位补助经费	231.41	231.41	231.41						为深入贯彻落实国家、省关于规范民办义务教育学校发展相关工作部署，确保完成各项工作任务，根据《中山市规范民办教育发展专项资金管理办法》（中教体〔2024〕15号）等文件要求，全市各镇街义务教育公办学位（含政府购买民办学位）占比不
集团化办学经费	40.00	40.00	40.00						依托本资金，按合同约定支付，为中山市华侨中学办学集团引领大涌镇教育特别是卓山中学的教育质量更上一个台阶，赢得人民群众的赞誉。
校长职级制	2.88	2.88	2.88						执行文件标准，依托本资金完善校长职级制有利于健全校长管理
校长职级制	0.72	0.72	0.72						执行文件标准，依托本资金完善校长职级制有利于健全校长管理
卓山中学教师宿舍管理费	5.00	5.00	5.00						镇教体中心有卓山中学宿舍，教师每月要按市场价格交纳一定的租金，经收支两条线的制度，依托收缴租金，完善管理宿舍（聘请保安及保洁），保障教师生活
社会体育经费	5.00	5.00	5.00						按市教育和体育局安排，镇教体中心每年都要组织队伍代表镇参加相关比赛，依托本资金，可以为参赛队伍提供后勤保障，保证参赛队伍获得优秀的的成绩。
公办学校校舍安全鉴定经费	29.98	29.98	29.98						依托本资金贯彻市委、市政府关于教育事业高质量发展有关工作部署，切实维护校园安全稳定，落实《中山市学校校舍质量安全排查工作实施方案》。
免费学前教育经费—保育费补助（镇级）	342.96	342.96	342.96						落实《广东省财政厅关于下达2025年秋季学期学前教育免保育教育费补助资金的通知》（粤财科教〔2025〕153号）要求，本资金专项用于支持学前教育免保育教育费工作。

义务教育公用经费——公办学校	49.55	49.55	49.55					1. 根据国家和省政策，围绕实现“四个走在全国前列”的目标，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。
义务教育公用经费——民办学校补助	231.60	231.60	231.60					1. 根据国家和省政策，围绕实现“四个走在全国前列”的目标，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。
编外人员离退休经费	25.88	25.88	25.88					依托本资金，保障编外人员（陈晓波、邹燕玲）退休待遇，执行方法：退休后参考公办教师享受同等级待遇核算方法（退休月公办教师核定离退休金+每月补贴（参照教师住房改革补贴金额）-退休月养老金=每月退休金。每月补贴项目发放情况与小学公办在编已退休教师发放情况同步，从退休
学前教育家庭经济困难儿童补助经费	9.43	9.43	9.43					补助学前教育阶段家庭经济困难学生，确保每位家庭经济困难儿童得到应该享受的资助，促进教育公平；确保学前教育补助按时落实，帮助家庭经济困难学生顺利完成学业，维护教育公平。
教职员工工会经费	0.90	0.90	0.90					根据文件要求按900元/人标准按时上缴至工会专户并由工会统筹安排。依托本资金开展对教师节慰问，以达到关怀教师的目标；并定期开展各类文艺活动，展示教师良好的精神风貌和艺术素养，丰富教师的文化生活。
扶困助学经费（配套高中）	0.31	0.31	0.31					因我镇没普通高中或中等职业学位，根据市下发数据，依托本资金，帮助我镇户籍的高中学生解决部分生活问题。
免费教科书经费——民办学校补助	31.39	31.39	31.39					依托本资金支付我镇民办学校（中山市大涌旗风学校）免费教科书补助，及时对城乡义务教育学生（含民办学校学生）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”。

十五运会群众赛事活动办赛经费	1.68	1.68		1.68					本资金是2025年十五运会群众赛事活动办赛结转经费，依托本资金支付“十五运”未支付经费。
2025年镇街体育公共服务均等化专项补助资金	12.00	12.00		12.00					本资金是2025年镇街体育公共服务均等化专项补助资金结转经费，依托本资金支付“体育公共服务均等化”未支付经费。
第十五届全国运动会（中山赛区）经费（第二批）_划转174001	0.05	0.05		0.05					本资金是2025年十五运会群众赛事活动办赛结转经费，依托本资金支付“十五运”未支付经费。
合计	1353.84	1353.84	1340.11	13.73					

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1713.49万元，比上年增加72.97万元，增长4.45%；支出预算1713.49万元，比上年增加72.97万元，增长4.45%，主要原因是2025年秋季起实行免费学前教育经费—保育费补助。

二、“三公”经费安排情况说明

2026年本部门“三公”经费预算安排为0万元，与上年保持一致。

三、机关运行经费安排情况

本单位属于事业单位，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159.7万元，其中：货物类采购预算0.5万元，主要为复印纸等日常办公设备购置费用。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年1月1日，本部门占有使用国有资产总体情况：本部门固定资产115个，原值37.42万元，累计折旧27.26万元，净值10.16万元

六、其他

无。

第四部分 名词解释

为了方便社会公众的理解，各部门要对公开内容中涉及的专业名词进行解析，格式如下：

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金收入。

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“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，使用以前年度累积的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取。由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、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年度按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目的结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、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、福利费、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、行政经费：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、福利费、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。