

2021 年

陆河县上护镇教育财务结算中心 部门预算

目 录

第一部分 陆河县上护镇教育财务结算中心 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 陆河县上护镇教育财务结算中心 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（按经济分类款级科
目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 陆河县上护镇教育财务结算中心 年部门预 算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 陆河县上护镇教育财务结算中心概况

一、主要职责

陆河县上护镇教育财务结算中心的主要职责是：

1、贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法规，并组织实施。

2、指导协调各面上小学的教育工作。

3、检查、指导分管范围内各学校的德育教学、体育、卫生、安全、美育、国防教育、勤工俭学等。

4、组织和指导各面上学校开展教学研究及教改工作；对教育质量进行检查；指导各类学校学生学籍管理工作；负责教育的统计及教师的继续教育等工作。

5、规划和指导分管范围内各学校教师、教育行政干部队伍的建设工作。

6、承办上级人民政府和上级教育部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

陆河县上护镇教育财务结算中心内设机构有 1 个，分别是：办公室。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：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：陆河县上

护镇护径小学、陆河县上护镇护南小学、陆河县上护镇护二小学、陆河县上护镇护北小学、陆河县上护镇护东小学、陆河县上护镇大同小学、陆河县上护镇硃头小学、陆河县上护镇硃二小学、陆河县上护镇樟河小学、陆河县上护镇鸡坑小学、陆河县上护镇中心幼儿园。下属单位均为非独立核算机构，其预算纳入陆河县上护镇教育财务结算中心预算编报范围。

第二部分 2021 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	4443.14	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、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	2956.82
		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	824.96
		九、卫生健康支出	48.35
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	185.75
		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	427.28
本年收入合计	4443.14	本年支出合计	4443.14

收支总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	4443.14	支出总计	4443.14

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。

收入总体情况表

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

功能分类科目		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	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		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	经营收入	其他收入			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	427.28	0.00	427.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	427.28	0.00	427.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

支出总体情况表

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	4443.14	3350.16	1092.98	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2956.82	2,291.11	665.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,909.24	2,254.53	654.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	140.24	12.00	128.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,295.03	2,047.18	247.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	473.98	195.36	278.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	35.98	35.98	0	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

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	结转下年
科目编码	科目名称							
2059999	其他教育支出	35.98	35.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	824.96	824.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	794.41	794.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	382.17	382.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.61	215.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	196.63	196.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	30.55	30.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	30.55	30.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.35	48.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.35	48.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	48.05	48.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

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	结转下年
科目编码	科目名称							
221	住房保障支出	185.75	185.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	185.75	185.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	185.75	185.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	427.28	0.00	427.28	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债 务收入安排的支出	427.28	0.00	427.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益 专项债券收入安排的支出	427.28	0.00	427.28	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	4015.87	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	427.28	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	2956.82
		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	824.96
		九、卫生健康支出	48.35
		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

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	185.75
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	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	427.28
本年收入合计	4443.14	本年支出合计	4443.14
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	4443.14	支出总计	4443.14

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

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	4070.92	3350.16	720.76
205 教育支出	3011.87	2291.11	720.76
20502 普通教育	2940.84	2254.53	686.31
2050201 学前教育	140.24	12.00	128.24
2050202 小学教育	2295.03	2047.18	247.85
2050299 其他普通教育支出	505.57	195.36	310.22
20507 特殊教育	0.60	0.60	0.00
2050701 特殊教育教育	0.60	0.60	0.00
20509 教育费附加安排的支出	11.00	0.00	11.00
2050902 农村中小学教学设施	3.00	0.00	3.00
2050999 其他教育费附加安排的支出	8.00	0.00	8.00
20599 其他教育支出	59.43	35.98	23.45
2059999 其他教育支出	59.43	35.98	23.45
208 社会保障和就业支出	824.96	824.96	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

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
20805 行政事业单位养老支出	794.41	794.41	0.00
2080502 事业单位离退休	382.17	382.17	0.00
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	215.61	215.61	0.00
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	196.63	196.63	0.00
20808 抚恤	30.55	30.55	0.00
2080801 死亡抚恤	30.55	30.55	0.00
210 卫生健康支出	48.35	48.35	0.00
21011 行政事业单位医疗	48.35	48.35	0.00
2101102 事业单位医疗	48.05	48.05	0.00
2101199 其他行政事业单位医疗支出	0.30	0.30	0.00
221 住房保障支出	185.75	185.75	0.00
22102 住房改革支出	185.75	185.75	0.00
2210201 住房公积金	185.75	185.75	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	2889.06
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	2878.46
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	1137.27
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	834.43
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	7.85
[30106]绩效工资	[50199]其他工资福利支出	252.88
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	215.61
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	196.63
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.00
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	185.75
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	48.05
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	10.60
[30201]办公费	[50201]办公经费	10.60

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30202]印刷费	[50201]办公经费	0.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.00
[30205]水费	[50201]办公经费	0.00
[30206]电费	[50201]办公经费	0.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	0.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	0.00
[30215]会议费	[50202]会议费	0.00
[30216]培训费	[50203]培训费	0.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	0.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	0.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	[50201]办公经费	0.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	0.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	0.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	0.00
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	0.00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	0.00
[30301]离休费	[50905]离退休费	0.00
[30302]退休费	[50905]离退休费	0.00
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	0.00
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	0.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0.00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0.00

注：本表根据本部门实际预算编制情况编列。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

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	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： 本表本年度无发生额。

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 陆河县上护镇教育财务结算中心

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	427.28	0.00	427.28
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
22904	其他地方自行试点项目收益专项债券 收入安排的支出	427.28	0.00	427.28
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券 收入安排的支出	427.28	0.00	427.28

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：陆河县上护镇教育财务结算中心

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：本表本年度无发生额。

第三部分 2021 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2021 年本部门收入预算 4443.14 万元，比上年增加 1108.79 万元，增长 33.25%，主要原因是乡镇公立幼儿园（陆河县上护镇中心幼儿园）建设、护北小学教学楼建设，以及人员工资的增加；支出预算 4443.14 万元，比上年增加 1108.79 万元，增长 33.25%，主要原因是乡镇公立幼儿园（陆河县上护镇中心幼儿园）建设、护北小学教学楼建设，以及人员工资的增加。

二、“三公”经费安排情况

2021 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费 0 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 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、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。2021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

2021年本部门政府采购安排60万元，其中：货物类采购预算15万元，工程类采购预算30万元，服务类采购预算15万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，本部门固定资产金额2938.85万元，分布构成情况为：房屋20880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20万元，主要是办公电脑、打印机、空调、办公台、学生课桌等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2021年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
陆河县上护镇砵头小学钻井工程项目	6.30 万元	解决了 200 名师生用水问题，教学质量得到稳步提升，师生及家长满意度增加。
陆河县上护镇中心幼儿园改造项目	68.00 万元	解决了 100 多名幼儿学前教育问题，教育教学质量得到稳步提升，师生及家长满意度增加。

注：本年度有重点项目预算绩效目标。

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、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、“三公”经费：指县本级行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（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具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。