2026年
陆河县教育局（本级）部门预算

目 录

第一部分 陆河县教育局（本级）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 陆河县教育局（本级）概况

一、主要职责

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法规，草拟地方性教育规章制度，并组织实施。

（二）研究制订教育发展长远规划及年度计划，并协调、指导实施工作。

（三）指导协调各部门、各镇的教育工作，负责教育督导与评估，指导办学体制和学校内部管理体制改革。

（四）监督教育财政拨款的执行情况；会同有关部门制订教育经费筹措、拨款、基建投资、收费的规定，具体安排财政有关教育资金的分配工作。

（五）检查、指导分管范围内各级各类学校的德育教学、体育、卫生、安全、美育、国防教育、勤工俭学、教学装备、纪检监察工作，指导、规划、组织有关的学历教育考试。

（六）参与中等专业学校的招生工作；制订全县普通中学、中职学校、小学、幼儿园的招生计划；

（七）组织和指导各级各类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工作。

（八）规划和指导分管范围内各级各类学校教师、教育行政干部队伍的建设工作，管理局直属事业单位。

（九）承办县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

县教育局为县人民政府组成部门，系正科级行政机关。行政编制共有18名，工勤编制3名，配置局长1正3副，下设8个行政股室（办公室、人事股、计财股、教育股、安全股、党建办、法规股、督导室），设10名股级（或副股级）职数。县教育局下属共有4个股级事业单位，分别为：陆河县教育事务中心、陆河县教育档案管理中心、陆河县教育系统党建指导中心、陆河县青少年宫。其中，陆河县教育事务中心设主任1名、副主任2名；陆河县教育档案管理中心设主任1名；陆河县教育系统党建指导中心设主任或副主任1名；陆河县青少年宫设主任或副主任1名。上述4个单位事业编制分别为16名、3名、2名、7名，合计核定事业编制28名。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：陆河县教育局（本级）　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	6,518.83	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	6,026.34
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	447.43
		九、卫生健康支出	10.42
		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	34.63
		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
本年收入合计	6,518.83	本年支出合计	6,518.83
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	6,518.83	支出总计	6,518.83

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：陆河县教育局（本级）　　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	6,518.83	6,518.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陆河县教育局	6,518.83	6,518.83	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：陆河县教育局（本级）　　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	6,518.83	2,247.65	4,271.17	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,026.34	1,755.17	4,271.18	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	558.17	355.17	203.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	355.17	355.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	203.00	0.00	203.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,458.64	1,400.00	4,058.64	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,528.27	1,400.00	128.27	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	405.00	0.00	405.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	333.46	0.00	333.46	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3,191.91	0.00	3,191.91	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.54	0.00	9.54	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	9.54	0.00	9.54	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	447.44	447.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	213.06	213.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	143.79	143.79	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	46.18	46.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	234.38	234.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	234.38	234.38	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.42	10.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.56	6.56	0.00	0.00	0.00	0.00

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						
2101102	事业单位医疗	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.63	34.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.63	34.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.63	34.63	0.00	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：陆河县教育局（本级）　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	6,518.83	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	6,026.34
		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	447.43
		九、卫生健康支出	10.42
		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	34.63
		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	0.00
本年收入合计	6,518.83	本年支出合计	6,518.83

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	6,518.83	支出总计	6,518.83

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：陆河县教育局（本级）　　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	6,518.83	2,247.65	4,271.17
[205]教育支出	6,026.34	1,755.17	4,271.17
[20501]教育管理事务	558.17	355.17	203.00
[2050101]行政运行	355.17	355.17	0.00
[2050199]其他教育管理事务支出	203.00	0.00	203.00
[20502]普通教育	5,458.63	1,400.00	4,058.63
[2050201]学前教育	1,528.27	1,400.00	128.27
[2050203]初中教育	405.00	0.00	405.00
[2050204]高中教育	333.46	0.00	333.46
[2050299]其他普通教育支出	3,191.91	0.00	3,191.91
[20599]其他教育支出	9.54	0.00	9.54
[2059999]其他教育支出	9.54	0.00	9.54
[208]社会保障和就业支出	447.43	447.43	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	213.06	213.06	0.00
[2080501]行政单位离退休	143.79	143.79	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.18	46.18	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	23.09	23.09	0.00
[20808]抚恤	234.38	234.38	0.00
[2080801]死亡抚恤	234.38	234.38	0.00
[210]卫生健康支出	10.42	10.42	0.00
[21011]行政事业单位医疗	10.42	10.42	0.00
[2101101]行政单位医疗	6.56	6.56	0.00
[2101102]事业单位医疗	3.86	3.86	0.00
[221]住房保障支出	34.63	34.63	0.00

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
[22102]住房改革支出	34.63	34.63	0.00
[2210201]住房公积金	34.63	34.63	0.00

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：陆河县教育局（本级）　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,247.65
[301]工资福利支出	448.02
[30101]基本工资	115.49
[30102]津贴补贴	103.49
[30103]奖金	74.54
[30107]绩效工资	39.89
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	46.18
[30109]职业年金缴费	23.08
[30112]其他社会保障缴费	10.42
[30113]住房公积金	34.63
[30199]其他工资福利支出	0.30
[302]商品和服务支出	1,421.46
[30201]办公费	252.09
[30202]印刷费	152.00
[30204]手续费	0.01
[30207]邮电费	14.00
[30209]物业管理费	300.00
[30211]差旅费	20.00
[30213]维修（护）费	202.00
[30215]会议费	0.50
[30216]培训费	60.00
[30226]劳务费	81.00
[30227]委托业务费	60.00
[30228]工会经费	2.00
[30239]其他交通费用	7.86

部门预算支出经济科目	预算
[30299]其他商品和服务支出	270.00
[303]对个人和家庭的补助	378.17
[30302]退休费	143.79
[30305]生活补助	234.38

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：陆河县教育局（本级）　　单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	4,271.17
[301]工资福利支出	800.00
[30199]其他工资福利支出	800.00
[302]商品和服务支出	2,513.73
[30201]办公费	141.95
[30205]水费	10.30
[30206]电费	175.00
[30209]物业管理费	373.60
[30211]差旅费	7.40
[30214]租赁费	0.30
[30216]培训费	32.50
[30217]公务接待费	2.00
[30218]专用材料费	2.70
[30226]劳务费	57.80
[30227]委托业务费	41.00
[30231]公务用车运行维护费	6.00
[30239]其他交通费用	133.50
[30299]其他商品和服务支出	1,529.68
[303]对个人和家庭的补助	957.45
[30305]生活补助	955.05
[30307]医疗费补助	2.40

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：陆河县教育局（本级）　　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	1,888.24	1,888.24	0.00	0.00
“三公”经费	8.00	8.00	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	6.00	6.00	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	6.00	6.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	2.00	2.00	0.00	0.00

注：无。

表9

政府性基金预算支出情况表

单位名称：陆河县教育局（本级）　　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：陆河县教育局（本级）　　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：陆河县教育局（本级）　　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	2,247.65	2,247.65	2,247.65	0.00	0.00	0.00	0.00
陆河县教育局	2,247.65	2,247.65	2,247.65	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	448.02	448.02	448.02	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	1,421.46	1,421.46	1,421.46	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	378.17	378.17	378.17	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：陆河县教育局（本级）　　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	4,271.17	4,271.17	4,271.17	0.00	0.00	0.00	0.00	
陆河县教育局	4,271.17	4,271.17	4,271.17	0.00	0.00	0.00	0.00	
教育督导经费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障我县教育督学工作正常有效开展，有效解决教育督导工作人员尤其是兼职督学因教育督导工作产生的通信、交通、食宿、劳务等费用，按时按质完成我县教育督学各项任务。
高考备考经费	100.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为促进我县高考取得好成绩，改善高三学校学习环境及考场环境，提高高三教师工作积极性，做好高考备考各项教育重点工作，提高我县高考本科率，促进陆河高中高质量发展。
暖心高考专项经费	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为保障我县广大高考学生平安高考，做好高考考生住宿、交通、伙食等生活工作，为广大考生创造一个良好的考试环境，促进我县高考质量不断提高。
学前教育生均经费配套资金	128.27	128.27	128.27	0.00	0.00	0.00	0.00	根据中央省市文件（关于建立陆河县学前教育生均经费拨款制度的通知（陆河财教【2019】57号））文件精神，提升我县幼儿教育教学管理水平，提高适龄幼儿入学率，提高幼儿教育教学质量。
公办普通高中生均公用经费配套资金	203.46	203.46	203.46	0.00	0.00	0.00	0.00	根据中央省市文件（陆河财教【2019】56号关于建立陆河县公办高中公用经费拨款制度的通知）文件精神，做好公办普通高中生均公用经费配套资金发放工作，确保学校正常运行.

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			
山区和农村边远地区义务教育学校教师岗位津贴县配套资金	748.61	748.61	748.61	0.00	0.00	0.00	0.00	根据（粤财教【2013】51号）“关于印发广东省山区和农村边远地区义务教育学校教师岗位津贴实施方案的通知”文件精神，为切实促进我县义务教育均衡发展，鼓励和吸引优秀人才到山区和农村中小学学校任教，给予农村边远地区教师岗位津贴补助，按受补助教师人数估算2026年本级财政约负担7486100元。
公办中小学、幼儿园聘请专职保安人员经费	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	加强我县中小学校安保工作，有效防范涉校安全和暴恐袭击事件，保障师生生命财产安全，为学校聘用专职保安人员，办好人民满意的教育。
陆河县原民办代课教师生活困难补助县级配套资金	205.30	205.30	205.30	0.00	0.00	0.00	0.00	为保障原民办代课教师待遇的工作，确保按时足额将生活困难补助资金发放到符合条件的原民办代课教师手中，确保原民办代课教师群体的稳定。
陆河县乡镇春秋季接送学生专线运营补贴资金.	130.00	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不断推进陆河教育布局调整，优化教育资源，做好我县撤并原小规模学校学生的接送工作，确保学生安全，推进我县教育均衡发展，提高教育教学质量，提高学生及家长满意度。
课后服务费用	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	让全县高中及义务教育阶段学生，放学后在学校完成相关作业及课后辅导，培养学生兴趣爱好，提高学校教育教学质量，促进陆河教育高质量发展。
建国初期参加革命工作部分退休干部补助经费	3.54	3.54	3.54	0.00	0.00	0.00	0.00	对我县教育系统建国初期参加革命工作退休教师给予生活补助，体现政府对建国初期参加革命工作退休教师的关怀，办好人民满意的教育。
陆河县初中学校教学质量监测项目	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据上级考核文件（《陆河县公办初中学校亮牌评价实施方案（试行）》）文件精神，做好我县初级中学教学质量监测工作，为我县中学校长考核提供重要依据。
班主任津贴	620.00	620.00	620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	加强我县中小学校班级管理，提高班主任工作积极性，提升教育教学质量。
陆河县青少年宫部门综合保障经费	3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	确保陆河县青少年宫管理业务正常开展，提高青少年宫办事效率。

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			
部门综合保障经费	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	做好陆河教育教学管理工作，提升陆河教育教学质量，提高学生、家长及人民群众满意度，办好让人民满意的教育。
中学生运动会专项经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	推动青少年体育锻炼与文化学习协调发展，促进青少年健康成长、健全人格、锤炼意志，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。
共建共管广东第二师范学院陆河教育集团办学经费	1,200.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	双方合作以“校地联办、协议管理、机制创新”为原则，着力培育省级优质基础教育集团，促进集团优质特色发展，共同把集团打造成为“县城教育振兴与广东‘百县千镇万村高质量发展工程’的典范”。
中小学（幼儿园）中级、初级专业技术人员职称评审管理事务经费	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	做好我县教师中级和初级专业技术人员职称评审工作，提升我县教师教育教学水平，提高教师满意度，促进陆河教育发展。
学校美育工作经费	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	做好我县学校美育教学工作，保障各项目美育活动正常开展，确保政府履职顺利通过，促进我县学校美育教育不断发展，办好人民满意的教育。
国家、省义务教育质量监测经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为落实《深化新时代教育评价改革总体方案》《义务教育质量评价指南》等文件要求，进一步做好我县国家及省级义务教育质量监测工作，促进义务教育质量提升，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。
陆河县振兴教育基金会工作经费	8.00	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	有效地激发了学生勤奋向上的热情，调动了教师的积极性、创造性，和外出乡贤支持教育的热情，做好千教奖学、扶贫助学、学校项目建设工作等系列活动。
陆河未来学校部门综合保障经费	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	确保陆河县未来学校正常运转，保障教育教学工作有序开展，办好让人民满意的教育。
陆河未来学校人员保障经费	180.00	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	确保陆河未来学校教育教学工作正常开展，保障学校临聘教师工资按时发放。

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6,518.83万元，比上年减少1,120.96万元，下降14.7%，主要原因是本年度机构改革，原陆河县教师发展中心单独核算，相应的人员经费收入减少、部门综合保障经费减少；支出预算6,518.83万元，比上年减少1,120.96万元，下降14.7%，主要原因是本年度机构改革，原陆河县教师发展中心单独核算，相应的人员经费支出减少、部门综合保障经费减少。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费8万元，比上年减少5.3万元，下降39.8%，主要原因是减少公务用车运行维护费。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6万元（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6万元，比上年减少5万元。）比上年减少5万元，下降45.5%，主要原因是减少公务用车运行维护费；公务接待费2万元，比上年减少0.3万元，下降13%，主要原因是厉行勤俭节约，减少公务接待费用。

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1,888.24万元，比上年增加479.39万元，增长34%，主要原因是专用设备购置增加。

四、政府采购情况

2026年本部门政府采购安排1,052.74万元，其中：货物类采购预算479.8万元，工程类采购预算39.14万元，服务类采购预算533.8万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年3月31日，本部门固定资产金额1,180.56万元，分布构成情况为：房屋3,600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14.4万元，主要是空调机、多功能一体机、办公家具、计算机、碎纸机、扫描仪等。

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101万元，比上年减少832.55万元，下降89.2%，主要原因是因本年度经济分类科目调整，部分原在委托业务费核算的支出事项调整至其他经济科目列支，因此委托业务费预算较上年有所减少。

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
陆河未来学校高中部宿舍楼及基础设施建设项目	5,200	针对寄宿制学校管理与服务的新特点，构建“学业保障+生活照料+心理关怀 ”一体化育人环境，落实安全管理、住宿服务等全链条服务。完善高中部宿舍楼及基础设施建设项目等硬件设施，全方位解决山区孩子的求学与生活难题，为其提供稳定、优质的教育环境，促进县域教育资源均衡发展，推动陆河县教育公平和助力穷苦孩子拥有美好未来。项目建成后增加寄宿制床位1200个。

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。