

2026年
佛冈县城北中学部门预算

目 录

第一部分 佛冈县城北中学概况

- 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 佛冈县城北中学概况

一、主要职责

（一）实施初中义务教育，促进基础教育发展，承担初中学历教育，宣传和贯彻执行党和国家的教育方针政策和法律法规，依法办学，依法治校，不断提高教育质量和办学效益。

（二）实施初中义务教育，促进基础教育发展，承担初中学历教育，宣传和贯彻执行党和国家的教育方针政策和法律法规，依法办学，依法治校，不断提高教育质量和办学效益。

（三）严格执行课程计划，承担学校的党建、团建和少先队建设等工作，加强校园安全保障管理，合理使用学校教育经费，提高使用效益。

（四）按规定组织服务区内的适龄青少年按时就近免费入学实施义务教育，与小学教育和高中阶段教育相互衔接，为高中阶段教育奠定基础。

（五）承办上级业务主管部门交办的其它事项。

二、部门机构设置

佛冈县城北中学是县教育局管理的不定级公益一类事业单位，设4个内设机构，分别是校长室、总务处、教导处、德育处。

三、部门预算构成

本单位无下属单位，部门预算为佛冈县城北中学本级预算。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：佛冈县城北中学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	6,051.93	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	4,630.24
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	751.74
		九、卫生健康支出	223.39
		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	446.56
		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	6,051.93	本年支出合计	6,051.93
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	6,051.93	支出总计	6,051.93

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：佛冈县城北中学

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	6,051.93	6,051.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
佛冈县城北中学	6,051.93	6,051.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映单位本年度取得的各项收入情况。
 2、本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

本年支出总体情况表

单位名称：佛冈县城北中学

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	6,051.93	5,397.98	653.95	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,630.24	3,979.36	650.89	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	6.25	0.00	6.25	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	6.25	0.00	6.25	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,624.00	3,979.36	644.64	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	4,623.84	3,979.36	644.48	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	751.74	748.68	3.06	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	748.68	748.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	78.57	78.57	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	446.74	446.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	223.37	223.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	223.39	223.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	223.39	223.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	223.39	223.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	446.56	446.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	446.56	446.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	446.56	446.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1、本表反映单位本年度各项支出情况。

2、本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：佛冈县城北中学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	6,051.93	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	4,630.24
		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	751.74
		九、卫生健康支出	223.39
		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	446.56
		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	6,051.93	本年支出合计	6,051.93

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	6,051.93	支出总计	6,051.93

注：1、本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。
2、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：佛冈县城北中学

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	6,051.93	5,397.98	653.95
[205]教育支出	4,630.24	3,979.36	650.89
[20501]教育管理事务	6.25	0.00	6.25
[2050199]其他教育管理事务支出	6.25	0.00	6.25
[20502]普通教育	4,624.00	3,979.36	644.64
[2050203]初中教育	4,623.84	3,979.36	644.48
[2050299]其他普通教育支出	0.16	0.00	0.16
[208]社会保障和就业支出	751.74	748.68	3.06
[20805]行政事业单位养老支出	748.68	748.68	0.00
[2080502]事业单位离退休	78.57	78.57	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	446.74	446.74	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	223.37	223.37	0.00
[20808]抚恤	3.06	0.00	3.06
[2080801]死亡抚恤	3.06	0.00	3.06
[210]卫生健康支出	223.39	223.39	0.00
[21011]行政事业单位医疗	223.39	223.39	0.00
[2101102]事业单位医疗	223.39	223.39	0.00
[221]住房保障支出	446.56	446.56	0.00
[22102]住房改革支出	446.56	446.56	0.00
[2210201]住房公积金	446.56	446.56	0.00

注：1、本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

2、本套报表金额单位转换时可能存在。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县城北中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	5,397.98
[301]工资福利支出	5,247.80
[30101]基本工资	1,285.42
[30102]津贴补贴	651.90
[30103]奖金	942.18
[30107]绩效工资	1,028.24
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	446.74
[30109]职业年金缴费	223.37
[30110]职工基本医疗保险缴费	223.39
[30113]住房公积金	446.56
[302]商品和服务支出	71.61
[30228]工会经费	46.31
[30299]其他商品和服务支出	25.30
[303]对个人和家庭的补助	78.57
[30302]退休费	78.57

注：1、本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2、本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：佛冈县城北中学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	653.95
[301]工资福利支出	52.85
[30107]绩效工资	11.95
[30199]其他工资福利支出	40.91
[302]商品和服务支出	587.03
[30217]公务接待费	1.49
[30231]公务用车运行维护费	2.99
[30299]其他商品和服务支出	582.55
[303]对个人和家庭的补助	14.07
[30302]退休费	0.16
[30305]生活补助	3.06
[30399]其他对个人和家庭的补助	10.85

注：本表反映单位本年度一般公共预算项目支出。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：佛冈县城北中学

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	4.48	4.48	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	2.99	2.99	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	2.99	2.99	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.49	1.49	0.00	0.00

注：1、本表反映单位本年度财政拨款安排的行政经费及“三公”经费。

2、本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：佛冈县城北中学

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：1、本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款支出情况。
2、本表本年度无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：佛冈县城北中学

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：1、本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2、本表本年度无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：佛冈县城北中学

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	5,397.98	5,397.98	5,397.98	0.00	0.00	0.00	0.00
佛冈县城北中学	5,397.98	5,397.98	5,397.98	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	5,247.80	5,247.80	5,247.80	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	71.61	71.61	71.61	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	78.57	78.57	78.57	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度基本支出情况。

表12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：佛冈县城北中学

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	653.95	653.95	653.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
佛冈县城北中学	653.95	653.95	653.95	0.00	0.00	0.00	0.00	
校园安保人员经费—2026年	6.25	6.25	6.25	0.00	0.00	0.00	0.00	根据县政府常务会议纪要【2014】12号文设立，保障校园教师和学生的人身安全。
专项工作聘员经费	34.66	34.66	34.66	0.00	0.00	0.00	0.00	根据《佛冈县机关事业单位专项工作聘员薪酬管理方案（试行）》、清远市人民政府办公室关于印发《清远市市直机关事业单位专项工作聘员使用管理方案》的通知设立，保障单位工作正常运行。
遗属补助	3.06	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	根据关于调整机关、事业单位工作人员死亡后遗属生活困难补助标准的通知设立
退休人员教龄护龄津贴—2026年	0.16	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	根据《关于市直事业单位一次性退休补贴申领发放有关事项的通知》设立
2026年落实中小学教师工资收入“两个不低于或高于”政策项目-省级	11.95	11.95	11.95	0.00	0.00	0.00	0.00	进一步推进落实中小学教师工资福利待遇政策，建立完善中小学教师工资福利长效联动保障机制，确保县域内中小学教师平均工资收入水平不低于或高于当地公务员平均工资收入水平，确保县域内农村中小学教师平均工资收入水平不低于或高于当地城镇教师平均工资收入水平。

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			
城乡义务教育公用经费补助—2026年县配套	93.51	93.51	93.51	0.00	0.00	0.00	0.00	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。2. 统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区和分步实施，加强教育脱贫工作的针对性，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。
提前下达2026年义务教育学生生活费补助—省级	3.35	3.35	3.35	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1：落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障经费。 目标2：实施农村义务教育学生营养改善计划。
提前下达2026年义务教育学生生活费补助—中央	7.50	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1：落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障经费。 目标2：实施农村义务教育学生营养改善计划。
提前下达2026年城乡义务教育公用经费—省级	245.56	245.56	245.56	0.00	0.00	0.00	0.00	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，加强义务教育学校标准化建设，推进义务教育优质均衡发展和城乡一体化。 2. 统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区和分步实施，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。
提前下达2026年城乡义务教育公用经费—中央	218.90	218.90	218.90	0.00	0.00	0.00	0.00	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，加强义务教育学校标准化建设，推进义务教育优质均衡发展和城乡一体化。 2. 统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区和分步实施，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。

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			
2026年城乡义务教育公用经费补助—市级	29.05	29.05	29.05	0.00	0.00	0.00	0.00	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，加强义务教育学校标准化建设，推进义务教育优质均衡发展和城乡一体化。 2. 统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区、总体绩效目标区和分步实施，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。

注：本表反映单位本年度项目支出及其他支出情况。

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6,051.93万元，比上年增加272.62万元，增长4.7%，主要原因是政策性调资，基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费增加；支出预算6,051.93万元，比上年增加272.62万元，增长4.7%，主要原因是维修费用、学生活动费用、添置教学设备费用、校园安保服务费、办公经费增加。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费4.48万元，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2.99万元（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2.99万元，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1.49万元，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520万元，其中：货物类采购预算300万元，工程类采购预算140万元，服务类采购预算80万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年1月6日，本部门固定资产金额4,092万元，分布构成情况为：房屋17,867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150万元，主要是创客相关教学设备、电教平台等。

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。

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
无	0	无

注：本年度无重点项目。

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。