

2026年
云浮市方正学校部门预算

目 录

第一部分 云浮市方正学校概况

- 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 云浮市方正学校概况

一、主要职责

云浮市方正学校位于罗定市围底镇罗定市戒毒所东北侧，占地面积13582平方米（20.36亩），总建筑面6194.98平方米，总投资4909.79万元，建设了5层综合教学楼、5层宿舍楼各一幢以及室外足球场、篮球场、羽毛球场等体育场地设施，并配备了专门教育功能场室和相关设施设备。

云浮市方正学校作为我市首所专门学校，其设立旨在积极响应国家关于加强专门学校建设和专门教育工作的号召，依据中共中央办公厅、国务院办公厅及广东省教育厅等相关文件精神，致力于教育矫治有严重不良行为的未成年人（12-18岁）。学校的主要职能包括：

教育矫治：针对有严重不良行为的未成年人，提供个性化的教育矫治方案，通过心理辅导、行为矫正、文化教育等多种手段，帮助他们重新树立正确的价值观和行为习惯。

法治教育：强化法治意识教育，通过法治课程、案例分析、模拟法庭等形式，增强学生的法律意识和法治观念。

生活技能培养：注重培养学生的生活自理能力、社会交往能力及职业技能，为他们未来融入社会打下坚实基础。

二、部门机构设置

云浮市方正学校是市直属公益一类事业单位，校机构设置上，根据相关文件精神，学校设有校长1名（正科级），副校长2名（副科级），并核定事业编制数25名。此外，学校核定教导员

及后勤保障人员28名，包括教导员20人和后勤保障人员8人（保安4人、厨工3人、水电工兼司机1名）。同时，公安局安排1名驻校干警担任法治副校长、各县（市）区根据要求派驻驻校干警，不占编制，定期开展矫治教育和法治教育工作。学校内设办公室、教务处、德育处。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。学校属科级独立核算的事业公益一类单位，财政全额拨款，独立编制预算，经主管部门市教育局单独批复、部门预算为学校本级预算，独立公开预算，执行政府会计制度。

第二部分 2026年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：云浮市方正学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	710.96	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	549.48
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	57.80
		九、卫生健康支出	6.41
		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	97.27
		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	710.96	本年支出合计	710.96
上年结转结余	0.00	结转结余下年	0.00
收入总计	710.96	支出总计	710.96

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。

收入总体情况表

单位名称：云浮市方正学校

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	710.96	710.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云浮市方正学校	710.96	710.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表中各功能分类科目，已根据实际预算编报情况编列。因数据四舍五入问题可能存在尾数差。

表3

本年支出总体情况表

单位名称：云浮市方正学校

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	710.96	480.96	230.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	549.48	319.48	230.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	549.48	319.48	230.00	0.00	0.00	0.00
2050702	专门学校教育	549.48	319.48	230.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	57.80	57.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	57.44	57.44	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	38.29	38.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.15	19.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.41	6.41	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.41	6.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.41	6.41	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.27	97.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.27	97.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	41.76	41.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	55.51	55.51	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表中各功能分类科目，已根据实际预算编报情况编列。因数据四舍五入问题可能存在尾数差。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：云浮市方正学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	710.96	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	549.48
		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	57.80
		九、卫生健康支出	6.41
		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	97.27
		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	710.96	本年支出合计	710.96

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	710.96	支出总计	710.96

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：云浮市方正学校

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	710.96	480.96	230.00
[205]教育支出	549.48	319.48	230.00
[20507]特殊教育	549.48	319.48	230.00
[2050702]专门学校教育	549.48	319.48	230.00
[208]社会保障和就业支出	57.80	57.80	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	57.44	57.44	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.29	38.29	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	19.15	19.15	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	0.00
[2089999]其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	0.00
[210]卫生健康支出	6.41	6.41	0.00
[21011]行政事业单位医疗	6.41	6.41	0.00
[2101102]事业单位医疗	6.41	6.41	0.00
[221]住房保障支出	97.27	97.27	0.00
[22102]住房改革支出	97.27	97.27	0.00
[2210201]住房公积金	41.76	41.76	0.00
[2210203]购房补贴	55.51	55.51	0.00

注：本表中各功能分类科目，已根据实际预算编报情况编列。因数据四舍五入问题可能存在尾数差。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：云浮市方正学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	480.96
[301]工资福利支出	461.86
[30101]基本工资	97.32
[30102]津贴补贴	81.98
[30103]奖金	130.53
[30107]绩效工资	45.31
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	38.29
[30109]职业年金缴费	19.15
[30110]职工基本医疗保险缴费	4.44
[30112]其他社会保障缴费	2.33
[30113]住房公积金	41.76
[30199]其他工资福利支出	0.75
[302]商品和服务支出	19.10
[30201]办公费	17.07
[30217]公务接待费	0.33
[30231]公务用车运行维护费	1.70

注：本表中各功能分类科目，已根据实际预算编报情况编列。因数据四舍五入问题可能存在尾数差。

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：云浮市方正学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	230.00
[302]商品和服务支出	230.00
[30299]其他商品和服务支出	230.00

注：无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：云浮市方正学校

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	2.03	2.03	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	1.70	1.70	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	1.70	1.70	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.33	0.33	0.00	0.00

注：无。

表9

政府性基金预算支出情况表

单位名称：云浮市方正学校

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：云浮市方正学校

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。

部门预算基本支出预算表

单位名称：云浮市方正学校

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	480.96	480.96	480.96	0.00	0.00	0.00	0.00
云浮市方正学校	480.96	480.96	480.96	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	461.86	461.86	461.86	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	19.10	19.10	19.10	0.00	0.00	0.00	0.00

注：因数据四舍五入问题可能存在尾数差。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：云浮市方正学校

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	230.00	230.00	230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障我市专门学校（云浮市方正学校）正常运转，促进我市专门教育稳健发展
云浮市方正学校	230.00	230.00	230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障我市专门学校（云浮市方正学校）正常运转，促进我市专门教育稳健发展
云浮市方正学校运作经费	230.00	230.00	230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障我市专门学校（云浮市方正学校）正常运转，促进我市专门教育稳健发展

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710.96万元，比上年增加55.47万元，增长8.5%，主要原因是今年拟招聘教师，新增为人员基本支出预算；支出预算710.96万元，比上年增加55.47万元，增长8.5%，主要原因是今年拟招聘教师，新增为人员基本支出预算。

二、“三公”经费安排情况

2026年本部门财政拨款安排“三公”经费2.03万元，比上年增加0.09万元，增长4.6%，主要原因是2026年因购置公车及学校初创阶段公务接待增加，故增加相应经费）。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费1.7万元（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1.7万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要是与上年持平，无增减变化；公务接待费0.33万元，比上年增加0.09万元，增长37.5%，主要原因是，学校初创阶段公务接待增加，故增加相应经费。

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。其中包括：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210万元，其中：货物类采购预算180万元，工程类采购预算5万元，服务类采购预算25万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2026年2月7日，本部门固定资产金额483.89万元，分布构成情况为：房屋6,194.98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30万元，主要是电脑、车辆、打印设备等。

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
云浮市方正学校运作经费	230	保障我市专门学校（云浮市方正学校）正常运转，促进我市专门教育稳健发展

注：本表按照本单位实际情况填写。

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。其中包括：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。