

2023年度河源市博爱学校部门决算

目 录

第一部分：河源市博爱学校概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源市博爱学校2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：河源市博爱学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市博爱学校概况

一、单位主要职责

河源市博爱学校是一所由河源市教育局直属，集义务教育、康复教育、职业教育为一体的综合性公办特殊教育学校，占地总面积30568平方米，建筑面积21955平方米，办学规模500人。学校环境优美，校内建有200米标准塑胶跑道、足球场、篮球场等运动场所和感统训练室、奥尔夫音乐室、自闭症儿童治疗室等30多个功能场室，为残疾学生提供了良好的教育、康复及生活环境。主要职能是保障我市残疾儿童接受九年义务教育、残疾少年接受职高教育，培养残疾学生职业技能，全面提高我市残疾人素质。

二、单位机构设置

我单位内设德育处、教务处、总务处、办公室、安全管理处5个处室以及启智部、启聪部和职高部3个教学部。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：河源市博爱学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,595.17	一、一般公共服务支出	31	72.01
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	4.50	五、教育支出	35	2,302.81
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	113.42
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	111.43
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,599.67	本年支出合计	57	2,599.67
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,599.67	总计	60	2,599.67

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。

收入决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,599.67	2,595.17	0.00	4.50	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,302.81	2,298.31	0.00	4.50	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	50.22	50.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	12.59	12.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	27.63	27.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	51.53	51.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	51.53	51.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,141.95	2,137.45	0.00	4.50	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,124.68	2,120.18	0.00	4.50	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	59.11	59.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	59.11	59.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	113.42	113.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.87	105.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	37.56	37.56	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	45.33	45.33	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	22.97	22.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
221	住房保障支出	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,599.67	1,983.36	616.31	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,302.81	1,694.05	608.76	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	50.22	0.00	50.22	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	12.59	0.00	12.59	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	27.63	0.00	27.63	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	51.53	0.00	51.53	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	51.53	0.00	51.53	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,141.95	1,694.05	447.90	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,124.68	1,694.05	430.63	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	17.27	0.00	17.27	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	59.11	0.00	59.11	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	59.11	0.00	59.11	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	113.42	105.87	7.55	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.87	105.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	37.56	37.56	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	45.33	45.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.97	22.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.55	0.00	7.55	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.55	0.00	7.55	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
221	住房保障支出	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	111.43	111.43	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,595.17	一、一般公共服务支出	33	72.01	72.01	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,298.31	2,298.31	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	113.42	113.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	111.43	111.43	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,595.17	本年支出合计	59	2,595.17	2,595.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,595.17	总计	64	2,595.17	2,595.17	0.00	0.00

注：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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,595.17	1,983.36	611.81
201	一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.01	72.01	0.00
205	教育支出	2,298.31	1,694.05	604.26
20502	普通教育	50.22	0.00	50.22
2050203	初中教育	12.59	0.00	12.59
2050204	高中教育	27.63	0.00	27.63
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00
20503	职业教育	51.53	0.00	51.53
2050302	中等职业教育	51.53	0.00	51.53
20507	特殊教育	2,137.45	1,694.05	443.40
2050701	特殊学校教育	2,120.18	1,694.05	426.13
2050799	其他特殊教育支出	17.27	0.00	17.27
20599	其他教育支出	59.11	0.00	59.11
2059999	其他教育支出	59.11	0.00	59.11
208	社会保障和就业支出	113.42	105.87	7.55
20805	行政事业单位养老支出	105.87	105.87	0.00
2080502	事业单位离退休	37.56	37.56	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.33	45.33	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.97	22.97	0.00
20808	抚恤	7.55	0.00	7.55
2080801	死亡抚恤	7.55	0.00	7.55
221	住房保障支出	111.43	111.43	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
22102	住房改革支出	111.43	111.43	0.00
2210201	住房公积金	111.43	111.43	0.00

注：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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,838.55	302	商品和服务支出	106.28
30101	基本工资	331.98	30201	办公费	20.48
30102	津贴补贴	313.63	30202	印刷费	0.01
30103	奖金	304.32	30203	咨询费	2.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	440.53	30205	水费	1.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	136.22	30206	电费	9.59
30109	职业年金缴费	91.08	30207	邮电费	2.62
30110	职工基本医疗保险缴费	39.96	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.86
30112	其他社会保障缴费	50.44	30211	差旅费	1.00
30113	住房公积金	111.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	15.18
30199	其他工资福利支出	18.96	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	38.52	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.46
30302	退休费	37.56	30217	公务接待费	0.24
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.33
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.96	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.45
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.22
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.99
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.34

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	20.74
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,877.07		公用经费合计	106.28

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：河源市博爱学校

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.51

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：河源市博爱学校2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市博爱学校2023年度总收入2,599.67万元，其中本年收入2,599.67万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,595.17万元，比上年决算数增加533.81万元，增长25.9%。主要变动情况：一是2023年增加教师25人，人员经费增多，二是2023年学生人数增加，日常所需公用经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入4.5万元，比上年决算数增加0.39万元，增长9.5%。主要变动情况：事业收入只包括了学生的住宿费，2023年住宿学生比2022年增多。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市博爱学校2023年度总支出2,599.67万元，其中本年支出2,599.67万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,983.36万元，比上年决算数增加425.32万元，增长27.3%。主要变动情况：一是2023年增加教师25人，人员经费增多，二是2023年学生人数增加，日常所需支出增加。

2. 项目支出616.31万元，比上年决算数增加108.88万元，增长21.5%。主要变动情况：一是2023年学校有两个特殊教育精品课课题研究经费支出，二是河源市特殊教育资源中心康复训练区设施设备采购项目于2023年支付。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

河源市博爱学校2023年度财政拨款收入合计2,595.17万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,595.17万元，比上年决算数增加533.81万元，增长25.9%；主要变动情况：一是2023年增加教师25人，人员经费增多，二是2023年学生人数增加，日常所需公用经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

河源市博爱学校2023年度财政拨款支出合计2,595.17万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,595.17万元，比年初预算数增加948.2万元，增长57.6%；主要变动情况：一是2023年增加教师25人，人员经费增多，二是2023年学生人数增加，日常所需支

出增加，三是2023年学校有两个特殊教育精品课课题研究经费支出，四是河源市特殊教育资源中心康复训练区设施设备采购项目于2023年支付；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

河源市博爱学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.51万元，完成全年预算0.51万元的100%，比上年决算数增加0.51万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0.51万元，完成预算0.51万元的100%，比上年决算数增加0.51万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是2022年疫情无公务接待，二是2023年加强特殊教育学校之间的沟通和学习，且两个精品课接待专家到校开论证会和指导。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.51万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无。

3. 公务接待费支出0.51万元，主要用于加强特校之间的学习和接待专家到校指导，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待5次，接待人数共27人。主要包括云浮特校、郑希付教授、石梦良教师、何非教授。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额165.53万元，其中：政府采购货物支出14.19万元、政府采购工程支出17.27万元、政府采

购服务支出134.07万元。授予中小企业合同金额165.53万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额165.53万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的8.57%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的10.43%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的80.99%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，无；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织开展2023年度一般公共预算项目绩效自评，其中一级项目10个，二级项目12个，共涉及资金353.75万元，占一般公共预算项目支出总额的57.82%；

共组织对“班主任津贴项目”“捐赠项目”“普通高中免学杂费项目”“特殊教育教职工奖励性绩效工资项目”“中职教育国家助学金项目”“中职教育免学费项目”“博爱特殊教育公平融合项目”“普通高中教育学生资助资金-2023年地市普通高中免学杂费项目”“普通高中教育学生资助资金-2023年普通高中助学金项目”“义务教育阶段残疾学生公用经费和课本费补助项目”“中职教育学生资助资金-中职免学杂费项目”“中职教育学生资助资金-中职助学金项目”12个项目开展了项目绩效评价，涉及一般公共预算支出353.75万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，12个项目相对完成了预算数，执行过程评价良好。“特殊教育教职工奖励性绩效工资

（特殊教育津贴）项目”和“班主任津贴项目”未能达到100%执行是因为实际执行时教师人数有所变动；助学金项目未能达到100%执行是因为根据当年实际学生人数进行发放。

本单位本年度未开展重点绩效评价及整体绩效评价。

绩效自评结果。 我单位今年开展了“班主任津贴项目”“捐赠项目”“普通高中免学杂费项目”“特殊教育教职工奖励性绩效工资项目”“中职教育国家助学金项目”“中职教育免学费项目”“博爱特殊教育公平融合项目”“普通高中教育学生资助资金-2023年地市普通高中免学杂费项目”“普通高中教育学生资助资金-2023年普通高中助学金项目”“义务教育阶段残疾学生公用经费和课本费补助项目”“中职教育学生资助资金-中职免学杂费项目”“中职教育学生资助资金-中职助学金项目”12个项目绩效自评。

班主任津贴项目绩效自评情况：项目全年预算数为9万元，执行数为7.32万元，完成预算的81.33%。项目绩效目标完成情况主要是：根据《关于批复河源市博爱学校2023年预算的通知》（河教财〔2023〕10号）要求，班主任津贴项目预算计划安排资金为9万元，我校实际请拨和支出金额为7.32万元。2023年发放结果如下：春季30位班主任，秋季31位班主任，严格执行200元/人·月的发放标准，通过银行转账方式发至班主任账号。该项目提升了班主任工资待遇，提高了班主任的工作积极性，也提升了班级管理质量。发现的问题及原因主要是：此项目在成本测算过程中仅按照绩效目标基本完成，最终发放金额未能和预算金额完全一致，下一步改进措施主要是：今后一定加强预算管理和成本测算。

捐赠项目绩效自评情况：项目全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据《关于批复河源市博爱学校2023年预算的通知》（河教财〔2023〕10号）要求，捐赠项目预算计划安排资金为5万元，我校实际支出金额为5万元，主要用于学校校庆活动支出。此项目能够提高社会人士对残疾学生的关注度，更深入地了解残疾学校的教育方式，推动特殊教育事业发展。绩效自评结果良好。

普通高中免学杂费项目自评情况：项目全年预算数为2.88万元，执行数为2.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据河源市财政局《关于下达2023年普通高中教育国家助学金和免学杂费补助市配套资金的通知》（河财科教〔2023〕63号）要求，我校实际支出普通高中免学杂费（市配套）项目2.88万元，具体支出明细为配电整改项目。此项目维护校园环境，保障我校残障学生学习环境需求，确保学校用电安全，促进特殊教育发展。绩效自评结果良好。

特殊教育教职工奖励性绩效工资项目自评情况：项目全年预算数为52万元，执行数为40.88万元，完成预算的78.62%。项目绩效目标完成情况主要是：根据《关于批复河源市博爱学校2023年预算的通知》（河教财〔2023〕10号）要求，特殊教育教职工奖励性绩效工资项目预算计划安排资金为52万元，我校实际支出金额为40.88万元。2023年按照2022年在编教师基本工资15%测算特殊教育教职工奖励性绩效工资（特殊教育津贴）并且发放到每位教师银行卡账户中。我校每年发放一次并且严格按照相关文件要求足额发放。此项目资金专款专用，我校建立有效管理机制，并接受上级部门监督。该项目保障特殊教育教师待遇，同时提升教

学质量。发现的问题及原因主要是：最终发放金额未能和预算金额完全一致，下一步改进措施主要是：今后一定加强预算方面的测算。

中职教育国家助学金项目自评情况：项目全年预算数为1.32万元，执行数为1.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据河源市财政局《关于下达2023年中职学生资助市配套资金的通知》（河财科教〔2023〕62号）要求，此项目实际支出1.32万元。我校根据《广东省学生资助资金管理实施办法》执行助学金发放项目，享受国家助学金待遇的学生才给予发放，我校春季符合发放条件的中职学生共42人，秋季符合发放条件的中职学生共69名，此项目只发放了13个学生一个学期的助学金，剩余学生的助学金在其他中职助学金项目中发放。资金下达后按每人每学期1000元及时发放到学生提供的银行账户。绩效自评结果良好。

中职教育免学费项目自评情况：项目全年预算数为2.54万元，执行数为2.54万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据河源市财政局《关于下达2023年中职学生资助市配套资金的通知》（河财科教〔2023〕62号）要求，此项目实际支出2.54万元。具体支出明细为配电整改项目、购买教学用具和教材等。此项目保障了我校残障学生学习环境需求，确保学校用电安全；保障了课堂质量，激发学生学习兴趣，增强积极性。绩效自评结果良好。

博爱特殊教育公平融合项目自评情况：项目全年预算数为20万元，执行数为17.2697万元，完成预算的86.35%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《2023年教育高质量发展资金（学

前教育普及普惠健康发展项目、特殊教育公平融合项目）的通知》（河财科教〔2023〕27号）要求，博爱特殊教育公平融合项目资金为20万元，用于两个精品课程的研究：培智学校安全教育和培智学生客家传统劳动技能，两个课题各10万元资金。此项资金于2023年支出17.2697万元，未全部支出完毕的原因是：此课题研究周期为两年，2023年尚未结题，所以经费未支出完毕，结转至2024年使用。

普通高中教育学生资助资金-2023年地市普通高中免学杂费项目自评情况：项目全年预算数为16.3456万元，执行数为16.3456万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《关于下达2023年市直普通高中国家助学金和免学杂费补助资金的通知》（河财科教〔2023〕12号）和《关于清算下达2023年普通高中教育国家助学金和免学杂费补助资金的通知》（河财科教〔2023〕49号）要求，我校实际收到16.3456万元已于2023年支出完毕。具体支出明细为学校（功能教室）照明改造灯具项目、教学所需教具教材等。此项目保障了我校教师和学生的教学需求，建设美好校园，培养残疾学生能够成才，推动教育发展。绩效自评结果良好。

普通高中教育学生资助资金-2023年普通高中助学金项目自评情况：项目全年预算数为8.5万元，执行数为8.4万元，完成预算的98.82%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《关于下达2023年市直普通高中国家助学金和免学杂费补助资金的通知》（河财科教〔2023〕12号）和《关于清算下达2023年普通高中教育国家助学金和免学杂费补助资金的通知》（河财科教〔2023〕49号）要求，我校实际收到8.5万元，实际支出8.4万元。我校根

据《广东省学生资助资金管理实施办法》执行助学金发放项目，符合国家助学金要求的学生才给予发放，于2023年5月和11月分别发放春秋两季高中助学金，共发放84人次。资金未使用完毕的原因是：2023年秋季高中学籍系统学生人数减少，发放高中助学金也相应减少。

义务教育阶段残疾学生公用经费和课本费补助项目自评情况：项目全年预算数为218.722万元，执行数为218.722万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《关于下达2023年市直义务教育阶段残疾学生公用经费及课本费补助资金的通知》（河财科教〔2023〕20号）要求合理分配资金，资金严格按照政府会计制度和财务管理制度合法合规使用，且支出时严格控制成本。主要用于学校物业管理费、绿化管理费、教育教学用具和课本采购、党务建设方面、教师培训费、零星修缮费。此项目保障教育教学，维持我校日常运转。绩效自评结果良好。

中职教育学生资助资金-中职免学杂费项目自评情况：项目全年预算数为27.489万元，执行数为27.489万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《关于下达2023年市直中职学生资助资金的通知》（河财科教〔2023〕14号）要求，我校实际支出27.489万元。具体支出明细为教学所需教学用品、几项主题活动等。此项目保障学校日常支出需求，保障中职学生学习生活的良好环境。绩效自评结果良好。

中职教育学生资助资金-中职助学金项目自评情况：项目全年预算数为7.48万元，执行数为5.58万元，完成预算的74.6%。项目绩效目标完成情况主要是：根据市财政局《关于下达2023年市直中职学生资助资金的通知》（河财科教〔2023〕14号）要求，中

职助学金项目资金为7.48万元，我校实际支出5.58万元。我校春季符合发放条件的中职学生共42人，秋季符合发放条件的中职学生共69名，于2023年5月和11月分别发放春秋两季中职助学金，共发放111人次。资金支出率未达100%的原因：此项目发放了部分中职学生，另外部分学生和其他中职助学金项目中发放。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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。

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。

“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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。