

2024年
河源市博爱学校部门预算

目 录

第一部分 河源市博爱学校概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2024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 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 河源市博爱学校概况

一、主要职责

河源市博爱学校是一所由河源市人民政府投资4835万元兴建，隶属市教育局主管的公办寄宿制特殊教育学校，属于财政补助一类事业单位。主要职能是保障我市残疾儿童、少年接受义务教育、普高教育和中职教育，培养残疾学生职业技能，全面提高我市残疾人素质。

二、部门机构设置

本部门内设机构、人员构成情况：本部门配有校长1名，副校长3名，内设办公室、教务处、德育处、总务处、安全管理处5个机构。核定事业人员编制为100人，退休人员6人，实有在职人员115人，其中在编人员92人，临聘人员23人。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：河源市博爱学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	2,120.94	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	4.70	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	1,956.04
		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	41.59
		九、卫生健康支出	0.00
		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	128.00
		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

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	2,125.63	本年支出合计	2,125.63
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	2,125.63	支出总计	2,125.63

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：河源市博爱学校

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			
	合计	2,125.63	2,120.94	0.00	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,956.04	1,951.35	0.00	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,947.35	1,942.66	0.00	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,947.35	1,942.66	0.00	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

支出总体情况表

单位名称：河源市博爱学校

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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	2,125.63	1,914.67	210.96	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,956.04	1,745.08	210.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	4.83	0.00	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3.86	0.00	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3.86	0.00	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,947.35	1,745.08	202.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,947.35	1,745.08	202.27	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	41.59	41.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据各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：河源市博爱学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	2,120.94	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	1,951.35
		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	41.59
		九、卫生健康支出	0.00
		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	128.00
		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	2,120.94	本年支出合计	2,120.94

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	2,120.94	支出总计	2,120.94

注：表中功能分类科目，根据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：河源市博爱学校

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	2,120.94	1,914.67	206.26
[205]教育支出	1,951.35	1,745.08	206.26
[20502]普通教育	4.83	0.00	4.83
[2050204]高中教育	4.83	0.00	4.83
[20503]职业教育	3.86	0.00	3.86
[2050302]中等职业教育	3.86	0.00	3.86
[20507]特殊教育	1,942.66	1,745.08	197.58
[2050701]特殊学校教育	1,942.66	1,745.08	197.58
[208]社会保障和就业支出	41.59	41.59	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	41.59	41.59	0.00
[2080502]事业单位离退休	41.59	41.59	0.00
[221]住房保障支出	128.00	128.00	0.00
[22102]住房改革支出	128.00	128.00	0.00
[2210201]住房公积金	128.00	128.00	0.00

注：中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源市博爱学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,914.67
[301]工资福利支出	1,876.51
[30101]基本工资	345.96
[30102]津贴补贴	282.96
[30103]奖金	310.01
[30107]绩效工资	484.02
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	173.29
[30109]职业年金缴费	86.65
[30110]职工基本医疗保险缴费	58.70
[30112]其他社会保障缴费	6.93
[30113]住房公积金	128.00
[303]对个人和家庭的补助	38.16
[30302]退休费	37.44
[30305]生活补助	0.72

注：表中经济分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源市博爱学校

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	206.26
[301]工资福利支出	63.20
[30103]奖金	12.60
[30107]绩效工资	50.60
[30199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	140.09
[30201]办公费	17.55
[30202]印刷费	0.25
[30204]手续费	0.20
[30205]水费	3.48
[30206]电费	19.00
[30207]邮电费	4.76
[30213]维修（护）费	30.20
[30217]公务接待费	1.00
[30218]专用材料费	6.55
[30227]委托业务费	3.04
[30228]工会经费	17.36
[30299]其他商品和服务支出	36.71
[303]对个人和家庭的补助	2.97
[30308]助学金	2.97

注：表中经济分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：河源市博爱学校

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	1.00	1.00	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. 公务用车购置费	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	1.00	1.00	0.00	0.00

注：1. 行政经费包括：单位性质为行政或参公单位，经济分类科目为印刷费、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、其他交通工具购置对应的预算资金。

2. “三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指行政单位、事业单位工作人员公务出国（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指行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：河源市博爱学校

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。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：河源市博爱学校

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：河源市博爱学校

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		
合计	1,914.67	1,914.67	1,914.67	0.00	0.00	0.00
河源市博爱学校小计	1,914.67	1,914.67	1,914.67	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	1,876.51	1,876.51	1,876.51	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	38.16	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：河源市博爱学校

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	210.96	206.26	206.26	0.00	0.00	4.70	0.00	
河源市博爱学校小计	210.96	206.26	206.26	0.00	0.00	4.70	0.00	
义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费	129.38	129.38	129.38	0.00	0.00	0.00	0.00	保障义务教育阶段特殊教育学校正常运行，促进残障儿童教育发展。
班主任津贴（2024）	12.60	12.60	12.60	0.00	0.00	0.00	0.00	提高班主任工作积极性，加强班级管理，为残障儿童提供良好的学习氛围。
特殊教育教职工奖励性绩效工资（2024）	50.60	50.60	50.60	0.00	0.00	0.00	0.00	保障特教人员待遇，提高特教教师的积极性。提高特校教师师资队伍建设。
捐赠项目（2024）	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	提高爱心人士，社会群体对特殊教育以及残障儿童的关注。
普通高中免学杂费（2024）	3.18	3.18	3.18	0.00	0.00	0.00	0.00	确保残障学生就读普高阶段教育，培养学习能力。
预备费（2024）	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	4.70	0.00	为我校残疾儿童少年接受九年义务教育提供经费保障；为残疾学生学习独立能力、社会适应能力提供保障。
中职教育免学杂费	2.54	2.54	2.54	0.00	0.00	0.00	0.00	确保残障学生就读中职阶段教育，培养学习能力，培养适合其发展的业务能力，促进残障学生的就业。
中职教育国家助学金（2024）	1.32	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	缓解了家庭经济困难学生就读中职教育的压力，保障更多困难学生的学习的权利，培养职业技能，促进就业。
普通高中国家助学金（2024）	1.65	1.65	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	缓解了困难残疾学生的就读高中阶段教育的压力，保障更多困难残疾学生接受义务教育的权利，培养生活技能，从而提高我市残疾学生的素质。

注：无。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算2,125.63万元，比上年增加474.31万元，增长28.72%，主要原因是学生和教师人数增加，2024年预算教师人数为94人，比2023年预算中教师人数为72人增加22人，因此教师人数增加；2024年我校中职学生增加了一个年级，学生人数也相应增加；支出预算2,125.63万元，比上年增加474.31万元，增长28.72%，主要原因是1.学生和教师人数增加，2024年预算教师人数为94人，比2023年预算中教师人数为72人增加22人，因此教师人数增加，所以人员经费支出增加；2.2024年我校中职学生增加了一个年级，学生人数也相应增加，课程增多，所以所需教学耗材支出增多；3.2023年新建成的教学楼硬件设施不完善，所以办公经费支出增加；4.学校教学设备使用时间长，所以维护维修的支出增多，比如学校的希沃一体化机已老化需要维修等；5.学校安全方面的设备仍不足，所以采购设备方面的支出增加，比如需要采购视频监控设备等。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费1万元，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--（基数为0，不可比），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0万元（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0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万

元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费1万元，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。2024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--（基数为0，不可比），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

2024年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年11月30日，本部门固定资产金额6145万元，分布构成情况为：房屋21934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50万元，主要是客房服务实训室器材等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024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
义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费	129.38	保障义务教育阶段特殊教育学校正常运行，促进残障儿童教育发展。
特殊教育教职工奖励性绩效工资（2024）	50.60	保障特教人员待遇，提高特教教师的积极性。提高特校教师师资队伍建设。

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、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：“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。