

2023 年
博罗县教育局 部门预算

目 录

第一部分 博罗县教育局 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 2023 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、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 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 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 博罗县教育局概况

一、主要职责

(一)贯彻执行党和国家的教育方针、政策,并组织实施。

(二)研究提出教育事业的发展规划和年度计划,提出教育体制改革的意见以及教育发展的方向、重点、结构、速度,并协调指导实施。

(三)会同有关部门拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费的规定;管理县级教育经费,监督各学校教育财政拨款的执行情况;指导学校的基本建设;对学校的经济活动进行审计监督。

(四)综合管理中等职业教育、基础教育、成人教育、学前教育、特殊教育和民族教育工作;指导和管理各类学校的教育、远程教育工作的;负责教育评估;对教育质量进行检查,指导办学体制、学校内部管理体制的改革;指导各类学校学生学籍的管理。

(五)协调和指导学校开展教学研究和改革;协调规划、管理各类学校教育技术装备和实验室、图书室建设;指导教育信息化工程的实施;指导教育管理信息、统计、档案管理。

(六)规划并负责县直属学校的党建工作和全县学校的组织工作、思想政治工作、德育工作、体育卫生和艺术教育工作及国防教育工作;指导学校的安全、稳定和保卫工作;负责学校的纪检、监察工作。

(七)主管学校推广普通话和文字规范工作;承担县语言文字工作委员会的日常工作;负责扫除青壮年文盲和农民文化技术教育工作。

(八)负责全县公立中小学校、中职学校、幼儿园的教师招聘工作;主管全县教师管理工作;指导实施各类教师资格制度;规划并指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作;指导教育系统人事制度改革等工作。

(九)协调有关部门做好学校统战、治安保卫和社团管理的工作。

(十)承担县委、县政府和省、市教育主管部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

局本部内设股室 15 个,分别是办公室(审计室)、教育股(职业与成人教育股、招生办公室)、计财股、人事股(师资培训办公室)、考试中心、行政审批股(法规股)、后勤装备服务中心、学生资助服务中心、德育工作指导中心、教育督导室(县人民政府教育督导室)、安保股、体卫艺指导中心、档案和数据中心、秘书股、教育工会;以上内设股室及直属机构均纳入局本部预算。

下属预算组成单位 56 个,分别是:博罗县教育局,石坝中心小学、麻陂中心小学、观音阁中心小学、杨侨中心小学、杨村中心小学、公庄中心小学、泰美中心小学、柏塘中心小学、平安

中心小学、响水中心小学、湖镇中心小学、横河中心小学、长宁中心小学、福田中心小学、龙溪中心小学、龙华中心小学、石湾中心小学、九潭中心小学、园洲中心小学、城郊中心学校、罗浮山中心学校、罗阳中心小学、石坝中学、麻陂中学、观音阁中学、杨村中学、泰美中学、柏塘中学、平安中学、响水中学、湖镇中学、横河中学、罗浮中学、福田中学、龙溪中学、龙溪二中、龙华中学、九潭中学、园洲中学、义和中学、罗阳一中、罗阳二中、博罗中学、华侨中学、高级中学、杨侨中学、三乡中学、石湾中学、特殊学校、教师发展中心，博罗中学中州实验学校，博罗中学佳兆业学校，博罗中学初中学校，博罗县第三中学、博罗惠州一中五矿学校、博罗县第八小学。

三、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：教育局局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：石坝中心小学、麻陂中心小学、观音阁中心小学、杨侨中心小学、杨村中心小学、公庄中心小学、泰美中心小学、柏塘中心小学、平安中心小学、响水中心小学、湖镇中心小学、横河中心小学、长宁中心小学、福田中心小学、龙溪中心小学、龙华中心小学、石湾中心小学、九潭中心小学、园洲中心小学、城郊中心学校、罗浮山中心学校、罗阳中心小学、石坝中学、麻陂中学、观音阁中学、杨村中学、泰美中学、柏塘中学、平安中学、响水中学、湖镇中学、横河中学、罗浮中学、福田中学、龙溪中学、龙溪二中、龙华中学、九

潭中学、园洲中学、义和中学、罗阳一中、罗阳二中、博罗中学、华侨中学、高级中学、杨侨中学、三乡中学、石湾中学、特殊学校、教师发展中心，博罗中学中州实验学校，博罗中学佳兆业学校，博罗中学初中学校，博罗县第三中学、博罗惠州一中五矿学校、博罗县第八小学。

第二部分 2023 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	306956.03	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、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	306918.03
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		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

表 1

收支总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	0. 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	306956. 03	本年支出合计	306956. 03

表 1

收支总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
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	306956.03	支出总计	306956.03

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： 博罗县教育局

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			
2050999	其他教育费附加安排的支出	3,222.74	3,222.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

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	306956.03	248169.16	58786.87	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	306,918.03	248,169.16	58,748.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,268.33	1,806.63	461.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,843.65	1,806.63	37.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	74.68	0.00	74.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	291,489.40	239,799.58	51,689.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,302.80	0.00	3,302.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	141,346.98	135,019.29	6,327.69	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

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							
2050203	初中教育	79,882.15	75,536.90	4,345.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	31,921.57	29,243.39	2,678.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	35,035.91	0.00	35,035.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,458.79	3,834.69	2,624.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,458.79	3,834.69	2,624.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,791.72	1,143.30	648.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,791.72	1,143.30	648.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,687.05	1,584.95	102.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1,687.05	1,584.95	102.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,222.74	0.00	3,222.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3,222.74	0.00	3,222.74	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

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							
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00	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： 博罗县教育局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	306956.03	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	306918.03
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		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

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 博罗县教育局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		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	0. 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	306956. 03	本年支出合计	306956. 03
		二十四、结转下年	0. 00
收入总计	306956. 03	支出总计	306956. 03

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： 博罗县教育局

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	306956.03	248169.16	58786.87
[201]一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
[20101]人大事务	0.00	0.00	0.00
[2010101]行政运行	0.00	0.00	0.00
205 教育支出	306,918.03	248,169.16	58,748.87
20501 教育管理事务	2,268.33	1,806.63	461.70
2050101 行政运行	1,843.65	1,806.63	37.02
2050102 一般行政管理事务	74.68	0.00	74.68
2050199 其他教育管理事务支出	350.00	0.00	350.00
20502 普通教育	291,489.40	239,799.58	51,689.82
2050201 学前教育	3,302.80	0.00	3,302.80
2050202 小学教育	141,346.98	135,019.29	6,327.69
2050203 初中教育	79,882.15	75,536.90	4,345.25
2050204 高中教育	31,921.57	29,243.39	2,678.18

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 博罗县教育局

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
2050299 其他普通教育支出	35,035.91	0.00	35,035.91
20503 职业教育	6,458.79	3,834.69	2,624.11
2050302 中等职业教育	6,458.79	3,834.69	2,624.11
20507 特殊教育	1,791.72	1,143.30	648.42
2050701 特殊学校教育	1,791.72	1,143.30	648.42
20508 进修及培训	1,687.05	1,584.95	102.10
2050801 教师进修	1,687.05	1,584.95	102.10
20509 教育费附加安排的支出	3,222.74	0.00	3,222.74
2050999 其他教育费附加安排的支出	3,222.74	0.00	3,222.74
207 文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00
20799 其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00
2079999 其他文化旅游体育与传媒支出	38.00	0.00	38.00

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： 博罗县教育局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	248169.16
[301]工资福利支出	201979.96
[30101]基本工资	53386.30
[30102]津贴补贴	829.00
[30103]奖金	51948.34
[30107]绩效工资	41816.99
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	19341.16
[30109]职业年金缴费	9670.58
[30110]职工基本医疗保险缴费	6205.14
[30113]住房公积金	18782.45
[302]商品和服务支出	119.13
[30201]办公费	10.00
[30213]维修（护）费	5.00
[30217]公务接待费	1.20

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： 博罗县教育局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	16.00
[30239]其他交通费用	8.71
[30299]其他商品和服务支出	78.22
[303]对个人和家庭的补助	46066.07
[30301]离休费	102.86
[30302]退休费	15375.59
[30399]其他对个人和家庭的补助	30587.62
[310]资本性支出	4.00
[31002]办公设备购置	4.00

注： 无。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 博罗县教育局

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	5170.14	5170.14	0.00	0.00
“三公”经费	1.20	1.20	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	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	1.20	1.20	0.00	0.00

注： 无。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 博罗县教育局

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映本年度政府性基金预算支出情况。说明:本部门没有使用政府性基金预算，本表无数据。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 博罗县教育局

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映本年度政府性基金预算支出情况。说明:本部门没有使用政府性基金预算，本表无数据。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 博罗县教育局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	58786.87
[301]工资福利支出	10519.82
[30101]基本工资	2943.00
[30107]绩效工资	2331.00
[30109]职业年金缴费	3595.82
[30199]其他工资福利支出	1650.00
[302]商品和服务支出	40933.74
[30201]办公费	2871.50
[30213]维修（护）费	933.08
[30216]培训费	0.84
[30217]公务接待费	90.00
[30226]劳务费	2747.34
[30227]委托业务费	115.00

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 博罗县教育局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[30228]工会经费	11.20
[30239]其他交通费用	8.71
[30299]其他商品和服务支出	34156.07
[303]对个人和家庭的补助	6077.36
[30305]生活补助	3373.12
[30308]助学金	2095.44
[30399]其他对个人和家庭的补助	608.80
[310]资本性支出	1255.95
[31002]办公设备购置	1255.95

注： 无。

部门预算基本支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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	248169. 16	248169. 16	248169. 16	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
博罗县教育局	248, 169. 16	248, 169. 16	248, 169. 16	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
人员经费	248, 046. 03	248, 046. 03	248, 046. 03	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
公用经费	123. 13	123. 13	123. 13	0. 00	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： 博罗县教育局

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	58786.87	58786.87	58786.87	0.00	0.00	0.00	0.00	保障教育工作正常运作,维持学校日常工作的开支
2023 年中央财政支持学前教育发展资金(中央资金)	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持农村幼儿园改善办园条件《或市直机关幼儿园带动薄弱园发展)
2023 年中小学教师培训经费	420.00	420.00	420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	根据县政府常务会议纪要十六届85 次[2021]2 号:同意我县教师培训经费增加至 600 万元,加强教师队伍建设提高中小学教师素质,加强中小学教师队伍建设,促进教育事业的改革和发展
2023 年中小学校舍安全保障长效机制补助资金-中央	1,004.00	1,004.00	1,004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1、巩固完善中小学校校舍安全保障长效机制,支持公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施; 2、保障当年发现的危房校舍得到

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								妥善处置，维修改造项目当年开工，工期按计划完成。
2023 年中职学生资助资金（免学费资金）	1,615.36	1,615.36	1,615.36	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 中等职业教育各项国家资助按规定得到落实； 2. 教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要； 3. 提升中职教育吸引力。
2023 年中职学生资助资金（助学金资金）	29.77	29.77	29.77	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 中等职业教育各项国家资助按规定得到落实； 2. 教育公平显著提升，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要； 3. 提升中职教育吸引力。
2023 年义务教育学生生活费补助资金-中央资金	79.00	79.00	79.00	0.00	0.00	0.00	0.00	落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障经费，满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
2023 年义务教育学生生活费	129.00	129.00	129.00	0.00	0.00	0.00	0.00	落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障经费，满足家庭经济困

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
补助资金（省级）								难学生基本学习生活需要。
2023 年全省学前教育生均公用经费补助资金	634. 50	634. 50	634. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	创新学前教育普惠健康发展的体制机制，大力发展公办幼儿园，进一步提升学前教育公共服务水平，从 2019 年春季起全市建立学前教育生均公用经费拨款制度，进一步保障公办和普惠性幼儿园公用经费。
2023 年合同制教师经费	2, 788. 04	2, 788. 04	2, 788. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	县政府领导在《县教育局关于批准实施〈博罗县 2019—2021 年中小学合同制教师招聘工作方案〉的请示》（博教〔2019〕264 号）上的批示，县教育局计划从 2019 年始，用三年时间以招聘合同制教师方式补足缺额教师 1033 人，其中 2019 年招聘 400 名，2020 年招聘 302 名，2021 年招聘 331 名，合同

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								期三年，待遇按中学教师每年 6.6 万元（含工资、社保，下同），小学教师每年 6 万元。
2023 年学前教育家庭经济困难幼儿补助资金	48.17	48.17	48.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1. 推进学前教育事业健康发展, 学前教育阶段资助按规定得到落实; 2. 教育公平显著提升, 满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。
2023 年学校后勤人员及保安人员服务费	154.96	154.96	154.96	0.00	0.00	0.00	0.00	保障教育工作正常运作, 维持学校日常工作的开支。
2023 年教师发展中心科教研经费	56.00	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障教育工作正常运作, 维持学校日常工作的开支。
2023 年教育系统遗属供养费	724.67	724.67	724.67	0.00	0.00	0.00	0.00	保障教育工作正常运作, 补助遗属人员生活补助。
2023 年普通高中经济困难学生免学费	20.79	20.79	20.79	0.00	0.00	0.00	0.00	让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源, 让贫困家庭子女都能接受公平有质量的教育; 阻断

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								贫困代际传递,确保农村经济困难家庭稳步脱贫。
2023 年特殊教育公用经费补助-博罗县	506.57	506.57	506.57	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费、课本费补助,保障特殊教育学校,普通学校、儿童福利机构、残疾人托养机构附设特教班,随班就读、送教上门的残疾学生接受免费义务教育的权利。到 2023 年底,残疾儿童少年义务教育入学率 95%。
2023 年省级基础教育高质量发展市县奖补资金-博罗县	906.00	906.00	906.00	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

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								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。
2023 年高中学生资助资金（免学杂费资金）	61.44	61.44	61.44	0.00	0.00	0.00	0.00	让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源，让贫困家庭子女都能接受公平有质量的教育；阻断贫困代际传递，确保农村经济困难家庭稳步脱贫。
2023 年高中学生资助资金（助学金资金）	67.86	67.86	67.86	0.00	0.00	0.00	0.00	让欠发达地区贫困学生都能享有公平的教育资源，让贫困家庭子女都能接受公平有质量的教育；阻断贫困代际传递，确保农村经济困难家庭稳步脱贫。
下达 2023 年城乡义务教育公用经费(中央)(博罗县)	8,168.00	8,168.00	8,168.00	0.00	0.00	0.00	0.00	到 2025 年，广东特色基础教育发展新生态初步形成，德智体美劳全面培养的教育体系更加完善，学前教育实现普及普惠安

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								全优质发展,义务教育实现持续健康协调发展,普通高中实现多样化有特色发展,基础教育质量水平全面提升,每个学生都能享有公平而有质量的教育。
下达 2023 年城乡义务教育公用经费(省级)(博罗县)	12, 553. 00	12, 553. 00	12, 553. 00	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。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
中央 2023 年广东省义务教育薄弱环节改善与能力提升专项资金-博罗县	708.00	708.00	708.00	0.00	0.00	0.00	0.00	改善义务教育农村学校基本办学条件，增加城镇学校供给，提高义务教育质量。
义务教育寄宿制学校公用经费（市级资金）	109.02	109.02	109.02	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。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
义务教育阶段 残疾学生公用 经费市级补助	63.32	63.32	63.32	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。
入读普惠性民办幼儿园补助 经费	210.00	210.00	210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标 1:推进学前教育事业健康发展;目标 2:使学前教育阶段资助按规定得到落实。
全口径全方位 融入式帮扶粤	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	通过建立全口径全方位融入式对口帮扶工作机制,明确各结对帮扶

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
东粤西粤北地区基础教育高质量发展-支教跟岗								主体之间的工作任务和要求,以满足受提方需求为主,组织开展基础教育精准帮扶, 到 2025 年结对帮扶工作取得初步成效,粤东粤西粤北地区校长教师队伍能力素质明显提高,基础教育拔尖人才显著增加, 城乡教师水平差距大幅缩小, 基础教育综合实力显著增强。
全市中小学校舍维修配套经费	158.00	158.00	158.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1、巩固完善中小学校校舍安全保障长效机制,支持公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施; 2、保障当年发现的危房校舍得到妥善处置, 维修改造项目当年开工, 工期按计划完成。
公办中小学校园安保服务费及社保费	1,989.34	1,989.34	1,989.34	0.00	0.00	0.00	0.00	为了规范教育系统安全保卫管理,提升各学校防范能力,优化学校育人环境,教育局依据《中小学幼儿

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								园安全管理办法》（教育部令第23号）、《关于进一步加强学校幼儿园安全防范工作建立健全长效机制的意见》（公通字〔2010〕38号）和《中小学幼儿园安全防范工作规范（试行）》（公治〔2015〕168号）等相关文件要求，向政府申请安排资金购买保安服务，以满足学校安全防范工作的需要。
原民办代课教师生活困难补助项目	298.80	298.80	298.80	0.00	0.00	0.00	0.00	根据省委、省政府的工作部署，以及《关于妥善解决中小学代课教师问题的指导意见》教人〔2011〕8号和广东省教育厅 广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省卫生健康委员会关于印发《关于向原民办教师和原代课教师发放生活困难补助的工作方案》

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								的通知（粤教师〔2018〕13 号）要求,按照我省原民办代课教师的实际情况,向符合条件的年满 60 周岁的原民办代课教师发放生活困难补助,妥善解决原民办教师、原代课教师老有所养问题,确保该群体和谐稳定。
城乡义务教育公用经费市补助资金	2,590.00	2,590.00	2,590.00	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

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。
学生营养改善计划	310.00	310.00	310.00	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。
山区和农村边远地区学校教师生活补助项目	2,331.00	2,331.00	2,331.00	0.00	0.00	0.00	0.00	进一步完善保障山区和农村边远地区义务教育学校教师工资福利待遇的长效机制，建立促进义务教育均衡优质发展的农村教师生活补助制度，鼓励和吸引优秀人才到山区、农村边远地区长期从教、终身从教，稳定山区、农村边远地区骨干教师队伍，促进山区、农村边远地区学校教师整体素质提高。
山区教师津贴补贴资金（县区级）	750.00	750.00	750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	进一步完善保障山区和农村边远地区义务教育学校教师工资福利待遇的长效机制，建立促进义务教

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								育均衡优质发展的农村教师生活补助制度,鼓励和吸引优秀人才到山区、农村边远地区长期从教、终身从教,稳定山区、农村边远地区骨干教师队伍,促进山区、农村边远地区 学校教师整体素质提高。
惠州市乡村 (城市)学校少年宫、校外未成年人心理健康辅导站运转补助经费	38.00	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	完成 2022 年度乡村(城市)学校少年宫、校外未成年人心理健康辅导站考评验收工作,加强对项目建设运转工作的检查和管理,严格做到专款专用,提高资金使用效益确保已建成项目正常运转。
惠财科教 [2020]169 号提前下达 2021 年 全省学前教育 生均经费补助	211.50	211.50	211.50	0.00	0.00	0.00	0.00	完善学前教育普惠健康发展的体制机制,大力发展公办幼儿园,进一步提升学前教育公共服务水平,从 2019 年春季学期起全省建立学前教育生均公用经费拨款制度。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
资金（市级）								2023 年全省学前教育生均公用经费拨款公办幼儿园和普惠性民办幼儿园每生每年不低于 500 元。
提前下达 2023 年中小学校舍安全保障长效机制补助资金-省级	92.00	92.00	92.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1、巩固完善中小学校校舍安全保障长效机制,支持公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施; 2、保障当年发现的危房校舍得到妥善处置,维修改造项目当年开工,工期按计划完成。
提前下达 2023 年全省公办普通高中生均经费补助资金	557.00	557.00	557.00	0.00	0.00	0.00	0.00	一是按照 “明确政府责任、加大财政投入、提高保障水平”的原则,确定公办普通高中生均公用经费定额标准,建立公办普通高中公用经费稳定增长机制;二是省重点支持经济欠发达地区市、县(市、区)落实公办普通高中生均公用经费制度,缩小地区间公共投入差距,

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								不断提高高中办学经费水平。2023年公办普通高中生均公用经费拨款最低标准为每生每年 1000 元。
提高义务教育寄宿制学校生均公用经费补助项目	872. 14	872. 14	872. 14	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。
教育事业发展性项目	16, 791. 47	16, 791. 47	16, 791. 47	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	保障教育工作正常运作，维持学校日常工作的开支。

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
教育发展专项-新强师工程教师培训体系及培训能力建设项目	28.00	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	力争到 2025 年，教师发展体系健全完善，教师队伍治理体系和治理能力进一步提升。教师综合素质、专业化水平和创新能力显著提升，教师基本适应信息化、智能化等新技术变革需要，积极有效开展教育教学。教师专业发展支持体系健全，教师职前培养与职后培训一体化发展，教研训深度融合创新，培训精准度和有效性明显提升，教师专业素质能力不断提高，高层次人才队伍不断壮大，培养造就一批骨干教师、名教师、名校长和教育家型教师和杰出人才、领军人才。
新强师工程-2023 年教研基地建设	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	力争到 2025 年，教师发展体系健全完善，教师队伍治理体系和治理能力进一步提升。教师综合素质、专业化水平和创新能力显著提升，

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
								教师基本适应信息化、智能化等新技术变革需要,积极有效开展教育教学。教师专业发展支持体系健全,教师职前培养与职后培训一体化发展,教研训深度融合创新,培训精准度和有效性明显提升,教师专业素质能力不断提高,高层次人才队伍不断壮大,培养造就一批骨干教师、名教师、名校长和教育家型教师和杰出人才、领军人才。
特殊教育公用经费补助-课本费-博罗县	7.22	7.22	7.22	0.00	0.00	0.00	0.00	通过特殊教育公用经费、课本费补助,保障特殊教育学校,普通学校、儿童福利机构、残疾人托养机构附设特教班,随班就读、送教上门的残疾学生接受免费义务教育的权利。
高校毕业生到农村从教上岗	314.92	314.92	314.92	0.00	0.00	0.00	0.00	改善粤东西北地区农村学校教师队伍整体结构,缓解农村学校补充

表 12

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 博罗县教育局

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			
退费项目								音体美等紧缺学科和特殊教育教师的困难，提高教师队伍整体素质。

注： 无。

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2023 年本部门收入预算 306956.03 万元，比上年增加 67705.29 万元，增长 28.30%，主要原因是本年度上级财政提前下达的资金在数字财政系统中纳入年初预算，去年系统中未纳入，故本年数据体现增长较多；支出预算 306956.03 万元，比上年增加 67705.29 万元，增长 28.30%，主要原因是年度上级财政提前下达的资金在数字财政系统中纳入年初预算，去年系统中未纳入，故本年数据体现增长较多。

二、“三公”经费安排情况

2023 年本部门财政拨款安排“三公”经费 1.2 万元，比上年减少 3.6 万元，下降 75.00%，主要原因是教师发展中心公务用车运维经费未纳入年初预算，对比去年减少。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，比上年减少 3.5 万元。）比上年减少 3.5 万元，下降 100%，主要原因是单位用车不使用财政拨款资金，教师发展中心公务用车运维经费未纳入年初预算，对比去年减少，学校公务用车运维经费支出因未在财政系统中填报，故预算批复中不体现；公务接待费 1.2 万元，比上年减少 0.1 万元，下降 7.69%，主要原因是厉行节俭，减少公务接待开支预算。

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。2023 年，本部门机关运行经费安排 5170.14 万元，比上年增加 4354.88 万元，增长 534.17%，主要原因是本年度合并统计学校经费，行政运营经费主要包括：办公费 2881.50 万元，维修（护）费 933.08 万元，劳务费 1355.56 万元等费用。

四、政府采购情况

2023 年本部门政府采购安排 412.94 万元，其中：货物类采购预算 412.94 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 2022 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 253093.94 万元，分布构成情况为：房屋 1720851.77 平方米，车辆 27 辆，单价在 100 万元以上的设备 28 台等。本年度拟购置固定资产 414.07 万元，主要是电教平台、办公电脑，学校后勤设备（单位用车不使用财政拨款资金）等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2023 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
义务教育生均公用经费	26023.97 万	义务教育公用经费补助涵盖了义务教育阶段所有学生，让学生享受了补助政策，减轻了人民的负担，帮助学生顺利完成义务教育阶段学业

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(外宾接待) 费用。