

2019 年 陆河县 政府预算公开

目 录

- 第一部分 预算报告
- 第二部分 预算草案报表
- 第三部分 相关说明

第一部分 预算报告

关于陆河县 2018 年预算执行情况和 2019 年预算草案的报告

陆河县财政局局长 黄国振

各位代表：

受县人民政府委托，现将陆河县 2018 年预算执行情况和 2019 年预算草案提请县八届人大四次会议审议。

一、2018 年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

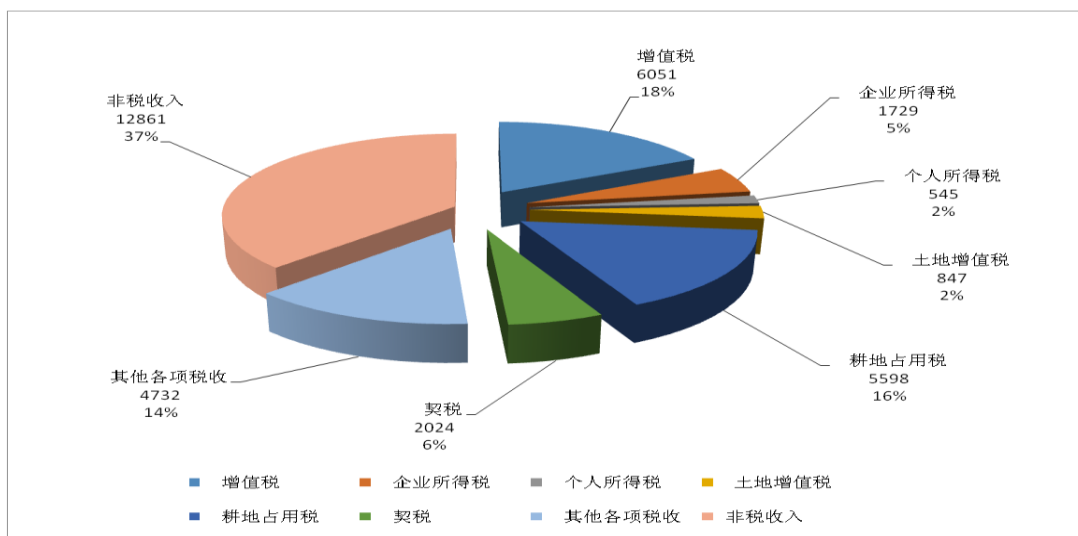
1. 收入预算执行情况。

2018 年县级一般公共预算收入 34387 万元，完成预算数 33620 万元的 102.28%，增长 15.57%。收入结构如下：

（1）税收收入 21526 万元，增长 13.55%，其中，增值税收入 6051 万元，下降 25.22%；企业所得税收入 1729 万元，增长 107.56%；个人所得税收入 545 万元，增长 31.01%；土地增值税收入等 13201 万元，增长 37.25%。

（2）非税收入 12861 万元，增长 19.14%。

图 1 2018 年县级一般公共预算收入构成



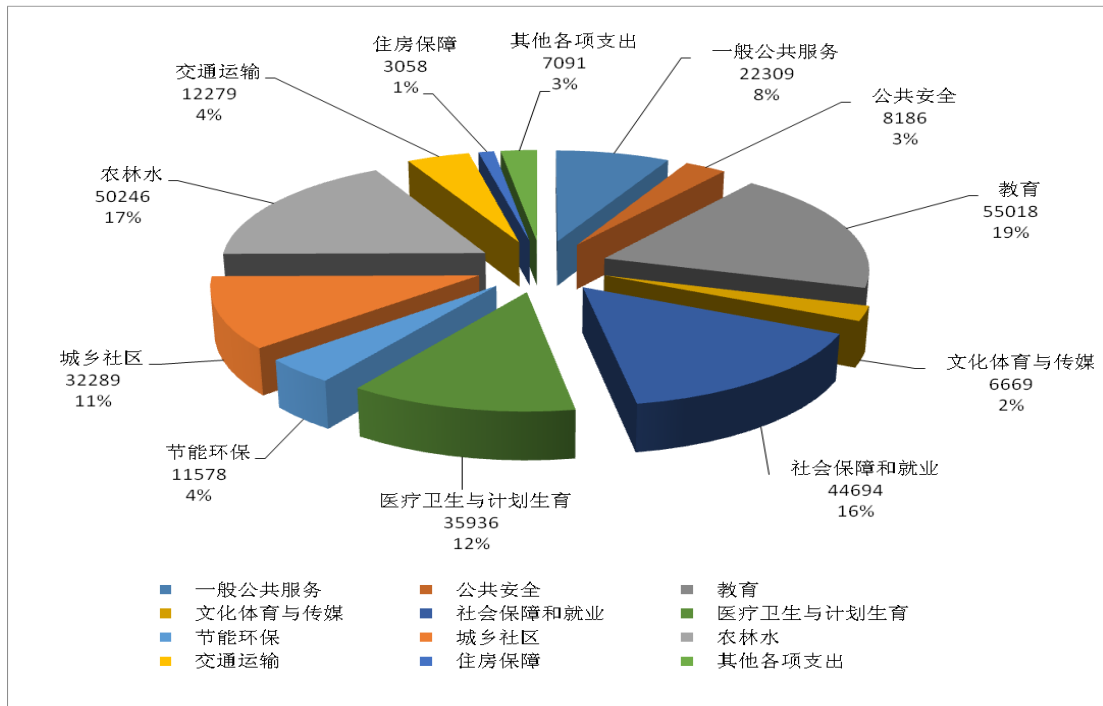
2018年县级一般公共预算收入34387万元，加上税收返还收入3748万元、一般性转移支付收入154971万元、专项转移支付收入90651万元、待偿债置换一般债券上年结余483万元、上年结转收入13645万元、调入资金22785万元和地方政府一般债务转贷收入1085万元后，2018年县级一般公共预算总收入321755万元。

2. 支出预算执行情况。

2018年县级一般公共预算总支出321755万元，完成调整预算数251738万元的127.81%，增长12.6%，其中，县本级支出289353万元，上解支出6964万元，债务还本支出1094万元。年终滚存结余24344万元。

县本级支出289353万元，完成调整预算数248966万元的116.22%，增长12.78%。主要执行情况如下：

图2 2018年县级一般公共预算支出构成



(1) 一般公共服务支出 22309 万元，完成调整预算的 111.68%，增长 37.61%。(2) 公共安全支出 8186 万元，完成调整预算的 121.2%，下降 6.53%。(3) 教育支出 55018 万元，完成调整预算的 117.3%，增长 9.91%。(4) 科学技术支出-134 万元（本年实际支出 946 万元，因 2016 年技术改造相关专项结余资金支出后被市财政收回统筹，冲减本年支出 1080 万元），完成调整预算的-26.59%，下降 106.09%。(5) 文化体育与传媒支出 6669 万元，完成调整预算的 220.17%，增长 23.23%。(6) 社会保障和就业支出 44694 万元，完成调整预算的 97.77%，增长 13.7%。(7) 医疗卫生与计划生育支出 35936 万元，完成调整预算的 121.2%，增长 18.35%。(8) 节能环保支出 11578 万元，完成调整预算的 107.93%，增长 25.74%。(9) 城乡社区支出 32289 万元，完成调整预算的 102.22%，下降 12.13%。(10) 农林水支出 50246

万元，完成调整预算的 169.43%，增长 37.94%。

(二) 政府性基金预算执行情况

2018 年政府性基金预算总收入 62632 万元，其中，县本级收入 38225 万元，完成调整预算的 91.01%，增长 36.06%（加上缴纳新增建设用地土地有偿使用费 2914 万元后，实际完成 41138 万元）；上级下达的转移支付收入 1984 万元；上年结转收入 5423 万元；地方政府专项债务转贷收入 17000 万元。

2018 年政府性基金预算总支出 62632 万元，其中，县本级支出 41140 万元，完成调整预算的 79.25%，增长 44.68%；调出资金 15000 万元，结转下年度支出 6492 万元。

(三) 国有资本经营预算执行情况

2018 年县级国有资本经营预算收入 483 万元，完成年初预算的 30.07%；支出 125 万元，完成年度预算的 10.7%。

(四) 社会保险基金预算执行情况

2018 年县级社会保险基金收入 15743 万元，完成预算的 87.18%；支出 11754 万元，完成预算的 66.81%。

需要说明是，由于省市对账工作还没有完成，上述预算执行情况，在决算编制后会有一些变化，届时再向人大常委会报告。

(五) 地方政府债务管理情况

1. 2018 年全县政府债务限额和余额情况。2018 年末我

县地方政府债务限额 134894 万元(其中,一般债务限额 96778 万元,专项债务限额 38116 万元),比上年新增债务限额 17000 万元。2018 年省财政厅下达我县新增政府债券资金 17000 万元,已按规定编制预算调整报告提交县八届人大常委会第 13 次会议审议批准。新增地方政府债券资金按照上级财政部门要求,用于交通、土地储备等项目支出。

2018 年末,我县地方政府债务余额 125077 万元,其中,一般债务 87007 万元,专项债务 38070 万元(2018 年债务余额待债务年报编制完成后另行向县人大会报告)。

2. 2018 年县级政府债务还本付息支出情况。2018 年县级政府债务一般公共预算还本付息支出 11232 万元,其中,还本支出 6567 万元,付息和发行费等支出 4665 万元。

(六) 预算执行中存在的问题

一是财政收支平衡压力较大。收入方面,2018 年实施减税降费政策等减收因素较多,收入增长的稳定性不足。支出方面,保证重点支出的压力大,财政收支平衡的矛盾和难度逐年增大。

二是财政收入质量有待提高。2018 年我县非税收入占一般公共预算收入的 37.4%,占比偏高。

三是绩效管理效率有待提高。预算执行均衡性和效率不高问题仍然存在,抓支出的长效机制有待健全。部分部门和乡镇存在支出进度慢问题,资金使用效益不高,效率导向不

够强。

（七）完成 2018 年预算工作情况

1. 抓收支促平衡，运行质量稳步提高。

一是财政收入创历史新高。围绕 2018 年财政收入预期目标，努力克服结构性减税等政策影响，依法加强收入征管，完善税收征管协作机制，凝聚收入征管合力。在全县各部门共同努力下，2018 年财政总收入，县级一般公共预算收入、政府性基金收入，均创历史新高，财政保障能力大大增强。**二是**向上争取资金创历史新高。密切关注中央和省投资重点，找准县域经济与国家政策的契合点，积极协调相关部门做好项目的谋划、筛选、申报工作，全年争取转移支付 7.4 亿元（含新增一般债券 1085 万元、专项债券 17000 万元），为全县经济和社会事业发展提供有力保障，有效缓解财政收支平衡压力和政府偿债压力。**三是**预算执行率创历史新高。按照中央和省关于加快预算执行进度、盘活财政存量资金的要求，加强重点支出监控力度，督促县直部门（单位）和各镇加快支出进度。进一步优化支出结构，从严控制一般行政性经费和“三公”经费增长，确保民生和重点领域支出需要。

2. 惠民生促和谐，保障水平稳步提高。2018 年，我县民生类支出完成 253930 万元，完成调整预算的 117.7%，占一般公共预算支出 87.76%。

推动教育改革发展。继续完善义务教育经费保障机制，

拨付城乡义务教育公用经费 4661 万元；落实山区和农村边远地区义务教育学校教师岗位津贴政策，拨付补助资金 2110 万元、教师公交优惠补贴 88 万元；落实建档立卡学生免学费、生活费及助学金补助等政策，拨付建档立卡学生补助资金 1168 万元、义务教育学生生活费补助 208 万元、普通高中助学金 244 万元、职校免学费补助 558 万元；落实学前教育发展及教育家庭经济困难儿童资助政策，拨付学前教育支出 405 万元。同时，大力推进教育“创现”工程，支持教师公共实训基地、薄弱学校改造和校舍维修、职校二期建设、河口中学二期建设、学校消防设施建设，努力提高我县教育质量和教育水平。

完善社会保障制度体系。继续提高企业退休人员基本养老金待遇和城乡居民低保标准，拨付城乡居民养老保险资金 5559 万元、城乡居民最低生活保障补助 2906 万元；继续扩大社会救济范围，加大对重度残疾人生活的保障力度，拨付农村特困人员救助供养 1531 万元、自然灾害生活救助补助 2610 万元、残疾人生活津贴及重度残疾人护理补贴 1069 万元。

加快医疗卫生发展。全力配合“卫生强县”创建工作，加快县级公立医院升级建设，拨付人民医院住院大楼建设 3251 万元、妇幼保健院升级建设 1941 万元、中医院升级建设资金 3050 万元；大力提升乡镇卫生院和村卫生室医疗服

务能力，拨付卫生院山区岗位津贴 258 万元、村卫生站医生补助 218 万元、农村接生员和赤脚医生生活困难补助 228 万元；进一步提高新农合和城镇居民医疗保险水平，拨付城乡居民基本医疗保险 14892 万元、城乡医疗救助 1329 万元；促进基本公共卫生服务逐步均等化，拨付基本公共卫生服务项目资金 1539 万元。

支持文化体育加快发展。全年文化体育与传媒支出 6669 万元，支持文体综合馆、体育特色小镇、村级基层文化活动中心建设，图书馆图书及整体配套设施购置、图书馆和文化馆免费开放、少年宫建设、革命遗址保护等人均文化补短板项目，支持半程马拉松比赛等体育活动。

大力支持脱贫攻坚。全力实施乡村振兴战略，拨付省定贫困村创建社会主义新农村示范村 12700 万元、精准扶贫精准脱贫资金 7751 万元，全面推进村道硬底化、雨污分流、污水处理、集中供水、标准公厕建设。拨付扶持村级集体经济发展试点资金 4420 万元，进一步激发农村发展活力；拨付农村危房改造配套资金 1543 万元，有效解决贫困户安全住房问题。

加大污染防治力度。全年节能环保支出 11578 万元，支持城乡污水处理设施、田心坑改造工程、榕江环境综合整治保护工程、空气质量监测系统环保项目建设，推进农村环境综合整治、禁养区专项清理、螺河干流等河道治理工作。

3. 保重点促升级，发展质量稳步提高。一是加快城镇扩容提质。统筹资金 24548 万元支持县城陆河大道南段建设工程、国道 G235 线改扩建工程、人民南路扩建工程、田心坑改造工程、一河两岸灯光及步道景观工程、县城市政建设等重点项目，提升县城道路贯通能力，推进重点片区土地收储和开发建设。二是推动产业园区发展。统筹资金 22851 万元支持新河产业园区完善道路、公共综合配套项目等基础设施建设，提高承载项目、承接产业的能力。三是支持深化供给侧结构性改革，落实“三去一降一补”重点任务，实施降成本行动计划，促进经济发展质量提高。全年退还部分行业增值税留抵税额共 299 万元，切实减轻实体经济的负担。

4. 抓改革促规范，理财水平稳步提高。一是深化预算管理制度改革。积极推进预决算公开，全县 102 个单位全部在县政府网专栏统一格式统一口径落实预决算和三公经费公开工作。二是深化国库管理改革。全面推开权责发生制政府综合财务报告试编工作，推动财务核算集中监管全覆盖。三是深化财政体制改革。按照县委《印发〈关于陆河县乡镇实施三个暂停管理整合涉农资金和创新资金管理拨付方式的实施办法（试行）〉等三个文件的通知》，简政放权，推进县级以下财政事权和支出责任改革。四是强化财政支出责任。进一步落实财政部门 and 主管部门两个责任，加强责任分解，加快支出进度，健全情况通报、支出进度与预算安排挂

钩等一系列措施，努力提高财政支出时效。**五是**加大财政投资评审力度。全年结算送审金额 24461 万元，审定金额 23086 万元，核减金额 1375 万元，核减率 5.62%。**六是**加强财政资金监控及专项资金监督检查。利用扶贫资金动态监管系统，对各级各类财政扶贫资金的分配、下达、支付及项目资金绩效目标执行等情况进行全流程监控，有效加强扶贫资金管理使用。组织开展 2017 年度农村综合性改革试点专项资金等 4 类资金绩效评价工作，积极开展“小金库”专项治理行动和扶贫等民生领域资金检查工作。**七是**加强政府债务风险防控。全面落实关于进一步加强政府性债务和隐性债务管理意见的十条措施，进一步加大政府支出责任的管控力度，完善政府债务风险预警办法。**八是**认真落实审计整改。按照县八届人大常委会第 14 次会议对《2017 年县级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》提出的审议意见逐条抓好整改。

二、2019 年预算草案

按照全县经济工作的总体部署，结合对 2019 年宏观经济和财政收支形势的分析，**2019 年我县财政工作和预算编制的指导思想是：**高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平总书记重要讲话精神，按照县委八届历次全会部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，树立过紧日子的思想，严格压缩一般性支出，集中财力支持国家

和省、市、县的重大战略实施，切实保障和改善民生；继续推进预算编制执行监督管理改革，全面实施预算绩效管理，积极防范化解债务风险，加快建立现代财政制度，为我县实现“建设宜居宜业宜游客家新山城”提供财政保障。

2019年预算编制的基本原则：一是依法依规。严格遵守预算法及预算编制各项规定，分清轻重缓急，合理统筹安排，按照“量入为出、收支平衡”的原则编制收支预算。二是保障重点。坚持统筹财力优先“保工资、保运转、保基本民生”，兜住县级“三保”底线；坚持“谋大事、干实事”，紧紧围绕国家和省、市、县的重大决策部署安排预算，重点投向全县经济社会发展重点领域和关键环节。三是节用裕民。带头过“紧日子”，严控一般性支出；按照尽力而为、量力而行的原则，突出保障和改善民生。四是绩效为先。将绩效理念和方法深度融入预算编制，加强绩效评价结果运用，打破固化利益格局，提高支出精准度和科学性。五是防控风险。加强收支监测和分析研判，防范化解地方政府债务风险，实现财政平稳健康可持续运行。六是明晰权责。落实县直部门主体责任，加强事业发展规划研究和政策谋划，做实前期论证。

（一）2019年一般公共预算草案

1. 县级收入预算安排。

在汇总全县经济财政预测情况的基础上，参考2019年GDP预计实现7.5%以上的增幅，2019年县级一般公共预算收

入按增长 8%安排,预计完成 37138 万元。收入结构如下: (1) 税收收入 25965 万元, 其中增值税 9500 万元, 企业所得税 1800 万元, 个人所得税 450 万元, 土地增值税 4000 万元; (2) 非税收入 11173 万元。

图 3-1 2019 年县级一般公共预算收入构成情况

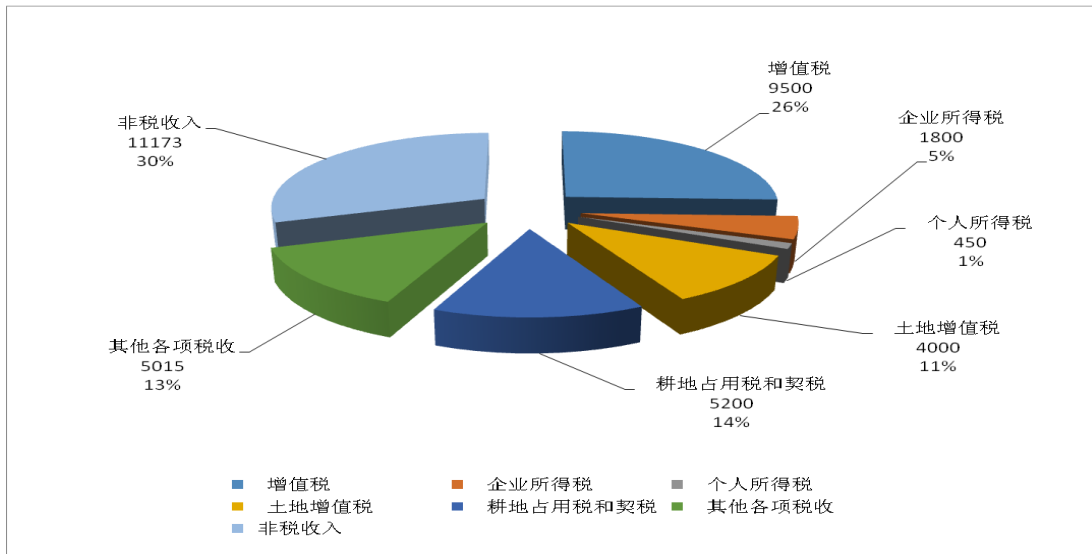
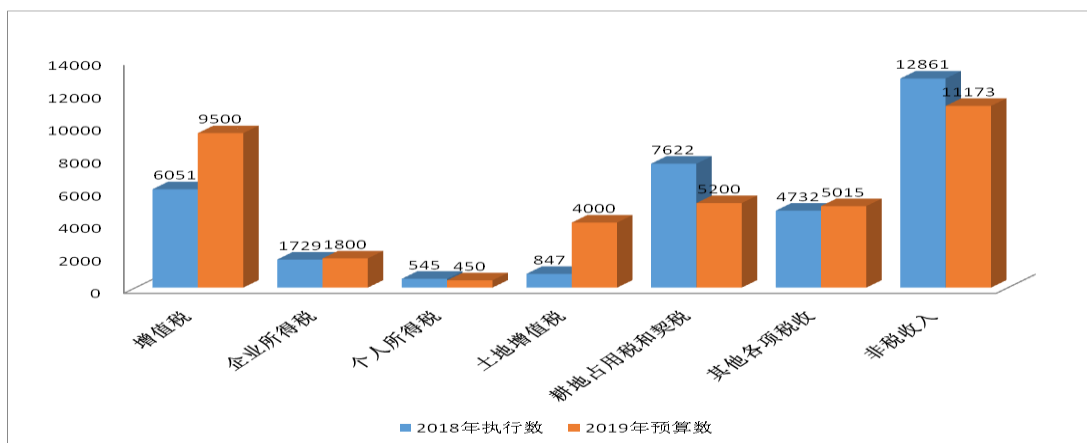


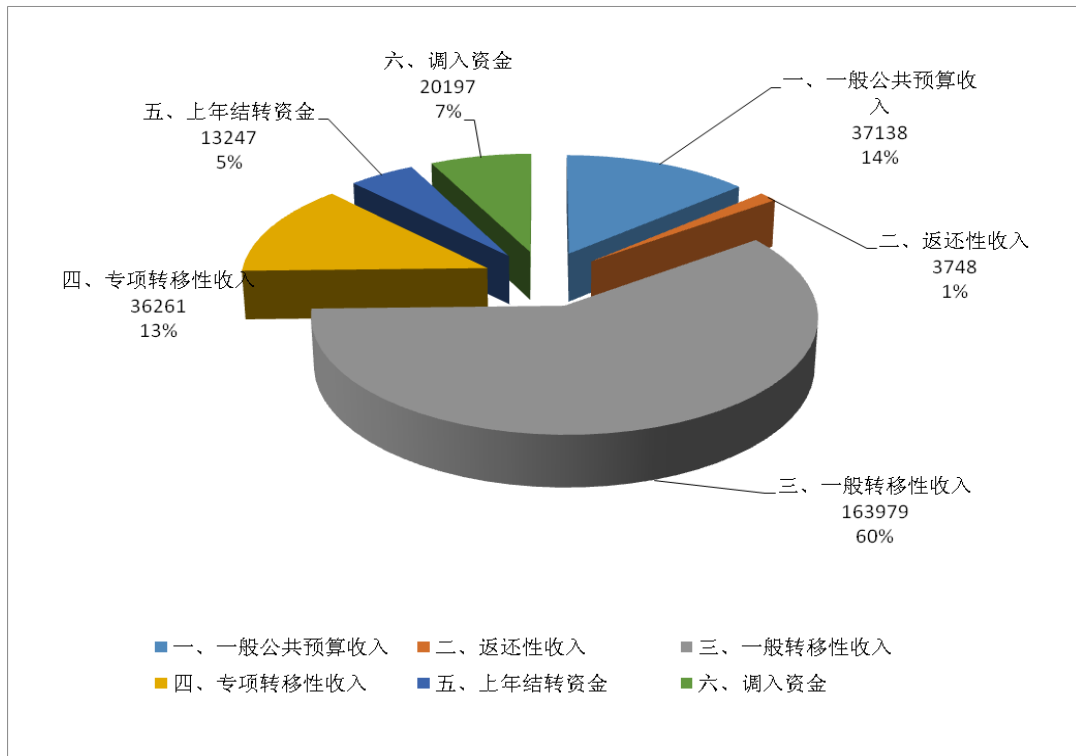
图 3-2 2019 年县级一般公共预算收入预算数与上年执行数对比情况



2019 年县级一般公共预算收入 37138 万元, 加上税收返还和上级转移支付等, 2019 年县级一般公共预算总收入 274570 万元。具体构成如下: (1) 县本级一般公共预算收入

37138 万元；（2）上级补助收入 203988 万元；（3）上年结转资金 13247 万元；（4）调入资金 20197 万元，其中，政府性基金调入 20000 万元、国有资本经营预算 197 万元。

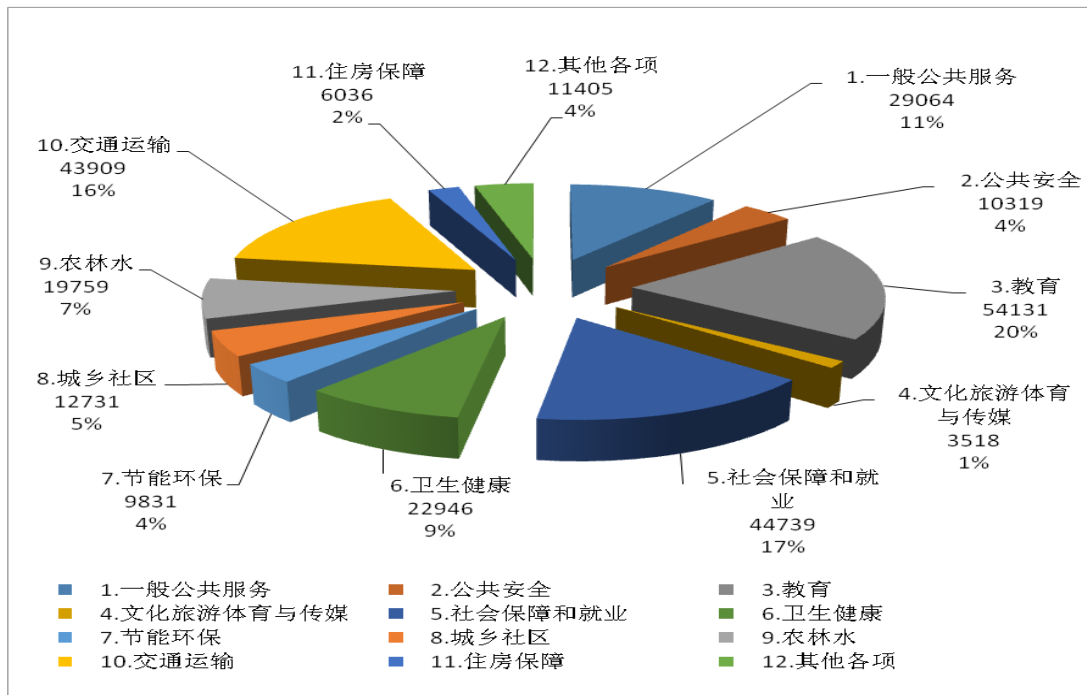
图 4 2019 年县级一般公共预算总收入来源结构



2. 县级支出预算安排。

2019 年县级一般公共预算总支出安排 274570 万元，比上年预算增长 27.32%，收支平衡。其中：县级一般公共预算支出 270388 万元，上解支出 1312 万元，债务还本支出 2870 万元。

图 5 2019 年县级一般公共预算支出结构



按支出科目划分：教育支出 54131 万元，比上年预算（下同）增长 18.75%；文化旅游体育与传媒支出 3518 万元，增长 32.8%；社会保障和就业支出 41739 万元，下降 5.5%；卫生健康支出 24386 万元，下降 8.68%；节能环保支出 9831 万元，下降 11.87%；城乡社区事务支出 12731 万元，增长 115.82%；农林水支出 19759 万元，下降 30.89%；交通运输支出 43909 万元，增长 296.51%。

2019 年县级行政事业单位行政经费 9000 万元，占县级总支出的 3.37%。其中：“三公经费” 1230 万元，比上年减少 11 万元，下降 0.9%，占县级总支出的 0.46%。具体是：因公出国（境）支出 6 万元、公务用车购置及运行维护支出 739 万元、公务接待费支出 485 万元。

2019 年县级预算支出中用于保障和改善民生的支出

219952 万元，占县级一般公共预算支出的 82.21%。县级支出安排体现了民生优先、厉行节约的要求。

3. 2019 年县级一般公共预算重点支出安排情况。

(1) 推进脱贫攻坚。统筹安排资金 1.3 亿元（含以前年度结转资金），支持脱贫攻坚“八大行动”，落实产业帮扶、就业帮扶及民生兜底政策，提升贫困村、贫困人口收入水平。

(2) 推进美丽乡村建设。统筹安排资金 2 亿元（含以前年度结转资金），着力加快新农村示范村创建工作，推进农村道路、危房改造、集中供水、垃圾处理、污水处理、文体设施、党群服务中心等基础设施建设，支持古村落、历史建筑、古驿道、红色资源修复保护和生态资源开发利用，加快田园综合体建设，发展农业观光产业。

(3) 推进基础设施建设。统筹安排资金 2.5 亿元（含以前年度结转资金），支持交通路网改造提升，推进 G235 线升级改造、上坝大桥建设等重点工程；支持创建全国“四好农村公路”示范县，推进河西公路、水螺公路、梅园公路建设，加快农村道路硬底化和安全生命防护工程。

(4) 推进城镇扩容提质。统筹安排资金 3 亿元（含以前年度结转资金），支持县城陆河大道、“一河两岸”、河东、岳溪等片区规划建设，推进市政道路升级改造和改河、高砂河环境提升工程，加快城镇土地储备，完善城市绿道、

供水排水、污水收集等市政配套工程，持续推进特色小镇、美丽乡村建设。

(5) 推进产业园区扩能增效。统筹安排资金 6000 万元（含以前年度结转资金），支持园区完善配套设施，推进比亚迪试车场连接线、装饰大道、新河大道东段、污水处理厂等项目建设，加快规划建设第二产业园区。

(6) 推进民生事业攻坚。今年财政民生支出资金计划安排 203883 万元，比上年增长 11%。继续推进基本服务均等化，积极落实教育、就业、医疗卫生、社会保障等民生领域支出以及十件民生实事、底线民生资金，巩固教育创强创现成果，推进卫生强县创建工作，提高文体公共服务水平。

(7) 推进社会建设。统筹安排资金 2.4 亿元（含以前年度结转资金），支持文明县城和卫生县城创建工作，推进平安陆河建设，营造整洁、有序、优美的城乡环境。

(8) 保障镇村基本支出，统筹安排补助资金 9000 万元，保障镇级运转、村干部工资、村委退休干部补贴、村办公经费（含公共服务平台），支持乡镇禁毒工作、社会保险征收工作、计划生育、农村生态保护、防灾减灾、镇村道维修及养护管理、农村环境卫生综合整治、“一村（社区）一法律顾问”等。

(二) 2019 年政府性基金预算草案

2019 年我县政府性基金预算收入安排 58968 万元，其中，

县本级收入 52100 万元，转移性收入 376 万元，上年专款结转收入 6492 万元；政府性基金预算支出安排 58968 万元；收支平衡。

（三）2019 年国有资本经营预算草案

2019 年我县国有资本经营收入安排 482 万元，主要是列入编报范围的县属企业按规定比例上缴的年度净利润；国有资本经营支出安排 482 万元，其中，其他国有资本经营支出 285 万元、调入一般公共预算 197 万元；收支平衡

（四）2019 年社会保险基金预算草案。

2019 年我县社会保险基金收入安排 20376 万元；社会保险基金支出安排 18946 万元。收支相抵，结余 1430 万元。

（五）2019 年地方政府债务情况。

按照预算法规定，我县将严格在当年政府债务限额内举借债务。其中，2019 年政府债务限额将待 2019 年省财政厅下达后另行向县人大常委会报告。2019 年新增债务收入待限额下达后，相应编制预算调整报告提交县人大常委会审议。2019 年我县政府债务还本付息 12340 万元，其中，一般公共预算还本支出 7411 万元，付息支出 4929 万元；政府性基金预算还本支出 0 万元，付息支出 1209 万元。

（六）2019 年部门预算草案

根据财政改革的要求和上级财政部门对预算编制改革工作的部署，按照财政部编制部门预算的原则和办法，编制

了县委办公室等 105 个预算单位的部门预算。

三、完成 2019 年预算目标主要措施

2019 年，我们要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，更好地发挥财政职能作用，努力完成全年预算目标。

（一）着力稳增长、提质量，强化收入组织。密切跟踪和准确把握经济走势，正确处理减税降费与依法组织收入的关系，协调税务部门积极落实全年税收收入预算，建立健全税收分析、征收管理、纳税评估、税务稽查联动机制，切实抓好重点行业、重点税源、重点税种的有效监控，加强欠税清缴和零散税收征缴，充分挖掘税收增长潜力。进一步加强非税收入征管，加大土地出让收入、城市基础设施配套费、人防易地建设费、污水处理费征管力度，确保非税收入应征尽征。积极争取上级资金及政策扶持，努力实现财政收入总量与收入质量新的突破。

（二）着力强统筹、惠民生，保障重点需求。坚持经济发展和民生改善相协调，积极促进就业创业，支持发展公平优质教育，提高社会保障水平，强化民生兜底保障，促进文化事业发展，让人民群众有更多获得感。贯彻实施乡村振兴战略，推动农业高质量发展，大力支持乡村建设，深化农业农村改革。强化财政投入保障，深入推进涉农资金整合试点，

加快扶贫资金动态监控机制建设，支持精准扶贫精准脱贫。聚焦打赢蓝天保卫战等七大标志性战役，加大投入力度，支持打好污染防治攻坚战。

（三）着力强改革、重管理，提升理财水平。加快财政体制改革，健全预算管理制度，进一步突破重点改革任务。继续深化预算管理制度改革，完善全口径预算体系，启动国库集中支付电子化改革，推动财务核算集中监管全覆盖。全面实施预算绩效管理，夯实预算执行管理基础，完善国有资产和会计管理，狠抓制度建设和执行，切实管好用好财政资金和国有资产。继续抓好预决算公开，推进预算信息公开常态化。

（四）着力强措施、严管控，防范财政风险。始终绷紧财政可持续这根弦，坚持问题导向，强化工作举措，增强财政运行稳定性和风险防控有效性。坚持促发展与防风险并举，提高政府债务管理和统筹财力的水平，保障合理融资需要。严格控制政府隐性债务，完善政府债务风险预警办法，加强风险防范和应对，守住不发生系统性风险的底线。

（五）着力强素质、提能力，加强队伍建设。坚持以政治建设为统领统筹推进财政系统党的各项建设，推动财政系统全面从严治党向纵深发展。努力建设忠诚干净担当的高素质财政干部队伍，提高干部政治素养、政治能力，强化干部专业能力，为财政改革发展提供坚强的组织保障和人才支

撑。切实加强对财政权力运行的制约和监督，完善财政资金分配、使用和管理制度，强化内控执行，着力织密扎牢制度笼子，保障财政干部和财政资金两个安全。

各位代表，新的一年，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，紧紧围绕全县工作大局，不忘初心、牢记使命，奋发进取、真抓实干，努力开创财政改革发展新局面，为打造优雅陆河、实现绿色崛起，建设宜居宜业宜游客家新山城，决胜全面建成小康社会作出新的贡献。

相关名词解释

1. 一般公共预算：指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. 政府性基金预算：指对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资

金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

3. 国有资本经营预算：指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

4. 社会保险基金预算：指根据国家社会保险和预算管理条例建立、反映各项社会保险基金收支的年度计划。社会保险基金包括企业职工基本养老保险、失业保险、职工基本医疗保险、工伤保险、生育保险、城乡居民基本养老保险、城乡居民基本医疗保险和机关事业单位基本养老保险等8项基金。

5. 全口径预算编制：指将全部政府收支纳入预算，并实行与其性质相适应的管理和监督，使政府预算做到体系完整、结构清晰、权责匹配、公开透明。包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

6. 非税收入：指各级政府及所属部门和单位依法利用行政权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务征收、收取、提取、募集的除税收和政府债务收入以外的财政收入。

7. 跨年度预算平衡机制：指根据经济形势发展变化和财政政策逆周期调节的需要，按照以丰补歉的原则，发挥预算稳定调节基金的作用。一般公共预算如出现超收，用于化减债务或者补充预算稳定调节基金；如出现短收，通过调入预

算稳定调节基金或其他预算资金、减少支出等方式实现平衡。

8. 中期财政规划：指在科学预判未来三年财政收支情况的基础上，合理确定财政收支政策和重大项目资金安排，逐年滚动管理，实现规划期内跨年度平衡的预算收支框架。

9. 零基预算改革：零基预算是不考虑过去的预算项目和收支水平，以零为基点编制的预算，具体指不受以往预算安排情况的影响，一切从实际需要出发，逐项审议预算年度内各项费用的内容及其开支标准，结合财力状况，在综合平衡的基础上编制预算的一种科学的现代预算编制方法。

10. 政府性债务：根据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）规定，政府性债务包括政府债务和政府或有债务。其中：政府债务，是指政府负有偿还责任的债务，需要通过财政资金偿还。政府或有债务，是指由某一或有事项引发的债务，这种债务是否会变为现实，要看或有事项是否发生以及由此引发的债务是否最终要由政府来承担。包括了政府负有担保责任的债务和政府可能承担一定救助责任的债务。

11. 财政事权和支出责任划分改革：财政事权是指一级政府应承担的运用财政资金提供基本公共服务的任务和职责。支出责任是指政府履行财政事权的义务和保障。财政事权和支出责任划分改革是对现行财政事权和支出责任划分

进行调整，将属于中央并由中央组织实施的财政事权，原则上由中央承担支出责任；将属于地方并由地方组织实施的财政事权，原则上由地方承担支出责任；将属于中央和地方共同财政事权，根据基本公共服务的受益范围、影响程度，区分情况确定中央和地方的支出责任以及承担方式，从而落实基本公共服务提供责任，提高基本公共服务供给效率，促进各级政府更好履职尽责。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2019 年 陆河县县级 一般公共预算收入表
2. 2019 年 陆河县县级 一般公共预算支出表
3. 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表（按功能分类项级科目）

关于 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出的说明

4. 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算基本支出表（按政府预算经济分类款级科目）
5. 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算“三公”经费表

关于 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况说明

6. 2019 年 陆河县县级 一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2019 年 陆河县县级 政府性基金预算收入表
8. 2019 年 陆河县县级本级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）

9. 2019 年 陆河县县级 政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

10. 2019 年 陆河县县级 国有资本经营预算收入总表

11. 2019 年 陆河县县级 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级科目）

四、社会保险基金预算

12. 2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金收入预算表

13. 2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金支出预算表

14. 2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金结余预算表

五、地方政府债务预算

15. 2019 年 陆河县 政府一般债务分地区余额及限额情况表

16. 2019 年 陆河县 政府专项债务分地区余额及限额情况表

17. 2019 年 陆河县 政府债券转贷及还本情况表

表 1

2019 年 陆河县县级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	274570.00
一、本级一般公共预算收入	37138.00
(一) 税收收入	25965.00
增值税	9500.00
企业所得税	1800.00
个人所得税	450.00
资源税	60.00
城市维护建设税	1500.00
房产税	1210.00
印花稅	400.00
城镇土地使用税	950.00
土地增值税	4000.00
车船税	800.00
耕地占用税	3100.00
契稅	2100.00
环境保护税	95.00
(二) 非税收入	11173.00
专项收入	4200.00
行政事业性收费收入	1000.00
罚没收入	420.00
国有资源（资产）有偿使用收入	2300.00
其他收入	3253.00
二、转移性收入	224185.00
(一) 上级补助收入	203988.00

表 1

2019 年 陆河县县级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
返还性收入	3748.00
一般性转移支付收入	163979.00
专项转移支付收入	36261.00
(二) 下级上解收入	0.00
(三) 调入资金	20197.00
动用预算稳定调节基金	0.00
政府性基金预算调入资金	20000.00
国有资本经营预算调入资金	197.00
其他调入资金	0.00
三、上年结转资金	13247.00

备注：

表 2

2019 年 陆河县县级 一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共服务	29064.00
二、国防	0.00
三、公共安全	11747.00
四、教育	54131.00
五、科学技术	412.00
六、文化体育与传媒	3518.00
七、社会保障和就业	44739.00
八、卫生健康	24386.00
九、节能环保	9831.00
十、城乡社区	12731.00
十一、农林水	19759.00
十二、交通运输	43909.00
十三、资源勘探信息等	236.00
十四、商业服务业等	186.00
十五、金融	0.00
十六、自然资源及气象事务	1544.00
十七、住房保障	6036.00
十八、粮油物资储备	738.00
十九、灾害防治及应急管理支出	1238.00
二十、其他支出	6160.00
二十一、返还性支出	0.00
二十二、一般性转移支付	0.00
二十三、专项转移支付	0.00
二十四、上解上级支出	1312.00

表 2

2019 年 陆河县县级 一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二十五、援助其他地区	0.00
二十六、预备费	0.00
二十七、债务还本支出	2870.00
二十八、债务付息支出	0.00
二十九、补充预算稳定调节基金	0.00
支出总计	274570.00

备注：

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	市（县、区）本级一般公共预算支出	270388
201	一般公共服务支出	29064
20101	人大事务	887
2010101	行政运行	426
2010104	人大会议	42
2010107	人大代表履职能力提升	31
2010199	其他人大事务支出	388
20102	政协事务	429
2010201	行政运行	281
2010204	政协会议	28
2010299	其他政协事务支出	120
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5,872
2010301	行政运行	3,268
2010303	机关服务	12
2010305	专项业务活动	110
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	2,482
20104	发展与改革事务	303
2010401	行政运行	246
2010499	其他发展与改革事务支出	58
20105	统计信息事务	231
2010501	行政运行	115
2010599	其他统计信息事务支出	115
20106	财政事务	1,322

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2010601	行政运行	904
2010699	其他财政事务支出	418
20107	税收事务	2,532
2010799	其他税收事务支出	2,532
20108	审计事务	325
2010801	行政运行	201
2010899	其他审计事务支出	124
20110	人力资源事务	75
2011001	行政运行	42
2011099	其他人力资源事务支出	34
20111	纪检监察事务	1,055
2011101	行政运行	562
2011199	其他纪检监察事务支出	493
20113	商贸事务	593
2011301	行政运行	258
2011308	招商引资	10
2011399	其他商贸事务支出	325
20125	港澳台事务	102
2012501	行政运行	94
2012599	其他港澳台事务支出	7
20126	档案事务	639
2012601	行政运行	31
2012699	其他档案事务支出	608

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20128	民主党派及工商联事务	37
2012801	行政运行	27
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10
20129	群众团体事务	675
2012901	行政运行	180
2012999	其他群众团体事务支出	495
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	541
2013101	行政运行	353
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	188
20132	组织事务	3,364
2013201	行政运行	260
2013299	其他组织事务支出	3,104
20133	宣传事务	494
2013301	行政运行	136
2013399	其他宣传事务支出	358
20134	统战事务	152
2013401	行政运行	118
2013499	其他统战事务支出	33
20136	其他共产党事务支出	1,333
2013601	行政运行	317
2013699	其他共产党事务支出	1,016
20138	市场监督管理事务	1,672
2013801	行政运行	1,252

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2013899	其他市场监督管理事务	419
20199	其他一般公共服务支出	6,432
2019999	其他一般公共服务支出	6,432
204	公共安全支出	11,747
20401	武装警察部队	47
20402	公安	8,226
20404	检察	16
20405	法院	24
20406	司法	491
20499	其他公共安全支出	2,944
205	教育支出	54,131
20501	教育管理事务	1,081
2050101	行政运行	669
2050102	一般行政管理事务	33
2050103	机关服务	210
2050199	其他教育管理事务支出	170
20502	普通教育	50,783
2050201	学前教育	434
2050202	小学教育	24,857
2050203	初中教育	17,478
2050204	高中教育	5,969
2050299	其他普通教育支出	2,046
20503	职业教育	1,067

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2050301	初等职业教育	1,067
20504	成人教育	8
2050404	成人广播电视教育	8
20505	广播电视教育	858
2050501	广播电视学校	858
20507	特殊教育	118
2050701	特殊学校教育	118
20508	进修及培训	83
2050802	干部教育	83
20599	其他教育支出	133
2059999	其他教育支出	133
206	科学技术支出	412
20601	科学技术管理事务	349
2060101	行政运行	341
2060199	其他科学技术管理事务支出	8
20606	社会科学	13
2060602	社会科学研究	3
2060699	其他社会科学支出	10
20607	科学技术普及	30
2060799	其他科学技术普及支出	30
20699	其他科学技术支出	20
2069999	其他科学技术支出	20
207	文化旅游体育与传媒支出	3,518

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20701	文化和旅游	2,809
2070101	行政运行	418
2070109	群众文化	1,342
2070111	文化创意与保护	800
2070199	其他文化和旅游支出	248
20708	广播电视	582
2070801	行政运行	481
2070802	一般行政管理事务	63
2070899	其他广播电视支出	38
20799	其他文化体育与传媒支出	128
2079999	其他文化体育与传媒支出	128
208	社会保障和就业支出	44,739
20801	人力资源和社会保障管理事务	768
2080101	行政运行	537
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	231
20802	民政管理事务	617
2080201	行政运行	265
2080202	一般行政管理事务	71
2080299	其他民政管理事务支出	281
20805	行政事业单位离退休	18,569
2080501	归口管理的行政单位离退休	3,115
2080502	事业单位离退休	2,907
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,908

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,536
2080599	其他行政事业单位离退休支出	103
20807	就业补助	21
2080702	职业培训补贴	0
2080799	其他就业补助支出	21
20808	抚恤	2,724
2080801	死亡抚恤	714
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	29
2080804	优抚事业单位支出	4
2080805	义务兵优待	181
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	250
2080899	其他优抚支出	1,545
20809	退役安置	70
2080901	退役士兵安置	28
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	25
2080999	其他退役安置支出	17
20810	社会福利	1,279
2081001	儿童福利	275
2081002	老年福利	282
2081004	殡葬	204
2081005	社会福利事业单位	518
20811	残疾人事业	1,763
2081101	行政运行	135

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,430
2081199	其他残疾人事业支出	198
20819	最低生活保障	4,344
2081901	城市最低生活保障金支出	519
2081902	农村最低生活保障金支出	3,825
20821	特困人员救助供养	2,181
2082102	农村特困人员救助供养支出	2,181
20826	财政对基本养老保险基金的补助	1,378
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1,378
20828	退役军人管理事务	27
2082899	其他退役军人事务管理支出	27
20899	其他社会保障和就业支出	10,997
2089901	其他社会保障和就业支出	10,997
210	卫生健康支出	24,386
21001	卫生健康管理事务	3,123
2100101	行政运行	1,337
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1,786
21002	公立医院	4,413
2100201	综合医院	3,898
2100202	中医（民族）医院	279
2100204	职业病防治医院	9
2100299	其他公立医院支出	228
21003	基层医疗卫生机构	3,567

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2100302	乡镇卫生院	3,246
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	321
21004	公共卫生	2,814
2100401	疾病预防控制机构	557
2100402	卫生监督机构	140
2100403	妇幼保健机构	208
2100408	基本公共卫生服务	1,553
2100409	重大公共卫生专项	52
2100499	其他公共卫生支出	305
21006	中医药	1,000
2100601	中医（民族医）药专项	1,000
21007	计划生育事务	279
2100717	计划生育服务	19
2100799	其他计划生育事务支出	259
21011	行政事业单位医疗	2,954
2101101	行政单位医疗	911
2101102	事业单位医疗	1,989
2101199	其他行政事业单位医疗支出	54
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	2,282
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	2,282
21013	医疗救助	3,702
2101301	城乡医疗救助	3,702
21014	优抚对象医疗	152

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2101401	优抚对象医疗补助	152
21015	医疗保障管理事务	87
2101550	事业运行	44
2101599	其他医疗保障管理事务支出	43
21099	其他卫生健康支出	12
2109901	其他卫生健康支出	12
211	节能环保支出	9,831
21101	环境保护管理事务	433
2110101	行政运行	208
2110199	其他环境保护管理事务支出	225
21102	环境监测与监察	456
2110204	核与辐射安全监督	12
2110299	其他环境监测与监察支出	444
21103	污染防治	1,843
2110399	其他污染防治支出	1,843
21104	自然生态保护	4,774
2110401	生态保护	4,774
21110	能源节约利用	75
2111001	能源节约利用	75
21199	其他节能环保支出	2,250
2119901	其他节能环保支出	2,250
212	城乡社区支出	12,731
21201	城乡社区管理事务	12,711

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2120101	行政运行	949
2120199	其他城乡社区管理事务支出	11,762
21205	城乡社区环境卫生	20
2120501	城乡社区环境卫生	20
213	农林水支出	19,759
21301	农业	3,646
2130101	行政运行	988
2130119	防灾救灾	127
2130122	农业生产支持补贴	9
2130124	农业组织化与产业化经营	75
2130135	农业资源保护修复与利用	241
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	7
2130199	其他农业支出	2,199
21302	林业和草原	3,331
2130201	行政运行	403
2130205	森林培育	20
2130209	森林生态效益补偿	1,315
2130299	其他林业和草原支出	1,593
21303	水利	1,875
2130301	行政运行	391
2130314	防汛	197
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	5
2130399	其他水利支出	1,282

表 3

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21305	扶贫	6,668
2130501	行政运行	116
2130599	其他扶贫支出	6,552
21306	农业综合开发	459
2130602	土地治理	459
21307	农村综合改革	150
2130799	其他农村综合改革支出	150
21399	其他农林水支出	3,629
2139999	其他农林水支出	3,629
214	交通运输支出	43,909
21401	公路水路运输	30,385
2140101	行政运行	856
2140104	公路建设	3,758
2140106	公路养护	20
2140199	其他公路水路运输支出	25,751
21406	车辆购置税支出	2,990
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	2,990
21499	其他交通运输支出	10,535
2149999	其他交通运输支出	10,535
215	资源勘探信息等支出	236
21505	工业和信息产业监管	156
2150501	行政运行	56
2150599	其他工业和信息产业监管支出	100

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21507	国有资产监管	30
2150799	其他国有资产监管支出	30
21508	支持中小企业发展和管理支出	50
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	50
216	商业服务等支出	186
21602	商业流通事务	186
2160201	行政运行	82
2160299	其他商业流通事务支出	104
220	自然资源海洋气象等支出	1,544
22001	自然资源事务	1,445
2200101	行政运行	550
2200110	国土整治	385
2200199	其他自然资源事务支出	510
22005	气象事务	99
2200501	行政运行	59
2200599	其他气象事务支出	40
221	住房保障支出	6,036
22101	保障性安居工程支出	455
2210105	农村危房改造	32
2210107	保障性住房租金补贴	127
2210199	其他保障性安居工程支出	297
22102	住房改革支出	5,481
2210201	住房公积金	5,480

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2210202	提租补贴	1
22103	城乡社区住宅	100
2210399	其他城乡社区住宅支出	100
222	粮油物资储备支出	738
22201	粮油事务	738
2220101	行政运行	207
2220199	其他粮油事务支出	531
224	灾害防治及应急管理支出	1,261
22401	应急管理事务	109
2240199	其他应急管理支出	83
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	26
2240701	中央自然灾害生活补助	26
22402	消防事务	1,152
2240204	消防应急救援	268
2240299	其他消防事务支出	883
229	其他支出	6,160
22999	其他支出	6,160
2299901	其他支出	6,160

备注：国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，本表仅将国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级。

关于 2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算支出 的说明

1. 2019 年 一般公共服务 支出预算 2.9064 亿元，比上年 增加 1.0579 亿元， 增长 57.23 %。主要原因： 工资性支出增加及食品示范县建设、党建工作、县直机关工会经费、档案馆建设。其中：

(1) 市场监督管理事务支出预算增加 0.15 亿元，主要是食品安全示范县建设。

(2) 档案事务支出预算增加 0.06 亿元，主要是档案馆建设。

(3) 其他一般公共服务支出预算增加 0.2844 亿元，主要是党建工作、县直机关工会经费、招商引资、党政部门修缮。

2. 2019 年 公共安全 支出预算 1.1747 亿元，比上年 增加 0.4898 亿元， 增长 71.52 %。主要原因： 主要原因是平安视频监控建设、强基工程、一村一辅警建设。

3. 2019 年 教育 支出预算 5.4131 亿元，比上年 增加 0.8546 亿元， 增 18.75%。主要原因是教师工资性支出增加及推进教育现代化建设。

表 4

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算基本支出表
(按政府预算经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	基本支出合计	270388.00
501	机关工资福利支出	52,127.79
50101	工资奖金津补贴	39,153.27
50102	社会保障缴费	8,762.53
50103	住房公积金	2,479.88
50199	其他工资福利支出	1,732.11
502	机关商品和服务支出	29,619.67
50201	办公经费	7,137.59
50202	会议费	246.80
50203	培训费	413.98
50204	专用材料购置费	3,315.88
50205	委托业务费	3,248.73
50206	公务接待费	491.80
50208	公务用车运行维护费	717.18
50209	维修(护)费	1,819.15
50299	其他商品和服务支出	12,228.56
503	机关资本性支出(一)	15,577.81
50301	房屋建筑物购建	1,000.00
50302	基础设施建设	4,505.71
50306	设备购置	2,582.10
50307	大型修缮	2,318.00
50303	公务用车购置	22.00
50399	其他资本性支出	5,150.00

表 4

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算基本支出表
(按政府预算经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
504	机关资本性支出（二）	59,304.66
50401	房屋建筑物购建	5,046.00
50402	基础设施建设	50,408.13
50404	设备购置	1,200.53
50499	其他资本性支出	2,650.00
505	对事业单位经常性补助	76,182.12
50501	工资福利支出	47,657.82
50502	商品和服务支出	28,524.30
506	对事业单位资本性补助	6,343.27
50601	资本性支出（一）	3,877.60
50602	资本性支出（二）	2,465.67
507	对企业补助	51.00
50799	其他对企业补助	51.00
509	对个人和家庭的补助	27,073.68
50901	社会福利和救助	1,836.11
50902	助学金	332.28
50905	离退休费	3,293.70
50999	其他对个人和家庭补助	21,611.59
511	债务利息及费用支出	4,100.00
51101	国内债务付息	4,100.00
599	其他支出	8.00
59999	其他支出	8.00

备注：

表 5

2019 年 陆河县县级本级 一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1230.00
其中：（一）因公出国（境）支出	6.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	739.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	739.00
（三）公务接待费支出	485.00

备注：

关于 2019 年 陆河县县级本级 “三公” 经费安排及变动情况说明

2019 年本级一般公共预算安排“三公”经费 1230.00 万元，比上年减少 291.00 万元，原因是厉行节约公务接待费减少。其中：因公出国（境）支出 6.00 万元，比上年减少 7.00 万元，原因是出国（境）任务较多属于临时性任务，按上年实际发生数列预算；公务用车购置及运行维护支出 739.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 739.00 万元），比上年增加 29.00 万元，原因是油价浮动上涨；公务接待费支出 485.00 万元，比上年减少 5.00 万元，原因是厉行节约公务接待减少。

表 6

2019 年 陆河县县级 一般公共预算税收返还和转移 支付表（按项目分地区）

单位：万元

项目	陆河县	县	区	区
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基层公检法司转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡义务教育转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基本养老金转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡居民医疗保险转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农村综合改革转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表 6

2019 年 陆河县县级 一般公共预算税收返还和转移 支付表（按项目分地区）

单位：万元

项目	陆河县	县	区	区
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边疆地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

2019 年 陆河县县级 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	58968.00
一、市（县、区）本级收入	52100.00
国有土地使用权出让收入	50000.00
污水处理费收入	300.00
城市基础设施配套费收入	1520.00
彩票公益金收入	280.00
二、转移性收入	376.00
上级补助收入	376.00
四、上年结余收入	6492.00
三、调入资金	0.00

备注：

表 8

2019 年 陆河县县级本级 政府性基金预算支出表
(按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	市（县、区）本级政府性基金支出合计	38968.00
208	社会保障和就业支出	325.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	325.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	325.00
212	城乡社区支出	38311.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	36491.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	36491.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	1520.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	1520.00
21214	污水处理费收入安排的支出	300.00
2121499	其他污水处理费收入安排的支出	300.00
229	其他支出	332.00
22960	彩票公益金安排的支出	332.00
2296099	其他彩票公益金安排的支出	332.00

备注：

表9

2019 年 陆河县县级 政府性基金转移支付预算表(按
项目分地区列示)

单位：万元

项目	陆河县	县	区	区
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表9

2019 年 陆河县县级 政府性基金转移支付预算表(按
项目分地区列示)

单位：万元

项目	陆河县	县	区	区
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金财务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表9

2019年陆河县县级政府性基金转移支付预算表(按项目分地区列示)

单位：万元

项目	陆河县	县	区	区
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付

2019 年 陆河县县级 国有资本经营预算收入总表

单位：万元

预算科目	预算数
一、市（县、区）本级国有资本经营收入	482.00
（一）利润收入	465.00
（二）股利、股息收入	0.00
（三）产权转让收入	0.00
（四）清算收入	0.00
（五）其他国有资本经营收入	17.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0.00
本年收入合计	482.00
上年结转	0.00
收入总计	482.00

备注：

2019 年 陆河县县级 国有资本经营预算支出总表 (按功能分类项级)

单位：万元

预算科目	预算数
支出总计	482.00
一、本年支出合计	285.00
社会保障和就业支出	0.00
补充全国社会保障基金	0.00
国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
国有资本经营预算支出	0.00
解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
厂办大集体改革支出	0.00
"三供一业"移交补助支出	0.00
国有企业办职教幼教补助支出	0.00
国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
离休干部医药费补助支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
国有企业资本金注入	0.00
国有经济结构调整支出	0.00
公益性设施投资支出	0.00
前瞻性战略性产业发展支出	0.00
生态环境保护支出	0.00
支持科技进步支出	0.00
保障国家经济安全支出	0.00

2019 年 陆河县县级 国有资本经营预算支出总表 (按功能分类项级)

单位：万元

预算科目	预算数
对外投资合作支出	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
国有企业政策性补贴(款)	0.00
国有企业政策性补贴(项)	0.00
金融国有资本经营预算支出	0.00
资本性支出	0.00
改革性支出	0.00
其他金融国有资本经营预算支出	285.00
其他国有资本经营预算支出(款)	285.00
其他国有资本经营预算支出(项)	285.00
二、转移性支出	197.00
调出资金	197.00
转移支付支出	0.00
三、结转下年	0.00

备注：

2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
市（县、区）本级社会保险基金收入合计	2.04
其中：保险费收入	1.28
财政补贴收入	0.74
利息收入	0.01
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、工伤保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
五、生育保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.84
其中：保险费收入	0.09
财政补贴收入	0.74
利息收入	0.01
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.19
其中：保险费收入	1.19
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

备注：

2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金支出预算表

单位：亿元

项 目	预算数
市（县、区）本级社会保险基金支出合计	1.89
其中：社会保险待遇支出	1.89
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（2）医疗保险费	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00

2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金支出预算表

单位：亿元

项 目	预算数
3. 工伤预防费用支出	0.00
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
五、生育保险基金支出	0.00
1. 生育保险待遇支出	0.00
其中：（1）生育医疗费用支出	0.00
（2）生育津贴支出	0.00
2. 其他生育保险基金支出	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金支出	0.73
1. 养老保险待遇支出	0.72
其中：（1）基础养老金支出	0.72
（2）个人账户养老金支出	0.00
（3）丧葬抚恤补助支出	0.00
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.01
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金 医疗保险待遇支出	0.00
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.17
1. 养老保险待遇支出	1.17
其中：基本养老金支出	1.17
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00

备注：

2019 年 陆河县县级本级 社会保险基金结余预算表

单位：亿元

项 目	2019 年预算数
本年结余	0.14
累计结余	1.03
一、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.11
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	0.70
二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.03
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	0.33

备注：

2019 年 陆河县县级 政府一般债务分地区余额及限额
情况表

单位：亿元

地 区	2018 年余额	2018 年限额
陆河县	8.70	9.68

备注：

2019 年 陆河县县级 政府专项债务分地区余额及限额情况
表

单位：亿元

地 区	2018 年余额	2018 年限额
陆河县	3.80	3.81

备注：

2019 年 陆河县县级 政府债券转贷及还本情况表

单位：亿元

项目	全 市	陆河县本 级
一、 2018 年转贷数	0.00	1.78
1. 一般债券	0.00	0.08
其中：新增债券	0.00	0.00
置换债券	0.00	0.00
再融资债券	0.00	0.08
2. 专项债券	0.00	1.70
其中：新增债券	0.00	1.70
置换债券	0.00	0.00
再融资债券	0.00	0.00
二、 2018 年还本执行数	0.00	0.08
1. 一般债券	0.00	0.08
2. 专项债券	0.00	0.00
三、 2018 年付息执行数	0.00	0.33
1. 一般债券	0.00	0.27
2. 专项债券	0.00	0.06
四、 2019 年还本预算数	0.00	0.29
1. 一般债券	0.00	0.29
2. 专项债券	0.00	0.00
五、 2019 年付息预算数	0.00	0.39
1. 一般债券	0.00	0.27
2. 专项债券	0.00	0.12

备注：

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2019 年对下级税收返还和转移支付预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%。其中：

1. 税收返还

2019 年对下级税收返还预算 0，比上年增加 0，增长 0%。其中：

（1）增值税和消费税返还 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

2. 一般性转移支付

2019 年对下级一般性转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。其中：

（1）均衡性转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无对下均衡性转移支付。

3. 专项转移支付

2019 年对下级专项转移支付预算 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2018 年政府债务限额 13.4894 亿元，其中：一般债务限额 9.6778 亿元，专项债务限额 3.8116 亿元。2019 年政府债务余额预计执行数 0 亿元。按偿债来源分，一般债务 0 亿元，专项债务 0 亿元。【2019 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2019年发行/转贷地方政府债券2.5亿元。其中：一般债券1.5亿元，专项债券1亿元；新增债券2.5亿元，置换债券0亿元，再融资债券0亿元。

3. 地方政府债务还本付息情况 2019年按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2019年偿还地方政府债券本金0.2870亿元，其中：一般债券还本0.2870亿元，专项债券还本0亿元；支付地方政府债券利息0.39亿元，其中：一般债券利息0.27亿元，专项债券利息0.12亿元。

4. 预算调整情况（债务）根据财预〔2018〕209号文规定，应随同调整预算公开当年本地区及本级地方政府债务限额、本级新增地方政府债券资金使用安排等。

（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算草案报表5说明。

（四）预算绩效工作推进情况

2019年推进预算绩效管理改革，试行项目库建设，举办预算绩效目标业务培训会，并组织预算单位开展2019年度县级部门预算项目支出绩效目标申报工作，要求单位报送项目入库的同时需要填写绩效目标，并强化绩效目标申报审核机制。开展2018年度市级专项转移支付区域（项目）资金绩效评价工作。代拟《中共陆河县委 陆河县人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见（征求意见稿）》。开展2019年度县级财政资金绩效自评工作。