

2019 年 饶平县 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

饶平县 2018 年预算执行情况和 2019 年预算草案的报告

——2019 年 3 月 26 日在饶平县第十五届
人民代表大会第六次会议上

饶平县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告饶平县 2018 年预算执行情况和 2019 年预算草案，请予审议。

一、2018 年预算执行情况

2018 年，全县财政工作始终紧紧围绕县委、县政府发展总体目标和决策部署，坚持稳中求进工作总基调和贯彻新发展理念，按照高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，支持打好三大攻坚战，实施积极财政政策，千方百计组织收入，优化财政支出结构，强化财政资金管理，深化财税体制改革，加大民生资金投入，防范化解财政风险，较好完成各项工作任务，有力地支撑全县经济社会平稳健康发展。

（一）地方一般公共预算收支执行情况

本级收入预算执行情况：2018 年本级一般预算收入 81463 万元，完成年度收入预算(调整后，下同)的 103.02%，同比增长 6.11%。

按税收和非税收入划分：税收收入 47403 万元，完成年度预算的 100.15%，同比增长 0.82%。非税收入 34060 万元，完成年度预算的 107.30%，同比增长 14.48 %。其中，原地税局征管本级收入 28576 万元，完成年度预算的 101.22%，同比下降 3.38%；原国税局征管本级收入 23092 万元，完成年度预算的 100.02%，同比增长 6.86%；财政局管理的本级收入 29795 万元，完成年度预算的 107.36%，同比增长 16.46%。

本级支出预算执行情况：2018 年全县本级一般公共预算支出 552127 万元，同比增长 22.00%。

按公共财政支出功能分类科目划分，主要执行情况是：

（1）一般公共服务支出 51160 万元，下降-2.14%，主要是去年落实历年乡镇工作补贴及调整工资等支出；（2）国防支出 90 万元，增长 2150%，主要是上级补助的专项资金增加；（3）公共安全支出 18700 万元，增长 38.20%，主要是提高政法人员待遇和政法系统公用经费保障水平；（4）教育支出 132804 万元，增长 7.66%；（5）科学技术支出-1268 万元，增长-131.92%，主要是上级清算收回未使用的上年专项

资金；（6）文化体育与传媒支出 9249 万元，增长 5.44%；（7）社会保障和就业支出 66015 万元，增长 23.35%，主要是分步落实行政事业人员社保并轨支出；（8）医疗卫生与计划生育支出 87410 万元，增长 2.32%；（9）节能环保支出 6869 万元，下降 54.1%，主要是上级补助的专项资金减少；（10）城乡社区事务支出 31314 万元，增长 95.33%，主要是用于城乡基础设施建设项目资金增加；（11）农林水事务支出 84780 万元，增长 80.57%，主要是上级对新农村建设方面的专项资金增加；（12）交通运输支出 28651 万元，增长 347.39%，主要是上级补助资金增加；（13）资源勘探电力信息等事务支出 414 万元，下降 41.53%，主要是上级补助的专项资金减少；（14）商业服务业等事务支出 943 万元，下降 21.55%，主要是上级补助的专项资金减少；（15）国土资源气象等事务支出 11488 万元，增长 50.29%，主要是用于水田垦造资金的增加；（16）住房保障支出 4568 万元，增长 87.91%，主要是调整提高住房公积金及保障房建设专项资金增加；（17）粮油物资储备支出 1724 万元，与去年基本持平；（18）债务还本付息 1696 万元，增长 205.00%，主要是债券转贷收入累计数增长，应付利息增加；（19）债务发行费用支出 22 万元，与去年持平；（20）其他支出 82 万元，下降 71.02%。

预算总收支平衡情况：全县一般公共预算总收入 592157 万元。其中，本级一般公共预算收入 81463 万元，上级补助

收入 409723 万元，地方政府债券转贷收入 20000 万元，上年结转 24540 万元，调入资金 56431 万元（其中：政府性基金预算调入 36870 万元，国有资本经营预算调入 271 万元，从收回的财政存量资金等其他调入 19290 万元）；全县一般公共预算总支出 592157 万元，其中，本级一般公共预算支出 552127 万元，上解上级支出 14854 万元，政府一般债券还本支出 942 万元，结转下年支出（专项结转）24234 万元。全年预算收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（二）政府性基金预算收支执行情况

2018 年基金预算总收入 85467 万元，同比增长 3.91 %。其中：本级基金预算收入 59927 万元，同比增长 12.1%；上级补助收入 5778 万元，同比下降 48.02%；上年结余收入 10762 万元，地方政府债券转贷收入 9000 万元；本级基金支出 48172 万元，调出资金 36870 万元（调到一般公共预算），结转下年度支出 425 万元。全年收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

2018 年国有资本经营预算收入为 271 万元，国有资本经营预算不单独安排支出，调出资金 271 万元到一般公共预算统筹使用，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支执行情况

2018 年社会保险基金预算情况按社会保险基金管理局编

制的社会保险基金决算收支总表编列。

2018 年社会保险基金预算总收入 221877 万元，其中：企业职工基本养老保险基金 87768 万元，城乡居民基本养老保险基金 24773 万元，机关事业单位基本养老保险基金 17683 万元，城镇职工基本医疗保险基金 15276 万元，城乡居民基本医疗保险基金 74202 万元，失业保险基金 909 万元，生育保险基金 1086 万元。

社会保险基金预算总支出 220962 万元，其中：企业职工基本养老保险基金 85111 万元，城乡居民基本养老保险基金 26016 万元，机关事业单位基本养老保险基金 4658 万元，城镇职工基本医疗保险基金 15649 万元，城乡居民基本医疗保险基金 87310 万元，失业保险基金 1115 万元，生育保险基金 1103 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余 915 万元，年末滚存结余 56593 万元。

2018 年，财政工作成效具体体现在以下几个方面：

1. 强化征管手段，挖掘增收潜力，保障财政平稳运行。
围绕全年预期增长目标，把组织财政收入作为财政工作的重中之重来抓，严格依法征收，努力提高收入总量，做大财政收入蛋糕。一是着力加强财税协作。做好税源调研和收入分析调控，拓宽增收渠道，完善征管制度建设，着力形成非税收入新增长点。全面组织开展清算工作，及时收缴应入库资

金，加强对外来承包企业的管理，做好企业财务信息和经济信息的收集整理，防止税收外流，做到应收尽收，应免则免，确保本级财政稳定增长；二是积极争取上级资金。充分利用“原中央苏区县”的名片，对国家和省沿海开发区的特殊政策、粤东西北地区振兴发展的财政政策、省财政厅出台鼓励地方财政发展的激励措施，做到掌握了解、提前筹划、全程跟踪、加强沟通、做好项目资金申报和建设，全年积极争取上级资金共 44.45 亿元（其中平衡预算补助资金 16.50 亿元，地方转贷资金 2.9 亿元，其他专项资金 25.05 亿元）；三是加强预算执行管理。贯彻落实新预算法等法律法规，在资金安排上优先确保“保工资、保运转、保民生”，及时下达上级专项资金，盘活存量资金资产，强化支出监督，从而实现财政收入增总量、上规模，为缓解县财政支付压力和稳定财政正常运作，实现全县经济社会跨越性发展提供财力保障。

2. 落实发展理念，贯彻财政政策，助力全县经济发展。

坚持发展第一要务，注重转方式调结构，发挥财政政策引导带动作用，促进经济综合实力迈上新台阶。一是支持地方经济建设和产业发展。落实好科技创新、技术改造升级、外贸发展等财政扶持资金，推动传统产业改造升级，培育壮大新兴产业，支持实体经济提质增效。2018 年拨付上饶镇资金 2088 万元助力规划建设茂芝红色经济生态示范区；二是支持重点项目和基础设施建设的实施。围绕我县产业优势和面临

的困难，积极向省、中央争取项目资金，支持我县引韩济饶供水工程、黄冈河中游治理工程、饶平海堤加固达标工程和高堂镇高标准农田建设工程，及时拨付交通、园区、水利等重点项目及“亮化工程”、市政黑底路工程建设资金，进而夯实发展基础；三是创新拓宽财政投融资模式。做好 2018 年利用债券转贷资金的项目申报，发挥财政资金杠杆效应，加大 PPP 模式推广运用力度，为社会投资提供更多便利，引导社会资本参与产业聚集、人才引育、企业研发、创新平台、城乡规划等重点领域的建设，以此激发市场主体活力，不断增添我县经济高质量发展的动力。

3. 夯实民生根基，助力扶贫支农，提高精准保障水平。

坚持民生为本，积极筹措资金，持续加大对民生领域的投入，落实国家各项惠民财政政策，促进社会各项事业发展。全年投入民生领域支出 468800 万元，占一般公共财政支出 84.91%。一是支持教育现代化创建，推动全县教育事业发展。进一步健全义务教育经费保障机制，做好建档立卡学生免学费和生活费补助资金的投入，确保精准扶贫政策落实到具体学生。全年财政投入教育支出 132804 万元；二是加大投入医疗卫生事业，增强基层公共卫生服务能力。进一步做好卫生医疗分级诊疗的实施工作，扩大覆盖范围，积极支持三所综合医院（人民医院、中医医院和妇幼保健院）的升级建设和新丰卫生院升级为第二人民医院；基层卫生院标准化建设

和农村卫生站公建规范化建设项目也有序进行。进一步改善公共卫生和基本医疗服务，提高卫生医疗条件。全年财政投入医疗卫生经费 87410 万元；三是加强社会保障体系建设，提高底线民生政策补助标准。切实做好城乡居民基础养老金、城乡居民医疗保险基金等县级资金配套，严格按照各项民生资金发放范围，及时足额的给予拨付。全年投入社会保障和劳动就业 81431 万元；四是积极做好精准扶贫工作，大力支持社会主义新农村建设，统筹推进乡村振兴，打好污染防治攻坚战。2018 年投入精准扶贫资金 6494.8 万元、省定贫困村创建社会主义新农村示范村专项资金 42336 万元、村级公益事业一事一议财政奖补项目财政资金 650 万元、水利建设资金 6274.075 万元、生态林建设资金 5159.862 万元、非洲猪瘟防控经费 215 万元，黄冈河流域环境保护资金 400 万元。

4. 坚持锐意创新，深化体制改革，塑造现代阳光财政。
紧紧围绕全县统筹协调发展大局，推进各项财政改革加速、提质、增效，推动基本建立现代财政制度，进一步统筹财力，集中财力办大事。一是完善新一轮镇级财政管理体制。为更好地调动各镇发展经济、培植财源、科学理财的积极性，适应我县财政省直管县后的体制调整以及税收征管方式的变化，新一轮体制采用“按各镇税收的县级库收入核给协调发展奖，制定考核基数，超基数实行激励性奖励”的方法，使

县镇利益分配更趋合理，增强镇级综合财力和发展活力；二是抓好预算支出和管理改革。严格执行《预算法》，依法依规组织预算编审，加快建立规范透明、标准科学、约束有力的现代预算制度，从财政政策和资金上支持各项改革措施落地，推动形成改革合力，确保“三保”支出和重点项目支出资金需要，提高资金使用效率；三是完善国库集中支付制度。开展国库集中系统一体化建设，对国库集中支付系统一体化系统进行版本升级，对账务集中监管进行优化升级，为2019年执行新政府会计制度做好准备，同时做好财政资金预算执行动态监控和资金实时在线监控系统凭证上报工作，目前已纳入国库集中支付改革的预算系统108个；四是完善投资审核制度。出台实施《饶平县财政局投资审核中心审核工作管理规定（试行）》，加强各项审批制度的执行落实。在原来采购四家中介机构基础上新增二家，加快审核进度，促进财审工作依法依规健康发展。2018年完成工程预结算审核业务812宗，审核金额262527万元，审定金额224269万元，核减38258万元。

5. 健全监督机制，加强内控建设，确保政策有效落实。
创新监督理念，转变监督方式，推进依法理财，确保资金合理、安全、有效运行。一是加强财政资金监督检查。积极配合省财政厅开展2018年全省财政收支真实性检查工作、预决算公开整改情况“回头看”暨2018年预算公开专项检查

工作，组织开展会计信息质量、“小金库”和会议费、“三公经费”检查、财政专项资金、一般性转移支付资金等专项检查，着力构建涵盖资金流向和政策实施全过程全方位监督；二是积极防范财政债务风险。不断推进政府债务纳入预算管理，妥善处理存量债务，合理控制债务规模和风险，加快完善政府债务风险预警机制。全面实施绩效管理，拓展绩效评价领域，完善多层次绩效评价体系，强化评价结果应用，监督提高财政资金配置、使用的效益；三是建立健全财政大监督格局。加强内部控制建设，自觉接受人大监督，及时落实整改人大、政协、审计及财政监督中发现的问题，发挥监督合力；四是制订文件做好政府监管工作。制订印发《饶平县县级 2018 年集中采购机构采购项目实施方案》《饶平县财政监督检查实施“双随机一公开”操作规程（试行）》《饶平县财政局随机抽查事项清单》等文件，加强采购计划备案管理，推进“双随机一公开”监管基础工作；五是加强国有资产处置管理和办公用房清理自查工作。切实做好中央巡视组巡视广东省反馈情况的巡视整改工作，进一步规范和加强我县国有资产的日常使用管理、处置和收益等行为。开展整改我县办公用房超标工作，共清理腾退面积 777.3 平方米，带动党政机关以更务实、高要求的标准整治办公用房超标问题。

2018 年，预算执行和财政管理虽然取得了良好成效，但

在财政运行中，我县财政收支矛盾突出，还存在一些问题。

从财政收入方面看：在经济发展的新常态下，我县经济总体增长缓慢，基础实施比较落后，缺乏大项目拉动作用，严重影响财政收入的有效增长，特别是重点税源企业“大唐电厂”呈逐年减收态势，影响我县税收收入的增长。

从财政支出方面看：重点领域需求压力和财政三保支出保障缺口较大，落实调整工资政策、提高底线民生保障标准等增支政策使财政应确保的刚性支出呈大幅增长，地方财政负担加重，财政运行面临较大的困难，存在较大的运行风险。

从改革管理方面看：我县财政干部的法治思维和法治观念需要进一步提高，预决算管理力度需要进一步加大，打造“法治财政、阳光财政、绩效财政”任重道远。

对此，在下一年的工作中，我们将高度重视存在困难和问题，以积极的姿态、改革的思维、务实的举措积极应对并加以解决。

二、2019年预算草案

根据《中华人民共和国预算法》要求，我县今年财政预算收支计划，按照全县国民经济指标和社会发展规划的要求，结合全县财力发展状况进行编制，并按要求将上级提前告知的专项资金补助如数编列年初预算，确保预算编制的完

整性。

预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，紧紧围绕县委、县政府建设“粤东大门、苏区大港、美丽乡村、幸福家园”这一总目标，以“勇立潮头、实干兴饶”的精神，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，严格执行预算法规定，深化财税体制改革，完善预算管理。依法强化财政收入管理，不断壮大财政实力；坚持服务大局和改革创新，着力调整和优化财政支出结构，努力提高县级基本财力保障水平，保障改善民生，维护改革发展稳定大局，推进小康社会建设；严格支出管理，强化财政监督，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性，为促进我县经济建设和社会各项事业的稳步发展提供财力保障。

预算编制的基本原则是：严格贯彻落实预算法以及国家深化预算管理制度改革政策的有关规定，依法依规编制全口径预算。今年我县将按照预算法要求，编制一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算。按照我县实际，科学合理确定收入增长速度，积极稳妥安排预算收入，支出预算按照与经济发展水平和财力水平相适应，既要满足实际需要，又要充分考虑财力可能。树立大财政大预算的系统思维，形成全面完整的财政预算管理格局，集中财力，用于保工资、保运转、保民生、保稳定、

保重点、促发展的资金需要。全面贯彻落实“八项规定”，严格控制一般性支出尤其是“三公”经费支出，推进高效、节约型政府建设。

按照上述指导思想和基本原则，2019年财政预算收支主要指标计划安排建议如下：

（一）一般公共预算收支计划

1. 一般公共预算收入计划

一般公共预算收入总计 439509 万元，具体为：

（1）本级一般公共预算收入：根据市对县收入指导目标以及上级关于提高收入质量的要求，综合分析影响我县财政收入的各种因素，坚持“实事求是、积极稳妥、努力可及”的原则，预期我县 2019 年一般公共预算收入增长目标为 6%，达 86351 万元。具体为：

税收收入 60446 万元，占本级一般公共预算收入 70%，比上年实绩增长 27.52%。按税种分（各工商税按比上年实绩增长约 15%对比 2018 年预算调整安排，考虑我县实际，适当增加耕地占用税、契税增长比例）：增值税 22260 万元；企业所得税 5726 万元；个人所得税 1432 万元；资源税 1730 万元；城市维护建设税 5211 万元；房产税 2573 万元；印花稅 1592 万元；城镇土地使用税 2868 万元；土地增值税 2490 万元；车船税 1063 万元；环境保护税 140 万元；耕地占用税 9009 万元；契税 4352 万元。

非税收入 25905 万元，占本级一般公共预算收入 30%，非税收入按去年实绩减一次性收入后调整安排。按征收部门分：税务部门计划征收 4520 万元，比上年实绩增长 5%；财政局管理收入 21385 万元，比上年实绩下降 28%。按收入科目分：专项收入 5635 万元；行政事业性收费 10758 万元；罚没收入 5250 万元；政府住房基金收入 480 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 3582 万元；其他收入 200 万元。

（2）提前告知的上级补助收入 288674 万元（其中可统筹安排 114605 万元，应专项安排的资金 174069 万元）。

（3）上年结转结余 24234 万元（其中可统筹安排 0 万元，应专项安排的资金 24234 万元）。

（4）调入资金 40250 万元。其中：政府性基金收入的国有土地使用权出让收入调入 40000 万元，国有资本经营预算收入 250 万元。

2. 一般公共预算支出计划

一般公共预算支出总计 548059 万元，其中：本级一般公共预算支出 534272 万元，债务还本支出 1998 万元，应上解上级支出 11789 万元。

本级一般公共预算支出具体为：

（1）本级财政公共财政预算支出按支出功能类科目如下：

一般公共服务支出 76588 万元，比上年预算增长 46.22%，

主要是今年绩效奖励列入年初预算及部分单位落实社保并轨增加支出；国防支出 175 万元，比上年预算下降 62.04%；公共安全支出 16131 万元，比上年预算增长 7.43%；教育支出 161725 万元，比上年预算增长 35.14%，主要是今年绩效奖励列入年初预算及奖励性绩效工资增加；科学技术支出 3088 万元，比上年预算增长 9.70%；文化旅游体育与传媒支出 2636 万元，比上年预算下降 21.31%；社会保障和就业支出 94566 万元，比上年预算增长 31.56%，主要是部分单位落实社保并轨增加支出；卫生健康支出 70579 万元，比上年预算增长 4.16%；节能环保支出 10507 万元，比上年预算增长 84.17%；城乡社区事务支出 18980 万元，比上年预算增长 47.58%；农林水事务支出 42991 万元，比上年预算下降 51.04%；交通运输支出 22005 万元，比上年预算下降 38.12%；资源勘探电力信息等事务支出 287 万元，比上年预算下降 30.17%；商业服务业等事务支出 676 万元，比上年预算下降 25.80%；自然资源海洋气象等支出 3112 万元，比上年预算下降 65.03%；住房保障支出 4567 万元，比上年预算下降 8.02%；粮油物资储备支出 1712 万元，与上年基本持平；灾害防治及应急管理支出 1041 万元，为 2019 年新增科目；债务付息支出 2410 万元，比上年预算下降 29.43%，主要是今年专项债券利息在政府性基金列支；债务发行费用支出 80 万元；其他支出 80 万元，比上年预算增长 33.33%。

上述各类支出无单独说明增减变化因素主要是上级提前告知专项资金和上年结转资金增减变化。

(2) 本级财政公共财政预算支出按预算口子分：应专项安排的专项资金支出 246041 万元（含上年结转）；县级单位预算支出 210343 万元，包括按照部门预算的编制原则和要求编列的县级部门预算及其他县级单位补助支出预算；镇级预算支出（含黄冈卫管所）23004 万元，镇级支出按镇财政体制支出基数核定规定编列；县级单位预算未包括的项目支出及专项配套、预安排支出 54884 万元，主要是上级文件要求县应安排的配套资金、根据历年政府批准的相关项目支出。

3. 一般公共预算平衡情况

一般公共预算收入总计 439509 万元，一般公共预算支出总计 548509 万元，支出缺口 108550 万元，暂在调入资金中其他调入增加列入 108550 万元，年度执行中将在上级增加的补助收入、本级增加的收入、基金预算本级收入收支结余增量及调入财政收回的存量资金予以消化，最终实现收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支计划

政府性基金预算收入总计 53608 万元，具体为：

(1) 本级政府性基金预算收入计划 51500 万元。具体是：国有土地使用权出让收入 50000 万元、彩票公益金收入 600

万元、污水处理费收入 900 万元。

(2) 上年结转结余 425 万元。

(3) 提前告知的上级补助收入 1683 万元。

政府性基金预算支出总计 53608 万元，具体为：

政府性基金收入需按收入项目对应安排相关支出。按上年结转收入和本年收入各项目对应安排支出 13608 万元。其中：社会保障和就业支出 865 万元；城乡社区支出 9885 万元；其他支出（彩票公益金安排的支出）1738 万元；债务付息支出 1100 万元；债务发行费用支出 20 万元。

调出资金 40000 万元（国有土地使用权出让收入），调出到一般公共预算统筹使用。

政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支计划

国有资本经营预算收入计划为 250 万元，是烟草公司的利润县财政分成收入。国有资本经营预算不单独安排支出，调出到一般公共预算统筹使用，调出资金 250 万元，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支计划

按照《预算法》编制四本预算及省财政厅规范预算管理工作的通知要求，2019 年按社会保险基金管理局编制的社会保险基金收支计划作为独立预算管理。

2019 年社会保险基金预算总收入 190677 万元，其中：

企业职工基本养老保险基金 92203 万元，城乡居民基本养老保险基金 32925 万元，机关事业单位基本养老保险基金 31317 万元，职工基本医疗保险基金 15874 万元，城乡居民基本医疗保险基金 16104 万元，失业保险基金 1123 万元，生育保险基金 1131 万元。

社会保险基金预算总支出 230626 万元，其中：企业职工基本养老保险基金 92203 万元，城乡居民基本养老保险基金 33738 万元，机关事业单位基本养老保险基金 38200 万元，职工基本医疗保险基金 12955 万元，城乡居民基本医疗保险基金 51498 万元，失业保险基金 1123 万元，生育保险基金 885 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余-39925 万元，年末滚存结余 16667 万元。

预算计划安排的补充说明：由于我县经济基础较为薄弱，本级财政收入虽呈增长态势，但增量小，而落实调整工资和提高离退休经费、完善社会保障制度及其他政策性增支政策等，使财政支出需求急剧增长，我县财政面临着较大的收支矛盾，

一些由于具体应支出数尚未明确但需在今年执行的项目无列入预留，如：2018 年出台在 2019 年落实的调整工资支出及工资附加支出等，按照上级要求应予以列支消化的以前年度由于财力不足列在暂付款的应支出项目没有财力安排。上

述项目将在今后视实际执行情况结合我县财力状况再做出调整安排解决。

三、凝心聚力，奋发有为，谱写财政工作新篇章

困难与希望同在，机遇与挑战并存，尽管我县财政运行困难较大，收支矛盾突出，但我们更应看到发展的机遇和前景。2019年是新中国成立70周年，是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的关键之年，是打好“三大攻坚战”、实施“十三五”规划的攻坚之年，科学合理编制好2019年预算，科学谋划和做好全年各项工作意义重大。我们有理由相信，拥有县委、县政府的坚强领导和人大、政协、部门单位和社会各届的大力支持，通过全县财政干部职工的不懈努力和共同拼搏，2019年我县财政收支预算目标任务一定能圆满完成。根据上述目标任务，重点从以下五个方面做好财政工作。

（一）狠抓促产培财，确保财政收入增长

一是继续实施积极的财政政策。构建更有活力、更有绩效的财政支持方式，促进实体经济健康发展，提高经济发展质量发挥财政资金的引导、杠杆效应。推广运用政府与社会资本合作（PPP）模式，吸引社会资金投入，缓解财政压力；二是培育新的税收增长点。密切跟踪财政经济形势，全力支

持重大产业发展和民生项目建设，加大征地土地储备工作及加快园区建设步伐，培植新的税收增长点；三是强化重点税源征管力度。从税收执法监督检查入手，对重点工程建设领域的税收强化控管，严禁偷、漏、逃、骗税行为，切实做到以查促管，以管促收，提高税收征管质量和效率，防止税收流失，确保应收尽收。

（二）加强预算执行，完善监督管理机制

一是继续做好预算收入和支出管理工作。积极挖掘收入潜力，拓宽征收渠道，并全面组织开展非税收入清算工作，及时收缴应入库资金，促进增加收入。积极筹措资金，确保我县“三保”支出和重点项目支出资金需要。围绕县委全会提出的发展战略和目标，及早做好工作安排谋划，确保资金落实，有效保证全县重点建设、中心工作以及民生领域的资金供给；二是从严控制预算追加。贯彻中央和省市厉行节约有关规定，牢固树立过紧日子思想，严格压缩一般性支出，减少“三公”经费支出，降低行政运行成本。对预算事项充分论证，项目支出有预期效益和目标，加强对财政资金使用及其效果的财政监督和绩效评价，提高资金使用效率；三是继续健全财政大监督格局。利用财政资金管理制度，强化事前和事中监督，促进监督与管理的有机融合，发挥监督的预警和防范作用，进一步优化财政支出结构。支出增长继续向民生、脱贫攻坚、环保领域倾斜，真正将财政资金用在刀刃

上，确保各项惠民政策落到实处，发挥财政资金的经济效益和社会效益。

（三）着力改善民生，决胜脱贫攻坚战役

一是坚持民生优先，加大民生投入。持续加大教育、文化、医疗卫生、基础设施建设等民生重点领域投入，注重补短板、促公平、提质量，积极回应人民群众新期待，有效提升公共财政保障能力。继续加大对困难弱势群体的帮扶力度，提高底线民生保障水平，落实财政资金稳定增长机制；二是支持实施乡村振兴战略。加快改善基础设施，推进农业产业化做大做强。做好支农项目申报工作，加强支农资金监管，做好资金报账管理工作。加强水利基础设施建设持续推进，认真做好千里海堤达标加固工程项目建设，努力构筑安全高效节水体系，为生态环境和社会和谐提供有力的支撑作用；三是多举措确保完成脱贫攻坚任务。加强对精准扶贫精准脱贫攻坚工作和新农村建设的工作力度，构建务实管用的财政扶贫体系，在财政涉农资金整合的基础上，创新政策机制，集中将有限财力精准投放，使扶贫资金直接惠及贫困户。

（四）持续深化改革，增强财政工作效能

一是继续推进国库集中支付改革建设。2019年1月开始，按财政部、中国人民银行的统一部署，在全县预算单位及镇级财政推行国库集中支付电子化管理，特别是对镇级财政专户的清理工作，规范对预算单位银行账户的管理工作，进一

步完善国库集中支付制度、完善实施权责发生制政府综合财务报告试编工作、完善现代国库管理运行机制，有效提升财政资金运行调控能力；二是继续推进财政系统一体化建设。加快财政核心业务的软件改造，按照广东省“金财工程”纵向网络管理办法，在已建成的国库集中支付、集中支付与总预算会计一体化、预算单位财务集中核算、集中监管、公务卡管理、预算执行动态监控分析、项目库的基础上，积极推进一体化建设；三是继续推进国有资产管理建设。根据我县党政机关及事业单位机构改革的总体部署，加强全县国有资产管理、依法依规管理处置机构变动部门和单位的国有资产，要求全县行政事业单位按规定权限及程序，履行审批手续，全面核实清理出租出借情况，严格办公用房管理规范，形成长期动态的长效机制，确保机构改革工作平稳有序推进。

（五）推进从严治党，筑牢干部思想防线

一是加强党风廉政建设。严格落实两个责任，坚持“一岗双责”，与财政业务工作同部署、同落实、同检查、同考核。全面落实履职尽责，加强党员干部作风建设，逐步建立“不敢腐、不能腐、不想腐”的风险防控机制，加强廉洁自律教育，强化法治思维；二是加强内部控制制度建设。完善财政内部管理制度，坚持用制度管人、管事、管权、管钱，严格目标考核。加强选人用人工作监督，不断提高内控制度

执行力，坚持全过程监督，做到源头把关、全程防控、失责必究；三是加强财政队伍建设。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，切实贯彻落实预算法、会计法和政府采购法等财经法律法规，依法行使行政决策权和财政管理权，规范财政权力运行，始终做到依法行政、依法理财，提高干部勤政为民的本领，着力打造高素质的财政干部队伍。

各位代表，新的一年，我们将按照县委、县政府的部署和县人大会议的决议，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真听取人民政协的意见和建议，围绕全县经济社会发展目标，锐意进取，攻坚克难，扎实做好工作，为加快饶平发展提供财政保障！

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2019 年 饶平县 一般公共预算收入表
2. 2019 年 饶平县 一般公共预算支出表
3. 2019 年 饶平县 一般公共预算支出表（按功能分类项级科目）

关于 2019 年 饶平县 一般公共预算支出的说明

4. 2019 年 饶平县 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 饶平县 一般公共预算“三公”经费表

关于 2019 年 饶平县 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况说明

6. 2019 年 饶平县 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 饶平县 政府性基金预算收入表
8. 2019 年 饶平县本级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）
9. 2019 年 饶平县 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 饶平县 国有资本经营预算收入总表

11. 2019 年 饶平县本级 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 饶平县 社会保险基金收入预算表

13. 2019 年 饶平县 社会保险基金支出预算表

14. 2019 年 饶平县 社会保险基金结余预算表

五、地方政府债务预算

15. 2019 年 饶平县 政府一般债务分地区余额及限额情况表

16. 2019 年 饶平县 政府专项债务分地区余额及限额情况表

17. 2019 年 饶平县 政府债券转贷及还本情况表

表 1

2019 年 饶平县 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	548059.00
一、本级一般公共预算收入	86351.00
（一）税收收入	60446.00
增值税	22260.00
企业所得税	5726.00
个人所得税	1432.00
资源税	1730.00
城市维护建设税	5211.00
房产税	2573.00
印花税	1592.00
城镇土地使用税	2868.00
土地增值税	2490.00
车船税	1063.00
耕地占用税	9009.00
契税	4352.00
环境保护税	140.00
（二）非税收入	25905.00
专项收入	5635.00
其中：农田水利建设资金	615.00
教育资金	500.00
教育费附加	2881.00
地方教育费附加	1341.00
文化事业建设费	12.00
残疾人就业保障金	286.00

表 1

2019 年 饶平县 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
行政事业性收费收入	10758.00
罚没收入	5250.00
国有资源（资产）有偿使用收入	3582.00
政府住房基金收入	480.00
其他收入	200.00
二、转移性收入	461708.00
（一）上级补助收入	288674.00
返还性收入	12626.00
一般性转移支付收入	235200.00
专项转移支付收入	40848.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	148800.00
动用预算稳定调节基金	0.00
政府性基金预算调入资金	40000.00
国有资本经营预算调入资金	250.00
其他调入资金	108550.00
（四）上年结余收入	24234.00

备注：我县无下级上解收入

表 2

2019 年 饶平县 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	76588.00
二、国防	175.00
三、公共安全	16131.00
四、教育	161725.00
五、科学技术	3088.00
六、文化体育与传媒	2636.00
七、社会保障和就业	94566.00
八、医疗卫生与计划生育	70579.00
九、节能环保	10507.00
十、城乡社区	18980.00
十一、农林水	42991.00
十二、交通运输	22005.00
十三、资源勘探信息等	287.00
十四、商业服务业等	676.00
十五、金融	0.00
十六、国土海洋气象等	3112.00
十七、住房保障	4567.00
十八、粮油物资储备	1712.00
十九、其他支出	416.00
二十、返还性支出	0.00
二十一、一般性转移支付	0.00
二十二、专项转移支付	0.00
二十三、上解上级支出	11789.00
二十四、援助其他地区	0.00

表 2

2019 年 饶平县 一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二十五、预备费	0.00
二十六、债务还本支出	1998.00
二十七、债务付息支出	2410.00
二十八、债务发行费用支出	80.00
支出总计	548059.00

备注：我县无对下级的返还性支出、一般性转移支付支出和专项转移支付支出

2019 年 饶平县 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	534272.00
201	一般公共服务支出	76588.00
20101	人大事务	1477
2010101	行政运行	680
2010104	人大会议	72
2010108	代表工作	32
2010199	其他人大事务支出	693
20102	政协事务	411
2010201	行政运行	288
2010204	政协会议	48
2010205	委员视察	20
2010299	其他政协事务支出	55
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	17274
2010301	行政运行	13400
2010308	信访事务	20
2010350	事业运行	1166
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	2688
20104	发展与改革事务	391
2010401	行政运行	322
2010408	物价管理	22
2010499	其他发展与改革事务支出	47
20105	统计信息事务	270
2010501	行政运行	215

2019 年 饶平县 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
2010505	专项统计业务	20
2010507	专项普查活动	30
2010599	其他统计信息事务支出	5
20106	财政事务	1996
2010601	行政运行	701
2010604	预算改革业务	10
2010605	财政国库业务	300
2010607	信息化建设	34
2010608	财政委托业务支出	39
2010699	其他财政事务支出	912
20107	税收事务	7120
2010799	其他税收事务支出	7120
20108	审计事务	255
2010801	行政运行	206
2010804	审计业务	44
2010805	审计管理	2
2010806	信息化建设	3
20110	人力资源事务	204
2011001	行政运行	183
2011099	其他人力资源事务支出	21
20111	纪检监察事务	1187
2011101	行政运行	699
2011105	派驻派出机构	140

2019 年 饶平县 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
2011199	其他纪检监察事务支出	348
20113	商贸事务	761
2011301	行政运行	485
2011308	招商引资	15
2011399	其他商贸事务支出	261
20114	知识产权事务	111
2011409	知识产权宏观管理	14
2011499	其他知识产权事务支出	97
20125	港澳台事务	164
2012501	行政运行	152
2012504	港澳事务	4
2012505	台湾事务	3
2012599	其他港澳台事务支出	5
20126	档案事务	184
2012601	行政运行	107
2012604	档案馆	72
2012699	其他档案事务支出	5
20128	民主党派及工商联事务	94
2012801	行政运行	72
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	22
20129	群众团体事务	291
2012901	行政运行	220
2012999	其他群众团体事务支出	71

2019 年 饶平县 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
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1475
2013101	行政运行	991
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	484
20132	组织事务	16255
2013201	行政运行	376
2013299	其他组织事务支出	15879
20133	宣传事务	382
2013301	行政运行	121
2013399	其他宣传事务支出	261
20134	统战事务	178
2013401	行政运行	146
2013405	华侨事务	12
2013499	其他统战事务支出	20
20138	市场监督管理事务	4586
2013801	行政运行	4166
2013802	一般行政管理事务	55
2013804	市场监督管理专项	51
2013805	市场监管执法	30
2013806	消费者权益保护	5
2013808	信息化建设	36
2013811	标准化管理	6
2013812	药品事务	43
2013814	化妆品事务	1

2019 年 饶平县 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	193
20199	其他一般公共服务支出	21522
2019999	其他一般公共服务支出	21522
203	国防支出	175
204	公共安全支出	16131
20401	武装警察部队	10
20402	公安	14279
20404	检察	155
20405	法院	180
20406	司法	995
20499	其他公共安全支出	512
205	教育支出	161725
20501	教育管理事务	3248
2050101	行政运行	630
2050102	一般行政管理事务	6
2050199	其他教育管理事务支出	2612
20502	普通教育	140599
2050201	学前教育	9039
2050202	小学教育	78303
2050203	初中教育	31628
2050204	高中教育	15109
2050299	其他普通教育支出	6520
20503	职业教育	5325

2019 年 饶平县 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
2050302	中专教育	469
2050303	技校教育	445
2050304	职业高中教育	4411
20505	广播电视教育	289
2050501	广播电视学校	289
20507	特殊教育	452
2050701	特殊学校教育	452
20508	进修及培训	824
2050801	教师进修	550
2050802	干部教育	274
20509	教育费附加安排的支出	10988
2050999	其他教育费附加安排的支出	10988
206	科学技术支出	3088
20601	科学技术管理事务	85
2060101	行政运行	82
2060199	其他科学技术管理事务支出	3
20602	基础研究	322
2060201	机构运行	322
20604	技术与开发	2325
2060403	产业技术与开发	451
2060499	其他技术与开发支出	1874
20606	社会科学	3
2060602	社会科学研究	3

2019 年 饶平县 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
20607	科学技术普及	63
2060701	机构运行	51
2060702	科普活动	12
20699	其他科学技术支出	290
2069999	其他科学技术支出	290
207	文化旅游体育与传媒支出	2636
20701	文化和旅游	2063
2070101	行政运行	705
2070104	图书馆	130
2070107	艺术表演团体	70
2070108	文化活动	70
2070109	群众文化	286
2070114	旅游行业业务管理	10
2070199	其他文化和旅游支出	792
20702	文物	67
2070205	博物馆	56
2070299	其他文物支出	11
20703	体育	303
2070301	行政运行	212
2070399	其他体育支出	91
20708	广播电视	93
2070801	行政运行	84
2070805	电视	9

2019 年 饶平县 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
20799	其他文化体育与传媒支出	110
2079999	其他文化体育与传媒支出	110
208	社会保障和就业支出	94566
20801	人力资源和社会保障管理事务	2093
2080101	行政运行	437
2080106	就业管理事务	91
2080109	社会保险经办机构	620
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	945
20802	民政管理事务	840
2080201	行政运行	492
2080207	行政区划和地名管理	12
2080299	其他民政管理事务支出	336
20805	行政事业单位离退休	23416
2080501	归口管理的行政单位离退休	5236
2080502	事业单位离退休	2332
2080504	未归口管理的行政单位离退休	1980
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12868
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1000
20807	就业补助	891
2080702	职业培训补贴	156
2080799	其他就业补助支出	735
20808	抚恤	7257
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	4764

2019 年 饶平县 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
2080805	义务兵优待	600
2080899	其他优抚支出	1893
20809	退役安置	935
2080901	退役士兵安置	910
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	25
20810	社会福利	3075
2081001	儿童福利	707
2081002	老年福利	405
2081004	殡葬	752
2081005	社会福利事业单位	884
2081099	其他社会福利支出	327
20811	残疾人事业	6139
2081101	行政运行	145
2081104	残疾人康复	170
2081105	残疾人就业和扶贫	7
2081107	残疾人生活和护理补贴	5101
2081199	其他残疾人事业支出	716
20819	最低生活保障	10502
2081901	城市最低生活保障金支出	2169
2081902	农村最低生活保障金支出	8333
20820	临时救助	493
2082001	临时救助支出	448
2082002	流浪乞讨人员救助支出	45

2019 年 饶平县 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
20821	特困人员救助供养	2622
2082102	农村特困人员救助供养支出	2622
20825	其他生活救助	7
2082502	其他农村生活救助	7
20826	财政对基本养老保险基金的补助	28750
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	28474
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	276
20828	退役军人管理事务	466
2082804	拥军优属	463
2082805	部队供应	3
20899	其他社会保障和就业支出	7080
2089901	其他社会保障和就业支出	7080
210	卫生健康支出	70579
21001	卫生健康管理事务	435
2100101	行政运行	430
2100199	其他卫生健康管理事务支出	5
21002	公立医院	376
2100201	综合医院	141
2100202	中医(民族)医院	48
2100206	妇产医院	26
2100299	其他公立医院支出	161
21003	基层医疗卫生机构	7380
2100302	乡镇卫生院	988

2019 年 饶平县 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
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	6392
21004	公共卫生	7074
2100401	疾病预防控制机构	541
2100402	卫生监督机构	223
2100404	精神卫生机构	232
2100406	采供血机构	45
2100407	其他专业公共卫生机构	64
2100408	基本公共卫生服务	5198
2100409	重大公共卫生专项	537
2100499	其他公共卫生支出	234
21006	中医药	2495
2100601	中医(民族医)药专项	2495
21007	计划生育事务	3909
2100716	计划生育机构	159
2100717	计划生育服务	1509
2100799	其他计划生育事务支出	2241
21011	行政事业单位医疗	2742
2101101	行政单位医疗	1946
2101102	事业单位医疗	543
2101199	其他行政事业单位医疗支出	253
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	41366
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	41146
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	220

2019 年 饶平县 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
21013	医疗救助	3843
2101301	城乡医疗救助	3843
21014	优抚对象医疗	418
2101401	优抚对象医疗补助	418
21099	其他卫生健康支出	541
2109901	其他卫生健康支出	541
211	节能环保支出	10507
21101	环境保护管理事务	320
2110101	行政运行	305
2110199	其他环境保护管理事务支出	15
21103	污染防治	7943
2110399	其他污染防治支出	7943
21104	自然生态保护	2156
2110402	农村环境保护	1156
2110499	其他自然生态保护支出	1000
21110	能源节约利用	68
2111001	能源节能利用	68
21199	其他节能环保支出	20
2119901	其他节能环保支出	20
212	城乡社区支出	18980
21201	城乡社区管理事务	1082
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1082
21202	城乡社区规划与管理	10

2019 年 饶平县 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
2120201	城乡社区规划与管理	10
21203	城乡社区公共设施	322
2120399	其他城乡社区公共设施支出	322
21206	建设市场管理与监督	2
2120601	建设市场管理与监督	2
21299	其他城乡社区支出	17564
2129901	其他城乡社区支出	17564
213	农林水支出	42991
21301	农业	20854
2130101	行政运行	766
2130104	事业运行	4052
2130106	科技转化与推广服务	135
2130108	病虫害控制	187
2130109	农产品质量安全	25
2130119	防灾救灾	280
2130122	农业生产支持补贴	34
2130124	农业组织化与产业化经营	660
2130135	农业资源保护修复与利用	2
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	9392
2130199	其他农业支出	5321
21302	林业和草原	3403
2130201	行政运行	406
2130205	森林培育	447

2019 年 饶平县 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
2130206	技术推广与转化	70
2130209	森林生态效益补偿	2298
2130213	执法与监督	28
2130234	防灾减灾	51
2130299	其他林业和草原支出	103
21303	水利	6054
2130301	行政运行	509
2130304	水利行业业务管理	560
2130305	水利工程建设	720
2130306	水利工程运行与维护	2825
2130311	水资源节约管理与保护	161
2130314	防汛	245
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	646
2130334	水利建设移民支出	23
2130399	其他水利支出	365
21305	扶贫	7084
2130504	农村基础设施建设	1053
2130505	生产发展	26
2130599	其他扶贫支出	6005
21306	农业综合开发	2105
2130602	土地治理	2105
21307	农村综合改革	696
2130701	对村级一事一议的补助	124

2019 年 饶平县 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
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	167
2130799	其他农村综合改革支出	405
21308	普惠金融发展支出	150
2130804	创业担保贷款贴息	150
21399	其他农林水支出	2645
2139999	其他农林水支出	2645
214	交通运输支出	22005
21401	公路水路运输	15739
2140101	行政运行	1242
2140104	公路建设	10263
2140106	公路养护	4234
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	276
2140402	对农村道路客运的补贴	227
2140403	对出租车的补贴	49
21406	车辆购置税支出	5960
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	5960
21499	其他交通运输支出	30
2149999	其他交通运输支出	30
215	资源勘探信息等支出	287
21502	制造业	10
2150299	其他制造业支出	10
21508	支持中小企业发展和管理支出	277
2150805	中小企业发展专项	163

2019 年 饶平县 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
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	114
216	商业服务业等支出	676
21602	商业流通事务	476
2160201	行政运行	464
2160299	其他商业流通事务支出	12
21606	涉外发展服务支出	200
2160699	其他涉外发展服务支出	200
220	自然资源海洋气象等支出	3112
22001	自然资源事务	2232
2200101	行政运行	631
2200109	自然资源调查	720
2200110	国土整治	773
2200114	地质矿产资源利用与保护	80
2200199	其他自然资源事务支出	28
22002	海洋管理事务	689
2200201	行政运行	689
22005	气象事务	191
2200501	行政运行	61
2200509	气象服务	77
2200510	气象装备保障维护	53
221	住房保障支出	4567
22101	保障性安居工程支出	2105
2210105	农村危房改造	945

2019 年 饶平县 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
2210106	公共租赁住房	120
2210107	保障性住房租金补贴	1040
22102	住房改革支出	2462
2210201	住房公积金	2462
222	粮油物资储备支出	1712
22201	粮油事务	1712
2220115	粮食风险基金	1700
2220199	其他粮油事务支出	12
224	灾害防治及应急管理支出	1041
22401	应急管理事务	220
2240101	行政运行	160
2240106	安全监管	60
22402	消防事务	543
2240204	消防应急救援	420
2240299	其他消防事务支出	123
22405	地震事务	100
2240501	行政运行	93
2240506	地震灾害预防	1
2240599	其他地震事务支出	6
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	178
2240799	其他自然灾害生活救助支出	178
229	其他支出	416
22999	其他支出	416

2019 年 饶平县 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
2299901	其他支出	416
232	债务付息支出	2410
23203	地方政府一般债务付息支出	2410
2320301	地方政府一般债券付息支出	2410
233	债务发行费用支出	80
23303	地方政府一般债务发行费用支出	80

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。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 饶平县 一般公共预算支出的说明

1. 2019 年 一般公共服务 支出预算 7.66 亿元，比上年 增加 2.42 亿元， 增长 46.22 %。主要原因： 今年绩效奖励列入年初预算及部分单位落实社保并轨增加支出。

2. 2019 年 教育 支出预算 16.17 亿元，比上年 增加 4.2 亿元， 增长 35.14 %。主要原因： 今年绩效奖励列入年初预算及奖励性绩效工资增加。

3. 2019 年 社会保障和就业支出 9.46 亿元，比上年增加 2.26 亿元， 增长 31.56%， 主要原因： 部分单位落实社保并轨增加支出。

4. 2019 年 灾害防治及应急管理支出 1041 万元，为 2019 年新增科目。

5. 2019 年 债务付息支出 2410 万元，比上年减少 1005 万元，降低 29.43%， 主要原因： 今年专项债券利息在政府性基金列支。

表 4

2019 年 饶平县 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	196828
501	机关工资福利支出	47849
50101	工资奖金津补贴	38942
50102	社会保障缴费	6582
50103	住房公积金	2292
50199	其他工资福利支出	33
502	机关商品和服务支出	5897
50201	办公经费	3,484
50202	会议费	42
50203	培训费	44
50204	专用材料购置费	0.00
50205	委托业务费	81
50206	公务接待费	86
50207	因公出国（境）费用	1
50208	公务用车运行维护费	326
50209	维修（护）费	63
50299	其他商品和服务支出	1,770
503	机关资本性支出（一）	128
50301	房屋建筑构建	0.00
50302	基础设施建设	0.00
50303	公务用车购置	0.00
50305	土地征迁补偿和安置支出	63
50306	设备购置	0.00

表 4

2019 年 饶平县 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
50307	大型修缮	65
50399	其他资本性支出	0.00
505	对事业单位经常性补助	107,005
50501	工资福利支出	106,256
50502	商品和服务支出	749
50599	其他对事业单位补助	0.00
506	对事业单位资本性补助	9
50601	资本性支出（一）	9
507	对企业补助	13
50701	费用补贴	0.00
50702	利息补贴	0.00
50799	其他对企业补助	13
509	对个人和家庭的补助	35,927
50901	社会福利和救助	1,821
50902	助学金	0.00
50903	个人农业生产补贴	0.00
50905	离退休费	32,716
50999	其他对个人和家庭的补助	1,390
599	其他支出	0.00
59999	其他支出	0.00

备注：无

表 5

2019 年 饶平县 一般公共预算 “三公” 经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公” 经费	1676.01
其中：（一）因公出国（境）支出	12.13
（二）公务用车购置及运行维护支出	944.89
1. 公务用车购置	104.00
2. 公务用车运行维护费	840.89
（三）公务接待费支出	718.99

备注：县级一般公共预算中安排的“三公”经费是指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

关于 2019 年 饶平县 “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 1676.01 万元，比上年减少 17.99 万元，原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。其中：因公出国（境）支出 12.13 万元，比上年增加 3.13 万元，原因是根据工作需要，经报请批准，临时增加出国任务；公务用车购置及运行维护支出 944.89 万元（公务用车购置费 104 万元，公务用车运行维护费 840.89 万元），比上年增加 34.89 万元，原因是根据工作需要，经报请批准，临时增加车辆购置；公务接待费支出 718.99 万元，比上年减少 56.01 万元，原因是落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求。

2019 年 饶平县 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	饶平县	县	区	区
一、返还性支出	12626.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	370.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	2281.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	5068.00	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	2345.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	2562.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	27473.00	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	3121.00	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

2019 年 饶平县 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	饶平县	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	20273.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	3000.00	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	1079.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	3439.00	0.00	0.00	0.00

备注：县区级没有税收返还和转移支付支出的，仍应公开空表，备注说明“本级无对下税收返还和转移支付”，转移支付支出必须按项目公开，具体由市县自行插入行填报。

表 7

2019 年 饶平县 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	53608.00
一、市（县、区）本级收入	51500.00
国有土地使用权出让收入	50000.00
彩票公益金收入	600.00
污水处理费收入	900.00
二、转移性收入	2108.00
上级补助收入	1683.00
上年结余	425.00
三、调入资金	0.00

备注：我县无调入政府性基金预算资金

表 8

2019 年 饶平县本级 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	13608.00
208	社会保障和就业支出	865.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	865.00
2082201	移民补助	865.00
212	城乡社区支出	9885.00
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	8880.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	8880.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	105.00
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	900.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	900.00
229	其他支出	1738.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1738.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	397.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	210.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	491.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	2.00
2296009	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	638.00
232	债务付息支出	1100.00
23204	地方政府专项债务付息支出	1100.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1100.00
233	债务发行费用支出	20.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	20.00

2019 年 饶平县本级 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
23304	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	20.00

备注：按规定，地方一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算报表中涉及本级支出的，应当公开到功能分类项级科目。

表9

2019年饶平县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	饶平县	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年饶平县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	饶平县	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

2019年饶平县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	饶平县	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 饶平县 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	250.00
（一）利润收入	0.00
（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	250.00
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	250.00
上年结转	0.00
收入总计	250.00

备注：无国资预算收入的，本表仍应以空表形式公开，并备注说明“本级无国有资本经营预算收入”。

2019 年 饶平县 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	250.00
一、本年支出合计	250.00
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 饶平县 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	0.00
其他国有资本经营预算支出(款)	0.00
其他国有资本经营预算支出(项)	0.00
二、转移性支出	250.00
调出资金	250.00
转移支付支出	0.00
三、结转下年	0.00

备注：本级无国有资本经营预算支出。

2019 年 饶平县 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
县级社会保险基金收入合计	19.07
其中：保险费收入	9.88
财政补贴收入	3.00
利息收入	0.06
一、企业职工基本养老保险基金收入	9.22
其中：保险费收入	3.14
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.14
二、失业保险基金收入	0.11
其中：保险费收入	0.05
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	1.59
其中：保险费收入	1.59
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	0.11
其中：保险费收入	0.11
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

2019 年 饶平县 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	3.29
其中：保险费收入	0.25
财政补贴收入	3.00
利息收入	0.04
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	1.61
其中：保险费收入	1.61
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	3.13
其中：保险费收入	3.13
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

备注：没有社保基金预算数据的，仍应公开空表，备注说明“本级无社会保险基金预算收入”。

2019 年 饶平县 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	23.06
其中：社会保险待遇支出	22.44
一、企业职工基本养老保险基金支出	9.22
1. 养老保险待遇支出	9.13
其中：（1）基本养老金	8.93
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.20
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.09
二、失业保险基金支出	0.11
1. 失业保险待遇支出	0.10
其中：（1）失业保险金	0.07
（2）医疗保险费	0.02
（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	0.01
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	1.30
1. 基本医疗保险待遇支出	1.26
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.31
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.57
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.04
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 饶平县 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	0.09
1. 生育保险待遇支出	0.09
其中：（1）生育医疗费用支出	0.04
（2）生育津贴支出	0.05
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	3.37
1. 养老保险待遇支出	3.37
其中：（1）基础养老金支出	2.94
（2）个人账户养老金支出	0.06
（3）丧葬抚恤补助支出	0.37
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	5.15
1. 基本医疗保险待遇支出	4.67
其中：城乡居民基本医疗保险基金 医疗保险待遇支出	4.67
2. 大病医疗保险支出	0.48
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	3.82
1. 养老保险待遇支出	3.82
其中：基本养老金支出	3.82
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00

备注：本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

2019 年 饶平县 社会保险基金结余预算表

单位：亿元

项 目	19 年预算数
本年结余	-3.99
累计结余	1.67
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余	0.00
企业职工基本养老保险基金年末累计结余	1.49
二、失业保险基金本年收支结余	0.00
失业保险基金年末累计结余	0.03
三、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.29
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	0.59
四、工伤保险基金本年收支结余	0.00
工伤保险基金年末累计结余	0.00
五、生育保险基金本年收支结余	0.02
生育保险基金年末累计结余	0.07
六、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	-0.08
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	1.80
七、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	3.54
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	3.01
八、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	-0.69
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	0.69

备注：工伤保险基金无数。

2018 年 饶平县 政府一般债务分地区余额及限额情况
表

单位：亿元

地 区	18 年余额	18 年限额
饶平县	8.70	10.88

备注：县、区级公开本地区债务限额余额。

2018 年 饶平县 政府专项债务分地区余额及限额情况表

单位：亿元

地 区	18 年余额	18 年限额
饶平县	3.13	3.13

备注：县、区级公开本地区债务限额余额。

2018 年 饶平县 政府债券转贷及还本情况表

单位：亿元

项目	全 市	本 级
一、 18 年转贷数	0.00	2.90
1. 一般债券	0.00	2.00
其中：新增债券	0.00	2.00
置换债券	0.00	0.00
再融资债券	0.00	0.00
2. 专项债券	0.00	0.90
其中：新增债券	0.00	0.90
置换债券	0.00	0.00
再融资债券	0.00	0.00
二、 18 年还本执行数	0.00	0.09
1. 一般债券	0.00	0.09
2. 专项债券	0.00	0.00
三、 18 年付息执行数	0.00	0.25
1. 一般债券	0.00	0.18
2. 专项债券	0.00	0.07
四、 19 年还本预算数	0.00	0.20
1. 一般债券	0.00	0.20
2. 专项债券	0.00	0.00
五、 19 年付息预算数	0.00	0.35
1. 一般债券	0.00	0.24
2. 专项债券	0.00	0.11

备注：县、区级仅公开本地区上述数

第三部分 相关说明

(一) 税收返还和转移支付情况

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

1. 税收返还

19 年对下级税收返还预算 0，比上年增加/减少 0，增长/降低 0%。其中：

(1) 增值税和消费税返还 0，比上年增加/减少 0，增长/降低*%，主要原因是县级无对下级的税收返还。

(2) ……

2. 一般性转移支付

19 年对下级一般性转移支付预算 0，比上年增加/减少 0，增长/降低 0%。其中：

(1) 均衡性转移支付预算 0，比上年增加/减少 0，增长/降低*%，主要原因是县级无对下级的一般性转移支付。

(2) ……

3. 专项转移支付

19 年对下级专项转移支付预算 0，比上年增加/减少 0，增长/降低 0%。其中：

(1) 专项转移支付补助预算 0，比上年增加/减少 0，增长/降低 0%，主要原因是县级无对下级的专项转移支付。

(2) ……

（二）举借债务情况

1. **地方政府债务限额余额情况** 18 年政府债务限额 14.0157 亿元，其中：一般债务限额 10.8847 亿元，专项债务限额 3.131 亿元。18 年政府债务余额预计执行数 11.8321 亿元。按偿债来源分，一般债务 8.7011 亿元，专项债务 3.131 亿元。【19 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** 18 年转贷地方政府债券 0 亿元。其中：一般债券 0 亿元，专项债券 0 亿元；新增债券 0 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** 19 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。19 年偿还地方政府债券本金 0.2 亿元，其中：一般债券还本 0.2 亿元，专项债券还本 0 亿元；支付地方政府债券利息 0.35 亿元，其中：一般债券利息 0.24 亿元，专项债券利息 0.11 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

深化预算绩效管理改革，强化绩效目标申报审核机制等，全面实施绩效管理，拓展绩效评价领域，完善多层次绩效评价体系，强化

评价结果应用，提高财政资金配置、使用的效益。