

2019 年 仁化县 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

仁化县 2018 年预算执行情况及 2019 年预算草案的报告

—2019 年 1 月 25 日在仁化县第十五届
人民代表大会第五次会议上
县财政局局长 温天才

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算（草案）的报告提请大会审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

2018 年预算执行情况

2018 年，面对复杂严峻的宏观经济形势，在县委、县政府的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，全县财政工作深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕“一三九”战略部署和全县中心工作，努力克服减收增支等不利因素影响，全力以赴稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，经济社会平稳健康发展，财政预算执行情况

稳中有进，较好完成了县十五届人大四次会议确定的各项任务。

一、一般公共预算^①执行情况

(一) 收入预算执行情况

2018年，来源于我县的财政总收入^②完成144,269万元，同比增长25.77%。其中，上划中央收入^③完成41,836万元，同比增长10.09%；上划省收入^④完成21,554万元，同比增长10.41%；县本级收入76,791万元（一般公共预算收入59,448万元、政府性基金预算收入17,343万元），同比下降6.07%。

全县一般公共预算收入完成59,448万元，同比增长10.43%，完成年度调整预算任务的102.5%。加上上级补助收入186,420万元、上年结余收入6,424万元、地方政府债券收入8,713万元和调入资金^⑤10,523万元，全县财政总收入^⑥完成271,528万元，同比增长17.77%。

(二) 支出预算执行情况

全县一般公共预算支出完成251,376万元，同比增长21.19%，加上上解^⑦上级支出5,417万元、预算稳定调节基金1,448万元和地方政府债券还本支出6,713万元，全县财政总支出^⑧完成264,954万元，同比增长18.21%。

2018年全县财政总收支相抵，滚存结余^⑨6,574万元。全县财政预算实现收支平衡，略有结余。（详见附表一）

二、政府性基金预算^⑩执行情况

全县政府性基金预算收入完成30,965万元。其中：本级基金收入17,343万元，上级补助收入1,999万元，债务转

贷收入 6,326 万元，2017 年结余 5,297 万元。政府性基金预算支出完成 29,280 万元，其中：县本级支出 17,092 万元（含武深高速专项资金 3,680 万元），债务还本支出 4,326 万元，调出资金 7,862 万元。收支相抵，年终基金结余 1,685 万元。（详见附表二）

三、国有资本经营预算^⑩执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 2,403 万元，完成年度预算的 600.75%，与上年同比增长 641.67%，其中锦江电站上缴收入 2,179 万元（含 2017 年暂缓上缴的 600 万元）、锦江实业发展公司上缴收入 80 万元、烟草公司分红 144 万元。增长原因主要为锦江电站及锦江实业发展公司上缴收入，从一般公共预算转为国有资本经营预算管理。全年国有资本经营预算调出资金 2,403 万元。（详见附表三）

四、社会保险基金预算^⑪执行情况

全县五项社会保险基金（养老、失业、医疗、工伤、生育）收入完成 18,373 万元，完成市下达任务的 100%。全县五项社会保险基金支出完成 24,150 万元，年末滚存结余 13,531 万元。（详见附表四）

五、2018 年县本级政府债务情况

2017 年省下达给我县的政府债务限额为 93,069 万元（其中一般债务限额为 46,502 万元，专项债务限额 46,567 万元），加上 2018 年省下达给我县的新增债务限额 4,000 万元（一般债务 2,000 万元，专项债务 2,000 万元），2018 年

我县债务限额为 97,069 万元（其中一般债务限额为 48,502 万元，专项债务限额 48,567 万元）。

2018 年末我县政府债务余额为 84,571 万元（其中一般债务为 40,233 万元，专项债务为 44,338 万元）。2018 年末政府各项债务余额均未超限额。

2018 年县本级新增政府债务 15,039 万元（新增债券 4,000 万元，置换债券 11,039 万元），偿还本金 11,042 万元，利息支出 2,648 万元。

六、转移性收入情况

（一）一般公共预算

2018 年我县一般公共预算转移支付^⑬收入 186,420 万元（其中：返还性收入 6,684 万元，一般性转移支付收入 115,311 万元，专项转移支付收入 64,425 万元。），比 2017 年增加 26,573 万元，增长 16.62%。主要是一般性转移支付收入比 2017 年增加 16,655 万元，专项转移支付收入增加 9,918 万元。

（二）政府性基金

2018 年政府性基金转移支付收入 1,999 万元，比 2017 年减少 73 万元，下降 3.52%。

七、其他情况

根据《预算法》第五十八条“各级预算的收入和支出实行收付实现制。特定事项按照国务院的规定实行权责发生制的有关情况，应当向本级人民代表大会常务委员会报告”的

规定，2018 年对已下达到预算单位的资金 8,387 万元，按权责发生制列支，转入应付国库集中支付结余。

八、落实人大预算决议情况

2018 年，全县财政认真落实县委、县政府重大决策部署，按照县十五届人大四次会议决议，以及预算执行中人大常委会做出的各项决议、审查意见，主动服务大局、认真履职尽责，落实积极的财政政策，深化财税改革，硬化预算约束，提升管理绩效，财政改革发展各项工作取得了新成效。

1. 聚力提质增效，实现收入规模、质量双提升。积极面对宏观经济持续低迷、企业生产经营困难、国家减税降费政策调整等困难，全县财税部门主动作为，创新征管方法，落实征管责任，加强分析预测，强化收入调度，深挖增收潜力，加大税收清欠力度，牢牢把握组织收入工作的主动权，切实加强非税收入管理和协税护税工作，确保了全县财政收入平稳增长，2018 年，全县地方财政收入达到 5.94 亿元，较 2017 年增长 10.43%。在一般公共预算收入中，税收占比 71.48%，比上年同期提高 6.49 个百分点，收入质量稳步提升。

2. 聚力争资立项，增强财政资金保障能力。积极应对收入增长乏力、可用财力不足、资金调度困难等挑战。加强部门衔接配合，按月专题会议推进，按月通报争取上级资金情况，切实加大争取上级资金力度，有力地支持了地方经济发展。全年累计到位上级补助收入 18.64 亿元，增长 16.37%，其中转移支付补助 12.2 亿元、专款补助 6.44 亿元。在这方面，财政部门主动作为，争取了省基本财力保障机制奖补资

金 8,997 万元（位列全市第一位），争取生态功能区转移支付资金 1.48 亿元，争取到位债券资金 1.50 亿元，其中新增债券 0.4 亿元、置换债券 1.1 亿元，切实保障了乡村振兴、农村人居环境整治、城镇提升等重点民生工程建设。

3. 聚力财源建设，推动地方经济高质量发展。充分发挥财政资金引导作用，推动经济转型升级，促进全县经济社会平稳较快发展。一是推进基础设施建设。积极筹措资金支持交通、工业园区、市政基础设施等重点项目建设。其中：安排交通建设和公路养护资金 0.99 亿元，工业园区发展资金 0.68 亿元，市政基础设施建设等资金 0.86 亿元。二是扶持产业发展壮大。加大对现代农业、乡村特色旅游、小微企业等扶持力度，安排资金 2000 万元支持旅游发展、宣传与推介。三是推进供给侧改革。支持钢铁行业化解过剩产能，加大科技创新支持力度，完善财政支持科技创新方式，安排资金 3384 万元用于科普、信息、产业科技推广等方面的扶持。四是扶持企业发展。落实中央及省定各项减税降费政策，全面兑现小微企业、节能环保等优惠政策，支持微型企业后续扶持发展，不断加大对中小微企业扶持力度，全年为企业减负 2.46 亿元。

4. 聚力优化支出，民生福祉取得新进步。调整优化支出结构，严控“三公经费”等一般性支出，确保财力向社会民生、重点项目倾斜，“三公经费”全年下降 4.06%。实现 11 类社会民生支出 20.26 亿元，占一般公共预算支出的 80.61%。一是支持教育事业。继续大力支持高中教育、职业教育、学

前教育及民办教育，促进教育资源均衡发展，全面落实家庭经济困难寄宿生生活补助、大学生一次性入学资助及其他各项学生资助政策，扎实推进农村薄弱学校改造和义务教育阶段营养改善计划，统筹安排教育资金 5.07 亿元，增长 9.31%。二是支持惠农投入。全面落实强农惠农政策，不断加大农村基础设施建设、农田水利投入力度，支持发展特色效益农业，支持生态林保护、植树造林等重点工程，稳步推进国有林场改革，促进农民增产增收，实现农林水事务支出 4.74 亿元，增长 57.16%。三是支持社会保障投入。全面落实城乡低保、优抚、农村五保、孤幼儿、三留守人员补贴等政策，强化医疗保障、救助、新型城乡合作医疗等投入，支持创业就业，完成社会保障与就业支出 3.28 亿元，增长 51.92%。四是支持医疗卫生条件改善。扎实有序推进公立医院改革，提高基层医疗卫生服务机构的服务能力和基本公共卫生服务均等化，完成医疗卫生支出 2.74 亿元，增长 3.32%。五是支持文化繁荣发展。统筹安排资金 1,018 万元，加大文化投入力度，推进基层文化、体育基础设施建设，大力支持生态旅游文化节活动，完成文化体育与传媒支出 6,940 万元。六是全力保障职工福利。积极筹措资金，兑现行政事业单位绩效奖励 1,600 万元。

5. 聚力脱贫攻坚，脱贫攻坚取得新进展。坚持把脱贫攻坚作为当前财政工作的“头等大事”和第一民生工程，研究制定统筹整合使用财政涉农资金实施方案，将凡属统筹整合范围内的财政涉农资金，全部纳入整合清单“打捆”使用，

形成“多个渠道引水，一个龙头放水”的扶贫投入机制。累计统筹整合资金 0.82 亿元，涵盖专项扶贫资金、一事一议奖补资金、农村饮水安全资金、农村公路专项资金，为全面打赢脱贫攻坚战提供有力保障。实施精准脱贫保，全面落实农村危旧房改造政策，推进美丽乡村建设。

6. 聚力改革监管，管理能力迈上新台阶。一是**深化预算管理改革**。认真贯彻《关于深化省级预算编制执行监督管理改革的意见》，准确把握省级预算编制执行监督管理改革理念，重点做好“精准预算、监督管理、科学评价”三方面工作。完善财政信息公开机制，全面推进财政预决算、部门预决算、“三公”经费信息、政府采购等各类财政信息公开工作，提高财政运行透明度。二是**试点国库集中支付电子化改革**。率先在全市研发乡镇财政专户信息化管理系统，打通了财政资金信息化管理的最后一公里。着力提高资金支付效率、降低运行成本、防范资金安全风险。三是**加强结转结余管理**。全面清理收回机关事业单位 2 年以上结转结余资金，加大盘活存量资金和统筹使用力度，按照项目建设进度需求，结合“项目匹配、分项分类、从严把关”原则，盘活安排财政存量资金 1.25 亿元，逐步建立预算执行进度考核机制。四是**抓好支出进度**。优化资金拨付程序，出台《仁化县政府性投资项目前期费用及建安工程预付款、进度款、质量保证金等资金支付管理暂行办法》，盘活财政存量资金，落实支出责任机制，合理调度库款，提高财政支出的均衡性和有效性。五是**强化资金绩效管理**。政府采购预算 4,021 万元，

实付金额 3,840 万元，节约资金 161 万元；完成财政投资评审项目 144 个，审减金额 7,200 万元，综合审减率 10.45%。加大绩效评价力度，对 2018 年度全县本级预算超过 50 万元以上的项目支出进行绩效自评，强化问题整改，加强结果运用，建立健全制度，优化指标体系，全面推进预算绩效管理。

六是强化政府债务管控。严格债务限额管理，全年累计偿还债务 13,682 万元，综合债务率为绿色，继续保持在可控范围。对可以纳入置换的政府存量债务全部置换为政府债券形式债务。针对北门片市政工程项目政府购买服务举借 9,500 万元，提出提前还款解除政府购买服务合同的方案。

七是强化资金监督检查。注重审计结果运用，狠抓财政监督检查，全面开展 2016-2018 年扶贫资金、财务管理及资金安全等方面大检查，发现问题及时整改，切实提高财政财务管理水平。

八是全面规范机关办公用房管理。深入开展办公用房检查工作，指导各单位及下属单位严格按照规定配备和使用办公用房。此外，农村财务管理、公务用车管理、行政事业资产管理等工作取得成效。

各位代表，虽然一年来的财税工作取得了一定成绩，但同时也存在一些矛盾和问题：一是财税收入和经济增长不足的矛盾突出。经济总量偏小、产业结构欠优、税源经济不足的问题仍未根本缓解。二是财政供需矛盾依然十分突出。随着经济社会加快发展，人民日益增长的美好生活需要，对发展的需求和政府的期盼越来越大，财政收入增长难以满足支出增长的需要。三是财税改革需加力推进。近年来，一些重

大改革政策相继出台，绝大多数与财政密切相关，但编制政府综合财务报告、实行中期财政规划管理、事权与支出责任划分改革等财税改革还需深入推进。对于这些问题，我们将认真分析把脉，找准症结，综合施策，逐项加以改进解决。

2019 年预算草案

按照《预算法》等有关规定，综合分析全县财经形势，2019 年预算编制指导思想是：深入贯彻党的十九大精神，深学笃用习近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕习近平总书记对广东工作提出的四个要求，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，按照高质量发展要求，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，以供给侧改革为主线，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，全力推进经济发展质量变革、效率变革、动力变革，坚决打好“三大攻坚战”，大力实施“一三九”，战略部署，努力使人民获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。把加快建立现代财政制度作为决胜全面建成小康社会的重要保障，注重收入质量，注重支出绩效，注重激励约束，注重风险管控，逐步建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，逐步建立全面绩效管理体制机制，有效防范地方债务风险，坚决遏制隐性债

务，提高理财质量和效益，保障和改善基本民生，促进经济健康发展、社会和谐稳定。

2019年预算编制基本原则和总体考虑：一是收入预算积极稳妥。根据全县GDP增速与“十三五”规划目标，综合考虑投资增长、国家金融政策调整、行政事业性收费逐渐减少等因素，拟安排一般公共预算收入同比增长6%。二是支出预算有保有压。积极调整支出结构，努力盘活存量、用好增量，按照“保工资、保运转、保民生、保发展”的支出安排原则编制预算。三是坚持依法理财，严格执行预算，严控预算追加，强增预算的严肃性和约束力。

一、一般公共预算草案

（一）预算收入安排

一是一般公共预算收入安排63,015万元，比上年增长6%。其中：税收收入安排44,110万元，占一般公共预算收入的70%；非税收入安排18,905万元，占一般公共预算收入的30%；二是上级补助收入安排105,278万元。其中：返还性收入安排6,684万元，一般性转移支付^⑭收入安排79,428万元，专项转移支付收入安排19,166万元；三是调入资金收入9,150万元；2019年全县财政总收入安排177,443万元。

（二）预算支出安排

2019年全县一般公共预算支出安排173,817万元。按经济分类划分：工资福利支出安排82,633万元（不含离退休），商品和服务支出安排69,806万元，对个人和家庭的补助支出安排14,600万元，债务利息支出安排1,400万元，资本性支出安排5,378万元。一般公共预算支出加上解支出3,626

万元，2019 年全县财政总支出安排 177,443 万元。

(三) 一般公共预算重点支出和主要项目安排情况

1、优先保障民生，安排社保、教育、卫生健康、文化、交通、粮食储备等基本公共服务支出 94,046 万元。一是安排社会保障和就业支出 33,487 万元，二是安排教育支出 36,496 万元，三是安排卫生健康支出 13,784 万元，四是安排文化旅游体育与传媒支出 2,634 万元，五是安排交通运输支出 7,578 万元，六是安排粮油物质储备支出 67 万元。

2、强化“三农”投入，安排农林水支出 9,788 万元。一是安排农业支出 2,057 万元，二是安排林业支出 5,195 万元，三是安排水利支出 2,292 万元，四是安排扶贫支出 163 万元，五是安排农村综合改革支出 51 万元，六是安排普惠金融发展支出 29 万元，七是安排其他农林水支出 1 万元。

3、加大环境保护力度，安排节能环保支出 9,974 万元。主要是安排环境保护管理事务支出 265 万元，安排环境监测与监察支出 238 万元，安排污染防治支出 4,061 万元，安排自然生态保护支出 5,321 万元，安排污染减排支出 70 万元，安排其他节能环保支出 19 万元。

4、全面促进转型，安排科学技术、自然资源海洋气象、灾害防治及应急管理支出 2,267 万元。一是安排科学技术支出 676 万元，二是安排自然资源海洋气象等支出 1,362 万元，三是安排灾害防治及应急管理支出 229 万元。

5、保障政权运转，安排一般公共服务、国防、公共安全等支出 39,938 万元。一是安排一般公共服务支出 38,364 万元，二是安排国防及公共安全支出 8,172 万元。

6、加强城市建设，安排城乡社区事务支出 2,925 万元。主要是安排城乡社区管理事务支出 963 万元，安排城乡社区公共设施支出 776 万元，安排城乡社区环境卫生支出 582 万元，安排建设市场管理与监督支出 128 万元，安排其他城乡社区支出 476 万元。

根据以上全县一般公共预算收支安排，收支相抵，当年收支平衡。（详见附表五）

二、政府性基金预算草案

（一）2019 年政府性基金总收入 23,497 万元。

1. 本级基金收入安排 20,550 万元。其中：国有土地使用权出让金收入 18,500 万元（含武深高速专项收入 4,500 万元），城市基础设施配套费收入 1,500 万元，彩票公益金收入 230 万元，污水处理费收入 300 万元，农业土地开发资金收入 20 万元。

2. 上级补助收入预算 1,227 万元。

3. 上年结余收入 1,720 万元。

（二）2019 年政府性基金总支出安排 23,497 万元。其中县本级政府性基金支出安排 16,497 万元（含武深高速专项支出 4,500 万元），调出资金 7,000 万元。

2019 年政府性基金支出主要安排项目有：**一是**县重点项目的征地补偿、征地农民补助及征地青苗补偿安排 9690 万元（含武深高速专项支出 4,500 万元）。**二是**政府储备土地收储及城市建设、农村基础建设支出 3,200 万元。**三是**城市基础设施配套费安排支出 500 万元。**四是**地方政府债券付息 1,700 万元。**五是**污水处理费等支出 230 万元。**六是**大中型

水库移民后期扶持支出 806 万元，**六是**其他各项支出 371 万元。（详见附表六）

三、国有资本经营预算草案

2019 年，国有资本经营预算收入预计 2,150 万元，比上年同比下降 10.53%，主要为金叶公司近年分红减少、联社由于改制暂不确定是否分红。调出资金 2150 万元。

（一）收入项目：1、国有控股、参股公司股利、股息收入为 150 万元；2、其他国有资本经营收入 2,000 万元。

（二）支出项目：调出资金 2,150 万元。国有资本经营预算收支平衡。（详见附表七）

四、社会保险基金预算草案

（一）预算收入安排

社会保险基金预算收入安排 24,720 万元。**一是**城乡居民基本养老保险基金收入 7,951 万元，**二是**机关事业单位基本养老保险基金收入 15,102 万元，**三是**城乡居民基本医疗保险基金收入 1,225 万元，**四是**公务员医疗补助基金财政安排 442 万元。

上年结余收入 13,531 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金结转 3,162 万元，城乡养老保险基金结转 10,369 万元。

（二）预算支出安排

社会保险基金预算支出安排 26,314 万元。**一是**城乡居民基本养老保险基金支出安排 6,658 万元，**二是**机关事业单位基本养老保险基金支出安排 17,989 万元，**三是**城乡居民基本医疗保险基金支出安排 1,225 万元，**四是**公务员医疗补助基金支出安排 442 万元。

结转下年 11,937 万元。其中：**一是**城乡居民基本养老保险

基金收入结转 11,662 万元，二是机关事业单位基本养老保险基金收入结转 275 万元。（详见附表八）

五、盘活存量资金情况

2018 年我县盘活各预算单位存量资金 12,530 万元，按我省盘活财政存量资金相关要求，盘活收回的存量资金，以稳增长、促改革、调结构、惠民生为目标，结合我县实际情况，全部纳入了 2019 年部门预算，统筹用于化解政府债务支出、农村危房改造、城市基础设施、公路建设、重大水利工程等重点领域支出。

六、2019 年县本级政府债务偿债预算

2019 年我县计划安排 3,100 万元，用于归还支付政府负有偿还责任的债务本息，其中一般公共预算安排 1,400 万元，政府性基金安排 1,700 万元。

七、2019 年县本级“三公”经费预算

2019 年“三公”经费财政拨款预算安排 3,110 万元。其中：因公出国（境）费支出安排 10 万元，公务接待费支出安排 1,450 万元，公务用车运行维护费安排 1,400 万元，公务用车购置费安排 250 万元。县本级“三公”经费预算比上年预算数减少 3.42%，减少原因是按照“三公”经费只减不增的有关精神以及单位实际发生数逐年减少的实际情况，要求有关单位严格控制和减少预算。（详见附表十二）

八、转移性收入情况

（一）一般公共预算

2019年一般公共预算转移支付收入预算105,278万元。其中：返还性收入预算6,684万元，一般性转移支付收入预算79,428万元，专项转移支付收入19,166万元。

(二) 政府性基金

2019年政府性基金转移收入1,227万元。

九、纳入财政专户资金收支预算

2019年纳入县本级财政专户管理的资金预算收入6,380万元，支出预算6,320万元。主要是教育收费收入、经营服务性收入等。（详见附表十三）

十、2019年财政工作的主要措施

(一) 聚焦生财理财，全力以赴稳增长

积极抢抓经济新常态下国家将继续实施积极财政政策的机遇，主动把握国家、省市宏观政策导向，力争对上争取政策、项目和资金实现新突破。推进依法治税，既要依法征收、应收尽收，又要降低非税收入比重，推动全县财税收入有质量、可持续增长。牢固树立“节支也是增收”的观念，调整和优化支出结构，完善预算执行约束机制，切实盘活资金，避免资金沉淀闲置。把抓项目、扩投资、调结构、促转型放在财源建设的首位，全力提升重点园区的配套设施、承载容量、基础功能，加快园区提速发展。充分发挥财政资金引导作用，强化项目建设和产业发展的财税导向，将财税贡献率作为项目申报、招商引资和资金分配的重要依据。加强财政金融联动，构建多元化投融资机制，积极采取贷款贴息、融资担保、风险补偿、股权投资等方式，缓解企业融资难题，

放大财政资金引导、示范和带动的杠杆效应。积极引导社会资本参与城市道路、文化教育等基础设施建设。

(二) 聚焦共享发展，不忘初心惠民生

坚持以人民为中心的发展思想，把保障和改善民生作为公共财政的根本出发点，调整优化支出结构，落实为民办实事资金，确保对三农、教育、科技、社保等公共领域的投入不减少、资金不拖延、政策不变样。继续大力推进精准扶贫，进一步整合各类各领域可用资金，扎实推进群众增收、兜底保障、基础扶贫、素质提升，切实提高支出精准度，实现所有贫困户收入水平稳定达到脱贫标准。围绕县委县政府重大决策部署，统筹安排资金，推进重大民生项目建设。不断加大科教文卫事业投入特别是乡村科教文卫事业投入，进一步解决好农村学校软硬件设施建设维护和城区学校大班额等问题。支持启动县妇幼保健院整体搬迁。持续推进乡村振兴战略，认真开展好高标准农田建设、山水林田湖草项目建设工作，加速美丽乡村建设升级，完善村级公益事业“一事一议”财政奖补机制。统筹整合环保专项资金，继续推进河长制，支持做好锦江河流域治理工作，加大农村环境整治力度，推进城市污水处理厂网一体化PPP项目运行，提高城市承载能力。深化运用“互联网+监督”，强化对民生资金和项目的监督检查，保障民生政策落实到位，让群众有更多获得感。

(三) 聚焦机制创新，深化改革强管理

进一步细化“四本预算”编制，加大预算统筹力度，继续提高政府性基金、国有资本经营预算收入调入一般公共预算

算比例。强化财政监督和专项检查，健全内控机制，推动绩效评价、资产管理、投资评审、财政监督、政府采购、国库集中支付与预算管理事前、事中、事后的有机结合，构建“六位一体”财政运行新机制，提高资金使用效益。加强预算绩效目标管理，强化对重点民生支出和重大专项支出的绩效评价，做到“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有运用”。严格执行专项资金管理办法，加大资金整合力度，集中财力办大事，重点纵深推进涉农资金统筹整合。加强债务管理，严格控制债务增量，积极做好政府债务转化和置换。继续推动贷转债工作，积极争取重大项目专项债券力度，完善债务风险预警及化解机制。加强财政评审，确保评审质量，实现财政投入效益最大化。严格政府采购管理，稳步提高政府购买服务支出占部门预算支出的比重，积极探索新形势下的政府采购管理思路，全面提升政府采购效益。

各位代表：2019年是新中国成立70周年，是全面建成小康社会关键之年，新时代财政改革与发展任务艰巨、使命光荣，全面完成2019年各项财政收支任务，对于决胜脱贫攻坚、全面建成小康社会意义重大。我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全面深化改革，积极开拓创新，扎实开展工作，充分发挥财政的基础和重要支柱作用，为仁化发展做出新的更大贡献。

名词解释：

①一般公共预算：是指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来源于我县的财政总收入：是指我县行政区域范围内产生的财政总收入，包含中央库、省级库、市级库和县级库的地方一般公共预算收入和政府性基金预算收入。

③上划中央收入：是指上划中央“两税”（增值税、消费税）、上划中央企业所得税、上划中央个人所得税。

④上划省收入：是指上划省市共享“四税”收入，包含营业税（含改征增值税）、土地增值税、企业所得税、个人所得税。

⑤调入资金：是指各级财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从预算外资金及其他渠道调入的资金。随着预算外资金逐年纳入预算内管理项目的增多、取消财政周转金以及费改税工作的推进，调入资金呈越来越少的趋势。

⑥全县财政总收入：是指纳入县级财政预算内安排的总财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入（线上）、上级补助收入、下级上解收入和上年结余等项目。

⑦上解：是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。其中，地方财政上解中央财政主要包括：体制上解、出口退税超基数地方负担部分上解、专项上解等项目。市县财政上解省级财

政主要包括：实施省直管县财政改革时保留下来的市和试点县间原补助和上解、出口退税专项上解收入、企事业划转上解、总分机构税收区域间分成上解、其他专项上解收入等项目。

⑧全县财政总支出：是指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出（线上）、补助下级支出、上解上级支出和预算结余等项目。

⑨滚存结余：是指各级财政年终决算时总收入大于总支出的收支差额，其内容包括：（1）本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分；（2）该年度由于增收节支而形成的净结余。

⑩政府性基金预算：是指依照法律、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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

⑪国有资本经营预算：是指以国有资本收益做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。

⑫社会保险基金预算：是指社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

⑬转移支付：财政转移支付包括中央对地方的转移支付和地方上级政府对下级政府的转移支付，以为均衡地区间基本财力、由下级政府统筹安排使用的一般性转移支付为主体。

⑭PPP：即 Public—Private—Partnership 的字母缩写，是指政府与社会资本之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

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

关于 2019 年 仁化县本级 一般公共预算支出的说明

4. 2019 年 仁化县本级 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 仁化县本级 一般公共预算“三公”经费表

关于 2019 年 仁化县本级 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况说明

6. 2019 年 仁化县 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 仁化县 政府性基金预算收入表
8. 2019 年 仁化县本级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）

9. 2019 年 仁化县 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 仁化县 国有资本经营预算收入总表

11. 2019 年 仁化县 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 仁化县本级 社会保险基金收入预算表

13. 2019 年 仁化县本级 社会保险基金支出预算表

14. 2019 年 仁化县本级 社会保险基金结余预算表

五、地方政府债务预算

15. 2018 年 仁化县 政府一般债务分地区余额及限额情况表

16. 2018 年 仁化县 政府专项债务分地区余额及限额情况表

17. 2019 年 仁化县 政府债券转贷及还本情况表

18. 2018 年仁化县新增债券额度安排情况表

19. 2019 年仁化县提前下达新增债券额度分配情况表

表 1

2019 年 仁化县 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	177,443
一、本级一般公共预算收入	63,015
(一) 税收收入	44,110
增值税	16,250
企业所得税	2,000
营业税	5
个人所得税	500
资源税	8,900
城市维护建设税	3,250
房产税	2,100
印花税	600
城镇土地使用税	2,000
土地增值税	2,000
车船税	480
契税	2,700
耕地占用税	3,200
环保税	125
(二) 非税收入	18,905
专项收入	3,687
行政事业性收费收入	1,910
罚没收入	1,630
国有资源（资产）有偿使用收入	9,458
其他收入	2,220
二、转移性收入	114,428

表 1

2019 年 仁化县 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
(一) 上级补助收入	105,278
返还性收入	6,684
一般性转移支付收入	79,428
专项转移支付收入	19,166
(二) 下级上解收入	0
(三) 调入资金	9,150
动用预算稳定调节基金	0
政府性基金预算调入资金	7,000
国有资本经营预算调入资金	2,150
其他调入资金	0

备注：全县财政总收入：是指纳入县级财政预算内安排的总财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入（线上）、上级补助收入、下级上解收入和上年结余等项目。

表 2

2019 年 仁化县 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	38,364
二、国防	200
三、公共安全	7,972
四、教育	36,496
五、科学技术	676
六、文化旅游体育与传媒	2,634
七、社会保障和就业	33,487
八、卫生健康	13,784
九、节能环保	9,974
十、城乡社区	2,925
十一、农林水	9,788
十二、交通运输	7,578
十三、自然资源海洋气象等	1,362
十四、住房保障	2,881
十五、粮油物资储备	67
十六、灾害防治及应急管理	229
十七、预备费	4,000
十八、债务付息	1,400
十九、上解上级支出	3,626
支出总计	177,443

备注：全县财政总支出：是指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出（线上）、补助下级支出、上解上级支出和预算结余等项目。

2019 年 仁化县本级 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	173,817.23
201	一般公共服务支出	38,364.69
20101	人大事务	1,835.09
2010101	行政运行	1,078.94
2010104	人大会议	28.69
2010150	事业运行	247.10
2010199	其他人大事务支出	480.36
20102	政协事务	370.46
2010201	行政运行	291.53
2010204	政协会议	20.00
2010299	其他政协事务支出	58.93
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	7,949.35
2010301	行政运行	5,071.48
2010303	机关服务	421.61
2010350	事业运行	1,288.24
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1,168.02
20104	发展与改革事务	500.35
2010401	行政运行	286.59
2010404	战略规划与实施	45.80
2010408	物价管理	1.00
2010450	事业运行	166.97
20105	统计信息事务	260.87
2010501	行政运行	183.68

表 3

2019 年 仁化县本级 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
2010505	专项统计业务	45.69
2010507	专项普查活动	30.00
2010508	统计抽样调查	1.50
20106	财政事务	1,582.95
2010601	行政运行	1,052.68
2010605	财政国库业务	10.00
2010608	财政委托业务支出	30.00
2010699	其他财政事务支出	490.27
20107	税收事务	3,200.00
2010799	其他税收事务支出	3,200.00
20108	审计事务	309.67
2010801	行政运行	152.99
2010804	审计业务	156.15
2010899	其他审计事务支出	0.54
20110	人力资源事务	124.05
2011001	行政运行	111.79
2011099	其他人力资源事务支出	12.26
20111	纪检监察事务	810.25
2011101	行政运行	555.19
2011199	其他纪检监察事务支出	255.06
20113	商贸事务	815.98
2011301	行政运行	787.64
2011304	对外贸易管理	10.00

2019 年 仁化县本级 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
2011399	其他商贸事务支出	18.34
20125	港澳台事务	29.72
2012501	行政运行	27.52
2012599	其他港澳台事务支出	2.20
20126	档案事务	155.94
2012601	行政运行	129.94
2012699	其他档案事务支出	26.00
20128	民主党派及工商联事务	45.63
2012801	行政运行	35.63
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10.00
20129	群众团体事务	321.55
2012901	行政运行	210.75
2012999	其他群众团体事务支出	110.80
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	480.16
2013101	行政运行	305.80
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	174.36
20132	组织事务	5,163.82
2013201	行政运行	178.17
2013299	其他组织事务支出	4,985.65
20133	宣传事务	315.50
2013301	行政运行	194.19
2013399	其他宣传事务支出	121.31
20134	统战事务	81.89

2019 年 仁化县本级 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
2013401	行政运行	69.38
2013499	其他统战事务支出	12.51
20136	其他共产党事务支出	1,175.53
2013601	行政运行	479.27
2013699	其他共产党事务支出	696.26
20138	市场监督管理事务	1,493.55
2013801	行政运行	1,411.34
2013802	一般行政管理事务	5.00
2013806	消费者权益保护	2.00
2013812	药品事务	18.00
2013814	化妆品事务	0.32
2013899	其他市场监督管理事务	56.89
20199	其他一般公共服务支出	11,342.36
2019999	其他一般公共服务支出	11,342.36
203	国防支出	199.86
204	公共安全支出	7,971.93
20401	武装警察部队	722.68
20402	公安	5,362.49
20404	检察	128.75
20405	法院	202.18
20406	司法	811.62
20407	监狱	174.22
20408	强制隔离戒毒	283.34

2019 年 仁化县本级 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
20499	其他公共安全支出	286.66
205	教育支出	36,495.78
20501	教育管理事务	540.93
2050101	行政运行	434.20
2050199	其他教育管理事务支出	106.73
20502	普通教育	32,395.76
2050201	学前教育	1,957.16
2050202	小学教育	12,034.72
2050203	初中教育	13,464.24
2050204	高中教育	4,825.91
2050299	其他普通教育支出	113.72
20503	职业教育	1,470.22
2050302	中专教育	370.64
2050304	职业高中教育	657.39
2050399	其他职业教育支出	442.19
20507	特殊教育	150.91
2050701	特殊学校教育	150.91
20509	教育费附加安排的支出	1,927.96
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,927.96
20599	其他教育支出	10.00
2059999	其他教育支出	10.00
206	科学技术支出	675.85
20604	技术与开发	211.94

2019 年 仁化县本级 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
2060499	其他技术与研究与开发支出	211.94
20605	科技条件与服务	436.50
2060503	科技条件专项	436.50
20606	社会科学	3.00
2060602	社会科学研究	3.00
20607	科学技术普及	24.40
2060702	科普活动	24.40
207	文化旅游体育与传媒支出	2,633.90
20701	文化和旅游	1,685.59
2070101	行政运行	519.71
2070104	图书馆	6.10
2070108	文化活动	0.10
2070109	群众文化	9.00
2070111	文化创作与保护	1,123.70
2070112	文化和旅游市场管理	7.98
2070199	其他文化和旅游支出	19.00
20702	文物	49.46
2070204	文物保护	6.36
2070205	博物馆	40.10
2070299	其他文物支出	3.00
20703	体育	104.30
2070301	行政运行	86.50
2070305	体育竞赛	6.50

2019 年 仁化县本级 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
2070306	体育训练	5.00
2070308	群众体育	3.00
2070399	其他体育支出	3.30
20708	广播电视	691.35
2070801	行政运行	512.51
2070802	一般行政管理事务	26.63
2070805	电视	120.72
2070899	其他广播电视支出	31.48
20799	其他文化体育与传媒支出	103.20
2079999	其他文化体育与传媒支出	103.20
208	社会保障和就业支出	33,487.18
20801	人力资源和社会保障管理事务	770.33
2080101	行政运行	349.84
2080106	就业管理事务	149.12
2080109	社会保险经办机构	253.38
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	5.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	2.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	11.00
20802	民政管理事务	715.02
2080201	行政运行	208.99
2080207	行政区划和地名管理	49.16
2080208	基层政权和社区建设	32.00
2080299	其他民政管理事务支出	424.87

2019 年 仁化县本级 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
20805	行政事业单位离退休	16,003.50
2080501	归口管理的行政单位离退休	197.28
2080502	事业单位离退休	531.73
2080504	未归口管理的行政单位离退休	11.94
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,586.81
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,160.74
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	3,500.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	15.00
20808	抚恤	2,147.67
2080801	死亡抚恤	1,035.45
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	220.00
2080805	义务兵优待	335.00
2080899	其他优抚支出	557.22
20809	退役安置	220.00
2080901	退役士兵安置	220.00
20810	社会福利	867.70
2081001	儿童福利	5.00
2081002	老年福利	317.20
2081004	殡葬	198.00
2081005	社会福利事业单位	317.00
2081099	其他社会福利支出	30.50
20811	残疾人事业	1,100.54
2081101	行政运行	122.15

2019 年 仁化县本级 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
2081104	残疾人康复	27.17
2081107	残疾人生活和护理补贴	207.00
2081199	其他残疾人事业支出	744.22
20816	红十字事业	32.45
2081601	行政运行	32.45
20819	最低生活保障	741.20
2081901	城市最低生活保障金支出	177.50
2081902	农村最低生活保障金支出	563.70
20820	临时救助	81.50
2082001	临时救助支出	1.50
2082002	流浪乞讨人员救助支出	80.00
20821	特困人员救助供养	130.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	130.00
20825	其他生活救助	96.92
2082502	其他农村生活救助	96.92
20826	财政对基本养老保险基金的补助	7,055.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	5,755.00
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	1,300.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	92.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	92.00
20828	退役军人管理事务	10.00
2082804	拥军优属	10.00
20899	其他社会保障和就业支出	3,423.36

2019 年 仁化县本级 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
2089901	其他社会保障和就业支出	3,423.36
210	卫生健康支出	13,784.48
21001	卫生健康管理事务	3,091.42
2100101	行政运行	3,091.42
21002	公立医院	135.70
2100201	综合医院	135.20
2100299	其他公立医院支出	0.50
21003	基层医疗卫生机构	974.22
2100302	乡镇卫生院	631.43
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	342.79
21004	公共卫生	3,272.27
2100401	疾病预防控制机构	470.42
2100402	卫生监督机构	161.34
2100403	妇幼保健机构	663.47
2100407	其他专业公共卫生机构	165.92
2100408	基本公共卫生服务	1,569.07
2100409	重大公共卫生专项	108.84
2100499	其他公共卫生支出	133.21
21007	计划生育事务	892.20
2100717	计划生育服务	224.11
2100799	其他计划生育事务支出	668.09
21011	行政事业单位医疗	1,904.39
2101101	行政单位医疗	1,187.90

2019 年 仁化县本级 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
2101102	事业单位医疗	454.46
2101103	公务员医疗补助	253.49
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.54
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	1,235.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1,225.00
21013	医疗救助	955.00
2101301	城乡医疗救助	955.00
21014	优抚对象医疗	100.00
2101401	优抚对象医疗救助	100.00
21099	其他卫生健康支出	1,224.29
2109901	其他卫生健康支出	1,224.29
211	节能环保支出	9,973.90
21101	环境保护管理事务	265.35
2110101	行政运行	260.35
2110199	其他环境保护管理事务支出	5.00
21102	环境监测与监察	238.26
2110299	其他环境监测与监察支出	238.26
21103	污染防治	4,061.39
2110302	水体	265.52
2110399	其他污染防治支出	3,795.86
21104	自然生态保护	5,321.40
2110402	农村环境保护	2.00

2019 年 仁化县本级 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
2110499	其他自然生态保护支出	5,319.40
21111	污染减排	70.00
2111199	其他污染减排支出	70.00
21199	其他节能环保支出	17.50
2119901	其他节能环保支出	17.50
212	城乡社区支出	2,924.86
21201	城乡社区管理事务	963.04
2120101	行政运行	238.86
2120104	城管执法	586.89
2120105	工程建设标准规范编制与监管	131.30
2120199	其他城乡社区管理事务支出	6.00
21203	城乡社区公共设施	775.64
2120399	其他城乡社区公共设施支出	775.64
21205	城乡社区环境卫生	581.99
2120501	城乡社区环境卫生	581.99
21206	建设市场管理与监督	128.36
2120601	建设市场管理与监督	128.36
21299	其他城乡社区支出	475.84
2129901	其他城乡社区支出	475.84
213	农林水支出	9,787.72
21301	农业	2,057.09
2130101	行政运行	1,028.50
2130104	事业运行	319.95

2019 年 仁化县本级 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
2130135	农业资源保护修复与利用	242.20
2130199	其他农业支出	466.44
21302	林业和草原	5,195.53
2130201	行政运行	110.31
2130202	一般行政管理事务	12.54
2130204	事业单位	1,113.74
2130209	森林生态效益补偿	2,785.85
2130211	动植物保护	28.50
2130237	行业业务管理	142.80
2130299	其他林业和草原支出	1,001.78
21303	水利	2,292.34
2130301	行政运行	316.67
2130302	一般行政管理事务	1.68
2130305	水利工程建设	1,877.00
2130306	水利工程运行与维护	45.40
2130399	其他水利支出	51.59
21305	扶贫	163.00
2130599	其他扶贫支出	163.00
21307	农村综合改革	50.97
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	50.97
21308	普惠金融发展支出	28.50
2130803	农业保险保费补贴	28.50
21399	其他农林水支出	0.30

2019 年 仁化县本级 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
2139999	其他农林水支出	0.30
214	交通运输支出	7,578.37
21401	公路水路运输	5,016.87
2140101	行政运行	480.87
2140104	公路建设	4,360.00
2140106	公路养护	175.00
2140112	公路运输管理	1.00
21406	车辆购置税支出	2,561.50
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	2,561.50
220	自然资源海洋气象等支出	1,361.59
22001	自然资源事务	1,238.66
2200101	行政运行	1,044.84
2200102	一般行政管理事务	10.25
2200113	地质矿产资源与环境调查	8.00
2200114	地质矿产资源利用与保护	156.00
2200150	事业运行	19.57
22005	气象事务	122.93
2200504	气象事业机构	110.57
2200599	其他气象事务支出	12.36
221	住房保障支出	2,880.63
22101	保障性安居工程支出	144.20
2210105	农村危房改造	144.20
22102	住房改革支出	2,126.00

2019 年 仁化县本级 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
2210201	住房公积金	2,126.00
22103	城乡社区住宅	610.43
2210399	其他城乡社区住宅支出	610.43
222	粮油物资储备支出	67.45
22201	粮油事务	67.45
2220101	行政运行	66.85
2220106	粮食专项业务活动	0.60
224	灾害防治及应急管理支出	229.04
22401	应急管理事务	208.04
2240101	行政运行	183.04
2240199	其他应急管理支出	25.00
22402	消防事务	21.00
2240299	其他消防事务支出	21.00
227	预备费	4,000.00
232	债务付息支出	1,400.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1,400.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,400.00

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 仁化县本级 一般公共预算支出的说明

1. 2019 年 一般公共服务 支出预算 3.84 亿元，比上年 增加 0.58 亿元， 增长 17.77 %。主要原因： 增人增资。

2. 2019 年 社会保障和就业 支出预算 3.35 亿元，比上年 增加 1.89 亿元， 增长 129.41 %。主要原因： 增加机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费。

3. 2019 年 卫生健康支出预算 1.38 亿元，比上年增加 0.50 亿元， 增长 57.73%。主要原因： 优先保障民生， 加大卫生健康支出。

表 4

2019 年 仁化县本级 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	81,397.68
501	机关工资福利支出	76,754.99
50101	工资奖金津补贴	57,868.25
50102	社会保障缴费	14,424.74
50103	住房公积金	4,462.00
502	机关商品和服务支出	3,576.97
50201	办公经费	1,436.13
50202	会议费	11.30
50203	培训费	19.30
50204	专用材料购置费	5.70
50205	委托业务费	27.08
50206	公务接待费	201.97
50207	因公出国(境)费用	2.00
50208	公务用车运行维护费	773.07
50209	维修(护)费	18.50
50299	其他商品和服务支出	1,081.92
509	对个人和家庭的补助	1,065.72
50901	社会福利和救助	70.25
50905	离退休费	960.50
50999	其他对个人和家庭的补助	34.97

备注：本表按规定需公开到款级。

表 5

2019 年 仁化县本级 一般公共预算 “三公” 经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公” 经费	3,110
其中：（一）因公出国（境）支出	10
（二）公务用车购置及运行维护支出	1,650
1. 公务用车购置	250
2. 公务用车运行维护费	1,400
（三）公务接待费支出	1,450

备注：县本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 仁化县本级 “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 3110 万元，比上年减少 3.42%，减少 110 万元，原因是按照有关精神，“三公”经费需只减不增，因此要求有关单位根据实际情况严格控制预算。其中：因公出国（境）支出 10 万元，比上年减少 0%，减少 0 万元，原因是较上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护支出 1650 万元（公务用车购置费 250 万元，公务用车运行维护费 1400 万元），比上年减少 3.51%，减少 60 万元，原因是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务用车购置及运行费支出；公务接待费支出 1450 万元，比上年减少 3.33%，减少 50 万元，原因是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务接待费支出。

表 6

2019 年 仁化县 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	仁化县	无	无	无
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 仁化县 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	仁化县	无	无	无
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 仁化县 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	23,497
一、市（县、区）本级收入	20,550
农业土地开发资金收入	20
国有土地使用权出让收入	18,500
彩票公益金收入	230
城市基础设施配套费收入	1,500
污水处理费收入	300
二、转移性收入	1,227
上级补助收入	1,227
三、调入资金	0
四、上年结余收入	1,720

备注：政府性基金预算：是指依照法律、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。

表 8

2019 年 仁化县本级 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	16,497
208	社会保障和就业支出	806
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	806
2082201	移民补助	806
212	城乡社区支出	13,640
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	12,890
2120801	征地和拆迁补偿支出	9,320
2120802	土地开发支出	1,000
2120803	城市建设支出	1,500
2120804	农村基础设施建设支出	300
2120805	补助被征地农民支出	270
2120806	土地出让业务支出	400
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	100
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	20
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	500
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	500
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	230
2121499	其他污水处理费安排的支出	230
229	其他支出	351
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	25
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	25
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	326

2019 年 仁化县本级 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
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	230
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	16
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	51
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	29
232	债务付息支出	1,700
23204	地方政府专项债务付息支出	1,700
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1,700

备注：本表公开到功能分类项级科目。

表9

2019 年 仁化县 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	仁化县	无	无	无
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 仁化县 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	仁化县	无	无	无
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年仁化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	仁化县	无	无	无
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 仁化县 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	2,150
（一）利润收入	0
（二）股利、股息收入	150
（三）产权转让收入	0
（四）清算收入	0
（五）其他国有资本经营收入	2,000
二、转移性收入	0
国有资本经营预算转移支付收入	0
本年收入合计	2,150
上年结转	0
收入总计	2,150

备注：国有资本经营预算：是指以国有资本收益做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。

2019 年 仁化县 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	2,150
一、本年支出合计	0
208 社会保障和就业支出	0
20804 补充全国社会保障基金	0
2080451 国有资本经营预算补充社保基金支出	0
二、转移性支出	2,150
调出资金	2,150
转移支付支出	0
三、结转下年	0

备注：本表公开到功能分类项级科目。

2019 年 仁化县本级 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	2.4278
其中：保险费收入	1.3186
财政补贴收入	1.0881
利息收入	0.0211
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.0000
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.0000
利息收入（含投资收益）	0.0000
二、失业保险基金收入	0.0000
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.0000
利息收入	0.0000
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	0.0000
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.0000
利息收入	0.0000
四、工伤保险基金收入	0.0000
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.0000
利息收入	0.0000
五、生育保险基金收入	0.0000
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.0000
利息收入	0.0000

2019 年 仁化县本级 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	0.7951
其中：保险费收入	0.1165
财政补贴收入	0.6589
利息收入	0.0197
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.1225
其中：保险费收入	0.0000
财政补贴收入	0.1225
利息收入	0.0000
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.5102
其中：保险费收入	1.2021
财政补贴收入	0.3067
利息收入	0.0014

备注：社会保险基金预算：是指社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。表中数据合计数与预算草案文字表述存在 442 万元的差额，后经核实，此项资金为公务员医疗补助基金，不属于社会保险基金预算范围，故予以剔除。

2019 年 仁化县本级 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	2.5872
其中：社会保险待遇支出	2.5872
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.0000
1. 养老保险待遇支出	0.0000
其中：（1）基本养老金	0.0000
（2）医疗补助金	0.0000
（3）丧葬抚恤补助	0.0000
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.0000
二、失业保险基金支出	0.0000
1. 失业保险待遇支出	0.0000
其中：（1）失业保险金	0.0000
（2）医疗保险费	0.0000
（3）丧葬抚恤补助	0.0000
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.0000
2. 其他失业保险基金支出	0.0000
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	0.0000
1. 基本医疗保险待遇支出	0.0000
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.0000
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.0000
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.0000
四、工伤保险基金支出	0.0000
1. 工伤保险待遇支出	0.0000
2. 劳动能力鉴定支出	0.0000

2019 年 仁化县本级 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	0.0000
4. 其他工伤保险基金支出	0.0000
五、生育保险基金支出	0.0000
1. 生育保险待遇支出	0.0000
其中：（1）生育医疗费用支出	0.0000
（2）生育津贴支出	0.0000
2. 其他生育保险基金支出	0.0000
六、城乡居民基本养老保险基金支出	0.6658
1. 养老保险待遇支出	0.6658
其中：（1）基础养老金支出	0.6658
（2）个人账户养老金支出	0.0000
（3）丧葬抚恤补助支出	0.0000
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.0000
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.1225
1. 基本医疗保险待遇支出	0.1225
其中：城乡居民基本医疗保险基金 医疗保险待遇支出	0.1225
2. 大病医疗保险支出	0.0000
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.0000
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.7989
1. 养老保险待遇支出	1.7989
其中：基本养老金支出	1.7989
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.0000

备注：表中数据合计数与预算草案文字表述存在 442 万元的差额，后经核实，此项资金为公务员医疗补助基金，不属于社会保险基金预算范围，故予以剔除。

2019 年 仁化县本级 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	-0.1594
累计结余	1.1937
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余	0.0000
企业职工基本养老保险基金年末累计结余	0.0000
二、失业保险基金本年收支结余	0.0000
失业保险基金年末累计结余	0.0000
三、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.0000
城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余	0.0000
四、工伤保险基金本年收支结余	0.0000
工伤保险基金年末累计结余	0.0000
五、生育保险基金本年收支结余	0.0000
生育保险基金年末累计结余	0.0000
六、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.1293
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	1.1662
七、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.0000
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0.0000
八、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	-0.2887
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	0.0275

备注：社会保险基金预算：是指社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

2018 年 仁化县 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
仁化县	4.0233	4.8502

备注：本表反映上一年度本级地方政府一般债务限额及余额情况。

2018 年 仁化县 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
仁化县	4.4338	4.8567

备注：本表反映上一年度本级地方政府专项债务限额及余额情况。

2019 年 仁化县 政府债券转贷及还本情况表

单位：亿元

项目	全 市	本 级
一、 2018 年转贷数	0.00	1.50
1. 一般债券	0.00	0.87
其中：新增债券	0.00	0.20
置换债券	0.00	0.51
再融资债券	0.00	0.16
2. 专项债券	0.00	0.63
其中：新增债券	0.00	0.20
置换债券	0.00	0.43
再融资债券	0.00	0.00
二、 2018 年还本执行数	0.00	0.67
1. 一般债券	0.00	0.67
2. 专项债券	0.00	0.00
三、 2018 年付息执行数	0.00	0.26
1. 一般债券	0.00	0.12
2. 专项债券	0.00	0.14
四、 2019 年还本预算数	0.00	0.00
1. 一般债券	0.00	0.00
2. 专项债券	0.00	0.00
五、 2019 年付息预算数	0.00	0.31
1. 一般债券	0.00	0.14
2. 专项债券	0.00	0.17

备注：县级仅公开本地区上述数。

2018 年仁化县新增债券额度安排情况表

单位：亿元

地 区	合计	新增一般 债券	新增专项债券			
			小计	其他专项	土地储备	棚户区改 造
仁化县	0.40	0.20	0.20	0.00	0.20	0.00
仁化县第一 小学建设项 目	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
仁化县锦江 路房管所至 省道 S246 线市政道路 工程	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
房管所及 246 线周边 土地储备项 目	0.07	0.00	0.07	0.00	0.07	0.00
北环线储备 地	0.13	0.00	0.13	0.00	0.13	0.00

备注：县级仅公开本级数据。

2019 年仁化县 提前下达新增债券额度分配情况表

单位：亿元

地 区	合计	新增一般债券	新增专项债券
仁化县合计	0	0	0
无	0	0	0

备注：仁化县无提前下达新增债券额度。

关于 2019 年仁化县 提前下达新增债券额度 分配情况说明

- 一、提前下达情况及相关要求：仁化县无提前下达新增债券额度。
- 二、分配方案：仁化县无提前下达新增债券额度。

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%。主要原因是：本级无对下税收返还和转移支付预算 。其中：

1. 税收返还

2019 年对下级税收返还预算 0 亿元，比上年持平，增长 0%。主要原因是：本级无对下级税收返还预算。

2. 一般性转移支付

2019 年对下级一般性转移支付预算 0 亿元，比上年持平，增长 0%。主要原因是：本级无对下级一般性转移支付预算。

3. 专项转移支付

2019 年对下级专项转移支付预算 0 亿元，比上年持平，增长 0%。主要原因是：本级无对下级专项转移支付预算。

（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 9.7069 亿元，其中：一般债务限额 4.8502 亿元，专项债务限额 4.8567 亿元。2018 年政府债务余额预计执行数 8.4571 亿元。按偿债来源分，一般债务 4.0233 亿元，专项债务 4.4338 亿元。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2019 年转贷地方政府债券尚未知转贷额度。按照中央债务管理要求，将在调整预算时按照规定公开。

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 亿元，其中：一般债券还本 0 亿元，专项债券还本 0 亿元；支付地方政府债券利息 0.31 亿元，其中：一般债券利息 0.14 亿元，专项债券利息 0.17 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。一是加强预算项目绩效目标管理工作。将项目绩效目标申报纳入财政一体化信息管理系统，要求本级部门在编制 2019 年度部门预算时，对项目金额达到 50 万元以上的进行填报绩效目标，确保绩效导向。对县级项目资金绩效目标和进行审核，切实提高预算部门重视程度。二是开展 2018 年度县级支出项目绩效评价工作。选取部分项目进行重点绩效评价，通过对项目资金的使用情况、项目绩效目标及完成情况的自我衡量，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、有限，检验资金支出效率和效果分析存在问题和原因，总结经验完善管理，提高财政资金使用效益。