

# 2019年海丰县政府决算公开

# 目 录

|      |      |
|------|------|
| 第一部分 | 决算报告 |
| 第二部分 | 决算报表 |
| 第三部分 | 相关说明 |

# 第一部分 决算报告

## 一、2019年财政预算执行情况

### (一) 一般公共预算收支执行情况

1. 一般公共预算收入完成 96,412 万元，为年初预算 95,014 万元的 101.47%，增长 12.63%。税收收入完成 70,058 万元，增长 11.93%，非税收入完成 26,354 万元，增长 14.54%。加上转移性收入 657,872 万元，其中返还性收入 17,599 万元、一般性转移支付收入 266,352 万元、专项转移支付收入 126,144 万元、上年结余 53,654 万元、调入资金 176,390 万元（年终清算按财预〔2015〕15号文，将结转超过该项基金当年收入 30%部分调入一般公共预算用于年终平衡预算，增加政府性基金调入 30,995 万元）、债务转贷收入 7,000 万元、动用预算稳定调节基金 10,733 万元，收入总计 754,284 万元。

2. 一般公共预算支出完成 694,935 万元，为年度调整预算后 499,971 万元的 139%，比上年增加 75,707 万元，增长 12.23%，加上转移性支出 55,371 万元（包含上解支出 33,311 万元和年终结余 22,060 万元）、债务还本支出 3,978 万元，支出总计 754,284 万元。

### (二) 政府性基金预算执行情况

1. 政府性基金收入完成 369,954 万元，占调整后预算 346,112 万元的 106.89%，同比增长 25.01%，主要是本级政府性基金收入 210,921 万元、上级补助收入 5,075 万元、上

年结余 20,458 万元以及新增专项债券资金 133,500 万元。

2. 政府性基金支出规模为 369,954 万元，占调整后预算 346,112 万元的 106.89%，同比增长 28.9%，主要是本级政府性基金支出 211,947 万元、政府性基金调出资金 140,995 万元(其中按财预〔2015〕15 号文，将结转超过该项基金当年收入 30%部分 30,995 万元调入一般公共预算用于年终平衡预算)，结转下年 17,012 万元。

### **(三) 国有资本经营预算执行情况**

1. 国有资本经营预算收入完成 3,352 万元，占调整预算后 3,260 万元的 102.82%，比年初预算增加 92 万元。

2. 国有资本经营预算支出完成 3,352 万元，占年初预算 3,267 万元的 102.6%，其中结转下年使用数为 558 万元。

### **(四) 社会保险基金预算收支执行情况**

由于汕尾市实行社保基金市级统筹，县区没有相关的社会保险基金收支数据，按照《预算法》以及财政部《地方预决算公开操作规程》的有关要求，编制空白表格。

### **(五) 地方政府债务管理**

按照《预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》(国发〔2014〕43 号)有关规定，地方政府债务余额实行限额管理。根据省财政厅《关于下达 2019 年分地区地方政府债务限额的通知》(粤财债〔2019〕1 号)的文件精神，省政府批准我县 2019 年地方政府债务限额 383,891 万元(一般债务 91,348 万元，专项债务 292,543 万元)。

2018 年地方政府债务余额为 213,824 万元(一般债务 67,234 万元, 专项债务 146,590 万元), 2019 年省财政厅下达我县的新增债券资金 140,500 万元(一般债券 7,000 万元, 专项债券 133,500 万元)。2019 年实际债务余额为 326,565 万元, 在规定的限额内。2019 年新增债券已按规定编制预算调整方案提交县第十五届人大常委会第二十九次会议审议批准。

## **二、2019 年财政主要工作情况**

2019 年是新中国成立 70 周年, 是全面建成小康社会的关键一年, 我局在县委县政府的正确领导下, 继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 坚持服务好县委、县政府的决策部署和全县人民的社会需求, 顺利完成机关机构改革, 持续以“加强管理, 提高质量, 保障民生, 促进发展”的财政工作主线, 育财强税, 做大财政收入“蛋糕”, 优化收入结构, 严格执行《预算法》, 深化财政体制改革, 着力提升财政管理水平, 坚持厉行节约, 发挥财政职能作用, 圆满完成各项工作任务, 为建设海丰成为汕尾沿海经济带靓丽明珠排头兵打下坚实基础。

### **(一) 攻坚克难, 培源挖潜稳收入**

2019 年受整体经济环境的影响, 全县土地房地产交易比较低迷, 加上政策性减税降费等诸多不利因素影响, 财税收入呈现增长乏力。为应对紧缩的经济环境“新常态”, 各政府组成部门多措并举, 努力挖潜增收, 确保了全年一般公共预算收入稳步有效增长。一是加强预算执行分析。针对收入

征管中存在的问题，我局主动作为，出谋献策，配合税务、住建、国土等收入征管部门采取强有力的措施，扭转收入下降的局面，确保完成年初收入目标。全年实现一般公共预算收入 96,412 万元，为年初预算收入 95,014 万元的 101.47%，同比增长 12.63%。

**二是抓好税收收入。**强化对各类重点税源及重点行业的征收管理，全年税收收入完成 70,058 万元（含华润电厂税收分成 4,100 万元），占年初预算收入 69,474 万元的 100.84%，同比增加 7,468 万元，增长 11.93%。

**三是加强非税管理，提前开展年度稽查，重点做好土地等政府性资源的文章。**对县直单位所有非税收入项目进行清理，通过扩大管理范围，清理死角，把应纳入而未纳入的项目全部纳入“收支两条线”管理，并将社会团体单位的非税收入全部纳入财政专户管理，进一步规范了我县的非税收入管理，壮大了本级财力和财政的调控能力。全年完成非税收入 26,354 万元，政府性基金收入 210,921 万元。

**四是积极向上级申请地方政府性债券资金。**今年获得省新增地方政府债券资金共计 140,500 万元，有效缓解了我县重点项目资金需求压力。其中一般债券资金 7,000 万元，涉及项目共 3 个，主要用于县城广富路升级改造、大湖高位养殖拆迁工程及中医院建设项目；其他专项债券资金 83,500 万元，涉及项目共 19 个，分别用于红城文旅小镇（红色文化街）、生态科技城基础设施配套工程、海丰县彭湃纪念医院新院区建设项目和主要道路改造工程等重点项目；土地储备专项债券资金 50,000

万元，涉及项目共 2 个。新增债券资金的使用，加快我县基础设施建设、推动产业发展和改善民生等重点领域集中发力，力促重大项目落地投产、民生实事办成办好，对我县经济社会建设进程有着重大影响。

## **（二）稳中求进，优化支出惠民生**

我们坚持把“保民生”作为财政工作的头等大事，积极调整优化支出结构，着力保障和改善民生，把工作重点放在保障教育、卫生、社保、创文、农业等方面的投入，完成一般公共预算支出 694,935 万元，同比增长 12.23%。**一是大力支持教育工作。**全年投入教育支出 147,273 万元，比上年增长 3.7%，初中生均公用经费由 15,171 元提高至 15,203 元，小学生均公用经费由 11,154 元提高至 11,186 元，确保了义务教育阶段学校工作的正常运转。**二是保障公共卫生支出。**落实基本公共卫生经费 5,154 万元、按人年均 69 元标准拨付各基本公共卫生成员单位，推动了公共卫生体系的建设和全县卫生事业的发展。**三是完善民生保障机制。**提高城乡低保标准，城镇低保标准由每人每月 638 元提高至 702 元，农村低保标准由每人每月 440 元提高至 484 元，城镇特困供养标准由每人每月 1,021 元提高至 1,124 元，农村特困供养标准由每人每月 704 元提高至 775 元，列入特困供养对象共 3,220 人，全年拨付资金 2,827 万元；提高孤儿基本生活最低养育标准，由每人每月 1,560 元提高至 1,685 元，分散供养由每人每月 950 元提高至 1,025 元，全年拨付资金 462 万

元；提高基层养老金标准，由每人每月 148 元提高至 170 元，享受政策人数约 8.5 万，全年拨付资金 18,129 万元；2019 年 7 月起，医疗救助实行全市“一站式”结算，城乡低保对象、建档立卡贫困户、低收入救助对象及其他经县政府认定、民政部门备案的救助对象，按照 80%的比例给予救助，年度累计最高救助限额 5 万元，特困供养人员、孤儿按照 100%的比例救助，不设年度累计救助限额，医疗救助全年总支出 10,141 万元；提高我县残疾人两项补贴补助标准，困难残疾人生活补贴标准每人 1,800 元/年提高到 1,890 元/年，重度残疾人护理补贴标准从每人 2,400 元/年提高到 2,520 元/年，全年拨付 3,314 万元，各项民生资金的投入有效保障困难群众的基本生活。

**四是助推创文工作开展。**为助推全面开展文明创建工作开展，全年拨付各村、社区创文资金、城镇垃圾收集运转及无害化处理各项资金共 11,399 万元。

**五是加大“三农”建设投入。**安排高标准农田建设资金 1,173 万元，建设规模 18.07 万亩；安排水利设施建设资金 28,011 万元；安排现代农业优质稻、农业示范区建设项目等资金 7,389 万元；安排林业建设资金 4,445 万元；安排水库移民资金 1,923 万元，专项用于移民村四通一平项目建设和移民户建房补助；安排创建生态宜居美丽乡村资金 32,585 万元；安排投入农业龙头企业、农民专业合作社和家庭农场的项目资金 2,173 万元；安排各项扶贫资金 3,167 万元；安排耕地地力补贴资金 3,495 万元，支持保护补贴面积 416,916.38 亩；安排生态林



效益补偿资金 898 万元；安排农村低收入住房困难户补贴资金 826 万元，惠及住房困难户 294 户；安排水库移民后期扶持直补到人资金 1,923 万元，惠及水库移民 113 户；安排农机购机补贴资金 330 万元；安排休禁渔渔民生活补助资金 26 万元；安排农业各项保险资金 578 万元，落实农业政策性保险补贴政策。加大对修建微小型公益性生产设施、农村饮水安全配套设施和贫困村村村通道路，投入资金 1,354 万元；加大推动贫困村发展农业主导产业项目，促进农村产业发展，带动农户创收和就业，投入资金 90 万元；加大基层公共服务平台的补助资金 237 万元，专项用于行政村基层公共服务平台软硬件设施及网络系统维护等运行费用支出；落实强农惠农政策。六是落实其它重点工作经费保障。重点保障扫黑除恶、禁毒、创文创卫、消防安全生产等相关工作经费，全年安排全县扫黑除恶和禁毒经费各 1,500 万元，消防安全投入 2,271 万元。

### **（三）积极作为，加强管理抓落实**

在全县财政工作发展中，我们着力提高财政管理水平，更要想办法“花好钱”，防止胡乱花钱，杜绝“突击花钱”，实现财政预算的政治效益、社会效益最大化。一是深化政府采购管理。优化监管机制，着力构建以法治采购为核心，进一步提升我县政府采购监管水平。全年完成政府采购项目 238 宗，采购预算金额 68,946 万元，实际采购金额 67,763 万元，节约资金 1,183 万元，节约率为 1.72%。二是强化工程

**审核管理。**实事求是，秉公审核，提高财政基建投资资金的使用效益。全年受理审核工程预算项目 1,470 宗，送审预算造价 311,401 万元，核实造价 279,359 万元，核减预算 32,042 万元，核减率为 10.29%。送审工程结算项目 1,319 宗，送审结算造价 182,658 万元，核定造价 177,199 万元，核减造价 5,459 万元，核减率为 2.99%。

**三是细化预算编制工作。**坚持量入为出、有保有压、收支平衡的理财原则，完成全年收入目标 96,412 万元，增长 12.63%，确保财政支出保持平衡以及工资正常发放、政权的运转。

**四是深化财政国库管理制度改革。**根据财政国库集中支付改革的要求，经县政府同意，将县退役军人事务局、彭湃中学等 78 个单位作为第七批试点单位纳入财政国库集中支付改革，完成我县国库集中支付改革最后一公里。为规范预算单位银行账户管理，修订并印发了《海丰县县级预算单位银行账户管理暂行办法》，明确规范预算单位银行账号开户、变更、销户等审批流程及权限，由预算单位自主选择银行，达到促使代理银行自觉提升服务质量和水平。

**五是解决已出清“僵尸企业”遗留问题。**出清的关闭企业 21 家，出清的特困企业 10 家，共 31 家列入我县出清“僵尸企业”的任务，编入省的数据库中。已完成出清“僵尸企业”29 家，由于海丰县鱼苗场、县物资总公司属于事业性质、企业管理的独立核算单位，已向市国资委报告，建议不列入出清企业的范畴。

**六是加强国有资产管理。**按县政府的工作部署，认真做好全县国有资产的清产核资工

作，有效地节约财政资金支出，确保资产的合理配置和有效使用。全县国有企业共计 45 户，资产总额 547,643.49 万元，负债总额 236,693.68 万元，所有者权益 310,949.81 万元，报废、核销资产共 5 宗，涉及金额约 868 万元。全县行政事业单位报废、核销资产共 37 宗，涉及金额 2,485.61 万元，全年累计报废资产残值处置收入 13,950 元，办理资产拍卖 1 宗，资产出租 7 宗，资产调拨 2 宗。认真贯彻落实《企业国有资产监督管理暂行条例》，摸清我县国有企业“家底”，核实国有企业资产质量，为我县做好企业业绩考核、绩效评价以及国有资产保值增值工作创造条件。全县所属行政事业单位资产账面数为 694,073.99 万元，负债账面数为 201,810.44 万元，资产清查数为 692,284.81 万元，负债清查数为 201,811.75 万元。同时，要求相关单位认真做好报废资产残值收入工作，及时上缴财政。

**七是加强财政账务检查。**成立海丰县农村财务管理账务审核工作小组，由会计股业务骨干牵头，从镇农村会计服务中心抽调人员，到各镇交叉检查，并形成反馈意见要求各镇对照问题落实整改，对规范我县农村财务管理各项工作，以及进一步提高基层财会人员业务水平起到积极的作用。

#### **（四）落实减税降费，减负担推发展**

2019 年，我局按照上级要求积极持续推进减税降费，坚决贯彻了关于深化供给侧结构性改革、推动经济高质量发展

的战略部署。一是**加强部门协作，形成宣传合力**。我局组织业务部门对减税降费政策进行培训交流，认真对政府性基金和行政事业性收费进行了清理。同时加强部门协作，联合发改局等有关部门通过网站平台的形式进行减税降费宣传解读，加深群众对减税降费相关政策的了解。二是**落实动态监督，确保工作成效**。我局在原来执行的基础上认真贯彻落实上级的降费政策，联合县发改局（原物价局）严格落实国家、省全面清理规范行政事业性收费和政府性基金等收费减负措施。同时，充分利用非税收入收缴系统实行动态监管，发现问题第一时间通知执收单位整改，全面落实涉企行政事业性收费“零收费”政策。全年减免减征非税收入 7,697 万元，其中行政事业性收费 3,111 万元，政府性基金 4,586 万元，圆满完成减税降费各项工作。

#### **（五）清理存量资金，盘活财政资金**

根据国务院办公厅《关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70 号）以及广东省人民政府办公厅《关于印发加大省级财政统筹力度工作方案的通知》（粤办函〔2017〕544 号）的要求，我局对 2017 年以前年度沉淀在县财政的存量资金进行清理，共清理回收存量资金 39,983 万元、回收单位沉淀资金 7,873 万元，回收存量资金合计 47,856 万元。为贯彻落实上级关于盘活财政存量资金的各项要求，增加财政资金的有效供给，并依据国务院国办

发〔2014〕70号文关于加强转移支付结转结余资金管理：“已分配到部门的，由该部门同级政府收回统筹使用”的规定。我局根据县重点项目建设需要，经县政府同意，向人大常委会报告后，将回收存量资金47,856万元重新安排支出，其中安排10,262万元用于消化历史挂账、安排37,594万元用于各项底线民生和全县重点项目支出。

### **（六）推进“放管服”，深化改革促发展**

一是开展工程质保金改革，减轻企业负担。为贯彻深化“放管服”改革，转变政府职能的工作要求，我局稳步推进财政领域“放管服”改革，报县政府同意，印发《财政性资金支付的货物、工程项目质保金管理试行办法》（海财〔2019〕142号），对我县财政性资金支付的货物、工程项目的质保金管理进行改革，自2019年10月1日起实施。二是代理银行实现上门收单服务，提高工作效率。为落实“放管服”改革要求，我局与各代理银行达成共识，于2019年9月1日起国库集中支付业务的凭证单据由各代理银行上门统一收取，实现财政与银行对接的工作理念和工作方式的创新，提升了各代理银行服务质量和水平。

### **（七）不忘初心，党风建设强队伍**

2019年，我局完成机构改革，成立了第一届机关党委，全面开展意识形态、保密等重点工作，着力推进党建与财政业务工作紧密结合，落实好党风廉政建设主体责任。一是追溯初心、主题教育加强党性。深入开展“不忘初心、牢记使命”

主题教育，通过组织全局党员干部参观红宫红场、梅州大埔等红色基地、聆听革命传统教育课，参观文献展、庆祝新中国成立 70 周年美术作品展、观看《誓言如初》《黄旭华》等教育片、邀请党校老师开课、党组书记讲党课等多种形式，加强党员干部党性教育，凝聚思想共识。二是以学为先、强化队伍理论武装。全面开展意识形态、保密等重点工作学习，2019 年共召开党组会 31 次，举办党组理论中心组学习会 13 次，运用“学习强国”平台完成了多个专题的学习，领导干部带头把准政治方向，站稳政治立场，为推动财政事业的发展提供坚强保障。

## 第二部分 决算报表目录

### 一、一般公共预算

1. 2019 年海丰县县级 一般公共预算收入决算表
2. 2019 年海丰县县级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2019 年海丰县县本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2019 年海丰县县本级 一般公共预算支出的说明
4. 2019 年海丰县县本级 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2019 年海丰县县级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
6. 2019 年海丰县县级 政府一般债务情况表

### 二、政府性基金预算

7. 2019 年海丰县县级 政府性基金预算收入决算表
8. 2019 年海丰县县级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2019 年海丰县县本级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2019 年海丰县县级 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2019 年海丰县县级 政府专项债务情况表

### 三、国有资本经营预算

12. 2019 年海丰县县级 国有资本经营预算收入决算表
13. 2019 年海丰县县级 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项

级)

14. 2019年海丰县县本级国有资本经营预算支出决算表(按功能分类项级科目)

15. 2019年海丰县县级国有资本经营预算转移支付决算表(按项目分地区)

#### **四、社会保险基金预算**

16. 2019年海丰县县级社会保险基金预算收入决算表

17. 2019年海丰县县级社会保险基金预算支出决算表

#### **五、一般公共预算“三公”经费**

18. 2019年海丰县县本级一般公共预算“三公”经费决算表

关于2019年海丰县县本级一般公共预算“三公”经费决算的说明

#### **六、地方政府债务**

19. 2019年海丰县县级地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2019年海丰县县级地方政府债务相关情况表

21. 2019年海丰县县本级地方政府债券使用情况表



表 1

## 2019 年海丰县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

| 项 目          | 决算数      |
|--------------|----------|
| 一、本级一般公共预算收入 | 96412.00 |
| （一）税收收入      | 70058.00 |
| 增值税          | 21155.00 |
| 消费税          | 0.00     |
| 企业所得税        | 7400.00  |
| 企业所得税退税      | 0.00     |
| 个人所得税        | 1413.00  |
| 资源税          | 138.00   |
| 城市维护建设税      | 4706.00  |
| 房产税          | 2918.00  |
| 印花税          | 1541.00  |
| 城镇土地使用税      | 3708.00  |
| 土地增值税        | 13212.00 |
| 车船税          | 2015.00  |
| 船舶吨税         | 0.00     |
| 车辆购置税        | 0.00     |
| 关税           | 0.00     |
| 耕地占用税        | 211.00   |
| 契税           | 11502.00 |
| 烟叶税          | 0.00     |
| 环境保护税        | 132.00   |
| 其他税收收入       | 7.00     |
| （二）非税收入      | 26354.00 |
| 专项收入         | 9879.00  |
| 行政事业性收费收入    | 5120.00  |

表 1

## 2019 年海丰县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

| 项 目            | 决算数       |
|----------------|-----------|
| 罚没收入           | 4612.00   |
| 国有资本经营收入       | 106.00    |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 1520.00   |
| 捐赠收入           | 0.00      |
| 政府住房基金收入       | 6.00      |
| 其他收入           | 5111.00   |
| 二、上级补助收入       | 410095.00 |
| 三、下级上解收入       | 0.00      |
| 四、地方政府债券收入     | 0.00      |
| 其中：新增一般债券收入    | 0.00      |
| 置换一般债券收入       | 0.00      |
| 五、国债转贷资金上年结余   | 0.00      |
| 六、调入资金         | 176390.00 |
| 七、上年结转收入       | 53654.00  |
| 八、债务转贷收入       | 7000.00   |
| 九、动用预算稳定调节基金   | 10733.00  |
| 总收入            | 754284.00 |

注：

表 2

## 2019 年海丰县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

| 项目             | 决算数              |
|----------------|------------------|
| 一、一般公共服务支出     | 89446.00         |
| 二、外交支出         | 0.00             |
| 三、国防支出         | 19.00            |
| 四、公共安全支出       | 27643.00         |
| 五、教育支出         | 147273.00        |
| 六、科学技术支出       | 7626.00          |
| 七、文化旅游体育与传媒支出  | 13520.00         |
| 八、社会保障和就业支出    | 80305.00         |
| 九、卫生健康支出       | 91940.00         |
| 十、节能环保支出       | 13854.00         |
| 十一、城乡社区支出      | 108999.00        |
| 十二、农林水支出       | 83511.00         |
| 十三、交通运输支出      | 8912.00          |
| 十四、资源勘探工业信息等支出 | 1691.00          |
| 十五、商业服务业等支出    | 3475.00          |
| 十六、金融支出        | 0.00             |
| 十七、自然资源海洋气象等支出 | 2945.00          |
| 十八、住房保障支出      | 61.00            |
| 十九、粮油物资储备支出    | 2650.00          |
| 二十、灾害防治及应急管理支出 | 3047.00          |
| 二十一、其他支出       | 6654.00          |
| 二十二、债务付息支出     | 1356.00          |
| 二十三、债务发行费用支出   | 8.00             |
| <b>本级支出小计</b>  | <b>694935.00</b> |

表 2

## 2019 年海丰县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

| 项目         | 决算数       |
|------------|-----------|
| 二十四、上解上级支出 | 33311.00  |
| 二十五、债务还本支出 | 3978.00   |
| 二十六、年终结余   | 22060.00  |
| 支出总计       | 754284.00 |

备注：

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类                | 决算数       |
|---------|---------------------|-----------|
|         | 市（县、区）本级一般公共预算支出    | 694935.00 |
| 201     | 一般公共服务支出            | 89446.00  |
| 20101   | 人大事务                | 1863.00   |
| 2010101 | 行政运行                | 961.00    |
| 2010104 | 人大会议                | 80.00     |
| 2010106 | 人大监督                | 20.00     |
| 2010107 | 人大代表履职能力提升          | 26.00     |
| 2010108 | 代表工作                | 35.00     |
| 2010109 | 人大信访工作              | 10.00     |
| 2010199 | 其他人大事务支出            | 731.00    |
| 20102   | 政协事务                | 739.00    |
| 2010201 | 行政运行                | 601.00    |
| 2010204 | 政协会议                | 65.00     |
| 2010205 | 委员视察                | 25.00     |
| 2010206 | 参政议政                | 25.00     |
| 2010299 | 其他政协事务支出            | 23.00     |
| 20103   | 政府办公厅（室）及相关机构事务     | 27442.00  |
| 2010301 | 行政运行                | 20842.00  |
| 2010304 | 专项服务                | 80.00     |
| 2010305 | 专项业务活动              | 2398.00   |
| 2010306 | 政务公开审批              | 38.00     |
| 2010308 | 信访事务                | 10.00     |
| 2010399 | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 4074.00   |
| 20104   | 发展与改革事务             | 975.00    |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类        | 决算数     |
|---------|-------------|---------|
| 2010401 | 行政运行        | 890.00  |
| 2010404 | 战略规划与实施     | 35.00   |
| 2010499 | 其他发展与改革事务支出 | 50.00   |
| 20105   | 统计信息事务      | 945.00  |
| 2010501 | 行政运行        | 377.00  |
| 2010505 | 专项统计业务      | 42.00   |
| 2010507 | 专项普查活动      | 341.00  |
| 2010508 | 统计抽样调查      | 10.00   |
| 2010599 | 其他统计信息事务支出  | 175.00  |
| 20106   | 财政事务        | 3929.00 |
| 2010601 | 行政运行        | 3562.00 |
| 2010605 | 财政国库业务      | 67.00   |
| 2010608 | 财政委托业务支出    | 300.00  |
| 20107   | 税收事务        | 5500.00 |
| 2010799 | 其他税收事务支出    | 5500.00 |
| 20108   | 审计事务        | 566.00  |
| 2010801 | 行政运行        | 443.00  |
| 2010804 | 审计业务        | 49.00   |
| 2010899 | 其他审计事务支出    | 74.00   |
| 20110   | 人力资源事务      | 446.00  |
| 2011001 | 行政运行        | 204.00  |
| 2011099 | 其他人力资源事务支出  | 242.00  |
| 20111   | 纪检监察事务      | 2948.00 |
| 2011101 | 行政运行        | 1549.00 |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类                | 决算数     |
|---------|---------------------|---------|
| 2011104 | 大案要案查处              | 1000.00 |
| 2011199 | 其他纪检监察事务支出          | 399.00  |
| 20113   | 商贸事务                | 1543.00 |
| 2011301 | 行政运行                | 1513.00 |
| 2011308 | 招商引资                | 30.00   |
| 20123   | 民族事务                | 11.00   |
| 2012301 | 行政运行                | 5.00    |
| 2012399 | 其他民族事务支出            | 6.00    |
| 20125   | 港澳台事务               | 244.00  |
| 2012501 | 行政运行                | 231.00  |
| 2012505 | 台湾事务                | 6.00    |
| 2012599 | 其他港澳台事务支出           | 7.00    |
| 20126   | 档案事务                | 221.00  |
| 2012601 | 行政运行                | 221.00  |
| 20128   | 民主党派及工商联事务          | 120.00  |
| 2012801 | 行政运行                | 67.00   |
| 2012899 | 其他民主党派及工商联事务支出      | 53.00   |
| 20129   | 群众团体事务              | 1430.00 |
| 2012901 | 行政运行                | 944.00  |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出          | 486.00  |
| 20131   | 党委办公厅(室)及相关机构事务     | 2867.00 |
| 2013101 | 行政运行                | 2466.00 |
| 2013105 | 专项业务                | 322.00  |
| 2013199 | 其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出 | 79.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类          | 决算数      |
|---------|---------------|----------|
| 20132   | 组织事务          | 11870.00 |
| 2013201 | 行政运行          | 523.00   |
| 2013299 | 其他组织事务支出      | 11347.00 |
| 20133   | 宣传事务          | 364.00   |
| 2013301 | 行政运行          | 295.00   |
| 2013399 | 其他宣传事务支出      | 69.00    |
| 20134   | 统战事务          | 478.00   |
| 2013401 | 行政运行          | 390.00   |
| 2013404 | 宗教事务          | 14.00    |
| 2013405 | 华侨事务          | 5.00     |
| 2013499 | 其他统战事务支出      | 69.00    |
| 20138   | 市场监督管理事务      | 4915.00  |
| 2013801 | 行政运行          | 4471.00  |
| 2013804 | 市场监督管理专项      | 30.00    |
| 2013812 | 药品事务          | 53.00    |
| 2013813 | 医疗器械事务        | 10.00    |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务    | 351.00   |
| 20199   | 其他一般公共服务支出(款) | 20030.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出(项) | 20030.00 |
| 203     | 国防支出          | 19.00    |
| 20306   | 国防动员          | 19.00    |
| 2030608 | 边海防           | 19.00    |
| 204     | 公共安全支出        | 27643.00 |
| 20401   | 武装警察部队(款)     | 7.00     |



表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类        | 决算数       |
|---------|-------------|-----------|
| 2040101 | 武装警察部队(项)   | 7.00      |
| 20402   | 公安          | 20221.00  |
| 2040201 | 行政运行        | 18292.00  |
| 2040299 | 其他公安支出      | 1929.00   |
| 20404   | 检察          | 359.00    |
| 2040401 | 行政运行        | 359.00    |
| 20405   | 法院          | 582.00    |
| 2040501 | 行政运行        | 758.00    |
| 2040599 | 其他法院支出      | -176.00   |
| 20406   | 司法          | 1783.00   |
| 2040601 | 行政运行        | 1149.00   |
| 2040604 | 基层司法业务      | 233.00    |
| 2040605 | 普法宣传        | 20.00     |
| 2040607 | 法律援助        | 316.00    |
| 2040610 | 社区矫正        | 57.00     |
| 2040699 | 其他司法支出      | 8.00      |
| 20499   | 其他公共安全支出(款) | 4691.00   |
| 2049901 | 其他公共安全支出(项) | 4691.00   |
| 205     | 教育支出        | 147273.00 |
| 20501   | 教育管理事务      | 1762.00   |
| 2050101 | 行政运行        | 1750.00   |
| 2050102 | 一般行政管理事务    | 12.00     |
| 20502   | 普通教育        | 137609.00 |
| 2050201 | 学前教育        | 1719.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类         | 决算数      |
|---------|--------------|----------|
| 2050202 | 小学教育         | 65353.00 |
| 2050203 | 初中教育         | 46008.00 |
| 2050204 | 高中教育         | 13422.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出     | 11107.00 |
| 20503   | 职业教育         | 2760.00  |
| 2050302 | 中专教育         | 2652.00  |
| 2050303 | 技校教育         | 2.00     |
| 2050305 | 高等职业教育       | 106.00   |
| 20505   | 广播电视教育       | 469.00   |
| 2050501 | 广播电视学校       | 469.00   |
| 20507   | 特殊教育         | 468.00   |
| 2050701 | 特殊学校教育       | 280.00   |
| 2050799 | 其他特殊教育支出     | 188.00   |
| 20508   | 进修及培训        | 1567.00  |
| 2050801 | 教师进修         | 1000.00  |
| 2050802 | 干部教育         | 567.00   |
| 20509   | 教育费附加安排的支出   | 2464.00  |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 2464.00  |
| 20599   | 其他教育支出(款)    | 174.00   |
| 2059999 | 其他教育支出(项)    | 174.00   |
| 206     | 科学技术支出       | 7626.00  |
| 20601   | 科学技术管理事务     | 1347.00  |
| 2060101 | 行政运行         | 716.00   |
| 2060199 | 其他科学技术管理事务支出 | 631.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类        | 决算数      |
|---------|-------------|----------|
| 20604   | 技术与开发       | 923.00   |
| 2060403 | 产业技术与开发     | 12.00    |
| 2060499 | 其他技术与开发支出   | 911.00   |
| 20605   | 科技条件与服务     | 80.00    |
| 2060599 | 其他科技条件与服务支出 | 80.00    |
| 20606   | 社会科学        | 3.00     |
| 2060601 | 社会科学研究机构    | 3.00     |
| 20699   | 其他科学技术支出(款) | 5273.00  |
| 2069999 | 其他科学技术支出(项) | 5273.00  |
| 207     | 文化旅游体育与传媒支出 | 13520.00 |
| 20701   | 文化和旅游       | 9768.00  |
| 2070101 | 行政运行        | 1141.00  |
| 2070104 | 图书馆         | 235.00   |
| 2070109 | 群众文化        | 503.00   |
| 2070111 | 文化创意与保护     | 400.00   |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出   | 7489.00  |
| 20702   | 文物          | 866.00   |
| 2070201 | 行政运行        | 397.00   |
| 2070204 | 文物保护        | 10.00    |
| 2070205 | 博物馆         | 459.00   |
| 20703   | 体育          | 369.00   |
| 2070301 | 行政运行        | 269.00   |
| 2070399 | 其他体育支出      | 100.00   |
| 20706   | 新闻出版电影      | 203.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类              | 决算数      |
|---------|-------------------|----------|
| 2070601 | 行政运行              | 48.00    |
| 2070604 | 新闻通讯              | 102.00   |
| 2070607 | 电影                | 53.00    |
| 20708   | 广播电视              | 1941.00  |
| 2070801 | 行政运行              | 1432.00  |
| 2070899 | 其他广播电视支出          | 509.00   |
| 20799   | 其他文化体育与传媒支出(款)    | 373.00   |
| 2079999 | 其他文化体育与传媒支出(项)    | 373.00   |
| 208     | 社会保障和就业支出         | 80305.00 |
| 20801   | 人力资源和社会保障管理事务     | 2224.00  |
| 2080101 | 行政运行              | 1391.00  |
| 2080106 | 就业管理事务            | 379.00   |
| 2080199 | 其他人力资源和社会保障管理事务支出 | 454.00   |
| 20802   | 民政管理事务            | 1714.00  |
| 2080201 | 行政运行              | 1547.00  |
| 2080207 | 行政区划和地名管理         | 9.00     |
| 2080208 | 基层政权和社区建设         | 120.00   |
| 2080299 | 其他民政管理事务支出        | 38.00    |
| 20805   | 行政事业单位离退休         | 16668.00 |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休      | 5050.00  |
| 2080502 | 事业单位离退休           | 7507.00  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出  | 492.00   |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出    | 2986.00  |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出     | 633.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类            | 决算数     |
|---------|-----------------|---------|
| 20807   | 就业补助            | 2892.00 |
| 2080702 | 职业培训补贴          | 1535.00 |
| 2080799 | 其他就业补助支出        | 1357.00 |
| 20808   | 抚恤              | 6273.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤            | 1512.00 |
| 2080803 | 在乡复员、退伍军人生活补助   | 827.00  |
| 2080804 | 优抚事业单位支出        | 96.00   |
| 2080805 | 义务兵优待           | 453.00  |
| 2080899 | 其他优抚支出          | 3385.00 |
| 20809   | 退役安置            | 603.00  |
| 2080901 | 退役士兵安置          | 197.00  |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置  | 5.00    |
| 2080903 | 军队移交政府离退休干部管理机构 | 4.00    |
| 2080904 | 退役士兵管理教育        | 277.00  |
| 2080905 | 军队转业干部安置        | 120.00  |
| 20810   | 社会福利            | 2502.00 |
| 2081001 | 儿童福利            | -122.00 |
| 2081002 | 老年福利            | 634.00  |
| 2081004 | 殡葬              | 1422.00 |
| 2081005 | 社会福利事业单位        | 568.00  |
| 20811   | 残疾人事业           | 3638.00 |
| 2081101 | 行政运行            | 202.00  |
| 2081104 | 残疾人康复           | 30.00   |
| 2081107 | 残疾人生活和护理补贴      | 3047.00 |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类               | 决算数      |
|---------|--------------------|----------|
| 2081199 | 其他残疾人事业支出          | 359.00   |
| 20816   | 红十字事业              | 33.00    |
| 2081601 | 行政运行               | 33.00    |
| 20819   | 最低生活保障             | 22054.00 |
| 2081901 | 城市最低生活保障金支出        | 147.00   |
| 2081902 | 农村最低生活保障金支出        | 21907.00 |
| 20820   | 临时救助               | 150.00   |
| 2082002 | 流浪乞讨人员救助支出         | 150.00   |
| 20825   | 其他生活救助             | 474.00   |
| 2082502 | 其他农村生活救助           | 474.00   |
| 20826   | 财政对基本养老保险基金的补助     | 18942.00 |
| 2082602 | 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 | 18942.00 |
| 20828   | 退役军人管理事务           | 2017.00  |
| 2082801 | 行政运行               | 81.00    |
| 2082804 | 拥军优属               | 343.00   |
| 2082805 | 部队供应               | 213.00   |
| 2082850 | 事业运行               | 2.00     |
| 2082899 | 其他退役军人事务管理支出       | 1378.00  |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出(款)     | 121.00   |
| 2089901 | 其他社会保障和就业支出(项)     | 121.00   |
| 210     | 卫生健康支出             | 91940.00 |
| 21001   | 卫生健康管理事务           | 1365.00  |
| 2100101 | 行政运行               | 1261.00  |
| 2100199 | 其他卫生健康管理事务支出       | 104.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类         | 决算数      |
|---------|--------------|----------|
| 21002   | 公立医院         | 3195.00  |
| 2100201 | 综合医院         | 1242.00  |
| 2100202 | 中医(民族)医院     | 111.00   |
| 2100203 | 传染病医院        | 764.00   |
| 2100205 | 精神病医院        | 80.00    |
| 2100206 | 妇产医院         | 45.00    |
| 2100299 | 其他公立医院支出     | 953.00   |
| 21003   | 基层医疗卫生机构     | 27674.00 |
| 2100302 | 乡镇卫生院        | 8967.00  |
| 2100399 | 其他基层医疗卫生机构支出 | 18707.00 |
| 21004   | 公共卫生         | 6948.00  |
| 2100401 | 疾病预防控制机构     | 1561.00  |
| 2100402 | 卫生监督机构       | 261.00   |
| 2100403 | 妇幼保健机构       | 480.00   |
| 2100408 | 基本公共卫生服务     | 4719.00  |
| 2100409 | 重大公共卫生专项     | -131.00  |
| 2100499 | 其他公共卫生支出     | 58.00    |
| 21006   | 中医药          | 265.00   |
| 2100601 | 中医(民族医)药专项   | 265.00   |
| 21007   | 计划生育事务       | 414.00   |
| 2100716 | 计划生育机构       | 157.00   |
| 2100717 | 计划生育服务       | 214.00   |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出   | 43.00    |
| 21011   | 行政事业单位医疗     | 1910.00  |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类               | 决算数      |
|---------|--------------------|----------|
| 2101101 | 行政单位医疗             | 1854.00  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出       | 56.00    |
| 21012   | 财政对基本医疗保险基金的补助     | 39449.00 |
| 2101202 | 财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助 | 39449.00 |
| 21013   | 医疗救助               | 9762.00  |
| 2101301 | 城乡医疗救助             | 9762.00  |
| 21014   | 优抚对象医疗             | 364.00   |
| 2101401 | 优抚对象医疗补助           | 364.00   |
| 21015   | 医疗保障管理事务           | 87.00    |
| 2101501 | 行政运行               | 67.00    |
| 2101502 | 一般行政管理事务           | 20.00    |
| 21099   | 其他卫生健康支出(款)        | 507.00   |
| 2109901 | 其他卫生健康支出(项)        | 507.00   |
| 211     | 节能环保支出             | 13854.00 |
| 21101   | 环境保护管理事务           | 841.00   |
| 2110101 | 行政运行               | 841.00   |
| 21103   | 污染防治               | 13035.00 |
| 2110302 | 水体                 | 3177.00  |
| 2110399 | 其他污染防治支出           | 9858.00  |
| 21104   | 自然生态保护             | 4.00     |
| 2110402 | 农村环境保护             | 4.00     |
| 21111   | 污染减排               | 20.00    |
| 2111104 | 清洁生产专项支出           | 20.00    |
| 21112   | 可再生能源(款)           | -46.00   |



表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类         | 决算数       |
|---------|--------------|-----------|
| 2111201 | 可再生能源(项)     | -46.00    |
| 212     | 城乡社区支出       | 108999.00 |
| 21201   | 城乡社区管理事务     | 7384.00   |
| 2120101 | 行政运行         | 4261.00   |
| 2120102 | 一般行政管理事务     | 82.00     |
| 2120199 | 其他城乡社区管理事务支出 | 3041.00   |
| 21202   | 城乡社区规划与管理(款) | 200.00    |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理(项) | 200.00    |
| 21203   | 城乡社区公共设施     | 2681.00   |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施支出 | 2681.00   |
| 21299   | 其他城乡社区支出(款)  | 98734.00  |
| 2129901 | 其他城乡社区支出(项)  | 98734.00  |
| 213     | 农林水支出        | 83511.00  |
| 21301   | 农业           | 32602.00  |
| 2130101 | 行政运行         | 3648.00   |
| 2130106 | 科技转化与推广服务    | -302.00   |
| 2130108 | 病虫害控制        | 123.00    |
| 2130109 | 农产品质量安全      | -139.00   |
| 2130119 | 防灾救灾         | -198.00   |
| 2130120 | 稳定农民收入补贴     | -20.00    |
| 2130122 | 农业生产支持补贴     | -319.00   |
| 2130124 | 农业组织化与产业化经营  | 225.00    |
| 2130135 | 农业资源保护修复与利用  | 104.00    |
| 2130142 | 农村道路建设       | 5000.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类            | 决算数      |
|---------|-----------------|----------|
| 2130148 | 成品油价格改革对渔业的补贴   | -2411.00 |
| 2130199 | 其他农业支出          | 26891.00 |
| 21302   | 林业和草原           | 8517.00  |
| 2130201 | 行政运行            | 2330.00  |
| 2130204 | 事业单位            | 69.00    |
| 2130205 | 森林培育            | 677.00   |
| 2130209 | 森林生态效益补偿        | 1675.00  |
| 2130212 | 湿地保护            | -3500.00 |
| 2130299 | 其他林业和草原支出       | 7266.00  |
| 21303   | 水利              | 18849.00 |
| 2130301 | 行政运行            | 5490.00  |
| 2130305 | 水利工程建设          | 11563.00 |
| 2130306 | 水利工程运行与维护       | -56.00   |
| 2130311 | 水资源节约管理与保护      | -20.00   |
| 2130314 | 防汛              | -44.00   |
| 2130316 | 农田水利            | -904.00  |
| 2130321 | 大中型水库移民后期扶持专项支出 | 2084.00  |
| 2130399 | 其他水利支出          | 736.00   |
| 21305   | 扶贫              | 21728.00 |
| 2130504 | 农村基础设施建设        | 11843.00 |
| 2130599 | 其他扶贫支出          | 9885.00  |
| 21306   | 农业综合开发          | 732.00   |
| 2130602 | 土地治理            | 732.00   |
| 21307   | 农村综合改革          | 1067.00  |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类               | 决算数     |
|---------|--------------------|---------|
| 2130706 | 对村集体经济组织的补助        | 450.00  |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出         | 617.00  |
| 21399   | 其他农林水支出(款)         | 16.00   |
| 2139999 | 其他农林水支出(项)         | 16.00   |
| 214     | 交通运输支出             | 8912.00 |
| 21401   | 公路水路运输             | 7169.00 |
| 2140101 | 行政运行               | 6311.00 |
| 2140104 | 公路建设               | 331.00  |
| 2140106 | 公路养护               | 420.00  |
| 2140199 | 其他公路水路运输支出         | 107.00  |
| 21406   | 车辆购置税支出            | 1743.00 |
| 2140601 | 车辆购置税用于公路等基础设施建设支出 | 1743.00 |
| 215     | 资源勘探信息等支出          | 1691.00 |
| 21505   | 工业和信息产业监管          | 1586.00 |
| 2150508 | 无线电监管              | 5.00    |
| 2150510 | 工业和信息产业支持          | 156.00  |
| 2150599 | 其他工业和信息产业监管支出      | 1425.00 |
| 21508   | 支持中小企业发展和管理支出      | 105.00  |
| 2150801 | 行政运行               | 105.00  |
| 216     | 商业服务业等支出           | 3475.00 |
| 21602   | 商业流通事务             | 2483.00 |
| 2160201 | 行政运行               | 2405.00 |
| 2160299 | 其他商业流通事务支出         | 78.00   |
| 21606   | 涉外发展服务支出           | 40.00   |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类          | 决算数     |
|---------|---------------|---------|
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出    | 40.00   |
| 21699   | 其他商业服务业等支出(款) | 952.00  |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出(项) | 952.00  |
| 220     | 自然资源海洋气象等支出   | 2945.00 |
| 22001   | 自然资源事务        | 2831.00 |
| 2200101 | 行政运行          | 2321.00 |
| 2200104 | 自然资源规划及管理     | -3.00   |
| 2200110 | 国土整治          | 305.00  |
| 2200114 | 地质矿产资源利用与保护   | 8.00    |
| 2200199 | 其他自然资源事务支出    | 200.00  |
| 22002   | 海洋管理事务        | -10.00  |
| 2200299 | 其他海洋管理事务支出    | -10.00  |
| 22005   | 气象事务          | 124.00  |
| 2200501 | 行政运行          | 124.00  |
| 221     | 住房保障支出        | 61.00   |
| 22101   | 保障性安居工程支出     | 61.00   |
| 2210103 | 棚户区改造         | 11.00   |
| 2210107 | 保障性住房租金补贴     | 50.00   |
| 222     | 粮油物资储备支出      | 2650.00 |
| 22201   | 粮油事务          | 2650.00 |
| 2220101 | 行政运行          | 343.00  |
| 2220113 | 粮食财务挂账消化款     | 467.00  |
| 2220115 | 粮食风险基金        | 1720.00 |
| 2220199 | 其他粮油事务支出      | 120.00  |

表 3

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

| 功能编码    | 功能分类           | 决算数     |
|---------|----------------|---------|
| 224     | 灾害防治及应急管理支出    | 3047.00 |
| 22401   | 应急管理事务         | 568.00  |
| 2240101 | 行政运行           | 548.00  |
| 2240106 | 安全监管           | 20.00   |
| 22402   | 消防事务           | 959.00  |
| 2240201 | 行政运行           | 872.00  |
| 2240299 | 其他消防事务支出       | 87.00   |
| 22406   | 自然灾害防治         | 65.00   |
| 2240601 | 地质灾害防治         | 65.00   |
| 22407   | 自然灾害救灾及恢复重建支出  | 1455.00 |
| 2240701 | 中央自然灾害生活补助     | 373.00  |
| 2240702 | 地方自然灾害生活补助     | 719.00  |
| 2240704 | 自然灾害灾后重建补助     | 184.00  |
| 2240799 | 其他自然灾害生活救助支出   | 179.00  |
| 229     | 其他支出(类)        | 6654.00 |
| 22999   | 其他支出(款)        | 6654.00 |
| 2299901 | 其他支出(项)        | 6654.00 |
| 232     | 债务付息支出         | 1356.00 |
| 23203   | 地方政府一般债务付息支出   | 1356.00 |
| 2320301 | 地方政府一般债券付息支出   | 1356.00 |
| 233     | 债务发行费用支出       | 8.00    |
| 23303   | 地方政府一般债务发行费用支出 | 8.00    |

备注：

## 关于 2019 年海丰县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 8.94 亿元，比上年增加 2.31 亿元，增长 34.85%。主要原因：增加工资津补贴支出。其中：

人大事务支出 0.19 亿元，同比增加 0.03 亿元，增长 14.33%。主要原因：增加工资津补贴支出。

政协事务支出 0.07 亿元，同比增加 0.01 亿元，增长 14.4%。主要原因：增加工资津补贴支出。

2. 2019 年公共安全支出 2.76 亿元，比上年减少 0.09 亿元，降低 2.99%。主要原因：专项资金支出减少。

3. 2019 年国防支出 0.0019 亿元，较上年持平，无增减变化。

4. 2019 年教育支出 14.73 亿元，比上年增加 0.53 亿元，增长 3.7%。主要原因：我县加大对教育领域的投入。

5. 2019 年科学技术支出 0.76 亿元，比上年减少 0.68 亿元，下降 47.14%。主要原因：上级专项资金减少。

6. 2019 年文化体育与传媒支出 1.35 亿元，比上年增加 0.04 亿元，增长 2.99%。主要原因：我县加大对文化领域的投入。

7. 2019 年社会保障和就业支出 8.03 亿元，比上年减少 0.38 亿元，下降 4.57%。主要原因：专项资金支出减少。

8. 2019 年卫生健康支出 9.19 亿元，比上年增加 1.74 亿元，增长 23.38%。主要原因：上级专项资金增加。

9. 2019 年节能环保支出 1.39 亿元，比上年增加 0.62 亿元，增长 80.02%。主要原因：我县加大对环卫领域的投入。

10. 2019 年城乡社区事务支出 10.90 亿元，比上年增加 3.41 亿元，增加 34.13%。主要原因：我县加大对基础设施建设的投入。

11. 2019 年农林水事务支出 8.35 亿元，比上年增加 0.06 亿元，增长 0.77%。主要原因：上级专项资金增加。

12. 2019 年交通运输支出 0.89 亿元，比上年减少 0.29 亿元，下降 24.25%。主要原因：收回存量资金并安排相应冲减支出。

13. 2019 年资源勘探电力信息等事务支出 0.17 亿元，比上年增加 0.08 亿元，增加 89.36%。主要原因：专项资金支出增加。

14. 2019 年商业服务业支出 0.35 亿元，比上年增加 0.08 亿元，增加 32.18%。主要原因：专项资金支出增加。

15. 2019 年国土资源气象等事务支出 0.29 亿元，比上年减少 0.02 亿元，下降 6.27%。主要原因：专项资金支出减少。

16. 2019 年住房保障支出 0.0061 亿元，比上年减少 0.25 亿元，下降 97.65%。主要原因：专项资金支出减少。

17. 2019 年粮油物资储备管理事务支出 0.27 亿元，比上

年减少 0.10 亿元，下降 26.51%。主要原因：专项资金支出减少。

18. 2019 年灾害防治及应急管理支出 0.30 亿元，比上年增加 0.30 亿元。主要原因：该科目为今年新增科目，反映自然灾害防治、安全生产监管及应急管理方面支出，上年没有该科目，无法同比。

19. 2019 年其他支出 0.67 亿元，比上年增加 0.21 亿元，增加 46.73%。主要原因：我县临时性支出增加。

20. 2019 年债务付息支出 0.14 亿元，比上年减少 0.02 亿元，下降 11.89%。主要原因：今年存在债券还本，债券付息支出相应减少，导致该科目支出下降。

21. 2019 年债务发行费支出 0.0008 亿元。比上年增加 0.0008 亿元。主要原因：今年存在新增债券收入，相应负担债务发行费。



表 4

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算基本支出决算表

### （按经济分类款级科目）

单位：万元

| 项目编码  | 项 目         | 决算数       |
|-------|-------------|-----------|
|       | 基本支出合计      | 291426.00 |
| 501   | 机关工资福利支出    | 110858.00 |
| 50101 | 工资奖金津补贴     | 95087.00  |
| 50102 | 社会保障缴费      | 3043.00   |
| 50103 | 住房公积金       | 1405.00   |
| 50199 | 其他工资福利支出    | 11323.00  |
| 502   | 机关商品和服务支出   | 21010.00  |
| 50201 | 办公经费        | 2025.00   |
| 50202 | 会议费         | 115.00    |
| 50203 | 培训费         | 148.00    |
| 50204 | 专用材料购置费     | 14.00     |
| 50205 | 委托业务费       | 448.00    |
| 50206 | 公务接待费       | 145.00    |
| 50208 | 公务用车运行维护费   | 137.00    |
| 50209 | 维修(护)费      | 211.00    |
| 50299 | 其他商品和服务支出   | 17767.00  |
| 503   | 机关资本性支出(一)  | 41584.00  |
| 50301 | 房屋建筑物购建     | 299.00    |
| 50302 | 基础设施建设      | 4984.00   |
| 50305 | 土地征迁补偿和安置支出 | 197.00    |
| 50306 | 设备购置        | 847.00    |
| 50307 | 大型修缮        | 29.00     |
| 50399 | 其他资本性支出     | 35228.00  |
| 505   | 对事业单位经常性补助  | 106877.00 |

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算基本支出决算表

### （按经济分类款级科目）

单位：万元

| 项目编码  | 项 目        | 决算数      |
|-------|------------|----------|
| 50501 | 工资福利支出     | 96971.00 |
| 50502 | 商品和服务支出    | 9906.00  |
| 509   | 对个人和家庭的补助  | 9733.00  |
| 50901 | 社会福利和救助    | 2841.00  |
| 50905 | 离退休费       | 2622.00  |
| 50999 | 其他对个人和家庭补助 | 4270.00  |
| 511   | 债务利息及费用支出  | 1364.00  |
| 51101 | 国内债务付息     | 1356.00  |
| 51103 | 国内债务发行费用   | 8.00     |

备注：

## 2019 年海丰县县级一般公共预算税收返还和转移支 付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

| 项目               | 无    | 无    | 无    | 无    |
|------------------|------|------|------|------|
| <b>一、返还性支出</b>   | 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 |
| 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 |
| <b>二、一般性转移支付</b> | 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 |
| 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 |
| 边境地区转移支付支出       | 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 |

2019 年海丰县县级一般公共预算税收返还和转移支  
付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

| 项目       | 无    | 无    | 无    | 无    |
|----------|------|------|------|------|
| 三、专项转移支付 | 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 6

## 2019 年海丰县县级 政府一般债务情况表

单位：万元

| 项 目        | 全 市  | 市本级  | 海丰县   | 无    | 无    | 无    |
|------------|------|------|-------|------|------|------|
| 一、一般债务余额   | 0.00 | 0.00 | 46475 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、一般债务限额   | 0.00 | 0.00 | 67578 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、一般债券转贷收入 | 0.00 | 0.00 | 7000  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一般债券转贷支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、一般债券还本额  | 0.00 | 0.00 | 3978  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、一般债券付息额  | 0.00 | 0.00 | 1356  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

备注：

表 7

## 2019 年海丰县县级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

| 项 目             | 决算数       |
|-----------------|-----------|
| 收入总计            | 369954.00 |
| 一、市（县、区）本级收入    | 210921.00 |
| （一）政府性基金收入(款)   | 210921.00 |
| 国有土地收益基金收入      | 1632.00   |
| 农业土地开发资金收入      | 2535.00   |
| 国有土地使用权出让收入     | 177564.00 |
| 彩票公益金收入         | 1738.00   |
| 城市基础设施配套费收入     | 25198.00  |
| 污水处理费收入         | 2254.00   |
| （二）专项债券对应项目专项收入 | 0.00      |
| 二、转移性收入         | 5075.00   |
| 上级补助收入          | 5075.00   |
| 下级上解收入          | 0.00      |
| 三、债务转贷收入        | 133500.00 |
| 地方政府专项债务转贷收入    | 133500.00 |
| 四、上年结余          | 20458     |

备注：

表 8

## 2019 年海丰县县级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

| 项 目                       | 决算数       |
|---------------------------|-----------|
| 一、市（县、区）本级政府性基金支出         | 211947.00 |
| （一）科学技术支出                 | 0.00      |
| （二）文化旅游体育与传媒支出            | 67.00     |
| 国家电影事业发展专项资金安排的支出         | 57.00     |
| 旅游发展基金支出                  | 10.00     |
| （三）社会保障和就业支出              | 1057.00   |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出           | 1299.00   |
| 小型水库移民扶助基金安排的支出           | -242.00   |
| （四）节能环保支出                 | 0.00      |
| （五）城乡社区支出                 | 120771.00 |
| 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 | 56563.00  |
| 国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出    | 586.00    |
| 农业土地开发资金安排的支出             | -757.00   |
| 城市基础设施配套费安排的支出            | 11389.00  |
| 污水处理费安排的支出                | 2990.00   |
| 土地储备专项债券收入安排的支出           | 50000.00  |
| （六）农林水支出                  | 86.00     |
| 大中型水库库区基金安排的支出            | 86.00     |
| （七）交通运输支出                 | 0.00      |
| （八）资源勘探信息等支出              | 0.00      |
| （九）金融支出                   | 0.00      |
| （十）其他支出                   | 84186.00  |

表 8

## 2019 年海丰县县级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

| 项 目                       | 决算数       |
|---------------------------|-----------|
| 其他政府性基金及对应专项债务<br>收入安排的支出 | 83500.00  |
| 彩票公益金安排的支出                | 686.00    |
| （十一）债务付息支出                | 5633.00   |
| 地方政府专项债务付息支出              | 5633.00   |
| （十二）债务发行费用支出              | 147.00    |
| 地方政府专项债务发行费用支出            | 147.00    |
| 二、政府性基金补助支出               | 0.00      |
| 三、政府性基金上解支出               | 0.00      |
| 四、调出资金                    | 140995.00 |
| 五、地方政府专项债务还本支出            | 0.00      |
| 六、地方政府专项债务转贷支出            | 0.00      |
| 七、年终结余                    | 17012.00  |
| 总支出                       | 369954.00 |

备注：



表 9

## 2019 年海丰县县本级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

| 项目编码    | 项 目                       | 决算数       |
|---------|---------------------------|-----------|
|         | 市（县、区）本级政府性基金支出合计         | 211947.00 |
| 207     | 文化旅游体育与传媒支出               | 67.00     |
| 20707   | 国家电影事业发展专项资金安排的支出         | 57.00     |
| 2070799 | 其他国家电影事业发展专项资金支出          | 57.00     |
| 20709   | 旅游发展基金支出                  | 10.00     |
| 2070904 | 地方旅游开发项目补助                | 10.00     |
| 208     | 社会保障和就业支出                 | 1057.00   |
| 20822   | 大中型水库移民后期扶持基金支出           | 1299.00   |
| 2082201 | 移民补助                      | 951.00    |
| 2082202 | 基础设施建设和经济发展               | 348.00    |
| 20823   | 小型水库移民扶助基金安排的支出           | -242.00   |
| 2082301 | 移民补助                      | -108.00   |
| 2082302 | 基础设施建设和经济发展               | -70.00    |
| 2082399 | 其他小型水库移民扶助基金支出            | -64.00    |
| 212     | 城乡社区支出                    | 120771.00 |
| 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 | 56563.00  |
| 2120801 | 征地和拆迁补偿支出                 | 13965.00  |
| 2120802 | 土地开发支出                    | 5462.00   |
| 2120804 | 农村基础设施建设支出                | 480.00    |
| 2120805 | 补助被征地农民支出                 | 1149.00   |
| 2120806 | 土地出让业务支出                  | 16765.00  |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出        | 18742.00  |
| 21210   | 国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出    | 586.00    |

表 9

## 2019 年海丰县县本级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

| 项目编码    | 项 目                     | 决算数      |
|---------|-------------------------|----------|
| 2121002 | 土地开发支出                  | 586.00   |
| 21211   | 农业土地开发资金安排的支出           | -757.00  |
| 21213   | 城市基础设施配套费安排的支出          | 11389.00 |
| 2121301 | 城市公共设施                  | 180.00   |
| 2121302 | 城市环境卫生                  | 4275.00  |
| 2121399 | 其他城市基础设施配套费安排的支出        | 6934.00  |
| 21214   | 污水处理费安排的支出              | 2990.00  |
| 2121499 | 其他污水处理费安排的支出            | 2990.00  |
| 21215   | 土地储备专项债券收入安排的支出         | 50000.00 |
| 2121501 | 征地和拆迁补偿支出               | 50000.00 |
| 213     | 农林水支出                   | 86.00    |
| 21366   | 大中型水库库区基金安排的支出          | 86.00    |
| 2136601 | 基础设施建设和经济发展             | 118.00   |
| 2136699 | 其他大中型水库库区基金支出           | -32.00   |
| 229     | 其他支出                    | 84186.00 |
| 22904   | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出   | 83500.00 |
| 2290402 | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 83500.00 |
| 22960   | 彩票公益金安排的支出              | 686.00   |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出          | 169.00   |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出          | 406.00   |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出          | -31.00   |
| 2296006 | 用于残疾人事业的彩票公益金支出         | 396.00   |
| 2296013 | 用于城乡医疗救助的彩票公益金支出        | 64.00    |

表 9

## 2019 年海丰县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

| 项目编码    | 项 目                        | 决算数     |
|---------|----------------------------|---------|
| 2296099 | 用于其他社会公益事业的彩票公益金支出         | -318.00 |
| 232     | 债务付息支出                     | 5633.00 |
| 23204   | 地方政府专项债务付息支出               | 5633.00 |
| 2320411 | 国有土地使用权出让金债务付息支出           | 3267.00 |
| 2320431 | 土地储备专项债券付息支出               | 2366.00 |
| 233     | 债务发行费用支出                   | 147.00  |
| 23304   | 地方政府专项债务发行费用支出             | 147.00  |
| 2330431 | 土地储备专项债券发行费用支出             | 55.00   |
| 2330498 | 其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支<br>出 | 92.00   |

备注：

## 2019 年海丰县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

| 项目                         | 无    | 无    | 无    | 无    |
|----------------------------|------|------|------|------|
| <b>科学技术支出</b>              | 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 |
| <b>文化旅游体育与传媒支出</b>         | 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 |
| <b>社会保障和就业支出</b>           | 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 |
| <b>节能环保支出</b>              | 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 |
| <b>城乡社区支出</b>              | 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 |
| 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 |
| <b>农林水支出</b>               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 新菜地开发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 |
| 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 |
| <b>交通运输支出</b>              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

## 2019 年海丰县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

| 项目                            | 无    | 无    | 无    | 无    |
|-------------------------------|------|------|------|------|
| 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 |
| <b>资源勘探工业信息等支出</b>            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 散装水泥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 |
| 农网还贷资金支出                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>商业服务业等支出</b>               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 旅游发展基金支出                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>金融支出</b>                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融调控支出                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>其他支出</b>                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 彩票发行销售机构业务费安排的支出              | 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 |
| <b>转移性支出</b>                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府性基金转移支付                     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 调出资金                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 年终结余                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债务转贷支出                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

## 2019 年海丰县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

| 项目              | 无    | 无    | 无    | 无    |
|-----------------|------|------|------|------|
| <b>债务还本支出</b>   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 地方政府专项债务还本支出    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>债务付息支出</b>   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 地方政府专项债务付息支出    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <b>债务发行费用支出</b> | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 地方政府专项债务发行费用支出  | 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 年海丰县县级 政府专项债务情况表

单位：万元

| 项目         | 全市   | 市本级  | 海丰县    | 无    | 无    | 无    |
|------------|------|------|--------|------|------|------|
| 一、专项债务余额   | 0.00 | 0.00 | 280090 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、专项债务限额   | 0.00 | 0.00 | 292543 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、专项债券转贷收入 | 0.00 | 0.00 | 133500 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一般债券转贷支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、专项债券还本额  | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、专项债券付息额  | 0.00 | 0.00 | 5633   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

备注：

## 2019 年海丰县县级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

| 科目编码    | 项目               | 决算数     |
|---------|------------------|---------|
|         | 收入总计             | 3352.00 |
|         | 一、国有资本经营合计       | 1172.00 |
| 1030601 | (一) 利润收入         | 1172.00 |
| 1030602 | (二) 股利、股息收入      | 0.00    |
| 1030603 | (三) 产权转让收入       | 0.00    |
| 1030604 | (四) 清算收入         | 0.00    |
| 1030698 | (五) 其他国有资本经营预算收入 | 0.00    |
|         | 二、国有资本经营预算转移支付收入 | 0.00    |
|         | 国有资本经营预算转移支付收入   | 0.00    |
|         | 国有资本经营预算上解收入     | 0.00    |
|         | 三、上年结转结余         | 2180.00 |

备注：



## 2019 年海丰县县级 国有资本经营预算支出决算表

### （按功能分类项级）

单位：万元

| 科目编码    | 预算科目              | 决算数     |
|---------|-------------------|---------|
|         | 支出总计              | 3352.00 |
|         | 一、本年支出合计          | 1387.00 |
| 223     | 国有资本经营预算支出        | 1387.00 |
| 22301   | 解决历史遗留问题及改革成本支出   | 1126.00 |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | 1126.00 |
| 22303   | 国有企业政策性补贴(款)      | 261.00  |
| 2230301 | 国有企业政策性补贴(项)      | 261.00  |
|         | 二、转移性支出           | 1965.00 |
|         | 补助下级支出            | 0.00    |
|         | 上解上级支出            | 0.00    |
|         | 调出资金              | 1407.00 |
|         | 省补助计划单列市支出        | 0.00    |
|         | 计划单列市上解省支出        | 0.00    |
|         | 年终结余              | 558.00  |

备注：

**2019 年海丰县县本级 国有资本经营预算支出决算表**  
**(按功能分类项级科目)**

单位：万元

| 科目编码    | 预算科目              | 决算数     |
|---------|-------------------|---------|
|         | 支出总计              | 1387.00 |
| 208     | 社会保障和就业支出         | 0.00    |
| 223     | 国有资本经营预算支出        | 1387.00 |
| 22301   | 解决历史遗留问题及改革成本支出   | 1126.00 |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | 1126.00 |
| 22303   | 国有企业政策性补贴(款)      | 261.00  |
| 2230301 | 国有企业政策性补贴(项)      | 261.00  |

备注：

## 2019 年海丰县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

| 项目             | 合计   | 无    | 无    | 无    | 无    |
|----------------|------|------|------|------|------|
| 国有资本经营预算转移支付   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 国有资本经营预算转移支付支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

备注： 本级无对下国有资本经营预算转移支付。

## 2019 年海丰县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

| 项 目                     | 决算数  |
|-------------------------|------|
| 市（县、区）本级社会保险基金收入合计      | 7.59 |
| 其中：保险费收入                | 5.75 |
| 财政补贴收入                  | 1.82 |
| 利息收入                    | 0.02 |
| <b>一、企业职工基本养老保险基金收入</b> | 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 |
| <b>二、失业保险基金收入</b>       | 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 |
| <b>三、职工基本医疗保险基金收入</b>   | 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 |
| <b>四、工伤保险基金收入</b>       | 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 |
| <b>五、城乡居民基本养老保险基金收入</b> | 2.76 |
| 其中：保险费收入                | 0.93 |
| 财政补贴收入                  | 1.82 |
| 利息收入                    | 0.01 |
| <b>六、城乡居民基本医疗保险基金收入</b> | 0.00 |

## 2019 年海丰县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

| 项 目                       | 决算数         |
|---------------------------|-------------|
| 其中：保险费收入                  | 0.00        |
| 财政补贴收入                    | 0.00        |
| 利息收入                      | 0.00        |
| <b>七、机关事业单位基本养老保险基金收入</b> | <b>4.83</b> |
| 其中：保险费收入                  | 4.82        |
| 财政补贴收入                    | 0.00        |
| 利息收入                      | 0.01        |
| <b>八、生育保险基金</b>           | <b>0.00</b> |
| 其中：保险费收入                  | 0.00        |
| 财政补贴收入                    | 0.00        |
| 利息收入                      | 0.00        |

备注：

## 2019 年海丰县县级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

| 项 目                     | 决算数  |
|-------------------------|------|
| 市（县、区）本级社会保险基金支出合计      | 6.15 |
| 其中：社会保险待遇支出             | 6.13 |
| <b>一、企业职工基本养老保险基金支出</b> | 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 |
| <b>二、失业保险基金支出</b>       | 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 |
| （5）技能提升补贴支出             | 0.00 |
| （6）稳定岗位补贴支出             | 0.00 |
| （7）其他费用支出               | 0.00 |
| 2. 其他失业保险基金支出           | 0.00 |
| <b>三、职工基本医疗保险基金支出</b>   | 0.00 |
| 1. 基本医疗保险待遇支出           | 0.00 |
| 其中：（1）职工基本医疗保险统筹基金      | 0.00 |
| （2）职工基本医疗保险个人账户基金       | 0.00 |
| 2. 其他职工基本医疗保险基金支出       | 0.00 |
| <b>四、工伤保险基金支出</b>       | 0.00 |
| 1. 工伤保险待遇支出             | 0.00 |

## 2019 年海丰县县级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

| 项 目                       | 决算数  |
|---------------------------|------|
| 2. 劳动能力鉴定支出               | 0.00 |
| 3. 工伤预防费用支出               | 0.00 |
| 4. 其他工伤保险基金支出             | 0.00 |
| <b>五、生育保险基金支出</b>         | 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 |
| <b>六、城乡居民基本养老保险基金支出</b>   | 1.89 |
| 1. 养老保险待遇支出               | 1.89 |
| 其中：（1）基础养老金支出             | 0.00 |
| （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       | 0.00 |
| <b>七、城乡居民基本医疗保险基金支出</b>   | 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 |
| <b>八、机关事业单位基本养老保险基金支出</b> | 4.26 |
| 1. 养老保险待遇支出               | 4.24 |
| 其中：基本养老金支出                | 0.00 |
| 丧葬抚恤补助支出                  | 0.00 |
| 2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出     | 0.00 |

备注：

## 2019 年海丰县县本级一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

| 项目               | 决算数     |
|------------------|---------|
| “三公”经费           | 2117.95 |
| 其中：（一）因公出国（境）费用  | 3.30    |
| （二）公务用车购置及运行维护支出 | 1653.77 |
| 1. 公务用车购置        | 573.51  |
| 2. 公务用车运行维护费     | 1080.26 |
| （三）公务接待费         | 460.88  |

备注：



## 关于 2019 年海丰县县本级一般公共预算“三公”经费决算的说明

一、2019 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.211795 亿元，比预算减少 0.001805 亿元，原因是按照中央八项规定减少支出。其中：因公出国（境）支出 0.00033 亿元，比预算增加 0.00033 亿元，原因是临时性安排公务活动；公务用车购置及运行维护支出 0.165377 亿元（公务用车购置费 0.057351 亿元，公务用车运行维护费 0.108026 亿元），比预算增加 0.035377 亿元，原因是临时性增加公车购置费用；公务接待费支出 0.046088 亿元，比预算减少 0.037512 亿元，原因是按照中央八项规定减少支出。

二、2019 年，本级因公出国（境）团组 1 个，累计 6 人次；购置公务用车 35 辆，公务用车保有 445 辆；公务接待 5939 批次，累计 63600 人次。

## 2019 年海丰县县级 地方政府债务限额及余额决算情 况表

单位：万元

| 地 区 | 2019 年债务限额 |       |        | 2019 年债务余额（决算数） |       |        |
|-----|------------|-------|--------|-----------------|-------|--------|
|     |            | 一般债务  | 专项债务   |                 | 一般债务  | 专项债务   |
| 公 式 | A=B+C      | B     | C      | D=E+F           | E     | F      |
| 海丰县 | 360121     | 67578 | 292543 | 326565          | 46475 | 280090 |

备注： 1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

## 2019 年海丰县县级地方政府债务相关情况表

单位：万元

| 项目                          | 本地区       | 本级        |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| <b>一、2018 年末地方政府债务余额</b>    | 213824.00 | 213824.00 |
| 其中：一般债务                     | 67234.00  | 67234.00  |
| 专项债务                        | 146590.00 | 146590.00 |
| <b>二、2018 年地方政府债务限额</b>     | 243391.00 | 243391.00 |
| 其中：一般债务                     | 84348.00  | 84348.00  |
| 专项债务                        | 159043.00 | 159043.00 |
| <b>三、2019 年地方政府债务发行决算数</b>  | 0.00      | 0.00      |
| 新增一般债券发行额                   | 0.00      | 0.00      |
| 再融资一般债券发行额                  | 0.00      | 0.00      |
| 新增专项债券发行额                   | 0.00      | 0.00      |
| 再融资专项债券发行额                  | 0.00      | 0.00      |
| <b>四、2019 年地方政府债务还本决算数</b>  | 3978.00   | 3978.00   |
| 一般债务                        | 3978.00   | 3978.00   |
| 专项债务                        | 0.00      | 0.00      |
| <b>五、2019 年地方政府债务付息决算数</b>  | 6989.00   | 6989.00   |
| 一般债务                        | 1356.00   | 1356.00   |
| 专项债务                        | 5633.00   | 5633.00   |
| <b>六、2019 年末地方政府债务余额决算数</b> | 326565.00 | 326565.00 |
| 其中：一般债务                     | 46475.00  | 46475.00  |
| 专项债务                        | 280090.00 | 280090.00 |
| <b>七、2019 年地方政府债务限额</b>     | 360121.00 | 360121.00 |
| 其中：一般债务                     | 67578.00  | 67578.00  |
| 专项债务                        | 292543.00 | 292543.00 |

备注：本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

表 21

## 2019 年海丰县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

| 项目名称                     | 项目编号               | 项目领域      | 项目主管部门            | 项目实施单位            | 债券性质   | 债券规模     | 发行时间(年/月)     |
|--------------------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------------|--------|----------|---------------|
| 大湖高位养殖拆迁工程               | P184415<br>21-0012 | 生态建设和环境保护 | 大湖镇人民政府           | 大湖镇人民政府           | 一般债券   | 1600.00  | 2019 年<br>2 月 |
| 县城广富路省级改造工程              | P184415<br>21-0002 | 道路        | 海丰县公用事业局          | 海丰县公用事业局          | 一般债券   | 5000.00  | 2019 年<br>2 月 |
| 中医院建设项目                  | P114415<br>21-0001 | 公路医院      | 海丰县卫生健康局          | 海丰县卫生健康局          | 一般债券   | 400.00   | 2019 年<br>2 月 |
| 红城文旅小镇                   | P184415<br>21-0005 | 社会事业和民生工程 | 海城镇人民政府           | 海城镇人民政府           | 其他专项债券 | 10000.00 | 2019 年<br>2 月 |
| 生态科技城基础设施配套工程(1、2、3、4 期) | P144415<br>21-0003 | 社会事业和民生工程 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 其他专项债券 | 3000.00  | 2019 年<br>2 月 |
| 海丰县彭湃医院新院区建设项目           | P174415<br>21-0005 | 公立医院      | 海丰县卫生健康局          | 海丰县卫生健康局          | 其他专项债券 | 8500.00  | 2019 年<br>2 月 |
| S335 线双墩至陆丰西南(海丰段)       | P164415<br>21-0001 | 社会事业和民生工程 | 海丰县交通运输局          | 海丰县交通运输局          | 其他专项债券 | 1000.00  | 2019 年<br>2 月 |
| 海丰县城海丽大道一、二期改造工程         | P174415<br>21-0001 | 社会事业和民生工程 | 海丰县公用事业局          | 海丰县公用事业局          | 其他专项债券 | 8000.00  | 2019 年<br>2 月 |

表 21

## 2019年海丰县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

| 项目名称                  | 项目编号               | 项目领域      | 项目主管部门            | 项目实施单位            | 债券性质   | 债券规模    | 发行时间(年/月)   |
|-----------------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------------|--------|---------|-------------|
| 海丰县城莲花大道建设工程          | P144415<br>21-0002 | 社会事业和民生工程 | 海丰县公用事业局          | 海丰县公用事业局          | 其他专项债券 | 7000.00 | 2019年<br>2月 |
| 梅陇镇区主干道升级改造工程         | P174415<br>21-0002 | 社会事业和民生工程 | 梅陇镇人民政府           | 梅陇镇人民政府           | 其他专项债券 | 6000.00 | 2019年<br>2月 |
| 海紫公路升级改造工程            | P174415<br>21-0004 | 社会事业和民生工程 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 其他专项债券 | 5000.00 | 2019年<br>2月 |
| 海丰县城市民中心全民健身广场与配套建设工程 | P154415<br>21-0002 | 社会事业和民生工程 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 海丰县海业基础设施建设投资有限公司 | 其他专项债券 | 3000.00 | 2019年<br>2月 |
| 海丰县西溪水闸重建工程           | P154415<br>21-0003 | 生态环保      | 海丰县水务局            | 海丰县水务局            | 其他专项债券 | 3000.00 | 2019年<br>2月 |
| 海丰县大液河水闸重建工程          | P154415<br>21-0004 | 生态环保      | 海丰县水务局            | 海丰县水务局            | 其他专项债券 | 3000.00 | 2019年<br>2月 |
| X126线黄羌至平东公路改建        | P124415<br>21-0001 | 社会事业和民生工程 | 海丰县交通运输局          | 海丰县交通运输局          | 其他专项债券 | 500.00  | 2019年<br>2月 |

## 2019 年海丰县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

| 项目名称                                      | 项目编号               | 项目领域      | 项目主管部门      | 项目实施单位      | 债券性质     | 债券规模         | 发行时间(年/月)     |
|---|--------------------|-----------|-------------|-------------|----------|--------------|---------------|
| S242 线黄羌至陆河(海丰段)                          | P134415<br>21-0001 | 社会事业和民生工程 | 海丰县交通运输局    | 海丰县交通运输局    | 其他专项债券   | 500.00       | 2019 年<br>2 月 |
| 土地储备项目                                    | P184415<br>1-0018  | 土地储备      | 海丰县自然资源局    | 海丰县自然资源局    | 土地储备专项债券 | 21500.0<br>0 | 2019 年<br>2 月 |
| 县城河涌沟渠水环境综合整治项目(含文天祥公园、联安路边、海悦名城路段至南三环路段) | P194415<br>21-0001 | 污染防治      | 海丰县住房和城乡建设局 | 海丰县住房和城乡建设局 | 其他专项债券   | 3000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 县城北三环综合管廊建设工程                             | P194415<br>21-0002 | 污染防治      | 海丰县住房和城乡建设局 | 海丰县住房和城乡建设局 | 其他专项债券   | 4000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 黄江河水环境污染控制与治理项目                           | P184415<br>21-0023 | 污染防治      | 海丰县水务局      | 海丰县水务局      | 其他专项债券   | 4000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 可塘镇区污水排污管廊整治工程                            | P194415<br>21-0003 | 污染防治      | 可塘镇人民政府     | 可塘镇人民政府     | 其他专项债券   | 4000.00      | 2019 年<br>6 月 |

表 21

## 2019 年海丰县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

| 项目名称                   | 项目编号               | 项目领域 | 项目主管部门   | 项目实施单位   | 债券性质     | 债券规模         | 发行时间(年/月)     |
|------------------------|--------------------|------|----------|----------|----------|--------------|---------------|
| 省道 236 线改扩建工程(公平段)     | P194415<br>21-0004 | 道路   | 公平镇人民政府  | 公平镇人民政府  | 其他专项债券   | 3000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 海丰县彭湃医院新院区建设项目         | P174415<br>21-0005 | 公立医院 | 海丰县卫生健康局 | 海丰县卫生健康局 | 其他专项债券   | 3000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 国道 324 线改扩建工程(可塘段至县城段) | P194415<br>21-0005 | 道路   | 城东镇人民政府  | 城东镇人民政府  | 其他专项债券   | 4000.00      | 2019 年<br>6 月 |
| 土地储备项目                 | P184415<br>21-0018 | 土地储备 | 海丰县自然资源局 | 海丰县自然资源局 | 土地储备专项债券 | 28500.0<br>0 | 2019 年<br>6 月 |

备注： 本表反映上一年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

## 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决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

#### 1. 税收返还。

2019 年对下级税收返还决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数 0.00 万元，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决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）均衡性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。

#### 3. 专项转移支付。

2019 年对下级专项转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）2019 年补助决算数 0.00 万元，与上年持平。

### （二）举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2019 年政府债务余额 32.66 亿元，比上年新增 11.28 亿元。其中：一般债务余额 4.65 亿元，专项债务余额 28.01 亿元。2019 年政府债务限额 36.01 亿元，其中：一般债务限额 6.76 亿元，专项债务限额



29.25 亿元。

**2. 地方政府债券转贷情况。**2019 年转贷地方政府债券 14.05 亿元，其中：一般债券 0.70 亿元，专项债券 13.35 亿元。新增债券 14.05 亿元，其中：新增一般债券 0.7 亿元，新增专项债券 13.35 亿元。再融资债券 0.00 亿元，其中：再融资一般债券 0.00 亿元，再融资专项债券 0.00 亿元。

**3. 地方政府债务还本付息情况。**2019 年地方政府债务还本 0.40 亿元，其中：一般债务还本 0.40 亿元，专项债务还本 0.00 亿元；2019 年地方政府债务利息 0.70 亿元，其中：一般债务利息 0.14 亿元，专项债务利息 0.56 亿元。

**4. 债券资金使用安排。**2019 年广东省财政厅下达我县新增债券资金 140,500 万元，其中一般债券资金 7,000 万元，涉及项目共 3 个，其他专项债券资金 83,500 万元，涉及项目共 19 个，土地储备专项债券资金 50,000 万元。涉及项目共 2 个，具体项目情况如下：

新增一般债券资金 7000 万元，分别用于县城广富路升级改造改造工程 5000 万元、大湖高位养殖拆迁工程 1600 万元、中医院建设项目 400 万元。

新增其他专项债券资金 83500 万元，分别用于红城文旅小镇（红色文化街）10000 万元、生态科技城基础设施配套工程（1、2、3、4 期）3000 万元、海丰县彭湃纪念医院新院区建设项目 11500 万元、S335 线双墩至陆丰西南（海丰段）1000 万元、海丰县城海丽大道一、二期改造工程 8000 万元、海丰县城莲花大道建设工程 7000 万元、梅陇镇区主干道升

级改造工程 6000 万元、海紫公路升级改造改造工程 5000 万元、海丰县城市民中心全民健身广场与配套建设工程 3000 万元、海丰县西溪水闸重建工程 3000 万元、海丰县大液河水闸重建工程 3000 万元、X126 线黄羌至平东公路改建 500 万元、S242 线黄羌至陆河（海丰段）500 万元、县城河涌沟渠水环境综合整治项目（含文天祥公园、联安路边、海悦名城路段至南三环路段）3000 万元、县城北三环综合管廊建设工程剩余债券资金 4000 万元、黄江河水环境污染控制与治理项目剩余债券资金 4000 万元、可塘镇镇区排水排污管廊整治工程剩余债券资金 4000 万元、国道 236 线改扩建工程（公平段）剩余债券资金 3000 万元、国道 324 线改扩建工程（可塘段至县城段）剩余债券资金 4000 万元。

新增土地储备专项债券资金 50000 万元，分别用于土地储备项目（生态科技城储备用地）21500 万元、土地储备项目（教育园区、北部新区二期、赤坑物流园、海丰县首饰产业环保聚集区、县城北四环、国道 324 线县城至梅陇、生态科技城（含第 4 期配套设施）、可塘工业园、公平工业园）28500 万元。

新增债券资金在加快我县基础设施建设、推动产业发展和改善民生等重点领域集中发力，力促重大项目落地投产、民生实事办成办好，对我县经济社会建设进程有着重大影响。

### （三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见预算草案报表 5 说明。

### （四）预算绩效工作开展情况。

为深入贯彻落实《中共广东省委 广东省人民政府

关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发[2019]5号）精神，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，规范财政资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障，我县于2019年7月-10月开展财政预算绩效评价工作。此次评价工作委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所”为实施单位，对我县“市政设施抢修资金”等11个事后重点项目。重点评价项目评价结果：

**1. 部分项目未制定有针对性的项目实施方案，不利于管理职能有效发挥。**

大部分项目未制定项目实施方案，这可能导致对项目的整体建设缺乏高屋建瓴的认识和掌握，且存在后续变更等现象，不利于管理职能有效发挥。如“河道治理专项资金项目”，项目前期规划不够全面，对项目整体把握不足，存在后续变更及植物补种现象，且部分项目内容不具备可行性，无法建设完成，或已建设完成但使用效率不高，存在财政资金浪费现象。另如“结核病专项防治经费”在开展结核病防治经费项目过程中，县慢性病防治站并未就这一项目具体工作的开展做出详细的工作规划。针对相关宣传工作，县慢性病防治站亦未制定相关宣传计划，不利于最大化发挥财政资金使用效果。同时导致资金使用偏离率较高。

**2. 项目过程管理规范性不足，缺乏后续监管，难以从**

**整体上把握项目产出效果。**

项目实施过程监管制度不全面，项目验收制度不健全，验收流程粗糙，未能从整体上把握项目产出效果，不利于财政资金最大效益的发挥。如“**市政设施抢修资金项目**”未见项目开工许可文件；部分项目合同签订不够规范，其一是未包含质保金条款，其二是部分合同内容不严谨，未约定纠纷解决方式；全部子项未设置工程监理；验收过程规范性不足，缺乏事后跟踪检查，加之未预留质保金，项目如后续产生问题难以及时解决，不利于最大程度上发挥财政资金的使用效益。另如“**圆山岭垃圾无害化处理项目**”项目实施过程有一定的质量跟踪管理措施，但不够完善。项目单位县公用事业局对垃圾收集数量的计量器具未进行定期或不定期校验，且未对后续垃圾处理质量及资源化利用情况进行跟踪，忽视了项目可能产生的经济利益，如产出工业油脂、沼气等，可能存在资源浪费情况。再如“**一村一法律顾问**”项目，项目单位县司法局未制定规范的专项制度，且未形成文字材料对管理方式进行梳理。项目单位对于核查结果亦未进行公示或通报，而是采用单独联系法律顾问的方式，要求进行整改。对法律顾问的核查监督缺少制度规范，不利于监督制度的长期稳定执行，同时对法律顾问的整改结果未进行跟踪反馈，难以对项目实施效果产生促进作用。

**3. 部分项目财务管理规范性不足，存在会计核算不准确、**

## 资金支出内容与专项内容不相符等现象。

部分项目单位财务管理制度不完整，缺乏资金跟踪管理、风险控制等措施，导致财务人员未对资金的收支进行日常的跟进、整理、分类与分析，项目资金的具体收支情况不清晰。且存在会计核算不准确、项目未进行专账核算、资金支付进度与合同规定不符等情况。如“**市政设施抢修资金项目**”项目单位财务管理制度规范性不足。根据专项资金管理要求，应当遵循依法设立统筹兼顾、公开透明、规范运行、绩效管理跟踪监督的原则。项目单位未制定成本控制方案、专项资金监控方案、项目资金风险防范措施。且未提供对每个子项目专项资金进行了跟踪检查监督充分佐证材料。导致出现资金支付进度与合同规定不符等情况。另如“**拘押收教场所管理（戒毒所、拘留所）项目**”财务管理不严谨，会计核算不准确，存在记账分类混淆的问题。“戒毒所 17 年 12 月份民警职工值班备勤厨房伙食费”、“拘留戒毒所民警职工 8 月份值班备勤厨房伙食费”等均计入“业务费”明细，但上述支出应计入“其他支出”项目。再如“**市场改造奖补资金项目**”采购过程合规性不足，支付过程存在一定漏洞。项目单位选择汕尾市设计院作为市场改造图纸设计单位，但是设计单位选择过程存在漏洞，部分服务采购未进行择优比较，程序存在瑕疵。项目单位在选定市场改造设计单位时，未通过任何采购方式选定，未见选定该设计院的审批材料，也未见对设

计方案合理性、可行性的论证材料。

#### **4. 绩效目标设置不够全面，不够科学。**

全部项目单位设立的绩效目标未能完整涵盖专项内容，绩效自评报告内容简单，不够完整。具体表现在：一是项目整体绩效管理体系不够完善，前期项目申报过程未设置绩效目标。不利于明确项目单位以目标为导向，规范财政资金使用，最大程度上发挥财政资金的使用效益。二是项目未形成完整的绩效指标体系，项目后期补设产出指标设置，但未统筹项目整体情况进行总体产出及效益指标设置，指标设置准确性不足，且难以量化考核。