

2021 年揭西县 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

揭西县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

揭西县财政局局长 高锐华

各位代表：

我受县人民政府的委托，现就我县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案报告如下，请各位代表予以审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

2020 年预算执行情况

2020 年是极不平凡的一年，面对疫情的冲击，财政工作面临的挑战极为艰巨，在县委、县政府的高度重视和正确领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，在上级财政部门的大力支持下，我县财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，以县十届人大五次会议通过的预算草案为目标，立足“生态发展示范区”功能地位，坚持稳中求进的工作总基调，全面落实预算管理改革，提高发展质量效益，狠抓收入，不断强化公共财政职能作用，切实加强财政监管，优化支出结构，注重民生，确保重点，全力确保了各项财政收入任务的完成和各项民生福祉的保障工作，全力实现了县

委、县政府各项决策部署和中心工作的财力保障，有效发挥了支持经济发展的重要作用。

一、财政收支预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

1、收入方面

2020 年财政总收入 643694 万元，为年初预算 532226 万元的 120.94%，为调整预算 630436 万元的 102.1%，比年初预算增收 111468 万元，比上年收入 572373 万元增收 71321 万元，增长 12.46%。总收入中的主要项目是：(1)上级补助收入 507028 万元；(2)地方一般公共预算收入 47123 万元；(3)上年结转收入 25005 万元；(4)地方政府新增债券收入 15569 万元；(5)调入资金 24469 万元；(6)动用预算稳定基金 24500 万元。

2020 年县内一般公共预算收入 47123 万元，为年初预算 48925 万元的 96.32%，为调整预算 43886 万元的 107.38%，比年初预算短收 1802 万元，比上年收入 47043 万元增收 80 万元，增长 0.17%，其中：税收收入 28504 万元，为年初预算 32741 万元的 87.06%，为调整预算 27329 万元的 104.3%，比年初预算短收 4237 万元，比上年收入 30889 万元减收 2385 万元，增长-7.72%；非税收入 18619 万元，为年初预算 16184 万元的 115.05%，为调整预算 16557 万元的 112.45%，比年初预算超收 2435 万元，比上年收入 16154 万元增收 2465 万

元，增长 15.26%。

非税收入占一般公共预算收入的比例为 39.51%，比上年高 5.17 个百分点。

2、支出方面：

2020 年财政总支出 600070 万元，为年初预算 532226 万元的 112.75%，为调整预算 579188 万元的 103.61%，比年初预算增支 67844 万元，比上年总支出 522868 万元增支 77202 万元，增长 14.77%。其中：(1)一般公共预算支出 575082 万元，比上年 497382 万元增支 77700 万元，增长 15.62%；(2)上解支出 20583 万元，比上年 20524 万元增支 59 万元；(3)地方政府债券转贷还本支出 3653 万元；(4)调出资金 752 万元。

3、平衡方面：

2020 年财政总收入 643694 万元，财政总支出 600070 万元，结转下年支出 21450 万元（主要是上级专款结转），安排预算稳定调节基金 22174 万元，预算收支平衡。

（二）政府性基金预算收支情况

2020 年政府性基金预算总收入 89086 万元，为年初预算 131089 万元的 67.96%，为调整预算 89597 万元的 99.43%，比年初预算短收 42003 万元，比上年总收入 123984 万元减收 34898 万元，增长-28.15%。其中：1、本级政府性基金收入 32381 万元，比上年收入 55326 万元减收 22945 万元，

增长-41.47%（其中：土地出让金收入 23613 万元，比上年 50570 万元减收 26957 万元）；2、上级补助收入 1433 万元；3、上年结转收入 17617 万元；4、地方政府专项债券转贷收入 9362 万元 5、抗疫特别国债收入 27541 万元；6、调入资金 752 万元。

2020 年基金预算总支出 72915 万元，为年初预算 131089 万元的 55.62%，为调整预算数 72776 万元的 100.19%，比年初预算减支 58174 万元，比上年总支出 106367 万元减支 33452 万元，增长-31.45%。其中：1、政府性基金支出 32527 万元；2、调出资金 10000 万元；3、地方政府专项债券付息支出 2847 万元；4、抗疫特别国债支出 27541 万元。

2020 年政府性基金预算总收入 89086 万元，政府性基金预算总支出 72915 万元，结转下年支出 16171 万元（主要是上级专项基金和本级政府性基金结转），基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支情况

2020 年国有资本经营预算收入 2997 万元，为年初预算 2821 万元的 106.24%，超收 176 万元，比上年收入 2070 万元增收 927 万元，比增 44.78%；2020 年国有资本经营预算支出 2497 万元，为年初预算 2821 万元的 88.51%，减支 324 万元，比上年支出 993 万元增支 1504 万元，比增 151.46%，主要是从国有资本经营预算调出 2366 万元补充一般公共预算的预算稳定调节基金。

2020 年国有资本经营预算收入 2997 万元，2020 年国有资本经营预算支出 2497 万元，结转下年支出 500 万元。全年收支平衡。

（四）社保基金预算收支情况

社保基金预算收支从 2010 年起由市级分险种逐步统筹，我县按预算法的要求每年继续代列。2020 年社保基金预算收入 78776 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 43381 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 35395 万元。2020 年社保基金预算支出 64037 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 36363 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 27674 万元。收支相抵，本年结余 14739 万元，滚存结余 38169 万元。

（五）地方政府债务预算执行情况

按照预算法和国务院关于债务管理的规定，将地方政府债务纳入预算管理，其中：一般债务纳入一般公共预算，专项债务纳入政府性基金预算，并实行债务限额管理。

2020 年全县地方政府债务余额 193029 万元，比 2019 年 171728 万元增加 21301 万元（上级转贷专项债券新增 24931 万元，本级偿还存量债务减少 3630 万元），省核定我县债务限额 213109 万元，其中：一般债务 101417 万元（债务限额 121447 万元），专项债务 91612 万元（债务限额 91662 万元）。全县地方政府债务余额严格控制在债务限额以内，

债务风险总体可控。

二、2020 年财政主要工作和措施

（一）全力做好疫情防控下的“六稳”、“六保”财政担当

1、严谨谋划，保障“三保”支出。2020 年初，受新冠肺炎疫情的突然袭来，我县财政收入受到极大冲击，县财政在县委、县政府的高度重视和正确领导下，在上级财政部门的大力支持下，强化财政预算支出管理，努力克服新冠疫情和减税降费等各种不利影响，贯彻落实了党中央国务院“六保”、“六稳”工作要求，将“保基本民生、保工资、保运转”作为优先财力保障顺序，严谨谋划，统筹财力克服省级财政库款调度锐减情况下，各项社会事业的正常运转、民生资金的足额发放和县委、县政府部署的重点任务资金支出和疫情防控一线资金支出保障。

2、进一步减税降费，支持企业复工复产。我县经济总量小，税源主要依靠中、小微企业支撑，因此一季度受疫情影响，大部分企业进入半停产状态，对全县财税收入冲击巨大。我县进一步落实国务院减税降费惠企政策，为减轻企业经营困难、支持企业复工复产，起到非常显著的作用，全县税收收入一季度负增长 22.77%，二季度负增长 16.73%，迅速扭转下滑趋势，呈现 V 型反转的局面，全年一般公共预算收入实现正增长，（比增 0.17%）。我县通过减税降费政策

的落实，使企业在困难时期挺得住，形势向好时有冲劲，真正意义上激发了企业的长效发展机制，为我县后疫情时期的财税收入打下良好的税源基础。

3、统筹综合预算，补齐民生短板。受疫情冲击和进一步减税降费的推进，短期内我县的经济仍然缺乏新的增长引擎，收入的基础来源主要依靠烟草、房地产、固定资产投资、电力和占比达 97%的小微企业，新的收入增量明显不足。因此，按照省、市“大财政、大预算、一盘棋”的工作思路，统筹一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算，统一综合预算收支和财力总体谋划，有利于形成合力补齐民生短板，特别是今年以来，疫情下的民生支出保障显得尤为突出和卓有成效。今年初省财政厅每月库款仅能支撑“三保”支出，对其他民生事业和疫情防控必需经费均由县财政自行谋划，在 2-3 月份国库库款最困难的时候，县财政仍坚持完成各项民生事业和“三保”支出的按时足额保障，全力做出了疫情防控下的财政担当。

4、用好抗疫特别国债，助力抗疫复产。按照党中央和国务院的决策部署，2020 年发行抗疫特别国债用于支持市县基层，直接惠企利民，助力复工复产。省财政厅于 2020 年 6 月 30 日下达我县抗疫特别国债 27541 万元，用于揭西县第二人民医院综合改建、揭西县人民医院感染科综合大楼，揭西县生活垃圾无害化处理等工程以及指定项目下达的抗疫

特别国债资金 4799 万元分别用于县卫健局的公立医疗机构发热门诊和诊室规范化建设补助 1020 万元、国省道“迎国评”路面改造工程 3473 万元和县工信局支持企业技术改造补助 305.56 万元。

5、特殊转移支付财力补助使用情况。为贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府决策部署，统筹推进新冠肺炎疫情防控和社会经济发展工作，有效支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，省财政厅下达我县特殊转移支付资金共计 30228 万元（其中：特殊转移支付基本财力保障 24800 万元、均衡性转移支付 2492 万元、革命老区转移支付 1063 万元，直达转移支付基本财力保障 1873 万元）用于支持我县的经济社会发展，重大疫情防控救治体系、应急物资储备体系建设以及财政减收增支和“三保”缺口补助。特殊转移支付和正常直达财力资金支出主要用于“保基本民生”和“保工资”两个方面，同时也兼顾支持农村生产生活和基础设施建设短板的补助。为确保我县疫情防控下的民生事业的平稳发展起到重要作用。

6、有效利用债券资金对实体经济的支撑作用。2020 年省财政厅转贷我县政府债券资金 24931 万元，其中：一般债券 7000 万元，特殊转移支付一般债 5000 万元，再融资债券 3569 万元，专项债券 9362 万元。具体是：

一般债券 7000 万元安排用于县交通运输局负责实施的省道 S229 线揭西新洪至张厝段公路路面改造工程 2000 万元、省道 S228 线揭西新洪至张厝段公路配套工程 2000 万元；安排用于县水利局负责实施的揭西县塔头拦河闸重建工程 2000 万元；安排用于五经富镇负责实施的五经富河饮用水源保护工程（一期）1000 万元。特殊转移支付一般债 5000 万元安排用于县交通运输局负责实施的省道 S228 线揭西新洪至张厝段公路配套工程。

专项债券资金 9362 万元，经县政府同意安排用于龙潭镇负责实施的揭西县黄竹溪龙潭段水质提升工程 2362 万元；用于县住建局负责实施的县城污水处理厂及配套管网三期工程 2000 万元；用于县卫健局组织实施的县妇幼保健计划生育服务中心住院综合楼、门诊大楼、医技楼工程 5000 万元（由于基本无法使用调减 2700 万元用于县内其他建设项目）。

2020 年债券资金除了县妇幼保健院医技楼项目以外，其他项目资金全部完成实际支出，支出率为 89.47%。

7、盘活存量，支持民生支出。按照国务院关于盘活财政存量资金的规定，我县继续一年以上不需用、无法安排支出或不使用的县本级安排的支出、预算单位存量资金，全部予以收回县级财政统筹用于民生支出短板资金需求，2020 年共盘活存量资金 12103 万元。为补齐财力短板，弥补民生支

出缺口，起到了积极作用，有效提高了财政资金的使用效益。

（二）落实过紧日子，切实兜牢民生底线

2020 年是非常特殊的一年，面对疫情的突然冲击，财政收支保障受到前所未有的考验。在县委、县政府的正确领导下，县财政局迎难而上，坚持过紧日子与强化保障相结合、积极应对与补短板强弱项相结合、严格财政支出管理，全力筹谋有限财力的使用，增加民生公共领域的支出比重，做好优先保障，确保必要的财政支出服务于全县大局。

1、严控预算支出执行工作。树立过紧日子思想，坚持以收定支，无预算不安排支出，一般性支出和非刚性支出继续压减。将盘活各类存量资金和存量国有资产作为常态机制，预算执行中按照能省则省的原则，把可不再安排的支出节省下来，从严控制财政资金拨付，已经列入预算的基本支出依据国家规定予以保障，项目支出严格按照项目进度、合同约定和规定程序拨付，对不具备实施条件、项目进度缓慢以及预计难以支出的项目，一律不安排支出。

2、优先保障疫情防控经费。迅速开通财政资金支付和政府采购绿色通道，建立国库库款拨付应急机制，加快资金拨付使用，2020 年县本级投入 1500 万元疫情防控资金支持抗疫工作。

3、坚持教育优先经费保障。继续支持教育经费投入，2020 年共投入教育资金 98320 万元，占一般公共预算支出的

17.1%。大力促进教育公平，聚力补短板、促均衡，深化财政改革创新，增强教育发展活力，加大争项争资力度。加强新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚财政教育资金管理工作，围绕“两不愁，三保障”精准扶贫工作要求，及时拨付建档立卡学生对象补助资金，确保资金尽早发挥效益。

4、进一步推进乡村振兴工作。认真贯彻落实乡村振兴战略，充分发挥财政支农职能作用。（1）投入“一村一品”资金 3600 万元，进一步巩固脱贫成效，辐射带动 4215 人次就业；（2）投入农村人居环境整治资金 59953 万元，其中：新农村建设资金 39219 万元，雨污分流资金 17256 万元，三清三拆资金 3225 万元，厕所革命资金 251 万元，进一步加大民生投入，改善农村生产生活条件，不断提升群众幸福感满意度；（3）以发展壮大村级集体经济为重点，扶持薄弱村、壮大富裕村为目标，投入 1500 万元实现全县 44 个行政村集体经济收入持续增长；（4）投入重大水利项目建设资金 5250 万元，保障农田水利灌区设施建设有序升级改造；（5）生态修复领域，突出生态绿化建设，投入 4900 万元用于强林护林生态修复和建设。

5、推进交通基础设施建设，着力构建综合网络体系。一是投入 16502 万元支持干线公路路网提质升级，包括省道 S228 线揭西新洪村至张厝段路面改造、省道 S508 线揭西上砂至砵下段路面改造；X094 五黄线大洋路口与五经富镇过境

公路拓宽工程、揭西县莪萃大桥东园段连接线（一期）改造和国道 G235 线、G238 线揭西段路面改造工程（普通国省道“迎国评”路面改造项目）；二是全面提升公路安全水平，维护人民群众生命财产安全，实施农村公路安全保障工程，统筹推进“四好农村路”建设。全年投入资金 5792 万元，完成“四好农村路”建设项目 85 个，总长约 132.85 公里，

6、继续做好民生保障工作。（1）县本级筹集 21214 万元配套资金按标准发放特困人员救助、孤儿基本生活保障、残疾人生活津贴和护理补贴、原工商业者生活困难补助、城乡居民最低生活保障、医疗救助、城乡居民基本养老保险、城镇职工医疗、城乡居民医疗保障和村（社区）“两委”干部养老保险缴费工作；（2）筹集机关事业单位养老保险缺口兜底资金 14072 万元，保障退休人员经费足额按时发放；

（3）全面落实退回社保改革前原机关事业单位工作人员个人缴纳养老保险费本息共计 11823 万元；（4）按省人社厅要求分三年分期做实职业年金单位缴费部分，2020 年需负担 5656 万元以及清算 2016 年 1 月至 2018 年 12 月机关事业单位退休“中人”职业年金单位缴费 1699 万元；（5）坚持疫情防控下的就业创业扶助和职业技能培训行动，投入 845 万元用于就业补助、小额贷款贴息和职业技能提升行动。

通过多措并举，多渠道筹集资金，有力保障了各项民生政策全部落到实处，真正落实了“六保”“六稳”的工作部

署，体现了以人民为中心的工作理念。

7、支持补齐公共卫生体系短板。继续推进卫生创强建设。完善疫情防控体系，加大公共卫生建设，进一步改善城乡卫生基础设施建设和医疗设备配备，2020 年共投入 25600 万元支持城乡公共卫生创强建设，包括县人民医院住院综合楼、县人民医院供应中心、县人民医院感染科大楼、棉湖华侨医院综合改建项目和县妇幼保健院门诊医技楼建设；投入 17 个乡镇卫生院疫情防控设备装备资金 170 万元。

8、加强基层党组织经费管理。继续加大党的基层建设经费保障力度。2020 年，我县认真贯彻执行省委《广东省加强党的基层组织建设三年行动计划(2018-2020 年)》，加大党的基层建设经费保障力度，进一步推动我县基层党组织建设全面进步、全面过硬。（1）提高行政村（社区）“两委”干部和村务监督委员生活补贴标准；（2）行政村（社区）办公经费标准达到省委每村每年 11.2 万元的要求；（3）设立村（社区）党组书记绩效奖励经费，根据组织部门年度考核情况，对村（社区）党组书记安排发放绩效奖励经费，其中：行政村党组书记标准为每人每年 6000 元、社区党组书记每人每年 3000 元；（4）设立村党组织服务群众专项经费，按每村每年 6 万元标准，对行政村安排村党组织服务群众经费，用于为群众解难题、办实事。2020 年基层组织建设经费共投入 12723.33 万元，包含两新组织建设经费 50.22 万元。

9、持续推进污染防治攻坚。投入 8564 万元建设县城污水处理厂三期、四期管网工程、凤江镇内河涌水质提升二期、龙潭河黄竹溪段水质提升工程、五经富河水质提升工程、金和镇金里片区水质提升工程和棉湖镇北部片区集污管网工程；谋划 2021 年继续推进垃圾焚烧场建设、棉湖镇云湖水系水污染整治、棉湖镇贡山电排内河口水污染整治和榕江南河（莪荪入口）内河水污染整治等项目；继续安排 3000 万元用于全县农村人居环境整治和垃圾清运，巩固创文创卫成果；安排 1738 万元投入县城城区环境卫生保洁；县本级筹集 857 万元投入县老虎垌垃圾填埋场渗透滤液无害化处理商业运营和渗滤液处理；安排 469 万元支持榕江南河水浮莲打捞，保护水源优化水质治理；全力推进整县污水处理 PPP 项目和棉湖污水处理厂二期 PPP 项目建设进度；落实乡镇污水处理费县镇负担机制，县级投入 2419 万元保障县城和中心镇污水处理正常运转。对环境保护攻坚的持续资金投入，进一步巩固了我县的“创文创卫”工作成果，绿水青山的良好生态氛围得以进一步提升，为我县在粤东西北生态功能区排名起到重要支撑作用。

10、加强债务风险防控，防范债务风险。为切实防范债务风险，筹集 6000 万元用于化解历史遗留的政府性债务，彻底消除债务风险。建立债务风险防控机制，从制度和源头上切实有效管控潜在违规举债行为和由此引发的各类债

务风险。

（三）坚持推进财政管理改革，形成改革系统成效

紧紧围绕县委、县政府的决策部署，与上级财政部门对标对表，坚持全面发力，纵深推进预算编制执行和绩效管理改革，构建全县机关事业单位和乡镇街道办机构改革后的经费保障体系，形成改革系统成效。

1、完善财政资金项目库建设。按照省财政预算编制执行监督管理改革的要求，总结去年的项目库资金申报存在的问题和短板，在 2020 年与省市主管部门进行紧密对接，比对各行业的申报指南，精准谋划和填报项目入库工作。通过全县各部门的共同努力，2020 年财政资金项目库入库申报项目 239 个，资金 32.8095 亿元，为我县争取上级建设资金提供更坚实的基础和渠道保障。

2、全面实施预算绩效管理。按照财政部和省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》的总体要求和市委、市政府的工作部署，要求各县区到 2022 年基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。为做好预算绩效管理的实施工作，县财政局拟订了《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》报县委、县政府批准印发执行。通过预算绩效制度的实施，将财政资金使用的绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，推进实现绩效管理与预算管理一体化，基本建成规范透明、标准科学、约束有力

的预算绩效管理体系，确保每一分钱都花得有价值，都能完成既定的绩效目标，发挥应有的效益。

3、制订乡镇街道办经费保障方案。根据《预算法》、省委《关于深化乡镇街道体制改革完善基层治理体系的意见》（粤发〔2019〕27号）和县委全面深化改革委员会《关于深化乡镇街道体制改革完善基层治理体系的意见》等文件规定，结合县委、县政府对乡镇街道体制改革工作部署和我县乡镇街道财政管理体制的实际情况，制订《揭西县乡镇体制改革后乡镇人民政府、河婆街道办事处财政经费保障方案》，对机构改革后的乡镇街道经费保障予以充分保障，为提升乡镇街道治理水平和公共服务能力，完善基层治理体系，激发乡镇街道发展经济的内生动力和活力，增强财政基本保障能力，加快推进基层治理体系和治理能力现代化，提供财力保障。

4、进一步完善预算决算公开工作。预算决算公开工作是推进阳光财政的重要举措，也是优化国家治理结构，构建现代财政管理模式的重要组织部分，因此落实好预算决算公开工作，是财政部考核地方财政管理绩效的五大指标之一。今年以来，财政预算决算公开工作已经纳入全省“数字政府”改革重要组成部分，我局在推进预算决算公开工作连续几年取得较好成果的基础上，2020年继续对公开数据平台进行整合完善，精准发力，与监督评价部门共同对部分公开工作薄

弱的预算单位进行现场辅导，在线审核，并积极与上级监督检查部门沟通衔接，确保了预算决算公开各项工作得以高质量完成。

5、强化推进公务卡结算制度。扩大公务卡使用范围，要求各单位认真清理本单位公务卡的开卡情况，各一级预算单位符合用卡条件的工作人员均应开设公务卡。要求预算单位制定完善本单位财务管理制度，进一步规范消费行为，实行公务卡强制结算制度，降低现金使用量，包括差旅费、会议费、印刷费等 16 项公务支出，除转帐等特殊情况外，都必须使用公务卡结算。强调各单位对公务卡消费行为应进行合规性审核，明确相应的财务审批要求，严格报销手续，规范报销流程，按照公务卡结算流程登陆国库集中支付系统，通过系统进行消费信息核实及还款操作，对符合公务卡结算范围和财务制度规定的支出予以报销。纳入公务卡结算使用目录指引的全部公务活动，都需通过公务卡强制结算，确保各项政府部门、预算单位的财政财务活动公开透明、有据可查，从源头上杜绝腐败行为的发生。

（四）建立财政监管常态化机制，提高依法理财水平

1、加强政府债务管理，完善债务应急处置和风险防控。深入贯彻落实党的十九大和习近平总书记重要讲话精神，进一步规范政府举债融资行为，防范和化解地方政府性债务风险，坚决打赢防范化解重大风险攻坚战，有效管控我县政府

债务风险，构建县、镇二级政府债务风险防控体系，明确责任，完善机制，牢牢守住不发生区域性和系统性风险的底线，切实防范和化解财政金融和债务风险。

2、进一步完善基建投资项目管理。按照县政府进一步完善基建投资管理的文件精神，简化不必要的基建审批程序，优化工作流程，加快财政评审进度，严格基建资金拨付管理，按工程进度予以安排资金。严管工程项目预算造价和结算造价审核，确保不留水分，按实作出评审结论。2020年，审核预算送审项目760个，送审金额176986.04万元，核定预算造价155372.86万元，核减21613.18万元，核减率12.21%。审核结算送审项目575个，送审造价67291.54万元，核定造价59376.92万元，核减7914.62万元，核减率11.76%。

3、强化监督管理，促进财政资金安全运行。开展全县农村集体经济组织财务检查，按照《关于开展全县农村集体经济财务检查工作的通知》精神，对全县8个乡镇32个村（居）、经联社的财务进行了实地检查。通过检查，要求各乡镇（街道）要认真执行省、市、县各级有关农村财务和集体资产管理规定，认真履行好监管职责，并针对存在的问题落实整改，确保农村财务管理走上规范化轨道。

4、进一步强化农村财务管理，为新农村建设保驾护航。为进一步加强村级财务管理，根据《揭阳市农村财务管理暂

行办法》工作指引，县财政局印发了《揭西县农村财务管理实施细则》，进一步完善制度措施，规范村级财务行为，加强财务核算和公开制度。县财政组织多次农村财务管理人员培训，开展村和社区“白条账”专项治理。通过完善制度、加强巡查，取得良好成效。

（五）提升财政队伍的担当能力

坚持把以人民为中心的思想深入贯彻到每一位财政干部职工的工作中，提升财政队伍的担当能力，提高政治站位，紧紧围绕县委、县政府的工作部署，坚持财为政所用的基本原则和工作方针，高质量、高效率的完成财政工作，牢固树立政治机关意识，始终把政治建设摆在财政改革发展的首位，努力把全县财政系统锻造成为政治坚定、业务过硬、敢于担当的模范机关，营造风清气正的政治生态。

2021 年预算草案

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”开局之年，也是开启全面建设社会主义现代化国家新征程的关键之年，做好今年财政工作意义重大。从我县的经济形势来看，受经济下行压力加大、国家继续实施减税降费等因素的影响，2021 年我县的财税收入将继续面临复杂严峻的挑战，打好三大攻坚战、实施乡村振兴、保障和改善民生刚性支出资金需求较大。这就需要县财政进一步加大统筹各项资金的力

度，按照中央八项规定和“紧平衡”的要求，牢固树立过“紧日子”的思想，对接我县机构改革，严格把关，切实履行财政部门职责，在编列新机构部门预算中，坚持厉行节约，严控一般性支出，严格执行控制“三公经费”和会议费等管理办法，进一步健全厉行节约的长效管理制度。在县委、县政府的坚强领导下，全力组织收入，严格按新预算法的要求执行新一年度的预算收支，做到量入为出，严控一般性支出、“三公经费”和新增追加预算支出，科学合理编制预算，定好收入目标，按轻重缓急做好支出安排，确保全年预算收支平衡。

2021 年财政预算总的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，围绕落实总书记赋予广东在全面建设社会主义现代化国家新征程中走在全国前列、创造新的辉煌的使命任务，坚持围绕县委、县政府的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，打造新发展格局战略支点，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，坚持以改革创新为根本动力，围绕“生态发展示范区”功能定位，加快构建“一园两区”发展新格局，树立过紧日子的思想，严格压缩一般性支出，集中财力服务于县委、县政府的重大战略和中心工作。构建“大财政、大预算、大资产”理念，加大财政资金统筹使用力度，统筹稳

增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，促进经济持续健康发展和社会大局稳定，为“十四五”开好局提供财力保障。2021 年财政预算安排具体如下：

一、2021 年一般公共预算草案、政府性基金预算草案、国有资本经营预算草案、社保基金预算草案

（一）一般公共预算草案

1、收入预算方面

2021 年预算总收入 505309 万元，在总收入中：（1）县内地方一般公共预算收入 49008 万元，比上年收入增加 1885 万元，增长 4%，其中：税收收入 30030 万元，比上年收入增加 1521 万元，增长 5.35%，非税收入 18978 万元，比上年增加 359 万元，增长 1.93%。（2）上级补助收入 382572 万元；（3）上年结转 21450 万元（主要是专项资金结转）；（4）调入资金 30105 万元（主要是为保收支平衡安排，需通过全年增加收入解决）；（5）动用预算稳定调节基金 22174 万元。

2、支出预算方面

2021 年预算总支出 505309 万元（其中：地方一般公共预算支出 481625 万元，上解上级支出 23684 万元）。地方一般公共预算支出 481625 万元，其中：（1）一般公共服务支出 33959 万元；（2）国防支出 360 万元；（3）公共安全支出 14414 万元；（4）教育支出 103565 万元；（5）科学

技术支出 338 万元；（6）文化体育与传媒支出 4257 万元；（7）社会保障和就业支出 118397 万元；（8）医疗卫生支出 89319 万元；（9）环境保护支出 11911 万元；（10）城乡社区事务支出 5643 万元；（11）农林水事务支出 63067 万元；（12）交通运输支出 5886 万元；（13）资源勘探信息等支出 475 万元；（14）商业服务业等支出 252 万元；（15）金融支出 203 万元；（16）自然灾害海洋气象等支出 5778 万元；（17）住房保障支出 9874 万元；（18）粮油物资储备支出 1879 万元；（19）灾害防治及应急管理支出 2677 万元；（20）预备费 6000 万元；（21）其他支出 50 万元；（22）债务付息支出 3271 万元；（23）债务发行费支出 50 万元。

3、平衡方面

2021 年预算总收入 505309 万元，预算总支出 505309 万元，计划安排收支平衡。

按照国务院关于树立过“紧日子”思想的要求，严格执行压减一般性支出的政策，除重点和刚性必保支出外，继续对全县各行政事业单位（不含教育、卫生系统）“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等一般性支出继续压减。

（二）政府性基金预算草案

2021 年政府性基金预算按照财政部《2021 年政府收支分类科目》的规定进行编制，2021 年全县政府性基金预算收入 87863 万元，其中：县本级基金收入 70922 万元，上级补

助专项 770 万元，上年专项基金结转 16171 万元。2021 年全县政府性基金预算支出 87863 万元（其中包含债券付息支出 3392 万元，债务发行费支出 130 万元），收支相抵，计划收支平衡。

（三）国有资本经营预算草案

按照新预算法的要求，完善预算编制体系，编报国有资本经营预算。按照财政部《2021 年政府收支分类科目》的规定，2021 年国有资本经营预算收入 2420 万元（主要是企业利润收入），其中：本年收入 1920 万元，上年结转 500 万元。2021 年国有资本经营预算支出 2420 万元。收支相抵，计划收支平衡。

（四）社保基金预算草案

1. 社保基金预算草案

社保基金预算收支从 2010 年起由市级分险种逐步统筹，我县按《预算法》的要求每年继续代列。按照财政部《2021 年政府收支分类科目》的规定进行编制，2021 年社保基金预算收入 73155 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 38661 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 34494 万元。2021 年社保基金预算支出安排 69894 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 38538 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 31356 万元。收支相抵，本年结转 3261 万元。

2.公立医院预算草案

为配合公立医院改革，从 2018 年开始，我县按上级要求，将县级公立医院预算作为附件材料代列预算。2021 年揭西县公立医院收入预算总额为 73703 万元，其中：财政拨款收入 10198 万元，占收入预算总额的 13.84%；事业单位经营性收入 63265 万元，占收入预算总额的 85.84%；其他收入 240 万元，占收入预算总额的 0.32%。

2021 年揭西县公立医院支出预算总额为 72875 万元。其中：

按支出功能分类划分：医疗卫生与计划生育支出 70347 万元，占支出预算总额的 96.53%，社会保障和就业支出 1594 万元，占支出预算总额的 2.19%，住房保障支出 898 万元，占支出预算总额的 1.23%，其他支出 36 万元，占支出预算总额的 0.05%。

按支出性质分类划分：基本支出 53245 万元，其中：人员经费支出 24119 万元，占支出预算总额的 33.1%；日常公用经费支出 29126 万元，占支出预算总额的 39.97%；项目支出 19630 万元，其中：基本建设类项目 700 万元，占支出预算总额的 0.96%，行政事业类项目 18930 万元，占支出预算总额的 25.97%。

按支出经济分类划分：工资福利支出 23077 万元，占支出预算总额的 31.67%；商品和服务支出 36533 万元，占支出

预算总额的 50.13%；对个人和家庭的补助支出 1041 万元，占支出预算总额的 1.43%；基本建设支出 6135 万元，占支出预算总额的 8.42%；其他资本性支出 5853 万元，占支出预算总额的 8.03%；其他支出 236 万元，占支出预算总额的 0.32%。

2021 年揭西县公立医院收入预算总额为 73703 万元，2021 年揭西县公立医院支出预算总额为 72875 万元，本年结转 828 万元。

（五）地方政府债务预算管理情况

2021 年全县应付还省财政厅到期债券本息 31963 万元，其中：到期债券本金 25799 万元，已经向省厅申请通过再融资债券予以置换；到期债券利息 6164 万元，通过列入预算安排，其中：偿还一般债务利息 3171 万元，专项债务利息 2993 万元。

（六）部门预算草案编制情况

按照机构改革方案的批复精神，2021 年按照机构改革后的财政性拨款单位全部实行部门预算管理，按照部门预算的编制原则和要求，纳入部门预算编列单位共计 84 个，其中：县直一级预算单位 54 个、代编单位 11 个、河婆街道办事处和 16 个乡镇人民政府。

二、着力抓好财政收支管理，统筹做好预算平衡

（一）做好紧平衡下的财政增收工作

在 2020 年疫情和减税降费政策的财税收入的冲击影响

下，科学研判、综合考量，设定 2021 年一般公共预算收入的增长预期目标为比增 4%，其中：税收收入比增 5.35%。完成全年收入比增 4%的目标虽然总量不高，仍然面临巨大挑战，做大、做强、做活“土地文章”，是 2021 年经济工作聚焦的重点，全面发力，克服疫情防控下的抓收入政治担当，显得至关重要。因此，我们必须紧紧围绕县委、县政府的中心工作，立足于本县实际，振奋精神，拓宽收入渠道，努力在地方中小税种上挖潜增收，提高财政收入质量，促进财政收入年度间的均衡稳定。积极扶持实体经济的发展，一是发挥产业园的园区招商引资效应，引导进园企业尽快投产建设，助力收入增长；二是统筹三套预算财力，盘活各单位、各部门存量资金，统筹安排用于全县民生支出，补齐民生短板；三是综合研判，做好预算收支综合绩效考核和财政预算收支管理、财政支出进度、国库库款保障水平、收入质量、非税管理、存量资金盘活、专项资金结余结转等各项指标的达标工作；五是加强财政收入和扶贫资金动态监控，及时掌握各种增收和减收因素，适时发现收入进度的异常，为期间调整预算做好基础工作。

（二）统筹财力，确保县级“三保”预算达标

按照省财政厅《关于开展 2021 年“三保”预算编制审核工作的通知》，为做好“六稳”、“六保”工作，省财政厅将全省所有建制县区列入“保基本民生、保工资、保运转”

支出预算审核，切实落实公共财政基本职能，落实县级“三保”支出预算达标，真正将坚持民生优先，优化财政支出结构，健全民生保障，强化底线民生保障各项政策全覆盖。

（三）坚持量力而行，推动持续提升人民福祉

继续坚持过“紧日子”，厉行节约，管好用好各项财政资金，严格按照县人大批准的财政预算草案计划执行，进一步加强预算管理，强化预算约束，年度中除了县委、县政府确定的重大支出项目和民生项目支出以外，原则上无预算不安排支出。继续坚持“以收定支、量力而行、收支平衡”的原则，坚持统筹调度，在“保基本民生、保工资、保运转”的前提下“保重点”、“促发展”，继续优化支出结构，构建基本公共服务均等化，优先支持补齐全面建成小康社会短板项目，特别是做好县委、县政府部署的中心工作的资金支持，确保民生投入的增长快于一般性支出增长，以惠民实效取信于民；按照中央八项规定和反对浪费要求，坚决控制一般性财政支出增长，严格控制“三公经费”和会议费的支出，做到“三公经费”预算、决算只减不增，严控楼堂馆所等支出，确保实现公用经费“五个零增长”，倡导勤俭办事，厉行节约，支持重点项目和民生支出；进一步增强预算执行的责任意识和绩效观念，提高预算编制的科学化、精细化水平、硬化预算约束，强化预算控制，确保预算收支平衡。合理安排调度资金，强化财政保障作用，发挥财政杠杆作用，促进

全县经济和社会各项事业的平稳健康发展。

（四）抓实化解债务风险，确保财政运行可持续

依法依规采取统筹预算资金偿还、盘活存量资源资产偿还等措施化解存量债务，牢牢守住不发生系统性债务风险的底线，通过地方债务风险防控预警机制，跨部门、跨行业建立债务风险预警监测系统，积极制定债务处置计划，逐步筹集资金化解存量债务和历史遗留问题；积极向省财政厅申报地方政府债券资金投入我县的基础设施建设和土地收储，切实化解我县项目建设资金短板和收储土地资金需求；进一步清理暂存暂付款挂账工作，理清各项资金往来关系，逐步予以核实冲销挂账，建立无预算、无财力不安排资金支出的规范化理财观念，将各种潜在的隐性债务风险未雨绸缪全部予以化解。

（五）坚持深化以预算管理改革为牵引，不断提升财政管理能力水平

按照省财政“规划引领、强化统筹”为突破口的改革思路，坚持系统观念、协同推进财政事权和支出责任和预算管理的同步改革，全力推进“数字财政”综合财政管理平台建设，确保省财政“全省一盘棋”工作尽快在我县落地，通过强化财政改革系统集成，将预算编制、预算执行、支付凭证电子化、账务核算、资产债务管理、政府采购、绩效评价、项目库管理和实时监督全部整合成为一体化综合管理平台，

形成协同效应，真正实现提高财政资金使用效益和全链条资金监管。从制度上、技术上保障财政资金的安全运行，确保专项资金专款专用并发挥预期的绩效成果。

各位代表，2021 年是“十四五”规划开局之年，也是开启全面建设社会主义现代化国家新征程的关键之年，做好今年的财政工作至关重要，充满机遇和挑战，完成 2021 年财政预算收支工作责任重大，任务艰巨，使命光荣。我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，以一往无前的奋斗姿态、风雨无阻的精神状态和敢于担当的使命感，扎实做好 2021 年的财政工作，为我县在全面建设社会主义现代化新征程中作出积极的财政贡献。

2021 年 1 月 1 日

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2021 年揭西县级 一般公共预算收入表

2. 2021 年揭西县级 一般公共预算支出表

3. 2021 年揭西县本级 一般公共预算支出表（按功能分类项级科目）

关于 2021 年揭西县本级 一般公共预算支出的说明

4. 2021 年揭西县本级 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. 2021 年揭西县本级 一般公共预算“三公”经费表

关于 2021 年揭西县级 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况说明

6. 2021 年揭西县级 一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2021 年揭西县级 政府性基金预算收入表

8. 2021 年揭西县级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）

9. 2021 年揭西县本级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）

10. 2021 年揭西县级 政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

11. 2021 年揭西县级 国有资本经营预算收入总表

12. 2021 年揭西县级 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级科目）

13. 2021 年揭西县本级 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级科目）

14. 2021 年揭西县级 国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区）

四、社会保险基金预算

15. 2021 年揭西县本级 社会保险基金收入预算表

16. 2021 年揭西县本级 社会保险基金支出预算表

17. 2021 年揭西县本级 社会保险基金结余预算表

五、地方政府债务预算

18. 揭西县 2020 年地方政府一般债务余额情况表

19. 揭西县 2020 年地方政府专项债务余额情况表

20. 揭西县 地方政府债券发行及还本付息情况表

21. 揭西县 地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 揭西县 2020 年地方政府债务限额及余额情况表

23. 2020 年揭西县 新增债券额度安排情况表

24. 2020 年新增债券项目用途情况表

25. 2020 年中央转贷地方国际金融组织和外国政府贷款债务项目明细表

26. 揭西县 2021 年地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2021 年揭西县 提前下达新增债券额度分配情况表

表 1

2021 年揭西县级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	505309
一、本级一般公共预算收入	49008
（一）税收收入	30030
消费税	0.00
增值税	10888
企业所得税	1843
个人所得税	1183
资源税	190
城市维护建设税	2032
房产税	2214
印花税	738
城镇土地使用税	2443
土地增值税	2786
车船税	1587
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	1573
契税	2470
烟叶税	0.00
环境保护税	83
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	18978
专项收入	2070
行政事业性收费收入	5687

表 1

2021 年揭西县级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
罚没收入	2965
国有资源（资产）有偿使用收入	7686
政府住房基金收入	115
其他收入	455
二、转移性收入	456301
（一）上级补助收入	382572
返还性收入	10305
一般性转移支付收入	351384
专项转移支付收入	20883
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	30105
从政府性基金预算调入一般公共预算	19250
从国有资本经营预算调入一般公共预算	0.00
从其他资金调入一般公共预算	10855
（四）动用预算稳定调节基金	22174
（五）上年结余	21450

备注：上级补助收入数为提前下达对我县补助数。

表 2

2021 年揭西县级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共服务支出	33959
二、外交支出	0.00
三、国防支出	360
四、公共安全支出	14414
五、教育支出	103565
六、科学技术支出	338
七、文化旅游体育与传媒支出	4257
八、社会保障和就业支出	118397
九、卫生健康支出	89319
十、节能环保支出	11911
十一、城乡社区支出	5643
十二、农林水支出	63067
十三、交通运输支出	5886
十四、资源勘探工业信息等支出	475
十五、商业服务业等支出	252
十六、金融支出	203
十七、援助其他地区支出	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	5778
十九、住房保障支出	9874
二十、粮油物资储备支出	1879
二十一、灾害防治及应急管理支出	2677
二十二、预备费	6000
二十三、其他支出	50
二十四、转移性支出	23684
二十五、债务还本支出	0.00

表 2

2021 年揭西县级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二十六、债务付息支出	3271
二十七、债务发行费用支出	50
支出总计	505309

备注：2021 年支出预算数是根据县代编一般公共预算收入等财力因素，并结合省、市预告专项及专款一次性补助（按省要求列支科目）代编

表 3

2021 年揭西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	481625
201	一般公共服务支出	33959
20101	人大事务	1249
2010101	行政运行	343
2010104	人大会议	150
2010199	其他人大事务支出	756
20102	政协事务	587
2010201	行政运行	334
2010204	政协会议	136
2010299	其他政协事务支出	117
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	11422
2010301	行政运行	9146
2010308	信访事务	74
2010350	事业运行	1013
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1189
20104	发展与改革事务	416
2010401	行政运行	309
2010499	其他发展与改革事务支出	107
20105	统计信息事务	618
2010501	行政运行	202
2010507	专项普查活动	348
2010599	其他统计信息事务支出	68
20106	财政事务	1469

表 3

2021 年揭西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
2010601	行政运行	621
2010607	信息化建设	114
2010699	其他财政事务支出	734
20107	税收事务	3686
2010799	其他税收事务支出	3686
20108	审计事务	261
2010801	行政运行	213
2010899	其他审计事务支出	48
20111	纪检监察事务	1307
2011101	行政运行	784
2011199	其他纪检监察事务支出	523
20113	商贸事务	502
2011301	行政运行	427
2011308	招商引资	30
2011399	其他商贸事务支出	45
20123	民族事务	3
2012399	其他民族事务支出	3
20126	档案事务	155
2012601	行政运行	141
2012699	其他档案事务支出	14
20128	民主党派及工商联事务	54
2012801	行政运行	52
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	2
20129	群众团体事务	709

表 3

2021 年揭西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
2012901	行政运行	392
2012999	其他群众团体事务支出	317
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3102
2013101	行政运行	1798
2013105	专项业务	520
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	784
20132	组织事务	2267
2013201	行政运行	527
2013299	其他组织事务支出	1740
20133	宣传事务	452
2013301	行政运行	182
2013399	其他宣传事务支出	270
20134	统战事务	267
2013401	行政运行	215
2013404	宗教事务	5
2013405	华侨事务	6
2013499	其他统战事务支出	41
20136	其他共产党事务支出	528
2013601	行政运行	246
2013699	其他共产党事务支出	282
20138	市场监督管理事务	1992
2013801	行政运行	1419
2013804	市场主体管理	40
2013812	药品事务	5

表 3

2021 年揭西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
2013815	质量安全监管	5
2013816	食品安全监管	206
2013899	其他市场监督管理事务	317
20199	其他一般公共服务支出	2913
2019999	其他一般公共服务支出	2913
203	三、国防支出	360
204	四、公共安全支出	14414
20401	武装警察部队	44
20402	公安	12907
20404	检察	27
20405	法院	47
20406	司法	1273
20499	其他公共安全支出	116
205	五、教育支出	103565
20501	教育管理事务	707
2050101	行政运行	707
20502	普通教育	98942
2050201	学前教育	2291
2050202	小学教育	44717
2050203	初中教育	31469
2050204	高中教育	8585
2050299	其他普通教育支出	11880
20503	职业教育	1115
2050302	中等职业教育	1083

表 3

2021 年揭西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
2050303	技校教育	32
20504	成人教育	241
2050404	成人广播电视教育	241
20507	特殊教育	757
2050701	特殊学校教育	757
20508	进修及培训	445
2050801	教师进修	247
2050802	干部教育	198
20509	教育费附加安排的支出	1309
2050999	其他教育费附加安排的支出	1309
20599	其他教育支出	49
2059999	其他教育支出	49
206	六、科学技术支出	338
20601	科学技术管理事务	148
2060101	行政运行	148
20604	技术与研究与开发	5
2060499	其他技术与研究与开发支出	5
20605	科技条件与服务	50
2060502	技术创新服务体系	50
20607	科学技术普及	42
2060701	机构运行	42
20699	其他科学技术支出	93
2069901	科技奖励	78
2069999	其他科学技术支出	15

表 3

2021 年揭西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
207	七、文化旅游体育与传媒支出	4257
20701	文化和旅游	2440
2070101	行政运行	512
2070104	图书馆	241
2070108	文化活动	35
2070109	群众文化	3
2070111	文化创作与保护	53
2070113	旅游宣传	116
2070114	文化和旅游管理事务	20
2070199	其他文化和旅游支出	1460
20702	文物	220
2070205	博物馆	220
20703	体育	28
2070308	群众体育	15
2070399	其他体育支出	13
20706	新闻出版电影	10
2070607	电影	10
20708	广播电视	1492
2070801	行政运行	653
2070808	广播电视事务	264
2070899	其他广播电视支出	575
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	67
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	67
208	八、社会保障和就业支出	118397

表 3

2021 年揭西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
20801	人力资源和社会保障管理事务	872
2080101	行政运行	408
2080109	社会保险经办机构	242
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	222
20802	民政管理事务	1011
2080201	行政运行	226
2080207	行政区划和地名管理	2
2080208	基层政权建设和社区治理	152
2080299	其他民政管理事务支出	631
20805	行政事业单位养老支出	54271
2080501	行政单位离退休	22
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14076
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23744
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10096
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	5
2080599	其他行政事业单位养老支出	6328
20807	就业补助	84
2080701	就业创业服务补贴	1
2080705	公益性岗位补贴	1
2080799	其他就业补助支出	82
20808	抚恤	4617
2080805	义务兵优待	455
2080899	其他优抚支出	4162
20809	退役安置	1080

表 3

2021 年揭西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
2080901	退役士兵安置	761
2080904	退役士兵管理教育	17
2080999	其他退役安置支出	302
20810	社会福利	3554
2081001	儿童福利	656
2081002	老年福利	1032
2081004	殡葬	874
2081005	社会福利事业单位	144
2081006	养老服务	570
2081099	其他社会福利支出	278
20811	残疾人事业	4252
2081101	行政运行	100
2081104	残疾人康复	22
2081107	残疾人生活和护理补贴	3614
2081199	其他残疾人事业支出	516
20819	最低生活保障	8208
2081901	城市最低生活保障金支出	817
2081902	农村最低生活保障金支出	7391
20820	临时救助	1060
2082001	临时救助支出	900
2082002	流浪乞讨人员救助支出	160
20821	特困人员救助供养	5966
2082101	城市特困人员救助供养支出	481
2082102	农村特困人员救助供养支出	5485

表 3

2021 年揭西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
20826	财政对基本养老保险基金的补助	31348
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	30835
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	513
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1
20828	退役军人管理事务	634
2082801	行政运行	141
2082804	拥军优属	169
2082899	其他退役军人事务管理支出	324
20830	财政代缴社会保险费支出	274
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	274
20899	其他社会保障和就业支出	1165
2089901	其他社会保障和就业支出	1165
210	九、卫生健康支出	89319
21001	卫生健康管理事务	822
2100101	行政运行	508
2100199	其他卫生健康管理事务支出	314
21002	公立医院	1258
2100201	综合医院	736
2100202	中医（民族）医院	217
2100299	其他公立医院支出	305
21003	基层医疗卫生机构	11659
2100301	城市社区卫生机构	538
2100302	乡镇卫生院	8742

表 3

2021 年揭西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
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2379
21004	公共卫生	10466
2100401	疾病预防控制机构	1361
2100403	妇幼保健机构	996
2100405	急救救治机构	35
2100406	采供血机构	13
2100408	基本公共卫生服务	6793
2100409	重大公共卫生专项	219
2100410	突发公共卫生事件应急处理	500
2100499	其他公共卫生支出	549
21006	中医药	90
2100601	中医（民族医）药专项	10
2100699	其他中医药支出	80
21007	计划生育事务	2905
2100717	计划生育服务	427
2100799	其他计划生育事务支出	2478
21011	行政事业单位医疗	9771
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9771
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	46284
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	882
2101202	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	45402
21013	医疗救助	5042
2101301	城乡医疗救助	5030
2101302	疾病应急救助	12

表 3

2021 年揭西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
21014	优抚对象医疗	184
2101401	优抚对象医疗补助	184
21015	医疗保障管理事务	287
2101501	行政运行	184
2101504	信息化建设	12
2101505	医疗保障政策管理	5
2101599	其他医疗保障管理事务支出	86
21099	其他卫生健康支出	551
2109901	其他卫生健康支出	551
211	十、节能环保支出	11911
21101	环境保护管理事务	235
2110101	行政运行	193
2110107	生态环境保护行政许可	42
21102	环境监测与监察	116
2110299	其他环境监测与监察支出	116
21103	污染防治	11492
2110302	水体	4971
2110305	放射源和放射性废物监管	6481
2110399	其他污染防治支出	40
21105	天然林保护	19
2110507	停伐补助	19
21111	污染减排	23
2111199	其他污染减排支出	23
21199	其他节能环保支出	26

表 3

2021 年揭西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
2119999	其他节能环保支出	26
212	十一、城乡社区支出	5643
21201	城乡社区管理事务	2915
2120101	行政运行	1695
2120104	城管执法	72
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1148
21202	城乡社区规划与管理	185
2120201	城乡社区规划与管理	185
21203	城乡社区公共设施	2072
2120303	小城镇基础设施建设	18
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2054
21205	城乡社区环境卫生	304
2120501	城乡社区环境卫生	304
21299	其他城乡社区支出	167
2129999	其他城乡社区支出	167
213	十二、农林水支出	63067
21301	农业农村	32474
2130101	行政运行	776
2130104	事业运行	6
2130108	病虫害控制	61
2130112	行业业务管理	580
2130135	农业资源保护修复与利用	396
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	12
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	39

表 3

2021 年揭西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
2130199	其他农业农村支出	30604
21302	林业和草原	5615
2130201	行政运行	492
2130204	事业单位	6
2130205	森林资源培育	1400
2130207	森林资源管理	372
2130209	森林生态效益补偿	2029
2130213	执法与监督	32
2130234	林业草原防灾减灾	840
2130299	其他林业和草原支出	444
21303	水利	6703
2130301	行政运行	506
2130304	水利行业业务管理	79
2130305	水利工程建设	68
2130306	水利工程运行与维护	4501
2130309	水利执法监督	1
2130314	防汛	59
2130316	农村水利	50
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	750
2130334	水利建设征地及移民支出	110
2130399	其他水利支出	579
21305	扶贫	1136
2130599	其他扶贫支出	1136
21307	农村综合改革	15706

表 3

2021 年揭西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
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	13125
2130707	其他农村综合改革支出	2581
21399	其他农林水支出	1433
2139999	其他农林水支出	1433
214	十三、交通运输支出	5886
21401	公路水路运输	5886
2140101	行政运行	1271
2140104	公路建设	3262
2140106	公路养护	1207
2140199	其他公路水路运输支出	146
215	十四、资源勘探工业信息等支出	475
21505	工业和信息产业监管	281
2150501	行政运行	151
2150502	一般行政管理事务	90
2150599	其他工业和信息产业监管支出	40
21508	支出中小企业发展和管理支出	194
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	194
216	十五、商业服务业等支出	252
21602	商业流通事务	232
2160201	行政运行	151
2160299	其他商业流通事务支出	81
21606	涉外发展服务支出	20
2160699	其他涉外发展服务支出	20
217	十六、金融支出	203

表 3

2021 年揭西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
21799	其他金融支出	203
2179901	其他金融支出	203
220	十八、自然资源海洋气象等支出	5778
22001	自然资源事务	5610
2200101	行政运行	1280
2200104	自然资源规划及管理	667
2200106	自然资源利用与保护	452
2200108	自然资源行业业务管理	567
2200109	自然资源调查与确权登记	2596
2200114	地质勘察与矿产资源管理	30
2200199	其他自然资源事务支出	18
22005	气象事务	168
2200501	行政运行	8
2200504	气象事业机构	1
2200508	气象预报预测	36
2200509	气象服务	18
2200510	气象装备保障维护	60
2200599	其他气象事务支出	45
221	十九、住房保障支出	9874
22101	保障性安居工程支出	10
2210106	公共租赁住房	10
22102	住房改革支出	9864
2210201	住房公积金	9864
222	二十、粮油物资储备支出	1879

表 3

2021 年揭西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
22201	粮油物资事务	1879
2220101	行政运行	1
2220105	信息统计	2
2220106	专项业务活动	17
2220115	粮食风险基金	1595
2220199	其他粮油事务支出	264
224	二十一、灾害防治及应急管理支出	2677
22401	应急管理事务	734
2240101	行政运行	197
2240104	灾害风险防治	9
2240106	安全监管	30
2240108	应急救援	68
2240109	应急管理	140
2240199	其他应急管理支出	290
22402	消防事务	1254
2240201	行政运行	139
2240299	其他消防事务支出	1115
22403	森林消防事务	489
2240304	森林消防应急救援	484
2240399	其他森林消防事务支出	5
22405	地震事务	3
2240505	地震预测预报	3
22406	自然灾害防治	192
2240699	其他自然灾害防治支出	192

表 3

2021 年揭西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
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	5
2240703	自然灾害生活补助	5
227	二十一、预备费	6000
229	二十二、其他支出	50
22999	其他支出	50
2299999	其他支出	50
232	二十三、债务付息支出	3271
23203	地方政府一般债务付息支出	3271
2320304	地方政府其他一般债务付息支出	3271
233	二十四、债务发行费支出	50
23303	地方政府一般债务发行费用支出	50

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，本表仅将国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级。参考财政部官网的中央本级一般公共预算支出的说明并结合本地实际情况进行表述。

关于 2021 年揭西县本级一般公共预算支出的说明

1. 2021 年文化旅游体育与传媒支出预算 0.4257 亿元，比上年减少 0.5439 亿元，降低 56.09%。主要原因：受新冠肺炎疫情影响，文体艺术活动相对减少，文化、旅游、体育等方面的支出相应有所减少。

2. 2021 年节能环保支出预算 1.1911 亿元，比上年增加 0.1774 亿元，增长 17.5%。主要原因：持续加大对节能环保领域的投入，加大对生态环境保护的力度，增加对治污排污方面的支出。

3. 2021 年交通运输支出预算 0.5886 亿元，比上年减少 1.0356 亿元，减少 63.76%。主要原因：受一次性国省道建设资金影响，今年提前下达的补助资金同比去年减少。

4. 2021 年自然资源海洋气象等支出预算 0.5778 亿元，比上年增加 0.1845 亿元，增加 46.91%。主要原因是加大土地确权、土地收储工作等事务的支出，大力推进土地招拍挂工作。

表 4

2021 年揭西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	181644
501	机关工资福利支出	145355
50101	工资奖金津补贴	91355
50102	社会保障缴费	27832
50103	住房公积金	10609
50199	其他工资福利支出	15559
502	机关商品和服务支出	19118
50201	办公经费	12737
50202	会议费	52
50203	培训费	2523
50204	专用材料购置费	215
50205	委托业务费	965
50206	公务接待费	253
50208	公务用车运行维护费	429
50209	维修（护）费	1215
50299	其他商品和服务支出	729
503	机关资本性支出（一）	1348
50301	房屋建筑物购建	1
50302	基础设施建设	2
50303	公务用车购置	417
50306	设备购置	651
50307	大型修缮	236
50399	其他资本性支出	41

表 4

2021 年揭西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
505	对事业单位经常性补助	77
50501	工资福利支出	67
50502	商品和服务支出	10
509	对个人和家庭的补助	15746
50901	社会福利和救助	5111
50905	离退休费	668
50999	其他对个人和家庭补助	9967

备注：一般公共预算基本支出

表 5

2021 年揭西县本级 一般公共预算 “三公” 经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公” 经费	1427. 63
其中：（一）因公出国（境）费用	28. 5
（二）公务用车购置及运行维护支出	845. 87
1. 公务用车购置	417
2. 公务用车运行维护费	428. 87
（三）公务接待费	553. 26

备注：市（县、区）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 2021 年揭西县本级一般公共预算“三公”经费 安排及变动情况说明

2021 年本级财政拨款安排“三公”经费 1427.63 万元，比上年增加 327.43 万元，原因是保障工作需要，经批准更新购置公务用车。其中：因公出国（境）支出 28.5 万元，比上年增加 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 845.87 万元（公务用车购置费 417 万元，公务用车运行维护费 428.87 万元），比上年增加 328.67 万元，原因是保障工作需要，经批准更新购置公务用车；公务接待费支出 553.26 万元，比上年减少 1.24 万元，原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。

表 6

2021 年揭西县级一般公共预算税收返还和转移支付 表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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

表 6

2021 年揭西县级一般公共预算税收返还和转移支付
表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
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

2021 年揭西县级 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	87863
一、市（县、区）本级收入	70922
国有土地收益基金收入	3000
农业土地开发资金收入	186
国有土地使用权出让收入	56814
土地出让价款收入	56814
彩票公益金收入	160
福利彩票公益金收入	100
体育彩票公益金收入	60
城市基础设施配套费收入	10362
污水处理费收入	400
二、转移性收入	770
大中型水库移民后期扶持基金支出	770
三、调入资金	0.00
四、上年结余	16171

备注：2020 年市（县、区）级政府性基金预算收入表

表 8

2021 年揭西县级 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	预算数
一、市（县、区）政府性基金支出	65091
（一）文化旅游体育与传媒支出	0.00
（二）社会保障和就业支出	1466
大中型水库移民后期扶持基金支出	1466
移民补助	763
基础设施建设和经济发展	703
（三）节能环保支出	0.00
（四）城乡社区支出	63269
国有土地使用权出让收入安排的支出	47101
征地和拆迁补偿支出	17044
城市建设支出	7905
农村基础设施建设支出	22056
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	96
国有土地收益基金支出	3000
征地和拆迁补偿支出	3000
城市基础设施配套费安排的支出	12582
城市公共设施	12392
其他城市基础设施配套费安排的支出	190
污水处理费安排的支出	400
污水处理设施建设和运营	400
（五）农林水支出	0.00
（六）交通运输支出	0.00

表 8

2021 年揭西县级 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	预算数
（七）资源勘探信息等支出	0.00
（八）商业服务业等支出	0.00
（九）金融支出	0.00
（十）其他支出	356
彩票公益金安排的支出	356
用于社会福利的彩票公益金支出	270
用于体育事业的彩票公益金支出	60
用于残疾人事业的彩票公益金支出	26
二、转移性支出	19250
调出资金	19250
三、债务还本支出	0.00
四、债务付息支出	3392
五、债务发行费用支出	130
总支出	87863

备注：政府性基金预算支出

表 9

2021 年揭西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	68613
208	社会保障和就业支出	1466
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1466
2082201	中央特别国债经营基金支出	763
2082202	基础设施建设和经济发展	703
212	城乡社区支出	63269
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	47101
2120801	征地和拆迁补偿支出	17044
2120803	城市建设支出	7905
2120804	农村基础设施建设支出	22056
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	96
21210	国有土地收益基金安排的支出	3000
2121001	征地和拆迁补偿支出	3000
21211	农业土地开发资金安排的支出	186
21213	城市基础设施配套费安排的支出	12582
2121301	城市公共设施	12392
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	190
21214	污水处理费安排的支出	400
2121401	污水处理设施建设和运营	400
229	其他支出	356
22960	彩票公益金安排的支出	356
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	270

表 9

2021 年揭西县本级 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	60
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	26
232	债务付息支出	3392
23204	地方政府专项债务付息支出	3392
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	3392
233	债务发行费用支出	130
23304	地方政府专项债务发行费用支出	130
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	130

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

表 10

2021 年揭西县级 政府性基金转移支付预算表（按项目 分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	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
大中型水库库区基金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

2021 年揭西县级 政府性基金转移支付预算表（按项目 分地区列示）

单位：万元

项目	揭西县	县	区	区
海南省高等级公路车辆通行附加费 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
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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
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

备注：县区级没有转移支付支出的，仍应公开空表，备注说明“本级无对下政府性基金转移支付”，转移支付支出必须按项目公开，具体由市县自行插入行填报。

表 11

2021 年揭西县级 国有资本经营预算收入总表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
10306	一、国有资本经营收入合计	1920
1030601	（一）利润收入	0.00
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）其他国有资本经营收入	1920
11005	二、国有资本经营预算转移性收入	0.00
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	0.00
1100502	国有资本经营预算上解收入	0.00
	本年收入合计	1920
	上年结转	500
	收入总计	2420

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

表 12

2021 年揭西县级 国有资本经营预算支出总表（按功能 分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
	支出总计	2420
	一、本年支出合计	2420
208	社会保障和就业支出	0.00
20804	补充全国社会保障基金	0.00
2080451	国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
223	国有资本经营预算支出	2420
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00
2230102	"三供一业"移交补助支出	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00
2230204	生态环境保护支出	0.00
2230205	支持科技进步支出	0.00

2021 年揭西县级 国有资本经营预算支出总表（按功能 分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
2230206	保障国家经济安全支出	0.00
2230207	对外投资合作支出	0.00
2230299	其他国有企业资本金注入	0.00
22303	国有企业政策性补贴	0.00
2230301	国有企业政策性补贴	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	2420
2239999	其他国有资本经营预算支出	2420
	二、转移性支出	0.00
	调出资金	0.00
	转移支付支出	0.00
	三、结转下年	0.00

备注：国资预算有对下安排转移支付的，还应公开国有资本经营预算转移支付表；无国资预算支出的，本表仍应以空表形式公开，并备注说明“本级无国有资本经营预算支出”。本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

表 13

2021 年揭西县本级 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
	支出总计	2420
	一、本年支出合计	2420
223	国有资本经营预算支出	2420
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00
2230102	"三供一业"移交补助支出	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00
2230104	国有企业办公公共服务机构移交补助支出	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	2420
2239999	其他国有资本经营预算支出	2420

备注：国资预算有对下安排转移支付的，还应公开国有资本经营预算转移支付表；无国资预算支出的，本表仍应以空表形式公开，并备注说明“本级无国有资本经营预算支出”。本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

表 14

2021 年揭西县级 国有资本经营预算转移支付支出表
(按项目分地区)

单位：万元

项目	预算数
转移支付合计	0.00

备注：无国资预算转移支付的，本表仍应以空表形式公开。

表 15

2021 年揭西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	7.32
其中：保险费收入	2.75
财政补贴收入	4.50
利息收入	0.05
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、工伤保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
五、城乡居民基本养老保险基金收入	3.45
其中：保险费收入	0.32
财政补贴收入	3.08

2021 年揭西县本级 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
利息收入	0.04
六、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
七、机关事业单位基本养老保险基金收入	3.87
其中：保险费收入	2.43
财政补贴收入	1.42
利息收入	0.01

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

2021 年揭西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	6.99
其中：社会保险待遇支出	6.95
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.00
其中：失业保险待遇支出	0.00
三、城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金支出	0.00
其中：基本医疗保险（含生育保险）待遇支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00
其中：工伤保险待遇支出	0.00
五、城乡居民基本养老保险基金支出	3.14
其中：养老保险待遇支出	3.10
六、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
七、机关事业单位基本养老保险基金支出	3.85
其中：养老保险待遇支出	3.85

备注：没有社保基金预算数据的，仍应公开空表，备注说明“本级无社会保险基金预算支出”；
本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

2021 年揭西县本级社会保险基金结余预算表

单位：亿元

项 目	2021 年预算数
本年结余	0.33
累计结余	3.11
一、企业职工基本养老保险基金本年收支结余	0.00
企业职工基本养老保险基金年末累计结余	0.00
二、失业保险基金本年收支结余	0.00
失业保险基金年末累计结余	0.00
三、城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金本年收支结余	0.00
城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末累计结余	0.00
四、工伤保险基金本年收支结余	0.00
工伤保险基金年末累计结余	0.00
五、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.31
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	2.64
六、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余	0.00
七、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.02
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	0.47

备注：2021 年揭西县本级社会保险基金结余预算表

表 18

揭西县 2020 年地方政府一般债务余额情况表

单位：亿元

项 目	金 额
一、2019 年末地方政府一般债务余额实际数	8.9428
二、2020 年末地方政府一般债务余额限额	12.1447
三、2020 年地方政府一般债务发行额	1.5569
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2020 年地方政府一般债券发行额	1.5569
四、2020 年地方政府一般债务还本额	0.3570
五、2020 年末地方政府一般债务余额执行数	10.1417

备注：地方政府一般债务余额

表 19

揭西县 2020 年地方政府专项债务余额情况表

单位：亿元

项 目	金 额
一、2019 年末地方政府专项债务余额实际数	8.2300
二、2020 年末地方政府专项债务余额限额	9.1662
三、2020 年地方政府专项债务发行额	0.9362
四、2020 年地方政府专项债务还本额	0.0050
五、2020 年末地方政府专项债务余额执行数	9.1612

备注：地方政府专项债务余额

表 20

揭西县 地方政府债券发行及还本付息情况表

单位：亿元

项 目	公式	本地区	本级
一、2020 年发行执行数	$A=B+D$	2.49	2.49
（一）一般债券	B	1.56	1.56
其中：再融资债券	C	0.36	0.36
（二）专项债券	D	0.94	0.94
其中：再融资债券	E	0.00	0.00
二、2020 年还本执行数	$F=G+H$	0.36	0.36
（一）一般债券	G	0.36	0.36
（二）专项债券	H	0.01	0.01
三、2020 年付息执行数	$I=J+K$	0.58	0.58
（一）一般债券	J	0.30	0.30
（二）专项债券	K	0.28	0.28
四、2021 年还本预算数	$L=M+O$	2.58	2.58
（一）一般债券	M	1.36	1.36
其中：再融资		1.36	1.36
财政预算安排	N	0.00	0.00
（二）专项债券	O	1.22	1.22
其中：再融资		1.22	1.22
财政预算安排	P	0.00	0.00
五、2021 年付息预算数	$Q=R+S$	0.61	0.61
（一）一般债券	R	0.31	0.31
（二）专项债券	S	0.30	0.30

备注：地方政府债券发行及还本付息

表 21

揭西县 地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：亿元

债券类型	地区	余额	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 及以后 年度	偿还资金来 源
一般债券	合计	9. 626 8	1. 36 49	0. 77 70	1. 326 9	0. 908 2	5. 2498	一般公共预算
	新增债券	5. 913 4	0. 56 60	0. 76 17	0. 528 0	0. 668 0	3. 3897	
	置换债券	2. 863 6	0. 79 89	0. 01 53	0. 798 9	0. 00	1. 2505	
	再融资债券	0. 849 8	0. 00	0. 00	0. 00	0. 240 2	0. 6096	
专项债券	合计	9. 171 2	1. 21 50	0. 00 20	1. 986 0	0. 00	5. 9682	政府性基金 预算
	新增债券	9. 166 2	1. 21 50	0. 00	1. 986 0	0. 00	5. 9652	
	置换债券	0. 005 0	0. 00	0. 00 20	0. 00	0. 00	0. 0030	
	再融资债券	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	

备注：地方政府债券分年度偿还计划

表 22

揭西县 2020 年地方政府债务限额及余额情况表

单位：亿元

地区	2020 年债务限额			2020 年债务余额执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
揭西县	21.3109	12.1447	9.1662	19.3029	10.1417	9.1612

备注：地方政府债务限额及余额

表 23

2020 年揭西县 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
揭西县	2.1362	1.20	0.00	0.9362	0.00	0.00
省道 S228 线揭西新洪 村至张厝段 路面改造工程	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
省道 S228 线揭西新洪 村至张厝段 公路配套工程	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
揭西县五经 富河饮用水 源保护工程 (一期)	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00
揭西县塔头 拦河闸重建 工程	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
省道 S228 线揭西新洪 村至张厝段 公路配套工程	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
黄竹溪龙潭 段水质提升 工程资金	0.1362	0.00	0.136 2	0.1362	0.00	0.00
棉湖镇北部 片区集污管 网工程(一 期)	0.10	0.00	0.10	0.10	0.00	0.00
揭西县城污 水处理厂及 配套管网三 期工程	0.20	0.00	0.20	0.20	0.00	0.00

2020 年揭西县 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
揭西县妇幼保健计划生育服务中心（县妇幼保健院）住院综合大楼、门诊大楼、医技楼	0.23	0.00	0.23	0.23	0.00	0.00
揭西县城污水处理厂及配套管网四期（管网部分）	0.05	0.00	0.05	0.05	0.00	0.00
凤江镇内河涌水质改善提升工程（二期）	0.04	0.00	0.04	0.04	0.00	0.00
揭西县人民医院供应中心工程	0.045	0.00	0.045	0.045	0.00	0.00
揭西县人民医院感染科综合大楼工程	0.135	0.00	0.135	0.135	0.00	0.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

表 24

2020 年新增债券项目用途情况表

单位：亿元

项 目	2020 年 新增债券额度	占比
合计	2. 1362	100%
一、基础设施建设	0. 9	42. 13%
1. 铁路(不含城市轨道交通)	0. 00	0%
2. 轨道交通	0. 00	0%
3. 公路	0. 9	42. 13%
4. 机场	0. 00	0%
5. 市政建设	0. 00	0%
6. 航道建设	0. 00	0%
二、土地储备	0. 00	0%
三、保障性住房	0. 00	0%
四、生态建设和环境保护	0. 6262	29. 32%
五、政权建设	0. 00	0%
六、社会事业	0. 41	19. 19%
1. 教育	0. 00	0%
2. 科学	0. 00	0%
3. 文化	0. 00	0%
4. 医疗卫生	0. 41	19. 19%
5. 社会保障	0. 00	0%
6. 粮油物资储备	0. 00	0%
七、农林水利建设	0. 2	9. 36%
八、其他	0. 00	0%

备注：各地可按实际新增债券项目用途情况修改表中的项目类型。

表 25

2020 年中央转贷地方国际金融组织和外国政府
贷款债务项目明细表

单位：亿元

项 目		2020 年政府 外贷规模
	合计	0.00
揭西县小计	...	0.00

备注：中央转贷地方国际金融组织和外国政府贷款债务

表 26

揭西县 2021 年地方政府债务限额提前下达情况表

单位：亿元

项 目	公 式	全省	本级	下级
一、2020 年地方政府债务限额	$A=B+C$	0.00	21.3109	0.00
其中：一般债务限额	B	0.00	12.1447	0.00
专项债务限额	C	0.00	9.1662	0.00
二、提前下达的 2021 年地方政府债务新增限额	$D=E+F$	0.00	0.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	0.00	0.00	0.00

备注：地方政府债务限额提前下达

表 27

2021 年揭西县 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
揭西县	0.00	0.00	0.00

备注：各级新增债券具体项目安排情况可由各级自行公开，如市本级公开市本级的具体项目，县区级公开县区级的具体项目。

关于 2021 年揭西县 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无

二、分配方案无

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2021 年对下级税收返还和转移支付预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%。其中：

1. 税收返还

2021 年对下级税收返还预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%。其中：

（1）增值税和消费税返还 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

2. 一般性转移支付

2021 年对下级一般性转移支付预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%。其中：

（1）均衡性转移支付预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

3. 专项转移支付

2021 年对下级专项转移支付预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%。其中：

（1）补助预算 0 亿元，比上年增加 0 亿元，增长 0%，主要原因是与上年持平。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2020 年政府债务限额 21.3109 亿

元，其中：一般债务限额 12.1447 亿元，专项债务限额 9.1662 亿元。2020 年政府债务余额预计执行数 19.3029 亿元。按偿债来源分，一般债务 10.1417 亿元，专项债务 9.1612 亿元。【2020 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2020 年发行/转贷地方政府债券 2.4931 亿元。其中：一般债券 1.5569 亿元，专项债券 0.9362 亿元；新增债券 2.1362 亿元，再融资债券 0.3569 亿元【如年初预算公开时尚未知发行/转贷额度，予以说明按中央债务管理要求，将在调整预算时按规定公开，则此处可介绍上一年度的债券发行情况。】

3. 地方政府债务还本付息情况 2020 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。2020 年偿还地方政府债券本金 0.3620 亿元，其中：一般债券还本 0.3570 亿元，专项债券还本 0.0050 亿元；支付地方政府债券利息 0.5801 亿元，其中：一般债券利息 0.2954 亿元，专项债券利息 0.2847 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）重大政策和重点项目等绩效目标

绩效目标申报表

资金名称	民办代课教师生活困难补助县配套				
业务主管部门	揭西县教育局				
资金类型	县财政资金				
项目实施周期	1 年				
资金需求	2021 年金额	1629.75 万元			
用途范围	民办代课教师生活困难补助				
政策依据	1、《广东省教育厅 广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省卫生健康委员会关于印发〈关于向原民办教师和原代课教师发放生活困难补助的工作方案〉的通知》（粤教师〔2018〕13 号） 2、《揭阳市教育局 揭阳市财政局 揭阳市人力资源和社会保障局 揭阳市卫生健康局关于转发向原民办教师和原代课教师发放生活困难补助的工作方案的通知》（揭市教〔2019〕296 号） 3、《关于印发〈揭西县发放原民办教师和原代课教师生活困难补助的工作方案〉的通知》（揭西教〔2019〕249 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标	妥善解决原民办代课教师生活困难问题，确保该群体和谐稳定。			
	实施周期绩效目标	按不同年限不同类别的民办代课教师，按不同标准发放到位。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	指标 1：民办代课教师生活困难补助人数（%）	55	55
		质量指标	指标 2：补助覆盖率（%）	100	100
			指标 3：补助发放便捷性	补助发放及时、准确、便捷	补助发放及时、准确、便捷
		时效指标	指标 4：落实补助及时率（%）	100	100
		社会效益指标	指标 5：安全及维稳效果	没有发生原民办代课教师引起的重大安全事故	没有发生原民办代课教师引起的重大安全事故
		可持续影响指标	指标 6：持续改善原民办教师生活水平	原民办代课教师生活得到进一步改善	原民办代课教师生活得到进一步改善
		服务对象满意度指标	指标 7：民办代课教师生活困难补助政策满意度（%）	≥80	≥80

绩效目标申报表

资金名称	普通高中生均拨款县配套				
业务主管部门	揭西县教育局				
资金类型	县财政资金				
项目实施周期	1 年				
资金需求	2021 年金额		440 万元		
用途范围	保障学校正常运转、完成教育教学活动和与教学相关的后勤服务等方面支出的费用				
政策依据	关于建立全省公办普通高中生均公用经费拨款制度的通知（粤财教（2018）399 号） 关于印发揭阳市公办普通高中生均公用经费拨款制度及公用经费支出管理暂行办法的通知（揭市教（2019）521 号）				
总体绩效目标	年度绩效目标		建立公办普通高中公用经费稳定增长机制，不断提高高中办学经费水平。		
	实施周期绩效目标		2021 年县普通高中生均公用经费拨款每生每年不低于 1000 元。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 高中教育生均公用经费拨款补助人数（人）	14654	14654
		质量指标	指标 2: 补助覆盖率（%）	100	100
			指标 3: 补助达标率（%）	100	100
			指标 4: 每生补助标准（元/人）	≥1000	≥1000
			时效指标	指标 5: 财政补助资金拨付到位率（%）	100
		成本指标	指标 4: 预算控制	不超预算	不超预算
		可持续影响指标	指标 8: 缩小与发达地区生均投入差距，持续发展高中教育公共服务水平	进一步提升高中教育公共服务水平	进一步提升高中教育公共服务水平
		服务对象满意度指标	指标 9: 师生满意度（%）	≥95	≥95

