

2019 年 惠阳区 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

一、2018 年预算执行情况

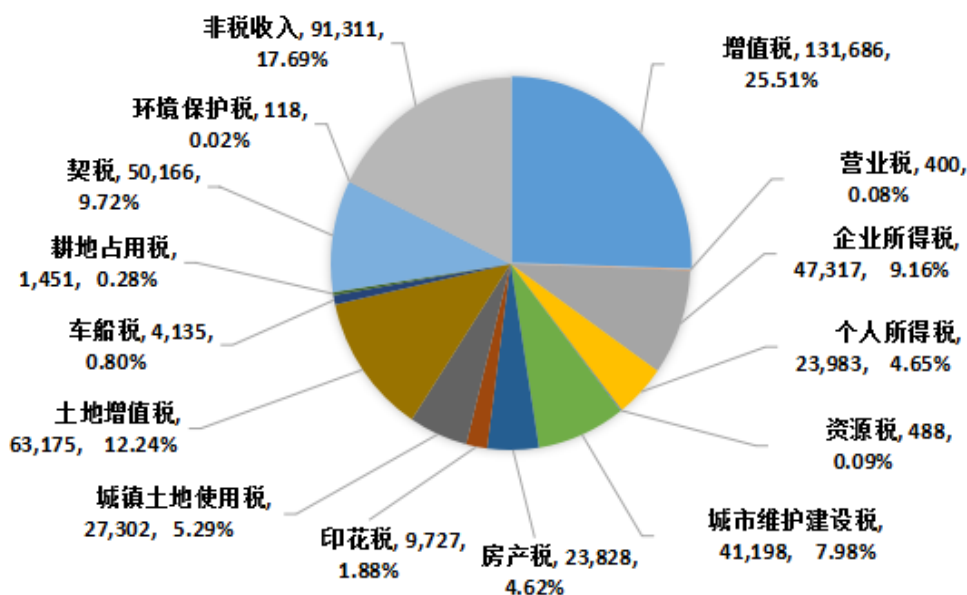
2018 年，在区委、区政府的正确领导下，在区人大的监督指导下，区财政局坚持把学习宣传贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神作为统揽财政工作的总纲，牢固树立全区“一盘棋”意识，坚持稳中求进工作总基调，落实高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，着力打好三大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，经济社会持续健康发展，较好完成了区五届人大三次会议确定的主要目标任务。

（一）一般公共预算执行情况。

1. 收入预算执行情况。2018 年一般公共预算收入 516,285 万元，增长 6.83%，完成预算的 102.72%。其中：税收收入完成 424,974 万元，增长 18.79%，税收收入占一般公共预算收入比重为 82.31%；非税收入完成 91,311 万元，下降 27.25%。

图 1

2018年全区一般公共预算收入构成情况
单位：万元

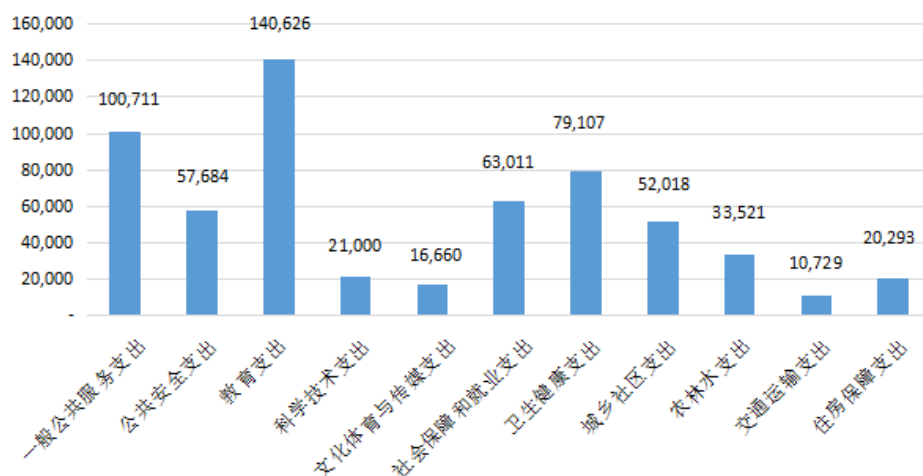


2018年一般公共预算收入516,285万元,加上上级转移支付收入165,992万元、调入资金9,347万元、债务转贷收入1,098万元、上年结余22,750万元后,2018年一般公共预算收入总计715,472万元。

2. 支出预算执行情况。2018年一般公共预算支出总计715,472万元。支出结构主要情况：一般公共预算支出626,103万元,占87.51%；上解上级支出48,244万元,占6.74%；债务还本支出6,806万元,占0.95%；安排预算稳定调节基金4,347万元,占0.61%,年终结余29,972万元,占4.19%。

图 2

2018年全区一般公共预算重点支出情况
单位：万元



(二) 政府性基金预算执行情况。

2018年政府性基金预算收入257,877万元，完成预算的93.5%，加上上级补助收入2,187万元、上年结余2,344万元后，总收入262,408万元。支出246,974万元，完成预算的91.9%，加上上解上级支出186万元、调出资金4,347万元、年终结余10,901万元后，总支出262,408万元。总收支平衡。

(三) 国有资本经营预算执行情况。

2018年国有资本经营预算收入444万元，完成预算的100.9%。支出430万元，完成预算的97.7%，加上上年结余14万元，总支出444万元。总收支平衡。

(四) 社会保险基金预算执行情况。

2018年社会保险基金预算收入51,388万元，完成预算的102.87%；支出31,069万元，完成预算的100.15%，支出

增加的原因是从 2018 年 1 月 1 日起调整增加广东省企业和机关事业单位退休人员基本养老金。本年收支结余 20,319 万元，累计结余 57,398 万元。

(五) 地方政府债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。经市政府批准，市财政局核定我区 2018 年末地方政府债务限额为 46.19 亿元，其中：一般债务 39.83 亿元，专项债务 6.36 亿元。与上年持平。2018 年我区地方政府债务余额为 19.78 亿元，控制在债务限额内，其中：按债务形式分，政府债券 18.4 亿元、非债券形式债务 1.38 亿元；按偿债来源分，一般债务 14.87 亿元，专项债务 4.91 亿元。

2. 债券转贷资金使用情况。2018 年，市下达我区置换债券转贷资金 1,098 万元，全部用于置换政府负有偿还责任的存量债务。

3. 地方政府债券还本付息情况。2018 年，我区按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排，按时偿还债务本息。2018 年偿还地方政府债券本金 5,708 万元，均为一般债券；支付地方政府债券利息 6,705 万元，其中：一般债券利息 4,830 万元，专项债券利息 1,875 万元。

(六) 2018 年全区预算执行和管理主要特点。

2018 年，区财政局认真落实区五届人大三次会议的决议要求，全面贯彻《预算法》，重点倾斜保民生，锐意进取抓

改革，有的放矢抓监管，有力促进了经济社会持续健康发展。

1. 强化征管，财政收入稳健增长。协助建立区协税护税部门协调机制，配合新税务机构，积极应对税收征管体制改革和政策性减税降费力度不断加大的挑战，加强财政收入分析研判，依法加强税费征管，依法清缴欠费欠税，助推经济高质量发展。2018年全区一般公共预算收入完成51.63亿元，其中，税收收入完成42.50亿元，增长18.79%，税收占比82.31%，比上年提高了8.3个百分点，税收占比全市排名第一，财政收入质量显著提升。

2. 多措并举，巩固壮大税源财源。一是切实落实个人所得税、增值税的改革和高新技术企业、小微企业发展等各项减税降费政策，2018年共减免税收20.86亿元，减轻企业负担，营造良好的发展环境。二是积极实施创新驱动发展战略，大力培育和发展战略性新兴产业。加快推进G228、S357、S358沿线产业带的布局和实施。三是加大科技投入力度，强化科技经费引导发展作用。2018年支持企业增加技术改造、研发创新投入共6,734万元。

3. 统筹兼顾，支持打好三大攻坚战。

(1) 防范重大风险扎实有效。完善债务风险预警及应急处置机制，修订出台区政府性债务风险应急处置预案，建立分级负责、及时应对和依法处置的工作机制，防范和化解债务风险。将政府性债务纳入预算管理，并向区人大报告、

向社会公开。严格按照上级有关规定推进项目建设和控制债务规模，规范举借和偿还政府债务的行为。2018年，全区地方政府债务余额为19.78亿元，比2017年底债务余额21.01亿元，减少1.23亿元。规范政府购买服务行为，逐步消化隐性债务，2018年一次性化解隐性债务29.64亿元。优化PPP项目实施方案，挖掘具有现金流收入的经营性资源，尽力遏制政府隐性债务的增量。

(2) 脱贫攻坚稳步推进。积极发挥财政职能，多渠道筹集资金，投入3.08亿元，大力支持精准扶贫精准脱贫。利用慈善资金资助贫困人口购买扶贫保险、补助危房改造，拨付400万元，帮助贫困户家庭购买基本医疗保险和提供医疗救助；拨付237万元支持农村危房改造。投入2.73亿元支持实施村村通自来水工程，基本形成覆盖全区行政村的供水安全保障体系。

(3) 生态环境建设得到加强。积极完善财政支持政策，统筹整合资金，投入4.6亿元支持污染防治攻坚战。推进城镇污水处理设施建设，投入1.2亿元进一步完善配套管网建设。安排600万元全力推进农村生活污水处理设施建设。不断优化和提高我区城乡环卫一体化工作水平，投入1亿元支持城乡生活垃圾转运和处理、垃圾清扫保洁购买服务，有效推动生态环境良好发展。

4.精准发力，优化财政支出结构。

调整优化财政支出结构，突出保障重点，新增财力以及调整存量腾挪出的资金优先用于对民生保障的支持以及适度扩大有效需求，加大对教育、文化、社保、医疗、乡村振兴、市政基础设施建设等重点领域的支持力度，全年民生支出42.56亿元，投入区十件民生实事资金19.23亿元。

(1) 教育事业均衡发展。优化教育资金支出，财政资金重点向农村等教育薄弱环节、师资队伍建设、学校内涵建设及扶困助学等方面倾斜，全年教育支出14.06亿元，占一般公共预算支出的22.46%。推进义务教育优质均衡发展，拨付中小学免费义务教育款18,579万元。拨付临时招聘教职工经费2,700万元、入读义务教育民办学校补助资金990万元，用以提高学校教师素质，提升学校教育教学质量。推动中等职业教育快速发展，拨付职业学校实训基地建设专项经费800万元。

(2) 文体事业稳步发展。认真落实文化投入政策，推动文化事业发展。拨付惠阳区图书馆、文化馆(站)及叶挺纪念馆免费开放等经费236万元，让广大人民群众充分享受公共文化的普惠性。鼓励各地开展丰富多彩的文化活动，拨付“百姓欢乐大舞台”文化惠民演出活动补助136万元。鼓励全民健身，拨付开展全民健身活动经费138万元；援建和维护公共体育场地、设施和捐赠体育健身器材经费82万元。

(3) 社会保障体系不断完善。实现城乡社会养老保险

全覆盖，新型农村社会养老保险参保率达 100%。确保养老金按时足额发放到符合条件的居民手中；合理安排机关事业单位养老保险资金。稳步提高供养标准，城乡低保、农村五保和城镇“三无”人员供养标准分别提高至每人每月 800 元、1280 元和 1750 元。加大对残疾人康复、就业等项目的投入，促进残疾人事业不断发展。

(4) 医疗保障体系不断健全。提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准，居民医保补助标准提高至每人每年不低于 490 元。全力提升惠阳区医疗卫生服务水平，2018 年共投入 8,799 万元重点保障区妇幼保健院迁建（一期）工程、秋长社区卫生服务中心新建项目等重点项目，进一步补齐医疗卫生基础设施短板。重新制定医疗卫生机构绩效考核方案和财政供给办法，新增投入 1,258 万元用于发放基层医务人员工资待遇。出台公立医院薪酬制度改革试点工作实施方案和细则（试行），建立对公立医院政策性亏损、离退休费用的财政补助机制，试点公立医院离退休人员每人每月补助 1,200 元。医疗卫生与计划生育支出 7.9 亿元，占一般公共预算支出的 12.6%。

(5) 乡村振兴战略扎实推进。制定《惠阳区财政局关于贯彻落实推进乡村振兴战略实施的工作方案》，建立起由政府主导、村民参与、社会投入的乡村振兴投入长效机制，全力推进乡村振兴战略实施。2018 年投入乡村振兴资金 3.6

亿元，推进乡村造林绿化、农村人居环境综合整治、村道建设管养等项目的顺利实施。

(6) 基础设施短板加快补齐。通过争取上级专项资金、利用 PPP 模式融资和财政直接投入等举措筹集资金，大力推进南站新城片区、白云新城片区配套设施等提升改造；推进交通治堵工作，使城区滨河北路、金秋大道、云新大道、内环路等九条主干道的交通拥堵问题得到有效改善。

5. 深化改革，提升财政管理效能。

按照健全公共财政管理体制的要求，不断加大改革创新力度，全力推进财政体制和机制建设。

(1) 财税改革有序推进。全力配合市开展新一轮财政体制调研，扎实推进市与区治安管理、城乡社区管理财政事权与支出责任相适应制度改革试点工作。深化区级预算编制执行监督管理改革，初步形成《关于深化区级预算编制执行监督管理改革的实施意见》，进一步转变财政管理重心，从全流程预算管控转变为聚焦预算编制、放开预算执行、强化预算监管，提升财政资源配置效率和使用效益。开展中期财政规划编制，推进零基预算改革和项目库建设；强化中期财政规划对年度预算编制的约束；强化绩效目标申报，金额在 200 万元(含 200 万元)以上的项目支出原则上需进行绩效目标申报。完善区直预算单位财务核算集中监管系统改革，通过统一预算单位会计核算规程和会计核算软件，建立一个“大

集中”模式的财务集中核算系统，规范预算单位财务核算管理。建设区国库集中支付电子化管理系统，制定并印发区国库集中支付电子化管理系统建设和工作方案，做好国库集中支付电子化管理预算单位电子印章印模采集工作。

(2) 财政管理防控并举。加强财政暂存款暂付款项挂账管理，2018年已收回、调整、核销财政往来款挂账金额共计11.36亿元，减少财政资金沉淀，降低财政资金损失风险。加快财政资金支出进度，通过将财政资金支出纳入绩效考核和全面清理预算指标、约谈、收回用款指标等方式加快各单位预算支出进度。加强机关单位的经费管理，制定区直党政机关和事业单位培训费管理办法，健全我区机关单位的经费管理制度。加强财政监督检查，完善财政资金内控制度和监管机制，强化日常监督与专项监督的紧密融合，重点开展“三公”经费开支暨集中整治转嫁公务接待费、整治公款旅游、基层医疗卫生机构药品库存、会计信息监督、扶贫资金和预决算公开、各镇（街道）村级财务管理等检查，规范财政资金分配、拨付、使用和监管等程序。提高资金使用效益，加强财政投资评审管理和政府采购监督，增强政府采购的透明度，强化电子化政府采购交易平台和管理平台建设。

总体来看，2018年在经济发展外部不确定因素不断增多的形势下，全区财政运行总体平稳，这是区委、区政府的科学决策、正确领导，是人大依法监督、政协民主监督和各部

门通力合作的结果。同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行中还存在不少困难和挑战，主要表现在：一是财政收入和增长过度依赖房地产行业。据统计，2018年房地产行业税收占税收总收入比重达44.94%，产业转型和涵养财源的工作亟需进一步加快。二是财政收支矛盾日益突出。受政策性减收和经济发展的不确定因素影响，保持财政收入持续快速增长的压力较大，而涉及城市基础设施建设、教育、医疗、社会保障等刚性支出需求继续呈稳步增长态势。三是财政支出进度慢，财政支出的时效性和均衡性有待进一步提高。四是绩效管理的覆盖面有待进一步扩大，以结果为导向的配置公共资源的绩效管理机制有待建立。对此，我们要高度重视，将通过深化改革、完善制度、严格管理等一系列扎实有效的举措，认真努力加以解决。

二、2019年预算草案

2019年是新中国成立70周年，是全面建成小康社会关键之年。全省全力实施粤港澳大湾区发展战略；惠州全力打造成为珠江东岸新增长极、粤港澳大湾区高质量发展重要地区和国内一流城市；我区面临大发展、大提速的黄金机遇期，新的增长动能不断积聚。但同时，国际环境和国内条件都发生深刻而复杂的变化，不确定因素明显增多，我区实体经济发展根基薄弱，税源收入过度依赖房地产的局面未能得到根本性改变，减税降费、重点企业战略转移等对财政收入的影

响进一步显现。面对这些机遇与挑战，全区财政部门将坚定高质量发展信心，夯实财政增收基础，完善收入征管机制，不断提高转化挑战为机遇的能力，努力做强做优财政收入质量，做实做细财政支出效益。

编制2019年预算的指导思想是：全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会以及中央经济工作会议精神，全面贯彻落实习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，按照中央、省、市、区的决策部署，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，落实高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，扭住建设粤港澳大湾区这个“纲”，继续实施积极的财政政策，打好三大攻坚战，优化财政支出结构，切实保障和改善民生，树立党政机关带头过“紧日子”的思想，严格压缩一般性支出，全面实施预算绩效管理，深入推进区预算编制执行监督管理改革，促进经济社会持续健康发展，将惠阳打造成为国内一流城市高质量发展区提供坚实的财力保障。

编制2019年预算的基本原则：一是依法依规，确保收支平衡；二是保障重点，突出重点领域和关键环节；三是节用裕民，节省资金用于增进民生福祉；四是绩效为先，提高预算编制科学性和精准度；五是防控风险，防范化解地方政府债务风险。

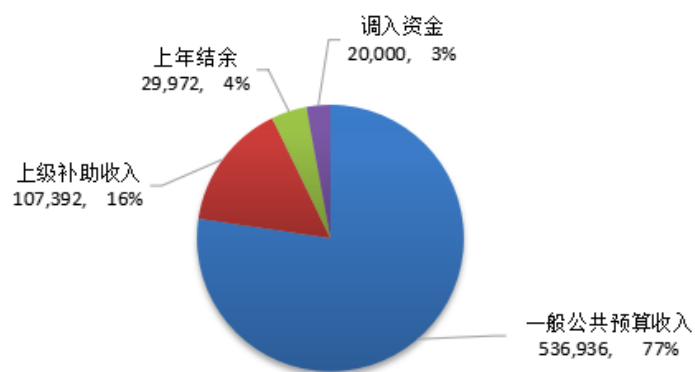
(一) 2019 年一般公共预算草案。

1. 一般公共预算收入。综合考虑 2019 年面临的宏观经济形势、经济社会发展预期目标、重点任务情况和国家宏观调控要求，以及落实国家财税改革和减税降费政策等因素，参考 2019 年我区国内生产总值预期目标，预计 2019 年一般公共预算收入 536,936 万元，增长 4%。收入结构主要情况：税收收入 481,936 万元，其中增值税收入 141,296 万元、土地增值税收入 77,000 万元、企业所得税收入 56,000 万元；非税收入 55,000 万元。

一般公共预算收入加上税收返还和转移支付收入、调入资金、上年结余后，预计 2019 年一般公共预算总收入 694,300 万元（不含上级年中下达的转移支付补助和新增债券）。收入结构主要情况：（1）一般公共预算收入 536,936 万元。（2）上级补助收入 107,392 万元。（3）上年结余 29,972 万元。（4）调入资金 20,000 万元，全部为调入预算稳定调节基金。

图 3

2019年全区一般公共预算总收入构成情况
单位：万元

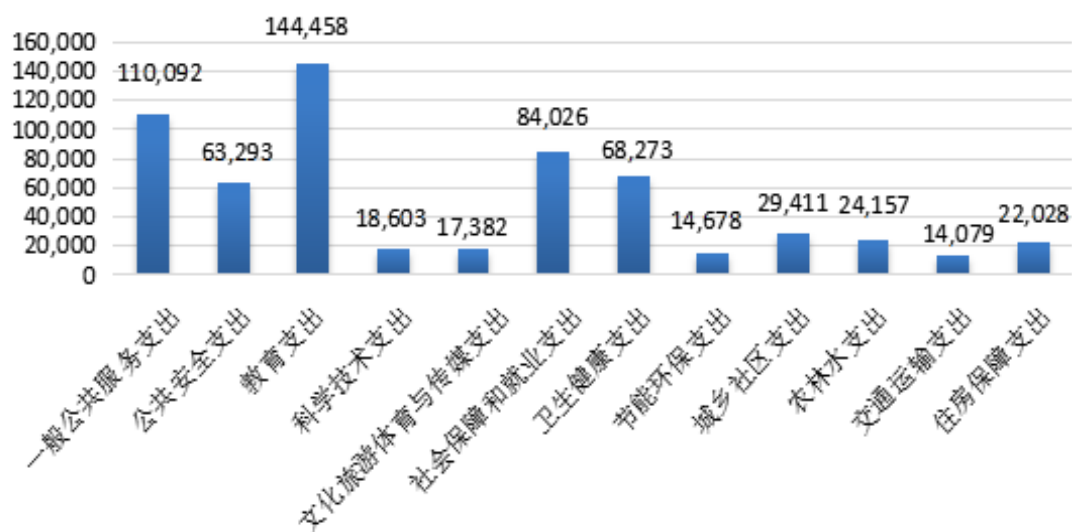


一般公共预算支出。2019年一般公共预算总支出安排694,300万元，收支平衡。支出结构主要情况：(1)一般公共预算支出641,636万元，占总支出的92.42%(其中预备费6,500万元，占区一般公共预算支出的1.01%，比例符合《预算法》规定)。(2)上解上级支出47,375万元，占总支出的6.82%。(3)债务还本支出5,289万元，占总支出的0.76%。

图 4

2019年全区一般公共预算重点支出安排情况

单位：万元



严格落实中央“八项规定”及《党政机关厉行节约反对铺张浪费条例》，对“三公”经费开支严格把关，从严控制一般性支出。2019年机关事业单位“三公”经费支出预算安排3,220万元，与2018年预算数基本持平。其中：因公出国（境）费用1万元、公务用车购置及运行维护费2,543万元、公务接待费676万元。

2019年一般公共预算总支出694,300万元中，2019年预算年度开始后，预算草案经批准前，按照《预算法》规定，区财政对必须支付的部门基本支出、项目支出已作预安排。

（二）2019年政府性基金预算草案。

按照“以收定支、量入为出、收支平衡”原则，预计2019年政府性基金预算收入435,800万元，增长69%。收入结构主要情况：国有土地使用权出让收入380,000万元、农业土

地开发资金收入 3,000 万元、城市基础设施配套费收入 47,000 万元、污水处理费收入 4,200 万元、彩票公益金收入 1,600 万元。加上上年结余 10,901 万元、上级补助收入 930 万元、上级提前下达新增专项债券 23,000 万元后，总收入 470,631 万元；总支出 470,631 万元。支出结构主要情况：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 396,541 万元、农业土地开发资金安排的支出 3,600 万元、城市基础设施配套费安排的支出 51,153 万元、污水处理费安排的支出 4,254 万元、土地储备专项债券收入安排的支出 10,000 万元、彩票发行销售机构业务费安排的支出 129 万元、彩票公益金安排的支出 3,029 万元、债务付息支出 1,900 万元、地方政府专项债务发行费用支出 25 万元。

（三）2019 年国有资本经营预算草案。

预计 2019 年国有资本经营预算收入 616 万元，增长 38.74%。收入结构主要情况：利润收入 496 万元、股利收入 120 万元。加上上年结余 14 万元后，总收入 630 万元。总支出 630 万元（全部是其他国有资本经营预算支出），收支平衡。

（四）2019 年社会保险基金预算草案。

预计 2019 年我区两项社保基金预算收入 150,781 万元，增长 193%，增长的主要原因是 2019 年预算收入数包含了机

关养老 2014 年至 2017 年的清欠收入；支出 135,261 万元，增长 335%，支出增长的主要原因是 2019 年的预算支出数包含了机关养老 2014 年至 2017 年的补发养老金。当年收支结余 15,520 万元，年末滚存结余 71,602 万元。其中：城乡居民养老保险基金收入 17,834 万元，支出 13,634 万元，年末滚存结余 41,553 万元；机关事业单位养老保险基金收入 132,947 万元，支出 121,627 万元，年末滚存结余 30,049 万元。

（五）2019 年地方政府债务情况。

根据惠财预〔2019〕16 号文，上级下达我区 2019 年第一批新增地方政府债券额度 2.3 亿元，全部是新增专项债券，安排用于收回区房地产集团公司太古城项目土地、镇级管网、区自来水村村通等项目。

2019 年我区按期落实偿还计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2019 年安排偿还地方政府债券本金 5,289 万元，均为一般债券本金；安排支付地方政府债券利息 6,515 万元，其中一般债券利息 4,615 万元、专项债券利息 1,900 万元。

（六）完成 2019 年财政工作的主要措施。

为确保完成全年预算目标任务，切实推进全区经济健康发展与社会和谐稳定，我们将重点抓好以下四方面的工作：

1. 坚持强化收入征管，聚力发展涵养财源。

一是加强组织收入。密切关注减税降费政策变动影响，密切跟踪重点企业发展趋势，充分发挥区协税护税部门协调机制的作用，加强与税务、住建、自然资源等部门的沟通协调，加强对经济财政形势的分析研判，把握和增强收入管理的前瞻性、战略性、系统性；加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算的统筹力度，科学合理调配资金形成合力，扎实有序做好收入组织工作。二是支持实体经济发展。继续落实积极的财政政策，深化供给侧结构性改革，切实落实“惠十条”、“市民营经济十条”等优惠政策，通过减税降费降低实体企业要素成本，激发创新创业活力；扩大中小微企业贷款风险补偿基金规模，加快吉他产业基金运营，扶持中小企业发展；提高财政收入质量，助力推进秋长白石洞片区、三和象岭片区、新圩梅龙湖智能制造产业园、新圩金融科技城和花果金融科技产业园等5大产业平台建设，积极培育长期稳定的税源，保持财政收入平稳增长。

2. 坚持突出重点保障，全力支持打赢三大战役。

继续支持打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治“三大攻坚战”，确保风险隐患得到有效控制，脱贫攻坚成效持续显现，生态环境质量总体改善。一是进一步加强政府债务管理。规范用好新增债券资金，防范化解政府性债务风险，

努力完成 2019 年化债目标任务，做到总量不增加、存量逐年减、底线不突破。防范化解隐性债务风险，坚决贯彻落实中央、省、市和区的决策部署，做好隐性债务监测跟踪，坚决遏制隐性债务增量，稳妥有序化解隐性债务存量。二是继续加大财政支持脱贫攻坚力度。集中财力向经济薄弱地区倾斜，持续开展扶持村级集体经济发展试点工作。加强贫困人口社会救助，加强扶贫资金监督管理，完善扶贫资金绩效考核，确保扶贫资金使用安全、规范、完整、高效。三是全面加强生态文明建设，践行“绿水青山就是金山银山”的发展观和“良好生态环境是最普惠的民生福祉”的民生观，继续打好“蓝天保卫战”，确保空气质量优良，坚守生态保护红线，持续为污染防治各项工作提供最大的财力保障，扎实推进生态文明建设和环境保护工作。

3. 坚持优化支出结构，大力保障民生支出。

优化财政支出结构，继续树立过“紧日子”的思想，严格压缩一般性支出，进一步加大对突出短板、薄弱环节、重点民生、乡村振兴等领域支持保障力度，提高财政资金配置效率。一是加强保障和改善民生。2019 年，投入 24.75 亿元，集中力量办好区十件民生实事。坚持经济发展和民生改善相协调，积极促进就业创业，支持发展公平优质教育，提高社会保障水平，强化民生兜底保障，促进文化事业发展，让人

民群众有更多获得感。二是贯彻实施乡村振兴战略。2019 年共安排 4.2 亿元大力支持乡村建设，深化农业农村改革。推动永湖、良井、平潭片区发挥农业资源优势，大力发展区域特色农业。改善惠阳农村人居环境，重点做好垃圾污水处理、厕所革命、村容村貌提升，巩固发展“三农”持续向好形势。三是大力支持市政基础设施建设。2019 年安排建设资金 6 亿元，重点用于内街小巷升级改造、将军东路一期建设、X202 线良井至百花段路面改造、25 条中心城区连接路建设，大力改善道路出行条件，提高城市综合环境质量。四是更加积极、有效地发挥政府引导基金作用，引导社会资本投向民生事业发展和基础设施建设等领域，充分发挥好财政政策的杠杆撬动效应，优化财政投入方式方法，尽量减少直投直补。

4. 坚持深化财税改革，加快建立现代财政制度。

一是深入推进预算编制执行监督管理改革。出台《关于深化区级预算编制执行监督管理改革的实施意见》，加大预算管理领域“放管服”改革力度，促进财政资源配置效率和使用效益“双提升”。提升预算编制的科学性和精准性；强化项目库储备和审核评估工作，优化支出结构，加强对重大政策、重大项目和重点支出的保障力度；强化预算执行结果对预算编制的约束作用，突出预算编制的政策导向、绩效导向和结果导向。二是推进预算绩效管理。创新预算管理方式，探索预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用

效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平和政策实施效果。三是强化上级转移支付资金管理。出台上级转移支付资金管理实施细则，承接好上级下放项目审批权工作，提高资金使用效益。四是进一步优化政府采购资金支付流程，将区本级政府采购资金全部纳入财政授权支付范围，确保财政资金支付的安全高效。五是积极配合做好新一轮市区财政体制调整，争取“简政放权”下放事权对应的财力下放，为惠阳新时代跨越式发展争取更充分的财政保障。六是以机构改革为契机，统筹整合部门内部、跨部门领域相关、方向相近的专项资金，提高专项资金的精准性和有效性，打通财政“四本账”，集中财力办大事要事，充分发挥财政资金的引导作用和规模效应。七是稳妥有序推进非税收入征管职能划转，做好非税收入数据交接、迁移、清欠清缴等工作，强化税费业务和信息化整合升级。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2019 年 惠阳区 一般公共预算收入表
 2. 2019 年 惠阳区 一般公共预算支出表
 3. 2019 年 惠阳区 一般公共预算支出表（按功能分类项级科目）
- 关于 2019 年 惠阳区 一般公共预算支出的说明
4. 2019 年 惠阳区 一般公共预算基本支出表（按政府预算经济分类款级科目）

5. 2019 年 惠阳区 一般公共预算“三公”经费表

关于 2019 年 惠阳区 一般公共预算“三公”经费安排及变动情况说明

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

二、政府性基金预算

7. 2019 年 惠阳区 政府性基金预算收入表
8. 2019 年 惠阳区 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）
9. 2019 年 惠阳区 政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

10. 2019 年 惠阳区 国有资本经营预算收入总表
11. 2019 年 惠阳区 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级科目）

四、社会保险基金预算

12. 2019 年 惠阳区 社会保险基金收入预算表

13. 2019 年 惠阳区 社会保险基金支出预算表

14. 2019 年 惠阳区 社会保险基金结余预算表

五、地方政府债务预算

15. 2019 年 惠阳区) 政府一般债务分地区余额及限额情况表

16. 2019 年 惠阳区) 政府专项债务分地区余额及限额情况表

17. 2019 年 惠阳区) 政府债券转贷及还本情况表

表 1

2019 年 惠阳区 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	694300
一、本级一般公共预算收入	536936
（一）税收收入	481936
增值税	141296
营业税	400
企业所得税	56000
个人所得税	22000
资源税	600
城市维护建设税	54000
房产税	28000
印花税	11000
城镇土地使用税	30000
土地增值税	77000
车船税	5000
耕地占用税	1500
契税	55000
环境保护税	140
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	55000
专项收入	34000
行政事业性收费收入	8000
罚没收入	12500
国有资源（资产）有偿使用收入	500
其他收入	0.00

表 1

2019 年 惠阳区 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
二、转移性收入	157364
（一）上级补助收入	107392
返还性收入	34292
一般性转移支付收入	59712
专项转移支付收入	13388
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	20000
动用预算稳定调节基金	20000
政府性基金预算调入资金	0.00
国有资本经营预算调入资金	0.00
其他调入资金	0.00
（四）上年结余收入	29972

备注：

表 2

2019 年 惠阳区 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	110092
二、国防	753
三、公共安全	63293
四、教育	144458
五、科学技术	18603
六、文化体育与传媒	17382
七、社会保障和就业	84026
八、医疗卫生与计划生育	68273
九、节能环保	14678
十、城乡社区	29411
十一、农林水	24157
十二、交通运输	14079
十三、资源勘探信息等	2218
十四、商业服务业等	1100
十五、金融	0.00
十六、国土海洋气象等	9391
十七、住房保障	22028
十八、粮油物资储备	3329
十九、灾害防治及应急管理支出	3229
二十、预备费	6500
二十一、其他支出	20
二十二、上解上级支出	47375
二十三、债务还本支出	5289
二十四、债务付息支出	4615

表 2

2019 年 惠阳区 一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
二十五、债务发行费用支出	1
支出总计	694300

备注：

2019 年 惠阳区 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	641636
201	一般公共服务支出	110092
20101	人大事务	1,764
2010101	行政运行	1,388
2010104	人大会议	80
2010107	人大代表履职能力提升	22
2010199	其他人大事务支出	274
20102	政协事务	927
2010201	行政运行	725
2010204	政协会议	68
2010205	委员视察	31
2010206	参政议政	60
2010299	其他政协事务支出	43
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	54,263
2010301	行政运行	16,156
2010308	信访事务	757
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	37,350
20104	发展与改革事务	1,779
2010401	行政运行	1,575
2010406	社会事业发展规划	15
2010408	物价管理	32
2010499	其他发展与改革事务支出	157
20105	统计信息事务	729

2019 年 惠阳区 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
2010501	行政运行	484
2010505	专项统计业务	87
2010507	专项普查活动	143
2010508	统计抽样调查	5
2010599	其他统计信息事务支出	10
20106	财政事务	5,142
2010601	行政运行	4,112
2010602	一般行政管理事务	350
2010605	财政国库业务	135
2010608	财政委托业务支出	14
2010699	其他财政事务支出	531
20107	税收事务	12,990
2010701	行政运行	12,990
20108	审计事务	895
2010801	行政运行	595
2010804	审计业务	250
2010899	其他审计事务支出	50
20110	人力资源事务	267
2011001	行政运行	253
2011099	其他人力资源事务支出	14
20111	纪检监察事务	2,086
2011101	行政运行	1,677
2011199	其他纪检监察事务支出	409

2019 年 惠阳区 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
20113	商贸事务	4,310
2011301	行政运行	3,943
2011308	招商引资	360
2011399	其他商贸事务支出	7
20123	民族事务	6
2012399	其他民族事务支出	6
20125	港澳台事务	591
2012501	行政运行	464
2012504	港澳事务	13
2012505	台湾事务	46
2012599	其他港澳台事务支出	68
20126	档案事务	478
2012601	行政运行	388
2012604	档案馆	90
20128	民主党派及工商联事务	367
2012801	行政运行	295
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	72
20129	群众团体事务	1,312
2012901	行政运行	896
2012999	其他群众团体事务支出	416
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1,275
2013101	行政运行	1,040
2013105	专项业务	131

2019 年 惠阳区 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
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	104
20132	组织事务	2,316
2013201	行政运行	1,179
2013299	其他组织事务支出	1,137
20133	宣传事务	668
2013301	行政运行	570
2013399	其他宣传事务支出	98
20134	统战事务	351
2013401	行政运行	263
2013402	一般行政管理事务	1
2013404	宗教事务	3
2013405	华侨事务	80
2013499	其他统战事务支出	4
20135	对外联络事务	107
2013599	其他对外联络事务支出	107
20136	其他共产党事务支出	1,835
2013601	行政运行	918
2013699	其他共产党事务支出	917
20138	市场监督管理事务	7,386
2013801	行政运行	5,651
2013802	一般行政管理事务	360
2013804	市场监督管理专项	752
2013805	市场监管执法	160

2019 年 惠阳区 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
2013806	消费者权益保护	5
2013808	信息化建设	44
2013812	药品事务	7
2013899	其他市场监督管理事务	407
20199	其他一般公共服务支出	8,248
2019999	其他一般公共服务支出	8,248
203	国防支出	753
204	公共安全支出	63,293
20401	武装警察部队	75
20402	公安	53,462
20404	检察	579
20405	法院	975
20406	司法	1,949
20408	强制隔离戒毒	1,717
20499	其他公共安全支出	4,536
205	教育支出	144,458
20501	教育管理事务	1,800
2050101	行政运行	1,800
20502	普通教育	119,239
2050201	学前教育	895
2050202	小学教育	48,063
2050203	初中教育	55,630
2050204	高中教育	14,593

2019 年 惠阳区 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
2050299	其他普通教育支出	58
20503	职业教育	2,952
2050302	中专教育	2,779
2050303	技校教育	173
20504	成人教育	639
2050402	成人中等教育	639
20505	广播电视教育	1,379
2050501	广播电视学校	1,379
20507	特殊教育	398
2050701	特殊学校教育	398
20508	进修及培训	2,608
2050801	教师进修	1,185
2050802	干部教育	616
2050803	培训支出	807
20509	教育费附加安排的支出	9,668
2050999	其他教育费附加安排的支出	9,668
20599	其他教育支出	5,775
2059999	其他教育支出	5,775
206	科学技术支出	18,603
20601	科学技术管理事务	576
2060101	行政运行	576
20604	技术与开发	16,668
2060403	产业技术与开发	752

2019 年 惠阳区 一般公共预算支出表

（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2060499	其他技术与研究与开发支出	15,916
20607	科学技术普及	411
2060701	机构运行	291
2060702	科普活动	120
20608	科技交流与合作	760
2060899	其他科技交流与合作支出	760
20699	其他科学技术支出	188
2069999	其他科学技术支出	188
207	文化旅游体育与传媒支出	17,382
20701	文化和旅游	10,267
2070101	行政运行	929
2070104	图书馆	993
2070105	文化展示及纪念机构	320
2070106	艺术表演场所	350
2070107	艺术表演团体	3
2070108	文化活动	55
2070109	群众文化	1,026
2070110	文化和旅游交流与合作	6
2070112	文化和旅游市场管理	20
2070113	旅游宣传	318
2070114	旅游行业业务管理	10
2070199	其他文化和旅游支出	6,237
20702	文物	1,616

2019 年 惠阳区 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
2070201	行政运行	406
2070204	文物保护	150
2070205	博物馆	400
2070299	其他文物支出	660
20703	体育	477
2070301	行政运行	418
2070308	群众体育	23
2070399	其他体育支出	36
20706	新闻出版电影	1,358
2070601	行政运行	600
2070607	电影	8
2070699	其他新闻出版电影支出	750
20708	广播电视	2,098
2070801	行政运行	1,978
2070899	其他广播电视支出	120
20799	其他文化体育与传媒支出	1,566
2079902	宣传文化发展专项支出	827
2079999	其他文化体育与传媒支出	739
208	社会保障和就业支出	84,026
20801	人力资源和社会保障管理事务	7,217
2080101	行政运行	6,057
2080105	劳动保障监察	20
2080108	信息化建设	6

2019 年 惠阳区 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
2080112	劳动人事争议调解仲裁	15
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1,119
20802	民政管理事务	2,841
2080201	行政运行	1,002
2080207	行政区划和地名管理	127
2080208	基层政权和社区建设	1,257
2080299	其他民政管理事务支出	455
20805	行政事业单位离退休	32,860
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32,478
2080599	其他行政事业单位离退休支出	382
20807	就业补助	169
2080702	职业培训补贴	2
2080799	其他就业补助支出	167
20808	抚恤	4,594
2080801	死亡抚恤	1,536
2080805	义务兵优待	630
2080899	其他优抚支出	2,428
20809	退役安置	1,677
2080901	退役士兵安置	1,287
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	148
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	242
20810	社会福利	2,024
2081001	儿童福利	147

2019 年 惠阳区 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
2081002	老年福利	386
2081004	殡葬	482
2081005	社会福利事业单位	512
2081099	其他社会福利支出	497
20811	残疾人事业	4,001
2081101	行政运行	853
2081104	残疾人康复	257
2081105	残疾人就业和扶贫	1,217
2081106	残疾人体育	57
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,095
2081199	其他残疾人事业支出	522
20819	最低生活保障	1,390
2081901	城市最低生活保障金支出	260
2081902	农村最低生活保障金支出	1,130
20820	临时救助	1,268
2082001	临时救助支出	80
2082002	流浪乞讨人员救助支出	1,188
20821	特困人员救助供养	734
2082101	城市特困人员救助供养支出	59
2082102	农村特困人员救助供养支出	675
20825	其他生活救助	7
2082501	其他城市生活救助	2
2082502	其他农村生活救助	5

2019 年 惠阳区 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	14,669
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	14,515
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	154
20827	财政对其他社会保险基金的补助	55
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	55
20828	退役军人管理事务	471
2082804	拥军优属	471
20899	其他社会保障和就业支出	10,049
2089901	其他社会保障和就业支出	10,049
210	卫生健康支出	68,273
21001	卫生健康管理事务	4,851
2100101	行政运行	4,851
21002	公立医院	2,617
2100201	综合医院	440
2100202	中医（民族）医院	529
2100205	精神病医院	157
2100299	其他公立医院支出	1,491
21003	基层医疗卫生机构	11,224
2100301	城市社区卫生机构	2,950
2100302	乡镇卫生院	8,116
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	158
21004	公共卫生	8,196
2100401	疾病预防控制机构	1,600

2019 年 惠阳区 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
2100402	卫生监督机构	671
2100403	妇幼保健机构	1,211
2100404	精神卫生机构	642
2100407	其他专业公共卫生机构	544
2100408	基本公共卫生服务	3,430
2100409	重大公共卫生专项	3
2100499	其他公共卫生支出	95
21007	计划生育事务	1,959
2100716	计划生育机构	695
2100717	计划生育服务	1,125
2100799	其他计划生育事务支出	139
21011	行政事业单位医疗	19,119
2101102	事业单位医疗	17,970
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,149
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10,377
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	10,377
21013	医疗救助	208
2101301	城乡医疗救助	196
2101399	其他医疗救助支出	12
21014	优抚对象医疗	95
2101401	优抚对象医疗救助	94
2101499	其他优抚对象医疗支出	1
21016	老龄卫生健康事务	123

2019 年 惠阳区 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
2101601	老龄卫生健康事务	123
21099	其他卫生健康支出	9,504
2109901	其他卫生健康支出	9,504
211	节能环保支出	14,678
21101	环境保护管理事务	4,045
2110101	行政运行	1,896
2110199	其他环境保护管理事务支出	2,149
21103	污染防治	10,098
2110302	水体	3,848
2110399	其他污染防治支出	6,250
21110	能源节约利用	225
2111001	能源节约利用	225
21199	其他节能环保支出	310
2119901	其他节能环保支出	310
212	城乡社区支出	29,411
21201	城乡社区管理事务	4,765
2120104	城管执法	4,202
2120106	工程建设管理	563
21202	城乡社区规划与管理	136
2120201	城乡社区规划与管理	136
21203	城乡社区公共设施	3,784
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3,784
21205	城乡社区环境卫生	4,966

2019 年 惠阳区 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
2120501	城乡社区环境卫生	4,966
21206	建设市场管理与监督	4,421
2120601	建设市场管理与监督	4,421
21299	其他城乡社区支出	11,339
2129901	其他城乡社区支出	11,339
213	农林水支出	24,157
21301	农业	6,686
2130101	行政运行	3,679
2130104	事业运行	996
2130106	科技转化与推广服务	30
2130108	病虫害控制	145
2130109	农产品质量安全	85
2130110	执法监管	143
2130124	农业组织化与产业化经营	35
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	12
2130199	其他农业支出	1,561
21302	林业和草原	4,532
2130201	行政运行	1,632
2130204	事业机构	200
2130205	森林培育	1,355
2130207	森林资源管理	50
2130209	森林生态效益补偿	882
2130234	防灾减灾	153

2019 年 惠阳区 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
2130237	行业业务管理	21
2130299	其他林业和草原支出	239
21303	水利	8,593
2130301	行政运行	1,191
2130305	水利工程建设	3,090
2130306	水利工程运行与维护	3,606
2130309	水利执法监督	9
2130314	防汛	172
2130334	水利建设移民支出	525
21305	扶贫	2,239
2130501	行政运行	3
2130504	农村基础设施建设	159
2130599	其他扶贫支出	2,077
21306	农业综合开发	117
2130601	机构运行	20
2130602	土地治理	97
21307	农村综合改革	31
2130707	农村综合改革示范试点补助	31
21308	普惠金融发展支出	155
2130803	农业保险保费补贴	85
2130804	创业担保贷款贴息	60
2130805	补充创业担保贷款基金	10
21399	其他农林水支出	1,804

2019 年 惠阳区 一般公共预算支出表

（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2139999	其他农林水支出	1,804
214	交通运输支出	14,079
21401	公路水路运输	8,170
2140101	行政运行	5,348
2140104	公路新建	2,491
2140106	公路养护	30
2140112	公路运输管理	95
2140199	其他公路水路运输支出	206
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	4,476
2140401	对城市公交的补贴	4,476
21406	车辆购置税支出	1,133
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1,133
21499	其他交通运输支出	300
2149999	其他交通运输支出	300
215	资源勘探信息等支出	2,218
21505	工业和信息产业监管	657
2150501	行政运行	198
2150511	电子专项工程	459
21507	国有资产监管	1,022
2150701	行政运行	732
2150799	其他国有资产监管支出	290
21508	支持中小企业发展和管理支出	433
2150801	行政运行	385

2019 年 惠阳区 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
2150805	中小企业发展专项	48
21599	其他资源勘探信息等支出	106
2159999	其他资源勘探信息等支出	106
216	商业服务业等支出	1,100
21602	商业流通事务	670
2160201	行政运行	570
2160299	其他商业流通事务支出	100
21606	涉外发展服务支出	380
2160699	其他涉外发展服务支出	380
21699	其他商业服务业等支出	50
2169999	其他商业服务业等支出	50
220	自然资源海洋气象等支出	9,391
22001	自然资源事务	8,101
2200101	行政运行	4,962
2200105	土地资源调查	20
2200106	土地资源利用与保护	48
2200112	土地资源储备支出	384
2200113	地质矿产资源与环境调查	166
2200114	地质矿产资源利用与保护	79
2200199	其他自然资源事务支出	2,442
22002	海洋管理事务	752
2200201	行政运行	752
22005	气象事务	238

2019 年 惠阳区 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
2200504	气象事业机构	238
22099	其他自然资源海洋气象等支出	300
2209901	其他自然资源海洋气象等支出	300
221	住房保障支出	22,028
22101	保障性安居工程支出	24
2210105	农村危房改造	24
22102	住房改革支出	17,552
2210201	住房公积金	17,552
22103	城乡社区住宅	4,452
2210399	其他城乡社区住宅支出	4,452
222	粮油物资储备支出	3,329
22201	粮油事务	896
2220101	行政运行	639
2220199	其他粮油事务支出	257
22204	粮油储备	2,433
2220401	储备粮油补贴	1,236
2220402	储备粮油差价补贴	1,197
224	灾害防治及应急管理支出	3,229
22401	应急管理事务	1,446
2240101	行政运行	1,108
2240106	安全监管	185
2240109	应急管理	38
2240199	其他应急管理支出	115

2019 年 惠阳区 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
22402	消防事务	1,236
2240201	行政运行	1,209
2240299	其他消防事务支出	27
22405	地震事务	1
2240550	地震事业机构	1
22406	自然灾害防治	315
2240601	地质灾害防治	315
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	31
2240799	其他自然灾害生活救助支出	31
22499	其他灾害防治及应急管理支出	200
227	预备费	6,500
229	其他支出	20
22999	其他支出	20
2299901	其他支出	20
232	债务付息支出	4,615
23203	地方政府一般债务付息支出	4,615
2320301	地方政府一般债券付息支出	4,615
233	债务发行费用支出	1
23303	地方政府一般债务发行费用支出	1

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。国防支出、公共安全支出按国家、省有关规定，属保密事项，本表仅将国防支出编列至类级，公共安全支出非涉密科目编列至款级。

关于 2019 年 惠阳区 一般公共预算支出的说明

1. 2019 年 文化体育与传媒 支出预算 1.7382 亿元，比上年 增加 0.3117 亿元， 增长 21.85 %。主要原因：

(1) 文化和旅游预算增加 0.1164 亿元；

(2) 其他文化体育与传媒支出预算增加 0.0903 亿元。

2. 2019 年 社会保障和就业 支出预算 8.4026 亿元，比上年 增加 2.2327 亿元， 增长 36.19 %。主要原因：

(1) 行政事业单位离退休预算增加 0.7652 亿元，主要是机关事业单位基本养老保险缴费支出增加；

(2) 残疾人事业预算增加 0.1124 亿元，主要是残疾人就业保障金缴费支出增加；

(3) 财政对基本养老保险基金的补助预算增加 0.4526 亿元，主要是上级补助增加。

3. 2019 年 卫生健康支出预算 6.8273 亿元，比上年减少 2.6496 亿元， 降低 27.96 %。主要原因是医疗收入减少，支出安排相应减少。

4. 2019 年 节能环保支出预算 1.4678 亿元，比上年增加 1.1613 亿元， 增长 378.89 %。主要原因是污染防治预算增加 0.9828 亿元，其中上级补助增加 0.755 亿元、其他是城区污水处理服务费增加的支出。

5. 2019 年 城乡社区支出预算 2.9411 亿元，比上年减少

1.568 亿元，降低 34.77 %。主要原因：

(1) 城乡社区环境卫生预算减少 1.2749 亿元；

(2) 城乡社区规划与管理预算减少，是因收入减少，支出安排相应减少。

6. 2019 年交通运输支出预算 1.4079 亿元，比上年增加 0.8674 亿元，增长 160.48 %。主要原因是上级补助增加 0.81 亿元。

7. 2019 年资源勘探信息等支出预算 0.2218 亿元，比上年减少 0.2627 亿元，降低 54.22 %。主要原因：

(1) 安全生产监管预算减少 0.139 亿元；

(2) 工业和信息产业监管预算减少 0.0937 亿元。

8. 2019 年灾害防治及应急管理支出预算 0.3229 亿元，该科目为 2019 年新设科目，部分原列公共安全、安全生产监管等科目支出转列该科目。

表 4

2019 年 惠阳区 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	363395
501	机关工资福利支出	259,718
50101	工资奖金津补贴	148,999
50102	社会保障缴费	40,594
50103	住房公积金	14,688
50199	其他工资福利支出	55,437
502	机关商品和服务支出	9,964
50201	办公经费	5,446
50202	会议费	102
50203	培训费	168
50204	专用材料购置费	72
50205	委托业务费	297
50206	公务接待费	205
50208	公务用车运行维护费	1,745
50209	维修（护）费	950
50299	其他商品和服务支出	979
503	机关资本性支出（一）	82
50306	设备购置	82
504	机关资本性支出（二）	223
50404	设备购置	223
505	对事业单位经常性补助	45,029
50501	工资福利支出	41,893
50502	商品和服务支出	3,136

表 4

2019 年 惠阳区 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
506	对事业单位资本性补助	92
50601	资本性支出（一）	92
509	对个人和家庭的补助	48,287
50901	社会福利和救助	3,796
50905	离退休费	13,694
50999	其他对个人和家庭的补助	30,797

备注：

2019 年 惠阳区 一般公共预算 “三公” 经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公” 经费	3220
其中：（一）因公出国（境）支出	1
（二）公务用车购置及运行维护支出	2543
1. 公务用车购置	480
2. 公务用车运行维护费	2063
（三）公务接待费支出	676

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 2019 年 惠阳区 “三公” 经费安排及变动情况 说明

2019 年本级一般公共预算安排“三公”经费 3220 万元，比上年减少 0 万元，原因是较上年持平，无增减变化。其中：因公出国（境）支出 1 万元，比上年增加 1 万元，原因是侨联安排了出访马来西亚泰国柬埔寨经费；公务用车购置及运行维护支出 2543 万元（公务用车购置费 480 万元，公务用车运行维护费 2063 万元），比上年增加 80 万元，原因是公务用车购置费用增加；公务接待费支出 676 万元，比上年减少 81 万元，原因是公务接待费用减少。

2019 年 惠阳区 一般公共预算税收返还和转移支付
表（按项目分地区）

单位：万元

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

表 6

2019 年 惠阳区 一般公共预算税收返还和转移支付 表（按项目分地区）

单位：万元

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

备注：本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

2019 年 惠阳区 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	470631
一、市（县、区）本级收入	435800
国有土地使用权出让收入	380000
农业土地开发资金收入	3000
城市基础设施配套费收入	47000
污水处理费收入	4200
彩票公益金收入	1600
二、转移性收入	34831
上级补助收入	930
上年结余收入	10901
债务转贷收入	23000
三、调入资金	0.00

表 8

2019 年 惠阳区 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	470631
212	城乡社区支出	465548
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	396541
2120801	征地和拆迁补偿支出	232,827
2120802	土地开发支出	31,903
2120803	城市建设支出	73,706
2120804	农村基础设施建设支出	52,474
2120805	补助被征地农民支出	1,500
2120806	土地出让业务支出	1,400
2120811	公共租赁住房支出	200
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,531
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	3600
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	51153
2121301	城市公共设施	27,925
2121302	城市环境卫生	20,884
2121304	城市防洪	93
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2,251
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	4254
2121401	污水处理设施建设和运营	3,900
2121402	代征手续费	150
2121499	其他污水处理费安排的支出	204

2019 年 惠阳区 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
21215	土地储备专项债券收入安排的支出	10000
2121501	征地和拆迁补偿支出	10000
229	其他支出	3158
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	129
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	129
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	3029
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,734
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	787
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	508
232	债务付息支出	1900
23204	地方政府专项债务付息支出	1900
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1000
2320431	土地储备专项债券付息支出	900
233	债务发行费用支出	25
23304	地方政府专项债务发行费用支出	25

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

表 9

2019 年 惠阳区 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	XX 县	XX 县	XX 区	XX 区
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表9

2019 年 惠阳区 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	XX 县	XX 县	XX 区	XX 区
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金财务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表9

2019 年 惠阳区 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	XX 县	XX 县	XX 区	XX 区
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付。

2019 年 惠阳区 国有资本经营预算收入总表

单位：万元

预算科目	预算数
一、市（县、区）本级国有资本经营收入	616
（一）利润收入	496
（二）股利、股息收入	120
（三）产权转让收入	0.00
（四）清算收入	0.00
（五）其他国有资本经营收入	0.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0.00
本年收入合计	616
上年结转	14
收入总计	630

2019 年 惠阳区 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级）

单位：万元

预算科目	预算数
支出总计	630
一、本年支出合计	630
社会保障和就业支出	0.00
补充全国社会保障基金	0.00
国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
国有资本经营预算支出	0.00
解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
厂办大集体改革支出	0.00
"三供一业"移交补助支出	0.00
国有企业办职教幼教补助支出	0.00
国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
离休干部医药费补助支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
国有企业资本金注入	0.00
国有经济结构调整支出	0.00
公益性设施投资支出	0.00
前瞻性战略性产业发展支出	0.00
生态环境保护支出	0.00
支持科技进步支出	0.00
保障国家经济安全支出	0.00

2019 年 惠阳区 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项级）

单位：万元

预算科目	预算数
对外投资合作支出	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
国有企业政策性补贴(款)	0.00
国有企业政策性补贴(项)	0.00
金融国有资本经营预算支出	0.00
资本性支出	0.00
改革性支出	0.00
其他金融国有资本经营预算支出	0.00
其他国有资本经营预算支出(款)	630
其他国有资本经营预算支出(项)	630
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。

2019 年 惠阳区 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
惠阳区本级社会保险基金收入合计	15.0781
其中：保险费收入	13.4285
财政补贴收入	1.5702
利息收入	0.0794
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、工伤保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
五、生育保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

2019 年 惠阳区 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
六、城乡居民基本养老保险基金收入	1.7834
其中：保险费收入	0.1482
财政补贴收入	1.5702
利息收入	0.065
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	13.2947
其中：保险费收入	13.2803
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.0144

2019 年 惠阳区 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	13.5261
其中：社会保险待遇支出	13.5261
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（2）医疗保险费	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00

2019 年 惠阳区 社会保险基金支出预算表

单位：亿元

项 目	预算数
3. 工伤预防费用支出	0.00
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
五、生育保险基金支出	0.00
1. 生育保险待遇支出	0.00
其中：（1）生育医疗费用支出	0.00
（2）生育津贴支出	0.00
2. 其他生育保险基金支出	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金支出	1.3634
1. 养老保险待遇支出	1.3634
其中：（1）基础养老金支出	1.3182
（2）个人账户养老金支出	0.0373
（3）丧葬抚恤补助支出	0.0079
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金 医疗保险待遇支出	0.00
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.21627
1. 养老保险待遇支出	1.21627
其中：基本养老金支出	1.21627
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00

2019 年 惠阳区 社会保险基金结余预算表

单位：亿元

项 目	2019 年预算数
本年结余	1.552
累计结余	7.1602
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基金本年收支结余	0.00
城镇职工基本医疗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、生育保险基金本年收支结余	0.00
生育保险基金年末累计结余	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.42
城乡居民基本养老保险基金年末累计结余	4.1553
七、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
八、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	1.132
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	3.0049

表 15

2019 年 惠阳区 政府一般债务分地区余额及限额情况
表

单位：亿元

地 区	2017 年余额	2018 年限额
惠阳区	16.1	39.83

表 16

2019 年 惠阳区 政府专项债务分地区余额及限额情况表

单位：亿元

地 区	2017 年余额	2018 年限额
惠阳区	4.91	6.36

2019 年 惠阳区 政府债券转贷及还本情况表

单位：亿元

项目	全 市	本 级
一、2018 年转贷数	0.00	0.1098
1. 一般债券	0.00	0.1098
其中：新增债券	0.00	0.00
置换债券	0.00	0.1098
再融资债券	0.00	0.00
2. 专项债券	0.00	0.00
其中：新增债券	0.00	0.00
置换债券	0.00	0.00
再融资债券	0.00	0.00
二、2018 年还本执行数	0.00	0.6806
1. 一般债券	0.00	0.6806
2. 专项债券	0.00	0.00
三、2018 年付息执行数	0.00	0.6705
1. 一般债券	0.00	0.483
2. 专项债券	0.00	0.1875
四、2019 年还本预算数	0.00	0.5289
1. 一般债券	0.00	0.5289
2. 专项债券	0.00	0.00
五、2019 年付息预算数	0.00	0.6515
1. 一般债券	0.00	0.4615
2. 专项债券	0.00	0.19

备注：县、区级仅公开本地区上述数

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2019 年对下级税收返还和转移支付预算 0.00 亿元，比上年增加 0.00 亿元，增长 0%。其中：

1. 税收返还

本级无对下税收返还。

2. 一般性转移支付

本级无对下一般性转移支付。

3. 专项转移支付

本级无对下专项转移支付。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2018 年政府债务限额 46.19 亿元，其中：一般债务限额 39.83 亿元，专项债务限额 6.36 亿元。2018 年政府债务余额预计执行数 19.78 亿元。按偿债来源分，一般债务 14.87 亿元，专项债务 4.91 亿元。【2018 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 2018 年转贷地方政府债券 0.1098 亿元。其中：一般债券 0.1098 亿元，专项债券 0 亿元；新增债券 0 亿元，置换债券 0.1098 亿元，再融资债券 0 亿元【2019 年转贷额度，按中央债务管理要求，将在调整预算时按规定公开。】

3. 地方政府债务还本付息情况 2019 年按照偿债计划，将债务

还本付息支出列入相应预算体系安排。2019 年偿还地方政府债券本金 0.5289 亿元，其中：一般债券还本 0.5289 亿元；支付地方政府债券利息 0.6515 亿元，其中：一般债券利息 0.4615 亿元，专项债券利息 0.19 亿元。

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

（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算草案报表 5 说明。

（四）预算绩效工作推进情况

1. 根据《转发省财政厅 审计厅 监察厅 人事厅关于印发〈广东省财政支出绩效评价试行方案〉的通知》（惠阳财国资字〔2007〕8 号），我局已印发《关于开展 2018 年度区级财政资金项目支出绩效评价自评工作的通知》（惠阳财评〔2019〕6 号），要求各单位对使用区级财政资金 200 万元以上（含 200 万元）的项目开展绩效自评工作，并按时报区财政局，按要求进行公开。

2. 2019 年我区将继续加强财政资金绩效管理，大力推进第三方评价机制，提高绩效评价结果公信力。

3. 2019 年推进财政支出项目绩效目标申报制度，全审核 180 个项目，绩效目标未通过评审的项目支出，原则上不纳入部门预算安排。