

2026年阳山县政府预算公开

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

阳山县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案报告

——2026 年 2 月 10 日在县第十七届
人民代表大会第七次会议上

阳山县财政局局长 梁海东

各位代表：

受县人民政府委托，由我向大会报告阳山县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予以审议。

一、2025 年预算执行情况¹

2025 年是“十四五”规划收官之年，做好财政经济工作意义重大。县财政部门始终牢记“以政领财、以财辅政”，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯

¹ 1. 本次报告的 2025 年预算执行数据均为预计执行数，2025 年完整年度数据将通过年度决算草案依法向县人大常委会报告；2. 报告中有关数据按四舍五入作了处理，个别数据散总略有差异。

彻党的二十大精神和二十届历次全会精神，深入贯彻习近平总书记视察广东和出席第十五届全国运动会开幕式重要讲话重要指示精神，在县委县政府的正确领导下，在县人大的及其常委会的监督指导下，加力提效实施积极的财政政策，为深入推进“百千万工程”、推动高质量发展提供了坚实的财政保障，财政运行总体平稳，预算执行情况总体较好。

（一）一般公共预算执行情况(预计数，下同)

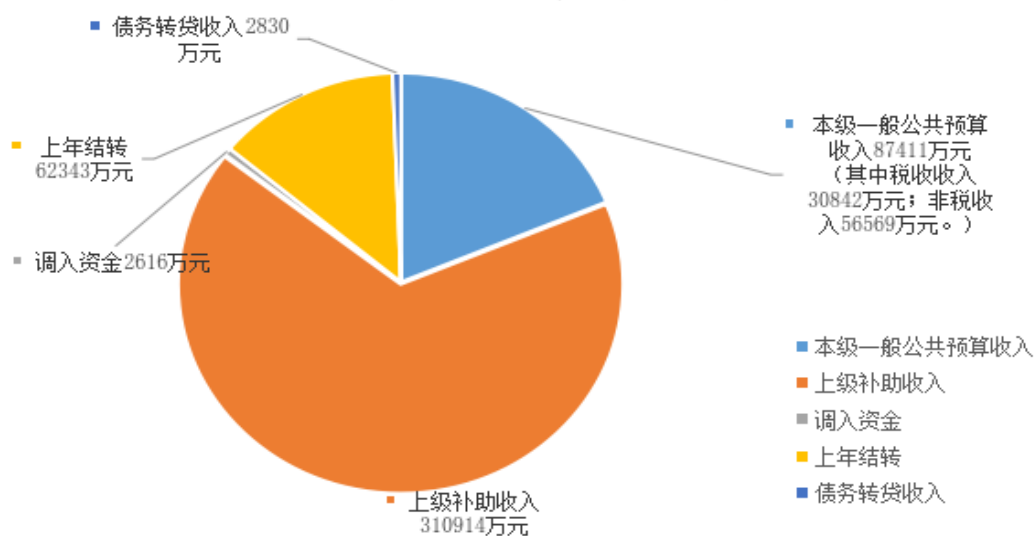
1. 收入预算执行情况(详见附件 1 之表 1、2)

2025 年，县本级一般公共预算收入 87,411 万元，较上年执行数增长 16%²，为调整预算的 100.3%，主要是耕地占用税收入和国有资源（资产）有偿使用收入增收较多，加上上级补助收入 310,914 万元，调入资金 2,616 万元，上年结转 62,343 万元，债务转贷收入 2,830 万元后，2025 年一般公共预算总收入 466,114 万元。

县本级一般公共预算主要收入项目具体情况是：一是税收收入 30,842 万元，增长 48.1%，为调整预算的 103.9%；二是非税收入 56,569 万元，增长 3.7%，为调整预算的 98.5%，增长较多的主要原因是国有资源（资产）有偿使用收入增收较多。

² 增（降）幅相对的是上年执行数，下文如无特别说明，均为口径。

图1：2025年一般公共预算收入执行情况



2. 支出预算执行情况(详见附件1之表1、3)

2025年，县本级一般公共预算支出379,237万元，完成调整预算384,405万元的98.7%。加上上解支出19,295万元，债务还本支出1,140万元，调出资金8,788万元，一般公共预算总支出408,460万元。一般公共预算总收支相抵，结转下年支出57,654万元。结转资金主要是省、市专项转移支付资金。

图2-1：2025年一般公共预算支出执行情况

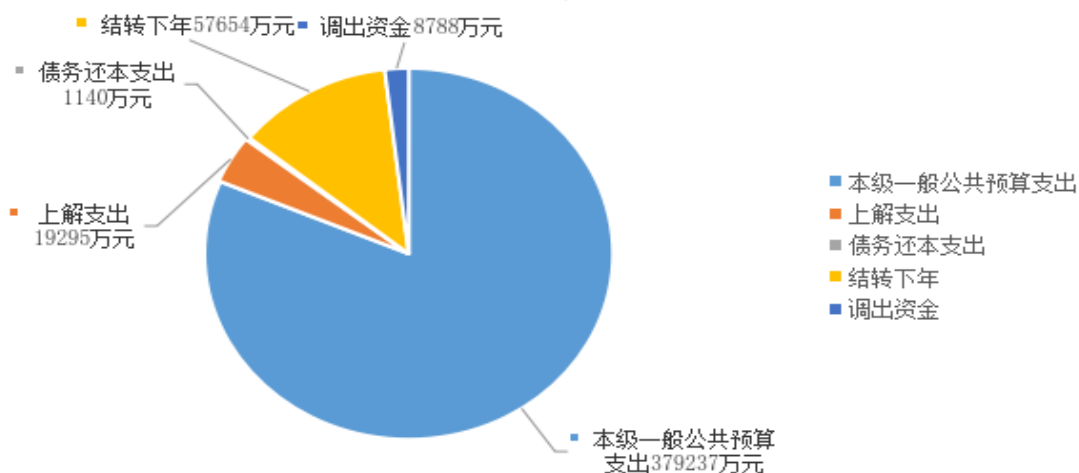
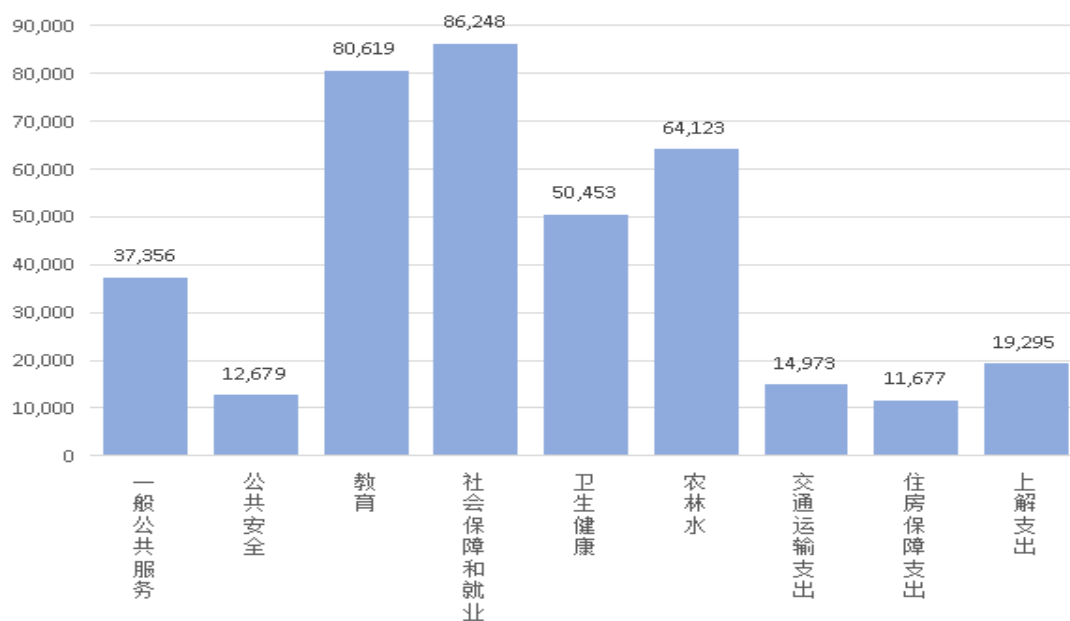


图2-2： 2025年一般公共预算重点支出执行情况

单位：万元



(二) 政府性基金预算执行情况(详见附件 1 之表 15、16、17)

2025 年，县本级政府性基金收入完成 3,605 万元，加上上级补助收入 3,352 万元，债务转贷收入 88,080 万元，调入资金 8,294 万元，上年结转 4,742 万元后，2025 年政府性基金总收入 108,073 万元。

县本级政府性基金支出 97,159 万元，加上调出资金 2,617 万元，债务还本支出 5,231 万元后，政府性基金总支出 105,007 万元。政府性基金总收支相抵，结转下年支出 3,066 万元。

图3：2025年政府性基金收入情况

单位：万元

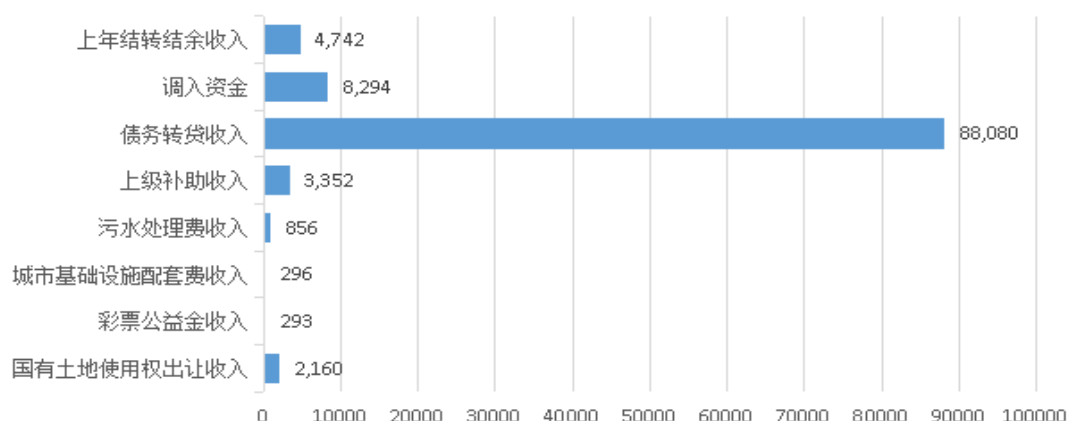
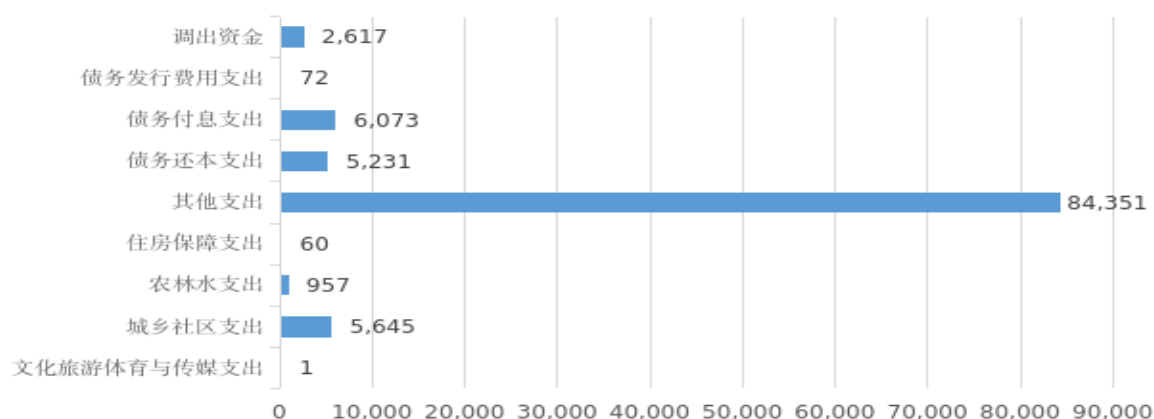


图4：2025年政府性基金支出情况

单位：万元



(三) 国有资本经营预算执行情况(详见附件1之表25、26、27)

2025年,县级国有资本经营预算本级收入完成486万元,加上上级转移支付收入10万元,调入资金494万元后,国有资本经营预算总收入完成990万元。国有资本经营预算支出982万元,其中解决历史遗留问题及改革成本支出182万元,其他国有资本经营预算支出800万元。国有资本经营总收支相抵,结转下年支出8万元。

图5：2025年国有资本经营预算收入预计执行情况

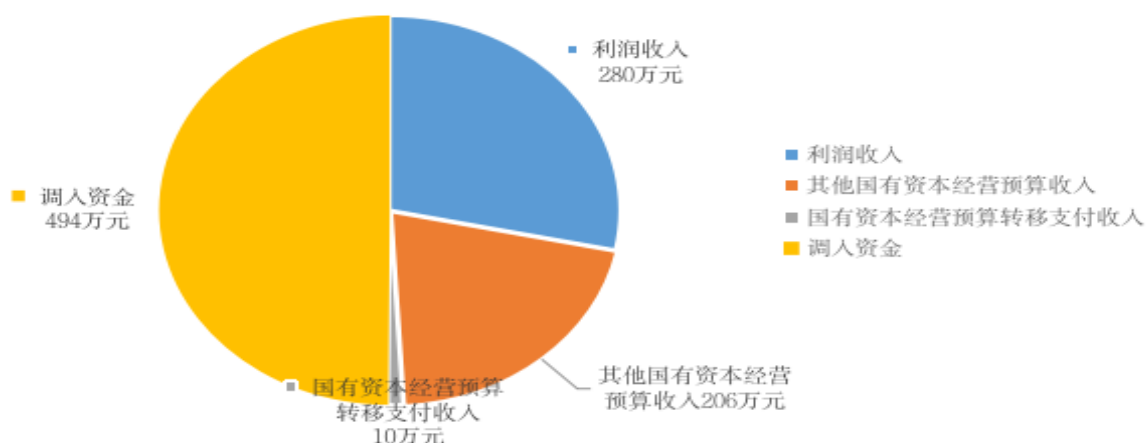
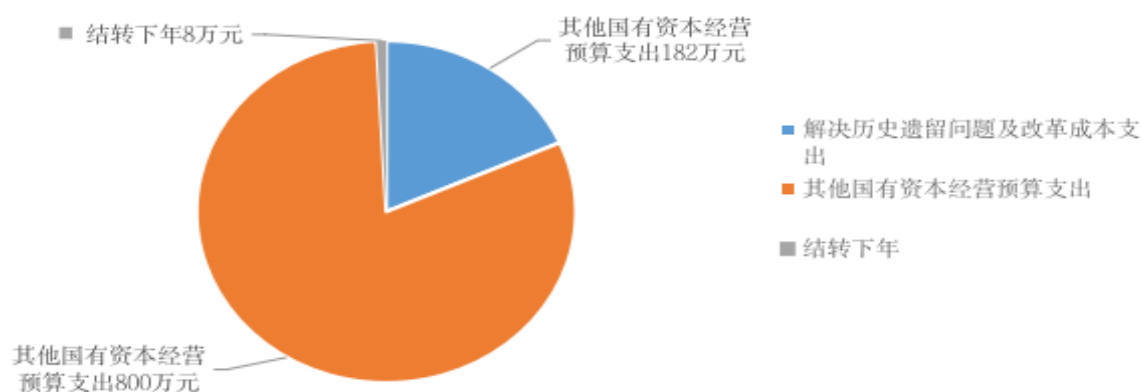


图6：2025年国有资本经营预算支出执行情况



（四）社会保险基金执行情况

1. 收入预算执行方面。2025 年我县地方统筹机关事业单位基本养老保险基金总收入 36,741 万元，其中：社会保险费收入 24,165 万元。

2. 支出预算执行方面。2025 年我县地方统筹的机关事业单位基本养老保险基金总支出 36,643 万元，其中：社会保险待遇支出 36,242 万元。

收支相抵，2025 年机关事业单位基本养老保险基金当年

结余 98 万元，2025 年累计结余 2,045 万元。

（五）预备费开支情况

2025 年，我县年初预算按规定安排预备费 4,160 万元，当年无实际支出，结余 4,160 万元，当年度收回总预算，用于平衡全年预算。

（六）2025 年县级预算调整情况

2025 年，根据上级下达新增债券情况以及财政收支调整需要，县级预算按法定程序编制两次预算调整方案，分别提交县十七届人大常委会第四十次、四十三次会议审查批准。县级一般公共预算总收支从年初预算的 414,517 万元调整为 408,867 万元，调减 5,650 万元。县级政府性基金预算总收支从年初预算的 26,879 万元调整为 115,019 万元，调增 88,140 万元，主要是上级年中下达新增债券额度。县级国有资本预算总收支无办理预算调整。目前，人大常委会相关决议已基本落实到位，调整预算完成情况良好。

（七）地方政府债务情况(详见附件 1 之表 40-47)

1. 地方政府债务限额余额情况

2025 年，我县地方政府债务限额 46.29 亿元，比上年新增 8.5 亿元。其中：一般债务限额 7.41 亿元；专项债务限额 38.88 亿元。2025 年末我县地方政府债务余额预计执行数 46.20 亿元，其中，一般债务余额预计执行数 7.34 亿元；专项债务余额预计执行数 38.86 亿元，控制在债务限额以内。

2. 地方政府债务还本付息情况

2025 年，县财政按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。按上一年同口径，2025 年，我县偿还地方政府债务本金 6,371.1 万元，支付利息 11,878.58 万元。

3. 地方政府债券转贷情况

2025 年，我县争取到省转贷地方政府债券资金 90,910 万元，其中：新增债券 85,000 万元，包括新增一般债券 2,000 万元、新增专项债券 83,000 万元；再融资债券 5,910 万元，包括再融资一般债券 830 万元、再融资专项债券 5,080 万元。

（八）“三保”保障情况

县财政部门严格落实“三保”支出在财政支出的优先地位，2025 年，我县省定“三保”支出累计完成 272,319 万元。

（九）“百千万工程”资金使用情况

2025 年，我县“百千万工程”资金专户累计支出 13,154 万元，切实有效保障“百千万工程”典型镇村培育，城乡风貌与群众生活环境显著改善。

（十）2025 年盘活存量资金情况

根据《广东省人民政府办公厅转发省财政厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作实施意见的通知》（粤府办〔2015〕24 号）精神，为更好地发挥积极财政政策作用，县财政局积极盘活财政存量资金，切实提高财政资金使用效益。

2025 年，县财政清理和收回的资金共 53,563 万元，具

体如下：

（1）2024 年非税收入结转结余 317 万元，2025 年非税收入结转结余 2,713 万元；

（2）2025 年预备费结余 4,160 万元；

（3）清理和收回结转结余规模超过 2025 年收入 30%以上的县级政府性基金 342 万元，2024 年本级政府性基金收入结余 84 万元，调入一般公共预算。

（4）2025 年本级年初预算资金结余 8,617 万元。

（5）清理和收回 2024 年上级下达的转移支付安排形成的项目结转结余资金 37,330 万元（其中一般公共预算结转结余资金 35,139 万元，政府性基金预算结转结余资金 2,191 万元）。

上述清理和收回的资金，调剂用于消化对应同一类级科目暂付款项及平衡当年预算，列入 2025 年支出。

（十一）预算绩效管理绩效情况

2025 年，我县继续按照全面实施预算绩效管理工作要求，组织开展预算绩效评价工作。**一是**，组织开展 2025 年度县级部门和单位整体预算绩效目标申报、县级财政支出绩效运行监控工作；**二是**，组织部门单位开展 2024 年度县级财政项目支出绩效自评工作，做到项目支出自评情况全覆盖；**三是**，按照《县级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》《阳山县第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》等相

关制度文件的有关规定，委托第三方中介机构对阳山县城市管理和综合执法局等 10 个单位 11 个 2024 年度县级财政项目支出绩效自评情况进行财政复核，复核资金合计 767.98 万元，其中：最高得分为 95 分，最低得分为 80 分，平均得分 90 分，平均等级为“优”，其中：优良项目 11 个（优 7 个、良 4 个），优良率为 100%，优良等级比率比上年复核情况有显著提高。**四是**，组织开展重点项目绩效评价工作。委托第三方中介机构对 2024 年度阳山县水利局阳山县中型水利灌区续建配套与节水改造工程（阳山县桂花、大龙水利灌区续建配套与节水改造工程）专项债券项目支出进行重点评价，评价金额为 4,000 万元，经第三方中介机构对项目立项依据充分性、立项程序规范性、项目储备情况、投向方向合理性、绩效目标合理性及明确性、资金需求合理性等，以及资金管理、资产管理、预算管理规范性、资金使用合规性、资金使用进度、资金使用匹配度等项目管理指标，还有项目产出的质量、时效、成本等指标，以及实施效益、居民满意度等效益指标进行综合分析评价，综合得分为 94 分，绩效评价结果等级为“优”。

（十二）2025 年主要工作及成效

2025 年，县财政部门深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会以及中央经济工作会议精神，深入贯彻落实习近平总书记

对广东系列重要讲话和重要指示精神，贯彻落实省委“1310”具体部署。按照党中央、国务院决策部署和省市工作要求及县委、县政府工作重点，沉着应对风险挑战，扎实推进积极财政政策落实，坚持高质量发展方向不动摇，严格执行县十七届人大五次会议审查批准的预算，在县委县政府的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，坚持稳中求进的工作总基调，切实兜牢“三保”底线，较好完成2025年预算任务，有力促进全县经济回升向好。

1. 聚焦财政运行平稳，加强财政保障能力。

（1）培植财源、壮大财力，强化财政收支管理。牢固树立全县“一盘棋”理念，加强收入形势研判，加强关键领域、重点行业、重要市场主体的监测分析，全力以赴稳增长、促增收，厚植财力基础。一是加大收入组织力度。加强收入形势分析研判，强化多部门联动配合，确保各项收入应收尽收、颗粒归仓。全年完成一般公共预算收入 87,411 万元，较上年执行数增长 16%。二是加大专项债、上级转移支付资金的争取力度，增强重大战略任务财力保障能力。

（2）严格贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，压减一般性支出，严格控制“三公”经费，从严控制非重点、非刚性支出。在充分保障重点工作的同时，深挖节支空间，降低行政运行成本，节约资金有效保障全县各项重大战略的推进。将预算绩效管理作为落实党政机关习惯过紧日子的重要

抓手，强化绩效评价结果与预算安排，大力压减非刚性支出。2025 年，我县行政及参公单位会议费及“三公”经费支出 1,082 万元，比上年同期减少 93 万元，同比下降 7.9%。会议费及“三公”经费总体上实现了只减不增的工作目标，有效降低行政运行成本。

（3）加强统筹谋划，全方位统筹政府资金资产资源。

通盘考虑一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算可统筹财力，统筹谋划盘活政府和国资国企资产资源，全方位拓宽资金来源。完善项目储备机制，压实单位职责，积极向上争取新增债券资金额度。2025 年上级转贷我县新增债券资金 8.5 亿元，其中 3.3 亿元投向百县千镇万村高质量发展工程乡村振兴领域，有效推动“百千万工程”落地见效。常态化落实中央财政资金直达机制，有效支持补短板、惠民生、扩内需。

2. 深化预算管理改革，提升财政现代化管理水平。

（1）持续深化预算管理改革，全面实施预算绩效管理。

紧密围绕省委、省政府及市委、市政府工作部署，推进零基预算改革，不断提升预算编制的科学性、精准性。认真贯彻落实地方财政科学管理试点的部署，聚焦做大增量、提升效益、激发活力，稳步提升财政管理水平。省以下财政体制改革红利加速释放，我县积极对接落实调整优化共享收入分成体制，自主财力得到进一步充实。

（2）进一步扎实推进预决算公开。进一步全面规范我县财政预决算公开工作，全县各级使用财政拨款的所有部门（除涉密部门外）按要求公开财政预算和财政拨款“三公”经费预算，积极主动接受社会各界监督。

（3）持续加强财政存量资金管理。严格落实财政存量资金管理办法，加大力度盘活存量资金，用于保障“三保”、重大战略任务等重点领域相关支出，提升财政保障能力。

（4）加强财政领域风险防控。规范政府举债融资，落实地方政府债务限额管理，切实履行还本付息责任，加强政府性债务的管理和动态监控，做好新增债券支出管理工作，有效防范财政金融风险。安排 18,250 万元，落实债务还本付息责任。加强政府债务管理，确保不新增隐性债务，牢牢守住不发生系统性、区域性财政风险的底线。

（5）推进财政性资金投资项目预算、结算评审，提高财政资金使用效益。2025 年，全年累计完成政府投资项目预结算评审 149 个。其中预算审核项目 83 个，送审金额 24,583.56 万元，审定金额 23,286.39 万元，核减金额 1,297.17 万元，核减率 5.28%，结算审核项目 66 个，送审金额 40,830.29 万元，审定金额 37,038.47 万元，核减金额 3,791.82 万元，核减率 9.29%。有效剔除项目建设中的“水分”，将有限财政资金用在“刀刃上”。为政府节约项目建

设资金提供了科学的依据，提高了财政资金的使用效率，保证了财政建设项目资金的科学性和准确性。

（6）开展财会监督专项行动。2025 年，组织全县行政事业单位参加内部控制报告编报工作，采取“线下培训+线上直播”方式，加强培训指导，解答各单位在内部控制报告编报过程中出现的疑难问题；我县共有 363 个行政事业单位完成 2024 年度行政事业单位内部控制报告编制工作上报。

（7）积极推进政府采购项目全流程电子化交易。我县积极落实广东省政府采购智慧云平台使用，提高了工作效率，实现了政府采购活动全要素线上办理，使政府采购流程简便高效。让政府采购工作更加透明，做到“网上全公开、全程留痕、全程可追溯”。2025 年全县开展政府项目采购计划备案 171 笔，实际合同成交项目 87 笔，计划备案金额 97,249 万元，实际采购合同资金为 24,453 万元。

3. 强化预算执行，保持适度财政支出强度，切实兜实“三保”底线。

（1）深入贯彻落实《预算法》及其实施条例，严格执行人大批准的预算，强化预算硬约束，坚持“先定事项再议经费、先有项目后有预算、先有预算再有执行、没有预算不得支出”。加强对重点支出的研判，切实加快支出进度，强化库款统筹管理，抓好直达资金常态化管理，积极推动暂付款消化工作，切实提升财政资金效益。

(2) 在预算安排顺序上，把“三保”支出放在财政支出第一位，着力向“三保”支出倾斜，确保在“三保”方面不留缺口；在预算执行和资金拨付顺序上，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家和省定标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序；2025 年，全县省定“三保”支出 272,319 万元，基本完成预期支出目标。

(3) 加强库款管理，密切关注和监控库款规模变化情况，确保库款保障水平保持在合理区间，加大资金调度力度，增强“三保”应急保障能力。

4. 头号工程、头等保障，助力“百千万工程”落地见效。
立足财政职能，持续推进“百千万工程”。盘活存量、用好增量，扎实谋划统筹资源集中财力之策。深化零基预算改革，把牢预算关口，严控一般性支出，坚持勤俭办一切事业。统筹各种资源，优化预算支出结构，坚决削减低效无效支出，切实增强落实重要部署、推进重点工作的财力保障，落实民生支出保障责任，切实改善保障民生。支持重点工作建设，适度加力，提质增效，凝聚力量推动阳山县县域经济高质量发展。

——推动产业发展，全力提升县域经济综合实力。一是推动产业转型升级。投入 432 万元，支持工业园区高质量发展，发展壮大县域经济。二是优化营商环境。投入 208 万元，支持招商引资，精准保障服务，促进政务服务提质增效，深

化“放管服”改革，为企业发展保驾护航。三是推动产业融合发展。投入 317 万元，支持农业生产发展，构建现代乡村产业体系，立足本地实际，发展五大特色农业产业，推动县域产业特色化。

——支持乡村全面振兴。一是全力抓好典型镇村培育工作。聚焦省“百千万工程”典型镇村评定办法，抓好 8 个典型镇和 20 个典型村培育工作，有效发挥典型示范作用。2025 年，我县获得“百千万工程”典型镇培育资金 9,600 万元，典型村培育资金 2,000 万元，获得“百千万工程”重点项目市级奖补资金 400 万元。二是稳步实施乡村建设行动，打造宜居宜业和美乡村。投入 80 万元，用于农村危房改造。投入 528 万元，支持农村综合改革。投入 1,880 万元，支持加快补齐农村基础设施短板，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。投入 1,081 万元，推进农村生活污水治理。三是加强党的基层组织建设经费保障。投入 470 万元，支持村务监督委员会成员履职。投入 6,365 万元，支持农村基层党组织建设和社区基层党组织建设，保障农村社区基层组织运转，健全乡村治理体系。四是深入推进绿美广东生态建设。投入 3,002 万元，深入实施县镇村造林绿化，强化苗木供应保障，提升森林抚育质量，厚植绿色发展底色；投入 211 万元，实施历史遗留矿山修复等重大项目，完善自然保护体系；投入 299 万元，推进林业特色产业适度规模经营和油茶营造任务

实施，畅通生态产品价值转化通道。

——支持一体推进教育改革发展，大力实施人才发展战略，纵深推进体旅融合。一是加快建设高质量教育体系。投入生均拨款经费 871 万元，覆盖各学段学生超 22,453 人。优化教育资源配置。投入 6,586 万元，落实城乡义务教育补助经费保障各项政策，巩固完善城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。投入 123 万元，支持提高基础教育高质量发展，以提高中小学校长的教育管理能力、教师的教育教学能力、教研员的教研科研能力为核心。投入 402 万元，推动义务教育薄弱环节改善与能力提升，维修改造中小学校舍，有序扩大义务教育学位供给。投入 839 万元，落实覆盖全学阶的学生资助政策体系，受助学生约 24,483 人次。投入 26 万元，支持职业教育扩容、提质、强服务，推进实施职业学校达标工程，加快构建现代职业教育体系。二是实施人才发展战略。投入 16 万元，建设县级人才驿站，着力培育青年人才。三是支持体旅融合。投入 5 万元，支持广泛开展全民健身活动。承办匹克球公开赛等体育赛事，推动“体育+文化”“运动+旅游”，有力拉动了服务业、旅游业等相关产业的消费增长。

——加强公共服务和社会治理，切实增强群众满意度获得感。一是大力推进以县城为重要载体的新型城镇化建设。完善城东新区及周边配套工程和阳城镇人居环境整治项目

建设，不断增强县城综合承载能力。二是推动县域基础设施提能升级。配合开展高铁高速公路前期工作，投入 5,795 万元推进多个省道低等级公路改造项目，投入 13,301 万元用于推进“四好农村路”建设。三是提升基本公共服务均等化水平。投入 3,107 万元，将基本公共卫生服务经费提高到人均 99 元，推动公共卫生服务均等化，推进多层次医疗卫生保障体系建设，提高基本公共卫生服务保障水平。四是提升社会保障水平。2025 年，民生类支出累计完成 323,811 万元，占一般公共预算支出累计数的 85%。城乡低保、五保保障标准逐年提高，城乡社会保障体系不断健全完善。投入 6,924 万元落实城乡居民最低生活保障，享受低保待遇约 12 万人次；投入 4,705 万元用于全县城乡特困人员供养（护理），享受人数约 7 万人次，保障和改善困难群众基本生活。投入 638 万元，对全县 80-100 岁以上老人发放高龄老人津贴，享受人数约 15 万人次。建立和实施残疾人生活津贴和重度残疾人护理补贴制度，共发放残疾人两项补贴 4,308 万元，享受补贴约 16 万人次，让残疾人分享社会改革发展的成果。加强保障退役军人优抚安置，投入 1,756 万元，落实残疾军人、烈属、红军失散人员等抚恤和生活补助，坚决落实国家优抚抚恤政策。创新基层社会工作新模式，投入 910 万元，继续实施“广东兜底民生服务社会工作双百工程”工作，打通为民服务“最后一米”。切实保障退休人员待遇，投入

8,163 万元，保障机关事业单位养老保险基金正常运转。五是提升基层社会治理水平。2025 年，“平安阳山”建设相关经费投入约 647 万元，全力支持相关部门开展“1+6+N”工作体系建设、平安乡村、平安校园、矛盾纠纷多元化化解、扫黑除恶、扫黄打非、全面禁毒等重点工作。

——多方参与，凝聚财政力量，合力推进“百千万工程”落地落实。一是主动对接上级，争取项目资金，抓好项目建设。2025 年我县获得中央超长期特别国债资金 60 万元，主要用于住宅老旧电梯更新项目，落实提振消费专项行动，以更大力度支持新一轮消费品以旧换新。二是深入实施新型帮扶协作。充分借助广州增城区、清远清城区对口帮扶协作的力量，用好省体育局等省直机关组团纵向帮扶力量，高质高效用好帮扶资金。三是发动人大政协力量。投入 219 万元，培育一批人大代表、政协委员助力“百千万工程”实践基地，发挥人大代表、政协委员密切联系群众优势，集民意、聚民智，以高效能监督助力“百千万工程”落地落实。

——全面提高防灾减灾应急管理能力，切实做好安全生产工作。投入 357 万元，支持开展水利救灾工作；投入 9 万元，推进农村削坡建房风险排查，完成 56 户削坡建房风险点的排查，建立风险点台账；投入 4,506 万元，加强水利设施建设，主要支持推进小型水库除险加固、水利灌区续建配套与节水改造、中小河流治理、县城污水处理建设等工程建

设。投入 241 万元，用于自然灾害救灾工作；投入 149 万元，支持开展食品抽检和产品质量监督监测工作，深入推进质量强县。

——全面保障储备粮油轮换支出，夯实粮食安全基础。投入粮食储备利费 334 万元，粮食轮换价差 426 万元，粮食执法经费 6 万元，促进了粮食市场价格平稳，提高了粮食调控能力，切实确保我县的粮食安全。

——强化项目谋划，专项债券投入更加聚焦“百千万工程”。2025 年，我县获得新增专项债券资金 8.3 亿元，项目主要投向农林水利、社会事业、城乡冷链物流基础设施、市政和产业园区基础设施、保障性安居工程等项目领域，有效推动县域、镇域和村域经济“三个齿轮”一起转，全力驱动“百千万工程”落地落实、见行见效。

5. 坚持问题导向，认真落实人大决议和审查意见。认真研究落实县人民代表大会及其常委会对预算的决议和县人大常委会预算工委的审查意见。县财政局进行了认真的研究和梳理，并加以落实。2025 年，我局共承办县人大代表及政协委员建议意见 22 件，内容主要涉及“关于进一步推进我县康养产业发展的建议”、“关于推动我县绿色产业发展的提案”等事项，我们对交办的代表建议和政协委员提案进行了认真办理。

6. 落实审计整改，提高审计整改实效。针对审计指出在

本级财政管理、预算执行方面存在“预算编制不够科学”“预算编制不完整”“预算执行率低”等问题，我们不回避、不掩饰，立行立改，坚持问题导向，对标对表扎实推进审计整改，完善体制机制，确保整改落实到位。

（十三）2025 年预算执行存在的问题

2025 年，全县财政收支平稳运行面临多年少有的压力和挑战，虽经受住了严峻的考验，有效应对了各种困难因素冲击，但我们也应当清醒地认识到当前财政工作仍面临不少困难和挑战：财政收支矛盾更加突出，财政资金使用效益有待提升，预算绩效管理能力有待增强；财政运行平稳面临较大压力；个别部门存在一定程度的“重分配、轻绩效”意识，财政资金绩效管理不够完善等。我们高度重视这些问题，将积极采取措施加以解决。

二、2026 年财政预算草案

2026 年是“十五五”规划开局之年，做好财政经济工作意义重大。展望 2026 年，随着系列稳经济政策效应持续释放，经济整体回升向好，为财政收入增长奠定了基础。同时，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升，一些企业面临经营压力等都将影响财政收入增长。另一方面，继续实施更加积极的财政政策，保持适当财政支出强度，支出刚性增长态势持续。总的来看，2026 年财政收支矛盾仍然十分突出，必须充分预计财政收支紧平衡的情况，精打细算，在紧扣服

务保障高质量发展的基础上,加强资金统筹,调整优化支出结构,科学合理编制 2026 年预算。

（一）财政预算编制的指导思想

编制 2026 年预算的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和历次全会以及中央经济工作会议精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，围绕落实省委“1310”具体部署，认真贯彻落实省委十三届八次全会暨省委经济工作会议和市委八届十次全会暨市委经济工作会议精神。坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，扎实推动高质量发展。进一步全面深化零基预算改革，实施预算绩效管理，不断提升财政效能，兜牢兜实“三保”底线，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，保持社会和谐稳定，实现“十五五”良好开局。

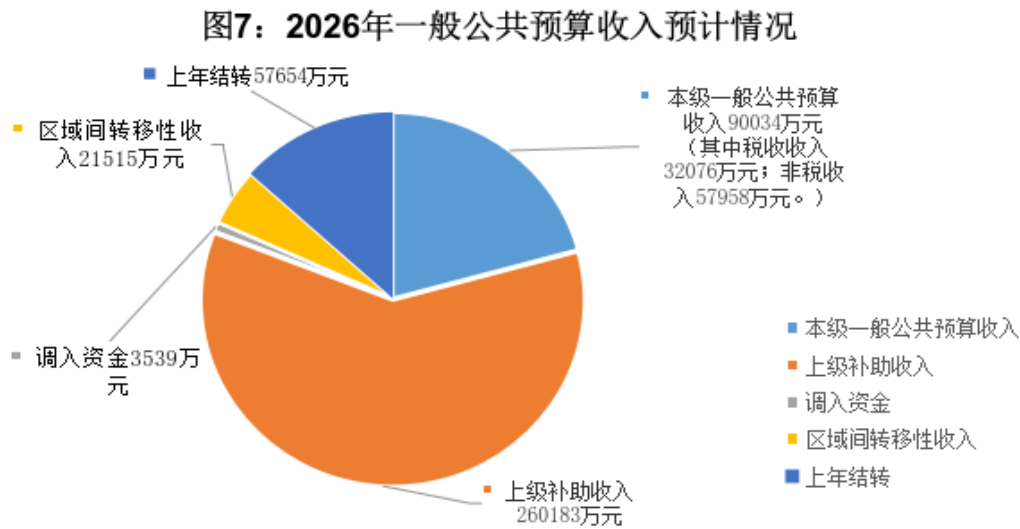
（二）2026 年县本级财政预算草案

1. 2026 年县本级一般公共预算草案

（1）一般公共预算收入预计(详见附件 1 之表 4-6)

预计一般公共预算总收入 432,925 万元，一是 2026 年县本级一般公共预算收入 90,034 万元（其中：税收收入 32,076 万元，非税收入 57,958 万元），比 2025 年预计执行数 87,411 万元增长 3%；二是上级补助收入 260,183 万元；

三是上年结转 57,654 万元；四是调入资金 3,539 万元，主要是国有资本经营预算资金调入 3,539 万元；五是区域间转移性收入 21,515 万元。



(2) 一般公共预算支出预计(详见附件 1 之表 7-12)

根据上述收入情况，支出相应安排 432,925 万元。其中：一般公共预算支出 408,634 万元，预备费 4,310 万元，债务还本 3,435 万元，上解支出 16,546 万元。

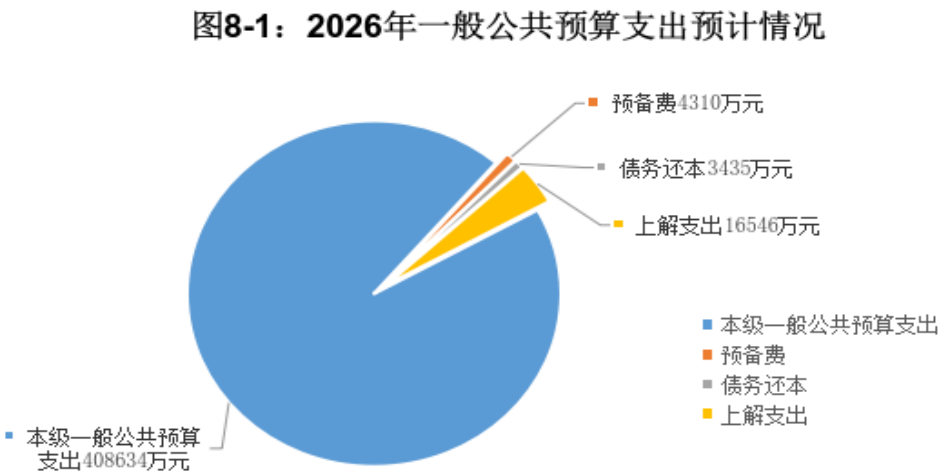
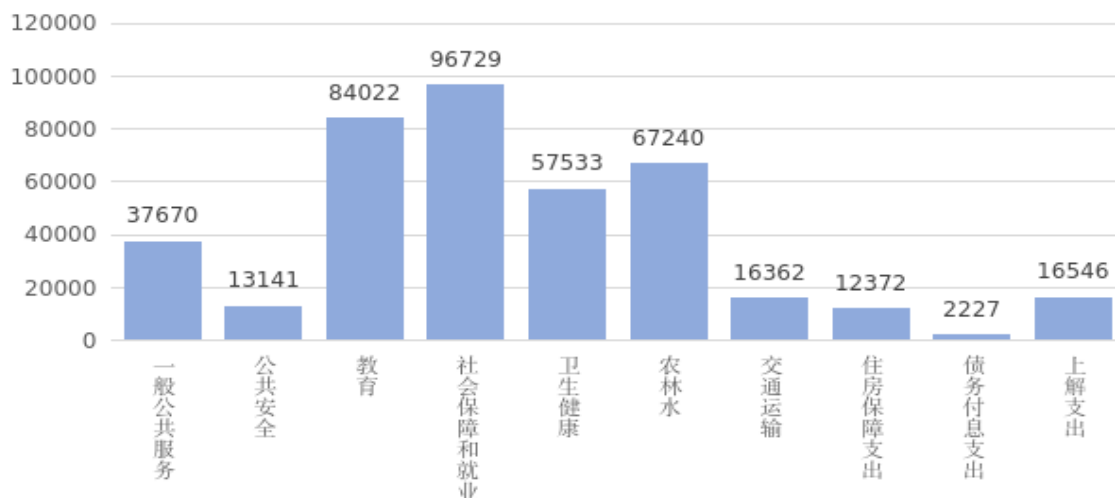


图8-2：2026年一般公共预算重点支出预计执行情况

单位：万元



2. 2026 年县本级政府性基金预算草案(详见附件 1 之表 18-24)

2026 年，县本级政府性基金预算收入预计为 15,324 万元，加上上级补助 570 万元、上年结转 3,066 万元、债务转贷收入 11,000 万元后，政府性基金预算总收入 29,960 万元。按照收支平衡的要求，支出相应安排 29,960 万元，其中债务还本支出 2,303 万元，政府性基金预算支出 27,657 万元。

图9：2026年政府性基金收入情况

单位：万元

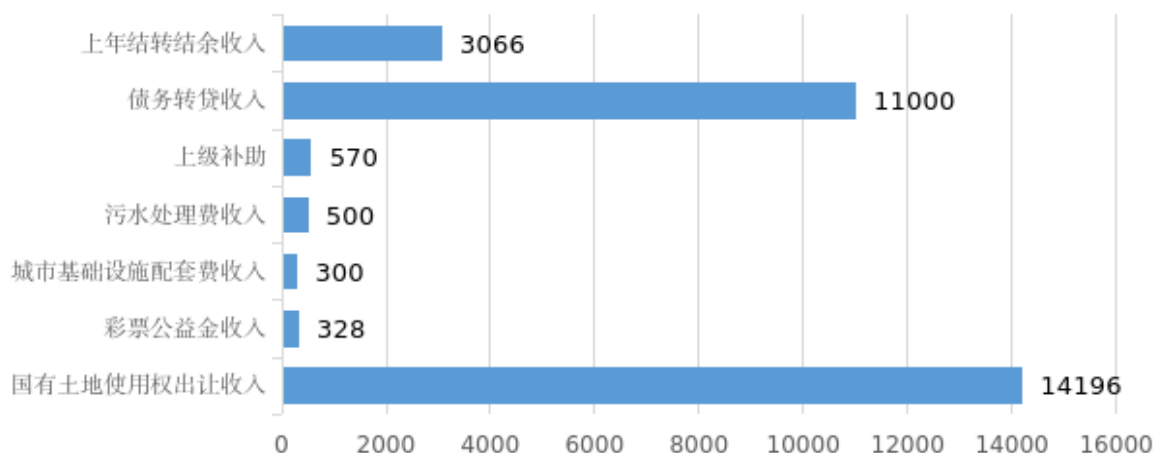
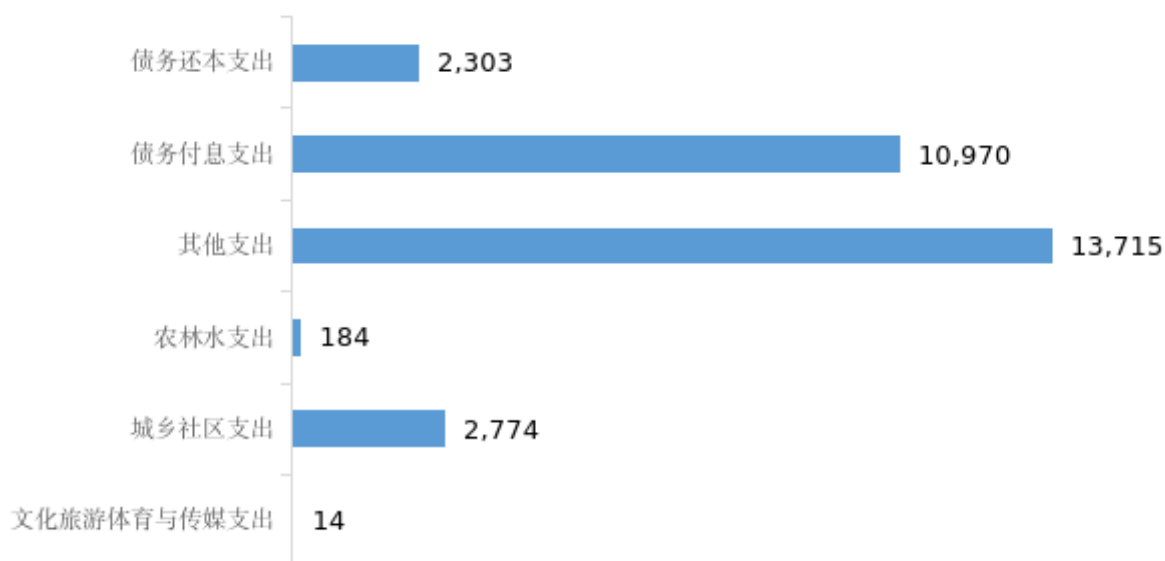


图10：2026年政府性基金支出情况

单位：万元



按照财政部关于新增债用于公益性资本支出的规定，将省财政 2026 年 1 月转贷的新增专项债券 11,000 万元安排如下项目：

（1）阳山县阳城至秤架体育户外运动产业融合基础设施提升项目 1,000 万元；

- (2) 阳山县阳城镇人居环境整治项目 2,000 万元;
- (3) 阳山县绿美广东生态建设示范点建设 1,000 万元;
- (4) 阳山县全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村 3,000 万元;
- (5) “百县千镇万村高质量发展工程”七拱镇建设项目 1,000 万元;
- (6) 阳山县青莲镇、江英镇人居环境整治项目(典型镇培育) 1,000 万元;
- (7) 阳山县太平镇、杜步镇人居环境整治项目(典型镇培育) 1,000 万元;
- (8) 阳山县大崀镇、黄盆镇、杨梅镇人居环境整治项目(典型镇培育) 1,000 万元。

3. 2026 年县本级国有资本经营预算草案(详见附件 1 之表 28-35)

2026 年,预计县本级国有资本经营预算收入为 4,528 万元,其中:县属国有企业上缴利润 3,838 万元,参股企业上缴股利、股息 250 万元,其他国有资本经营预算收入 422 万元,上级补助收入 10 万元,上年结转收入 8 万元。按照收支平衡的要求,支出相应安排 4,528 万元,其中调出资金 3,539 万元,国有资本经营预算支出 989 万元。

4. 社会保险基金预算(详见附件 1 之表 36-39)

2026 年我县地方统筹的机关事业单位基本养老保险基

金总收入 36,028 万元，其中：社会保险费收入 22,941 万元。

2026 年我县地方统筹的机关事业单位基本养老保险基金总支出 36,028 万元，其中社会保险待遇支出 35,962 万元。

预计 2026 年机关事业单位基本养老保险基金收支相抵，当年无结余，年末滚存结余 2,045 万元。

5. 2026 年县本级地方政府债务收支计划(详见附件 1 之表 42)

2026 年，县财政严格落实债务偿还计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2026 年安排偿还地方政府债券本金 5,738 万元，安排地方政府债券利息 13,197 万元。

6. “三保”预算编制情况(详见附件 1 之表 63)

县财政部门严格落实上级财政部门关于“三保”预算编制审核意见，严格落实“三保”支出的“两个优先”顺序要求，按要求足额编制“三保”预算，坚持“三保”支出在预算安排和财政支出的优先顺序，切实兜牢县级“三保”底线，确保不发生“三保”风险。2026 年，县级安排省定三保预算支出 268,322 万元。

(三) 2026 年部门预算安排情况(详见附件 2)

2026 年，县级部门预算由 70 个部门、352 个预算单位组成，列入部门预算的支出为 220,350 万元，其中基本支出 172,342 万元，项目支出 48,008 万元。

(四) 县人代会批准预算前，县本级财政支出安排情况

³(详见附件 1 之表 65)

根据《预算法》第 54 条的规定，在预算年度开始后、县人民代表大会批准前，安排必须支付的本年度部门基本支出 13,382 万元、项目支出 7,138 万元。

三、完成 2026 年预算任务的主要措施

2026 年，县财政部门将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会以及中央经济工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳，开拓进取、真抓实干，推动我县财政预算管理改革向纵深发展，努力开创阳山财政工作新局面。

(一) 强化财政收支管理，保障财政平稳运行

一是积极落实中央税费支出政策，夯实财源税基，协同有关部门为企业解危纾困，依法依规做好财政收入组织工作，促进财政收入增长平稳。二是厉行节约树牢过“紧日子”理念，调整优化财政支出结构，保障重点领域支出。三是始终将“三保”摆在财政工作的最优先位置，切实兜牢县级“三保”底线。四是加强新增债券资金和直达资金使用管理，努力实施积极的财政政策，保持适当支出强度，提质增效。五是全力抓好民生实事项目资金落实，兜牢困难群众基本生活底线，支持解决好教育、养老、医疗等群众最关心最直接最现实的利益问题。

³ 数据统计时间截止至 2026 年 1 月 29 日。

（二）健全现代预算制度，提升财政治理效能

一是深化零基预算改革。加快推进预算一体化改革，强化预算管理，同时树立零基预算理念，以强有力的制度保障和技术支撑，使预算管理更透明、预算约束更刚性，更好推动党政机关“习惯过紧日子”。继续按照“先定事项再议经费、先有项目后有预算、先有预算再有执行、没有预算不得支出”的要求，切实提高年初预算到位率，推动预算编制完整科学、预算执行规范高效。二是积极盘活财政存量资金。及时收回支出进度慢，绩效不佳的结余资金，统筹安排其他重点领域，充分发挥财政调控作用和提高资金的使用效率。三是规范预决算信息公开。完善预决算公开工作机制，加强监督检查，提升财政资金管理透明度。四是推动预算管理一体化建设。以“数字财政”建设为载体，规范预算编制和预算执行程序，推进建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，进一步完善预算编制执行监督体系。五是强化财政监管工作。自觉接受人大、审计监督，严格执行经人大批准的预算，严控预算追加。突出抓好重大民生政策和民生资金落实情况的跟踪问效，严肃查处违反财经纪律的行为。六是强化政府债务管理。严格落实地方政府债务预算管理和限额管理要求，做实做细还本付息计划，确保按期还本付息，严堵违规举债行为，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（三）锚定高质量发展首要任务，为奋力推进阳山现代化建设，加快推动阳山高质量发展做出财政贡献。进一步落实省委“1310”具体部署和市委“十大行动方案”，以县委“1+123”工作安排为抓手，坚持以实体经济为本、制造业当家，聚焦落实“百县千镇万村高质量发展工程”、高质量建设制造强省、绿美广东生态建设、科技自立自强、产业有序转移等重大战略任务，衔接一揽子财政支持措施，全力建设强富绿美新阳山，围绕重大决策增强共识，助力阳山县加快实现高质量发展。

各位代表，新的一年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委县政府坚强领导下，自觉接受县人大指导监督，虚心听取人民政协意见建议，坚定信心、开拓奋进，为推动阳山在新征程中开创高质量发展新局面作出财政贡献！

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2026年阳山县级一般公共预算收入表

关于2026年阳山县级一般公共预算收入的说明

2. 2026年阳山县级一般公共预算支出表

3. 2026年阳山县本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2026年阳山县本级一般公共预算支出的说明

4. 2026年阳山县本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2026年阳山县本级一般公共预算“三公”经费表

关于2026年阳山县本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2026年阳山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. 2026年阳山县级政府性基金预算收入表

8. 2026年阳山县级政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2026年阳山县本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2026年阳山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. 2026年阳山县级国有资本经营预算收入表

12. 2026年阳山县级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026年阳山县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2026年阳山县级国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

四、社会保险基金预算

15. 2026年阳山县级社会保险基金预算收入表

16. 2026年阳山县级社会保险基金预算支出表

17. 2026年阳山县级社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2025年阳山县地方政府一般债务余额情况表

19. 2025年阳山县地方政府专项债务余额情况表

20. 阳山县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 阳山县地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025年阳山县地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025年阳山县新增债务限额安排情况表

24. 2025年阳山县新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025年阳山县新增专项债券项目明细情况表

26. 2026年阳山县地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026年阳山县提前下达新增债务限额安排情况表

2026年阳山县级一般公共预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级一般公共预算收入	90,034.00
（一）税收收入	32,076.00
增值税	12,750.00
企业所得税	4,750.00
个人所得税	2,800.00
资源税	700.00
房产税	1,400.00
印花税	400.00
城市维护建设税	1,200.00
城镇土地使用税	850.00
土地增值税	2,100.00
车船税	720.00
耕地占用税	2,600.00
契税	1,800.00
环境保护税	6.00
（二）非税收入	57,958.00
专项收入	1,323.00
其中：教育费附加收入	700.00
地方教育费附加收入	340.00
文化事业建设费收入	28.00
残疾人就业保障金收入	255.00
行政事业性收费收入	2,174.00
其中：公安行政事业性收费收入	277.00
人防办行政事业性收费收入	10.00
教育行政事业性收费收入	1,314.00
自然资源行政事业性收费收入	50.00
建设行政事业性收费收入	419.00
水利行政事业性收费收入	25.00
卫生健康行政事业性收费收入	63.00
民政健康行政事业性收费收入	8.00
人力资源和社会保障行政事业性收费收入	8.00
罚没收入	1,447.00
其中：一般罚没收入	1,447.00
国有资源（资产）有偿使用收入	48,091.00
其中：利息收入	236.00
非经营性国有资产收入	1,756.00
矿产资源专项收入	10,869.00
水资源费收入	700.00
其他国有资源（资产）有偿使用收入	34,530.00
政府住房基金收入	1,120.00

项目	预算数
其中：计提公共租赁住房资金	1,000.00
公共租赁住房租金收入	120.00
其他收入	3,803.00
其中：其他收入（款）	3,803.00
二、转移性收入	342,891.00
（一）上级补助收入	260,183.00
返还性收入	10,272.00
一般性转移支付收入	237,938.00
专项转移支付收入	11,973.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	3,539.00
国有资本经营预算调入资金	3,539.00
（四）结转收入	57,654.00
（五）债务（转贷）收入	0.00
（六）动用预算稳定调节基金	0.00
（七）区域间转移性收入	21,515.00
收入总计	432,925.00

备注：无。

关于2026年阳山县级一般公共预算收入的说明

2026年阳山县级一般公共预算收入预算数为90,034万元，比2025年执行数（下同）增加2,623万元，增长3.0%，主要是根据社会经济发展预期测算，税收收入和非税收入正常增长。具体情况如下：

一、税收收入

2026年阳山县级税收收入预算数为30,842万元，增加1,234万元。其中：

（一）增值税预算数为12,750万元，增加959万元，主要是预计本年制造、批零和住宿餐饮等行业有所增长。

（二）企业所得税预算数为4,750万元，增加195万元，主要是预计本年税款补缴增加。

（三）个人所得税预算数为2,800万元，增加459万元，主要是预计本年度有较大额限售股转让。

（四）资源税预算数为700万元，增加82万元，主要是预计大型资源型企业发展较好。

（五）城市维护建设税预算数为1,200万元，增加136万元，主要是附加税随主税。

（六）房产税预算数为1,400万元，增加159万元，主要是预计本年税款补缴增加。

（七）印花税预算数为400万元，增加16万元，主要是正常波动增长。

（八）城镇土地使用费预算数为850万元，增加140万元，主

要是预计本年税款补缴增加。

（九）土地增值税等预算数为2,100万元，减少654万元，主要是去年有土增清算项目。

（十）车船税预算数为720万元，增加23万元，主要是正常波动增长。

（十一）耕地占用税预算数为2,600万元，减少551万元，主要是去年有耕地占用税征收项目，今年预计没有该项目。

（十二）契税预算数为1,800万元，增加267万元，主要是预计房地产市场稍微回暖。

（十三）环境保护税预算数为6万元，增加3万元，主要是正常波动增长。

二、非税收入

2026年阳山县级非税收入预算数为57,958万元，增加13,89万元。其中：

（一）专项收入预算数为1,323万元，减少947万元，主要是2025年从土地出让收益中计提教育、农田水利建设资金增加专项收入，2026年预算由于土地出让收益具有不确定性而尚未计提。

（二）行政事业性收入预算数为2,174万元，增加712万元，主要是公安行政事业性收费收入和教育行政事业性收费收入增加。

（三）罚没收入预算数为1,447万元，减少187万元，主要是2026年纪检部门罚没收入预算数减少比较多。

（四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为48,091万元，增加2,881万元，主要是河道生态修复项目有偿使用权转让收益及矿产资源专项收入预计2026年将上升。

（五）政府住房基金收入预算数为1,120万元，减少150万元，主要是计提公共租赁住房资金收入减少。

（六）其他收入预算数为3,803万元，减少920万元，主要是各中小学校课外服务费用收入减少。

2026年阳山县级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	408,634.00
（一）一般公共服务支出	37,670.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	2.00
（四）公共安全支出	13,141.00
（五）教育支出	84,022.00
（六）科学技术支出	833.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	2,205.00
（八）社会保障和就业支出	96,729.00
（九）卫生健康支出	57,533.00
（十）节能环保支出	5,150.00
（十一）城乡社区支出	5,254.00
（十二）农林水支出	67,240.00
（十三）交通运输支出	16,362.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	885.00
（十五）商业服务业等支出	538.00
（十六）金融支出	10.00
（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	2,873.00
（十九）住房保障支出	12,372.00
（二十）粮油物资储备支出	1,118.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	2,470.00
（二十二）其他支出	0.00
（二十三）债务付息支出	2,227.00
（二十四）债务发行费用支出	0.00
二、转移性支出	16,546.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	16,546.00
（三）调出资金	0.00
（四）债务转贷支出	0.00
（五）区域间转移性支出	0.00
三、预备费	4,310.00
四、债务还本支出	3,435.00
支出总计	432,925.00

备注：无。

2026年阳山县本级一般公共预算支出表（按功能分类）

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	合计	408,634.00
201	一般公共服务支出	37,670.00
20101	人大事务	1,652.00
2010101	行政运行	548.00
2010104	人大会议	200.00
2010107	人大代表履职能力提升	54.00
2010108	代表工作	20.00
2010150	事业运行	36.00
2010199	其他人大事务支出	794.00
20102	政协事务	764.00
2010201	行政运行	358.00
2010204	政协会议	204.00
2010205	委员视察	24.00
2010299	其他政协事务支出	178.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	19,121.00
2010301	行政运行	15,409.00
2010350	事业运行	2,319.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1,393.00
20104	发展与改革事务	496.00
2010401	行政运行	358.00
2010408	物价管理	4.00
2010450	事业运行	53.00
2010499	其他发展与改革事务支出	81.00
20105	统计信息事务	482.00
2010501	行政运行	313.00
2010505	专项统计业务	124.00
2010507	专项普查活动	45.00
20106	财政事务	2,477.00
2010601	行政运行	1,599.00
2010606	财政监察	35.00
2010650	事业运行	82.00
2010699	其他财政事务支出	761.00
20107	税收事务	1,028.00
2010701	行政运行	1,028.00
20108	审计事务	406.00
2010801	行政运行	304.00
2010806	信息化建设	5.00
2010850	事业运行	46.00
2010899	其他审计事务支出	51.00

功能编码	功能分类	预算数
20111	纪检监察事务	1, 771. 00
2011101	行政运行	1, 188. 00
2011106	巡视工作	320. 00
2011150	事业运行	81. 00
2011199	其他纪检监察事务支出	182. 00
20123	民族事务	674. 00
2012399	其他民族事务支出	674. 00
20126	档案事务	250. 00
2012601	行政运行	117. 00
2012604	档案馆	131. 00
2012699	其他档案事务支出	2. 00
20128	民主党派及工商联事务	91. 00
2012801	行政运行	81. 00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10. 00
20129	群众团体事务	694. 00
2012901	行政运行	340. 00
2012950	事业运行	93. 00
2012999	其他群众团体事务支出	261. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	832. 00
2013101	行政运行	623. 00
2013150	事业运行	114. 00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	95. 00
20132	组织事务	1, 329. 00
2013201	行政运行	376. 00
2013250	事业运行	79. 00
2013299	其他组织事务支出	874. 00
20133	宣传事务	699. 00
2013301	行政运行	179. 00
2013304	宣传管理	240. 00
2013350	事业运行	68. 00
2013399	其他宣传事务支出	212. 00
20134	统战事务	283. 00
2013401	行政运行	189. 00
2013404	宗教事务	2. 00
2013450	事业运行	40. 00
2013499	其他统战事务支出	52. 00
20136	其他共产党事务支出	1, 083. 00
2013601	行政运行	752. 00
2013650	事业运行	171. 00
2013699	其他共产党事务支出	160. 00
20137	网信事务	109. 00
2013750	事业运行	109. 00
20138	市场监督管理事务	2, 002. 00
2013801	行政运行	1, 893. 00
2013810	质量基础	2. 00

功能编码	功能分类	预算数
2013812	药品事务	1.00
2013816	食品安全监管	21.00
2013850	事业运行	60.00
2013899	其他市场监督管理事务	25.00
20139	社会工作事务	576.00
2013901	行政运行	178.00
2013950	事业运行	28.00
2013999	其他社会工作事务支出	370.00
20140	信访事务	62.00
2014004	信访业务	44.00
2014099	其他信访事务支出	18.00
20141	数据事务	221.00
2014199	其他数据事务支出	221.00
20199	其他一般公共服务支出	568.00
2019999	其他一般公共服务支出	568.00
203	国防支出	2.00
204	公共安全支出	13,141.00
20401	武装警察部队	19.00
20402	公安	11,100.00
20403	国家安全	6.00
20404	检察	119.00
20405	法院	160.00
20406	司法	1,439.00
20499	其他公共安全支出	298.00
205	教育支出	84,022.00
20501	教育管理事务	1,558.00
2050101	行政运行	386.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,172.00
20502	普通教育	78,611.00
2050201	学前教育	5,534.00
2050202	小学教育	44,553.00
2050203	初中教育	21,860.00
2050204	高中教育	5,120.00
2050299	其他普通教育支出	1,544.00
20503	职业教育	2,143.00
2050302	中等职业教育	2,143.00
20507	特殊教育	322.00
2050701	特殊学校教育	322.00
20508	进修及培训	237.00
2050802	干部教育	237.00
20509	教育费附加安排的支出	1,151.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,151.00
206	科学技术支出	833.00
20605	科技条件与服务	35.00
2060599	其他科技条件与服务支出	35.00
20606	社会科学	5.00

功能编码	功能分类	预算数
2060602	社会科学研究	5.00
20607	科学技术普及	777.00
2060701	机构运行	104.00
2060703	青少年科技活动	23.00
2060705	科技馆站	400.00
2060799	其他科学技术普及支出	250.00
20699	其他科学技术支出	16.00
2069999	其他科学技术支出	16.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,205.00
20701	文化和旅游	1,186.00
2070101	行政运行	377.00
2070104	图书馆	115.00
2070109	群众文化	103.00
2070199	其他文化和旅游支出	591.00
20702	文物	126.00
2070205	博物馆	126.00
20703	体育	65.00
2070304	运动项目管理	65.00
20708	广播电视	614.00
2070899	其他广播电视支出	614.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	214.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	214.00
208	社会保障和就业支出	96,729.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,562.00
2080101	行政运行	816.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	2.00
2080150	事业运行	612.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	132.00
20802	民政管理事务	1,313.00
2080201	行政运行	272.00
2080207	行政区划和地名管理	10.00
2080299	其他民政管理事务支出	1,031.00
20805	行政事业单位养老支出	42,697.00
2080501	行政单位离退休	4,864.00
2080502	事业单位离退休	6,975.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13,221.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6,677.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	10,960.00
20807	就业补助	539.00
2080701	就业创业服务补助	519.00
2080704	社会保险补贴	10.00
2080711	就业见习补贴	10.00
20808	抚恤	3,721.00
2080801	死亡抚恤	1,000.00
2080805	义务兵优待	736.00
2080808	褒扬纪念	100.00

功能编码	功能分类	预算数
2080899	其他优抚支出	1,885.00
20809	退役安置	638.00
2080901	退役士兵安置	460.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	37.00
2080905	军队转业干部安置	141.00
20810	社会福利	2,622.00
2081001	儿童福利	346.00
2081002	老年福利	669.00
2081004	殡葬	712.00
2081006	养老服务	895.00
20811	残疾人事业	5,349.00
2081101	行政运行	122.00
2081104	残疾人康复	234.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	4,566.00
2081199	其他残疾人事业支出	427.00
20819	最低生活保障	8,485.00
2081901	城市最低生活保障金支出	67.00
2081902	农村最低生活保障金支出	8,418.00
20820	临时救助	46.00
2082001	临时救助支出	40.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	6.00
20821	特困人员救助供养	4,388.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	29.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	4,359.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	24,668.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	24,668.00
20828	退役军人管理事务	656.00
2082801	行政运行	121.00
2082804	拥军优属	369.00
2082850	事业运行	81.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	85.00
20830	财政代缴社会保险费支出	10.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	10.00
20899	其他社会保障和就业支出	35.00
2089999	其他社会保障和就业支出	35.00
210	卫生健康支出	57,533.00
21001	卫生健康管理事务	1,037.00
2100101	行政运行	440.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	597.00
21003	基层医疗卫生机构	6,868.00
2100302	乡镇卫生院	4,022.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,846.00
21004	公共卫生	7,257.00
2100401	疾病预防控制机构	938.00
2100403	妇幼保健机构	1,486.00
2100405	应急救治机构	135.00

功能编码	功能分类	预算数
2100408	基本公共卫生服务	3,746.00
2100409	重大公共卫生服务	260.00
2100499	其他公共卫生支出	692.00
21007	计划生育事务	1,399.00
2100717	计划生育服务	593.00
2100799	其他计划生育事务支出	806.00
21011	行政事业单位医疗	5,945.00
2101101	行政单位医疗	1,763.00
2101102	事业单位医疗	4,002.00
2101103	公务员医疗补助	150.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	30.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	27,534.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	27,534.00
21013	医疗救助	33.00
2101301	城乡医疗救助	33.00
21014	优抚对象医疗	179.00
2101401	优抚对象医疗补助	179.00
21015	医疗保障管理事务	131.00
2101501	行政运行	93.00
2101506	医疗保障经办事务	1.00
2101550	事业运行	35.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	2.00
21017	中医药事务	235.00
2101704	中医（民族医）药专项	30.00
2101799	其他中医药事务支出	205.00
21019	育幼服务	6,340.00
2101902	育儿补贴	4,779.00
2101999	其他育幼服务支出	1,561.00
21099	其他卫生健康支出	575.00
2109999	其他卫生健康支出	575.00
211	节能环保支出	5,150.00
21102	环境监测与监察	500.00
2110299	其他环境监测与监察支出	500.00
21103	污染防治	2,902.00
2110302	水体	336.00
2110304	固体废弃物与化学品	37.00
2110307	土壤	1,037.00
2110399	其他污染防治支出	1,492.00
21104	自然生态保护	218.00
2110499	其他自然生态保护支出	218.00
21105	森林保护修复	152.00
2110599	其他森林保护修复支出	152.00
21110	能源节约利用	102.00
2111001	能源节约利用	102.00
21114	能源管理事务	96.00
2111450	事业运行	96.00

功能编码	功能分类	预算数
21199	其他节能环保支出	1,180.00
2119999	其他节能环保支出	1,180.00
212	城乡社区支出	5,254.00
21201	城乡社区管理事务	2,377.00
2120101	行政运行	788.00
2120104	城管执法	33.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,556.00
21203	城乡社区公共设施	1,170.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,170.00
21205	城乡社区环境卫生	1,706.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,706.00
21299	其他城乡社区支出	1.00
2129999	其他城乡社区支出	1.00
213	农林水支出	67,240.00
21301	农业农村	24,196.00
2130101	行政运行	1,153.00
2130104	事业运行	1,800.00
2130108	病虫害控制	278.00
2130109	农产品质量安全	21.00
2130119	防灾救灾	100.00
2130122	农业生产发展	5,934.00
2130124	农村合作经济	57.00
2130148	渔业发展	6.00
2130153	耕地建设与利用	2,417.00
2130199	其他农业农村支出	12,430.00
21302	林业和草原	15,917.00
2130201	行政运行	248.00
2130204	事业机构	741.00
2130205	森林资源培育	2,567.00
2130207	森林资源管理	71.00
2130209	森林生态效益补偿	9,251.00
2130234	林业草原防灾减灾	92.00
2130299	其他林业和草原支出	2,947.00
21303	水利	12,257.00
2130301	行政运行	214.00
2130305	水利工程建设	10,185.00
2130306	水利工程运行与维护	440.00
2130311	水资源节约管理与保护	58.00
2130314	防汛	341.00
2130399	其他水利支出	1,019.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,318.00
2130504	农村基础设施建设	942.00
2130505	生产发展	28.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	348.00
21307	农村综合改革	10,576.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	530.00

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	10,046.00
21308	普惠金融发展支出	89.00
2130803	农业保险保费补贴	89.00
21399	其他农林水支出	2,887.00
2139999	其他农林水支出	2,887.00
214	交通运输支出	16,362.00
21401	公路水路运输	15,898.00
2140101	行政运行	643.00
2140104	公路建设	4,995.00
2140106	公路养护	5,368.00
2140199	其他公路水路运输支出	4,892.00
21499	其他交通运输支出	464.00
2149999	其他交通运输支出	464.00
215	资源勘探工业信息等支出	885.00
21505	工业和信息产业	463.00
2150501	行政运行	321.00
2150550	事业运行	25.00
2150599	其他工业和信息产业支出	117.00
21507	国有资产监管	252.00
2150701	行政运行	252.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	80.00
2150805	中小企业发展专项	80.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	90.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	90.00
216	商业服务业等支出	538.00
21602	商业流通事务	121.00
2160250	事业运行	121.00
21699	其他商业服务业等支出	417.00
2169999	其他商业服务业等支出	417.00
217	金融支出	10.00
21702	金融部门监管支出	10.00
2170299	金融部门其他监管支出	10.00
220	自然资源海洋气象等支出	2,873.00
22001	自然资源事务	2,744.00
2200101	行政运行	926.00
2200106	自然资源利用与保护	1,567.00
2200150	事业运行	251.00
22005	气象事务	129.00
2200504	气象事业机构	77.00
2200509	气象服务	52.00
221	住房保障支出	12,372.00
22101	保障性安居工程支出	98.00
2210105	农村危房改造	77.00
2210199	其他保障性安居工程支出	21.00
22102	住房改革支出	12,274.00
2210201	住房公积金	12,274.00

功能编码	功能分类	预算数
222	粮油物资储备支出	1, 118. 00
22201	粮油物资事务	453. 00
2220199	其他粮油物资事务支出	453. 00
22204	粮油储备	640. 00
2220499	其他粮油储备支出	640. 00
22205	重要商品储备	25. 00
2220511	应急物资储备	25. 00
224	灾害防治及应急管理支出	2, 470. 00
22401	应急管理事务	1, 592. 00
2240101	行政运行	479. 00
2240106	安全监管	54. 00
2240108	应急救援	200. 00
2240109	应急管理	70. 00
2240150	事业运行	531. 00
2240199	其他应急管理支出	258. 00
22402	消防救援事务	467. 00
2240201	行政运行	176. 00
2240204	消防应急救援	269. 00
2240250	事业运行	22. 00
22406	自然灾害防治	274. 00
2240601	地质灾害防治	274. 00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	137. 00
2240703	自然灾害救灾补助	137. 00
232	债务付息支出	2, 227. 00
23203	地方政府一般债务付息支出	2, 227. 00
2320301	地方政府一般债券付息支出	2, 227. 00

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2026年阳山县本级一般公共预算支出的说明

1. 2026年一般公共服务支出预算37,670万元，比上年增加76万元，增长0.2%。主要原因：保障党政机关正常运转履职，提升政务服务效能。其中：

（1）人大事务支出预算增加284万元，主要是支持人大制度建设与基层民主建设，确保各项法定事务有序开展。

（2）政协事务支出预算增加236万元，主要是保障政协履职活动开展，支持参政议政、专题调研及协商议事相关工作落地。

（3）政府办公厅(室)及相关机构事务支出预算减少613万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（4）发展与改革事务支出预算增加9万元，主要是保障项目谋划、产业发展调研等基础工作经费需求。

（5）统计信息事务支出预算增加48万元，主要用于常规统计调查、经济数据核查等工作经费。

（6）财政事务支出预算减少82万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（7）税收事务支出预算减少432万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（8）审计事务支出预算增加1万元，主要用于常规审计项目核查等工作经费。

（9）纪检监察事务支出预算增加64万元，主要是用于保障监督执纪、廉政宣传等基层纪检工作开展。

（10）商贸事务支出预算增减变动为0万元，主要是与2025年

持平。

（11）知识产权事务支出预算减少2万元，主要是主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（12）民族事务支出预算增加355万元，主要是用于推进民族团结创建、民族文化遗产保护工作。

（13）档案事务支出预算减少63万元，主要是主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（14）民主党派及工商联事务支出预算增加8万元，主要是用于工商联企业服务等活动经费。

（15）群众团体事务支出预算增加28万元，主要是用于保障工会、团委、妇联等群团组织开展群众服务、公益活动经费。

（16）党委办公厅（室）及相关机构事务支出预算减少60万元，主要是精简机关日常运转、会务接待等一般性支出。

（17）组织事务支出预算增加675万元，主要是用于干部教育培训、党员管理等相关工作。

（18）宣传事务支出预算增加203万元，主要是保障理论宣讲、融媒体运营等宣传重点工作。

（19）统战事务支出预算减少148万元，主要是优化统战事务经费，压减非重点领域开支。

（20）其他共产党事务支出预算减少114万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

（21）网信事务支出预算增加2万元，主要是用于网络舆情监测、网络安全日常运维基础经费。

（22）市场监督管理事务支出预算减少259万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

(23) 社会工作事务支出预算增加251万元，主要是用于城乡社区服务等项目。

(24) 信访事务支出预算减少21万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

(25) 数据事务支出预算增加15万元，主要是用于支撑政务数据平台维护、数字政务建设等工作。

(26) 其他一般公共服务支出预算减少71万元，主要是落实过紧日子的要求，压缩非必要一般性支出。

2. 2026年国防支出预算2万元，比上年减少45万元，下降95.7%。主要原因：部分项目支出根据项目实际已在上年度安排支出。

3. 2026年公共安全支出预算13,141万元，比上年增加817万元，增长6.6%。主要原因：为巩固建设平安法治社会，增加安排资金。

4. 2026年教育支出预算84,022万元，比上年增加1,854万元，增长2.3%。主要原因：为加快建设高质量教育体系，促进教育公平发展，增加安排资金。

5. 2026年科学技术支出预算833万元，比上年增加528万元，增长173.1%。主要原因：提高科学技术水平，增加安排资金。

6. 2026年文化旅游体育与传媒支出预算2,205万元，比上年增加780万元，增长54.7%。主要原因：推进县域文化、旅游、传媒事业高质量发展，增加安排支出。

7. 2026年社会保障和就业支出预算96,729万元，比上年增加10,744万元，增长12.5%。主要原因：强化社会保障体系建设，提升公共服务水平，增加安排资金。

8. 2026年卫生健康支出预算57,533万元，比上年增加10,927万元，增长23.4%。主要原因：为更好保障公共卫生安全，增加安排资金。

9. 2026年节能环保支出预算5,150万元，比上年减少1,923万元，下降27.2%。主要原因：上年结转资金减少，部分项目于2025年实施完毕。

10. 2026年城乡社区支出预算5,254万元，比上年增加2,270万元，增长76.1%。主要原因：推进城乡环境整治、公共服务配套建设，增加安排资金。

11. 2026年农林水支出预算67,240万元，比上年减少6,789万元，下降9.2%。主要原因：用于农业农村、林业与草原的资金投入，支持农业生产发展和森林资源培育，增加安排资金。

12. 2026年交通运输支出预算16,362万元，比上年减少12,065万元，下降42.4%。主要原因：用于公路养护和交通运输管理的资金投入，支持交通基础设施建设，增加安排资金。

13. 2026年资源勘探工业信息等支出预算885万元，比上年增加314万元，增长55%。主要原因：加强工业运行监测，推动工业提质增效，增加安排资金。

14. 2026年商业服务业等支出预算538万元，比上年增加404万元，增长301.5%。主要原因：用于落实各项促消费政策，增加安排资金。

15. 2026年金融支出预算10万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因：与2025年持平。

16. 2026年自然资源海洋气象等支出预算2,873万元，比上年增加1,344万元，增长87.9%。主要原因：加大生态保护和修复力

度，增加安排资金。

17. 2026年住房保障支出预算12,372万元，比上年减少648万元，下降5%。主要原因：住房公积金缴存基数调整。

18. 2026年粮油物资储备支出预算1,118万元，比上年增加607万元，增长118.8%。主要原因：强化县级粮油储备规模与应急物资保障，增加安排资金。

19. 2026年灾害防治及应急管理支出预算2,470万元，比上年增加348万元，增长16.4%。主要原因：完善应急体系建设，增加安排资金。

20. 2026年其他支出预算0万元，比上年增加0万元，增长0%。主要原因：与2025年持平。

21. 2026年债务付息支出预算2,227万元，比上年减少22万元，下降1%。主要原因：按照债务还本付息计划，据实安排。

22. 2026年债务发行费用支出预算0万元，比上年减少3万元，下降100%。主要原因：按照债务还本付息计划，据实安排。

2026年阳山县本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
	合计	172,341.00
501	机关工资福利支出	49,822.00
50101	工资奖金津补贴	35,763.00
50102	社会保障缴费	7,647.00
50103	住房公积金	3,972.00
50199	其他工资福利支出	2,440.00
502	机关商品和服务支出	5,886.00
50201	办公经费	3,519.00
50202	会议费	8.00
50203	培训费	4.00
50205	委托业务费	150.00
50206	公务接待费	79.00
50207	因公出国（境）费用	1.00
50208	公务用车运行维护费	933.00
50209	维修（护）费	87.00
50299	其他商品和服务支出	1,105.00
503	机关资本性支出	20.00
50306	设备购置	20.00
505	对事业单位经常性补助	104,267.00
50501	工资福利支出	102,615.00
50502	商品和服务支出	1,652.00
506	对事业单位资本性补助	3.00
50601	资本性支出	3.00
509	对个人和家庭的补助	12,343.00
50901	社会福利和救助	244.00
50905	离退休费	11,838.00
50999	其他对个人和家庭的补助	261.00

备注：无。

2026年阳山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	1,054.00
其中：（一）因公出国（境）费用	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	962.00
1.公务用车购置	0.00
2.公务用车运行维护费	962.00
（三）公务接待费	92.00

备注：无。

关于2026年阳山县本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2026年本级财政拨款安排“三公”经费1,054万元，比上年增加31万元，原因是预计2026年车辆使用年限增长，公务用车维护费用增加。其中：因公出国（境）支出0万元，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962万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费962万元，比上年增加29万元。）比上年增加29万元，原因是预计2026年车辆使用年限增长，公务用车维护费用增加；公务接待费支出92万元，比上年增加2万元，原因是预计2026年公务接待活动有所增加。

2026年阳山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	阳山县	阳山县	阳山县	阳山县
一、返还性支出	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
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，本表为空表。

2026年阳山县级政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	15,324.00
国家电影事业发展专项资金收入	0.00
国有土地使用权出让收入	14,196.00
彩票公益金收入	328.00
城市基础设施配套费收入	300.00
污水处理费收入	500.00
二、上级补助收入	570.00
国家电影事业发展专项资金相关收入	10.00
城市基础设施配套费相关收入	41.00
彩票公益金收入	519.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	11,000.00
地方政府债务（转贷）收入	11,000.00
六、上年结转收入	3,066.00
收入总计	29,960.00

备注：无。

2026年阳山县级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目	预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	14.00
本级支出	14.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	14.00
其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	14.00
三、城乡社区支出	2,774.00
本级支出	2,774.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	1,728.00
征地和拆迁补偿支出	89.00
城市建设支出	110.00
农村基础设施建设支出	435.00
补助被征地农民支出	51.00
农业生产发展资金	372.00
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	671.00
城市基础设施配套费安排的支出	389.00
城市公共设施	180.00
城市环境卫生	191.00
其他城市基础设施配套费安排的支出	18.00
污水处理费安排的支出	657.00
污水处理设施建设和运营	607.00
代征手续费	50.00
四、农林水支出	184.00
本级支出	184.00
大中型水库库区基金安排的支出	2.00
基础设施建设和经济发展	2.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	120.00
移民补助	3.00
基础设施建设和经济发展	117.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	62.00
基础设施建设和经济发展	62.00
六、其他支出	13,715.00
本级支出	13,715.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,870.00
其他政府性基金安排的支出	870.00
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,000.00
彩票公益金安排的支出	1,845.00
用于社会福利的彩票公益金支出	983.00
用于体育事业的彩票公益金支出	727.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	135.00
七、债务付息支出	10,970.00
八、债务发行费用支出	0.00

项目	预算数
九、上解支出	0.00
十、调出资金	0.00
十一、债务转贷支出	0.00
十二、债务还本支出	2,303.00
支出总计	29,960.00

备注：无。

2026年阳山县本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目编码	项目	预算数
207	一、文化旅游体育与传媒支出	14.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	14.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	14.00
208	二、社会保障和就业支出	0.00
20898	超长期特别国债安排的支出	0.00
2089899	其他社会保障和就业支出	0.00
212	三、城乡社区支出	2,774.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,728.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	89.00
2120803	城市建设支出	110.00
2120804	农村基础设施建设支出	435.00
2120805	补助被征地农民支出	51.00
2120814	农业生产发展支出	372.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	671.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	389.00
2121301	城市公共设施	180.00
2121302	城市环境卫生	191.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	18.00
21214	污水处理费安排的支出	657.00
2121401	污水处理设施建设和运营	607.00
2121402	代征手续费	50.00
213	四、农林水支出	184.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	2.00
2136601	基础设施建设和经济发展	2.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	120.00
2137201	移民补助	3.00
2137202	基础设施建设和经济发展	117.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	62.00
2137302	基础设施建设和经济发展	62.00
229	六、其他支出	13,715.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,870.00
2290401	其他政府性基金安排的支出	870.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,000.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,845.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	983.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	727.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	135.00
232	七、债务付息支出	10,970.00

项目编码	项目	预算数
23204	地方政府专项债务付息支出	10,970.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	10,970.00
231	十一、债务还本支出	2,303.00
23104	地方政府专项债务还本支出	2,303.00
2310498	其他地方自行试点项目收益专项债券还本支出	2,303.00
	支出总计	29,960.00

备注：报告中有关数据按四舍五入作了处理，个别数据散总略有差异。

2026年阳山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	阳山县	阳山县	阳山县	阳山县
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付，本表为空表。

2026年阳山县级国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	4,510.00
利润收入	3,838.00
股息红利收入	250.00
产权转让收入	0.00
清算收入	0.00
其他国有资本经营预算收入	422.00
二、转移性收入	10.00
国有资本经营预算转移支付收入	10.00
上解收入	0.00
三、上年结转收入	8.00
收入总计	4,528.00

备注：无。

2026年阳山县级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	989.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	189.00
国有企业退休人员社会化管理补助支出	10.00
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
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	179.00
（二）国有企业资本金注入	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
（三）国有企业公益性补贴	0.00
国有企业公益性补贴	0.00
（四）其他国有资本经营预算支出	800.00
其他国有资本经营预算支出	800.00
二、转移性支出	3,539.00
（一）国有资本经营预算转移支付支出	0.00
（二）上解支出	0.00
（三）调出资金	3,539.00
支出总计	4,528.00

备注：无。

2026年阳山县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
223	国有资本经营预算支出	989.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	189.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	10.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	179.00
22399	其他国有资本经营预算支出	800.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	800.00
	支出总计	989.00

备注：无。

2026年阳山县级国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	阳山县	阳山县	阳山县	阳山县
国有资本经营预算转移支付	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，本表为空表。

2026年阳山县级社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	36,028.00
其中：保险费收入	22,941.00
财政补贴收入	12,475.00
利息收入	10.00
一、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
二、城乡居民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	0.00
三、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
四、机关事业单位基本养老保险基金收入	36,028.00
其中：保险费收入	22,941.00
财政补贴收入	12,475.00
利息收入	10.00
五、长期护理保险基金收入	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

备注：无。

2026年阳山县级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	36,028.00
其中：社会保险待遇支出	35,962.00
一、职工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
二、城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
其中：养老保险待遇支出	0.00
三、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
四、机关事业单位基本养老保险基金支出	36,028.00
其中：养老待遇支出	35,962.00
五、长期护理保险基金支出	0.00
其中：长期护理保险待遇支出	0.00

备注：无。

2026年阳山县级社会保险基金预算结余表

单位：万元

项目	2026年预算数
本年结余	0.00
累计结余	2,045.00
一、职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末滚存结余	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余	0.00
三、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滚存结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	2,045.00
五、长期护理保险基金本年收支结余	0.00
长期护理保险基金年末滚存结余	0.00

备注：无。

2025年阳山县地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府一般债务余额实际数	71,673.41
二、2025年末地方政府一般债务限额	74,094.10
三、2025年地方政府一般债务发行（转贷）额	2,830.00
财政部转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2025年地方政府一般债券发行（转贷）额	2,830.00
四、2025年地方政府一般债务还本额	1,140.00
五、2025年末地方政府一般债务余额预计执行数	73,363.41

备注：无。

2025年阳山县地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府专项债务余额实际数	305,747.60
二、2025年末地方政府专项债务限额	388,837.50
三、2025年地方政府专项债务发行（转贷）额	88,080.00
四、2025年地方政府专项债务还本额	5,231.10
五、2025年末地方政府专项债务余额预计执行数	388,596.50

备注：无。

阳山县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项目	公式	本地区	本级
一、2025年发行（转贷）执行数	$A=B+D$	90,910.00	90,910.00
（一）一般债券	B	2,830.00	2,830.00
其中：再融资债券	C	830.00	830.00
（二）专项债券	D	88,080.00	88,080.00
其中：再融资债券	E	5,080.00	5,080.00
二、2025年还本执行数	$F=G+H$	6,371.00	6,371.00
（一）一般债券	G	1,140.00	1,140.00
（二）专项债券	H	5,231.00	5,231.00
三、2025年付息执行数	$I=J+K$	11,878.00	11,878.00
（一）一般债券	J	2,239.00	2,239.00
（二）专项债券	K	9,639.00	9,639.00
四、2026年还本预算数	$L=M+O$	5,737.00	5,737.00
（一）一般债券	M	3,435.00	3,435.00
（二）专项债券	O	2,302.00	2,302.00
五、2026年付息预算数	$Q=R+S$	13,197.00	13,197.00
（一）一般债券	R	2,227.00	2,227.00
（二）专项债券	S	10,970.00	10,970.00

备注：无。

阳山县地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2025年底余额	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年及以后年度	偿还资金来源
一般债券	合计	73,111.12	3,055.12	5,211.00	23,100.00	9,457.00	32,288.00	一般公共预算
	新增债券	40,136.00	1,500.00	5,000.00	2,000.00	7,820.00	23,816.00	
	置换债券	1,555.12	1,555.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	31,420.00	0.00	211.00	21,100.00	1,637.00	8,472.00	
专项债券	合计	388,596.50	2,302.50	7,155.00	22,747.00	14,400.00	341,992.00	政府性基金预算
	新增债券	324,147.00	0.00	3,000.00	4,947.00	14,400.00	301,800.00	
	置换债券	6,157.50	2,302.50	3,855.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	58,292.00	0.00	300.00	17,800.00	0.00	40,192.00	

备注：无。

2025年阳山县地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2025年债务限额			2025年末债务余额执行数		
	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
阳山县	462,931.60	74,094.10	388,837.50	461,959.91	73,363.41	388,596.50

备注：无。

2025年阳山县新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
阳山县	85,000.00	2,000.00	0.00	83,000.00
22-25年“四好农村路”建设养护项目	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
阳山县绿美广东生态建设示范点建设	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
阳山县阳城镇人居环境整治项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
阳山县青莲镇、江英镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
阳山县太平镇、杜步镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
阳山县大崑镇、黄垌镇、杨梅镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
广东省阳山县产业园区基础设施工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
阳山县“江山书卷、秦汉古风”旅游带项目	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
阳山县全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00
阳山县全域冷链物流设施项目	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
阳山县县城污水处理工程项目	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
阳山县城东新区产业园及周边配套工程	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
阳山县中型水利灌区续建配套与节水改造工程（阳山县桂花水利灌区续建配套与节水改造工程、阳山县大龙水利灌区续建配套与节水改造工程）	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
阳山县土地整治项目一期	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
阳山县城东新区产业园及周边配套工程	11,263.00	0.00	0.00	11,263.00

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
阳山县存量政府投资项目-2	17,974.00	0.00	0.00	17,974.00
阳山县阳城镇人居环境整治项目	2,663.00	0.00	0.00	2,663.00
阳山县中型水利灌区续建配套与节水改造工程（阳山县桂花水利灌区续建配套与节水改造工程、阳山县大龙水利灌区续建配套与节水改造工程）	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
阳山县存量政府投资项目	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00

备注：无。

2025年阳山县新增债券和政府外贷项目用途情况表

单位：万元

项目	金额	占比
合计	83,000.00	100.00%
一、基础设施建设	0.00	0.00%
（一）铁路	0.00	0.00%
（二）公路	0.00	0.00%
（三）机场	0.00	0.00%
（四）水运	0.00	0.00%
（五）城市轨道交通	0.00	0.00%
（六）城市停车场	0.00	0.00%
（七）综合交通枢纽	0.00	0.00%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	23,100.00	27.83%
四、生态环保	4,000.00	4.82%
五、社会事业	4,000.00	4.82%
（一）卫生健康	0.00	0.00%
（二）教育	0.00	0.00%
（三）养老托育	0.00	0.00%
（四）文化旅游	4,000.00	4.82%
（五）其他社会事业	0.00	0.00%
六、城乡冷链等物流基础设施	4,000.00	4.82%
七、市政和产业园区基础设施	7,900.00	9.52%
八、新型基础设施	0.00	0.00%
九、保障性安居工程	0.00	0.00%
（一）城镇老旧小区改造	0.00	0.00%
（二）保障性租赁住房	0.00	0.00%
（三）棚户区改造	0.00	0.00%
十、土地储备	0.00	0.00%
十一、收购存量商品房用作保障性住房	0.00	0.00%
十二、创业类政府投资基金	0.00	0.00%
十三、政府投资项目	0.00	0.00%
十四、其他	40,000.00	48.19%

备注：无。

2025年阳山县新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
合计		83,000.00			0.00	0.00
阳山县土地整治项目一期	农业	6,000.00	10年	2.01%	0.00	0.00
阳山县城东新区产业园及 周边配套工程	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省 级产业园区基础设施）	5,000.00	20年	2.24%	0.00	0.00
阳山县城东新区产业园及 周边配套工程	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省 级产业园区基础设施）	1,900.00	20年	2.38%	0.00	0.00
阳山县“江山书卷、秦汉 古风”旅游带项目	文化旅游	4,000.00	30年	2.23%	0.00	0.00
阳山县全域推进农村人居环境 整治建设生态宜居美 丽乡村	农业	6,000.00	15年	2.21%	0.00	0.00
阳山县全域推进农村人居环境 整治建设生态宜居美 丽乡村	农业	1,500.00	15年	2.24%	0.00	0.00
阳山县县城污水处理工程 项目	城镇污水垃圾收集处 理	4,000.00	20年	2.24%	0.00	0.00
阳山县中型水利灌区续建 配套与节水改造工程（阳 山县桂花水利灌区续建配 套与节水改造工程、阳山 县大龙水利灌区续建配套 与节水改造工程）	水利	1,000.00	10年	2.01%	0.00	0.00

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项 收入金额	年度付息金额
阳山县中型水利灌区续建 配套与节水改造工程（阳 山县桂花水利灌区续建配 套与节水改造工程、阳山 县大龙水利灌区续建配套 与节水改造工程）	水利	1,100.00	15年	2.30%	0.00	0.00
广东省阳山县产业园园区 基础设施工程	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省 级产业园区基础设施）	1,000.00	15年	2.24%	0.00	0.00
阳山县绿美广东生态建设 示范点建设	林草业	2,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
阳山县大岗镇、黄盆镇、 杨梅镇人居环境整治项目 （典型镇培育）	农业	1,500.00	30年	2.32%	0.00	0.00
阳山县阳城镇人居环境整 治项目	农业	2,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
阳山县青莲镇、江英镇人 居环境整治项目（典型镇 培育）	农业	1,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
阳山县太平镇、杜步镇人 居环境整治项目（典型镇 培育）	农业	1,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00
阳山县全域冷链物流设施 项目	城乡冷链物流设施	4,000.00	20年	2.24%	0.00	0.00
阳山县存量政府投资项目	其他	3,800.00	7年	1.64%	0.00	0.00
阳山县存量政府投资项目	其他	6,200.00	10年	1.95%	0.00	0.00
阳山县存量政府投资项 目-2	其他	30,000.00	30年	2.32%	0.00	0.00

备注：无。

2026年阳山县地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

项目	公式	全市（县、区）	本级	下级
一、2025年地方政府债务限额	A=B+C	462,931.60	462,931.60	0.00
其中：一般债务限额	B	74,094.10	74,094.10	0.00
专项债务限额	C	388,837.50	388,837.50	0.00
二、提前下达2026年地方政府债务新增限额	D=E+F	11,000.00	11,000.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	11,000.00	11,000.00	0.00

备注：无。

2026年阳山县提前下达新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额	新增专项债务限额
合计	11,000.00	0.00	11,000.00
县、区小计	11,000.00	0.00	11,000.00
阳山县	11,000.00	0.00	11,000.00
阳山县阳城至秤架体育户外运动产业融合基础设施提升项目	1,000.00	0.00	1,000.00
阳山县全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村	3,000.00	0.00	3,000.00
“百县千镇万村高质量发展工程”七拱镇建设项目	1,000.00	0.00	1,000.00
阳山县阳城镇人居环境整治项目	2,000.00	0.00	2,000.00
阳山县绿美广东生态建设示范点建设	1,000.00	0.00	1,000.00
阳山县青莲镇、江英镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,000.00	0.00	1,000.00
阳山县太平镇、杜步镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,000.00	0.00	1,000.00
阳山县大崧镇、黄垌镇、杨梅镇人居环境整治项目（典型镇培育）	1,000.00	0.00	1,000.00

备注：无。

关于2026年阳山县提前下达新增债务限额安排情况说明

一、提前下达情况及相关要求

根据《广东省财政厅关于下达2026年1月地方政府新增债券转贷资金的通知》（粤财债〔2026〕12号）要求，省财政厅提前下达阳山县2026年部分新增专项债券转贷资金共11000万元。县本级项目以“急需、成熟、统筹、集中”作为项目分配标准和要求，重点聚焦支持中央、省、市、县确定的重大战略和重点领域项目建设，努力形成优质资产。新增专项债券下达后，我县各有关部门抓紧债券资金分配拨付，尽快形成实物工作量，尽早发挥债券资金对经济的拉动作用；要增强专项债券风险防控意识，严防专项债券偿债风险。不得盲目举债铺新摊子，严格落实负面清单管理，严禁将专项债券资金用于楼堂馆所、形象工程、政绩工程、面子工程等方面。

二、分配方案

按照财政部关于新增债用于公益性资本支出的规定，将省财政2026年1月转贷的新增专项债券11000万元安排如下项目：

1. 阳山县阳城至秤架体育户外运动产业融合基础设施提升项目1000万元；
2. 阳山县阳城镇人居环境整治项目2000万元；
3. 阳山县绿美广东生态建设示范点建设1000万元；
4. 阳山县全域推进农村人居环境整治建设生态宜居美丽乡村3000万元；
5. “百县千镇万村高质量发展工程”七拱镇建设项目1000万

元；

6. 阳山县青莲镇、江英镇人居环境整治项目（典型镇培育）
1000万元；

7. 阳山县太平镇、杜步镇人居环境整治项目（典型镇培育）
1000万元；

8. 阳山县大崀镇、黄盆镇、杨梅镇人居环境整治项目（典型
镇培育）1000万元。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2026年对下级税收返还和转移支付预算0万元，比上年增长0万元，增长0%。其中：

1. 税收返还

2026年对下级税收返还预算0万元，比上年增长0万元，增长0%。

2. 一般性转移支付

2026年对下级一般性转移支付预算0万元，比上年增长0万元，增长0%。

3. 专项转移支付

2026年对下级专项转移支付预算0万元，比上年增长0万元，增长0%。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 地方政府债务限额余额情况 2025年政府债务限额462,931.6万元，其中：一般债务限额74,094.1万元，专项债务限额388,837.5万元。2025年政府债务余额执行数461,959.91万元。按偿债来源分，一般债务73,363.41万元，专项债务388,596.5万元。2025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 2025年转贷地方政府债券90,910万元。其中：一般债券2,830万元，专项债券88,080万元；新增债券85,000万元，再融资债券5,910万元。

3. 地方政府债务还本付息情况 2025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。2025年偿还地方政府债券本金6,371.1万元，其中：一般债券还本1,140万元，专项债券还本5,231.1万元；支付地方政府债券利息11,878.58万元，其中：一般债券利息2,239.02万元，专项债券利息9,639.56万元。

4. 预算报告内容 应当包括上一年度政府债券发行、资金使用和偿还、债务风险等情况，本年度举借债务的主要用途、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。**预算调整方案报告内容** 应当包括政府举借债务的必要性和合法性，本地区及本级政府债务总体规模、结构和风险情况，本级政府债务资金主要使用方向、项目安排、偿债计划以及财政中长期可持续性等情况。

（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算报表5说明。

（四）重大政策和重点项目等绩效目标

预算项目支出绩效目标申报表

项目名称		2026 年县教育局校车租赁经费		
项目类型				
项目等级		二级项目		
主管部门		阳山县教育局	用款单位	阳山县教育局
实施期限		2026 年		
当年度预算金额		891 万元		
项目概述		开通校园校车专线，确保学生出行安全。		
年度绩效目标		进一步落实市政府提出“护航乡村孩子平安上学，开通乡村地区校园专线，为偏远乡村地区小学生平安上学保驾护航”民生实事。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	产出指标	数量指标	受益人数（人）	12000
		质量指标	完成质量	保障学生出行
		时效指标	指标 3:	
	效益指标	经济效益指标	减轻小孩放学后无人及时接送的难题	减轻群众负担
		可持续影响指标	对教育充足信心	可持续发展
		生态效益指标	指标 3:	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度（%）	≥98%

预算项目支出绩效目标申报表

项目名称		2026 年县民政局农村最低生活保障金县级配套资金		
项目类型				
项目等级		二级项目		
主管部门		阳山县民政局	用款单位	阳山县民政局
实施期限		2026 年		
当年度预算金额		2,214 万元		
项目概述		《清远市民政局关于发布 2023 年全市城乡低保标准和特困人员供养标准的通知》清民办〔2023〕22 号；国家对共同生活成员人均收入低于当地最低生活保障标准，且符合当地最低生活保障家庭财产状况规定的家庭，给予最低生活保障。		
年度绩效目标		1、统筹城乡低保救助工作，保障困难群众基本生活；2、合理确定保障标准，加强社会救助，提高困难群众幸福指标；3、促进社会公平，维护社会和谐稳定。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	成本指标	经济成本指标	农村低保标准	稳步提高
	产出指标	数量指标	低保对象人数（人）	应保尽保
		时效指标	农村最低生活保障金按时发放率	≥95%
		社会效益指标	社会化形式发放	100%
	可持续影响指标	保障困难群众基本生活	长期	
满意度指标	服务对象满意度指标	救助对象对社会救助实施的满意度	≥90%	

预算项目支出绩效目标申报表

项目名称		2026 年县民政局农村特困人员供养金县级配套资金（含日常照料护理费、住院照料护理费）		
项目类型				
项目等级		二级项目		
主管部门		阳山县民政局	用款单位	阳山县民政局
实施期限		2026 年		
当年度预算金额		2,288 万元		
项目概述		对无劳动能力、无生活来源且无法定赡养、抚养、扶养义务人、或者法定赡养、抚养、扶养义务人无赡养、抚养、扶养能力的老年人、残疾人以及未满 16 周岁的未成年人，给予特困人员供养。（《清远市民政局关于发布 2023 年全市城乡低保标准和特困人员供养标准的通知》清民办〔2023〕22 号、关于印发《清远市特困供养人员照料护理工作实施办法》的通知、《清远市民政局关于提高清远市特困供养人员照料护理标准的通知》清民救〔2021〕5 号）		
年度绩效目标		统筹城乡特困人员救助供养工作，合理确定保障标准，加强社会救助，保障公民的基本生活，促进社会公平，维护社会和谐稳定。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	产出指标	数量指标	低保特困对象人数	应保尽保
		质量指标	特困供养标准	特困人员基本生活标准不低于当地最低生活保障标准的 1.6 倍
			享受农村特困供养保障的公民生活质量	有所提升
		时效指标	农村特困供养金发放到位时间	每月 20 号前发放到个人账户
	效益指标	经济效益指标	指标 1:	
		社会效益指标	社会化形式发放	100%
			保障困难群众基本生活情况	长期

		生态效益 指标	指标 3:	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	服务对象满意度 (%)	≥85%

预算项目支出绩效目标申报表

项目名称		2026 年阳山县城市污水处理服务费		
项目类型				
项目等级		二级项目		
主管部门		阳山县水利局	用款单位	阳山县水利局
实施期限		2026 年		
当年度预算金额		450 万元		
项目概述		在阳山县广业环保有限公司污水处理厂特许运营期间每月支付城市污水处理服务费。		
年度绩效目标		目标 1：污水厂的正常运行将会改善河道的环境现状，逐步实现河道生态环境的良性循环。 目标 2：保证人民身体健康，造福社会。 目标 3：具有明显的生态效益。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	产出指标	数量指标	完成	按时完成污水处理服务费以收定支
		时效指标	按规定及时发放率（%）	100%
	效益指标	经济效益指标	指标 1：	
		社会效益指标	改善当地居住环境	污水处理能改善当地居住环境
		生态效益指标	改善河流生态环境和沿岸村庄人居环境	达标能改善河流生态环境和沿岸村庄人居环境
	满意度指标	服务对象满意度指标	当地居民和企业对专项实施的满意度	≥95%