

2026年乳源瑶族自治县政府预算公开

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

乳源瑶族自治县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案的报告

——2026 年 2 月 11 日在乳源瑶族自治县
第十三届人民代表大会第七次会议上

乳源瑶族自治县财政局 杨志坚

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告全县 2025 年预算执行情况和 2026 年预算草案，请予审查，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2025 年预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划开好局、起好步的关键之年，县财政部门在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，落实省委“1310”具体部署、市委“363”工作安排和县委工作要求，实施更加积极的财政政策，积极履行财政职能，坚持统筹经济社会发展和财政运行安全，持续强化重点领域资金保障，扎实推进财政体制改革，着力防范化解

财政领域风险，不断优化财政支出结构，切实保障和改善民生。在各镇、各部门的共同努力下，全年预算执行情况总体良好，县域经济运行平稳、可持续性增强，社会大局保持安全稳定，为推动全县经济社会高质量发展质量和“十五五”规划开篇提供了更坚实的支撑。

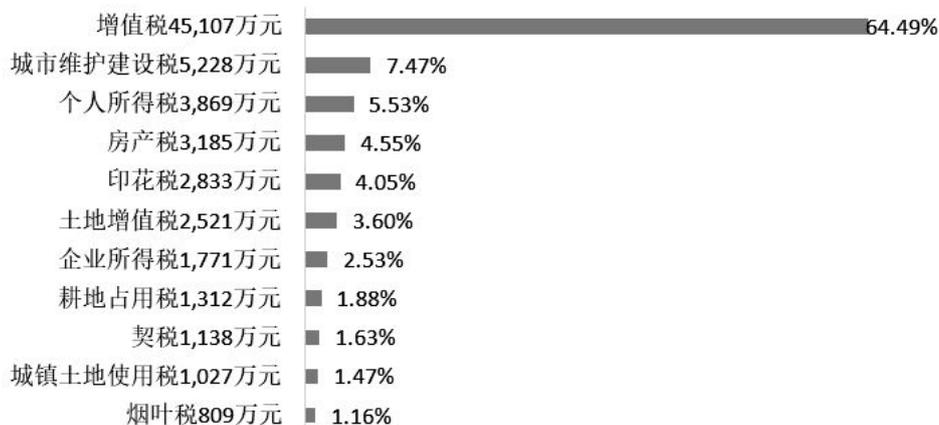
(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。2025年，县级一般公共预算收入81,564万元（详见附表1、2），完成调整预算的101.11%，比上年同期增加27,180万元，同比增长49.98%，可比增长11.56%。收入结构主要情况：税收收入69,945万元，完成调整预算的100.73%，比上年同期增收29,104万元，同比增长71.26%，可比增长17.42%，占一般公共预算收入的85.75%；非税收入11,619万元，完成调整预算的103.43%，比上年同期减收1,924万元，下降14.21%。

图1 2025年一般公共预算收入构成情况



图2 2025年县级税收主要税种占比情况



2. 支出预算执行情况。2025 年，全县一般公共预算支出 294,575 万元，完成调整预算的 101.71%，比上年同期增支 543 万元，增长 0.18%（详见附表 1、3）。

重点支出科目执行情况如下：

(1) 教育支出 53,894 万元，完成调整预算的 96.67%，比上年同期增支 208 万元、增长 0.39%。与上年基本持平。

(2) 科学技术支出 6,417 万元，完成调整预算的 100.93%，比上年同期增支 127 万元、增长 2.02%。与上年基本持平。

(3) 文化旅游体育与传媒支出 2,866 万元，完成调整预算的 103.65%，比上年同期增支 483 万元、增长 20.27%。主要是上级下达非遗保护传承传播发展项目专项资金较上年增加，支出相应增加。

(4) 社会保障和就业支出 62,754 万元，完成调整预算的 103.76%，比上年同期增支 2,908 万元、增长 4.86%。主要是机关事业单位养老保险基金缺口加大，财政补助支出较上年增加。

(5) 卫生健康支出 32,539 万元，完成调整预算的 102.85%，比上年同期减支 1,982 万元、下降 5.74%。主要是安排人民医院医疗卫生健康发展经费较上年减少，支出相应减少。

(6) 节能环保支出 5,603 万元，完成调整预算的 92.52%，比上年同期增支 67 万元、增长 1.21%。与上年基本持平。

(7) 城乡社区支出 9,593 万元，完成调整预算的 112.45%，比上年同期减支 6,928 万元、下降 41.93%。主要是 2024 年根据部分项目的实际用途将支出功能科目进行调整。

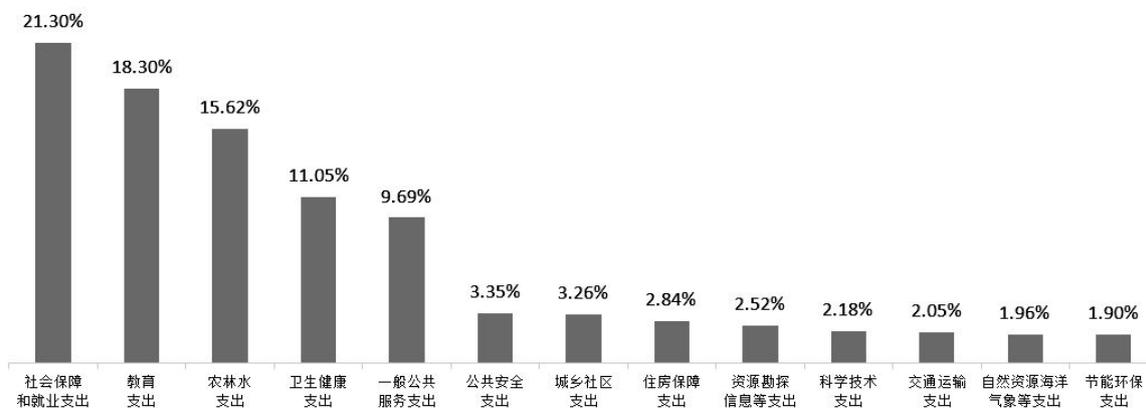
(8) 农林水支出 46,006 万元，完成调整预算的 104.75%，比上年同期增支 2,133 万元、增长 4.86%。主要是上级下达小水电清退资金较上年增加，支出相应增加。

(9) 交通运输支出 6,046 万元，完成调整预算的 78.36%，比上年同期减支 6,809 万元、下降 52.97%。主要是部分公路项目建设进度未达预期，支出相应减少。

(10) 资源勘探信息等支出 7,431 万元，完成调整预算的 108.01%，比上年同期增支 1,576 万元、增长 26.92%。主要是省级持续加大对制造业扶持力度，下达的企业奖补资金较上年增多，支出相应增加。

(11) 自然资源海洋气象等支出 5,781 万元，完成调整预算的 82.32%，比上年同期增支 2,862 万元、增长 98.05%。主要是 2025 年通过新增一般债券安排补充耕地地力项目，支出相应增加。

图 3 2025 年一般公共预算重点支出占比情况



3. 预算收支平衡情况。2025 年，全县一般公共预算总收入 394,095 万元，其中：一般公共预算收入 81,564 万元，上级补助收入 234,419 万元，债务转贷收入 22,842 万元，上年滚存结余 49,026 万元，调入资金 4,525 万元，动用预算稳定调节基金 1,719 万元。2025 年，全县一般公共预算总支出 361,310 万元，其中：一般公共预算支出 294,575 万元，上解上级支出 28,398 万

元，调出资金 8,027 万元，安排预算稳定调节基金 8,155 万元，债务还本支出 22,155 万元。

上述收支相抵后，年终滚存结余 32,785 万元，结余主要为上级下达的转移支付资金，全部结转下年支出（详见附表 1）。

(二) 政府性基金预算执行情况

2025 年，全县政府性基金预算总收入 120,995 万元，其中：政府性基金预算本级收入 14,784 万元，比上年同期下降 25.09%；上级补助收入 16,580 万元，调入资金 8,027 万元，债务转贷收入 78,708 万元，上年结余 2,896 万元（详见附表 11、12）。

2025 年，全县政府性基金预算总支出 102,565 万元，其中：政府性基金预算本级支出 96,178 万元，比上年同期下降 19.95%；调出资金 2,267 万元，专项债务还本支出 4,120 万元。

上述收支相抵，年终滚存结余 18,430 万元，全部结转下年支出（详见附表 11、13）。

(三) 国有资本经营预算执行情况

2025 年，全县国有资本经营预算总收入 2,264 万元，其中：国有资本经营预算本级收入 2,258 万元，包括利润收入 2,050 万元，股利、股息收入 208 万元；国有资本经营预算转移支付收入 6 万元（详见附表 19、20）。

2025 年，全县国有资本经营预算支出 2,264 万元，其中：国有资本经营预算本级支出 6 万元，调出资金 2,258 万元。

上述收支相抵，年终无滚存结余（详见附表 19、21）。

(四) 社会保险基金预算执行情况

2025 年，全县社会保险基金预算总收入 23,805 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 23,805 万元；上年结余 1,747 万元（详见附表 25）。

2025年，全县社会保险基金预算总支出23,952万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出23,952万元（详见附表26）。

上述收支相抵，年终滚存结余1,600万元。

需要特别说明的是：由于上级还未核准批复我县与上级的结算事项，以上一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算的收支数据均为初步统计数，仍存在变动的可能性。最终收支及结转情况待上级批复决算后财政部门再及时向人大常委会报告。

（五）地方政府债务管理情况

1. 2025年地方政府债务限额和余额情况。2025年，全县政府债务限额为683,987万元，比上年新增84,040万元。其中：一般债务限额154,013万元，专项债务限额529,974万元。

2025年末，全县地方政府债务余额为679,492万元，其中：一般债务余额149,973万元、占22.07%，专项债务余额529,519万元、占77.93%，年末政府债务余额控制在债务限额范围内（详见附表10和附表18）。

2. 2025年举借地方政府新增债券情况。2025年，全县新增地方政府债务转贷收入79,500万元，主要安排用于产业园区、城乡社区、医疗卫生、乡村振兴、教育、交通、化解拖欠企业款、化解暂付款、债券还本等重点领域。

新增再融资债券24,050万元，其中：再融资一般债券19,342万元，再融资专项债券4,708万元。再融资债券主要用于偿还以前年度债券到期本金。

3. 2025年地方政府债务还本付息情况。2025年，偿还地方政府债务本金和利息45,699万元，其中：偿还债务本金26,275

万元（通过再融资债券偿还 23,462 万元），包括一般债务还本 22,155 万元、专项债务还本 4,120 万元；偿还债务利息 19,424 万元，包括一般债务付息 4,767 万元、专项债务付息 14,657 万元。

（六）预算稳定调节基金结余情况

2024 年末，县级预算稳定调节基金结余 4,947 万元，2025 年一般公共预算超收收入、政府性基金预算调入资金以及部分上级转移支付结余资金按规定用于补充预算稳定调节基金共计 8,155 万元，2025 年动用预算稳定调节基金 1,719 万元。因此，预算稳定调节基金年末结余 11,383 万元，占当年一般公共预算支出的 3.15%，未超过 5% 的规定比例。

（七）暂付性款项挂账余额及新增、消化情况

2024 年末，县级暂付款挂账规模为 19,128 万元。2025 年以来，县财政局认真贯彻落实省财政厅关于全面清理和规范地方财政暂付款的工作部署和要求，通过预算安排及借款追回等方式消化存量暂付款 1,043 万元，当年无新增暂付款挂账，截至 2025 年末，我县暂付款挂账规模为 18,085 万元。

二、2025 年主要工作措施及成效

2025 年，我县经济逐步企稳、总体回升向好，但复苏力度仍然不及预期，财政平稳运行和可持续发展仍然面临诸多困难、挑战。为有效应对严峻复杂的经济形势和日益突出的收支矛盾，县财政部门按照县委、县政府总体部署和要求，强化财政收支管理，筑牢平稳运行根基；聚焦重点领域发力，强化保障支撑能力；坚持民生优先导向，确保政策落地见效；深化财政改革创新，激发体制机制活力；推进精细化管理，提升资金使用绩效，稳固县域经济基本盘，培育持续增长新动力。2025 年主要

工作措施及成效如下：

（一）抓好收支管理，力促财政运行平稳长效。2025年我县积极应对有效需求不足、市场预期偏弱等挑战，紧紧围绕全年工作目标任务，加强经济走势与收入形势分析研判，提升组织收入工作的前瞻性和主动性。一是全力以赴紧抓税收。积极发挥财税部门协同联动作用，立足“四税”改革，推动信息互通、管理联动，凝聚齐抓共管的税源治理合力。持续强化收入征管，动态监测重点税种收入运行情况，依法依规组织收入，确保应收尽收、颗粒归仓。全年完成税收收入69,945万元，占一般公共预算收入比重85.75%，同比增长71.26%，可比增长17.42%，税收规模、增速、占比均排名全市第一。二是多管齐下筹集资金。通过提前谋划部署，细致梳理中央、省级转移支付资金清单，筛选整合县级可争取上级资金清单及制定工作指引。2025年我县成功争取各类资金330,505万元，主要包括：新增债券资金79,500万元、新型城镇化试点资金10,000万元、高级中学中央预算内投资5,000万元、垃圾焚烧项目省级配套资金1,979万元、超长期特别国债资金1,545万元等。三是多措并举盘活资金。通过“盘活”与“压减”双向发力，优化财政资金配置，腾出财力用于保障“三保”、债务还本付息以及其它重点项目，全年累计盘活、压减资金10,897万元，持续提升财政保障水平。

（二）聚焦重点领域，强化资金保障精准高效。一是支持推进园区建设，推动构建现代化产业体系。聚焦工业园区建设，全年安排债券资金19,500万元，重点投向园区道路、供水、供电等基础设施补短板项目，持续完善园区功能配套，切实提升园区产业承载能力和集聚效应，产业集群发展根基持续筑牢。二是支持推进乡村振兴，加快农业农村现代化发展。统筹整合

驻镇帮镇扶村资金、典型镇（村）资金、专项债券等各类资金 27,364 万元，聚力推进典型镇（村）建设、农村生态环境改善和农村产业融合发展等重点项目，镇域基础设施提档升级，村容村貌焕然一新，乡村产业发展动能显著增强。三是支持推进生态发展，稳步推进绿美乳源建设。强化财政资金统筹谋划，科学整合绿美广东六大提升行动专项资金、典型镇建设资金、涉农资金等各类资金 5,934 万元，在森林质量提升、城乡绿化美化、生态保护修复等领域精准发力，绿色发展本底支撑更加坚实。

（三）坚持民生优先，推动惠民政策落地见效。一是持续提升民生福祉水平。统筹安排社会保障和就业资金 62,754 万元，着力提标扩面民生保障范围、加大就业扶持精准力度，足额兑现各类惠民补助资金，兜牢困难群众基本生活底线，对特殊困难群体实施靶向帮扶；深入实施人才引育留用工程，系统提升县域人才就业质量与发展能级。二是持续推动教育事业提档升级。统筹安排教育资金 53,894 万元，聚焦义务教育薄弱环节改善与能力提升，全力推动学前教育普及普惠发展、县域中小学办学水平整体跃升、职业教育提质培优增效，紧扣人民群众“上好学”的迫切期盼，持续扩大优质均衡教育资源供给，着力构建高质量教育体系。三是持续织密扎牢医疗保障安全网。统筹安排卫生健康资金 32,539 万元，重点用于健全多层次医疗保障体系、提升公共卫生应急处置与基本医疗服务能力，推动优质医疗资源下沉延伸，让医疗服务惠及更广泛群体，切实筑牢人民群众生命健康安全防线。

（四）深化改革创新，激活体制机制发展能效。一是全力推进零基预算改革。全面推行预算“一年一定”，打破“常年项目

固定化、临时项目长期化”格局，促使各镇、各部门从“护盘子、要增长、派任务分钱”的惯性思维向“谋项目、争资金、主动跑上级”的工作方法转变，推动财政预算管理提质增效。二是全力推进国资国企改革。全面开展资产资源租售清查盘点与专项治理工作，建立健全台账管理体系，严格督促整改措施落地见效，着力推动“沉睡资产”盘活增效、向优质资产转化，助力资源资产规范运营与高效配置，切实实现资产保值增值。三是全力推进财政科学管理试点改革。深入贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，印发《关于厉行节约 进一步树牢过紧日子思想的十条措施》，强化预算刚性约束，从严管控“三公”经费、政府履职所需辅助性服务等重点领域支出，持续压减行政运行成本，进一步拧紧党政机关带头过紧日子的制度“阀门”，筑牢节约型政府建设根基。

（五）强化精细管理，提升财政资金使用绩效。一是持续提升库款管理精细化水平。通过深入摸排各镇、各部门每月支出需求，科学制定当月支出计划，加强库款流入流出动态监测、规模测算及趋势预判，精准调度库款资源，保障资金规范高效拨付。二是持续深化全流程绩效评价。修订《乳源瑶族自治县县级重大政策和项目事前绩效评估管理办法》，推动绩效管理关口前移，严格把控项目准入门槛，将事前绩效评估结果作为预算安排的前置要件。强化评价结果运用，推动资金使用效益与预算安排挂钩机制落地见效。三是持续规范政府采购管理。通过印发《乳源瑶族自治县政府采购工作规程（试行）》，聚焦政府采购重点领域和关键环节，从源头上规范采购人行为。推广带量集中采购模式，系统梳理各部门共性采购需求，统筹开展全县集中采购，有效降

低行政运行成本，提升财政资金使用效益。

过去一年，面对错综复杂的经济环境与艰巨繁重的发展任务，全县上下凝心聚力、攻坚克难，奋力稳住财政运行基本盘，财政工作在多重考验中交出了平稳答卷。同时，我们也清醒认识到，财政运行仍面临不容忽视的风险挑战：一是国内经济恢复仍不及预期、政策性调整等因素交织，叠加房地产及土地市场调整，我县财政增收动能不足，增长压力持续凸显；二是财政收支长期“紧平衡”态势下，积极财政政策靠前发力拉动稳增长支出需求快速增长，加之“三保”保障、债务还本付息等刚性支出持续增加，财政运行压力不断加大，收支矛盾进一步加剧。对此，我们将在今后工作中精准施策、靶向发力，深入研究破解之策，采取有力有效措施化解风险挑战，全力保障财政运行健康平稳可持续。

三、2026年预算草案

2026年是巩固“十四五”时期发展成果的重要一年，也是“十五五”规划开好局、起好步的关键之年，做好财政工作意义重大、责任重大。2026年财政工作指导思想是：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，深入学习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，围绕落实省委“1310”具体部署、市委“363”工作安排和县委各项工作要求，坚持稳中求进工作总基调，坚持以人民为中心的发展思想，以改革创新为根本动力，赋能县域经济社会发展。按照实施更加积极的财政政策要求，准确把握当前财政收支形势，驰而不息加大力度组织财政收入，多措并举增加可用财力，保持必要的财政支出强度，持续推动财政改

革创新，不断提升财政科学管理水平，更好凝聚推动高质量发展合力。

根据经济发展形势，重点围绕 2026 年经济目标任务，将 2026 年预算草案编制如下：

（一）一般公共预算收支计划

1. 全县一般公共预算收入。2026 年，县本级一般公共预算收入安排 84,011 万元，比上年执行数增长 3%。收入结构主要情况：税收收入 72,750 万元，占一般公共预算收入比重为 86.60%，其中：增值税 47,000 万元，企业所得税 600 万元，个人所得税 3,900 万元，城市维护建设税 5,437 万元，房产税 4,500 万元，印花税 3,000 万元，土地增值税 2,700 万元，城镇土地使用税 1,400 万元，契税 1,250 万元，耕地占用税 1,000 万元，环境保护税、资源税等 1,963 万元；非税收入 11,261 万元，占一般公共预算收入比重为 13.40%（详见附表 5）。

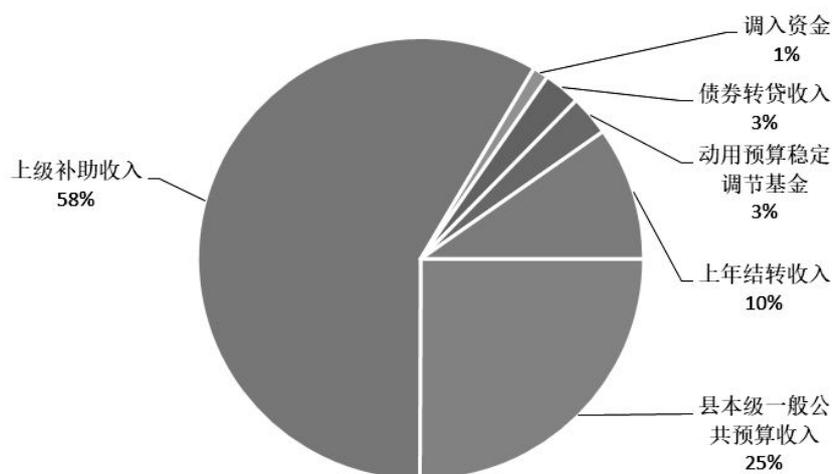
图 4 2026 年县级一般公共预算收入及主要税种占比情况



县本级一般公共预算收入加上上级补助收入、上年结转、调入资金、债务转贷收入和动用预算稳定调节基金，预计 2026 年一般公共预算总收入 335,541 万元（详见附表 4、5）。收入结

构主要情况：（1）县本级一般公共预算收入 84,011 万元；（2）上级补助收入 195,934 万元；（3）调入资金 3,794 万元；（4）动用预算稳定调节基金 10,075 万元；（5）债务转贷收入 8,942 万元；（6）上年结转收入 32,785 万元（详见附表 4、5）。

图 5 2026 年一般公共预算总收入构成情况

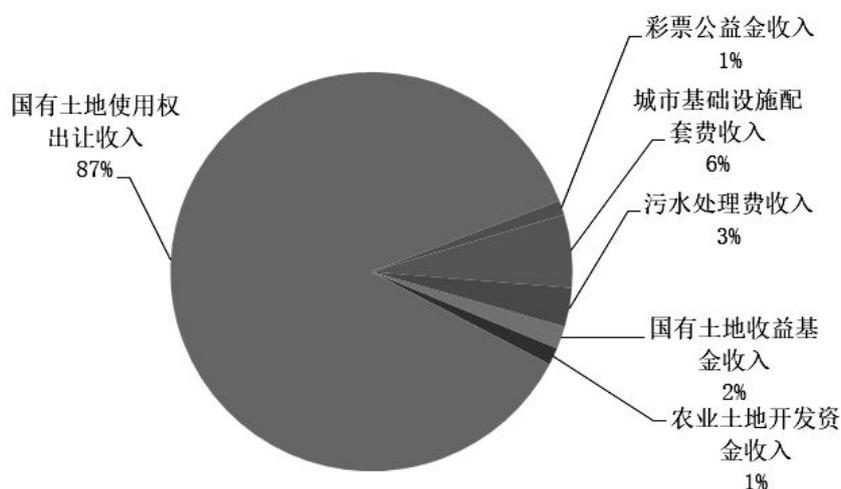


2. 全县一般公共预算支出。2026 年，一般公共预算总支出安排 335,541 万元，收支平衡。支出结构主要情况：（1）一般公共预算支出 288,719 万元，占总支出的 86.05%。其中：教育支出 51,515 万元、占 17.84%，文化旅游体育与传媒支出 2,434 万元、占 0.84%，社会保障和就业支出 63,500 万元、占 21.99%，卫生健康支出 29,141 万元、占 10.09%，城乡社区支出 7,506 万元、占 2.60%，农林水支出 45,662 万元、占 15.82%，交通运输支出 11,721 万元、占 4.06%，住房保障支出 9,258 万元、占 3.21%。（2）上解上级支出 30,398 万元，占总支出的 9.06%。（3）债务还本支出 11,868 万元、占总支出的 3.54%。（4）安排预算稳定调节基金 1,656 万元、占总支出的 0.49%。（5）预备费支出 2,900 万元、占总支出的 0.86%（详见附表 4、6）。

(二) 政府性基金预算收支计划

1. 全县政府性基金预算收入。2026年，全县政府性基金预算收入安排52,157万元，比上年执行数下降56.89%。收入结构主要情况：（1）县本级政府性基金预算收入25,341万元，其中：国有土地收益基金收入466万元、农业土地开发资金收入354万元、国有土地使用权出让收入21,928万元、彩票公益金收入293万元、城市基础设施配套费收入1,500万元、污水处理费收入800万元；（2）转移性收入26,816万元，其中：政府性基金转移支付收入101万元、地方政府专项债务转贷收入8,285万元（含提前批新增专项债券4,000万元）、上年结转收入18,430万元（详见附表14、15）。

图6 2026年县本级政府性基金预算收入构成情况



2. 全县政府性基金预算支出。2026年，全县政府性基金预算支出52,157万元，收支平衡。支出结构主要情况：（1）政府性基金预算支出46,068万元，其中：文化体育与传媒支出21万元、节能环保支出793万元、城乡社区支出5,920万元、农林水支出2,134万元、住房保障支出150万元、其他支出19,662万元、债务付息支出17,300万元、债务发行费用支出88万元；

(2) 调出资金 1,656 万元； (3) 地方政府专项债务还本支出 4,433 万元 (详见附表 14、16)。

(三) 国有资本经营预算收支计划

1. 全县国有资本经营预算收入。2026 年，全县国有资本经营预算收入安排 2,143 万元，比上年执行数下降 5.34%。收入结构主要情况：国有资本经营预算本级收入 2,138 万元，包括利润收入 2,000 万元，股利、股息收入 138 万元；国有资本经营转移支付收入 5 万元 (详见附表 22、23)。

2. 全县国有资本经营预算支出。2026 年，全县国有资本经营预算支出 2,143 万元，收支平衡。收入结构主要情况：国有资本经营预算本级支出 5 万元，调出资金 2,138 万元 (详见附表 22、24)。

(四) 社会保险基金预算收支计划

1. 全县社会保险基金预算收入。2026 年，全县社会保险基金预算收入安排 26,500 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 24,900 万元，上年结余 1,600 万元 (详见附表 27)。

2. 全县社会保险基金预算支出。2026 年，全县社会保险基金预算支出安排 26,500 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 26,317 万元。收支相抵，结余 183 万元 (详见附表 28)。

(五) 政府债务还本付息情况

2026 年，需偿还到期政府债务本金 16,301 万元，包括一般债务还本 11,868 万元，专项债务还本 4,433 万元。其中：拟通过争取再融资债券偿还债务本金 13,227 万元，包括再融资一般债券还本 8,942 万元和再融资专项债券还本 4,285 万元；全年县

本级预算安排政府债务付息支出 23,100 万元，其中：一般债务付息支出 5,800 万元，专项债务付息支出 17,300 万元。全年县本级预算安排政府债务发行服务费用 98 万元，其中：一般债务发行服务费用 10 万元，专项债务发行服务费用 88 万元。

（六）“三公”经费、会议费和培训费等预算安排情况

1. “三公”经费预算情况。2026 年，全县“三公”经费预算安排 1,285 万元，比上年预算减少 18 万元，下降 1.38%（详见附表 29）。其中：

（1）因公出国（境）费 10 万元，比上年预算减少 9 万元，下降 47.37%，主要是贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，大力压减因公出国（境）费预算。

（2）公务用车购置及运行维护费 900 万元，比上年预算增加 46 万元、增长 5.39%。其中：公务用车购置费 229 万元，比上年预算增加 67 万元、增长 41.36%，主要是部分单位车辆使用年限久、性能衰减严重，用车成本增加，需依规更新购置；公务用车运行维护费 671 万元，比上年预算减少 21 万元、下降 3.03%，主要是新购置的公务用车以新能源车辆为主，用车成本降低。

（3）公务接待费 375 万元，比上年预算减少 55 万元、下降 12.79%，主要是贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，大力压减公务接待费预算。

2. 会议费预算情况。2026 年预算安排会议费 166 万元，比上年预算增加 79 万元、增长 90.80%，主要是 2026 年正值各级组织换届，会议经费相应增加。

3. 培训费预算情况。2026 年预算安排培训费 754 万元，比上年预算减少 109 万元、下降 12.63%。主要是贯彻落实党政机

关习惯过“紧日子”要求，大力压减培训费预算。

(七) “三保”预算编制情况

1. 保工资、保运转情况。2026年保工资（含参照保工资管理的工资支出）按省定标准测算需求金额为109,868万元，预算编制数109,868万元；2026年保运转按省定标准测算需求金额为5,997万元，预算编制数5,997万元。均已足额保障（详见附表30）。

2. 保基本民生情况。保基本民生包括教育、社会保障、卫生健康、村级支出、公共事业支出等五大项，县级配套和上级提前下达的转移支付资金已全额编制预算，2026年按省定标准测算需求金额为50,511万元，2026年预算编制数47,619万元，属于中央、省、市支出责任的保民生项目仍有7,256万元暂未下达（详见附表31），加上上级应下达未下达金额，保基本民生支出已全额保障。

四、2026年主要工作措施

2026年，县财政部门将按照县委、县政府总体部署和要求，继续实施更加积极的财政政策，坚持稳中求进工作总基调，围绕财政增收、支出提效、强化监管、推动改革等方面靶向发力、纵深突破，推动我县经济实现质的有效提升和量的合理增长，努力实现“十五五”良好开局。

(一) 培植优质财源，拓宽收入渠道，持续夯实高质量发展根基。一是持续强化税源培育。着重做好重点产业、重点企业的跟踪服务，支持企业安心发展，不断壮大优质税源，把发展优势转化为财源优势。同时，抢抓省以下财政体制改革政策红利，积极做好招商引资，争取更多“共享四税”增量分配地方，

做大财政收入蛋糕，激发内生动能。二是充分盘活资源资产。积极探索国有资产清查盘活新路径，加快盘活各类闲置低效资产，提升公共资源使用效率和效益，合理做大非税规模，推进非税收入管理科学化、规范化和精细化，推动非税收入提质增量。三是积极争取上级资金。以主动争取政策资金作为重要抓手，紧盯上级政策导向、项目布局与资金投向，统筹各方力量，系统谋划并精准对接中央预算内投资、地方政府债券、超长期特别国债等重点资金渠道，全力争取上级资金支持。

（二）聚焦重点领域，优化支出结构，全力保障社会发展要事。落实更加积极的财政政策，用好用活各类财政资金，充分发挥财政资金的倍增效应。一是聚焦高质量发展。统筹财力服务“百千万工程”，锚定“五年显著变化”目标，整合各类资源资金投向产业配套建设，着力推动产业转型升级，加快构建现代化产业体系。集中资金支持镇村建设，推进典型镇（村）培育，完善农村基础设施，改善人居环境，壮大村级集体经济，助力打造我县乡村振兴名片。二是聚焦民生关切。坚持以人民为中心，始终将保障和改善民生作为财政工作的出发点和落脚点，深入实施“民生十大工程”，财政资金重点投向教育、医疗、社保等重点领域，加快补齐民生短板，扎实做好民生保障。三是聚焦生态建设。深入推进“绿美乳源”生态建设，立足北部生态发展区功能定位，大力实施国土绿化行动，统筹各类资金支持绿美乳源建设，充分调动全社会植绿兴绿护绿，持续发力做好生态保护文章。

（三）坚持改革引领，强化制度约束，推动资金要素高效配置。一是持续深化零基预算改革。坚持统筹兼顾、量入为出安

排财政收支规模，加强财政资源和预算统筹，优化预算安排方式，打破支出固化僵化格局，加大支出结构优化力度，提高财政资金配置效率。二是稳步推进绩效管理改革。优化绩效目标管理，持续推进预算与绩效深度融合、协同发力，将绩效理念与方法全面贯穿预算编制、执行、监督各环节，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算管理新格局。三是聚力推动预算评审改革。持续强化财政投资评审，推动工程造价控制关口前移，立足财政评审新机制，从源头提升造价控制能力。通过一系列具体举措提升财政管理的系统化、精细化、规范化水平，把宝贵的财政资金花在刀刃上，切实发挥资金使用效益。

（四）加强风险防范，实施内外监督，保障财政经济安全运行。一是兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”优先原则，将“三保”支出足额纳入预算刚性安排，做到应保尽保、不留缺口。严格落实“三保”资金专户管理制度，实现全流程闭环监管。同时，健全“三保”运行动态监测机制，强化风险预警处置，兜牢兜实“三保”底线。二是坚决防范债务风险。严格贯彻落实政府债券限额管理政策，严守不新增隐性债务的红线。强化债务风险常态化评估，新增债券申报发行严格与我县财力水平相匹配，杜绝超出承载能力举债，切实筑牢风险防控屏障。三是强化监督协同机制。持续加强财会监督与巡察监督、审计监督等贯通协同，建立联动工作机制，推动信息互通、线索互移、成果互用。聚焦财政资金使用、项目落地等重点领域，常态化开展联合检查，强化监督结果闭环管理，有效规范财经秩序。

征程万里风正劲，重任千钧再出发！各位代表，2026年财

政工作任务艰巨、责任重大。我们要更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实县委、县政府决策部署，自觉接受县人大依法监督、县政协民主监督，凝心聚力、实干担当，努力开创财政事业发展新局面，为实现“十五五”规划良好开局、有力谱写中国式现代化乳源实践新篇章，注入更为坚实的财政动能！

名 词 注 释

一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制。

国有资本经营预算：是政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

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

非税收入：指除税收以外，各级国家机关、事业单位、社会团体以及其他组织，依据国家法律法规规定，利用公权、政府信誉、国家资源、国有资产、提供特定公共服务和准公共服务或者特许经营收取的财政资金。包括下列七项：1. 政府性基金收入；2. 专项收入；3. 行政事业性收费收入；4. 罚没收入；5. 国有资本经营收入；6. 国有资源（资产）有偿使用收入；7. 其他非税收入。

上年结余：是指各级财政年终决算时总收入大于总支出的收支差额，本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分。

调入资金：是指各级财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从政府性基金预算、国有资本经营预算及其他渠道调入的资金。

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

上解：是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。其中，地方财政上解中央财政主要包括：体制上解、出口退税超基数地方负担部分上解、专项上解等项目。县财政上解省级财政主要包括：实施省直管县财政改革时保留下来的县和试点县间原补助和上解、出口退税专项上解、企事业划转上解、总分机构税收区域间分成上解、其他专项上解等项目。

一般公共预算总收入：指纳入县级财政预算内安排的总财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入、上级补助收入、债务转贷收入、调入预算稳定调节基金、调入资金和上年结余等项目。

一般公共预算总支出：指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出、上解上级支出、债务还本支出、增设预算周转金、安排预算稳定调节基金和预算结余等项目。

预算稳定调节基金：为更加科学合理地编制预算，保持预算的稳定性，建立预算稳定调节基金，专门用于弥补短收年份

预算执行收支缺口。预算稳定调节基金单设科目，安排基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映，基金的安排使用纳入预算管理，接受人大及其常委会的监督。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2026年乳源瑶族自治县一般公共预算收入表

关于2026年乳源瑶族自治县一般公共预算收入的说明

2. 2026年乳源瑶族自治县一般公共预算支出表

3. 2026年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2026年乳源瑶族自治县本级一般公共预算支出的说明

4. 2026年乳源瑶族自治县本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2026年乳源瑶族自治县本级一般公共预算“三公”经费表

关于2026年乳源瑶族自治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年乳源瑶族自治县一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2026年乳源瑶族自治县政府性基金预算收入表

8. 2026年乳源瑶族自治县政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2026年乳源瑶族自治县本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2026年乳源瑶族自治县政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

11. 2026年乳源瑶族自治县国有资本经营预算收入表

12. 2026年乳源瑶族自治县国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026年乳源瑶族自治县本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2026年乳源瑶族自治县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年乳源瑶族自治县社会保险基金预算收入表

16. 2026年乳源瑶族自治县社会保险基金预算支出表

17. 2026年乳源瑶族自治县社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2025年乳源瑶族自治县地方政府一般债务余额情况表

19. 2025年乳源瑶族自治县地方政府专项债务余额情况表

20. 乳源瑶族自治县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 乳源瑶族自治县地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025年乳源瑶族自治县地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025年乳源瑶族自治县新增债务限额安排情况表

24. 2025年乳源瑶族自治县新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025年乳源瑶族自治县新增专项债券项目明细情况表

26. 2026年乳源瑶族自治县地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026年乳源瑶族自治县提前下达新增债务限额安排情况表

2026年乳源瑶族自治县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	84,011.00
（一）税收收入	72,750.00
增值税	47,000.00
企业所得税	600.00
个人所得税	3,900.00
资源税	320.00
城市维护建设税	5,437.00
房产税	4,500.00
印花税	3,000.00
城镇土地使用税	1,400.00
土地增值税	2,700.00
车船税	585.00
耕地占用税	1,000.00
契税	1,250.00
烟叶税	810.00
环境保护税	248.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	11,261.00
专项收入	5,223.00
教育费附加收入	3,222.00
地方教育附加收入	1,491.00
文化事业建设费收入	20.00
残疾人就业保障金收入	400.00
教育资金收入	80.00
农田水利建设资金收入	10.00
行政事业性收费收入	1,061.00
罚没收入	2,053.00
国有资本经营收入	0.00
国有资源(资产)有偿使用收入	2,868.00
捐赠收入	0.00
政府住房基金收入	56.00
其他收入	0.00
二、转移性收入	251,530.00
（一）上级补助收入	195,934.00
返还性收入	6,485.00
一般性转移支付收入	174,357.00
专项转移支付收入	15,092.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	3,794.00
政府性基金预算调入资金	1,656.00

项目	预算数
国有资本经营预算调入资金	2,138.00
其他调入资金	0.00
(四) 结转收入	32,785.00
(五) 债务(转贷)收入	8,942.00
(六) 动用预算稳定调节基金	10,075.00
收入总计	335,541.00

备注：无。

关于2026年乳源瑶族自治县一般公共预算收入的说明

2026年乳源瑶族自治县一般公共预算收入预算数为84,011万元，比2025年执行数（下同）增加2,447万元，增长3%，主要是根据税务部门和各非税执收部门预计执收情况分析，按照稳中求进工作总基调编制收入预算增长目标。具体情况如下：

一、税收收入

2026年乳源瑶族自治县税收收入预算数为72,750万元，增加2,805万元。其中：

（一）增值税预算数为47,000万元，增加1,893万元，主要是经济平稳向好，企业经营质效提升，税收征管持续强化，带动全县增值税收入稳步增长。

（二）房产税预算数为4,500万元，增加1,315万元，主要是预计2026年房地产市场持续回暖，商品房交易量稳步提升，带动房产税收入相应增长。

二、非税收入

2026年乳源瑶族自治县非税收入预算数为11,261万元，减少358万元。其中：

（一）专项收入预算数为5,233万元，增加247万元，主要是教育费附加收入、教育资金收入增加。

（二）行政事业性收入预算数为1,061万元，减少304万元，主要是结合实际收入状况，科学核定本年度行政事业性收入预算，行政事业性收入额度相应下调。

（三）罚没收入预算数为2,053万元，减少324万元，主要是

结合实际收入状况，预计一般罚没收入减少，罚没收入额度相应下调。

2026年乳源瑶族自治县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	288,719.00
（一）一般公共服务支出	38,839.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	388.00
（四）公共安全支出	9,926.00
（五）教育支出	51,515.00
（六）科学技术支出	3,187.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	2,434.00
（八）社会保障和就业支出	63,500.00
（九）卫生健康支出	29,141.00
（十）节能环保支出	2,958.00
（十一）城乡社区支出	7,506.00
（十二）农林水支出	45,662.00
（十三）交通运输支出	11,721.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	413.00
（十五）商业服务业等支出	407.00
（十六）金融支出	0.00
（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	3,097.00
（十九）住房保障支出	9,258.00
（二十）粮油物资储备支出	567.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	2,390.00
（二十二）其他支出	0.00
（二十三）债务付息支出	5,800.00
（二十四）债务发行费用支出	10.00
二、转移性支出	30,398.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	30,398.00
（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	2,900.00
四、债务还本支出	11,868.00
五、安排预算稳定调节基金	1,656.00
支出总计	335,541.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	288,719.00
201	一般公共服务支出	38,839.00
20101	人大事务	993.00
2010104	人大会议	68.00
2010105	人大立法	11.00
2010107	人大代表履职能力提升	79.00
2010108	代表工作	22.00
2010199	其他人大事务支出	813.00
20102	政协事务	396.00
2010204	政协会议	43.00
2010205	委员视察	5.00
2010206	参政议政	1.00
2010299	其他政协事务支出	347.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	12,621.00
2010301	行政运行	2,714.00
2010302	一般行政管理事务	1,695.00
2010350	事业运行	114.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	8,098.00
20104	发展与改革事务	682.00
2010401	行政运行	594.00
2010404	战略规划与实施	10.00
2010408	物价管理	6.00
2010499	其他发展与改革事务支出	72.00
20105	统计信息事务	446.00
2010501	行政运行	116.00
2010507	专项普查活动	26.00
2010508	统计抽样调查	42.00
2010550	事业运行	187.00
2010599	其他统计信息事务支出	75.00
20106	财政事务	1,425.00
2010601	行政运行	744.00
2010699	其他财政事务支出	681.00
20107	税收事务	2.00
2010701	行政运行	2.00
20108	审计事务	411.00
2010804	审计业务	408.00
2010806	信息化建设	3.00
20111	纪检监察事务	1,670.00
2011101	行政运行	1,148.00

功能编码	功能分类	预算数
2011150	事业运行	54.00
2011199	其他纪检监察事务支出	468.00
20113	商贸事务	727.00
2011301	行政运行	372.00
2011350	事业运行	111.00
2011399	其他商贸事务支出	244.00
20114	知识产权事务	1.00
2011499	其他知识产权事务支出	1.00
20123	民族事务	8,360.00
2012399	其他民族事务支出	8,360.00
20125	港澳台事务	36.00
2012599	其他港澳台事务支出	36.00
20126	档案事务	324.00
2012604	档案馆	40.00
2012699	其他档案事务支出	284.00
20128	民主党派及工商联事务	58.00
2012804	参政议政	1.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	57.00
20129	群众团体事务	463.00
2012999	其他群众团体事务支出	463.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	617.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	617.00
20132	组织事务	1,945.00
2013201	行政运行	132.00
2013299	其他组织事务支出	1,813.00
20133	宣传事务	1,278.00
2013399	其他宣传事务支出	1,278.00
20134	统战事务	346.00
2013401	行政运行	225.00
2013404	宗教事务	5.00
2013405	华侨事务	6.00
2013450	事业运行	67.00
2013499	其他统战事务支出	43.00
20136	其他共产党事务支出	672.00
2013601	行政运行	260.00
2013603	机关服务	4.00
2013650	事业运行	62.00
2013699	其他共产党事务支出	346.00
20137	网信事务	115.00
2013799	其他网信事务支出	115.00
20138	市场监督管理事务	1,243.00
2013801	行政运行	1,002.00
2013804	经营主体管理	23.00
2013805	市场秩序执法	3.00
2013808	信息化建设	3.00

功能编码	功能分类	预算数
2013810	质量基础	1.00
2013812	药品事务	1.00
2013815	质量安全监管	13.00
2013816	食品安全监管	120.00
2013850	事业运行	63.00
2013899	其他市场监督管理事务	14.00
20139	社会工作事务	658.00
2013901	行政运行	163.00
2013950	事业运行	62.00
2013999	其他社会工作事务支出	433.00
20140	信访事务	10.00
2014004	信访业务	10.00
20199	其他一般公共服务支出	3,340.00
2019999	其他一般公共服务支出	3,340.00
203	国防支出	388.00
20306	国防动员	140.00
2030601	兵役征集	40.00
2030607	民兵	98.00
2030699	其他国防动员支出	2.00
20399	其他国防支出	248.00
2039999	其他国防支出	248.00
204	公共安全支出	9,926.00
20401	武装警察部队	28.00
2040101	武装警察部队	28.00
20402	公安	8,398.00
2040201	行政运行	7,086.00
2040202	一般行政管理事务	160.00
2040220	执法办案	84.00
2040299	其他公安支出	1,068.00
20404	检察	39.00
2040401	行政运行	33.00
2040499	其他检察支出	6.00
20405	法院	74.00
2040599	其他法院支出	74.00
20406	司法	1,316.00
2040601	行政运行	953.00
2040604	基层司法业务	33.00
2040605	普法宣传	12.00
2040606	律师管理	104.00
2040607	公共法律服务	65.00
2040610	社区矫正	10.00
2040612	法治建设	13.00
2040613	信息化建设	20.00
2040650	事业运行	23.00
2040699	其他司法支出	83.00
20499	其他公共安全支出	71.00

功能编码	功能分类	预算数
2049999	其他公共安全支出	71.00
205	教育支出	51,515.00
20501	教育管理事务	1,124.00
2050199	其他教育管理事务支出	1,124.00
20502	普通教育	45,670.00
2050201	学前教育	4,652.00
2050202	小学教育	16,205.00
2050203	初中教育	14,513.00
2050204	高中教育	6,548.00
2050299	其他普通教育支出	3,752.00
20503	职业教育	2,376.00
2050302	中等职业教育	2,376.00
20507	特殊教育	565.00
2050701	特殊学校教育	556.00
2050799	其他特殊教育支出	9.00
20508	进修及培训	615.00
2050802	干部教育	615.00
20599	其他教育支出	1,165.00
2059999	其他教育支出	1,165.00
206	科学技术支出	3,187.00
20605	科技条件与服务	6.00
2060599	其他科技条件与服务支出	6.00
20607	科学技术普及	93.00
2060702	科普活动	6.00
2060799	其他科学技术普及支出	87.00
20699	其他科学技术支出	3,088.00
2069999	其他科学技术支出	3,088.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,434.00
20701	文化和旅游	1,440.00
2070101	行政运行	338.00
2070104	图书馆	111.00
2070107	艺术表演团体	394.00
2070109	群众文化	150.00
2070111	文化创作与保护	78.00
2070113	旅游宣传	10.00
2070199	其他文化和旅游支出	359.00
20702	文物	818.00
2070204	文物保护	41.00
2070205	博物馆	178.00
2070299	其他文物支出	599.00
20703	体育	35.00
2070307	体育场馆	35.00
20708	广播电视	59.00
2070899	其他广播电视支出	59.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	82.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	82.00

功能编码	功能分类	预算数
208	社会保障和就业支出	63,500.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5,181.00
2080101	行政运行	797.00
2080105	劳动保障监察	1.00
2080106	就业管理事务	1.00
2080108	信息化建设	1.00
2080109	社会保险经办机构	9.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5.00
2080116	引进人才费用	326.00
2080150	事业运行	655.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	3,386.00
20802	民政管理事务	913.00
2080201	行政运行	205.00
2080206	社会组织管理	1.00
2080207	行政区划和地名管理	8.00
2080209	老龄事务	1.00
2080299	其他民政管理事务支出	698.00
20805	行政事业单位养老支出	32,508.00
2080501	行政单位离退休	3,741.00
2080502	事业单位离退休	4,785.00
2080503	离退休人员管理机构	203.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11,028.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4,378.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	8,300.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	73.00
20807	就业补助	1,194.00
2080704	社会保险补贴	118.00
2080711	就业见习补贴	40.00
2080799	其他就业补助支出	1,036.00
20808	抚恤	3,158.00
2080801	死亡抚恤	1,350.00
2080805	义务兵优待	274.00
2080808	褒扬纪念	4.00
2080899	其他优抚支出	1,530.00
20809	退役安置	276.00
2080901	退役士兵安置	214.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	31.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	2.00
2080904	退役士兵管理教育	9.00
2080905	军队转业干部安置	12.00
2080999	其他退役安置支出	8.00
20810	社会福利	1,395.00
2081001	儿童福利	202.00
2081002	老年福利	172.00
2081004	殡葬	263.00
2081005	社会福利事业单位	46.00

功能编码	功能分类	预算数
2081006	养老服务	642.00
2081099	其他社会福利支出	70.00
20811	残疾人事业	1,640.00
2081101	行政运行	68.00
2081104	残疾人康复	46.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,336.00
2081199	其他残疾人事业支出	190.00
20819	最低生活保障	1,816.00
2081901	城市最低生活保障金支出	177.00
2081902	农村最低生活保障金支出	1,639.00
20820	临时救助	86.00
2082001	临时救助支出	12.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	74.00
20821	特困人员救助供养	1,039.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	59.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	980.00
20825	其他生活救助	639.00
2082501	其他城市生活救助	25.00
2082502	其他农村生活救助	614.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	9,008.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	9,008.00
20828	退役军人管理事务	494.00
2082801	行政运行	85.00
2082804	拥军优属	136.00
2082850	事业运行	75.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	198.00
20830	财政代缴社会保险费支出	42.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	42.00
20899	其他社会保障和就业支出	4,111.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4,111.00
210	卫生健康支出	29,141.00
21001	卫生健康管理事务	1,204.00
2100101	行政运行	355.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	849.00
21002	公立医院	1,578.00
2100201	综合医院	685.00
2100202	中医（民族）医院	238.00
2100206	妇幼保健医院	592.00
2100299	其他公立医院支出	63.00
21003	基层医疗卫生机构	5,534.00
2100302	乡镇卫生院	4,925.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	609.00
21004	公共卫生	3,842.00
2100401	疾病预防控制机构	869.00
2100405	应急救治机构	45.00
2100407	其他专业公共卫生机构	569.00

功能编码	功能分类	预算数
2100408	基本公共卫生服务	1,833.00
2100409	重大公共卫生服务	171.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	18.00
2100499	其他公共卫生支出	337.00
21007	计划生育事务	939.00
2100799	其他计划生育事务支出	939.00
21011	行政事业单位医疗	2,883.00
2101101	行政单位医疗	1,158.00
2101102	事业单位医疗	1,725.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10,474.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	10,474.00
21013	医疗救助	81.00
2101301	城乡医疗救助	51.00
2101399	其他医疗救助支出	30.00
21014	优抚对象医疗	183.00
2101401	优抚对象医疗补助	169.00
2101499	其他优抚对象医疗支出	14.00
21015	医疗保障管理事务	254.00
2101501	行政运行	93.00
2101505	医疗保障政策管理	5.00
2101506	医疗保障经办事务	3.00
2101550	事业运行	62.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	91.00
21017	中医药事务	100.00
2101704	中医（民族医）药专项	30.00
2101799	其他中医药事务支出	70.00
21019	育幼服务	1,724.00
2101902	育儿补贴	1,723.00
2101999	其他育幼服务支出	1.00
21099	其他卫生健康支出	345.00
2109999	其他卫生健康支出	345.00
211	节能环保支出	2,958.00
21103	污染防治	1,472.00
2110301	大气	57.00
2110302	水体	1,200.00
2110304	固体废弃物与化学品	215.00
21104	自然生态保护	999.00
2110401	生态保护	409.00
2110406	自然保护地	70.00
2110499	其他自然生态保护支出	520.00
21105	森林保护修复	337.00
2110501	森林管护	123.00
2110599	其他森林保护修复支出	214.00
21111	污染减排	150.00
2111101	生态环境监测与信息	150.00
212	城乡社区支出	7,506.00

功能编码	功能分类	预算数
21201	城乡社区管理事务	1,706.00
2120101	行政运行	55.00
2120104	城管执法	19.00
2120106	工程建设管理	10.00
2120107	市政公用行业市场监管	4.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,618.00
21202	城乡社区规划与管理	147.00
2120201	城乡社区规划与管理	147.00
21203	城乡社区公共设施	2,478.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,478.00
21205	城乡社区环境卫生	2,175.00
2120501	城乡社区环境卫生	2,175.00
21299	其他城乡社区支出	1,000.00
2129999	其他城乡社区支出	1,000.00
213	农林水支出	45,662.00
21301	农业农村	12,816.00
2130101	行政运行	1,149.00
2130104	事业运行	390.00
2130106	科技转化与推广服务	75.00
2130108	病虫害控制	299.00
2130109	农产品质量安全	22.00
2130111	统计监测与信息服务	29.00
2130112	行业业务管理	6.00
2130119	防灾救灾	3.00
2130122	农业生产发展	2,045.00
2130124	农村合作经济	133.00
2130125	农产品加工与促销	1.00
2130126	农村社会事业	5.00
2130135	农业生态资源保护	59.00
2130142	乡村道路建设	259.00
2130148	渔业发展	11.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	16.00
2130153	耕地建设与利用	3,661.00
2130199	其他农业农村支出	4,653.00
21302	林业和草原	9,598.00
2130201	行政运行	288.00
2130204	事业机构	597.00
2130205	森林资源培育	1,919.00
2130207	森林资源管理	30.00
2130209	森林生态效益补偿	6,001.00
2130211	动植物保护	16.00
2130212	湿地保护	265.00
2130234	林业草原防灾减灾	152.00
2130299	其他林业和草原支出	330.00
21303	水利	12,801.00
2130301	行政运行	425.00

功能编码	功能分类	预算数
2130304	水利行业业务管理	20.00
2130305	水利工程建设	6,954.00
2130306	水利工程运行与维护	706.00
2130314	防汛	16.00
2130316	农村水利	42.00
2130319	江河湖库水系综合整治	15.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	127.00
2130399	其他水利支出	4,496.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	4,269.00
2130504	农村基础设施建设	3,616.00
2130505	生产发展	55.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	598.00
21307	农村综合改革	5,456.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	271.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	5,143.00
2130799	其他农村综合改革支出	42.00
21308	普惠金融发展支出	276.00
2130803	农业保险保费补贴	276.00
21399	其他农林水支出	446.00
2139999	其他农林水支出	446.00
214	交通运输支出	11,721.00
21401	公路水路运输	11,721.00
2140101	行政运行	665.00
2140104	公路建设	8,724.00
2140106	公路养护	1,714.00
2140112	公路运输管理	84.00
2140199	其他公路水路运输支出	534.00
215	资源勘探工业信息等支出	413.00
21505	工业和信息产业	255.00
2150517	产业发展	131.00
2150599	其他工业和信息产业支出	124.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	158.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	158.00
216	商业服务业等支出	407.00
21602	商业流通事务	333.00
2160201	行政运行	159.00
2160299	其他商业流通事务支出	174.00
21606	涉外发展服务支出	4.00
2160699	其他涉外发展服务支出	4.00
21699	其他商业服务业等支出	70.00
2169999	其他商业服务业等支出	70.00
220	自然资源海洋气象等支出	3,097.00
22001	自然资源事务	2,734.00
2200101	行政运行	384.00
2200106	自然资源利用与保护	1,126.00
2200108	自然资源行业业务管理	11.00

功能编码	功能分类	预算数
2200109	自然资源调查与确权登记	25.00
2200112	土地资源储备支出	15.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	93.00
2200150	事业运行	404.00
2200199	其他自然资源事务支出	676.00
22005	气象事务	363.00
2200504	气象事业机构	294.00
2200509	气象服务	69.00
221	住房保障支出	9,258.00
22101	保障性安居工程支出	1,123.00
2210105	农村危房改造	42.00
2210108	老旧小区改造	666.00
2210111	配租型住房保障	32.00
2210199	其他保障性安居工程支出	383.00
22102	住房改革支出	8,135.00
2210201	住房公积金	8,135.00
222	粮油物资储备支出	567.00
22201	粮油物资事务	551.00
2220115	粮食风险基金	550.00
2220199	其他粮油物资事务支出	1.00
22205	重要商品储备	16.00
2220511	应急物资储备	16.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,390.00
22401	应急管理事务	772.00
2240101	行政运行	307.00
2240109	应急管理	70.00
2240199	其他应急管理支出	395.00
22402	消防救援事务	711.00
2240201	行政运行	620.00
2240204	消防应急救援	14.00
2240250	事业运行	55.00
2240299	其他消防救援事务支出	22.00
22406	自然灾害防治	877.00
2240601	地质灾害防治	842.00
2240699	其他自然灾害防治支出	35.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	30.00
2240703	自然灾害救灾补助	30.00
232	债务付息支出	5,800.00
23203	地方政府一般债务付息支出	5,800.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	4,600.00
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	800.00
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	400.00
233	债务发行费用支出	10.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	10.00
2330301	地方政府一般债务发行费用支出	10.00

备注：无。

关于2026年乳源瑶族自治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38,839万元，比上年增加4,596万元，增长13.4%。主要原因：上级补助收入增加，相应增加支出。

2. 2026年国防支出预算388万元，比上年减少52万元，下降11.8%。主要原因：部门预算安排资金减少，相应减少支出。

3. 2026年公共安全支出预算9,926万元，比上年增加339万元，增长3.5%。主要原因：上级补助收入增加，相应增加支出。

4. 2026年教育支出预算51,515万元，比上年减少2,467万元，下降4.6%。主要原因：上级补助收入减少，相应减少支出。

5. 2026年科学技术支出预算3,187万元，比上年增加505万元，增长18.8%。主要原因：上级补助收入增加，相应增加支出。

6. 2026年文化旅游体育与传媒支出预算2,434万元，比上年减少126万元，下降4.9%。主要原因：上级补助收入减少，相应减少支出。

7. 2026年社会保障和就业支出预算63,500万元，比上年增加8万元，增长0.01%。主要原因：与上年基本持平。

8. 2026年卫生健康支出预算29,141万元，比上年减少140万元，下降0.5%。主要原因：上级补助收入减少，相应减少支出。

9. 2026年节能环保支出预算2,958万元，比上年减少1,458万元，下降33%。主要原因：上级补助收入减少，相应减少支出。

10. 2026年城乡社区支出预算7,506万元，比上年减少2,010万元，下降21.1%。主要原因：上级补助收入减少，相应减少支出。

11. 2026年农林水支出预算45,662万元,比上年增加852万元,增长1.9%。主要原因:上级补助收入增加,相应增加支出。

12. 2026年交通运输支出预算11,721万元,比上年增加63万元,增长0.5%。主要原因:与上年基本持平。

13. 2026年资源勘探工业信息等支出预算413万元,比上年减少2,332万元,下降85%。主要原因:上级补助收入减少,相应减少支出。

14. 2026年商业服务业等支出预算407万元,比上年减少594万元,下降59.3%。主要原因:上级补助收入减少,相应减少支出。

15. 2026年自然资源海洋气象等支出预算3,097万元,比上年增加13万元,增长0.4%。主要原因:与上年基本持平。

16. 2026年住房保障支出预算9,258万元,比上年增加4,093万元,增长79.2%。主要原因:部分单位住房公积金修改为该科目,相应增加支出。

17. 2026年粮油物资储备支出预算567万元,比上年减少6万元,下降1%。主要原因:与上年基本持平。

18. 2026年灾害防治及应急管理支出预算2,390万元,比上年增加165万元,增长7.4%。主要原因:上级补助收入增加,相应增加支出。

19. 2026年债务付息支出预算5,800万元,比上年增加1,000万元,增长20.8%。主要原因:根据本年实际需付息情况安排,债务付息支出相应增加。

20. 2026年债务发行费用支出预算10万元,比上年减少17万元,下降63%。主要原因:根据实际发行需求,相应减少债务发行费支出。

2026年乳源瑶族自治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	122,445.00
501	机关工资福利支出	41,115.00
50101	工资奖金津补贴	26,534.00
50102	社会保障缴费	6,417.00
50103	住房公积金	2,835.00
50199	其他工资福利支出	5,329.00
502	机关商品和服务支出	4,952.00
50201	办公经费	2,426.00
50202	会议费	23.00
50203	培训费	94.00
50204	专用材料购置费	3.00
50205	委托业务费	303.00
50206	公务接待费	220.00
50207	因公出国（境）费用	1.00
50208	公务用车运行维护费	635.00
50209	维修（护）费	231.00
50299	其他商品和服务支出	1,016.00
503	机关资本性支出	228.00
50303	公务用车购置	36.00
50306	设备购置	192.00
505	对事业单位经常性补助	67,066.00
50501	工资福利支出	66,593.00
50502	商品和服务支出	473.00
506	对事业单位资本性补助	42.00
50601	资本性支出	42.00
509	对个人和家庭的补助	9,042.00
50901	社会福利和救助	11.00
50905	离退休费	8,992.00
50999	其他对个人和家庭的补助	39.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	1,285.00
其中：（一）因公出国（境）费用	10.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	900.00
1. 公务用车购置	229.00
2. 公务用车运行维护费	671.00
（三）公务接待费	375.00

备注：县本级一般公共预算中安排的“三公”经费是指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

关于2026年乳源瑶族自治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1,285万元，比上年减少18万元，原因是贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，从严控制三公经费开支。其中：因公出国（境）支出10万元，比上年减少9万元，原因是贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，大力压减因公出国（境）费预算；公务用车购置及运行维护支出900万元（公务用车购置费229万元，比上年增加67万元；公务用车运行维护费671万元，比上年减少21万元。）比上年增加46万元，原因是部分单位车辆使用年限久、性能衰减严重，用车成本增加，需依规更新购置；公务接待费支出375万元，比上年减少55万元，原因是贯彻落实党政机关过“紧日子”要求，大力压减公务接待费预算。

2026年乳源瑶族自治县一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还收入	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油价格和税费改革税收返还收入	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还收入	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还收入	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
均衡性转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮（油）大县奖励资金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助收入	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县
民族地区转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
公共安全共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
教育共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
住房保障共同财政事权转移支付收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付收入	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
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
公共安全	0.00	0.00	0.00	0.00
科学技术	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业	0.00	0.00	0.00	0.00
卫生健康	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县	乳源瑶族 自治县
农林水	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息 等	0.00	0.00	0.00	0.00
自然资源海洋气象 等	0.00	0.00	0.00	0.00
灾害防治及应急管 理	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年乳源瑶族自治县政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	25,341.00
（一）国有土地收益基金收入	466.00
（二）农业土地开发资金收入	354.00
（三）国有土地使用权出让收入	21,928.00
（四）彩票公益金收入	293.00
（五）大中型水库移民后期扶持基金收入	0.00
（六）大中型水库库区基金收入	0.00
（七）城市基础设施配套费收入	1,500.00
（八）小型水库移民扶助基金收入	0.00
（九）污水处理费收入	800.00
（十）彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入	0.00
（十一）其他政府性基金收入	0.00
二、上级补助收入	101.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	8,285.00
六、上年结转收入	18,430.00
收入总计	52,157.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治县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	21.00
1、国家电影事业发展专项资金安排的支出	2.00
2、旅游发展基金支出	19.00
二、节能环保支出	793.00
超长期特别国债安排的支出	793.00
三、城乡社区支出	5,920.00
1、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	5,006.00
2、国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
3、农业土地开发资金安排的支出	354.00
4、城市基础设施配套费安排的支出	560.00
5、污水处理费收入安排的支出	0.00
四、农林水支出	2,134.00
1、大中型水库库区基金安排的支出	1.00
2、小型水库移民扶助基金安排的支出	0.00
3、大中型水库移民后期扶助基金安排的支出	2,133.00
五、住房保障支出	150.00
超长期特别国债安排的支出	150.00
六、其他支出	19,662.00
1、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	19,116.00
2、彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00
3、彩票公益金安排的支出	546.00
七、债务付息支出	17,300.00
八、债务发行费用支出	88.00
九、上解支出	0.00
十、调出资金	1,656.00
十一、债务转贷支出	0.00
十二、债务还本支出	4,433.00
十三、年终结余	0.00
支出总计	52,157.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	21.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	2.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	2.00
20709	旅游发展基金支出	19.00
2070904	地方旅游开发项目补助	19.00
211	二、节能环保支出	793.00
21198	超长期特别国债安排的支出	793.00
2119899	其他节能环保支出	793.00
212	三、城乡社区支出	5,920.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,006.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,450.00
2120802	土地开发支出	200.00
2120804	农村基础设施建设支出	674.00
2120805	补助被征地农民支出	400.00
2120806	土地出让业务支出	226.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	56.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	354.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	560.00
2121301	城市公共设施	560.00
213	四、农林水支出	2,134.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	1.00
2136601	基础设施建设和经济发展	1.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,133.00
2137201	移民补助	212.00
2137202	基础设施建设和经济发展	1,921.00
221	五、住房保障支出	150.00
22198	超长期特别国债安排的支出	150.00
2219899	其他住房保障支出	150.00
229	六、其他支出	19,662.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	19,116.00
2290401	其他政府性基金安排的支出	558.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,399.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	12,159.00
22960	彩票公益金安排的支出	546.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	304.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	126.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	116.00
232	七、债务付息支出	17,300.00

项目编码	项目	预算数
23204	地方政府专项债务付息支出	17,300.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	980.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	3.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	15,500.00
2320499	其他政府性基金债务付息支出	817.00
233	八、债务发行费用支出	88.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	88.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	4.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	80.00
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	4.00
230	九、转移性支出	1,656.00
23004	政府性基金转移支付	1,656.00
2300499	其他支出	1,656.00
231	十、债务还本支出	4,433.00
23104	地方政府专项债务还本支出	4,433.00
2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出	4,433.00
	支出总计	52,157.00

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。

2026年乳源瑶族自治县政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县
其他收入	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年乳源瑶族自治县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	2,138.00
利润收入	2,000.00
股息红利收入	138.00
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	0.00
二、转移性收入	5.00
国有资本经营预算转移支付收入	5.00
上解收入	0.00
三、上年结转收入	0.00
收入总计	2,143.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治县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	5.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00
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	5.00
（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	0.00
其他国有资本经营预算支出	0.00
二、转移性支出	2,138.00
（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	2,138.00
支出总计	2,143.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	5.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	5.00
	支出总计	5.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治县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	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县	乳源瑶族自治县
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算调出资金	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年乳源瑶族自治县社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	24,900.00
其中：保险费收入	15,385.00
财政补贴收入	9,028.00
利息收入	21.00
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	24,900.00
其中：保险费收入	15,385.00
财政补贴收入	9,028.00
利息收入	21.00
其他收入	466.00
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年乳源瑶族自治县社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	26,317.00
其中：社会保险待遇支出	0.00
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	26,317.00
其中：养老待遇支出	26,232.00
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年乳源瑶族自治县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	-1,417.00
累计结余	183.00
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	-1,417.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	183.00
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年乳源瑶族自治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	149,286.00
二、2025年末地方政府一般债务限额	154,013.00
三、2025年地方政府一般债务发行（转贷）额	22,842.00
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	22,842.00
四、2025年地方政府一般债务还本额	22,155.00
五、2025年末地方政府一般债务余额预计执行数	149,973.00

备注：根据《财政部关于规范地方政府主权外贷预算管理有关事项的通知》，财政部转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款数按照实际提款使用金额编列。

2025年乳源瑶族自治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	454,931.00
二、2025年末地方政府专项债务限额	529,974.00
三、2025年地方政府专项债务发行（转贷）额	78,708.00
四、2025年地方政府专项债务还本额	4,120.00
五、2025年末地方政府专项债务余额预计执行数	529,519.00

备注：无。

乳源瑶族自治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	101,550.00	101,550.00
（一）一般债券	B	22,842.00	22,842.00
其中：再融资债券	C	19,342.00	19,342.00
（二）专项债券	D	78,708.00	78,708.00
其中：再融资债券	E	4,708.00	4,708.00
二、2025年还本执行数	F=G+H	26,275.00	26,275.00
（一）一般债券	G	22,155.00	22,155.00
（二）专项债券	H	4,120.00	4,120.00
三、2025年付息执行数	I=J+K	19,427.04	19,427.00
（一）一般债券	J	4,768.76	4,769.00
（二）专项债券	K	14,658.28	14,658.00
四、2026年还本预算数	L=M+O	15,233.00	15,233.00
（一）一般债券	M	10,800.00	10,800.00
（二）专项债券	O	4,433.00	4,433.00
五、2026年付息预算数	Q=R+S	22,300.00	22,300.00
（一）一般债券	R	5,000.00	5,000.00
（二）专项债券	S	17,300.00	17,300.00

备注：无。

乳源瑶族自治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	144,858.00	10,800.00	6,172.00	61,311.00	16,895.00	49,680.00	一般公共预算
	新增债券	60,211.00	10,800.00	5,400.00	11,811.00	11,300.00	20,900.00	
	置换债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	84,647.00	0.00	772.00	49,500.00	5,595.00	28,780.00	
专项债券	合计	529,519.70	4,432.70	670.00	4,000.00	65,500.00	454,917.00	政府性基金预算
	新增债券	509,570.00	3,000.00	570.00	4,000.00	65,500.00	436,500.00	
	置换债券	1,432.70	1,432.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	18,517.00	0.00	100.00	0.00	0.00	18,417.00	

备注：无。

2025年乳源瑶族自治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
乳源瑶族自治县	683,987.00	154,013.00	529,974.00	679,493.00	149,973.00	529,520.00

备注：无。

2025年乳源瑶族自治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	
乳源瑶族自治县	79,500.00	4,500.00	0.00	75,000.00
“一带五环”南岭公路提升建设项目	300.00	300.00	0.00	0.00
乳源瑶族自治县全县补充和新增耕地地力提升项目	2,900.00	2,900.00	0.00	0.00
各中小学校建设项目	300.00	300.00	0.00	0.00
补充一般公共财力项目	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
乳源瑶族自治县老旧小区改造项目	500.00	0.00	0.00	500.00
乳源瑶族自治县“五彩瑶乡”产业融合乡村振兴发展项目	500.00	0.00	0.00	500.00
乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡村振兴工程”建设项目	6,950.00	0.00	0.00	6,950.00
乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程	900.00	0.00	0.00	900.00
创建国家级全域旅游示范区建设项目	1,800.00	0.00	0.00	1,800.00
乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	4,150.00	0.00	0.00	4,150.00
广东乳源产业转移工业园基础设施建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
乳源瑶族自治县城中村改造工程	1,269.00	0.00	0.00	1,269.00
乳源县城镇供水管网控漏节水改造综合提升工程项目	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	17,500.00	0.00	0.00	17,500.00
乳源瑶族自治县东坪镇乡村振兴产业示范带基础设施建设项目	200.00	0.00	0.00	200.00

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	
乳源瑶族自治县存量 政府投资项目	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
乳源瑶族自治县存量 政府投资项目-2	31,731.00	0.00	0.00	31,731.00
乳源瑶族自治县乳城 镇一六镇游溪镇及南水 供水工程沿线土地收储 暂付款	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
补充政府性基金财力 项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

备注：无。

2025年乳源瑶族自治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	79,500.00	100.00%
一、基础设施建设	300.00	0.38%
(一) 铁路	0.00	0.00%
(二) 公路	300.00	0.38%
(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	16,200.00	20.37%
四、生态环保	0.00	0.00%
五、社会事业	4,000.00	5.03%
(一) 卫生健康	1,000.00	1.26%
(二) 教育	1,200.00	1.51%
(三) 养老托育	0.00	0.00%
(四) 文化旅游	1,800.00	2.26%
(五) 其他社会事业	0.00	0.00%
六、城乡冷链等物流基础设施	0.00	0.00%
七、市政和产业园区基础设施	19,500.00	25.00%
八、新型基础设施	0.00	0.00%
九、保障性安居工程	1,769.00	2.23%
(一) 城镇老旧小区改造	1,769.00	2.23%
(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	37,731.00	47.46%

备注：无。

2025年乳源瑶族自治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		75,000.00			0.00	0.00
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	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	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	103.00
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	卫生健康(含应急医疗救治设施、公共卫生设施)	500.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	10.30
乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡村振兴工程”建设项目	农业	3,100.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	63.86
乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	农业	2,900.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	59.74
乳源瑶族自治县城中村改造工程建设项目	城镇老旧小区改造	500.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	10.30
乳源瑶族自治县学前教育质量提升工程项目	学前教育	500.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	10.30
创建国家级全域旅游示范区建设项目	文化旅游	800.00	2025年广东省政府专项债券(五期)	2.06%	0.00	16.48
乳源瑶族自治县城中村改造工程建设项目	城镇老旧小区改造	500.00	2025年广东省政府专项债券(十二期)	2.24%	0.00	11.20
创建国家级全域旅游示范区建设项目	文化旅游	500.00	2025年广东省政府专项债券(十二期)	2.24%	0.00	11.20

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
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	500.00	2025年广东省政府专项债券（十二期）	2.24%	0.00	11.20
乳源瑶族自治县“千年古道·百里瑶乡振兴工程”建设项目	农业	2,500.00	2025年广东省政府专项债券（十二期）	2.24%	0.00	56.00
乳源瑶族自治县“绿水青山·环南岭国家公园生态环境改善工程”建设项目	农业	1,000.00	2025年广东省政府专项债券（十二期）	2.24%	0.00	22.40
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	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	2025年广东省政府专项债券（十三期）	2.23%	0.00	22.30
乳桂经济走廊产业创新发展示范区基础设施建设项目	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）	7,500.00	2025年广东省政府专项债券（二十一期）	2.12%	0.00	159.00
乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目	城镇老旧小区改造	500.00	2025年广东省政府专项债券（二十一期）	2.12%	0.00	10.60
乳源瑶族自治县存量政府投资项目	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	1,000.00	2025年广东省政府专项债券（二十四期）	1.64%	0.00	16.40
乳源瑶族自治县存量政府投资项目	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	1,965.00	2025年广东省政府专项债券（三十四期）	1.95%	0.00	38.32
乳源瑶族自治县存量政府投资项目-2	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	1,766.00	2025年广东省政府专项债券（三十四期）	1.95%	0.00	34.44
乳源瑶族自治县存量政府投资项目	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	35.00	2025年广东省政府专项债券（三十七期）	2.32%	0.00	0.81
乳源瑶族自治县存量政府投资项目-2	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	29,965.00	2025年广东省政府专项债券（三十九期）	2.32%	0.00	695.19
乳源瑶族自治县乳城镇一六镇游溪镇及南水供水工程沿线土地收储暂付款	补充政府性基金财力项目	1,000.00	2025年广东省政府专项债券（四十三期）	2.32%	0.00	23.20

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
乳源县城镇供水管网控漏 节水改造综合提升工程项 目	供排水	1,500.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	36.15
乳桂经济走廊产业创新发 展示范区基础设施建设项 目	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）	4,000.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	96.40
广东乳源产业转移工业园 基础设施建设项目	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）	2,000.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	48.20
乳源瑶族自治县城中村改 造工程建设项目	城镇老旧小区改造	269.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	6.48
乳源瑶族自治县学前教育 质量提升工程	学前教育	400.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	9.64
创建国家级全域旅游示范 区建设项目	文化旅游	500.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	12.05
乳源瑶族自治县“五彩瑶 乡”产业融合乡村振兴发 展项目	农业	500.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	12.05
乳源瑶族自治县东坪镇乡 村振兴产业示范带基础设 施建设项目	农业	200.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	4.82
乳源瑶族自治县“绿水青 山·环南岭国家公园生态 环境改善工程”建设项目	农业	250.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	6.03
乳源瑶族自治县“千年古 道·百里瑶乡村振兴工程” 建设项目	农业	1,350.00	2025年广东省政府专 项债券（四十六期）	2.41%	0.00	32.54

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
补充政府性基金财力项目	补充政府性基金财力项目	1,000.00	2025年广东省地方政府再融资专项债券（十一期）--2025年广东省政府专项债券（六十一期）	2.42%	0.00	24.20

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	683,987.00	79,500.00	0.00
其中：一般债务限额	B	154,013.00	4,500.00	0.00
专项债务限额	C	529,974.00	75,000.00	0.00
二、提前下达2026年地方政府债务新增限额	D=E+F	30,500.00	30,500.00	0.00
其中：一般债务限额	E	1,500.00	1,500.00	0.00
专项债务限额	F	29,000.00	29,000.00	0.00

备注：无。

2026年乳源瑶族自治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	30,500.00	1,500.00	29,000.00
乳源瑶族自治县	30,500.00	1,500.00	29,000.00
乳源瑶族自治县全域土地综合整治项目	1,500.00	1,500.00	0.00
乳源瑶族自治县水利基础设施及农村供水工程建设项目	2,000.00	0.00	2,000.00
广东乳源产业转移工业园基础设施建设项目	2,800.00	0.00	2,800.00
乳源省级高新区基础设施建设项目	3,300.00	0.00	3,300.00
乳源瑶族自治“五彩瑶乡”产业融合乡村振兴发展项目	3,850.00	0.00	3,850.00
乳源瑶族自治县城中村改造工程建设项目	500.00	0.00	500.00
乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目	350.00	0.00	350.00
乳源瑶族自治县东坪镇乡村振兴产业示范带基础设施建设项目	250.00	0.00	250.00
乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目	450.00	0.00	450.00
创建国家级全域旅游示范区建设项目	500.00	0.00	500.00
乳源瑶族自治县存量政府投资项目	1,000.00	0.00	1,000.00
暂未分配额度	14,000.00	0.00	14,000.00

备注：无。

关于2026年乳源瑶族自治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

我县收到提前下达地方政府新增债券额度3.05亿元，均为专项债券额度，按照“急需、成熟、聚焦、集中”的项目标准和要求进行分配，按规定公开。

二、分配方案

2026年上级提前下达我县新增债券额度共3.05亿元，其中：安排乳源瑶族自治县全域土地综合整治项目0.15亿元；安排乳源瑶族自治县水利基础设施及农村供水工程建设项目0.2亿元；安排广东乳源产业转移工业园基础设施建设项目0.28亿元；安排乳源省级高新区基础设施建设项目0.33亿元；安排乳源瑶族自治“五彩瑶乡”产业融合乡村振兴发展项目0.385亿元；安排乳源瑶族自治县城中村改造工程建设项目0.05亿元；安排乳源瑶族自治县老旧小区改造建设项目0.035亿元；安排乳源瑶族自治县东坪镇乡村振兴产业示范带基础设施建设项目0.025亿元；安排乳源瑶族自治县卫生防疫补短板建设项目0.045亿元；安排创建国家级全域旅游示范区建设项目0.05亿元；安排乳源瑶族自治县存量政府投资项目0.1亿元；截止到本次预算公开，暂未分配额度1.4亿元。

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，比上年增加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，比上年增加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，比上年增加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，比上年增加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**。2025年政府债务限额683,987万元，其中：一般债务限额154,013万元，专项债务限额529,974万元。2025年政府债务余额执行数679,492万元。按偿债来源分，一般债务149,973万元，专项债务529,519万元。

2. **地方政府债券【发行/转贷】情况**。2026年转贷新增地方政府债券30,500万元。其中：一般债券1,500万元，专项债券29,000万元。

3. **地方政府债务还本付息情况**。2026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。2026年偿还地方政府债券本金16,301万元，其中：一般债券还本11,868万元，专项债券

还本4,433万元；支付地方政府债券利息23,100万元，其中：一般债券利息5,800万元，专项债券利息17,300万元。

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

绩效目标申报表

项目名称	粤财社[2025]286号，提前下达2026年省财政困难群众救助补助资金				
主管部门	乳源瑶族自治县民政局	实施单位	乳源瑶族自治县民政局		
存续状态	延续性项目				
项目总投资	16,080,000元	当年金额	16,080,000元		
设立依据及申报理由	<p>根据《广东省困难群众救助资金管理办法》（粤财社〔2022〕79号），“补助资金使用和管理要坚持公开、公平、公正的原则”、“补助资金按因素法分配，资金分配主要参考地方困难群众救助任务量、地方财政困难程度、地方财政努力程度、工作绩效等因素。补助资金重点向贫困程度深、保障任务重、工作绩效好的地区倾斜”等规定。粤财社[2017]58号，关于印发《中央财政困难群众救助补助资金管理办法》的通知；粤财社[2022]79号，关于印发《广东省困难群众救助资金管理办法》的通知。</p>				
总体绩效目标	<p>1. 规范城乡低保政策实施，合理确定保障标准，使低保对象基本生活得到有效保障。2. 统筹城乡特困人员救助供养工作，合理确定保障标准。3. 规范实施临时救助政策，实现及时高效，救急解难。4. 为生活无着流浪乞讨人员提供临时食宿、疾病救治、协助返回等救助，并妥善安置返乡受助人员。5. 规范实施农村留守儿童关爱服务和困境儿童保障相关政策，使农村留守儿童和困境儿童得到更加精准化的专业服务和基本生活保障。6. 规范实施孤儿基本生活保障政策，合理确定保障标准；使孤儿、艾滋病病毒感染儿童和事实无人抚养儿童基本生活得到保障。7. 依法依规完成城乡低保、特困人员基本生活和孤儿基本生活最低养育标准提标工作。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施周期指标值	当年度指标值
	产出指标	数量指标	孤儿、事实无人抚养儿童人数	127人	127人
			特困供养人员照料护理人数	659人	659人
			城市最低生活保障对象人数	224人	224人
			农村最低生活保障对象人数	≥3300人	≥3300人
			农村特困人员供养对象人数	652人	652人
			城市特困人员供养对象人数	40人	40人
	质量指标	最低生活保障金发放覆盖率	100%	100%	
		受助人员救助情况当日录入全国救助管理信息系统率	≥95%	≥95%	

绩效指标		时效指标	资金支出及时率	100%	100%
	效益指标	社会效益指标	提高困难群众生活水平	有效提高	有效提高
			解决困难群众的基本生活问题	有所改善	有所改善
	效益指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度 (%)	≥90%	≥90%
	成本指标	经济成本指标	孤儿、事实无人抚养儿童最低生活保障标准	1586 元/人/月	1586 元/人/月
			农村特困人员救助供养标准	1130 元/人/月	1130 元/人/月
			城市特困人员救助供养标准	1470 元/人/月	1470 元/人/月
			城市最低生活保障对象人均补差水平	790 元/人/月	790 元/人/月
			农村最低生活保障对象人均补差水平	580 元/人/月	580 元/人/月