

凤县2025年财政预算执行情况和2026年财政预算 公开报表

目 录

报表名称	是否空表	公开空表理由
一、一般公共预算	否	
表1 2026年凤县一般公共预算收入预算表	否	
表2 2026年凤县一般公共预算支出预算表	否	
表3 2026年凤县本级一般公共预算收入预算表	否	
表4 2026年凤县本级一般公共预算支出预算总表	否	
表5 2026年凤县本级一般公共预算支出预算表	否	
表6 2026年凤县本级一般公共预算支出经济分类预算表	否	
表7 2026年凤县本级一般公共预算基本支出表	否	
表8 2026年凤县本级税收返还和转移支付预算总表	否	
表9 2026年凤县本级专项转移支付预算表	否	
表10 2026年凤县本级专项转移支付分区域预算表	是	我县各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出，列式空表
表11 2025年凤县政府一般债务限额和余额情况表	否	
二、政府性基金预算		
表12 2026年凤县政府性基金收入预算表	否	
表13 2026年凤县政府性基金支出预算表	否	
表14 2026年凤县本级政府性基金收入预算表	否	
表15 2026年凤县本级政府性基金支出预算总表	否	
表16 2026年凤县本级政府性基金支出预算表	否	
表17 2026年凤县本级政府性基金转移支付预算表	是	我县各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出，列式空表
表18 2026年凤县本级政府性基金转移支付分区域预算表	是	我县各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出，列式空表
表19 2025年凤县政府专项债务限额和余额情况表	否	
三、国有资本经营预算		
表20 2026年凤县国有资本经营收入预算表	否	
表21 2026年凤县国有资本经营支出预算表	否	
表22 2026年凤县本级国有资本经营收入预算表	否	
表23 2026年凤县本级国有资本经营支出预算表	否	
表24 2026年凤县本级国有资本经营预算转移支付分区域情况表	是	我县各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出，列式空表
四、社会保险基金预算		
表25 2026年凤县社会保险基金收入预算表	否	
表26 2026年凤县社会保险基金支出预算表	否	
五、其他附表或说明		
附件1 2026年凤县“三公”经费年度控制预算支出表		
附件2 2026年凤县转移支付预算情况说明		
附件3 2026年凤县政府债务预算情况说明		
附件4 2026年凤县预算绩效管理工作的情况说明		
附件5 凤县政府预算公开空表情况说明		
附件6 名词解释		

表一

2026年凤县一般公共预算收入预算表

单位：万元

项目		2025年预 算数	2025年执 行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预 算数的%	为上年执 行数的%
101	一、税收收入	13180	13253	13518	103	102
1010101	增值税	5309	5573	5685	107	102
10104	企业所得税	609	905	923	152	102
10105	企业所得税退税					
10106	个人所得税	252	239	244	97	102
10107	资源税	1914	1974	2014	105	102
10109	城市维护建设税	865	951	970	112	102
10110	房产税	590	656	669	113	102
10111	印花税	432	326	333	77	102
10112	城镇土地使用税	394	424	432	110	102
10113	土地增值税	54	24	24	44	100
10114	车船税	384	362	369	96	102
10118	耕地占用税	1937	1414	1442	74	102
10119	契税	365	320	326	89	102
10120	烟叶税	40	28	29	73	104
10121	环境保护税	35	57	58	166	102
10199	其他税收收入					
103	二、非税收入	11937	11919	12157	102	102
10302	专项收入	2357	1627	1659	70	102
10304	行政事业性收费收入	1412	211	215	15	102
10305	罚没收入	1708	770	785	46	102
10306	国有资本经营收入	725	1431	1460	201	102
10307	国有资源（资产）有偿使用收入	5050	7496	7646	151	102
10308	捐赠收入					
10309	政府住房基金收入	508	232	237	47	102
10399	其他收入	177	152	155	88	102
收 入 合 计		25117	25172	25675	102	102

表二

2026年凤县一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预 算数	2025年执 行数	2026预算数		
代码	名称			金额	为上年预 算数的%	为上年执 行数的%
201	一般公共服务支出	14071	15742	15855	113	101
202	外交支出					
203	国防支出	23	22	22	96	100
204	公共安全支出	4587	4795	4354	95	91
205	教育支出	17451	23808	20526	118	86
206	科学技术支出	560	1902	1583	283	83
207	文化旅游体育与传媒支出	2983	4130	2959	99	72
208	社会保障和就业支出	26548	26253	24026	91	92
210	卫生健康支出	8582	10899	9841	115	90
211	节能环保支出	3896	19291	7264	186	38
212	城乡社区支出	2886	11349	2873	100	25
213	农林水支出	23026	34982	25560	111	73
214	交通运输支出	8149	8729	4718	58	54
215	资源勘探工业信息等支出	182	1653	311	171	19
216	商业服务业等支出	195	523	360	185	69
217	金融支出		16			
219	援助其他地区支出					
220	自然资源海洋气象等支出	582	3761	567	97	15
221	住房保障支出	4483	5573	3834	86	69
222	粮油物资储备支出	221	30	160	72	533
224	灾害防治及应急管理支出	3124	4296	2024	65	47
227	预备费	1300		1320	102	
229	其他支出		137			
232	债务付息支出	3223	3260	3111	97	95
233	债务发行费用支出	1	20			
支 出 合 计		126073	181171	131268	104	72

表三

2026年凤县本级一般公共预算收入预算表

单位：万元

项目		2025年预 算数	2025年执 行数	2026预算数		
代码	名称			金额	为上年预 算数的%	为上年执 行数的%
101	一、税收收入	13180	13253	13518	103	102
10101	增值税	5309	5573	5685	107	102
10104	企业所得税	609	905	923	152	102
10105	企业所得税退税					
10106	个人所得税	252	239	244	97	102
10107	资源税	1914	1974	2014	105	102
10109	城市维护建设税	865	951	970	112	102
10110	房产税	590	656	669	113	102
10111	印花税	432	326	333	77	102
10112	城镇土地使用税	394	424	432	110	102
10113	土地增值税	54	24	24	44	100
10114	车船税	384	362	369	96	102
10118	耕地占用税	1937	1414	1442	74	102
10119	契税	365	320	326	89	102
10120	烟叶税	40	28	29	73	104
10121	环境保护税	35	57	58	166	102
10199	其他税收收入					
103	二、非税收入	11937	11919	12157	102	102
10302	专项收入	2357	1627	1659	70	102
10304	行政事业性收费收入	1412	211	215	15	102
10305	罚没收入	1708	770	785	46	102
10306	国有资本经营收入	725	1431	1460	201	102
10307	国有资源（资产）有偿使用收入	5050	7496	7646	151	102
10308	捐赠收入					
10309	政府住房基金收入	508	232	237	47	102
10399	其他收入	177	152	155	88	102
收 入 合 计		25117	25172	25675	102	102

表四

2026年凤县本级一般公共预算支出预算总表

单位：万元

项目		2025年预 算数	2025年执 行数	2026预算数		
代码	名称			金额	为上年预 算数的%	为上年执 行数的%
201	一般公共服务支出	14071	15742	15855	113	101
202	外交支出					
203	国防支出	23	22	22	96	100
204	公共安全支出	4587	4795	4354	95	91
205	教育支出	17451	23808	20526	118	86
206	科学技术支出	560	1902	1583	283	83
207	文化旅游体育与传媒支出	2983	4130	2959	99	72
208	社会保障和就业支出	26548	26253	24026	91	92
210	卫生健康支出	8582	10899	9841	115	90
211	节能环保支出	3896	19291	7264	186	38
212	城乡社区支出	2886	11349	2873	100	25
213	农林水支出	23026	34982	25560	111	73
214	交通运输支出	8149	8729	4718	58	54
215	资源勘探工业信息等支出	182	1653	311	171	19
216	商业服务业等支出	195	523	360	185	69
217	金融支出		16			
219	援助其他地区支出					
220	自然资源海洋气象等支出	582	3761	567	97	15
221	住房保障支出	4483	5573	3834	86	69
222	粮油物资储备支出	221	30	160	72	533
224	灾害防治及应急管理支出	3124	4296	2024	65	47
227	预备费	1300		1320	102	
229	其他支出		137			
232	债务付息支出	3223	3260	3111	97	95
233	债务发行费用支出	1	20			
支 出 合 计		126073	181171	131268	104	72

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
201	一般公共服务	14071	15742	15855	113	101
20101	人大事务	453	443	466	103	105
2010101	行政运行	266	321	290	109	90
2010102	一般行政管理事务		3			
2010103	机关服务					
2010104	人大会议	30	24	30	100	125
2010105	人大立法					
2010106	人大监督	16	3	5	31	167
2010107	人大代表履职能力提升	10	2	10	100	500
2010108	代表工作	74	38	62	84	163
2010109	人大信访工作					
2010150	事业运行	54	51	54	100	106
2010199	其他人大事务支出	3	1	15	500	1500
20102	政协事务	310	364	342	110	94
2010201	行政运行	212	268	217	102	81
2010202	一般行政管理事务	6	6	15	250	250
2010203	机关服务					
2010204	政协会议	25	25	25	100	100
2010205	委员视察	7	7	12	171	171
2010206	参政议政	9	9	9	100	100
2010250	事业运行	43	41	56	130	137
2010299	其他政协事务支出	8	8	8	100	100
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	5151	5806	4982	97	86
2010301	行政运行	4170	4560	4053	97	89
2010302	一般行政管理事务	105	263	195	186	74
2010303	机关服务	652	666	550	84	83
2010304	专项服务					
2010305	专项业务及机关事务管理					
2010306	政务公开审批	26	21	22	85	105
2010308	信访事务					
2010309	参事事务					
2010350	事业运行	198	210	161	81	77
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支		86			
20104	发展与改革事务	499	635	612	123	96
2010401	行政运行	200	239	241	121	101
2010402	一般行政管理事务					
2010403	机关服务					
2010404	战略规划与实施	19	57	51	268	89
2010405	日常经济运行调节					
2010406	社会事业发展规划					
2010407	经济体制改革研究					
2010408	物价管理	26	7	7	27	100
2010450	事业运行	254	332	313	123	94
2010499	其他发展与改革事务支出					
20105	统计信息事务	40	43	36	90	84
2010501	行政运行					
2010502	一般行政管理事务					
2010503	机关服务					
2010504	信息事务			2		
2010505	专项统计业务					
2010506	统计管理	4	3	4	100	133
2010507	专项普查活动	5	10			
2010508	统计抽样调查	31	30	30	97	100
2010550	事业运行					
2010599	其他统计信息事务支出					
20106	财政事务	1179	1053	1048	89	100
2010601	行政运行	719	612	592	82	97
2010602	一般行政管理事务	26	29	26	100	90
2010603	机关服务					
2010604	预算改革业务					
2010605	财政国库业务	65	34	65	100	191
2010606	财政监察	3	3	3	100	100

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2010607	信息化建设	99	92	95	96	103
2010608	财政委托业务支出	20	11	20	100	182
2010650	事业运行	247	272	223	90	82
2010699	其他财政事务支出			25		
20107	税收事务	838	970	805	96	83
2010701	行政运行	838	970			
2010702	一般行政管理事务					
2010703	机关服务					
2010709	信息化建设					
2010710	税收业务			805		
2010750	事业运行					
2010799	其他税收事务支出					
20108	审计事务	169	251	192	114	76
2010801	行政运行	92	115	116	126	101
2010802	一般行政管理事务					
2010803	机关服务					
2010804	审计业务	38	98	36	95	37
2010805	审计管理	5	5	5	100	100
2010806	信息化建设	7	7	6	86	86
2010850	事业运行	27	26	29	107	112
2010899	其他审计事务支出					
20109	海关事务					
2010901	行政运行					
2010902	一般行政管理事务					
2010903	机关服务					
2010905	缉私办案					
2010907	口岸管理					
2010908	信息化建设					
2010909	海关关务					
2010910	关税征管					
2010911	海关监管					
2010912	检验检疫					
2010950	事业运行					
2010999	其他海关事务支出					
20111	纪检监察事务	854	1031	872	102	85
2011101	行政运行	854	966	853	100	88
2011102	一般行政管理事务			19		
2011103	机关服务					
2011104	大案要案查处					
2011105	派驻派出机构					
2011106	巡视工作					
2011150	事业运行					
2011199	其他纪检监察事务支出		65			
20113	商贸事务	176	206	170	97	83
2011301	行政运行	107	102	103	96	101
2011302	一般行政管理事务					
2011303	机关服务					
2011304	对外贸易管理					
2011305	国际经济合作					
2011306	外资管理					
2011307	国内贸易管理					
2011308	招商引资	69	89	67	97	75
2011350	事业运行					
2011399	其他商贸事务支出		15			
20114	知识产权事务		15			
2011401	行政运行					
2011402	一般行政管理事务					
2011403	机关服务					
2011404	专利审批					
2011405	知识产权战略和规划					
2011408	国际合作与交流					
2011409	知识产权宏观管理		15			

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2011410	商标管理					
2011411	原产地地理标志管理					
2011450	事业运行					
2011499	其他知识产权事务支出					
20123	民族事务					
2012301	行政运行					
2012302	一般行政管理事务					
2012303	机关服务					
2012304	民族工作专项					
2012350	事业运行					
2012399	其他民族事务支出					
20125	港澳台事务					
2012501	行政运行					
2012502	一般行政管理事务					
2012503	机关服务					
2012504	港澳事务					
2012505	台湾事务					
2012550	事业运行					
2012599	其他港澳台事务支出					
20126	档案事务	155	210	203	131	97
2012601	行政运行	150	176	157	105	89
2012602	一般行政管理事务			8		
2012603	机关服务					
2012604	档案馆	5	34	38	760	112
2012699	其他档案事务支出					
20128	民主党派及工商联事务					
2012801	行政运行					
2012802	一般行政管理事务					
2012803	机关服务					
2012804	参政议政					
2012850	事业运行					
2012899	其他民主党派及工商联事务支出					
20129	群众团体事务	236	247	228	97	92
2012901	行政运行	109	91	71	65	78
2012902	一般行政管理事务	13	13	17	131	131
2012903	机关服务					
2012906	工会事务	104	106	140	135	132
2012950	事业运行	10	10			
2012999	其他群众团体事务支出		27			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1113	1213	1231	111	101
2013101	行政运行	843	883	670	79	76
2013102	一般行政管理事务	3	7	31	1033	443
2013103	机关服务			127		
2013105	专项业务	75	95	137	183	144
2013150	事业运行	192	228	266	139	117
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出					
20132	组织事务	525	583	534	102	92
2013201	行政运行	349	337	252	72	75
2013202	一般行政管理事务		1	140		14000
2013203	机关服务					
2013204	公务员事务	40	40	32	80	80
2013250	事业运行	37	42	41	111	98
2013299	其他组织事务支出	99	163	69	70	42
20133	宣传事务	877	907	972	111	107
2013301	行政运行	84	91	96	114	105
2013302	一般行政管理事务					
2013303	机关服务					
2013304	宣传管理	325	297	325	100	109
2013350	事业运行	394	437	417	106	95
2013399	其他宣传事务支出	74	82	134	181	163
20134	统战事务	116	155	146	126	94
2013401	行政运行	80	109	111	139	102

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2013402	一般行政管理事务	13	13	12	92	92
2013403	机关服务					
2013404	宗教事务	18	23	17	94	74
2013405	华侨事务		5			
2013450	事业运行					
2013499	其他统战事务支出	5	5	5	100	100
20135	对外联络事务					
2013501	行政运行					
2013502	一般行政管理事务					
2013503	机关服务					
2013550	事业运行					
2013599	其他对外联络事务支出					
20136	其他共产党事务支出		10	10		100
2013601	行政运行					
2013602	一般行政管理事务					
2013603	机关服务					
2013650	事业运行					
2013699	其他共产党事务支出		10	10		100
20137	网信事务					
2013701	行政运行					
2013702	一般行政管理事务					
2013703	机关服务					
2013704	信息安全事务					
2013750	事业运行					
2013799	其他网信事务支出					
20138	市场监督管理事务	747	879	786	105	89
2013801	行政运行	406	535	429	106	80
2013802	一般行政管理事务	15	15	19	127	127
2013803	机关服务					
2013804	市场主体管理	3	3			
2013805	市场秩序执法	6	6	6	100	100
2013808	信息化建设					
2013810	质量基础					
2013812	药品事务		1			
2013813	医疗器械事务					
2013814	化妆品事务					
2013815	质量安全监管	18	13	3	17	23
2013816	食品安全监管	99	95	77	78	81
2013850	事业运行	200	200	218	109	109
2013899	其他市场监督管理事务		11	35		318
20139	社会工作事务	544	554	625	115	113
2013901	行政运行	91	84	96	105	114
2013902	一般行政管理事务					
2013903	机关服务					
2013904	专项业务	453	470	529	117	113
2013950	事业运行					
2013999	其他社会工作事务支出					
20140	信访事务	17	159	28	165	18
2014001	行政运行					
2014002	一般行政管理事务					
2014003	机关服务					
2014004	信访业务	17	159	28	165	18
2014099	其他信访事务支出					
20141	数据事务	2	2			
2014101	行政运行					
2014102	一般行政管理事务					
2014103	机关服务					
2014150	事业运行					
2014199	其他数据事务支出	2	2			
20199	其他一般公共服务支出	70	6	1568	2240	26133
2019901	国家赔偿费用支出					
2019999	其他一般公共服务支出	70	6	1568	2240	26133

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
202	外交支出					
20205	对外合作与交流					
20206	对外宣传					
20299	其他外交支出					
203	国防支出	23	22	22	96	100
20306	国防动员	23	22	22	96	100
2030601	兵役征集	10	10	10	100	100
2030602	经济动员					
2030603	人民防空	2	1	2	100	200
2030604	交通战备					
2030607	民兵	6	6	10	167	167
2030608	边海防					
2030699	其他国防动员支出	5	5	1	20	20
20399	其他国防支出					
204	四、公共安全支出	4587	4795	4354	95	91
20401	武装警察部队		15	35		233
2040101	武装警察部队			35		
2040199	其他武装警察部队支出		15			
20402	公安	4397	4473	4082	93	91
2040201	行政运行	3240	3427	2168	67	63
2040202	一般行政管理事务	800	797	1405	176	176
2040203	机关服务			261		
2040219	信息化建设	187	67	100	53	149
2040220	执法办案	5	35	22	440	63
2040221	特别业务					
2040222	特勤业务	1	1	1	100	100
2040223	移民事务					
2040250	事业运行	9	10	10	111	100
2040299	其他公安支出	155	136	115	74	85
20403	国家安全					
2040301	行政运行					
2040302	一般行政管理事务					
2040303	机关服务					
2040304	安全业务					
2040350	事业运行					
2040399	其他国家安全支出					
20404	检察	40	40	40	100	100
2040401	行政运行					
2040402	一般行政管理事务	40	40	40	100	100
2040403	机关服务					
2040409	“两房”建设					
2040410	检查监督					
2040450	事业运行					
2040499	其他检察支出					
20405	法院	18	24	19	106	79
2040501	行政运行					
2040502	一般行政管理事务	18	19	19	106	100
2040503	机关服务					
2040504	案件审判					
2040505	案件执行					
2040506	“两庭”建设					
2040550	事业运行					
2040599	其他法院支出		5			
20406	司法	132	243	178	135	73
2040601	行政运行					
2040602	一般行政管理事务	12	123	90	750	73
2040603	机关服务					
2040604	基层司法业务	78	78	72	92	92
2040605	普法宣传					
2040606	律师管理	20	12			
2040607	公共法律服务	19	30	13	68	43
2040608	国家统一法律职业资格考试					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2040610	社区矫正	3		3	100	
2040612	法治建设					
2040613	信息化建设					
2040650	事业运行					
2040699	其他司法支出					
20407	监狱					
2040701	行政运行					
2040702	一般行政管理事务					
2040703	机关服务					
2040704	罪犯生活及医疗卫生					
2040705	监狱业务及罪犯改造					
2040706	狱政设施建设					
2040707	信息化建设					
2040750	事业运行					
2040799	其他监狱支出					
20408	强制隔离戒毒					
2040801	行政运行					
2040802	一般行政管理事务					
2040803	机关服务					
2040804	强制隔离戒毒人员生活					
2040805	强制隔离戒毒人员教育					
2040806	所政设施建设					
2040807	信息化建设					
2040850	事业运行					
2040899	其他强制隔离戒毒支出					
20409	国家保密					
2040901	行政运行					
2040902	一般行政管理事务					
2040903	机关服务					
2040904	保密技术					
2040905	保密管理					
2040950	事业运行					
2040999	其他国家保密支出					
20410	缉私警察					
2041001	行政运行					
2041002	一般行政管理事务					
2041006	信息化建设					
2041007	缉私业务					
2041099	其他缉私警察支出					
20499	其他公共安全支出					
2049902	国家司法救助支出					
2049999	其他公共安全支出					
205	教育支出	17451	23808	20526	118	86
20501	教育管理事务	385	423	463	120	109
2050101	行政运行	163	186	236	145	127
2050102	一般行政管理事务	68	52	54	79	104
2050103	机关服务					
2050199	其他教育管理事务支出	154	185	173	112	94
20502	普通教育	16135	21462	19310	120	90
2050201	学前教育	1722	2269	1632	95	72
2050202	小学教育	7228	8425	11827	164	140
2050203	初中教育	2515	7150	3358	134	47
2050204	高中教育	2246	3598	2488	111	69
2050205	高等教育					
2050299	其他普通教育支出	2424	20	5	0	25
20503	职业教育	453	642	469	104	73
2050301	初等职业教育	20				
2050302	中等职业教育	433	642	469	108	73
2050303	技校教育					
2050305	高等职业教育					
2050399	其他职业教育支出					
20504	成人教育					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2050401	成人初等教育					
2050402	成人中等教育					
2050403	成人高等教育					
2050404	成人广播电视教育					
2050499	其他成人教育支出					
20505	广播电视教育					
2050501	广播电视学校					
2050502	教育电视台					
2050599	其他广播电视教育支出					
20506	留学教育					
2050601	出国留学教育					
2050602	来华留学教育					
2050699	其他留学教育支出					
20507	特殊教育	22				
2050701	特殊教育学校教育	22				
2050702	工读学校教育					
2050799	其他特殊教育支出					
20508	进修及培训	456	286	284	62	99
2050801	教师进修	56	78	66	118	85
2050802	干部教育	400	208	218	55	105
2050803	培训支出					
2050804	退役士兵能力提升					
2050899	其他进修及培训					
20509	教育费附加安排的支出		995			
2050901	农村中小学校舍建设		550			
2050902	农村中小学教学设施		356			
2050903	城市中小学校舍建设		44			
2050904	城市中小学教学设施					
2050905	中等职业学校教学设施					
2050999	其他教育费附加安排的支出		45			
20599	其他教育支出					
2059999	其他教育支出					
206	科学技术支出	560	1902	1583	283	83
20601	科学技术管理事务	50	48	207	414	431
2060101	行政运行	50	48	207	414	431
2060102	一般行政管理事务					
2060103	机关服务					
2060199	其他科学技术管理事务支出					
20602	基础研究					
2060201	机构运行					
2060203	自然科学基金					
2060204	实验室及相关设施					
2060205	重大科学工程					
2060206	专项基础科研					
2060207	专项技术基础					
2060208	科技人才队伍建设					
2060299	其他基础研究支出					
20603	应用研究					
2060301	机构运行					
2060302	社会公益研究					
2060303	高技术研究					
2060304	专项科研试制					
2060399	其他应用研究支出					
20604	技术与研究与开发	79	1229	699	885	57
2060401	机构运行					
2060404	科技成果转化与扩散	79	1229	699	885	57
2060405	共性技术与研究与开发					
2060499	其他技术与研究与开发支出					
20605	科技条件与服务	408	595	647	159	109
2060501	机构运行	408	595	288	71	48
2060502	技术创新服务体系			358		
2060503	科技条件专项					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2060599	其他科技条件与服务支出					
20606	社会科学					
2060601	社会科学研究机构					
2060602	社会科学研究					
2060603	社科基金支出					
2060699	其他社会科学支出					
20607	科学技术普及	23	30	30	130	100
2060701	机构运行					
2060702	科普活动	23	30	30	130	100
2060703	青少年科技活动					
2060704	学术交流活动					
2060705	科技馆站					
2060799	其他科学技术普及支出					
20608	科技交流与合作					
2060801	国际交流与合作					
2060802	重大科技合作项目					
2060899	其他科技交流与合作支出					
20609	科技重大项目					
2060901	科技重大专项					
2060902	重点研发计划					
2060999	其他科技重大项目					
20699	其他科学技术支出					
2069901	科技奖励					
2069902	核应急					
2069903	转制科研机构					
2069999	其他科学技术支出					
207	文化旅游体育与传媒支出	2983	4130	2959	99	72
20701	文化和旅游	2402	3455	2326	97	67
2070101	行政运行	108	117	75	69	64
2070102	一般行政管理事务					
2070103	机关服务					
2070104	图书馆	61	68	66	108	97
2070105	文化展示及纪念机构	108	122	110	102	90
2070106	艺术表演场所					
2070107	艺术表演团体	468	483	457	98	95
2070108	文化活动					
2070109	群众文化	58	8	71	122	888
2070110	文化和旅游交流与合作					
2070111	文化创作与保护		1			
2070112	文化和旅游市场管理	59	70	92	156	131
2070113	旅游宣传	468	778	406	87	52
2070114	文化和旅游管理事务	728	809	811	111	100
2070199	其他文化和旅游支出	344	999	237	69	24
20702	文物	229	340	298	130	88
2070201	行政运行					
2070202	一般行政管理事务					
2070203	机关服务					
2070204	文物保护	33	100	8	24	8
2070205	博物馆	196	240	290	148	121
2070206	历史名城与古迹					
2070299	其他文物支出					
20703	体育	76	70	67	88	96
2070301	行政运行					
2070302	一般行政管理事务					
2070303	机关服务					
2070304	运动项目管理					
2070305	体育竞赛					
2070306	体育训练					
2070307	体育场馆	7	20	17	243	85
2070308	群众体育	17	17	7	41	41
2070309	体育交流与合作					
2070399	其他体育支出	52	33	43	83	130

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
20706	新闻出版电影	9	14	6	67	43
2070601	行政运行					
2070602	一般行政管理事务					
2070603	机关服务					
2070604	新闻通讯					
2070605	出版发行					
2070606	版权管理					
2070607	电影	9	14	6	67	43
2070699	其他新闻出版电影支出					
20708	广播电视	178	183	107	60	58
2070801	行政运行					
2070802	一般行政管理事务					
2070803	机关服务					
2070806	监测监管					
2070807	传输发射		11	33		300
2070808	广播电视事务	130	143	59	45	41
2070899	其他广播电视支出	48	29	14	29	48
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	89	68	155	174	228
2079902	宣传文化发展专项支出					
2079903	文化产业发展专项支出					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	89	68	155	174	228
208	社会保障和就业支出	26548	26253	24026	91	92
20801	人力资源和社会保障管理事务	629	757	744	118	98
2080101	行政运行	166	186	182	110	98
2080102	一般行政管理事务					
2080103	机关服务					
2080104	综合业务管理	65	31	119	183	384
2080105	劳动保障监察	4	4	5	125	125
2080106	就业管理事务	127	120	112	88	93
2080107	社会保险业务管理事务					
2080108	信息化建设					
2080109	社会保险经办机构	266	314	305	115	97
2080110	劳动关系和维权					
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构					
2080112	劳动人事争议调解仲裁	1		1	100	
2080113	政府特殊津贴					
2080114	资助留学回国人员					
2080115	博士后日常经费					
2080116	引进人才费用					
2080150	事业运行					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		102	20		20
20802	民政管理事务	636	1025	881	139	86
2080201	行政运行	223	252	207	93	82
2080202	一般行政管理事务					
2080203	机关服务					
2080206	社会组织管理	6	5	3	50	60
2080207	行政区划和地名管理					
2080208	基层政权建设和社区治理	17				
2080209	老龄事务	355	730	559	157	77
2080299	其他民政管理事务支出	35	38	113	323	297
20804	补充全国社会保障基金					
2080402	用一般公共预算补充基金					
20805	行政事业单位养老支出	15702	14780	13520	86	91
2080501	行政单位离退休	15	14	16	107	114
2080502	事业单位离退休	38	40	41	108	103
2080503	离退休人员管理机构	11	11	12	109	109
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4829	4736	5201	108	110
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2999	2962	3135	105	106
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	6510	5958	3966	61	67
2080508	对机关事业单位职业年金的补助					
2080599	其他行政事业单位养老支出	1300	1059	1150	88	109
20806	企业改革补助	48	89			

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2080601	企业关闭破产补助					
2080602	厂办大集体改革补助					
2080699	其他企业改革发展补助	48	89			
20807	就业补助	850	721	769	90	107
2080701	就业创业服务补贴					
2080702	职业培训补贴					
2080704	社会保险补贴			17		
2080705	公益性岗位补贴					
2080709	职业技能鉴定补贴					
2080711	就业见习补贴					
2080712	高技能人才培养补助					
2080713	促进创业补贴					
2080799	其他就业补助支出	850	721	752	88	104
20808	抚恤	839	1407	845	101	60
2080801	死亡抚恤	61	509	7	11	1
2080802	伤残抚恤	13	13			
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	6	1	6	100	600
2080805	义务兵优待	184	212	180	98	85
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	60	60	3	5	5
2080807	光荣院					
2080808	烈士纪念设施管理维护	2	1	2	100	200
2080899	其他优抚支出	513	611	647	126	106
20809	退役安置	176	185	189	107	102
2080901	退役士兵安置	158	173	181	115	105
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	5	5			
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构					
2080904	退役士兵管理教育	13	7	8	62	114
2080905	军队转业干部安置					
2080999	其他退役安置支出					
20810	社会福利	914	931	975	107	105
2081001	儿童福利	9	4	4	44	100
2081002	老年福利			130		
2081003	康复辅具					
2081004	殡葬	68	148	34	50	23
2081005	社会福利事业单位	618	443	591	96	133
2081006	养老服务	36	35	71	197	203
2081099	其他社会福利支出	183	301	145	79	48
20811	残疾人事业	1001	1033	913	91	88
2081101	行政运行	118	122	75	64	61
2081102	一般行政管理事务	4	4	52	1300	1300
2081103	机关服务					
2081104	残疾人康复	53	48	44	83	92
2081105	残疾人就业	92	198	77	84	39
2081106	残疾人体育	5				
2081107	残疾人生活和护理补贴	619	521	534	86	102
2081199	其他残疾人事业支出	110	140	130	118	93
20816	红十字事业	55	62	61	111	98
2081601	行政运行					
2081602	一般行政管理事务					
2081603	机关服务					
2081650		53	60	57	108	95
2081699	其他红十字事业支出	2	2	3	150	150
20819	最低生活保障	749	955	1151	154	121
2081901	城市最低生活保障金支出	749	659			
2081902	农村最低生活保障金支出		296	1151		389
20820	临时救助	50	36	30	60	83
2082001	临时救助支出	50	36	30	60	83
2082002	流浪乞讨人员救助支出					
20821	特困人员救助供养		62			
2082101	城市特困人员救助供养支出					
2082102	农村特困人员救助供养支出		62			
20824	补充道路交通事故社会救助基金					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2082401	交强险增值税补助基金支出					
2082402	交强险罚款收入补助基金支出					
20825	其他生活救助					
2082501	其他城市生活救助					
2082502	其他农村生活救助					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	1271	1230	1457	115	118
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助					
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1271	1230	1457	115	118
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助					
20827	财政对其他社会保险基金的补助					
2082701	财政对失业保险基金的补助					
2082702	财政对工伤保险基金的补助					
2082799	其他财政对社会保险基金的补助					
20828	退役军人管理事务	5	8			
2082801	行政运行					
2082802	一般行政管理事务					
2082803	机关服务					
2082804	拥军优属	5	5			
2082805	军供保障					
2082850	事业运行					
2082899	其他退役军人事务管理支出		3			
20830	财政代缴社会保险费支出					
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出					
2083099	财政代缴其他社会保险费支出					
20899	其他社会保障和就业支出	3623	2972	2491	69	84
2089999		3623	2972	2491	69	84
210	卫生健康支出	8582	10899	9841	115	90
21001	卫生健康管理事务	308	303	332	108	110
2100101	行政运行	183	207	201	110	97
2100102	一般行政管理事务		1			
2100103	机关服务					
2100199	其他卫生健康管理事务支出	125	95	131	105	138
21002	公立医院	520	2144	1259	242	59
2100201	综合医院	416	945	827	199	88
2100202	中医（民族）医院	83	1197	433	522	36
2100203	传染病医院					
2100204	职业病防治医院					
2100205	精神病医院					
2100206	妇幼保健医院	1	1			
2100207	儿童医院					
2100208	其他专科医院					
2100209	福利医院					
2100210	行业医院					
2100211	处理医疗欠费					
2100212	康复医院					
2100213	优抚医院					
2100299	其他公立医院支出	20	1			
21003	基层医疗卫生机构	1559	1729	1679	108	97
2100301	城市社区卫生机构					
2100302	乡镇卫生院	1307	1607	1560	119	97
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	252	122	119	47	98
21004	公共卫生	1520	2034	1677	110	82
2100401	疾病预防控制机构	270	369	356	132	96
2100402	卫生监督机构	10	7	5	50	71
2100403	妇幼保健机构	324	388	414	128	107
2100404	精神卫生机构					
2100405	急救救治机构					
2100406	采供血机构					
2100407	其他专业公共卫生机构					
2100408	基本公共卫生服务	828	854	835	101	98
2100409	重大公共卫生服务	60	388	55	92	14
2100410	突发公共卫生事件应急处理	28	28	12	43	43

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2100499	其他公共卫生支出					
21006	中医药					
2100601	中医（民族医）药专项					
2100699	其他中医药支出					
21007	计划生育事务	875	810	717	82	89
2100716	计划生育机构					
2100717	计划生育服务	875	810	717	82	89
2100799	其他计划生育事务支出					
21011	行政事业单位医疗	2642	2687	2864	108	107
2101101	行政单位医疗	827	826	890	108	108
2101102	事业单位医疗	1563	1569	1724	110	110
2101103	公务员医疗补助	200	272	200	100	74
2101199	其他行政事业单位医疗支出	52	20	50	96	250
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	4				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助					
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	4				
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助					
21013	医疗救助	410	228	320	78	140
2101301	城乡医疗救助	410	228	320	78	140
2101302	疾病应急救助					
2101399	其他医疗救助支出					
21014	优抚对象医疗	20	12	12	60	100
2101401	优抚对象医疗补助	20	12	12	60	100
2101499	其他优抚对象医疗支出					
21015	医疗保障管理事务	271	259	198	73	76
2101501	行政运行	97	108	106	109	98
2101502	一般行政管理事务	10	10			
2101503	机关服务					
2101504	信息化建设	3	2			
2101505	医疗保障政策管理	46	40			
2101506	医疗保障经办事务		1	7		700
2101550	事业运行	77	86	78	101	91
2101599	其他医疗保障管理事务支出	38	12	8	21	67
21016	老龄卫生健康事务	432				
2101601		432				
21017	中医药事务	6	212	212	3533	100
2101704	中医（民族医）药专项	6	212	212	3533	100
21019	育幼服务		460	471		
2101999	其他育幼服务支出		460	456		
21099	其他卫生健康支出	15	21	100	667	476
2109999	其他卫生健康支出	15	21	100	667	476
211	节能环保支出	3896	19291	7264	186	38
21101	环境保护管理事务		1	127		12700
2110101	行政运行					
2110102	一般行政管理事务		1			
2110103	机关服务			127		
2110104	生态环境保护宣传					
2110105	环境保护法规、规划及标准					
2110106	生态环境国际合作及履约					
2110107	生态环境保护行政许可					
2110108	应对气候变化管理事务					
2110199	其他环境保护管理事务支出					
21102	环境监测与监察					
2110203	建设项目环评审查与监督					
2110204	核与辐射安全监督					
2110299	其他环境监测与监察支出					
21103	污染防治	2555	8674	6230	244	72
2110301	大气	1093	2154	1048	96	49
2110302	水体	762	2781	5182	680	186
2110303	噪声					
2110304	固体废弃物与化学品		1540			
2110305	放射源和放射性废物监管					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2110306	辐射					
2110307	土壤		2102			
2110399	其他污染防治支出	700	97			
21104	自然生态保护	900	1249	905	101	72
2110401	生态保护	709	551	787	111	143
2110402	农村环境保护	191	430			
2110404	生物及物种资源保护		84	8		10
2110405	草原生态修复治理					
2110406	自然保护地		184	110		60
2110499	其他自然生态保护支出					
21105	天然林保护	441	9207	2	0	0
2110501	森林管护	441	127	2	0	2
2110502	社会保险补助					
2110503	政策性社会性支出补助					
2110506	天然林保护工程建设		2180			
2110507	停伐补助					
2110599	其他天然林保护支出		6900			
21106	退耕还林还草					
2110602	退耕现金					
2110603	退耕还林粮食折现补贴					
2110604	退耕还林粮食费用补贴					
2110605	退耕还林工程建设					
2110699	其他退耕还林还草支出					
21107	风沙荒漠治理					
2110704	京津风沙源治理工程建设					
2110799	其他风沙荒漠治理支出					
21108	退牧还草					
2110804	退牧还草工程建设					
2110899	其他退牧还草支出					
21109	已垦草原退耕还草					
21110	能源节约利用					
21111	污染减排					
2111101	生态环境监测与信息					
2111102	生态环境执法监察					
2111103	减排专项支出					
2111104	清洁生产专项支出					
2111199	其他污染减排支出					
21112	可再生能源					
21113	循环经济					
21114	能源管理事务					
2111401	行政运行					
2111402	一般行政管理事务					
2111403	机关服务					
2111406	能源科技装备					
2111407	能源行业管理					
2111408	能源管理					
2111411	信息化建设					
2111413	农村电网建设					
2111450	事业运行					
2111499	其他能源管理事务支出					
21199	其他节能环保支出		160			
2119999			160			
212	城乡社区支出	2886	11349	2873	100	25
21201	城乡社区管理事务	748	828	772	103	93
2120101	行政运行	161	202	110	68	54
2120102	一般行政管理事务					
2120103	机关服务					
2120104	城管执法	366	393	368	101	94
2120105	工程建设标准规范编制与监管					
2120106	工程建设管理					
2120107	市政公用行业市场监管	94	90	161	171	179
2120109	住宅建设与房地产市场监管	123	139	133	108	96

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2120110	执业资格注册、资质审查					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	4	4			
21202	城乡社区规划与管理					
2120201						
21203	城乡社区公共设施	511	8787	816	160	9
2120303	小城镇基础设施建设	511	8424	371	73	4
2120399	其他城乡社区公共设施支出		363	445		123
21205	城乡社区环境卫生	1520	1603	1178	78	73
2120501		1520	1603	1178	78	73
21206	建设市场管理与监督	107	131	107	100	82
2120601		107	131	107	100	82
21299	其他城乡社区支出					
2129999	其他城乡社区支出					
213	农林水支出	23026	34982	25560	111	73
21301	农业农村	8991	13368	11608	129	87
2130101	行政运行	315	389	358	114	92
2130102	一般行政管理事务			1022		
2130103	机关服务					
2130104	事业运行	2183	2427	2258	103	93
2130105	农垦运行					
2130106	科技转化与推广服务	39	27	22	56	81
2130108	病虫害控制	33	60	54	164	90
2130109	农产品质量安全	15	21	48	320	229
2130110	执法监管	9	72	45	500	63
2130111	统计监测与信息服务		20			
2130112	行业业务管理					
2130114	对外交流与合作					
2130119	防灾减灾		81	98		121
2130120	稳定农民收入补贴	532	651			
2130121	农业结构调整补贴					
2130122	农业生产发展	99	2451	525	530	21
2130124	农村合作经济	256	339	123	48	36
2130125	农产品加工与促销	38	39			
2130126	农村社会事业	4837	4854	6374	132	131
2130135	农业资源保护修复与利用	50	35	8	16	23
2130142	农村道路建设		308			
2130148	渔业发展					
2130152	对高校毕业生到基层任职补助		43	10		23
2130153	农田建设	515	821	61	12	7
2130199	其他农业农村支出	70	730	600	857	82
21302	林业和草原	1901	2255	3042	160	135
2130201	行政运行	12	10			
2130202	一般行政管理事务					
2130203	机关服务					
2130204	事业机构	1652	1815	1692	102	93
2130205	森林资源培育	54	82	826	1530	1007
2130206	技术推广与转化	3	13	30	1000	231
2130207	森林资源管理	22	49	36	164	73
2130209	森林生态效益补偿		46			
2130211	动植物保护	4	5	9	225	180
2130212	湿地保护					
2130213	执法与监督					
2130217	防沙治沙					
2130220	对外合作与交流					
2130221	产业化管理		1	160		16000
2130223	信息管理					
2130226	林区公共支出					
2130227	贷款贴息					
2130234	林业草原防灾减灾	53	88	50	94	57
2130236	草原管理					
2130237	行业业务管理					
2130238	退耕还林还草	101	1			

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2130299	其他林业和草原支出		145	240		166
21303	水利	2673	9181	2723	102	30
2130301	行政运行					
2130302	一般行政管理事务					
2130303	机关服务					
2130304	水利行业业务管理	234	250	222	95	89
2130305	水利工程建设		440			
2130306	水利工程运行与维护	9	37	9	100	24
2130307	长江黄河等流域管理					
2130308	水利前期工作					
2130309	水利执法监督					
2130310	水土保持	143	690	541	378	78
2130311	水资源节约管理与保护	90	139	119	132	86
2130312	水质监测			9		
2130313	水文测报					
2130314	防汛	18	721	794	4411	110
2130315	抗旱		10			
2130316	农村水利		351	126		36
2130317	水利技术推广					
2130318	国际河流治理与管理					
2130319	江河湖库水系综合整治	1262	2262	233	18	10
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出					
2130322	水利安全监督					
2130333	信息管理					
2130334	水利建设征地及移民支出					
2130335	农村人畜饮水	917	988	463	50	47
2130336	南水北调工程建设					
2130337	南水北调工程管理					
2130399	其他水利支出		3293	207		6
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	7722	6382	5917	77	93
2130501	行政运行					
2130502	一般行政管理事务					
2130503	机关服务					
2130504	农村基础设施建设	780	700	300	38	43
2130505	生产发展	6459	5404	5359	83	99
2130506	社会发展	62	54	5	8	9
2130507	贷款奖补和贴息					
2130508	“三西”农业建设专项补助					
2130550	事业运行					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	421	224	253	60	113
21307	农村综合改革	1739	3796	2271	131	60
2130701	对村级公益事业建设的补助	360	1418	608	169	43
2130704	国有农场办社会职能改革补助					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1379	2082	1663	121	80
2130706	对村集体经济组织的补助					
2130707	农村综合改革示范试点补助					
2130799	其他农村综合改革支出		296			
21308	普惠金融发展支出					
2130801	支持农村金融机构					
2130803	农业保险保费补贴					
2130804	创业担保贷款贴息及奖补					
2130805	补充创业担保贷款基金					
2130899	其他普惠金融发展支出					
21309	目标价格补贴					
2130901	棉花目标价格补贴					
2130999	其他目标价格补贴					
21399	其他农林水支出					
2139901	化解其他公益性乡村债务支出					
2139999	其他农林水支出					
214	交通运输支出	8149	8729	4718	58	54
21401	公路水路运输	7652	8324	4498	59	54
2140101	行政运行	139	210	200	144	95

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2140102	一般行政管理事务					
2140103	机关服务					
2140104	公路建设	5296	5834	3758	71	64
2140106	公路养护	658	625	186	28	30
2140109	交通运输信息化建设					
2140110	公路和运输安全					
2140111	公路还贷专项					
2140112	公路运输管理	355	613	354	100	58
2140114	公路和运输技术标准建设					
2140122	港口设施					
2140123	航道维护					
2140127	船舶检验					
2140128	救助打捞					
2140129	内河运输					
2140130	远洋运输					
2140131	海事管理					
2140133	航标事业发展支出					
2140136	水路运输管理支出					
2140138	口岸建设					
2140199	其他公路水路运输支出	1204	1042			
21402	铁路运输					
2140201	行政运行					
2140202	一般行政管理事务					
2140203	机关服务					
2140204	铁路路网建设					
2140205	铁路还贷专项					
2140206	铁路安全					
2140207	铁路专项运输					
2140208	行业监管					
2140299	其他铁路运输支出					
21403	民用航空运输					
2140301	行政运行					
2140302	一般行政管理事务					
2140303	机关服务					
2140304	机场建设					
2140305	空管系统建设					
2140306	民航还贷专项支出					
2140307	民用航空安全					
2140308	民航专项运输					
2140399	其他民用航空运输支出					
21405	邮政业支出					
2140501	行政运行					
2140502	一般行政管理事务					
2140503	机关服务					
2140504	行业监管					
2140505	邮政普遍服务与特殊服务					
2140599	其他邮政业支出					
21406	车辆购置税支出					
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出					
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出					
2140603	车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴					
2140699	车辆购置税其他支出					
21499	其他交通运输支出	497	405	221	44	55
2149901	公共交通运营补助	285	405	134	47	33
2149999	其他交通运输支出	212		87	41	
215	资源勘探工业信息等支出	182	1653	311	171	19
21501	资源勘探开发					
2150101	行政运行					
2150102	一般行政管理事务					
2150103	机关服务					
2150104	煤炭勘探开采和洗选					
2150105	石油和天然气勘探开采					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2150106	黑色金属矿勘探和采选					
2150107	有色金属矿勘探和采选					
2150108	非金属矿勘探和采选					
2150199	其他资源勘探业支出					
21502	制造业					
2150201	行政运行					
2150202	一般行政管理事务					
2150203	机关服务					
2150204	纺织业					
2150205	医药制造业					
2150206	非金属矿物制品业					
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业					
2150208	交通运输设备制造业					
2150209	电气机械及器材制造业					
2150210	工艺品及其他制造业					
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业					
2150213	化学原料及化学制品制造业					
2150214	黑色金属冶炼及压延加工业					
2150215	有色金属冶炼及压延加工业					
2150299	其他制造业支出					
21503	建筑业					
2150301	行政运行					
2150302	一般行政管理事务					
2150303	机关服务					
2150399	其他建筑业支出					
21505	工业和信息产业监管	163	783			
2150501	行政运行	155	168			
2150502	一般行政管理事务	8	62			
2150503	机关服务					
2150505	战备应急					
2150507	专用通信					
2150508	无线电及信息通信监管					
2150516	工程建设及运行维护					
2150517	产业发展		553			
2150550	事业运行					
2150599	其他工业和信息产业监管支出					
21507	国有资产监管					
2150701	行政运行					
2150702	一般行政管理事务					
2150703	机关服务					
2150704	国有企业监事会专项					
2150705	中央企业专项管理					
2150799	其他国有资产监管支出					
21508	支持中小企业发展和管理支出	19	539			
2150801	行政运行					
2150802	一般行政管理事务					
2150803	机关服务					
2150804	科技型中小企业技术创新基金					
2150805	中小企业发展专项		520			
2150806	减免房租补贴					
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	19	19			
21599	其他资源勘探工业信息等支出		331	311		94
2159901	黄金事务					
2159904	技术改造支出					
2159905	中药材扶持资金支出					
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息					
2159999	其他资源勘探工业信息等支出		331	311		94
216	商业服务业等支出	195	523	360	185	69
21602	商业流通事务	195	383	179	92	47
2160201	行政运行	124	136	113	91	83
2160202	一般行政管理事务	34	27	57	168	211
2160203	机关服务					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2160216	食品流通安全补贴	15	15			
2160217	市场监测及信息管理		114			
2160218	民贸企业补贴					
2160219	民贸民品贷款贴息					
2160250	事业运行	8	8	9	113	113
2160299	其他商业流通事务支出	14	83			
21606	涉外发展服务支出		140	150		107
2160601	行政运行					
2160602	一般行政管理事务					
2160603	机关服务					
2160607	外商投资环境建设补助资金					
2160699	其他涉外发展服务支出		140	150		107
21699	其他商业服务业等支出			31		
2169901	服务业基础设施建设					
2169999	其他商业服务业等支出			31		
217	金融支出		16			
21701	金融部门行政支出					
2170101	行政运行					
2170102	一般行政管理事务					
2170103	机关服务					
2170104	安全防卫					
2170150	事业运行					
2170199	金融部门其他行政支出					
21702	金融部门监管支出		16			
2170201	货币发行					
2170202	金融服务		16			
2170203	反假币					
2170204	重点金融机构监管					
2170205	金融稽查与案件处理					
2170206	金融行业电子化建设					
2170207	从业人员资格考试					
2170208	反洗钱					
2170299	金融部门其他监管支出					
21703	金融发展支出					
2170301	政策性银行亏损补贴					
2170302	利息费用补贴支出					
2170303	补充资本金					
2170304	风险基金补助					
2170399	其他金融发展支出					
21704	金融调控支出					
2170401	中央银行亏损补贴					
2170499	其他金融调控支出					
21799	其他金融支出					
2179902	重点企业贷款贴息					
2179999	其他金融支出					
219	援助其他地区支出					
21901	一般公共服务					
21902	教育					
21903	文化旅游体育与传媒					
21904	卫生健康					
21905	节能环保					
21906	农业农村					
21907	交通运输					
21908	住房保障					
21999	其他支出					
220	自然资源海洋气象等支出	582	3761	567	97	15
22001	自然资源事务	535	3708	512	96	14
2200101	行政运行	82	88	83	101	94
2200102	一般行政管理事务					
2200103	机关服务			9		
2200104	自然资源规划及管理	66	65			
2200106	自然资源利用与保护	125	3253	125	100	4

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2200107	自然资源社会公益服务					
2200108	自然资源行业业务管理					
2200109	自然资源调查与确权登记	3	3	3	100	100
2200112	土地资源储备支出					
2200113	地质矿产资源与环境调查					
2200114	地质勘查与矿产资源管理					
2200115	地质转产项目财政贴息					
2200116	国外风险勘查					
2200119	地质勘查基金（周转金）支出					
2200120	海域与海岛管理					
2200121	自然资源国际合作与海洋权益维护					
2200122	自然资源卫星					
2200123	极地考察					
2200124	深海调查与资源开发					
2200125	海港航标维护					
2200126	海水淡化					
2200127	无居民海岛使用金支出					
2200128	海洋战略规划与预警监测					
2200129	基础测绘与地理信息监管					
2200150	事业运行	259	299	292	113	98
2200199	其他自然资源事务支出					
22005	气象事务	47	53	54	115	102
2200501	行政运行					
2200502	一般行政管理事务					
2200503	机关服务					
2200504	气象事业机构					
2200506	气象探测					
2200507	气象信息传输及管理					
2200508	气象预报预测					
2200509	气象服务			54		
2200510	气象装备保障维护					
2200511	气象基础设施建设与维修					
2200512	气象卫星					
2200513	气象法规与标准					
2200514	气象资金审计稽查					
2200599	其他气象事务支出	47	53			
22099	其他自然资源海洋气象等支出					
2209999	其他自然资源海洋气象等支出					
221	住房保障支出	4483	5573	3834	86	69
22101	保障性安居工程支出	1169	2331	460	39	20
2210101	廉租住房					
2210102	沉陷区治理					
2210103	棚户区改造	254	419	17	7	4
2210104	少数民族地区游牧民定居工程					
2210105	农村危房改造	87	329	362	416	110
2210106	公共租赁住房					
2210107	保障性住房租金补贴					
2210108	老旧小区改造	623	1480	73	12	5
2210109	住房租赁市场发展					
2210111	配租型住房保障		70			
2210199	其他保障性安居工程支出	205	33	9	4	27
22102	住房改革支出	3264	3242	3374	103	104
2210201	住房公积金	3244	3222	3374	104	105
2210202	提租补贴					
2210203	购房补贴	20	20			
22103	城乡社区住宅	50				
2210301	公有住房建设和维修改造支出					
2210302	住房公积金管理					
2210399	其他城乡社区住宅支出	50				
222	粮油物资储备支出	221	30	160	72	533
22201	粮油物资事务	42	30	30	71	100
2220101	行政运行					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2220102	一般行政管理事务					
2220103	机关服务					
2220104	财务与审计支出					
2220105	信息统计					
2220106	专项业务活动	13	12	12	92	100
2220107	国家粮油差价补贴					
2220112	粮食财务挂账利息补贴	28	18	18	64	100
2220113	粮食财务挂账消化款					
2220114	处理陈化粮补贴					
2220115	粮食风险基金					
2220118	粮油市场调控专项资金					
2220119	设施建设					
2220120	设施安全					
2220121	物资保管保养					
2220150	事业运行					
2220199	其他粮油物资事务支出	1				
22203	能源储备					
2220301	石油储备					
2220303	天然铀能源储备					
2220304	煤炭储备					
2220305	成品油储备					
2220399	其他能源储备支出					
22204	粮油储备	179		130	73	
2220401	储备粮油补贴	179		130	73	
2220402	储备粮油差价补贴					
2220403	储备粮（油）库建设					
2220404	最低收购价政策支出					
2220499	其他粮油储备支出					
22205	重要商品储备					
2220501	棉花储备					
2220502	食糖储备					
2220503	肉类储备					
2220504	化肥储备					
2220505	农药储备					
2220506	边销茶储备					
2220507	羊毛储备					
2220508	医药储备					
2220509	食盐储备					
2220510	战略物资储备					
2220511	应急物资储备					
2220599	其他重要商品储备支出					
224	灾害防治及应急管理支出	3124	4296	2024	65	47
22401	应急管理事务	505	765	706	140	92
2240101	行政运行	300	324	268	89	83
2240102	一般行政管理事务					
2240103	机关服务					
2240104	灾害风险防治					
2240105	国务院安委会专项					
2240106	安全监管			13		
2240108	应急救援		5	225		4500
2240109	应急管理		93	16		17
2240150	事业运行	134	153	137	102	90
2240199	其他应急管理支出	71	190	46	65	24
22402	消防救援事务	609	553	692	114	125
2240201	行政运行					
2240202	一般行政管理事务					
2240203	机关服务					
2240204	消防应急救援	609	553	692	114	125
2240299	其他消防救援事务支出					
22404	矿山安全		216	540		250
2240401	行政运行					
2240402	一般行政管理事务					

表五

2026年凤县本级一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目		2025年预算数	2025年执行数	2026年预算数		
代码	名称			金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
2240403	机关服务					
2240404	矿山安全监察事务					
2240405	矿山应急救援事务					
2240450	事业运行					
2240499	其他矿山安全支出		216	540		250
22405	地震事务	11	7	4	36	57
2240501	行政运行					
2240502	一般行政管理事务					
2240503	机关服务					
2240504	地震监测	4	4			
2240505	地震预测预报					
2240506	地震灾害预防					
2240507	地震应急救援					
2240508	地震环境探索					
2240509	防震减灾信息管理					
2240510	防震减灾基础管理	7	3	4	57	133
2240550	地震事业机构					
2240599	其他地震事务支出					
22406	自然灾害防治	263	318	81	31	25
2240601	地质灾害防治	263	283	69	26	24
2240602	森林草原防灾减灾		35	12		34
2240699	其他自然灾害防治支出					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	1585	2437	1	0	0
2240703	自然灾害救灾补助	1584	504	1	0	0
2240704	自然灾害灾后重建补助	1	1933			
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出					
22499	其他灾害防治及应急管理支出	151				
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	151				
227	预备费	1300		1320	102	
229	其他支出		137			
22902	年初预留					
22999	其他支出		137			
2299999			137			
232	债务付息支出	3223	3260	3111	97	95
23203	地方政府一般债务付息支出	3223	3260	3111	97	95
2320301	地方政府一般债券付息支出	3223	3260	3111	97	95
2320302	地方政府向外国政府借款付息支出					
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出					
2320399	地方政府其他一般债务付息支出					
233	债务发行费用支出	1	20			
23303	地方政府一般债务发行费用支出	1	20			
2330301	中央政府国内债务发行费用支出	1	20			
	支 出 合 计	126073	181171	131268	104	72

[illegible]

表7

2026年凤县本级一般公共预算基本支出支出经济分类预算表

单位:万元

项目		总计	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515
代码	数据来源于基本支出表、公用经费、县本级、上级专款、上年结转		机关工资福利支出	机关商品和服务支出	机关资本性支出（一）	机关资本性支出（二）	对事业单位经常性补助	对事业单位资本性补助	对企业补助	对企业资本性支出	对个人和家庭的补助	对社会保障基金补助	债务利息及费用支出	债务还本支出	转移性支出	预备费及预留	其他支出
201	一般公共服务支出	10345	9331	322			644				48						
202	外交支出																
203	国防支出																
204	公共安全支出	2178	1705	469							4						
205	教育支出	9319	388	10			8892				29						
206	科学技术支出	500	359	10			119				12						
207	文化旅游体育与传媒支出	1172	541	3			627				1						
208	社会保障和就业支出	8830	4202	15			4558				55						
210	卫生健康支出	5096	1541	8			3543				4						
211	节能环保支出	127					127										
212	城乡社区支出	648	204	6			437				1						
213	农林水支出	4759	1661	11			3056				31						
214	交通运输支出	612	300	10			293				9						
215	资源勘探工业信息等支出																
216	商业服务业等支出	122	110	3							9						
217	金融支出																
219	援助其他地区支出																
220	自然资源海洋气象等支出	375	364	11													
221	住房保障支出	3378	1599				1779										
222	粮油物资储备支出																
224	灾害防治及应急管理支出	406	394	12													
227	预备费																
229	其他支出																
230	转移性支出																
232	债务付息支出																
233	债务发行费用支出																
支 出 总 计		47867	22699	890			24075				203						

表八

2026年凤县本级税收返还和转移支付预算总表

项	目	金额
一、返还性收入		934
	所得税基数返还收入	516
	成品油税费改革税收返还收入	116
	增值税税收返还收入	1352
	消费税税收返还收入	
	增值税“五五分享”税收返还收入	-1050
	其他返还性收入	
二、一般性转移支付收入		97956
	体制补助收入	
	均衡性转移支付收入	43954
	县级基本财力保障机制奖补资金收入	9740
	结算补助收入	1029
	资源枯竭型城市转移支付补助收入	
	企业事业单位划转补助收入	
	产粮（油）大县奖励资金收入	
	重点生态功能区转移支付收入	7903
	固定数额补助收入	8058
	革命老区转移支付收入	707
	民族地区转移支付收入	
	边境地区转移支付收入	
	欠发达地区转移支付收入	3702
	一般公共服务共同财政事权转移支付收入	
	外交共同财政事权转移支付收入	
	国防共同财政事权转移支付收入	
	公共安全共同财政事权转移支付收入	718
	教育共同财政事权转移支付收入	3984
	科学技术共同财政事权转移支付收入	
	文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	307
	社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	6010
	医疗卫生共同财政事权转移支付收入	1700
	节能环保共同财政事权转移支付收入	4275
	城乡社区共同财政事权转移支付收入	
	农林水共同财政事权转移支付收入	3591
	交通运输共同财政事权转移支付收入	1527
	资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入	
	商业服务业等共同财政事权转移支付收入	
	金融共同财政事权转移支付收入	
	自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	

表八

2026年凤县本级税收返还和转移支付预算总表

项 目	金 额
住房保障共同财政事权转移支付收入	751
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	
其他公共财政事权转移支付收入	
增值税留抵退税转移支付收入	
其他退税减税降费转移支付收入	
补充县区财力转移支付收入	
其他一般性转移支付收入	
三、专项转移支付收入	9443
一般公共服务	242
外交	
国防	
公共安全	
教育	3
科学技术	
文化旅游体育与传媒	13
社会保障和就业	180
卫生健康	139
节能环保	5786
城乡社区	1000
农林水	1786
交通运输	
资源勘探工业信息等	
商业服务业等	
金融	
自然资源海洋气象等	100
住房保障	
粮油物资储备	
灾害防治及应急管理	69
其他收入	125
收 入 总 计	108333

表九

2026年凤县本级专项转移支付预算表

单位：万元

	专 项 转 移 支 付																					
	专项转移支付小计	一般公共服务	外交	国防	公共安全	教育	科学技术	文化旅游体育与传媒	社会保障和就业	卫生健康	节能环保	城乡社区	农林水	交通运输	资源勘探信息等	商业服务业等	金融	自然资源海洋气象	住房保障	粮油物资储备	灾害防治及应急管理	其他专项转移支付
凤县	9443	242				3		13	180	139	5786	1000	1786					100			69	125

表十

2026年凤县本级专项转移支付分区域预算表

单位：万元

项目	合计	红花铺镇	河口镇	黄牛铺镇	双石铺镇	凤州镇	留凤关镇	唐藏镇	平木镇	坪坎镇
一般公共服务支出										
基层政权修缮补助资金										
。										
。										
。										
。										
其他支出										
支持区域发展专项资金										
支出合计										

说明：因我县对乡镇实行“镇财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

表十一

2025年凤县政府一般债务限额和余额情况表

单位:万元

级 次	一般债务	
	限额	余额
县本级	120,700	111,613

表十三

2026年凤县政府性基金支出预算表

单位：万元

项目	上年执行数	预算数	
		金额	为上年执行数的%
一、科学技术支出			
二、文化旅游体育与传媒支出	78		
三、社会保障和就业支出			
四、节能环保支出			
五、城乡社区支出	3058	4349	142.22%
六、农林水支出	4	5	125.00%
七、交通运输支出			
八、资源勘探工业信息等支出	14	95	678.57%
九、金融支出			
十、其他支出	5460	1711	31.34%
十一、转移性支出			
十二、债务还本支出			
十三、债务付息支出	4673	918	19.64%
十四、债务发行费用支出	20		
十五、抗疫特别国债安排的支出			
支出合计	13307	7078	53.19%
转移性支出	20958		
政府性基金补助支出			
政府性基金上解支出	30		
调出资金	1230		
年终结余（转）	4510		
地方政府专项债务还本支出	15188		
地方政府专项债务转贷支出			
支出总计	34265	7078	20.66%

表十四

2026年凤县本级政府性基金收入预算表

单位：万元

项目	上年执行数	预算数	
		金额	为上年执行数的%
一、农网还贷资金收入			
二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入			
三、国家电影事业发展专项资金收入			
四、国有土地收益基金收入			
五、农业土地开发资金收入			
六、国有土地使用权出让收入	2185	2000	91.53%
土地出让价款收入	2283	2000	91.53%
补缴的土地价款	12		
划拨土地收入			
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-115		
其他土地出让收入	5		
七、大中型水库库区基金收入			
八、彩票公益金收入			
福利彩票公益金收入			
体育彩票公益金收入			
九、城市基础设施配套费收入			
十、小型水库移民扶助基金收入			
十一、国家重大水利工程建设基金收入			
十二、车辆通行费			

表十四

2026年凤县本级政府性基金收入预算表

单位：万元

项目	上年执行数	预算数	
		金额	为上年执行数的%
十三、污水处理费收入	157	150	95.54%
十四、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
福利彩票销售机构的业务费用			
体育彩票销售机构的业务费用			
彩票兑奖周转金			
彩票发行销售风险基金			
彩票市场调控资金收入			
十五、其他政府性基金收入			
十六、专项债券对应项目专项收入	3437		
收 入 合 计	5779	2150	37.20%
转移性收入	28486	4928	17.30%
政府性基金补助收入	4703	418	8.89%
政府性基金上解收入			
上年结余收入	3368	4510	133.91%
调入资金	755		
其中：地方政府性基金调入专项收入			
地方政府专项债务收入			
地方政府专项债务转贷收入	19660		
收 入 总 计	34265	7078	20.66%

表十五

2026年凤县本级政府性基金支出预算总表

单位：万元

项目	上年执行数	预算数	
		金额	为上年执行数的%
一、科学技术支出			
二、文化旅游体育与传媒支出	78		
三、社会保障和就业支出			
四、节能环保支出			
五、城乡社区支出	3058	4349	142.22%
六、农林水支出	4	5	125.00%
七、交通运输支出			
八、资源勘探工业信息等支出	14	95	678.57%
九、金融支出			
十、其他支出	5460	1711	31.34%
十一、转移性支出			
十二、债务还本支出			
十三、债务付息支出	4673	918	19.64%
十四、债务发行费用支出	20		
十五、抗疫特别国债安排的支出			
支出合计	13307	7078	53.19%
转移性支出	20958		
政府性基金补助支出			
政府性基金上解支出	30		
调出资金	1230		
年终结余（转）	4510		
地方政府专项债务还本支出	15188		
地方政府专项债务转贷支出			
支出总计	34265	7078	20.66%

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
206	科学技术支出			
20610	核电站乏燃料处理处置基金支出			
2061001	乏燃料运输			
2061002	乏燃料离堆贮存			
2061003	乏燃料后处理			
2061004	高放废物的处理处置			
2061005	乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役			
2061099	其他乏燃料处理处置基金支出			
207	文化旅游体育与传媒支出	78		
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出			
2070701	资助国产影片放映			
2070702	资助影院建设			
2070703	资助少数民族语电影译制			
2070704	购买农村电影公益性放映版权服务			
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出			
20709	旅游发展基金支出	78		
2070901	宣传促销			
2070902	行业规划			
2070903	旅游事业补助			
2070904	地方旅游开发项目补助	78		
2070999	其他旅游发展基金支出			
20710	国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出			
2071001	资助城市影院			
2071099	其他国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入支出			
208	社会保障和就业支出			
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出			
2082201	移民补助			
2082202	基础设施建设和经济发展			
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出			
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出			
2082301	移民补助			
2082302	基础设施建设和经济发展			
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出			
20829	小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
2082901	基础设施建设和经济发展			
2082999	其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
211	节能环保支出			
21160	可再生能源电价附加收入安排的支出			
2116001	风力发电补助			
2116002	太阳能发电补助			
2116003	生物质能发电补助			
2116099	其他可再生能源电价附加收入安排的支出			
21161	废弃电器电子产品处理基金支出			
2116101	回收处理费用补贴			
2116102	信息系统建设			
2116103	基金征管经费			
2116104	其他废弃电器电子产品处理基金支出			
212	城乡社区支出	3058	4349	142.22%
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,658		
2120801	征地和拆迁补偿支出	116		
2120802	土地开发支出	301		

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2120803	城市建设支出			
2120804	农村基础设施建设支出			
2120805	补助被征地农民支出	991		
2120806	土地出让业务支出			
2120807	廉租住房支出			
2120809	支付破产或改制企业职工安置费			
2120810	棚户区改造支出			
2120811	公共租赁住房支出			
2120813	保障性住房租金补贴			
2120814	农业生产发展支出	83		
2120815	农村社会事业支出	71		
2120816	农业农村生态环境支出	96		
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出			
21210	国有土地收益基金安排的支出			
2121001	征地和拆迁补偿支出			
2121002	土地开发支出			
2121099	其他国有土地收益基金支出			
21211	农业土地开发资金安排的支出			
21213	城市基础设施配套费安排的支出			
2121301	城市公共设施			
2121302	城市环境卫生			
2121303	公有房屋			
2121304	城市防洪			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出			
21214	污水处理费安排的支出	190		
2121401	污水处理设施建设和运营	190		
2121402	代征手续费			
2121499	其他污水处理费安排的支出			
21215	土地储备专项债券收入安排的支出			
2121501	征地和拆迁补偿支出			
2121502	土地开发支出			
2121599	其他土地储备专项债券收入安排的支出			
21216	棚户区改造专项债券收入安排的支出			
2121601	征地和拆迁补偿支出			
2121602	土地开发支出			
2121699	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出			
21217	城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出			
2121701	城市公共设施			
2121702	城市环境卫生			
2121703	公有房屋			
2121704	城市防洪			
2121799	其他城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出			
21218	污水处理费对应专项债务收入安排的支出			
2121801	污水处理设施建设和运营			
2121899	其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出			
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
2121901	征地和拆迁补偿支出			
2121902	土地开发支出			
2121903	城市建设支出			
2121904	农村基础设施建设支出			
2121905	廉租住房支出			

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2121906	棚户区改造支出			
2121907	公共租赁住房支出			
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			
21298	超长期特别国债安排的支出	1210		
2129801	城乡社区公共设施	1210		
2129899	其他城乡社区支出			
213	农林水支出	4	5	125.00%
21366	大中型水库库区基金安排的支出			
2136601	基础设施建设和经济发展			
2136602	解决移民遗留问题			
2136603	库区防护工程维护			
2136699	其他大中型水库库区基金支出			
21367	三峡水库库区基金支出			
2136701	基础设施建设和经济发展			
2136702	解决移民遗留问题			
2136703	库区维护和管理			
2136799	其他三峡水库库区基金支出			
21369	国家重大水利工程建设基金安排的支出			
2136901	南水北调工程建设			
2136902	三峡后续工作			
2136903	地方重大水利工程建设			
2136999	其他重大水利工程建设基金支出			
21370	大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出			
2137001	基础设施建设和经济发展			
2137099	其他大中型水库库区基金对应专项债务收入支出			
21371	国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出			
2137101	南水北调工程建设			
2137102	三峡工程后续工作			
2137103	地方重大水利工程建设			
2137199	其他重大水利工程建设基金对应专项债务收入支出			
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	4		
2137201	移民补助	4		
2137202	基础设施建设和经济发展			
2137299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出			
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出			
2137301	移民补助			
2137302	基础设施建设和经济发展			
2137399	其他小型水库移民扶助基金支出			
21374	小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
2137401	基础设施建设和经济发展			
2137499	其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出			
214	交通运输支出			
21460	海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出			
2146001	公路建设			
2146002	公路养护			
2146003	公路还贷			
2146099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出			
21462	车辆通行费安排的支出			
2146201	公路还贷			
2146202	政府还贷公路养护			
2146203	政府还贷公路管理			

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2146299	其他车辆通行费安排的支出			
21464	铁路建设基金支出			
2146401	铁路建设投资			
2146402	购置铁路机车车辆			
2146403	铁路还贷			
2146404	建设项目铺底资金			
2146405	勘测设计			
2146406	注册资本金			
2146407	周转资金			
2146499	其他铁路建设基金支出			
21468	船舶油污损害赔偿基金支出			
2146801	应急处置费用			
2146802	控制清除污染			
2146803	损失补偿			
2146804	生态恢复			
2146805	监视监测			
2146899	其他船舶油污损害赔偿基金支出			
21469	民航发展基金支出			
2146901	民航机场建设			
2146902	空管系统建设			
2146903	民航安全			
2146904	航线和机场补贴			
2146906	民航节能减排			
2146907	通用航空发展			
2146908	征管经费			
2146909	民航科教和信息建设			
2146999	其他民航发展基金支出			
21470	海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出			
2147001	公路建设			
2147099	其他海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出			
21471	政府收费公路专项债券收入安排的支出			
2147101	公路建设			
2147199	其他政府收费公路专项债券收入安排的支出			
21472	车辆通行费对应专项债务收入安排的支出			
215	资源勘探工业信息等支出	14	95	678. 57%
21562	农网还贷资金支出			
2156201	中央农网还贷资金支出			
2156202	地方农网还贷资金支出			

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2156299	其他农网还贷资金支出			
21598	超长期特别国债安排的支出	14		
2159801	资源勘探开发			
2159802	制造业	14		
2159803	工业和信息产业			
2159899	其他资源勘探工业信息等支出			
217	金融支出			
21704	金融调控支出			
2170402	中央特别国债经营基金支出			
2170403	中央特别国债经营基金财务支出			
229	其他支出	5,460	1711	31.34%
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,500		
2290401	其他政府性基金安排的支出			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,000		
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	2,500		
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出			
2290802	福利彩票发行机构的业务费支出			
2290803	体育彩票发行机构的业务费支出			
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出			
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出			
2290806	彩票兑奖周转金支出			
2290807	彩票发行销售风险基金支出			
2290808	彩票市场调控资金支出			
2290899	其他彩票发行销售机构业务费安排的支出			
22909	抗疫特别国债财务基金支出			
2290901	抗疫特别国债经营基金支出			
22960	彩票公益金安排的支出	960		
2296001	用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	434		
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	415		
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	3		
2296005	用于红十字事业的彩票公益金支出			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	20		
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	43		
2296011	用于巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的彩票公益金支出			
2296012	用于法律援助的彩票公益金支出			
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出			
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	45		
232	债务付息支出	4,673	918	19.64%
23204	地方政府专项债务付息支出	4,673		
2320401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出			
2320405	国家电影事业发展专项资金债务付息支出			
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	43		
2320413	农业土地开发资金债务付息支出			
2320414	大中型水库库区基金债务付息支出			
2320416	城市基础设施配套费债务付息支出			
2320417	小型水库移民扶助基金债务付息支出			
2320418	国家重大水利工程建设基金债务付息支出			
2320419	车辆通行费债务付息支出			
2320420	污水处理费债务付息支出			
2320431	土地储备专项债券付息支出	198		

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2320432	政府收费公路专项债券付息支出			

表十六

2026年凤县本级政府性基金支出预算表

单位：万元

功能科目	项目	上年执行数	预算数	
			金额	为上年执行数的%
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	539		
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	3436		
2320499	其他政府性基金债务付息支出	457		
233	债务发行费用支出	20		
23304	地方政府专项债务发行费用支出	20		
2330401	海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出			
2330405	国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出			
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出			
2330413	农业土地开发资金债务发行费用支出			
2330414	大中型水库库区基金债务发行费用支出			
2330416	城市基础设施配套费债务发行费用支出			
2330417	小型水库移民扶助基金债务发行费用支出			
2330418	国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出			
2330419	车辆通行费债务发行费用支出			
2330420	污水处理费债务发行费用支出			
2330431	土地储备专项债券发行费用支出			
2330432	政府收费公路专项债券发行费用支出			
2330433	棚户区改造专项债券发行费用支出			
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	2		
2330499	其他政府性基金债务发行费用支出	18		
234	抗疫特别国债安排的支出			
23401	基础设施建设			
2340101	公共卫生体系建设			
2340102	重大疫情防控救治体系建设			
2340103	粮食安全			
2340104	能源安全			
2340105	应急物资保障			
2340106	产业链改造升级			
2340107	城镇老旧小区改造			
2340108	生态环境治理			
2340109	交通基础设施建设			
2340110	市政设施建设			
2340111	重大区域规划基础设施建设			
2340199	其他基础设施建设			
23402	抗疫相关支出			
2340201	减免房租补贴			
2340202	重点企业贷款贴息			
2340203	创业担保贷款贴息			
2340204	援企稳岗补贴			
2340205	困难群众基本生活补贴			
2340299	其他抗疫相关支出			
	支 出 合 计	13,307	7078	53.19%
	转移性支出	20958		
	政府性基金补助支出			
	政府性基金上解支出	30		
	调出资金	1230		
	年终结余（转）	4510		
	地方政府专项债务还本支出	15188		
	地方政府专项债务转贷支出			
	支 出 总 计	34265	7078	20.66%

表十七

2026年凤县本级政府性基金转移支付预算表

单位：万元

项 目	预算数	已落实地区数	未落实地区数
一、文化旅游体育与传媒支出			
二、社会保障和就业支出			
三、节能环保支出			
四、城乡社区支出			
五、农林水支出			
六、交通运输支出			
七、资源勘探工业信息等支出			
八、其他支出			
九、债务付息支出			
十、债务发行费用支出			
十一、抗疫特别国债安排的支出			
支出合计			

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

表十八

2026年凤县本级政府性基金转移支付分区域预算表

单位：万元

项 目	合计	红花铺镇	河口镇	黄牛铺镇	双石铺镇	凤州镇	留凤关镇	唐藏镇	平木镇	坪坎镇
一、文化旅游体育与传媒支出										
二、社会保障和就业支出										
三、节能环保支出										
四、城乡社区支出										
五、农林水支出										
六、交通运输支出										
七、资源勘探工业信息等支出										
八、其他支出										
九、债务付息支出										
十、债务发行费用支出										
十一、抗疫特别国债安排的支出										
支出合计										

说明：因我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

表十九

2025年凤县政府专项债务限额和余额情况表

单位:万元

级 次	专项债务	
	限额	余额
县本级	171,760	163,683

表二十

2026年凤县国有资本经营收入预算表

项 目	2025年执行数	2026年预算数
一、利润收入		
二、股利、股息收入		
三、产权转让收入		
四、清算收入		
五、其他国有资本经营预算收入		
本年收入合计		
国有资本经营预算转移支付收入	19	8
国有资本经营预算上解收入		
国有资本经营预算上年结余收入		
收 入 总 计	19	8

注：以上项目以2023年政府收支分类科目为准。在“解决历史遗留问题及改革成本支出”（22301款）科目下增设“金融企业改革性支出”（2230109项）科目，在“国有企业资本金注入”（22302款）科目下增设“金融企业资本性支出”（2230208项）科目，相应删除“金融国有资本经营预算支出”（22304款）科目及其项级科目。

表二十一

2026年凤县国有资本经营支出预算表

单位：万元

项 目	2025年执行数	2026年预算数
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	19	8
二、国有企业资本金注入		
三、国有企业政策性补贴		
四、其他国有资本经营预算支出		
本年支出合计	19	8
国有资本经营预算转移支付支出		
国有资本经营预算上解支出		
国有资本经营预算调出资金		
国有资本经营预算年终结余		
支 出 总 计	19	8

表二十二

2026年凤县本级国有资本经营收入预算表

单位：万元

科目编码	科目名称/企业	2025年执行数			2026年预算数			预算数为执行数的%
		小计	省本级	地市级及以下	小计	省本级	地市级及以下	
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
1030601	一、利润收入							
1030602	二、股利、股息收入							
1030603	三、产权转让收入							
1030604	四、清算收入							
1030604	五、其他国有资本经营预算收入							
收入合计								
国有资本经营预算转移支付收入		19.00		19.00	8.00		8.00	
国有资本经营预算上解收入								
国有资本经营预算上年结余收入								

注：以上科目以2024年政府收支科目为准。

表二十四

2026年凤县本级国有资本经营预算转移支付分区域预算表

单位：万元

项 目	合计	红花铺镇	河口镇	黄牛铺镇	双石铺镇	凤州镇	留凤关镇	唐藏镇	平木镇	坪坎镇
解决历史遗留问题及改革成本支出										
合 计										

说明：我县一部分县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出，其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源，因此未编制国有资本经营收、支预算。

表二十五

2026年凤县社会保险基金收入预算表

单位:万元

项目	2025年预算数			2025年执行数			2026年预算数		
	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数
其中：1. 社会保险费收入	8,220	1,101	7,119	8,604	1304	7300	8,785	1,387	7,398
2. 财政补贴收入	13,531	4,541	8,990	12,824	4722	8102	14,580	5,588	8,992
3. 利息收入	410	100	310	460	97	363	544	454	90
4. 委托投资收益	261	261		153	153		181	181	
5. 转移收入	193	43	150	1,133	50	1083	215	65	150
6. 集体补助收入	51	51		42	42		31	31	
7. 其他收入	0			5	3	2	2		2
收入合计	22,666	6,097	16,569	23,221	6,371	16,850	24,338	7,706	16,632

表二十六

2026年凤县社会保险基金支出预算表

单位:万元

项目	2025年预算数			2025年执行数			2026年预算数		
	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数	小计	城乡居民基本 养老保险基金 执行数	机关事业单位 基本养老保险 基金执行数
其中：1. 社会保险待遇支出	20,717	4,957	15,760	20,764	5181	15,583	22,554	6,164	16,390
2. 转移支出	161	41	120	175	40	135	205	55	150
3. 其他支出	50		50	5		5	7		7
支出合计	20,928	4,998	15,930	20,944	5,221	15,723	22,766	6,219	16,547

附件1

2026年凤县“三公”经费年度控制预算支出表

单位：万元

项目名称		上年预算数	上年执行数	预算数		
				金额	为上年预算数的%	为上年执行数的%
因公出国（境）费			14	14.99		
公务用车购置及运行费	小计	265.95	326	257.01	96.64%	78.84%
	公务用车购置费	19	84	56	294.74%	66.67%
	公务用车运行费	246.59	242	201.01	81.52%	83.06%
公务接待费		36.84	20	27.38	74.32%	136.90%
合计		302.43	360.00	299.38	98.99%	83.16%

附件 2

2026 年一般公共预算“三公”经费增减变化 情况说明

2026 年，全年“三公”经费预算共计 299.38 万元，较上年预算数 302.43 万元减少 3.05 万元，减少 1%，其中：

1. 因公出国(境)费 14.99 万元，较上年增加 14.99 万元，原因是 2025 年以来，省市陆续安排友好访问和经贸交流推介等出国活动，根据 2025 年执行情况预算。

2. 公务用车购置及运行费 257.01 万元(其中：公务用车购置费 56 万元、公务用车运行维护费 201.01 万元)，较上年预算 265.95 万元减少 8.94 万元，其中：公务用车购置费较上年预算数 19 万元增加 37 万元，增加的主要原因是 2026 年部分车辆老旧，符合车辆报废规定，需要更换新车；公务用车维护费较上年预算数 246.59 万元减少 45.58 万元。

3. 公务接待费 27.38 万元，较上年预算数 36.84 万元减少 9.46 万元，下降 25.6%。主要原因是严控一般性支出、严格执行公务接待标准、压缩公务接待费用。

附件 3

2026 年凤县转移支付预算情况说明

2026 年，我县预计本年度转移支付收入共计 107339 万元，其中：一般性转移支付 97956 万元，专项转移支付 9443 万元。

附件 4

2025 年凤县政府债务预算情况说明

2025 年末凤县政府债务余额 275296 万元，其中：一般债务限额 120700 万元，余额 111613 万元；专项债务限额 171760 万元，余额 163683 万元，债务风险总体可控。

2025 年度预算绩效管理工作总结

在全面推进财政管理现代化的背景下，我县深入贯彻落实党中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的决策部署，紧密结合县域经济发展实际，扎实推进 2025 年度预算绩效管理工作，取得了阶段性成效。现将有关情况总结如下：

一、2025 年度预算绩效管理工作成效

（一）全过程绩效管理体系日趋完善

今年以来，我县着力构建系统完备、科学规范、运行有效的预算绩效管理体系，实现了从预算编制到执行监督的全过程管理。一是工作机制逐步完善。充分发挥财政管理绩效工作专班作用，实行专人负责、月度报送、动态跟踪的工作机制，确保绩效评价问题及时发现、及时整改，有效提升绩效管理的时效性和精准性。二是绩效评价体系不断健全。构建了多层次、全方位的绩效评价体系，采取单位自评、部门评价和财政重点评价相结合的方式，实现了绩效评价的全覆盖。三是强化事前事中绩效管理。在 2025 年预算编制中，对 162 个项目进行定性审核，并联合评审 15 个重点项目，审减不合理预算 130 余万元，暂缓实施条件不成熟项目 3 个，从源头提升预算精准性。组织开展事中绩效监控，重点对 25 个项目进行跟踪督导，及时下发整改通知，确保资金安全高效使用。四是高质量完成事后绩效评价。委托第三方机构对

2024 年度 25 个重点项目和 4 个部门整体支出开展绩效评价，涉及资金 1.14 亿元。评价过程中，注重实地调研和数据核实，确保评价结果的客观公正，通过系统分析，客观反映资金管理中的问题，为后续预算安排和财政管理提供重要依据。**五是不断完善管理体系。**制定印发《2025 年预算绩效管理工作的要点》，明确全年目标任务，规范评价流程，强化结果应用，推动形成“事前评估、事中监控、事后评价”的绩效管理闭环。

（二）绩效目标管理实现全面覆盖

将绩效目标管理作为预算安排的前置条件，对全县 4 所有部门（单位）的预算资金实施全方位绩效目标管理。各部门根据自身职能和事业发展计划，科学设定绩效指标，明确资金使用预期效果，实现了部门整体绩效管理的全覆盖。特别是在教育、医疗卫生、社会保障等重点民生领域，不断细化绩效指标的量化标准，增强了目标管理的针对性和可操作性。

（三）绩效运行监控机制持续优化

建立“双监控”机制，既关注预算执行进度，又跟踪绩效目标实现程度。通过财政云系统，实现了对项目执行情况的实时监测和动态预警。在项目贮备伊始就对项目绩效设置填报进行严格审核，对绩效指标表述模糊、量化程度低、与项目核心目标关联不强等问题进行重点关注，对填报不规范的绩效指标及时退回，修改后二次上报，确保了绩效目标的

设置与财政资金的使用效益一致。

（四）评价结果应用得到强化

不断完善健全绩效评价结果与预算安排挂钩机制，将评价结果作为下一年度预算编制的重要依据。对评价结果为“优”的项目，在 2026 年预算安排中予以优先保障；对评价结果“良好”的项目，根据财力状况合理安排；对评价结果“合格”但存在问题的项目，要求限期整改；对评价结果“不合格”的项目，相应调减或取消预算安排。机制的建立应用，有效增强了各部门的绩效意识。

二、改革创新举措与工作经验

（一）成本绩效管理实现新突破

今年，我们选定了“凤县医院急诊急救及服务能力提升建设项目”为我县成本绩效管理试点，通过探索建立“投入成本+产出效益”双维度评价模式。通过对比分析历史数据、行业标准和实际成本，制定了更加科学的支出标准，为同类项目的预算编制提供了参考依据。在项目推进中，县财政局实施全流程资金监管，重点探索成本绩效管理的有效机制，围绕试点项目确定、业务流程优化、成本核算深化、财政支出测算及管理机制完善等方面进行全面梳理分析，持续优化项目绩效，成本预算绩效管理试点工作取得实效，项目通过各项优化降本措施，项目采购类及工程类分别降本 8.7%和 5.7%，节约成本约 200 万元，降本效果明显。也为后期推进全面成本预算绩效管理积累了宝贵经验。

（二）绩效管理透明度不断提升

严格执行预算绩效信息公开制度，将重点项目绩效目标、评价结果等信息通过政府门户网站向社会公开，自觉接受人大监督和社会监督。此外，还建立了绩效信息向人大报告制度，定期向人大常委会报告预算绩效管理工作情况。

（三）协同管理机制逐步完善

加强财政部门与主管部门的协同配合，建立了定期工作交流和信息共享机制。通过召开相关会议、开展联合检查等方式，及时解决绩效管理过程中遇到的问题。同时，规范第三方机构参与绩效管理的工作机制，通过公开招标方式择优选择专业机构参与重点项目的绩效评价，提升了绩效管理的专业水平。

三、存在的主要问题

（一）绩效理念有待进一步深化

部分预算单位仍存在“重投入、轻管理，重支出、轻绩效”的传统思维，对预算绩效管理的重要性认识不足。在实际工作中表现为：绩效目标编制不够科学，绩效自评流于形式，绩效信息填报质量不高等问题。这种思想认识上的差距，制约了预算绩效管理工作的深入开展。

（二）专业能力建设亟需加强

当前，我县预算绩效管理队伍建设与工作要求之间存在一定差距。一方面，财政部门和预算单位缺乏专业的绩效管理人员，现有人员多为兼职，专业知识和业务能力有待提升；

另一方面，面对新形势新要求，特别是在政府投资基金、政府购买服务等新兴领域的绩效管理方面，专业知识和经验储备明显不足。

（三）结果应用机制仍需完善

虽然建立了绩效结果与预算安排的挂钩机制，但在实际执行中仍存在约束力不足的问题。部分领域绩效结果应用存在“软化”现象，绩效评价结果对预算安排的实际影响有限。同时，绩效问责机制不够健全，对绩效管理不力的部门和单位缺乏有效的约束手段。

（四）指标体系科学性有待提高

现有的绩效指标体系虽然实现了全覆盖，但在指标设计的科学性、精准性方面还有提升空间。特别是在衡量项目长期效益、社会效益等方面，缺乏有效的量化指标。部分指标与部门履职、事业发展关联度不强，难以准确反映财政资金的使用效果。

四、下一步工作思路与措施

（一）强化绩效意识，压实主体责任

计划在 2026 年启动“预算绩效管理提升年”活动，通过专题培训、经验交流、典型示范等方式，全面提升各预算单位的绩效意识。同时，明确财政部门、主管部门和资金使用单位在预算绩效管理中的职责分工，形成齐抓共管的工作格局。

（二）加强能力建设，提升专业水平

制定系统的培训计划，采取“请进来、走出去”相结合的方式，加强对绩效管理人员的专业培训。计划在明年组织专题培训班，邀请专家授课，重点培训绩效目标编制、绩效监控、绩效评价等实务技能。同时，探索建立绩效管理人才库，培养一支懂业务、会管理、善监督的专业队伍。

（三）深化结果应用，增强管理刚性

进一步完善绩效结果与预算安排、政策调整的挂钩机制，增强绩效管理的约束力。研究修订《凤县预算绩效管理结果应用实施办法》，明确不同类型评价结果对应的预算安排措施。建立健全绩效问责机制，对绩效管理不力、资金使用效益低下的部门和单位进行通报批评，情节严重的追究相关人员责任。

（四）完善指标体系，提高评价科学性

持续推进分行业、分领域绩效指标体系建设，重点完善教育、医疗、社会保障等民生领域的核心绩效指标。建立指标动态调整机制，根据政策变化和实际需要及时更新完善。同时，探索建立符合县域特点的特色指标，增强指标体系的针对性和适用性。

（五）拓展管理范围，实现全面覆盖

在现有工作基础上，积极探索政府投资基金、政府购买服务、政府债务等领域的预算绩效管理，实现财政资金使用全过程、全方位绩效管理。同时，加强对镇财政预算绩效管理的指导和监督，推动预算绩效管理向基层延伸。

展望未来，我县将继续深化预算绩效管理改革，以提高财政资源配置效率和使用效益为目标，以强化结果应用为关键，不断完善预算绩效管理制度机制，推动预算绩效管理工作再上新台阶，为县域经济社会高质量发展提供坚实的财政保障。

附件 6

凤县政府预算公开空表情况说明

1.2026 年凤县专项转移支付分区域预算表(表 10)

原因：我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

2.2026 年凤县政府性基金转移支付预算表(表 17)

原因：我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

3.2026 年凤县政府性基金转移支付分区域预算表(表 18)

原因：我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

4.2026 年凤县本级国有资本经营预算转移支付分区域情况表（表 24）

原因：我县对乡镇实行“乡财县管”，各镇作为一个部门编制预算，无转移支付支出。

名词解释

1.税收返还。现行中央对地方税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还以及成品油税费改革税收返还等。主要是中央实施各项税制改革时，为保证地方既得利益，由中央核定基数和一定增长率，以后年度对地方给予相应税收返还。2018 年起，中央将税收返还调整为定额补助。

2.中央对地方转移支付。按照现行预算法等有关规定，中央对地方转移支付分为一般性转移支付和专项转移支付两类。为加快建立权责清晰、财力协调、区域均衡的中央和地方财政关系，进一步提升中央对地方转移支付制度的规范性、科学性、有效性，2019 年财政部印发《关于完善中央对地方转移支付制度的方案》，将中央对地方转移支付分为一般性转移支付、共同财政事权转移支付、专项转移支付等三大类，各类转移支付边界更加清晰、分工较为明确。为与预算法规定相衔接，暂将共同财政事权转移支付列入一般性转移支付，今后结合推动修订相关法律法规，再研究单独将其作为一类管理。

3.一般性转移支付。一般性转移支付是地方政府可以按照相关规定统筹安排、使用的补助资金，主要包括：均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付、资源枯竭型城市转移支付、革命老区转移支付、固定数额补助等。主要用于均衡地区财力配置，保障地方政府正常运转和推动区域协调发展。

4.共同财政事权转移支付。财政部将现行一般性转移支付、专项转移支付中属于基本公共服务领域等中央与地方共同承担事权的项目归并，设立共同财政事权转移支付。共同财政事权转移支付主要用于履行中央承担的共同财政事权的支出责任，提高地方履行共同财政事权的能力。

5.专项转移支付。专项转移支付是上级政府对下级政府给予的具有专门用途的补助资金，主要用于引导下级贯彻落实上级党委、政府的决策部署。

6.一般债券。是指省级政府为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

7.专项债券。是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

8.新增债券。是指在上级下达的新增政府债务限额内、由省级政府统一发行、用于公益项目资本性支出的政府债券，包括新增一般债券和新增专项债券。

9.再融资债券。是指在上级核定额度内发行的、用于偿还以前年度发行的政府债券本金的政府债券，包括再融资一般债券和再融资专项债券。

10.债务限额。是指地方政府债务规模实行限额管理，地方政府举债不得突破批准的限额。地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理，由国务院确定并报全国人大或其常务委员会批准，分地区限

额由财政部在全国人大或其常务委员会批准的地方政府债务规模内根据各地区债务风险、财力状况等因素测算并报国务院批准。

11.债务余额。是指地方政府在国务院批准的分地区限额内举借债务的余额。一般债务应在一般债务限额内举借，一般债务余额不得超过本地区一般债务限额；专项债务应在专项债务限额内举借，专项债务余额不得超过本地区专项债务限额。

12.陕西“财政云”。“财政云”是指在财政专属网络中，按照财政业务应用一体化建设的云应用平台。是继 80 年代“算盘计、铅笔头、手工报”到 90 年代“计算机、打印机、电子报”，再到现在“新技术（大物移云智）、无纸化、智慧管”的第三次财政管理和技术手段的变革。2017 年，陕西省财政厅党组提出了“加快财政信息一体化建设，构建‘陕西财政云’的战略构想”；2018 年，省委网信办正式批复立项，开始开发建设；2019 年 3 月，首先在省本级教育系统 67 家预算单位试点运行，2019 年 8 月逐步推广在铜川市本级及所属县区先行试点；2020 年 1 月全省全面上线运行。“陕西财政云”的推广应用实现了财政业务一体化管理、财政资金精准监控、财政大数据分析应用以及财政管理效能大幅提升等目标，彻底解决了长期以来财政业务系统标准不统一、软件众多、条块分割、业务割裂、上下断层断档建设的困局，使各环节工作依据法定程序或制度规定进行，形成公开透明的运行机制。

13.“三保”。即保基本民生、保工资、保运转。2019 年，为落实减税降费政策，中央要求各级坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，优先保障干部职工工资发放、保障机关事业单位正常运转、保障

基本民生支出兑付到位，同时要求坚持“两个优先”，即坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。2020年2月23日，习近平总书记在统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议上的讲话指出：“一些地方财政受疫情影响较大，要加大转移支付力度，确保基层保工资、保运转、保基本民生”。2020年3月3日国务院常务会议指出，支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，是保障群众切身利益的基本要求，也是推动政府履职和各项政策实施的基础条件。

14.财政事权和支出责任划分改革。事权是指一级政府在公共事务和服务中应承担的任务和职责。事权划分既有同一级政府中各部门间的横向配置，也有不同层级政府间的纵向配置。支出责任是指一级政府履行事权的财政支出保障。合理的事权和支出责任划分能够使各级政府和各职能部门各司其职、权责统一，促进政府高效运转，提升国家治理能力和水平。目前，事权和支出责任划分中存在的主要问题是：现行法律对政府间事权和支出责任划分规定不够清晰，上下级政府职能同构，部分事权和支出责任划分缺乏法律依据；部分事权划分不合理，一些应由高层级政府负责的事务交给下级政府承担，一些适合下级政府承担的事务上级政府干预较多；部分事权执行不规范，“缺位”、“越位”、“错位”问题并存，事权和支出责任不够适应等。为此，需要对政府间事权和支出责任划分进行系统性、整体性、协同性改革。目前，按照中央和省委、省政府部署，我省已制定了省以下教育、科技、交通等分领域财政事权与支出责任划分改革实施方案，生态环境、

文化、自然资源、应急救援等分领域改革方案，正在研究制定中。

15.特殊转移支付机制资金(直达资金)。为确保中央有关资金直达市县基层、直接惠企利民，中央财政实行特殊转移支付机制资金(简称直达资金)。直达资金按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则分配。财政部主要按照因素法将资金切块到省，省级财政部门统筹本地实际提出细化到市县的分配方案报财政部备案，财政部审核提出意见反馈省级财政部门，省级财政部门进行相应调整后直接下达到市县。同时建立资金监控系统，在对直达资金单独下达、单独标识的基础上，通过系统动态监测，确保数据真实、账目清晰、流向明确。

16.国有土地使用权出让收入。国有土地使用权出让收入是市县人民政府以土地所有者身份出让国有土地使用权所取得的全部收入，是向受让人收取的政府放弃若干年土地使用权的全部货币或其他物品及权利折合成货币的补偿。我省从 1993 年起实行土地有偿出让制度，2007 年起全额纳入基金预算管理。国有土地使用权有偿使用收入专项用于城市建设和土地开发。2009 年 1 月 1 日起，土地出让金收入全部调整为市县收入。

17.政府支出功能分类与经济分类。

政府支出功能分类主要反映政府的各项职能活动的支出，我国政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防、公共安全、教育等大类，类下再分款、项两级，如一般公共服务类下分人大事务、发展与改革事务等款级支出，通常由财政总预算会计按财政支出的功能详

细列示，以反映政府用于各项事务的总括支出。以“教育”为例，类、款、项三级结构对应为“教育”——“普通教育”——“小学教育”，反映出政府为完成教育职能在“普通教育”中用于“小学教育”这个具体方面的支出费用多少。

政府支出经济分类主要反映政府支出的经济性质和具体用途，通常由使用财政拨款的单位在执行预算时具体列示。支出经济分类设类、款两级，比如教育经费中分别有多少用于教师工资、房屋建设、教学设备、修缮等，这种分类更能一目了然地分清“钱花到哪儿去了”。

18.基本支出与项目支出。基本支出是指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，内容包括人员经费和日常公用经费两部分。项目支出(专项支出)是指行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外财政预算安排的专项(专款)支出。

19.机关运行经费与“三公”经费。机关运行经费是指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项公用经费，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。“三公”经费是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置

税、牌照费)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

20.预算绩效管理。是指对预算资金以绩效的方式进行管理;预算绩效管理主要是“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”五句话的展开,即主要是做好绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价实施、绩效评价结果反馈和应用等四方面工作。“预算”是范围、对象;“绩效”既是内容,也是手段,“管理”则是实施方式;预算绩效管理的范围和对象涵盖了所有“财政性”资金。“绩”:即产出,具备数量、质量、时效和成本四方面特性;“效”:即“效果”,包括经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响、社会公众满意度等。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分,是一种以支出结果为导向的预算管理模式。它强化政府预算为民服务的理念,强调预算支出的责任和效率,要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果,要求政府部门不断改进服务水平和质量,花尽量少的资金、办尽量多的实事,向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务,使政府行为更加务实、高效。