

2025年陆丰市政府预算公开

目 录

第一部分 预算报告

第二部分 预算草案报表

第三部分 相关说明

第一部分 预算报告

一、2024 年预算执行情况

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，也是革命老区振兴发展，陆丰现代化建设上具有重要意义的一年。这一年，陆丰市坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，全面贯彻落实习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示精神，锚定汕尾市“西承东联桥头堡、东海岸重要支点”全新发展定位，坚决贯彻党中央决策部署，全面落实省委“1310”具体部署和汕尾市委工作要求，在市委、市政府的正确领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，认真执行市十六届人大四次会议审查批准的年度预算，坚持稳中求进工作总基调，全力落实积极的财政政策，增强财政可持续发展，坚决落实过“紧日子”要求，落实财政提级管理；提升财政资源配置效率和使用效益，突出绩效优先导向；加大力度保障和改善民生，持续增进民生福祉，切实保障“三保”支出，助力陆丰高质量发展和现代化建设。

（一）一般公共预算执行情况

2024 年，我市本级一般公共预算收入 146186 万元，完成预算数的 100.3%，比上年增收 13611 万元，增长 10.3%。其中：税收收入完成 51612 万元，比上年减收 5853 万元，下降 10.2%；非税收入完成 94574 万元，比上年增收 19464 万元，增长 25.9%，非税占比 64.7%。全市一般公共预算收入加上税收返还

10181 万元、上级转移支付 646049 万元、调入预算稳定调节基金 672 万元、统筹其他资金 112685 万元，债券转贷收入 69880 万元和上年结余 61623 万元，财政一般公共预算总收入 1037095 万元。

全年一般公共预算支出 912013 万元（含上级追加各项专项资金），比上年增支 1118 万元，增长 0.1%。一般公共预算支出加上解支出 58007 万元、地方债券还本支出 52780 万元，财政一般公共预算总支出 1023095 万元。收支相抵，年终结转结余 14000 万元，实现收支平衡的总体目标。

（二）政府性基金预算执行情况

2024 年，本级政府性基金收入 82309 万元，完成调整预算数的 104.4%，比上年减收 8283 万元，下降 9.1%。基金上级补助 3742 万元、债券转贷收入 257050 万元（其中：新增专项债券 209700 万元、再融资债券 47350 万元）、调入资金 28326 万元、上年结转 409 万元。政府性基金预算总收入 371836 万元。

全年政府性基金支出 319318 万元，比上年减支 65641 万元，下降 17.1%，其中：专项债券资金付息支出 69612 万元。债券还本支出 48526 万元，上解支出 486 万元，政府性基金预算总支出 368330 万元。收支相抵，年终结余 3506 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

2024 年，我市国有资本经营预算收入 500 万元，完成调整预算数 100%，上级补助收 26 万元，上年结余收入 40 万元，国

有资本经营预算总收入 566 万元。全年国有资本经营预算支出 510 万元，收支相抵，年终结余 56 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

2024 年，我市社会保险基金预算收入 47388 万元，其中，机关事业单位基本养老保险基金收入 46331 万元、上级补助收入 0 万元、利息收入 43 万元，加上年结转 29935 万元，社会保险基金预算总收入 77323 万元。全年社会保险基金预算支出 40951 万元，转移性支出 104 万元。收支相抵，年终结余 36373 万元。

（五）政府性债务情况

2024 年我市政府性债务余额 1510938 万元，具体分债务类型：政府性一般债务余额 205671 万元（一般债券余额 201404 万元）、政府性专项债务余额 1305267 万元（专项债券余额 1305070 万元）。2024 年省下达我市政府债务限额为 1514645 万元，其中，一般债务限额为 206976 万元、专项债务限额为 1307669 万元，我市各项债务余额均没有超过限额。按财政部新规则剔除 2024 年新增专项债额度的规定，我市 2024 年债务率初步测算 125.57%，债务风险刚进入黄色等级，属低风险级别，现我市政府性债务风险在可控范围内。

（六）2024 年财政工作回顾

1. 推进财源建设攻坚、挖掘资源资产潜力。为推进优化财源结构，拓宽财源来向，我市每年印发《陆丰市财源建设收入任务分解实施方案》，下达《陆丰市财源收入任务征收绩效考核目标

表》，明确政府财税收入征收任务，着力推动资产资源盘活变现，至年底结合各单位完成财源情况，对我市元旦前、春节前财政收入攻坚项目强化征管任务，落实主管部门责任，分项目挂图作战，按时间节点加快完成财税收入任务。2024 年全市一般公共预算收入完成 14.62 亿元，增长 10.3%，其中：罚没收入完成 2.26 亿元，比上年同期增收 8032 万元，增长 55.3%。政府性基金预算方面，城市基础设施配套费收入完成 4477 万元，比上年同期增收 1918 万元，增长 75%，国有土地使用权出让收入完成 7.39 亿元，其中：12 月份当月完成国有土地使用权出让收入完成 3.84 亿元，实际完成土地收入 4.61 亿元，包括核电 1、2 号机组土地出让 2.77 亿元、博美墓园土地尾款 1.23 亿元和其他土地出让收入 6145 万元，以上土地收入计提了两金 6296 万元和缴纳上级新增建设用地有偿使用费 1439 万元，结余 3.84 亿元。

2. 扎实做好“三保”保障，切实兜牢民生底线。一是坚持把“三保”保障放在最优先位置。年初，《陆丰市 2024 年财政库款支出实施方案》确立了“三保”支出的优先地位。6 月完善出台《陆丰市财政局关于印发优化“数字财政”系统授权支付操作流程工作方案》设立支出审核岗，保障“三保”支出并严控一般性支出；出台《陆丰市加强预算管理，精细化“三保”工作方案》进一步强化预算控制。此外，严格落实汕尾市相关提级管理方案和细则，按照“先三保、后其他”的顺序，经汕尾市财政局审核后支付资金，构建了严密的“三保”支出保障体系。2024 年我

市“三保”预算执行数为 58.64 亿元，占一般公共预算支出 64.3%，完成“三保”变动后预算数的 93.8%。其中，保基本民生支出 22.74 亿元、保工资支出 35.2 亿元、保运转支出 0.7 亿元。在全年财政运转较为困难状况下，我市全力保障“三保”支出，压减一般性支出后，除运转经费支出有所下降，其他“三保”支出基本足额保障。二是着力支持保障和改善民生。全市教育支出完成 22.5 亿元，增长 0.3%，完成教育支出“两个只增不减”任务，推进龙山中学新校区、行政新区幼儿园、市二职教学楼、新安职校教学楼等项目建设，持续攻坚教育补短；全市社会保障支出完成 18.76 亿元，占一般公共预算支出的 20.6%，保障低保、五保、孤儿供养等困难群众基本生活，扎实做好退役军人安置和服务工作；全市卫生健康支出完成 13.52 亿元，占一般公共预算支出的 14.8%，20 个镇卫生院和社区卫生服务中心 100%达到国家“优质服务基层行”基本标准以上，卫生健康事业取得新进步，深汕中心医院合作共建医院揭牌成立，县域医共体建设省级评价均达到紧密型标准；全市农林水支出完成 11.54 亿元，统筹整合涉农资金、驻镇帮镇扶村资金、债券资金等，持续完善财政支农政策体系，巩固脱贫攻坚成果，有力推进乡村全面振兴，助力“百千万工程”和“绿美广东”建设，三是支持办好省、市、县三级十件民生实事。2024 年全市投入省十件民生实事 1.47 亿元，完成预算的 119.95%；投入汕尾市十件民生实事 7.85 亿元，完成预算的 112.94%；投入本级十件民生实事 7.70 亿元，完成预

算的 111.5%，着力解决人民群众急难愁盼的问题，努力提高人们生活品质。

3. 规范债券资金管理，积极防范债务风险。2024 年，财政出台了《陆丰市地方政府专项债券项目债券存续期管理暂行办法（试行）》（陆财字〔2024〕57 号），聚焦规范专项债券收支预算编制，提高保障专项债券本息偿付能力，进一步建立健全专项债资金还本付息机制，我市通过多种途径清缴上解债券利息共 74458 万元，其中：2023 年度债券利息 32875 万元、2024 年度应缴债券利息 41583 万元，债券资金应付本息已全部清缴完毕。2024 年，经上级部门审核通过专项债项目共 85 个，一般债项目 15 个，债券申报金额 75.25 亿元，上级下达我市三批新增债券额度共 22.77 亿元（实际到位 19.15 亿元，上解债券利息 3.62 亿元），其中：新增一般债券 1.8 亿元，新增专项债券 20.97 亿元，共支持我市 40 个重点建设项目，其中：安排支持我市“百千万”清单项目有 20 个，共投入资金 11.39 亿元。截至目前，已实际完成支出 17.8 亿元，支出进度 78.18%，其中：专项债券实际支出 16.42 亿元，支出进度 78.3%，结存债券资金在 2024 年底全额留存在国库账户。

4. 全面实施控支节支，提升财政管理水平。深入贯彻落实党的二十届三中全会精神，全面把握深化财税体制改革重点工作任务。一是落实落细党政机关习惯过紧日子要求。连续发布《陆丰市人民政府办公室关于印发陆丰市防范和化解财政风险工作方

案的通知》（陆府办〔2024〕25号）、《陆丰市人民政府办公室印发关于进一步厉行节约 坚持“过紧日子”十四条措施的通知》（陆府办〔2024〕22号）等文件，优化财政支出结构，全面控支节支，严控运转性经费、政府购买服务等一般性支出，努力降低行政运行成本。二是继续深化和细化部门预算、国库集中收付、政府采购、财政评审等各项改革，做到支出有标准、拨付有流程、操作有规范、分配有依据、查找有线索。三是增强财政可持续性，出台多项内部控制制度，加强财政管理和财经纪律执行情况的考核评估，切实规范财政收支管理，保障财政有序运转。进一步严肃财经纪律，聚焦财政收支、国库管理、债券资金使用、专项资金支出等重点领域，加强财会监督力度，有效防范化解风险隐患。

二、2025年预算草案

2025年是“十四五”规划收官之年，做好预算编制和财政工作意义重大。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会和中央经济工作会议精神，贯彻落实省委十三届六次全会暨省委经济工作会议精神和省委“1310”具体部署，认真落实陆丰市委十四届八次全会暨市委经济工作会议要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，强化财政资源和预算统筹，持续推进财源建设工作，增强财政可持续发展；以编制“零基预算”为契机，保持高强度的支出压减态势，强化预算约束和绩效管理，坚决落实习惯过紧日子要求，防范化解地方政府债务等重大风险；

重点谋划土地储备专项债券项目，提升财政资源配置效率和使用效益，为城市建设和发展提供有力的资源保障；落实惠民举措，加大力度保障和改善民生，扎实保障“三保”支出，为奋力推进中国式现代化陆丰实践做好财政保障。

（一）2025 年一般公共预算草案。

2025 年本级一般公共预算收入计划为 153495 万元，比上年增加 7309 万元，增长 5%。其中：税收收入 58000 万元，增长 12.4%，税收占比 37.8%；非税收入 95495 万元，增长 1%。加上上级补助收入 640148 万元（其中：可支配财力补助 249779 万元）、调入基金收入 45000 万元、调入国有资本收益 7000 万元、统筹收回存量资金 60000 万元、债券转贷收入 23500 万元、上年结转收入 14000 万元。全年本级一般公共预算总收入 943438 万元（其中：上级专款类资金 380000 万元），

根据收支平衡原则，剔除不可支配上级专款类资金 394000 万元，2025 年我市相应安排本级一般公共预算总支出 513971 万元，具体安排如下：

1、部门预算支出安排 399979 万元，比上年预算减少 9124 万元，主要压减预算单位部门项目经费 5634 万元、压减综合补助经费 4172 万元。汇总编列政府采购预算计划金额 47138 万元。全市财政供养人员共 31376 人（不含网格员），其中：在职编内人员 21643 人、编外人员 1655 人（对比上年减少 131 人）、离退休人员 8077 人，全市工资福利支出共 369378 万元，其中：编外

人员工资性支出 11028 万元（含绩效奖）。

2、公共预算支出安排 113992 万元，比上年预算减少 11917 万元，主要受本级可支配财力影响，只能满足安排固定性民生项目支出，压减其他项目支出。主要安排：网格员工资经费支出 8182 万元、社会保障固定性支出 24433 万元、医疗卫生固定性支出 6056 万元、城乡公共设施固定性支出 11648 万元、农林水和村级固定性支出 4388 万元、粮油储备支出 2650 万元、一般债券利息支出 5500 万元、预备费 10000 万元、其他支出（含调资准备金）16580 万元等。

3、上解支出和债券还本安排 35467 万元，其中：上解上级支出（固定性）33905 万元、一般债券还本支出 1562 万元。

--2025 年本级一般公共预算支出按功能分类编报，主要项目如下：

1. 一般公共服务支出 59552 万元，下降 9%。安排人员及公用经费等基本支出 47406 万元，其中，收费安排支出 5127 万元。项目支出 12145 万元，主要安排：部门项目经费 5549 万元、税收及非税征收经费 5300 万元、代表联络站和履职经费 500 万元、其他公共服务支出 796 万元。

2. 公共安全支出 43172 万元，下降 18.7%。安排人员及公用经费等基本支出 28337 万元，其中，收费安排支出 426 万元。项目支出 14836 万元，主要是安排禁毒综治保障经费 10000 万元（含网格员工资支出），比上年减少安排 5000 万元；一村一法律

顾问本级配套项目 138 万元。

3. 教育支出 179865 万元，下降 1.6%。安排人员及公用经费等基本支出 171650 万元，其中，收费安排支出 220 万元。项目支出 8215 万元，主要安排：教育事业高质量发展项目资金 3000 万元（用于学校改薄、校舍维修、聘请保安经费等）、教育费附加支出 2000 万元（用于中高考经费、镇级党员培训、教学质量监测等）、全市中小学校补充公用经费 575 万元、原民办代课教师生活困难补助资金 720 万元等。

4. 科学技术支出 1153 元，增长 0.8%。安排人员及公用经费等基本支出 127 万元，项目支出 1026 万元，主要安排是支持科技发展支出 1000 万元（用于纪检监察内网建设经费和政数工可建设等科技支出）。

5. 文化体育与传媒支出 5756 万元，下降 35.6%。安排人员及公用经费等基本支出 2922 万元，其中，收费安排支出 33 万元。项目支出 2834 万元，主要安排：镇域经济高质量奖补资金 2000 万元、创文建设经费 300 万元、电影事业经费 52 万元。

6. 社会保障和就业支出 92289 万元，增长 0.9%。安排人员及公用经费等基本支出 67856 万元，主要是离退休人员工资、在职人员社保费，收费安排支出 48 万元。项目支出 24433 万元，主要安排民生政策性配套资金：义务兵优待金和养老保险经费 1443 万元、残疾人生活津贴和护理补贴 2800 万元、免除殡葬基本费 1031 万元、低保、五保等其他民生项目配套资金 8585 万元。

7. 医疗卫生支出 37034 万元，下降 18.4%。安排人员及公用经费等基本支出 30978 万元，其中，收费安排支出 54 万元。项目支出 6056 万元，主要安排民生项目性资金：公共卫生保障经费（疫情防控）1400 万元、公共卫生配套项目 580 万元、精神障碍监护补助和救治经费 2244 万元等支出，主要减少疫情防控应付资金 1600 万元。

8. 节能环保支出 3014 万元，下降 14%。环保部门完成转隶归属上级管理，主要安排项目支出 3000 万元。安排生活垃圾处理费、各镇（街、场）生活污水污泥处理费、中转站及填埋场渗滤液处理费 3000 万元。

9. 城乡社区管理支出 16020 万元，下降 21.8%。安排人员及公用经费等基本支出 4372 万元，其中，收费安排支出 2704 万元。项目支出 11648 万元，主要安排陆城保洁经费和高铁站保洁运营经费、新能源公交车示范推广应用期运营、重大项目前期投入资金、市政设施和绿化维护、基层社区保障和离任村干部生活补助资金等项目配套资金。减支原因主是是减少安排城乡基础设施建设等项目建设资金 3000 万元。

10. 农林水支出 9211 万元，下降 35.9%。安排人员及公用经费等基本支出 4823 万元，其中，收费安排支出 504 万元。项目支出 4388 万元，主要安排：农村基层组织保障和村监委员补贴配套资金 1893 万元、政策性农业保险补贴资金（含水稻保险）540 万元、乡村振兴建设配套资金（百千万工作经费、绿美工程配套

资金) 500 万元等。

11. 交通运输支出 6939 万元, 下降 29.8%。安排人员及公用经费等基本支出 3809 万元, 其中, 收费安排支出 60 万元。项目支出 3130 万元, 主要安排: 国省道公路建设配套资金 1000 万元、公路养护和安全防护资金 600 万元。减支原因主要是减少安排铁路融资应付本息 1500 万元。

12. 资源勘探信息等支出 323 万元, 下降 38.4%。安排人员及公用经费等基本支出 199 万元。主要安排: 工业发展支持资金 100 万元。

13. 自然资源海洋气象等支出 3360 万元, 下降 15%。安排人员及公用经费等基本支出 2809 万元, 其中, 收费安排支出 1236 万元。项目支出 551 万元, 主要安排: 安排自然资源管理公共支出 500 万元、气象管理经费 40 万元等。减支原因主要是减少安排自然资源土地开发和管理支出 500 万元。

14. 住房保障支出 18191 万元, 下降 2.6%。安排住房公积金基本支出 17791 万元。项目支出 400 万元, 主要安排是保障性住房和危房改造配套资金 400 万元, 较上年减少安排 600 万元。

15. 粮油物资储备支出 2650 万元, 下降 1.9%。安排项目支出 2650 万元, 主要是安排地储粮油利息费用补贴项目支出 2600 万元、粮食考核配套支出 50 万元, 较上年减少安排 50 万元。

16. 灾害防治及应急管理支出 2717 万元, 增长 0%。安排人员及公用经费等基本支出 1786 万元, 收费安排支出 90 万元。项

目支出 932 万元，主要安排灾害防治及应急资金 500 万元。

17. 债务付息及发行费支出 5500 万元，增长 27.9%。按一般债券余额 201404 万元和今年债券发行费用计算。

18. 其他支出 16604 万元，增长 240%。安排收费安排支出 24 万元，项目支出 16580 万元，主要安排：调资准备金 15000 万元、预安排困难补助公共支出 1500 万元、其他预算单位经费 80 万元等。增支原因主要是增加安排预留调资准备金 12000 万元。

（二）2025 年政府性基金预算草案

2025 年本级政府性基金收入计划 166318 万元，其中，土地使用权出让收入 160198 万元，比上年收入增加 86345 万元，增长 117%。加专项债券资金 252000 万元（其中：专项债券 250000 万元、再融资债券 2000 万元）、上级补助收入 3112 万元、上年结转收入 3506 万元，政府性基金预算总收入 424936 万元。

2025 年本级政府性基金支出计划 377936 万元，其中：土地储备和基础设施建设资金 67955 万元、专项债券支出 250000 万元、专项债券付息支出 41000 万。调出资金 45000 万元（调入一般公共预算），专项债还本支出 2000 万元，政府性基金总支出 424936 万元。

（三）2025 年国有资本经营预算草案

2025 年，我市国有资本经营预算收入计划 7537 万元，其中：林业碳汇收入 7000 万元。加上级补助收入 26 万元，上年结转收入 56 万元，国有资本经营预算总收入 7619 万元。按照量入为出、

收支平衡的原则，安排国有资本经营支出 619 万元，调出资金 7000 万元（调入一般公共预算）。

（四）2025 年社会保险基金预算草案

2025 年，我市社会保险基金预算收入计划 47332 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 46285 万元、利息收入 244 万元、转移支付收入 803 万元，上年结转 36373 万元，社会保险基金预算总收入 83705 万元。全年社会保险基金预算支出计划 47093 万元，收支相抵，预计年终结余 36612 万元。

（五）政府性债券申报发行情况

我市申报 2025 年三大类债券资金（第一批次），其中，一般债券 22 个项目 12.49 亿元、专项债券 94 个项目 70.76 亿元、土地储备债券 42 个项目 22.3 亿元。现上级已下达我市政府性债券提前批额度 10.7 亿元，其中：一般债券额度 7000 万元、专项债券额度 10 亿元。我市已于 1 月份发行提前批债券资金 4.15 亿元，其中：一般债券 7000 万元、专项债券 3.45 亿元，2 月发行土地储备债券 2 个项目（收回存量土地）2100 万元，计划于 3 月发行专项债券 3.25 亿元；剩余 3.09 亿元专项债额度将根据我市第一批上报省级“自审自发”专项债券申报通过情况，再研究制定详细安排计划。

三、完成 2025 年预算目标的主要措施

2025 年是“十四五”规划收官之年，我市将进一步围绕“做实做强西承东联桥头堡、全力打造东海岸重要支点”的全新发展

定位，认真落实省委“1310”具体部署和汕尾市委党建引领“三六九”工程，坚持稳中求进，落实国家更加积极的财政政策提质增效，优化财政支出结构，兜牢基层“三保”底线，更好发挥财政职能作用，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，为推进中国式现代化的陆丰实践提供坚实的财力保障和财政支撑。

（一）持续推进财源建设工作。目前，我市已出台《陆丰市2025年度财源收入目标实施工作方案》。正在加快出台《陆丰市财源收入共谋共推共享奖补办法》，构建我市财源建设新格局，凝心聚力抓好财源建设工作，精心谋划新年度的财源收入目标，明确重点财源收入项目，科学合理地制定重点财源收入目标，全力组织政府非税收入，扎实做好护税协税工作，全力以赴完成年度预算收入目标，进一步强化财政资源和预算的统筹协调能力，计划从政府性基金和国有资本经营等收入调入5.2亿元（其中：政府性基金调入4.5亿元、国有资本经营收入调入0.7亿元）。依托行政权力、政府信用、国有资源资产所获取的收入全部纳入政府预算管理范畴，切实做好政府资源资产的开发利用文章，通过盘活变现政府存量资源资产，努力实现海砂、石场等矿业权出让收益以及污水处理厂、墓园、油站、分散式风电等政府特许经营权出让收益的大幅增长；密切关注我市土地使用权出让的动态变化情况，结合全域土地整治工作，重点抓好自然资源部门非税收入，特别是核电3、4号机组等大宗土地出让金收入以及耕地

（水田）指标交易收入等的跟踪管理工作，推动自然资源部门收入实现显著增长；督促相关部门做好市城乡供水公司股权出让工作，争取成功实现股权出让收入，从而进一步缓解我市财政收支紧张的矛盾局面，为财政的稳定运行提供有力支撑。

（二）严格控支落实过“紧日子”措施。今年预算编制落实国家财税体制改革措施，全面实施“零基预算”改革，强调“以收定支、量入为出”，提高财政资金预算安排的科学性和合理性。2025 年部门预算项目支出在上年压减 20%基础上，再压减支出安排 10%。今年部门预算项目共安排资金 1.45 亿元，比上年压减 0.57 亿元，压减率为 28%。其中部门预算压减超过 10%的单位有 59 个，部门预算压减超过 20%的单位有 38 个。公共预算支出安排 11.4 亿元，比上年预算减少 1.19 亿元，剔除今年安排预备费 1 亿元、调资准备金 1.5 亿元后，实际安排公共预算只安排 8.9 亿元，对比上年预算压减 3.63 亿元，压减率接近三成。今年预算安排受我市财力总量限制，提倡树立党政机关习惯性过紧日子理念，从严从紧控制一般性支出，在已有压减基础上进一步削减运转项目经费和发展性项目支出，将有限的财力用在刀刃上，腾出资金强化“三保”保障和我市重点工作任务财政支撑。

（三）强化“三保”和刚性民生保障。一是始终坚持将“三保”摆在财政工作的最优先位置。严格按照国标、省标保障标准，对“三保”支出足额安排，我市 2025 年安排“三保”预算支出 64.43 亿元，其中：“保基本民生” 28.14 亿元，“保工资” 35.72

亿元，“保运转”0.57亿元。坚持“三保”支出优先顺序，重点保障工资发放的资金需求，严格落实汕尾市相关提级管理方案和细则，按照“先三保、后其他”的顺序安排支出。二是全力强化民生保障，增进民生福祉。本级安排地方教育支出17.99亿元，支持落实义务教育公用经费、职业教育免学费补助和国家助学金、改薄提升推动教育高质量发展；安排禁毒综治专项经费1亿元，落实基层公共服务管理机制和提升社会治理水平；安排社会保障支出9.23亿元，持续落实各类底线民生配套资金、提高义务兵优待标准、保障全市社会保险基金缴交资金；安排医疗卫生支出3.7亿元，落实公共卫生保障经费和配套资金，突出抓好优质医疗保障。

（四）健全财政科学管理机制。根据汕尾市政府主要领导到我市开展财政运行调研提出的要求，为更好地发挥财政职能作用，提高财政资金使用效益，进一步防范化解财政风险，我市将全面推进健全财政科学管理机制。一是精准编制预算。全面深入地落实零基预算的编制原则，取消支出基数，打破预算安排和资金分配的基数依赖，所有预算支出以零为基点，以政府可用财力为基础，健全应保尽保、该省尽省、有保有压、讲求绩效的预算安排机制，提高预算编制的准确性和科学性。二是强化绩效导向。不断完善绩效评价管理机制，以预算资金的支出使用管理为主线，以预算项目为载体，将绩效评价结果与预算安排紧密挂钩，对绩效良好的项目予以优先保障和支持，对绩效不佳的项目减少预算

安排甚至取消，切实强化财政资金使用的绩效导向，提高财政资源的配置效率。三是优化库款调度。建立库款动态监测机制，实时掌握库款余额和变动情况，提前做好资金调度计划；提升库款调度保障能力，确保财政资金的安全和正常运转，避免出现资金链断裂等问题，保障各项财政支出的及时足额支付。四是规范债券管理。加强专项债券资金全链条管理，完善专项债券的收益管理体制，强化政府债券常态化管理，推动地方政府专项债券全流程、穿透式监管，提升地方政府专项债券管理使用水平，增强地方政府专项债券还本付息能力，提高地方政府专项债券资金使用效益，防范地方政府专项债券债务风险。五是严格项目监管。充分发挥投资评审关口前移制度，根据《广东省财政性资金基本建设投资评审管理办法》、《汕尾市财政投资评审管理办法》等文件要求，通过评审优化大力削减无效、低效或虚高的非必要项目支出，投资评审坚持投资估算控制概算，概算控制预算，预算控制决算的原则，实现项目预算评审到项目结算评审的闭环管理，避免出现“半拉子”工程和资金浪费现象。六是盘活存量资金。扎实推进历年上级专项资金整改工作，积极盘活存量资金，建立存量资金定期清理机制，对长期闲置、沉淀的资金进行统筹整合，重新安排用于急需的项目和领域，提高财政资金的使用效率。

各位代表，2025年我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，在市委、市政府的正确领导下，在市人大及其常委会的

监督支持下，围绕“坚定信心、上下联动、攻坚克难、平稳发展”的工作要求，扎实做好财政管理工作，积极发挥财政职能作用，全力以赴完成全年财政预算目标，奋力书写陆丰市高质量发展的实干篇章。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2025年陆丰市一般公共预算收入表

关于2025年陆丰市一般公共预算收入的说明

2. 2025年陆丰市一般公共预算支出表

3. 2025年陆丰市本级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2025年陆丰市本级一般公共预算支出的说明

4. 2025年陆丰市本级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2025年陆丰市本级一般公共预算“三公”经费表

关于2025年陆丰市本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2025年陆丰市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. 2025年陆丰市政府性基金预算收入表

8. 2025年陆丰市政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2025年陆丰市本级政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2025年陆丰市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. 2025年陆丰市国有资本经营预算收入表

12. 2025年陆丰市国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2025年陆丰市本级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

14. 2025年陆丰市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. 2025年陆丰市社会保险基金预算收入表

16. 2025年陆丰市社会保险基金预算支出表

17. 2025年陆丰市社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2024年陆丰市地方政府一般债务余额情况表

19. 2024年陆丰市地方政府专项债务余额情况表

20. 陆丰市地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 陆丰市地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2024年陆丰市地方政府债务限额及余额情况表

23. 2024年陆丰市新增债务限额安排情况表

24. 2024年陆丰市新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2024年陆丰市新增专项债券项目明细情况表

26. 2025年陆丰市地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2025年陆丰市提前下达新增债务限额安排情况表

2025年陆丰市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	153,495.00
（一）税收收入	58,000.00
增值税	15,480.00
企业所得税	7,110.00
个人所得税	1,360.00
资源税	80.00
房产税	4,530.00
印花税	1,810.00
城市维护建设税	5,680.00
城镇土地使用税	2,140.00
土地增值税	4,840.00
车船税	2,080.00
环保税	300.00
耕地占用税	6,000.00
契税	6,590.00
（二）非税收入	95,495.00
专项收入	3,990.00
行政事业性收费收入	10,860.00
罚没收入	11,860.00
国有资源（资产）有偿使用收入	54,365.00
其他收入	14,420.00
二、转移性收入	789,943.00
（一）上级补助收入	640,148.00
返还性收入	10,181.00
一般性转移支付收入	249,967.00
专项转移支付收入	380,000.00
（二）下级上解收入	0.00
（三）调入资金	52,000.00
调入政府性基金	45,000.00
调入国有资本经营预算资金	7,000.00
（四）收回存量资金统筹收入	60,000.00
（五）结转收入	14,000.00
（六）债务（转贷）收入	23,500.00
（七）动用预算稳定调节基金	295.00
收入总计	943,438.00

备注：本表根据实际预算编制情况编制。

关于2025年陆丰市一般公共预算收入的说明

2025年陆丰市一般公共预算收入预算数为153495万元，比2024年执行数（下同）增加7309万元，增长5%，主要是税收收入比去年增加6388万元、非税收入比去年增加921万元。具体情况如下：

一、税收收入

2025年陆丰市税收收入预算数为58000万元，增加6388万元。

其中：

- （一）增值税预算数为15480万元，增加1661万元。
- （二）企业所得税预算数为7110万元，增加761万元。
- （三）个人所得税预算数为1360万元，增加147万元。
- （四）土地增值税等预算数为4840万元，增加521万元。

二、非税收入

2025年陆丰市非税收入预算数为95495万元，增加921万元。

其中：

- （一）专项收入预算数为3990万元，减少21564万元。
- （二）行政事业性收入预算数为10860万元，减少10574万元。
- （三）罚没收入预算数为11860万元，减少10709万元。
- （四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为54365万元，增加46009万元。

2025年陆丰市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	897,971.00
（一）一般公共服务支出	68,461.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	206.00
（四）公共安全支出	48,122.00
（五）教育支出	243,058.00
（六）科学技术支出	1,653.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	8,167.00
（八）社会保障和就业支出	188,507.00
（九）卫生健康支出	147,494.00
（十）节能环保支出	4,662.00
（十一）城乡社区支出	17,700.00
（十二）农林水支出	88,375.00
（十三）交通运输支出	27,981.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	543.00
（十五）商业服务业等支出	640.00
（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	4,180.00
（十九）住房保障支出	19,543.00
（二十）粮油物资储备支出	2,650.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	3,407.00
（二十二）其他支出	17,122.00
（二十三）债务付息支出	5,500.00
（二十四）债务发行费用支出	0.00
二、转移性支出	33,905.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	33,905.00
（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	10,000.00
四、债务还本支出	1,562.00
支出总计	943,438.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市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	897,971.00
201	一般公共服务支出	68,461.00
20101	人大事务	948.00
2010101	行政运行	460.00
2010102	一般行政管理事务	31.00
2010104	人大会议	138.00
2010106	人大监督	1.00
2010108	代表工作	118.00
2010199	其他人大事务支出	200.00
20102	政协事务	586.00
2010201	行政运行	480.00
2010202	一般行政管理事务	3.00
2010204	政协会议	19.00
2010205	委员视察	4.00
2010206	参政议政	20.00
2010299	其他政协事务支出	60.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	38,402.00
2010301	行政运行	30,000.00
2010302	一般行政管理事务	1,000.00
2010350	事业运行	35.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	7,367.00
20104	发展与改革事务	2,645.00
2010401	行政运行	808.00
2010404	战略规划与实施	12.00
2010406	社会事业发展规划	20.00
2010408	物价管理	5.00
2010499	其他发展与改革事务支出	1,800.00
20105	统计信息事务	533.00
2010501	行政运行	238.00
2010507	专项普查活动	220.00
2010508	统计抽样调查	25.00
2010599	其他统计信息事务支出	50.00
20106	财政事务	2,176.00
2010601	行政运行	1,280.00
2010603	机关服务	16.00
2010607	信息化建设	120.00
2010608	财政委托业务支出	260.00
2010699	其他财政事务支出	500.00
20107	税收事务	3,500.00

功能编码	功能分类	预算数
2010799	其他税收事务支出	3,500.00
20108	审计事务	528.00
2010801	行政运行	430.00
2010802	一般行政管理事务	8.00
2010804	审计业务	35.00
2010899	其他审计事务支出	55.00
20111	纪检监察事务	2,640.00
2011101	行政运行	2,000.00
2011102	一般行政管理事务	45.00
2011104	大案要案查处	120.00
2011105	派驻派出机构	25.00
2011199	其他纪检监察事务支出	450.00
20113	商贸事务	840.00
2011301	行政运行	600.00
2011308	招商引资	90.00
2011399	其他商贸事务支出	150.00
20114	知识产权事务	40.00
2011405	知识产权战略和规划	40.00
20126	档案事务	210.00
2012601	行政运行	190.00
2012604	档案馆	20.00
20129	群众团体事务	816.00
2012901	行政运行	700.00
2012902	一般行政管理事务	2.00
2012906	工会事务	14.00
2012999	其他群众团体事务支出	100.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1,270.00
2013101	行政运行	910.00
2013102	一般行政管理事务	60.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	300.00
20132	组织事务	845.00
2013201	行政运行	500.00
2013202	一般行政管理事务	25.00
2013299	其他组织事务支出	320.00
20133	宣传事务	872.00
2013301	行政运行	350.00
2013304	宣传管理	42.00
2013399	其他宣传事务支出	480.00
20134	统战事务	376.00
2013401	行政运行	300.00
2013404	宗教事务	11.00
2013405	华侨事务	20.00
2013499	其他统战事务支出	45.00
20136	其他共产党事务支出	448.00
2013601	行政运行	370.00

功能编码	功能分类	预算数
2013699	其他共产党事务支出	78.00
20137	网信事务	33.00
2013704	信息安全事务	25.00
2013799	其他网信事务支出	8.00
20138	市场监督管理事务	2,418.00
2013801	行政运行	1,580.00
2013805	市场秩序执法	45.00
2013816	食品安全监管	500.00
2013850	事业运行	13.00
2013899	其他市场监督管理事务	280.00
20139	社会工作事务	24.00
2013901	行政运行	24.00
20140	信访事务	520.00
2014050	事业运行	490.00
2014099	其他信访事务支出	30.00
20199	其他一般公共服务支出	7,791.00
2019999	其他一般公共服务支出	7,791.00
203	国防支出	206.00
204	公共安全支出	48,122.00
20401	武装警察部队	295.00
20402	公安	41,908.00
20404	检察	286.00
20405	法院	708.00
20406	司法	1,101.00
20499	其他公共安全支出	3,824.00
2049999	其他公共安全支出	3,824.00
205	教育支出	243,058.00
20501	教育管理事务	5,308.00
2050101	行政运行	4,968.00
2050102	一般行政管理事务	113.00
2050199	其他教育管理事务支出	227.00
20502	普通教育	203,063.00
2050201	学前教育	4,379.00
2050202	小学教育	87,482.00
2050203	初中教育	51,083.00
2050204	高中教育	32,893.00
2050299	其他普通教育支出	27,226.00
20503	职业教育	8,409.00
2050302	中等职业教育	7,537.00
2050303	技校教育	870.00
2050399	其他职业教育支出	2.00
20504	成人教育	41.00
2050499	其他成人教育支出	41.00
20505	广播电视教育	291.00
2050501	广播电视学校	291.00
20507	特殊教育	1,781.00

功能编码	功能分类	预算数
2050701	特殊学校教育	1,781.00
20508	进修及培训	672.00
2050801	教师进修	112.00
2050802	干部教育	557.00
2050803	培训支出	3.00
20509	教育费附加安排的支出	1,017.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,017.00
20599	其他教育支出	22,476.00
2059999	其他教育支出	22,476.00
206	科学技术支出	1,653.00
20601	科学技术管理事务	110.00
2060101	行政运行	110.00
20604	技术与研究开发	300.00
2060404	科技成果转化与扩散	100.00
2060499	其他技术与研究开发支出	200.00
20605	科技条件与服务	100.00
2060599	其他科技条件与服务支出	100.00
20606	社会科学	5.00
2060602	社会科学研究	5.00
20607	科学技术普及	21.00
2060702	科普活动	20.00
2060799	其他科学技术普及支出	1.00
20699	其他科学技术支出	1,117.00
2069999	其他科学技术支出	1,117.00
207	文化旅游体育与传媒支出	8,167.00
20701	文化和旅游	4,768.00
2070101	行政运行	843.00
2070104	图书馆	300.00
2070107	艺术表演团体	980.00
2070108	文化活动	220.00
2070109	群众文化	340.00
2070112	文化和旅游市场管理	5.00
2070199	其他文化和旅游支出	2,080.00
20702	文物	184.00
2070204	文物保护	24.00
2070205	博物馆	160.00
20703	体育	107.00
2070307	体育场馆	7.00
2070308	群众体育	100.00
20706	新闻出版电影	50.00
2070607	电影	50.00
20708	广播电视	1,305.00
2070801	行政运行	940.00
2070808	广播电视事务	300.00
2070899	其他广播电视支出	65.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1,753.00

功能编码	功能分类	预算数
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1,753.00
208	社会保障和就业支出	188,507.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,847.00
2080101	行政运行	681.00
2080102	一般行政管理事务	1.00
2080106	就业管理事务	290.00
2080109	社会保险经办机构	400.00
2080116	引进人才费用	395.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	80.00
20802	民政管理事务	778.00
2080201	行政运行	540.00
2080299	其他民政管理事务支出	238.00
20805	行政事业单位养老支出	63,458.00
2080501	行政单位离退休	9,126.00
2080502	事业单位离退休	18,148.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24,123.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12,061.00
20807	就业补助	625.00
2080711	就业见习补贴	25.00
2080799	其他就业补助支出	600.00
20808	抚恤	5,904.00
2080801	死亡抚恤	1,525.00
2080805	义务兵优待	609.00
2080808	褒扬纪念	40.00
2080899	其他优抚支出	3,730.00
20809	退役安置	873.00
2080901	退役士兵安置	580.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	135.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	5.00
2080904	退役士兵管理教育	28.00
2080905	军队转业干部安置	85.00
2080999	其他退役安置支出	40.00
20810	社会福利	2,322.00
2081001	儿童福利	1,722.00
2081002	老年福利	100.00
2081004	殡葬	100.00
2081005	社会福利事业单位	200.00
2081006	养老服务	100.00
2081099	其他社会福利支出	100.00
20811	残疾人事业	8,941.00
2081101	行政运行	151.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	8,690.00
2081199	其他残疾人事业支出	100.00
20819	最低生活保障	15,932.00
2081901	城市最低生活保障金支出	4,106.00
2081902	农村最低生活保障金支出	11,826.00

功能编码	功能分类	预算数
20820	临时救助	1,770.00
2082001	临时救助支出	1,289.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	481.00
20821	特困人员救助供养	8,300.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	1,457.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	6,843.00
20825	其他生活救助	500.00
2082502	其他农村生活救助	500.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	37,785.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	400.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	37,385.00
20828	退役军人管理事务	660.00
2082801	行政运行	500.00
2082804	拥军优属	100.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	60.00
20899	其他社会保障和就业支出	38,812.00
2089999	其他社会保障和就业支出	38,812.00
210	卫生健康支出	147,494.00
21001	卫生健康管理事务	1,028.00
2100101	行政运行	708.00
2100102	一般行政管理事务	120.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	200.00
21002	公立医院	1,784.00
2100201	综合医院	1,140.00
2100202	中医（民族）医院	644.00
21003	基层医疗卫生机构	14,600.00
2100301	城市社区卫生机构	1,400.00
2100302	乡镇卫生院	12,300.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	900.00
21004	公共卫生	14,564.00
2100401	疾病预防控制机构	1,400.00
2100402	卫生监督机构	24.00
2100403	妇幼保健机构	1,580.00
2100407	其他专业公共卫生机构	220.00
2100408	基本公共卫生服务	7,200.00
2100409	重大公共卫生服务	140.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	800.00
2100499	其他公共卫生支出	3,200.00
21007	计划生育事务	217.00
2100717	计划生育服务	17.00
2100799	其他计划生育事务支出	200.00
21011	行政事业单位医疗	11,370.00
2101101	行政单位医疗	3,500.00
2101102	事业单位医疗	7,800.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	70.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	73,000.00

功能编码	功能分类	预算数
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	73,000.00
21013	医疗救助	12,806.00
2101301	城乡医疗救助	12,756.00
2101399	其他医疗救助支出	50.00
21014	优抚对象医疗	480.00
2101401	优抚对象医疗补助	480.00
21015	医疗保障管理事务	576.00
2101501	行政运行	410.00
2101505	医疗保障政策管理	10.00
2101506	医疗保障经办事务	6.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	150.00
21017	中医药事务	200.00
2101799	其他中医药事务支出	200.00
21099	其他卫生健康支出	16,869.00
2109999	其他卫生健康支出	16,869.00
211	节能环保支出	4,662.00
21101	环境保护管理事务	37.00
2110101	行政运行	8.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	29.00
21103	污染防治	1,492.00
2110302	水体	882.00
2110304	固体废弃物与化学品	374.00
2110399	其他污染防治支出	236.00
21104	自然生态保护	2,442.00
2110402	农村环境保护	2,442.00
21105	森林保护修复	58.00
2110599	其他森林保护修复支出	58.00
21110	能源节约利用	132.00
2111001	能源节约利用	132.00
21111	污染减排	118.00
2111104	清洁生产专项支出	118.00
21199	其他节能环保支出	383.00
2119999	其他节能环保支出	383.00
212	城乡社区支出	17,700.00
21201	城乡社区管理事务	3,500.00
2120101	行政运行	3,400.00
2120104	城管执法	10.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	90.00
21203	城乡社区公共设施	7,000.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	7,000.00
21205	城乡社区环境卫生	4,520.00
2120501	城乡社区环境卫生	4,520.00
21299	其他城乡社区支出	2,680.00
2129999	其他城乡社区支出	2,680.00
213	农林水支出	88,375.00
21301	农业农村	34,628.00

功能编码	功能分类	预算数
2130101	行政运行	1,680.00
2130104	事业运行	646.00
2130106	科技转化与推广服务	45.00
2130108	病虫害控制	240.00
2130109	农产品质量安全	300.00
2130110	执法监管	28.00
2130112	行业业务管理	20.00
2130119	防灾减灾	350.00
2130120	稳定农民收入补贴	50.00
2130122	农业生产发展	4,100.00
2130124	农村合作经济	1,680.00
2130135	农业生态资源保护	140.00
2130142	乡村道路建设	1,420.00
2130148	渔业发展	9,000.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	6.00
2130153	耕地建设与利用	8,290.00
2130199	其他农业农村支出	6,633.00
21302	林业和草原	5,090.00
2130201	行政运行	345.00
2130205	森林资源培育	1,780.00
2130209	森林生态效益补偿	2,620.00
2130212	湿地保护	5.00
2130234	林业草原防灾减灾	20.00
2130299	其他林业和草原支出	320.00
21303	水利	8,820.00
2130301	行政运行	470.00
2130305	水利工程建设	7,196.00
2130306	水利工程运行与维护	800.00
2130308	水利前期工作	6.00
2130311	水资源节约管理与保护	15.00
2130314	防汛	150.00
2130315	抗旱	20.00
2130319	江河湖库水系综合整治	1.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	152.00
2130399	其他水利支出	10.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	22,300.00
2130504	农村基础设施建设	3,000.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	19,300.00
21307	农村综合改革	15,975.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	25.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	15,800.00
2130706	对村集体经济组织的补助	30.00
2130799	其他农村综合改革支出	120.00
21308	普惠金融发展支出	80.00
2130803	农业保险保费补贴	80.00
21399	其他农林水支出	1,482.00

功能编码	功能分类	预算数
2139999	其他农林水支出	1,482.00
214	交通运输支出	27,981.00
21401	公路水路运输	25,570.00
2140101	行政运行	3,960.00
2140104	公路建设	19,980.00
2140106	公路养护	550.00
2140109	交通运输信息化建设	160.00
2140112	公路运输管理	240.00
2140199	其他公路水路运输支出	680.00
21402	铁路运输	561.00
2140299	其他铁路运输支出	561.00
21499	其他交通运输支出	1,850.00
2149901	公共交通运营补助	1,100.00
2149999	其他交通运输支出	750.00
215	资源勘探工业信息等支出	543.00
21507	国有资产监管	280.00
2150701	行政运行	180.00
2150799	其他国有资产监管支出	100.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	43.00
2150805	中小企业发展专项	20.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	23.00
21599	其他资源勘探工业信息等支出	220.00
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	220.00
216	商业服务业等支出	640.00
21602	商业流通事务	575.00
2160201	行政运行	380.00
2160250	事业运行	160.00
2160299	其他商业流通事务支出	35.00
21606	涉外发展服务支出	5.00
2160699	其他涉外发展服务支出	5.00
21699	其他商业服务业等支出	60.00
2169999	其他商业服务业等支出	60.00
220	自然资源海洋气象等支出	4,180.00
22001	自然资源事务	3,955.00
2200101	行政运行	3,210.00
2200104	自然资源规划及管理	270.00
2200106	自然资源利用与保护	280.00
2200109	自然资源调查与确权登记	122.00
2200113	地质矿产资源与环境调查	18.00
2200199	其他自然资源事务支出	55.00
22005	气象事务	225.00
2200504	气象事业机构	190.00
2200510	气象装备保障维护	35.00
221	住房保障支出	19,543.00
22101	保障性安居工程支出	1,751.00
2210105	农村危房改造	100.00

功能编码	功能分类	预算数
2210108	老旧小区改造	1.00
2210199	其他保障性安居工程支出	1,650.00
22102	住房改革支出	17,792.00
2210201	住房公积金	17,792.00
222	粮油物资储备支出	2,650.00
22201	粮油物资事务	2,650.00
2220115	粮食风险基金	2,650.00
224	灾害防治及应急管理支出	3,407.00
22401	应急管理事务	2,032.00
2240101	行政运行	1,688.00
2240106	安全监管	5.00
2240109	应急管理	40.00
2240199	其他应急管理支出	299.00
22402	消防救援事务	664.00
2240201	行政运行	530.00
2240204	消防应急救援	61.00
2240299	其他消防救援事务支出	73.00
22406	自然灾害防治	631.00
2240601	地质灾害防治	631.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	80.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	80.00
229	其他支出	17,122.00
22999	其他支出	17,122.00
2299999	其他支出	17,122.00
232	债务付息支出	5,500.00
23203	地方政府一般债务付息支出	5,500.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	5,500.00

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

关于2025年陆丰市本级一般公共预算支出的说明

1. 2025年一般公共服务支出预算68,461.00万元，比上年减少1,051万元，下降1.5%。主要原因：转移支付资金比去年增加4584万元、人员及公用经费等基本支出比去年减少2719万元、部门和公共项目比去年减少3156万元。

2. 2025年国防支出预算206.00万元，比上年增加45万元，增长28%。主要原因：上年结转金额比去年增加52万元。

3. 2025年公共安全支出预算48,122.00万元，比上年减少9,968万元，下降17.2%。主要原因：部门和公共项目比去年安排减少8475万元。

4. 2025年教育支出预算243,058.00万元，比上年增加51万元，增长0%。主要原因：教育基本支出比上年增加2146万元，部门和公共项目比上年减少5100万元。

5. 2025年科学技术支出预算1,653.00万元，比上年减少1,416万元，下降46.1%。主要原因：上年结转金额比去年减少1520万元。

6. 2025年文化旅游体育与传媒支出预算8,167.00万元，比上年减少2,166万元，下降21%。主要原因：部门和公共项目比去年安排减少3135万元。

7. 2025年社会保障和就业支出预算188,507.00万元，比上年增加10,049万元，增长5.6%。主要原因：社会保障和就业转移支付资金比去年增加9289万元。

8. 2025年卫生健康支出预算147,494.00万元，比上年增加

6,927万元，增长4.9%。主要原因：上年结转金额比去年增多1667万元。

9. 2025年节能环保支出预算4,662.00万元，比上年减少529万元，下降10.2%。主要原因：节能环保配套支出比去年减少500万元。

10. 2025年城乡社区支出预算17,700.00万元，比上年减少4,135万元，下降18.9%。主要原因：城乡基础设施建设等项目建设资金比去年减少3000万元。

11. 2025年农林水支出预算88,375.00万元，比上年减少19,874万元，下降18.4%。主要原因：上年结转金额比去年减少40423万元。

12. 2025年交通运输支出预算27,981.00万元，比上年减少6,657万元，下降19.2%。主要原因：上年结转金额比去年减少7016万元。

13. 2025年资源勘探工业信息等支出预算543.00万元，比上年减少222万元，下降29%。主要原因：工业发展支持资金比去年减少200万元。

14. 2025年商业服务业等支出预算640.00万元，比上年减少232万元，下降26.6%。主要原因：支持商业、供销发展支出比去年减少200万元。

15. 2025年自然资源海洋气象等支出预算4,180.00万元，比上年减少794万元，下降16%。主要原因：自然资源土地开发和管理支出比去年减少500万元。

16. 2025年住房保障支出预算19,543.00万元，比上年增加675万元，增长3.6%。主要原因：上年结转金额比去年增加559万元。

17. 2025年粮油物资储备支出预算2,650.00万元，比上年减少50万元，下降1.9%。主要原因：粮食应急体系建设、质量检测和考核等工作经费比去年减少50万元。

18. 2025年灾害防治及应急管理支出预算3,407.00万元，比上年增加555万元，增长19.5%。主要原因：上级下达转移支付资金比去年增加601万元。

19. 2025年其他支出预算17,122.00万元，比上年增加12,237万元，增长250.5%。主要原因：安排调资准备金比去年增加12000万元。

20. 2025年债务付息支出预算5,500.00万元，比上年增加1,240万元，增长29.1%。主要原因：债务付息支出增加1240万元。

备注：无

2025年陆丰市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	385,489.02
501	机关工资福利支出	99,280.57
50101	工资奖金津补贴	61,709.60
50102	社会保障缴费	11,482.41
50103	住房公积金	4,266.22
50199	其他工资福利支出	21,822.34
502	机关商品和服务支出	9,449.13
50201	办公经费	5,531.91
50202	会议费	33.90
50203	培训费	0.40
50204	专用材料购置费	150.00
50205	委托业务费	175.87
50206	公务接待费	41.15
50208	公务用车运行维护费	766.00
50209	维修（护）费	135.79
50299	其他商品和服务支出	2,614.11
503	机关资本性支出	286.05
50306	设备购置	286.05
504	机关资本性支出（基本建设）	44.72
50403	公务用车购置	35.00
50404	设备购置	9.72
505	对事业单位经常性补助	247,899.06
50501	工资福利支出	246,161.37
50502	商品和服务支出	1,737.69
506	对事业单位资本性补助	158.00
50601	资本性支出	154.80
50602	资本性支出（基本建设）	3.20
509	对个人和家庭的补助	28,371.49
50901	社会福利和救助	0.72
50905	离退休费	27,273.55
50999	其他对个人和家庭的补助	1,097.22

备注：无。

2025年陆丰市本级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1,201.00
其中：（一）因公出国（境）费用	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	801.00
1. 公务用车购置	35.00
2. 公务用车运行维护费	766.00
（三）公务接待费	400.00

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

关于2025年陆丰市本级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2025年本级财政拨款安排“三公”经费1201万元，比上年减少143万元，原因是公务用车购置及运行维护支出比去年减少43万元，公务接待费比去年减少100万元。其中：因公出国（境）支出0万元，比上年增加0万元，原因是较上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护支出801万元（公务用车购置费35万元，比上年增加35万元；公务用车运行维护费766万元，比上年减少78万元。）比上年减少43万元，原因是公务用车购置需求增加和运行维护成本减少；公务接待费支出400万元，比上年减少100万元，原因是各部门预算单位公务接待费减少。

2025年陆丰市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	陆丰市	无	无	无
一、返还性支出	10,181.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还收入	335.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还收入	2,580.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还收入	13.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还收入	4,106.00	0.00	0.00	0.00
其他返还性收入	3,147.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	239,598.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付收入	118,473.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金收入	78,557.00	0.00	0.00	0.00
结算补助收入	1,451.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助收入	3,773.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付收入	1,118.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助收入	17,467.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付收入	12,242.00	0.00	0.00	0.00
边境地区转移支付收入	471.00	0.00	0.00	0.00

项目	陆丰市	无	无	无
其他一般性转移支付收入	6,046.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	380,000.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	619.00	0.00	0.00	0.00
公共安全	2,326.00	0.00	0.00	0.00
教育	63,110.00	0.00	0.00	0.00
科学技术	5.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒	440.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业	57,531.00	0.00	0.00	0.00
卫生健康	91,171.00	0.00	0.00	0.00
节能环保	57.00	0.00	0.00	0.00
农林水	78,838.00	0.00	0.00	0.00
交通运输	16,894.00	0.00	0.00	0.00
住房保障	51.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	68,958.00	0.00	0.00	0.00

备注：本表根据实际预算编制情况编制。

2025年陆丰市政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	166,318.00
国有土地使用权出让收入	160,198.00
土地出让价款收入	119,521.00
补缴的土地价款	2,000.00
划拨土地收入	41,495.00
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-2,818.00
彩票公益金收入	1,450.00
福利彩票公益金收入	750.00
体育彩票公益金收入	700.00
城市基础设施配套费收入	1,000.00
污水处理费收入	3,670.00
二、上级补助收入	3,112.00
政府性基金转移支付收入	3,112.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	252,000.00
地方政府专项债务转贷收入	252,000.00
六、上年结转收入	3,506.00
政府性基金预算上年结余收入	3,506.00
收入总计	424,936.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市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	13.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	13.00
二、城乡社区支出	80,595.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	67,955.00
征地和拆迁补偿支出	30,013.00
土地开发支出	5,502.00
农村基础设施建设支出	30,000.00
补助被征地农民支出	500.00
其他土地使用权出让收入安排的支出	1,940.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	400.00
农业土地开发	400.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	3,080.00
城市环境卫生	3,080.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	9,160.00
污水处理设施建设和运营	9,160.00
三、农林水支出	3,918.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	3,837.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	81.00
四、其他支出	252,410.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	250,000.00
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	250,000.00
彩票公益金安排的支出	2,410.00
用于社会福利的彩票公益金支出	1,715.00
用于体育事业的彩票公益金支出	200.00
用于残疾人事业的彩票公益金支出	308.00
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	150.00
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	37.00
七、债务付息支出	41,000.00
八、债务发行费用支出	0.00
九、上解支出	0.00
十、调出资金	45,000.00
十一、债务转贷支出	0.00
十二、债务还本支出	2,000.00
支出总计	424,936.00

备注：本表根据实际预算编制情况编制。

2025年陆丰市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	文化旅游体育与传媒支出	13.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	13.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	13.00
212	城乡社区支出	80,595.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	67,955.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	30,013.00
2120802	土地开发支出	5,502.00
2120804	农村基础设施建设支出	30,000.00
2120805	补助被征地农民支出	500.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,940.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	400.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3,080.00
2121302	城市环境卫生	3,080.00
21214	污水处理费安排的支出	9,160.00
2121401	污水处理设施建设和运营	9,160.00
213	农林水支出	3,918.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	3,837.00
2137201	移民补助	1,441.00
2137202	基础设施建设和经济发展	1,395.00
2137299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	1,001.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	81.00
2137399	其他小型水库移民扶助基金支出	81.00
229	其他支出	252,410.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	250,000.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	250,000.00
22960	彩票公益金安排的支出	2,410.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,715.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	200.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	308.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	150.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	37.00
232	债务付息支出	41,000.00
23204	地方政府专项债务付息支出	41,000.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	41,000.00
	支出总计	377,936.00

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。

2025年陆丰市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	陆丰市	无	无	无
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下政府性基金转移支付，本表为空表。

2025年陆丰市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	7,037.00
股利、股息收入	37.00
产权转让收入	7,000.00
二、转移性收入	526.00
国有资本经营预算转移支付收入	526.00
三、上年结转收入	56.00
收入总计	7,619.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市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	619.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00
（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）国有企业政策性补贴	52.00
国有企业政策性补贴	52.00
（四）其他国有资本经营预算支出	367.00
其他国有资本经营预算支出	367.00
二、转移性支出	7,000.00
（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	7,000.00
支出总计	7,619.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市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	619.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	200.00
22303	国有企业公益性补贴	52.00
2230301	国有企业公益性补贴	52.00
22399	其他国有资本经营预算支出	367.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	367.00
	支出总计	619.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市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	陆丰市	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付，本表为空表。

2025年陆丰市社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	47,332.00
其中：保险费收入	46,285.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	244.00
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	47,332.00
其中：保险费收入	46,285.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	244.00
转移收入	803.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	47,093.00
其中：社会保险待遇支出	47,004.00
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	47,093.00
其中：基本养老金支出	47,004.00
转移支出	89.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2025年陆丰市社会保险基金预算结余表

单位：万元

项目	2025年预算数
本年结余	239.00
累计结余	36,612.00
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）基金年末累计结余	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累计结余	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累计结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	36,612.00
机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	36,612.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2024年陆丰市地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2023年末地方政府一般债务余额实际数	138,990.46
二、2024年末地方政府一般债务限额	206,976.29
三、2024年地方政府一般债务发行（转贷）额	69,880.00
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2024年地方政府一般债券发行（转贷）额	69,880.00
四、2024年地方政府一般债务还本额	3,200.00
五、2024年末地方政府一般债务余额预计执行数	205,670.46

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》，中央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。

2024年陆丰市地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2023年末地方政府专项债务余额实际数	1,097,897.34
二、2024年末地方政府专项债务限额	1,307,669.34
三、2024年地方政府专项债务发行（转贷）额	257,050.00
四、2024年地方政府专项债务还本额	49,680.00
五、2024年末地方政府专项债务余额预计执行数	1,305,267.34

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

陆丰市地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项目	公式	本地区	本级
一、2024年发行（转贷）执行数	A=B+D	326,930.00	0.00
（一）一般债券	B	69,880.00	0.00
其中：再融资债券	C	51,880.00	0.00
（二）专项债券	D	257,050.00	0.00
其中：再融资债券	E	47,350.00	0.00
二、2024年还本执行数	F=G+H	52,880.00	0.00
（一）一般债券	G	3,200.00	0.00
（二）专项债券	H	49,680.00	0.00
三、2024年付息执行数	I=J+K	41,583.35	0.00
（一）一般债券	J	4,214.39	0.00
（二）专项债券	K	37,368.96	0.00
四、2025年还本预算数	L=M+O	3,562.40	0.00
（一）一般债券	M	1,562.40	0.00
（二）专项债券	O	2,000.00	0.00
五、2025年付息预算数	Q=R+S	45,832.82	0.00
（一）一般债券	R	5,468.81	0.00
（二）专项债券	S	40,364.01	0.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

陆丰市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	2024年底余额	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年及以后 年度	偿还资金来源
一般债券	合计	205,670.46	1,562.40	8,820.00	1,119.00	14,620.00	179,549.06	一般公共预算
	新增债券	205,670.46	1,562.40	8,820.00	1,119.00	14,620.00	179,549.06	
	置换债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
专项债券	合计	1,305,267.34	2,000.00	17,700.00	16,120.00	1,000.00	1,268,447.34	政府性基金 预算
	新增债券	1,305,267.34	2,000.00	17,700.00	16,120.00	1,000.00	1,268,447.34	
	置换债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2024年陆丰市地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2024年债务限额			2024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
陆丰市	1,514,645.63	206,976.29	1,307,669.34	1,510,937.80	205,670.46	1,305,267.34

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2024年陆丰市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	
陆丰市	227,700.00	18,000.00	0.00	209,700.00
2023年度30宗小型水库除险加固工程	5,400.00	5,400.00	0.00	0.00
陆丰市乌坎村乡村振兴配套设施建设项目	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
陆丰市长安路、永泰路环境提升项目	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
国道228线甲子至南塘段改建工程	7,600.00	7,600.00	0.00	0.00
陆丰市龙井头等5宗小型水库除险加固工程	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00
陆丰市碣石海工基地（二期）项目	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00
陆丰市高质量推进农村生活污水治理项目	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
陆丰市乡村振兴人居环境提升建设工程	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
陆丰市文化创意产业园片区基础设施项目	6,500.00	0.00	0.00	6,500.00
陆丰市高铁枢纽一体化建设工程	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00
星都经济开发区产业园区基础设施配套工程（二期）	14,500.00	0.00	0.00	14,500.00
陆丰市金厢镇十二岗村乡村振兴配套基础设施建设工程	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
陆丰市螺河至碣石引水工程	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
陆丰市渔港经济区甲子渔港核心区建设工程项目	13,500.00	0.00	0.00	13,500.00
陆丰市金厢渔港建设项目	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
陆丰市碣石海工基地（三期）项目	8,000.00	0.00	0.00	8,000.00
陆丰市高级技工学校新建项目	8,200.00	0.00	0.00	8,200.00

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	
陆丰市第二污水处理厂（一期）工程及配套管网工程	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰市东海镇老旧小区综合改造项目	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
陆丰市冷链物资仓库新建项目	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
陆丰市城东街道至陂洋区域停车设施及道路升级改造工程	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
陆丰市陆城供水管网扩建和改造工程	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰市碣石渔港建设及基础设施配套工程项目	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00
陆丰市东海镇乌坎渔港建设工程项目	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
陆丰市螺河(陆丰段)流域水环境综合整治工程	4,300.00	0.00	0.00	4,300.00
陆丰市乌坎河流域河道综合治理工程	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
陆丰市南塘镇人居环境基础设施建设工程	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰市城东镇农村产业基础设施提升项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰市八万河水环境综合整治工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
陆丰市职业技术学校等3所职校实训配套设施及碣石新安职业技术学校教学楼建设工程项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰市城区雨污分流及排水系统整治工程项目	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
陆丰市三甲地区工业园区基础设施项目	3,700.00	0.00	0.00	3,700.00
陆丰市预制菜产业园建设项目	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
陆丰东海经济开发区碣石产业园（一期）建设项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
陆丰市碣石大桥桥闸重建工程	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00

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	
陆丰市甲子镇综合管网及配套设施提升改造项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
陆丰市乡村振兴共同富裕示范带建设工程	27,500.00	0.00	0.00	27,500.00
陆丰市第四人民医院（陆丰市精神病院）建设项目	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
陆丰东海经济开发区产业园区二期基础设施配套建设项目	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
陆丰市乌坎滨海旅游环境综合整治项目	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2024年陆丰市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	227,700.00	100.00%
一、基础设施建设	7,600.00	3.34%
（一）铁路	7,600.00	100.00%
（二）公路	0.00	0.00%
（三）机场	0.00	0.00%
（四）水运	0.00	0.00%
（五）城市轨道交通	0.00	0.00%
（六）城市停车场	0.00	0.00%
（七）综合交通枢纽	0.00	0.00%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	129,200.00	56.74%
四、生态环保	0.00	0.00%
五、社会事业	81,900.00	35.97%
（一）卫生健康	2,500.00	305.00%
（二）教育	10,200.00	12.45%
（三）养老托育	0.00	0.00%
（四）文化旅游	0.00	0.00%
（五）其他社会事业	69,200.00	84.49%
六、城乡冷链等物流基础设施	3,000.00	1.31%
七、市政和产业园区基础设施	0.00	0.00%
八、保障性安居工程	6,000.00	2.64%
（一）城镇老旧小区改造	0.00	0.00%
（二）保障性租赁住房	6,000.00	100.00%
（三）棚户区改造	0.00	0.00%
九、其他	0.00	0.00%

备注：本表根据实际预算编制情况编列。

2024年陆丰市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		209,700.00			0.00	4,997.13
陆丰市碣石海工基地（二期）项目	基础设施建设	7,000.00	15年	2.28%	0.00	159.60
陆丰市高质量推进农村生活污水治理项目	农林水利	20,000.00	30年	2.59%	0.00	518.00
陆丰市乡村振兴人居环境提升建设工程	农林水利	20,000.00	20年	2.67%	0.00	534.00
陆丰市文化创意产业园片区基础设施项目	基础设施建设	6,500.00	30年	2.67%	0.00	173.55
陆丰市高铁枢纽一体化建设工程	基础设施建设	7,000.00	30年	2.67%	0.00	186.90
星都经济开发区产业园区基础设施配套工程（二期）	基础设施建设	14,500.00	10年	2.22%	0.00	321.90
陆丰市金厢镇十二岗村乡村振兴配套基础设施建设工程	农林水利	3,000.00	15年	2.17%	0.00	65.10
陆丰市螺河至碣石引水工程	农林水利	10,000.00	10年	2.22%	0.00	222.00
陆丰市渔港经济区甲子渔港核心区建设工程项目	农林水利	13,500.00	30年	2.41%	0.00	325.35
陆丰市金厢渔港建设项目	农林水利	5,000.00	10年	2.22%	0.00	111.00
陆丰市碣石海工基地（三期）项目	基础设施建设	8,000.00	10年	2.33%	0.00	186.40

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
陆丰市高级技工学校新建项目	社会事业	8,200.00	10年	2.22%	0.00	182.04
陆丰市第二污水处理厂（一期）工程及配套管网工程	农林水利	2,000.00	10年	2.33%	0.00	46.60
陆丰市东海镇老旧小区综合改造项目	社会事业	6,000.00	10年	2.22%	0.00	133.20
陆丰市冷链物资仓库新建项目	城乡冷链等物流基础设施	3,000.00	15年	2.51%	0.00	75.30
陆丰市城东街道至陂洋区域停车设施及道路升级改造工程	基础设施建设	3,000.00	10年	2.22%	0.00	66.60
陆丰市陆城供水管网扩建和改造工程	农林水利	2,000.00	20年	2.56%	0.00	51.20
陆丰市碣石渔港建设及基础设施配套工程项目	农林水利	3,500.00	20年	2.39%	0.00	83.65
陆丰市东海镇乌坎渔港建设工程项目	基础设施建设	4,000.00	20年	2.36%	0.00	94.40
陆丰市螺河(陆丰段)流域水环境综合整治工程	农林水利	4,300.00	20年	2.39%	0.00	102.77
陆丰市乌坎河流域河道综合治理工程	农林水利	4,000.00	20年	2.39%	0.00	95.60
陆丰市南塘镇人居环境基础设施建设工程	农林水利	2,000.00	15年	2.28%	0.00	45.60
陆丰市城东镇农村产业基础设施提升项目	农林水利	2,000.00	15年	2.28%	0.00	45.60
陆丰市八万河水环境综合整治工程	农林水利	1,000.00	20年	2.39%	0.00	23.90

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
陆丰市职业技术学校等3 所职校实训配套设施及碣 石新安职业技术学校教学 楼建设工程项目	社会事业	2,000.00	10年	2.22%	0.00	44.40
陆丰市城区雨污分流及排 水系统整治工程项目	社会事业	4,000.00	10年	2.22%	0.00	88.80
陆丰市三甲地区工业园区 基础设施项目	基础设施建设	3,700.00	30年	2.41%	0.00	89.17
陆丰市预制菜产业园建设 项目	农林水利	2,000.00	20年	2.39%	0.00	47.80
陆丰东海经济开发区碣石 产业园（一期）建设项目	社会事业	1,000.00	15年	2.28%	0.00	22.80
陆丰市碣石大桥桥闸重建 工程	农林水利	1,000.00	15年	2.28%	0.00	22.80
陆丰市甲子镇综合管网及 配套设施提升改造项目	基础设施建设	1,000.00	15年	2.17%	0.00	21.70
陆丰市乡村振兴共同富裕 示范带建设工程	农林水利	27,500.00	15年	2.28%	0.00	627.00
陆丰市第四人民医院（陆 丰市精神病院）建设项目	社会事业	2,500.00	15年	2.28%	0.00	57.00
陆丰东海经济开发区产业 园区二期基础设施配套建 设项目	基础设施建设	3,000.00	15年	2.28%	0.00	68.40
陆丰市乌坎滨海旅游环境 综合整治项目	农林水利	2,500.00	15年	2.28%	0.00	57.00

备注：本表根据实际预算编制情况编制。

2025年陆丰市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、2024年地方政府债务限额	A=B+C	0.00	0.00	0.00
其中：一般债务限额	B	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	C	0.00	0.00	0.00
二、提前下达2025年地方政府债务新增限额	D=E+F	0.00	0.00	0.00
其中：一般债务限额	E	0.00	0.00	0.00
专项债务限额	F	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2025年陆丰市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	0.00	0.00	0.00
陆丰市	0.00	0.00	0.00

备注：无。

关于2025年陆丰市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

无。

二、分配方案

无。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

2025年对下级税收返还和转移支付预算0万元，比上年增长0万元，增长0%。其中：

1. 税收返还

无。

2. 一般性转移支付

无。

3. 专项转移支付

无。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2024年政府债务限额1514646万元，其中：一般债务限额206977万元，专项债务限额1307669万元。2024年政府债务余额执行数1510938万元。按偿债来源分，一般债务205671万元，专项债务1305267万元。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2024年转贷地方政府债券326930万元。其中：一般债券69880万元，专项债券257050万元；新增债券227700万元，再融资债券99230万元。

3. 地方政府债务还本付息情况 2024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。2024年偿还地方政府债券本金52880万元，其中：一般债券还本3200万元，专项债券还本49680万元；支付地方政府债券利息41583万元，其中：一般债券利息4214万元，专项债券利息37369万元。

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

资金名称	2025 年高校毕业生“三支一扶”计划省财政补助资金（陆丰）				
业务主管部门	陆丰市人力资源和社会保障局				
资金类型	其他事业发展性支出				
项目实施周期	2025 年				
资金需求	2025 年金额	1362130.21			
用途范围	根据《中共中央组织部 人力资源社会保障部等十部门关于实施第四轮高校毕业生“三支一扶”计划的通知》（人社部发【2021】32 号）引导和鼓励广大高校毕业生面向基层就业,拓宽高校毕业生就业渠道,充实基层人才队伍建设, 促进我省基层建设。				
政策依据	根据《中共中央组织部 人力资源社会保障部等十部门关于实施第四轮高校毕业生“三支一扶”计划的通知》（人社部发【2021】32 号）引导和鼓励广大高校毕业生面向基层就业,拓宽高校毕业生就业渠道,充实基层人才队伍建设, 促进我省基层建设。				
总体绩效目标	年度绩效目标		目标 1：引导和鼓励 80 名左右高校毕业生到基层从事支教、支农、支医和帮扶乡村振兴，为高校毕业生成长提供重要平台。 目标 2：招募 80 名左右高校毕业生，为基层经济社会发展提供人才支撑。		
	实施周期绩效目标		目标 1：引导和鼓励 80 名左右高校毕业生到基层从事支教、支农、支医和帮扶乡村振兴，为高校毕业生成长提供重要平台。 目标 2：招募 80 名左右高校毕业生，为基层经济社会发展提供人才支撑。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	服务人次数	80 人	80 人
		质量指标	考核合格率	>90%	>90%
	效益指标	社会效益指标	覆盖范围	主要集中在各县（市、区）	主要集中在各县（市、区）
		服务对象满意度指标	服务对象满意度（%）	>90%	>90%

绩效目标申报表

资金名称	省财政困难群众救助补助资金-陆丰	
业务主管部门	陆丰市民政局	
资金类型	其他事业发展性支出	
项目实施周期	2025 年	
资金需求	2025 年金额	200190000
用途范围	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. 对流浪未成年人提供特殊优先保护及教育矫治等专业服务，确保其健康成长。 6. 对农村留守儿童、困境儿童等有流浪风险的未成年人以及流浪乞讨儿童开展家庭监护评估、监护支持、精神 关爱等工作，为其提供临时照料、医疗救治、心理疏导、行为矫治、社会融入、家庭关系调试、法律援助等专 业服务，从源头上预防未成年人外出流浪。 7. 引导地方提高孤儿生活保障水平，孤儿生活保障政策规范高效实施；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。8. 对留守儿童、困境儿童、流浪乞讨儿童提供应急处置、救助帮扶、监护支持、精神关爱等未成年人社会保护 服务，包括热线运行、监护评估、精准帮扶、政策宣传、业务培训、家庭探访、心理疏导等关爱服务。 9. 积极为走失、务工不着、家庭暴力受害者等离家在外的临时遇困人员提供救助。	
政策依据	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. 对流浪未成年人提供特殊优先保护及教育矫治等专业服务，确保其健康成长。 6. 对农村留守儿童、困境儿童等有流浪风险的未成年人以及流浪乞讨儿童开展家庭监护评估、监护支持、精神 关爱等工作，为其提供临时照料、医疗救治、心理疏导、行为矫治、社会融入、家庭关系调试、法律援助等专 业服务，从源头上预防未成年人外出流浪。 7. 引导地方提高孤儿生活保障水平，孤儿生活保障政策规范高效实施；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。8. 对留守儿童、困境儿童、流浪乞讨儿童提供应急处置、救助帮扶、监护支持、精神关爱等未成年人社会保护 服务，包括热线运行、监护评估、精准帮扶、政策宣传、业务培训、家庭探访、心理疏导等关爱服务。 9. 积极为走失、务工不着、家庭暴力受害者等离家在外的临时遇困人员提供救助。	
总体绩效目标	年度绩效目标	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. 对流浪未成年人提供特殊优先保护及教育矫治等专业服务，确保其健康成长。 6. 对农村留守儿童、困境儿童等有流浪风险的未成年人以及流浪乞讨儿童开展家庭监护评估、监护支持、精神关爱等工作，为其提供临时照料、医疗救治、心理疏导、行为矫治、社会融入、家庭关系调试、法律援助等专业服务，从源头上预防未成年人外出流浪。 7. 引导地方提高孤儿生活保障水平，孤儿生活保障政策规范高效实施；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。 8. 对留守儿童、困境儿童、流浪乞讨儿童提供应急处置、救助帮扶、监护支持、精神关爱等未成年人社会保护服务，包括热线运行、监护评估、精准帮扶、政策宣传、业务培训、家庭探访、心理疏导等关爱服务。 9. 积极为走失、务工不着、家庭暴力受害者等离家在外的临时遇困人员提供救助。目标 2：招募 80 名左右高校毕业生，为基层经济社会发展提供人才支撑。
实施周期绩效目标	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. 对流浪未成年人提供特殊优先保护及教育矫治等专业服务，确保其健康成长。 6. 对农村留守儿童、困境儿童等有流浪风险的未成年人以及流浪乞讨儿童开展家庭监护评估、监护支持、精神关爱等工作，为其提供临时照料、医疗救治、心理疏导、行为矫治、社会融入、家庭关系调试、法律援助等专业服务，从源头上预防未成年人外出流浪。 7. 引导地方提高孤儿生活保障水平，孤儿生活保障政策规范高效实施；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。 8. 对留守儿童、困境儿童、流浪乞讨儿童提供应急处置、救助帮扶、监护支持、精神关爱等未成年人社会保护服务，包括热线运行、监护评估、精准帮扶、政

			策宣传、业务培训、家庭探访、心理疏导等关爱服务。 9. 积极为走失、务工不着、家庭暴力受害者等离家在外的临时遇困人员提供救助。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实施周期目标值
	产出指标	数量指标	补助到位及时率	100%	100%
			困难群众基本生活救助和孤儿基本生活费按时发放率	≥90%	≥90%
			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%
		质量指标	资金的使用合规率	合规	合规
		时效指标	项目的完成及时性	按期完成补贴发放	按期完成补贴发放
	效益指标	社会效益指标	社会救助效益	保障低保、特困人员供养、临时救助、孤儿基本生活保障（包括艾滋病病毒感染儿童、事实无人抚养儿童）、流浪乞讨人员救助	保障低保、特困人员供养、临时救助、孤儿基本生活保障（包括艾滋病病毒感染儿童、事实无人抚养儿童）、流浪乞讨人员救助
		服务对象满意度指标	受惠的群众满意度	≥88%	≥88%

