

2026年大埔县政府预算公开

目 录

第一部分 预算报告

第二部分 预算草案报表

第三部分 相关说明

第一部分 预算报告

一、2025 年县级预算执行情况

2025 年，是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是实现“十四五”规划目标任务的收官之年。在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，县财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届三中、四中全会精神，紧扣“百千万工程”总抓手，抢抓苏区融湾先行区建设机遇，深化财税体制改革，扎实推进财政科学管理，全面提升财政管理水平和治理效能，推动财政运行稳健、保障有力、长期可持续，为大埔县高质量发展提供坚实财政保障。

（一）一般公共预算执行情况

1.一般公共预算收入执行情况。2025 年本级一般公共预算收入完成 77607 万元，完成年度预算（调整数）71228 万元的 108.96%，同比增收 8454 万元，增长 12.23%。其中税收收入完成 38053 万元，占本级一般公共预算收入的 49.03%。

2.一般公共预算支出执行情况。2025 年一般公共预算支出完成 434459 万元，占年度预算（调整数）447634 万元的 97.06%，同比减支 40646 万元，减少 8.56%。

3.一般公共预算收支平衡情况。本级一般公共预算收入 77607 万元，税收返还 12257 万元，一般性转移支付收入 150745 万元，专项转移支付收入 195040 万元，调入资金 10291 万元，上年结余收入 51795 万元，区域间转移性收入

5438 万元，地方政府一般债券转贷收入 9000 万元，再融资债券转贷资金收入 5053 万元，收入总计 517226 万元。

本级一般公共预算支出 434459 万元，上解支出 27759 万元，债务还本支出 5586 万元，支出总计 467804 万元；收支相抵，结转下年支出专款 49422 万元。

(二) 政府性基金预算执行情况

1.政府性基金预算收入。2025 年政府性基金预算收入完成 7043 万元，占年度预算（调整数）12203 万元的 57.72%，同比增收 377 万元，增长 5.66%，主要原因是污水处理费收入比去年同期增加 469 万元。

2.政府性基金预算支出。2025 年政府性基金预算支出 138116 万元，占年度预算（调整数）131555 万元的 104.99%，同比增支 25467 万元，增长 22.61%。增减支的主要情况：增支方面，主要是其他支出完成 22308 万元，增支 18929 万元，主要原因是 2025 年支出补充政府性基金财力专项债券 20800 万元。减支方面，主要是国有土地使用权出让金支出减支 5824 万元。

3.政府性基金预算收支平衡情况。2025 年政府性基金预算收入 7043 万元，上级专项补助收入 9299 万元，调入资金 6893 万元，地方政府专项债券转贷收入 101700 万元，再融资专项债券转贷收入 5000 万元，上年结余 23257 万元，收入总计 153192 万元；2025 年政府性基金预算支出 138116 万元，债务还本支出 180 万元，支出总计 138296 万元；收支相抵，结转下年支出专款 14896 万元。

(三) 社会保险基金预算执行情况

1.机关事业单位基本养老保险基金预算收入。机关事业单位基本养老保险基金收入完成 40798 万元，占年度预算 42541 万元的 95.9%，同比增收 2145 万元，增长 4.1%。

2.机关事业单位基本养老保险基金预算支出。机关事业单位基本养老保险基金支出 41207 万元，占年度预算 42551 万元的 96.84%，同比增支 2637 万元，增长 6.8%，增支的主要原因是 2025 年工资标准调资以及退休人员增加导致支出数增加。

3.机关事业单位基本养老保险基金预算收支平衡情况。2025 年机关事业单位基本养老保险基金收支相抵缺口 409 万元，年末滚存结余 2416 万元。

(四) 国有资本经营预算执行情况

2025 年国有资本经营预算收入 290 万元，上级补助收入 19 万元，收入总计 309 万元；国有资本经营预算支出 19 万元，调出资金 290 万元，支出总计 309 万元；收支相抵，结转下年支出 0 万元。

(五) 2025 年地方政府债务情况

1.政府债务情况。政府债务年初余额为 650453.72 万元，2025 年新增 120753 万元（其中一般债券 6000 万元，专项债券 101700 万元，再融资一般债券 8053 万元，再融资专项债券 5000 万元），偿还 5766.3 万元，2025 年政府债务年末余额为 765440.42 万元。

2.债务限额管理情况。严格按照上级文件要求，对地方

政府债务实行限额管理。我县 2025 年地方政府债务限额为 767770.12 万元，其中：一般债务 204500.12 万元、专项债务 563270 万元，我县 2025 年末债务余额在上级规定的限额内。

（六）预算执行中存在的主要问题

2025 年，全县财政预算执行情况总体较好，但也应清醒地看到当前财政运行还面临不少困难和问题。一是**收入增长承压，税源基础不牢**。近年来，我县经济虽然保持稳定发展，但受外部经济环境复杂多变、工业经济下行、市场主体经营困难等因素影响，县域税收收入增长动力不足，连续两年下滑；国有土地使用权出让收入波动较大，非税收入稳定性不强，财政收入增长过度依赖非税收入导致持续增长的基础不够牢固。二是**支出压力增大，风险防控任务艰巨**。随着一系列民生保障政策的出台，县级财政需要保障的民生项目范围越来越大、标准越来越高，刚性支出持续增加。同时，地方政府债务还本付息纳入政府预算，部分预算单位行政成本居高不下，暂付款规模仍然较大，占用了财政预算资金，导致地方财政收支平衡压力持续加大，以往年度发生的暂付款消化困难，对财政资金的安全性有一定的风险。三是**地方财政收支长期处于“紧平衡”**。近几年，因政策性减收、经济性减收以及政策性增支、保障性增支等，我县财政收支面临较大的平衡压力。为缓解总体上的收支矛盾，我县通过深入挖潜增加了非税收入，但难以应对转移支付力度减小、收不抵支的困境，财政收入增长速度仍然低于支出增长速度，收支缺口越来越大。四是**预算管理粗放，精细化水平不足**。部分

部门预算编制的科学性、精准性不足，预算绩效管理工作仍有短板，绩效评价不够规范、结果运用不够充分；政府采购、国库集中支付等制度执行不够严格，少数单位存在资金使用不规范等问题。

（七）落实 2025 年预算任务工作情况

1.多渠道开源增收，缓解财政压力。立足当前财政经济形势挖潜增收，着力改善收入低迷的严峻形势，紧跟形势变化抓好收入，努力增加县级可用财力。**税收方面**，科学合理安排火电增值税抵扣计划，深入挖掘环保税等地方税种，加大宏宝实业有限公司、翰林华府二期、东景城二期和奥园广场等项目清缴欠税力度，推动耕地占用税及时核查入库。**非税方面**，积极清理非税应缴财政收入、推进采矿权出让收入工作，配合做好土地收储工作，有序加快推进土地出让进度，加快拆旧复垦指标交易和耕地指标交易；继续加大力度盘活资源资产，重点处置教育闲置校舍、卫生系统闲置办公场所、公有房屋和保障性住房服务中心公有房屋店铺等闲置资产，加快推进梅潭河生态修复项目和全县河道河砂资源出让收入工作。

2.优化支出结构，提高资金使用效益。一是牢固树立过紧日子思想，大力压减一般性支出，从严控制“三公”经费和非刚性、非重点支出，强化库款管理，优先足额落实刚性必保支出，加大对教育、科技、农林水等重点领域投入力度，按消化方案逐年消化暂付款。二是集中财力保障大事要事，加强本级财力、上级补助等财政资源联动统筹，用好新增一

般债券和新增专项债券，加强“百千万工程”等重点任务保障，推动省委“1310”具体部署落地见效。三是主动对接争取中央资金支持，对标超长期特别国债等资金申报要求谋划储备项目，做深做细项目前期工作，推动更多重点项目特别是在建、续建项目纳入国家盘子，提高资金要素保障能力。

3.深化预算改革，提升管理精细化水平。一是提升预算编制质量。坚持统筹兼顾、量入为出，加强预算编制前期调研论证，细化预算编制内容，增强预算的科学性、准确性和可执行性。二是完善绩效管理体系。健全绩效评价指标体系，规范评价程序，强化绩效评价结果运用，将评价结果作为预算编制、资金分配的重要依据，提高财政资金使用效率。三是加强制度执行监管。严格落实政府采购、国库集中支付等制度，对所有新建政府投资项目资金开展穿透式监管，确保财政资金安全规范运行。

4.严守风险底线，保障财政平稳运行。严格落实政府债务管理要求，规范债务举借、使用和偿还行为，积极稳妥化解存量债务，坚决遏制新增隐性债务，加强专项债券全周期管理，提高债券资金使用效益。加强财政资金动态监测预警，及时排查化解财政风险隐患，确保财政收支平衡和财政运行安全平稳。

二、2026年财政预算收支草案

2026年是“十五五”规划的开局之年，也是“百千万工程”纵深推进、实现阶段性目标的关键一年，做好预算编制工作责任重大、意义重大。当前，国家和省一系列稳增长、

促转型政策效应逐步显现，我县经济运行总体平稳，但基础尚不牢固。外部环境的复杂性、严峻性、不确定性依然存在，经济内生动能仍需加强，加上结构性减税降费等政策持续落实，财政收入增长依然面临压力。“三保”支出持续刚性不减，重点领域、补齐民生短板等资金需要继续加强保障，财政收支“紧平衡”状态依然存在。新的一年，面对新形势、新任务，县财政部门将持续深入贯彻落实积极财政政策，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，加强财政资源统筹，优化支出结构，严肃财经纪律，提升资金使用效益，力促经济实现质的有效提升和量的合理增长，不断增强财政均衡性和可持续性，奋力实现经济发打开门红，为圆满完成“十五五”首年各项目标任务奠定坚实基础。

2026年预算编制总体要求：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，持续深化财税体制改革，扎实推进财政科学管理，全面提升财政管理水平和治理效能，推动财政运行稳健、保障有力、长期可持续，为全县高质量发展、现代化建设提供坚实财政保障。**聚焦做大增量**，发挥财政稳经济、促发展作用，加大财政资源和预算统筹力度，用好债券资源支撑经济发展，调动增收创收积极性，加大资源资产盘活力度，推动做大收入增量盘子。**聚焦激发活力**，围绕“十五五”规划重点任务和经济社会主要发展指标，科学安排 2026 年收支规模，全力贯彻落实省委“1310”具体部署；进一步深化零基预算改革，全面清理财政政策项目；深刻领会中央八项

规定及其实施细则精神，落实党政机关坚持“过紧日子”要求；推动省以下财政体制改革提升成效，强化引导激励作用，提高财政自给率，增强发展内生动力。**聚焦提升效益**，纵深推进提高年初预算到位率改革，提高预算执行效率和资金使用效益；提升事前绩效评估和绩效目标设置质量，强化绩效评估评价和结果有效运用；推动更加积极的财政政策与适度宽松的货币政策进一步融合，更好运用财政贴息、政府投资基金等金融工具，增强财政资金的杠杆撬动作用，带动更多社会资本投入，更好服务保障全县高质量发展。

2026年预算编制的基本原则：贯彻落实预算法，持续深化零基预算改革和推进省以下财政体制改革，充分激发活力。加强政策储备，健全激励约束机制，拓宽财政增收渠道，做大财政收入增量和健全非税收入管理机制，持续壮大可用财力。坚持稳字当头、稳中求进，统筹兼顾安排收支预算规模，切实增强财政服务保障高质量发展的能力。服务县委、县政府决策部署，坚持依法理财，严格执行年度预算，坚持“量入为出，收支平衡，统筹兼顾”，以“保基本民生、保工资、保运转”为目标，优先保障部门正常运转的基本支出及各项法定支出，保障关系群众基本生活和社会稳定等民生支出的需要。从严落实“过紧日子”的要求，精打细算、勤俭节约办一切事业，腾出资金用于保民生、促发展，严格控制一般性支出。防范化解各类财政风险，确保可持续发展。

（一）2026年一般公共预算草案

1.一般公共预算收入安排。2026年一般公共预算收入拟

安排总计 484573 万元，包括本级一般公共预算收入预计完成 79159 万元，转移性收入 285992 万元，上年结转专款 49422 万元，调入资金 70000 万元（其中：从国有土地出让收入调入 35000 万元、盘活存量资金调入 15000 万元、资产处置调入 10000 万元、其他调入 10000 万元）。

本级一般公共预算收入：2026 年本级一般公共预算收入预计完成 79159 万元，比 2025 年收入实绩增长 2%，其中：税收收入 47495 万元，比 2025 年收入实绩 38053 万元，增收 9442 万元，增长 24.81%；非税收入 31664 万元，比 2025 年收入实绩 39554 万元，减收 7890 万元，减幅 19.95%。

转移性收入：2026 年上级安排转移性收入 285992 万元，其中：

（1）税收返还收入 12257 万元。

（2）一般性转移支付补助收入 149658 万元，其中：均衡性转移支付补助 75013 万元；企事业单位划转收入 1650 万元；固定数额补助收入 11871 万元；中央苏区、革命老区转移支付补助 12891 万元；重点生态功能区转移支付补助 21479 万元；县级基本财力保障补助 22442 万元；其他专项转移支付资金 4312 万元。

（3）区域间转移性收入 13000 万元，其中：拆旧复垦指标 4686 万元（已交易）；水田指标 6086 万元（已交易 1666 万元，准备交易 650 亩、每亩 68000 元计 4420 万元）。

（4）省、市提前下达专款补助收入 111077 万元。

2.一般公共预算支出安排。按照量入为出，收支平衡，

统筹兼顾的原则，以兜牢兜实“三保”底线，保障重点支出为目标。2026年一般公共预算支出拟安排458100万元，比2025年预算497646万元减支39546万元，减幅7.95%。

2026年一般公共预算支出主要增减情况如下：

(1) 保工资方面减支5519万元。一是全县机关事业单位人员工资需要减少4607万元，主要原因是今年在职人员减少198人，其中事业人员减少141人，公务员减少57人；二是行政事业单位在职工作人员“五险二金”减少1103万元，其中：养老保险减少658万元、职业年金减少334万元、住房公积金减少154万元、医疗保险增加36万元、失业保险增加5万元、工伤保险增加2万元，主要原因是今年在职人员数量减少；三是离退休人员工资需增加327万元，主要原因是退休人员数量增加和医疗保险最低缴费基数增加；四是安排临聘人员工资需减少29万元，主要原因是今年临工人数减少；五是其他工资和遗属补助共需减少107万元，主要原因是今年人员减少。

(2) 保运转方面增支61万元。增加原因主要是：今年县政法委提高人员公用经费标准，原每人每年11400元提高到23750元。

(3) 保基本民生及县级项目支出需增支8078万元。主要是安排对机关事业单位基本养老保险补助增加2000万元；安排县民政局拨付困难群众救助补助金增加900万元；安排地方政府债券转贷资金一般债券还本付息支出增加590万元；安排县卫生健康局育儿补贴增加503万元；安排各学校中小

学校舍安全保障长效机制县配套资金增加 407 万元；安排县统计局第四次全国农业普查经费增加 338 万元；安排县民政局残疾人两项补贴资金增加 336 万元；安排县委党校运营专项经费增加 314 万元等。

(4) 保基本民生及县级项目支出减少 3657 万元。主要原因是：村两委干部养老保险减少 1000 万元；县税务征收经费减少 600 万元；县委社会工作部村、社区监督委员会成员每月工作补贴减少 313 万元；预备费减少 300 万元；县殡仪馆七项基本免除殡葬费用减少 208 万元；高陂镇中心镇财政管理体制税收返还减少 200 万元；压减“三公”经费 77 万元，其中：全县公务用车购置费减少 15 万元，公务用车运行经费减少 14 万元，接待服务中心接待费减少 26 万元，会议费减少 22 万元等。

(5) 省、市提前下达专款减支 18058 万元。主要是去年提前下达交通公路资金 24516 万元，而今年交通公路资金不再提前下达。

(6) 上年结转专款支出减少 20422 万元。

3.上解支出安排情况。上解支出安排 26473 万元，其中：地税人员经费上划 141 万元，药监人员经费上划 25 万元，工商人员经费上划 75 万元，质监人员经费上划 15 万元，上解“市监（所）挂钩”资金 3 万元，检察、法院人员经费上划 1336 万元，出口退税超基数专项上解 1148 万元，税务体制改革上划 2253 万元，财政事权划分上划 5438 万元，上解

义务兵家庭优待金 223 万元，上解市拨临时救助 2000 万元，生态环境局及下属事业单位经费划转基数 894 万元，省统管法院检察院绩效奖金和慰问金上划基数 524 万元，上划消防救援大队消防指战员人员经费 151 万元，上划省“四税”基数 11958 万元，耕地占用税收入超基数上解 289 万元。

(二) 2026 年政府性基金预算草案

2026 年政府性基金预算按照专款专用、量入为出等原则安排。政府性基金收入总收入完成 78625 万元（其中：政府性基金收入预计完成 63000 万元，上年结转 14896 万元，省市提前下达资金 729 万元），比上年收入增收 71582 万元，增幅 1016.36%。拟安排支出 78625 万元，比上年增支 15625 万元，增幅 24.8%（其中：调出资金 35000 万元），收支平衡。各项基金收支具体安排如下：

1. 国有土地使用权出让收入。拟安排收入 60000 万元（含缴纳新增建设用地有偿使用费 1600 万元），比上年实绩增加 55245 万元，增长 1161.83%。支出拟安排 60000 万元，其中：（1）征地和拆迁补偿支出 500 万元（包含：湖寮镇、高陂镇、大麻镇、自然资源局等）；（2）土地开发支出 500 万元；（3）农村基础设施建设支出 4755 万元[主要是 2026 年国有土地收益 40%用于农业农村“百千万工程”项目资金 4755 万元（包含省道 S221 湖寮至枫朗段维护运营补助 4413 万元）]；（4）补助被征地农民养老保险资金支出 300 万元；（5）农业生产发展支出 1500 万元（用于自然资源专项经费）；（6）地方政府专项债券还本 835 万元（余额 56.33 亿

元），应付利息 16497 万元；（7）其他方面支出 113 万元，其中：按 2025 年 11 月份 2811 万元土地出让收入的 4%计 113 万元，主要用于大埔县教育补短板项目支出 113 万元；（8）安排调出到一般公共预算统筹使用资金 35000 万元。

2.大中型水库移民后期扶持基金收入。收入拟安排 2568 万元，比上年实绩增加 2568 万元，增幅 100%；支出拟安排 2568 万元，主要是用于水库移民后期扶持基金支出。

3.国有土地收益基金收入。收入拟安排 100 万元，比上年实绩增加 100 万元，增幅 100%；支出拟安排 100 万元，主要是用于征地和拆迁补偿支出。

4.农业土地开发资金收入。收入拟安排 100 万元，比上年实绩增加 56 万元，增幅 127.27%；支出拟安排 100 万元，主要是用于农业土地开发方面支出。

5.彩票公益金收入。收入拟安排 888 万元，比上年实绩增加 480 万元，增幅 117.65%；支出拟安排 888 万元，主要是用于公益事业方面支出。

6.城市基础设施配套费收入。收入拟安排 1000 万元，比上年实绩增加 237 万元，增幅 31.06%；支出拟安排 1000 万元，主要用于县城市政道路建设资金，街道春节挂灯笼项目，春节种植时花工程、加装冲撞设施工程，四大公园维护费，自来水设施维护运行经费 380 万元等其他城乡社区公共设施支出。

7.污水处理费收入。收入拟安排 1300 万元，比上年实绩增加 227 万元，增幅 21.16%；支出拟安排 1300 万元，主要

用于县水质净化所污水厂运营经费 587 万元等方面支出。

8.其他政府性基金收入。主要是上年结转专项债券资金 12669 万元。

(三) 2026 年社会保险基金预算草案

2026 年全县机关事业单位养老保险基金收入预计完成 46449 万元，比上年实绩数增加 5747 万元，增长 14.12%；上年结转 194 万元。支出拟安排 46000 万元，比上年执行数增支 4385 万元，增幅 10.54%，收支相抵结余 449 万元，滚存结余 643 万元。主要增支原因：一是全面实施中人办法，按照新办法，待遇预计调增 3000 万元；二是 2026 年预计新增退休人员 237 人，需要增加支出约 1385 万元。

(四) 2026 年国有资本经营预算草案

2026 年国有资本经营收入预计完成 1211 万元，收入来源于县辉凌食品有限公司利润收入 15 万元，金叶公司股利、股息收入 1027 万元，其他国有资本经营收入 148 万元，主要是城投公司出租出借收入，转移性收入 21 万元；支出拟安排 1211 万元，其中：其他国有资本经营预算支出 41 万元、调出资金 1170 万元调到一般公共预算统筹使用，收支平衡。

三、完成 2026 年预算任务的主要措施

(一) 坚持以收定支，科学编制全口径预算。一是一般公共预算，按照量入为出、收支平衡的原则编制，综合考虑我县经济运行、财政收入体制调整、清理盘活国有资源资产等因素科学测算，确保与财税政策相衔接，与经济发展相适应。二是政府性基金预算，按照以收定支的原则，根据基金

项目收入情况和实际支出需要开展编制。加强与自然资源等部门协同，合力推动国有土地使用权出让收入稳步回升。三是国有资本经营预算，按照国家和省关于进一步完善国有资本经营预算制度意见的要求编制，调入一般公共预算的比例不低于40%，统筹用于保障和改善民生。四是社会保险基金预算，按照统筹层次和保险项目分别编制，做到收支平衡、适当留有结余。

（二）多渠道开源增收，缓解财政压力。立足当前财政经济形势，努力挖潜增收，着力改善收入低迷的严峻形势，紧跟形势变化抓好收入，努力增加县级可用财力。**税收方面**，抓好税收征管工作，做好重点税源监控及收入分析研判工作，切实做到应收尽收。**非税方面**，积极清理非税应缴财政收入、推进采矿权出让收入工作，做好土地收储工作，有序加快推进土地出让进度，加快拆旧复垦指标交易和耕地指标交易；继续加大力度盘活资源资产，重点处置西湖风情街、空置店铺等闲置资产，加快推进梅潭河生态修复项目、全县河道河砂资源出让和户外广告牌项目有偿使用转让收入出让工作。

（三）持续深化零基预算改革和推进省以下财政体制改革，充分激发活力。贯彻落实省委、省政府关于深化零基预算改革和省以下财政体制改革的部署，对照改革清单抓好预算编制阶段任务落实，充分释放改革红利、发展红利，增强发展内生动力。一是持续运用零基预算理念，优化财政支出结构，建立预算安排有增有减机制，做到“有保有压、讲求绩效”。严控新增支出事项，通过调整优化支出结构，合理分配年度资金安排等方式解决新增需求，确保预算收支平衡。

二是深化预算管理制度改革，进一步完善集中力量办大事的财政保障机制，不断完善“数字财政”系统建设，促进财政预算管理水平和稳步提升。三是落实减税降费政策，加快推进留抵退税工作。四是推动完善深化省以下财政体制改革，优化调整省“四税收入”共享收入分享比例，增加省以下地方自主财力，充分激发调动各方面积极性，稳步构建与高质量发展相适应的财税体制改革。

（四）严控一般性支出，落实“过紧日子”要求。充分考虑影响年度财政收支平衡的政策要求，统筹财力作出合理安排，坚持尽力而为、量力而行。一是严格按照法定比例安排预备费，挖掘节支潜力，把紧预算支出关口，优化支出结构，集中财力办大事，推进基本公共服务均等化，持续解决民生突出问题，确保八成以上支出用于保障民生。二是降低行政运行成本，各部门运转类项目经费原则上“只减不增”，腾出资金用于落实底线民生保障。全县部门“三公”经费、行政经费、政府购买履职所需辅助性服务等预算原则上较上年“只减不增”。三是统筹使用，防止多头、重复安排。严格控制一般性支出，从严从紧控制“三公”经费，无预算不支出。强化政府采购预算、资产配置、政府购买服务计划的执行约束，年初预算未编列相关工作计划的，年中原则上不得开支和实施。四是把紧把严项目支出预算关口。重点加强工作计划和任务审核，“可干可不干的”不予安排支出；加强支出标准、成本效益分析方法应用，源头压减低效、无效和不必要支出。

（五）严肃财经纪律，硬化预算法定约束。一是落实预

算管理主体责任，严格执行财经法律法规和管理规定，坚持先有预算、后有支出，优先保障“三保”项目等刚性支出，对非急需、非刚性支出暂缓拨付或压缩规模，严禁无预算超预算安排支出。**二是**强化发现问题与预算安排挂钩机制，坚决杜绝预算管理中的违法违规行为。**三是**加强预算规范管理，严格落实预算法要求，进一步严肃财经纪律，提高财政管理法治化、科学化、规范化水平，促进财政行稳致远。

各位代表!新的一年,我们将紧紧围绕上级的战略部署,在县委县政府的正确领导和县人大及其常委会的监督指导下,坚持稳中求进工作总基调,全力以赴优化财政资源配置,完善财政政策体系与管理体制,深化零基预算改革和推进省以下财政体制改革,坚定信心、开拓奋进、真抓实干、担当作为,充分发挥财政职能作用,提升积极财政政策效能,努力完成 2026 年预算目标任务,奋力推动财政改革发展迈上新台阶,为全县经济社会高质量发展提供坚实财政保障。

第二部分 预算草案报表

一、一般公共预算

1. 2026年大埔县级一般公共预算收入表

关于2026年大埔县一般公共预算收入的说明

2. 2026年大埔县级一般公共预算支出表

3. 2026年大埔县级一般公共预算支出表（按功能分类）

关于2026年大埔县级一般公共预算支出的说明

4. 2026年大埔县级一般公共预算基本支出表（按经济分类）

5. 2026年大埔县级一般公共预算“三公”经费表

关于2026年大埔县级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

6. 2026年大埔县级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

二、政府性基金预算

7. 2026年大埔县级政府性基金预算收入表

8. 2026年大埔县级政府性基金预算支出表（按功能分类）

9. 2026年大埔县级政府性基金预算支出表（按功能分类）

10. 2026年大埔县级政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

三、国有资本经营预算

11. 2026年大埔县级国有资本经营预算收入表

12. 2026年大埔县级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

13. 2026年大埔县级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

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

四、社会保险基金预算

15. 2026年大埔县级社会保险基金预算收入表

16. 2026年大埔县级社会保险基金预算支出表

17. 2026年大埔县级社会保险基金预算结余表

五、地方政府债务情况表

18. 2025年大埔县地方政府一般债务余额情况表

19. 2025年大埔县地方政府专项债务余额情况表

20. 大埔县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

21. 大埔县地方政府债券分年度偿还计划情况表

22. 2025年大埔县地方政府债务限额及余额情况表

23. 2025年大埔县新增债务限额安排情况表

24. 2025年大埔县新增债券和政府外贷项目用途情况表

25. 2025年大埔县新增专项债券项目明细情况表

26. 2026年大埔县地方政府债务限额提前下达情况表

27. 2026年大埔县提前下达新增债务限额安排情况表

2026年大埔县级一般公共预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级一般公共预算收入	79,159.00
（一）税收收入	47,495.00
增值税	17,854.00
企业所得税	4,794.00
个人所得税	1,400.00
资源税	230.00
城市维护建设税	1,479.00
房产税	3,000.00
印花税	580.00
城镇土地使用税	535.00
土地增值税	4,500.00
车船税	1,145.00
烟叶税	900.00
耕地占用税	3,750.00
契税	2,800.00
环境保护税	4,500.00
其他税收收入	28.00
（二）非税收入	31,664.00
专项收入	1,750.00
其中：教育费附加收入	1,000.00
地方教育费附加收入	450.00
文化事业建设费收入	0.00
残疾人就业保障金收入	300.00
教育资金收入	0.00
农田水利建设资金收入	0.00
森林植被恢复费	0.00
水利建设专项收入	0.00
专项收益上缴收入	0.00
其他专项收入	0.00
行政事业性收费收入	2,000.00
罚没收入	3,000.00
国有资源（资产）有偿使用收入	24,364.00
国有资本经营收入	50.00
政府住房基金收入	500.00
其他收入	0.00
二、转移性收入	405,414.00
（一）上级补助收入	272,922.00
返还性收入	12,257.00
一般性转移支付收入	149,658.00
专项转移支付收入	111,077.00

项目	预算数
(二) 下级上解收入	0.00
(三) 调入资金	70,000.00
(四) 结转收入	49,422.00
(五) 债务(转贷)收入	0.00
(六) 动用预算稳定调节基金	0.00
(七) 区域间转移性收入	13,000.00
收入总计	484,573.00

备注：无。

关于2026年大埔县一般公共预算收入的说明

2026年大埔县级一般公共预算收入预算数为79159万元，比2025年执行数（下同）增加1552万元，增加2%，主要是税收收入增加9442万元，非税收入减少7890万元。具体情况如下：

一、税收收入

2026年大埔县本级税收收入预算数为47495万元，增加9442万元。其中：

（一）增值税预算数为17854万元，减少430万元，主要是落实组合式税费支持政策。

（二）企业所得税预算数为4794万元，增加894万元，主要是受建筑业、房地产企业所得税收入增收影响。

（三）个人所得税预算数为1400万元，增加187万元，主要是企业缴纳欠缴个人所得税影响。

（四）土地增值税等预算数为23447万元，增加8791万元，主要原因一是今年政府增加土地收储；二是火力发电企业缴纳以前年度欠缴的环保税4200万元；三是耕地占用税核查与入库数据增加。

二、非税收入

2026年大埔县本级非税收入预算数为31664万元，减少7890万元。其中：

（一）专项收入预算数为1750万元，增加64万元，主要是残疾人就业保障金收入增加33万元。

（二）行政事业性收入预算数为2000万元，增加383万元，主要是按比例增加预算收入。

（三）罚没收入预算数为3000万元，减少373万元，与去年预算数据持平。

（四）国有资源（资产）有偿使用收入预算数为24364万元，减少7950万元，主要是去年耕地指标入库金额较大。

（五）国有资本经营收入等其他收入预算数为550万元，增加0万元。

2026年大埔县级一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共预算支出	452,347.00
（一）一般公共服务支出	48,494.00
（二）外交支出	0.00
（三）国防支出	5.00
（四）公共安全支出	15,342.00
（五）教育支出	84,758.00
（六）科学技术支出	603.00
（七）文化旅游体育与传媒支出	6,226.00
（八）社会保障和就业支出	118,448.00
（九）卫生健康支出	55,675.00
（十）节能环保支出	1,181.00
（十一）城乡社区支出	6,834.00
（十二）农林水支出	55,307.00
（十三）交通运输支出	26,870.00
（十四）资源勘探工业信息等支出	127.00
（十五）商业服务业等支出	1,363.00
（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	2,747.00
（十九）住房保障支出	17,084.00
（二十）粮油物资储备支出	802.00
（二十一）灾害防治及应急管理支出	4,381.00
（二十二）其他支出	370.00
（二十三）债务付息支出	5,730.00
（二十四）债务发行费用支出	0.00
二、转移性支出	26,473.00
（一）补助下级支出	0.00
（二）上解支出	26,473.00
（三）调出资金	0.00
（四）债务转贷支出	0.00
（五）区域间转移性支出	0.00
三、预备费	4,700.00
四、债务还本支出	1,053.00
支出总计	484,573.00

备注：无。

2026年大埔县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	452,347.00
201	一般公共服务支出	48,494.00
20101	人大事务	1,368.49
2010101	行政运行	721.10
2010104	人大会议	44.00
2010107	人大代表履职能力提升	20.00
2010108	代表工作	50.00
2010199	其他人大事务支出	533.39
20102	政协事务	717.89
2010201	行政运行	559.72
2010204	政协会议	44.00
2010206	参政议政	38.00
2010299	其他政协事务支出	76.17
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	23,543.92
2010301	行政运行	21,965.55
2010302	一般行政管理事务	145.00
2010350	事业运行	528.56
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	904.81
20104	发展与改革事务	3,795.23
2010401	行政运行	909.55
2010408	物价管理	3.63
2010499	其他发展与改革事务支出	2,882.05
20105	统计信息事务	402.40
2010501	行政运行	284.34
2010505	专项统计业务	45.00
2010507	专项普查活动	30.00
2010508	统计抽样调查	40.00
2010599	其他统计信息事务支出	3.06
20106	财政事务	2,617.34
2010601	行政运行	1,558.91
2010602	一般行政管理事务	322.03
2010607	信息化建设	106.23
2010699	其他财政事务支出	630.17
20107	税收事务	5,200.00
2010701	行政运行	4,800.00
2010710	税收业务	200.00
2010799	其他税收事务支出	200.00
20108	审计事务	423.39
2010801	行政运行	346.39

功能编码	功能分类	预算数
2010804	审计业务	53.00
2010899	其他审计事务支出	24.00
20109	海关事务	1.48
2010902	一般行政管理事务	1.48
20111	纪检监察事务	1,996.62
2011101	行政运行	1,539.13
2011199	其他纪检监察事务支出	457.49
20114	知识产权事务	3.00
2011409	知识产权宏观管理	3.00
20126	档案事务	182.98
2012601	行政运行	144.98
2012604	档案馆	38.00
20128	民主党派及工商联事务	114.73
2012801	行政运行	111.67
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	3.06
20129	群众团体事务	959.56
2012901	行政运行	549.31
2012950	事业运行	209.39
2012999	其他群众团体事务支出	200.86
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3,081.92
2013101	行政运行	1,601.35
2013102	一般行政管理事务	662.18
2013150	事业运行	129.29
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	689.10
20132	组织事务	1,089.20
2013201	行政运行	672.50
2013299	其他组织事务支出	416.70
20133	宣传事务	634.15
2013301	行政运行	399.98
2013304	宣传管理	22.00
2013399	其他宣传事务支出	212.17
20134	统战事务	468.06
2013401	行政运行	385.11
2013405	华侨事务	16.95
2013499	其他统战事务支出	66.00
20138	市场监督管理事务	1,693.94
2013801	行政运行	1,490.27
2013812	药品事务	5.00
2013815	质量安全监管	5.00
2013816	食品安全监管	148.00
2013899	其他市场监督管理事务	45.67
20139	社会工作事务	199.70
2013901	行政运行	92.24
2013999	其他社会工作事务支出	107.46
203	国防支出	5.00

功能编码	功能分类	预算数
20306	国防动员	5.00
2030603	人民防空	5.00
204	公共安全支出	15,342.00
20401	武装警察部队	464.73
2040101	武装警察部队	293.42
2040199	其他武装警察部队支出	171.31
20402	公安	12,543.64
2040201	行政运行	9,792.29
2040220	执法办案	18.00
2040299	其他公安支出	2,733.35
20404	检察	26.10
2040410	检察监督	26.10
20405	法院	181.70
2040501	行政运行	36.99
2040599	其他法院支出	144.71
20406	司法	1,866.53
2040601	行政运行	1,313.99
2040604	基层司法业务	39.00
2040605	普法宣传	18.80
2040606	律师管理	134.00
2040607	公共法律服务	213.70
2040610	社区矫正	34.80
2040612	法治建设	7.00
2040613	信息化建设	5.00
2040699	其他司法支出	100.24
20499	其他公共安全支出	259.30
2049999	其他公共安全支出	259.30
205	教育支出	84,758.00
20501	教育管理事务	1,416.43
2050101	行政运行	369.82
2050102	一般行政管理事务	963.00
2050199	其他教育管理事务支出	83.61
20502	普通教育	75,311.72
2050201	学前教育	6,125.32
2050202	小学教育	29,648.79
2050203	初中教育	24,543.75
2050204	高中教育	13,540.74
2050299	其他普通教育支出	1,453.12
20503	职业教育	4,115.09
2050302	中等职业教育	3,043.22
2050303	技校教育	1,071.87
20505	广播电视教育	130.85
2050501	广播电视学校	130.34
2050599	其他广播电视教育支出	0.51
20507	特殊教育	800.83
2050701	特殊学校教育	800.83

功能编码	功能分类	预算数
20508	进修及培训	2,926.08
2050801	教师进修	1,335.87
2050802	干部教育	1,590.21
20599	其他教育支出	57.00
2059999	其他教育支出	57.00
206	科学技术支出	603.00
20601	科学技术管理事务	103.00
2060101	行政运行	99.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	4.00
20606	社会科学	2.00
2060602	社会科学研究	2.00
20607	科学技术普及	20.00
2060703	青少年科技活动	20.00
20699	其他科学技术支出	478.00
2069999	其他科学技术支出	478.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6,226.00
20701	文化和旅游	2,445.37
2070101	行政运行	279.22
2070104	图书馆	110.48
2070107	艺术表演团体	424.69
2070109	群众文化	491.55
2070199	其他文化和旅游支出	1,139.43
20702	文物	1,411.32
2070204	文物保护	1,198.03
2070205	博物馆	188.85
2070299	其他文物支出	24.44
20703	体育	169.39
2070305	体育竞赛	9.00
2070306	体育训练	9.00
2070307	体育场馆	151.39
20706	新闻出版电影	58.80
2070607	电影	58.80
20708	广播电视	2,141.12
2070801	行政运行	460.00
2070899	其他广播电视支出	1,681.12
208	社会保障和就业支出	118,448.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,594.13
2080101	行政运行	897.61
2080105	劳动保障监察	3.00
2080109	社会保险经办机构	544.06
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	149.46
20802	民政管理事务	1,915.33
2080201	行政运行	689.15
2080299	其他民政管理事务支出	1,226.18
20805	行政事业单位养老支出	70,303.46
2080501	行政单位离退休	8,743.78

功能编码	功能分类	预算数
2080502	事业单位离退休	15,016.56
2080503	离退休人员管理机构	7.52
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17,431.78
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9,821.04
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	17,538.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,744.78
20807	就业补助	684.05
2080701	就业创业服务补助	667.29
2080711	就业见习补贴	16.76
20808	抚恤	5,823.76
2080801	死亡抚恤	2,250.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	360.00
2080805	义务兵优待	475.00
2080808	褒扬纪念	846.86
2080899	其他优抚支出	1,891.90
20809	退役安置	461.53
2080901	退役士兵安置	357.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	14.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1.00
2080905	军队转业干部安置	89.53
20810	社会福利	5,433.97
2081002	老年福利	1,084.29
2081004	殡葬	1,779.89
2081005	社会福利事业单位	125.56
2081006	养老服务	2,423.23
2081099	其他社会福利支出	21.00
20811	残疾人事业	4,272.93
2081101	行政运行	266.29
2081104	残疾人康复	11.00
2081105	残疾人就业	62.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	3,697.79
2081199	其他残疾人事业支出	235.85
20816	红十字事业	82.66
2081601	行政运行	79.66
2081699	其他红十字事业支出	3.00
20819	最低生活保障	8,967.22
2081902	农村最低生活保障金支出	8,967.22
20820	临时救助	2.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	2.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	16,919.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	16,919.00
20828	退役军人管理事务	515.03
2082801	行政运行	308.44
2082804	拥军优属	76.59
2082899	其他退役军人事务管理支出	130.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,472.93

功能编码	功能分类	预算数
2089999	其他社会保障和就业支出	1,472.93
210	卫生健康支出	55,675.00
21001	卫生健康管理事务	848.08
2100101	行政运行	829.90
2100199	其他卫生健康管理事务支出	18.18
21002	公立医院	2,152.80
2100201	综合医院	1,668.70
2100202	中医（民族）医院	484.10
21003	基层医疗卫生机构	10,337.47
2100302	乡镇卫生院	7,914.92
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,422.55
21004	公共卫生	7,403.48
2100401	疾病预防控制机构	1,035.49
2100403	妇幼保健机构	1,417.33
2100408	基本公共卫生服务	4,386.59
2100409	重大公共卫生服务	189.29
2100410	突发公共卫生事件应急处置	39.29
2100499	其他公共卫生支出	335.49
21007	计划生育事务	1,426.99
2100717	计划生育服务	523.94
2100799	其他计划生育事务支出	903.05
21011	行政事业单位医疗	6,389.33
2101101	行政单位医疗	2,280.08
2101102	事业单位医疗	3,876.51
2101103	公务员医疗补助	200.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	32.74
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	21,163.12
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	21,163.12
21013	医疗救助	4,928.86
2101301	城乡医疗救助	4,928.86
21014	优抚对象医疗	103.90
2101401	优抚对象医疗补助	103.90
21015	医疗保障管理事务	310.32
2101501	行政运行	266.84
2101506	医疗保障经办事务	3.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	40.48
21017	中医药事务	15.15
2101704	中医（民族医）药专项	15.00
2101799	其他中医药事务支出	0.15
21099	其他卫生健康支出	595.50
2109999	其他卫生健康支出	595.50
211	节能环保支出	1,181.00
21101	环境保护管理事务	150.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	150.00
21103	污染防治	1,009.14
2110302	水体	793.79

功能编码	功能分类	预算数
2110304	固体废弃物与化学品	215.35
21104	自然生态保护	1.23
2110402	农村环境保护	1.23
21110	能源节约利用	20.63
2111001	能源节约利用	20.63
212	城乡社区支出	6,834.00
21201	城乡社区管理事务	2,254.57
2120101	行政运行	1,108.45
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,146.12
21205	城乡社区环境卫生	2,542.18
2120501	城乡社区环境卫生	2,542.18
21299	其他城乡社区支出	2,037.25
2129999	其他城乡社区支出	2,037.25
213	农林水支出	55,307.00
21301	农业农村	15,382.02
2130101	行政运行	1,907.33
2130102	一般行政管理事务	1,632.89
2130108	病虫害控制	12.86
2130122	农业生产发展	57.00
2130124	农村合作经济	24.00
2130126	农村社会事业	468.00
2130142	乡村道路建设	5,740.55
2130148	渔业发展	50.37
2130153	耕地建设与利用	252.16
2130199	其他农业农村支出	5,236.86
21302	林业和草原	13,282.71
2130201	行政运行	1,111.70
2130202	一般行政管理事务	3,503.97
2130206	技术推广与转化	8.40
2130207	森林资源管理	48.37
2130209	森林生态效益补偿	1,590.77
2130234	林业草原防灾减灾	663.24
2130299	其他林业和草原支出	6,356.26
21303	水利	4,343.45
2130301	行政运行	788.71
2130306	水利工程运行与维护	10.00
2130314	防汛	705.39
2130316	农村水利	163.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	2,198.91
2130334	水利建设征地及移民支出	2.62
2130399	其他水利支出	474.82
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	8,418.16
2130504	农村基础设施建设	1,665.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	6,753.16
21307	农村综合改革	13,830.66
2130701	对村级公益事业建设的补助	2,367.90

功能编码	功能分类	预算数
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	11,262.76
2130707	农村综合改革示范试点补助	200.00
21308	普惠金融发展支出	50.00
2130899	其他普惠金融发展支出	50.00
214	交通运输支出	26,870.00
21401	公路水路运输	26,870.00
2140101	行政运行	723.44
2140103	机关服务	1,446.74
2140104	公路建设	14,315.83
2140106	公路养护	9,707.64
2140112	公路运输管理	566.49
2140199	其他公路水路运输支出	109.86
215	资源勘探工业信息等支出	127.00
21502	制造业	33.20
2150299	其他制造业支出	33.20
21505	工业和信息产业	3.80
2150517	产业发展	3.80
21508	支持中小企业发展和管理支出	90.00
2150805	中小企业发展专项	80.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	10.00
216	商业服务业等支出	1,363.00
21602	商业流通事务	659.05
2160250	事业运行	153.51
2160299	其他商业流通事务支出	505.54
21606	涉外发展服务支出	85.80
2160699	其他涉外发展服务支出	85.80
21699	其他商业服务业等支出	618.15
2169999	其他商业服务业等支出	618.15
220	自然资源海洋气象等支出	2,747.00
22001	自然资源事务	2,530.85
2200101	行政运行	1,613.56
2200104	自然资源规划及管理	500.00
2200106	自然资源利用与保护	347.02
2200199	其他自然资源事务支出	70.27
22005	气象事务	216.15
2200501	行政运行	113.81
2200504	气象事业机构	73.34
2200507	气象信息传输及管理	8.00
2200510	气象装备保障维护	21.00
221	住房保障支出	17,084.00
22101	保障性安居工程支出	867.87
2210105	农村危房改造	6.55
2210108	老旧小区改造	778.00
2210199	其他保障性安居工程支出	83.32
22102	住房改革支出	16,216.13
2210201	住房公积金	16,216.13

功能编码	功能分类	预算数
222	粮油物资储备支出	802.00
22201	粮油物资事务	776.00
2220115	粮食风险基金	634.41
2220150	事业运行	124.84
2220199	其他粮油物资事务支出	16.75
22205	重要商品储备	26.00
2220511	应急物资储备	26.00
224	灾害防治及应急管理支出	4,381.00
22401	应急管理事务	1,484.02
2240101	行政运行	1,094.01
2240108	应急救援	2.43
2240109	应急管理	74.79
2240199	其他应急管理支出	312.79
22402	消防救援事务	1,349.73
2240204	消防应急救援	1,349.73
22406	自然灾害防治	483.17
2240601	地质灾害防治	483.17
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	1,064.08
2240703	自然灾害救灾补助	1,064.08
229	其他支出	370.00
22999	其他支出	370.00
2299999	其他支出	370.00
232	债务付息支出	5,730.00
23203	地方政府一般债务付息支出	5,730.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	5,730.00

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

关于2026年大埔县级一般公共预算支出的说明

1. 2026年一般公共服务支出预算48,494万元，比上年增加366.23万元，增长0.8%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

2. 2026年国防支出预算5万元，比上年减少63万元，下降92.6%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

3. 2026年公共安全支出预算15,342万元，比上年减少379万元，下降2.4%。主要原因：提前下达上级转移支付资金减少。

4. 2026年教育支出预算84,758万元，比上年减少5,251.12万元，下降5.8%。主要原因：压减项目经费。

5. 2026年科学技术支出预算603万元，比上年增加461.31万元，增长325.6%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

6. 2026年文化旅游体育与传媒支出预算6,226万元，比上年减少418.99万元，下降6.3%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

7. 2026年社会保障和就业支出预算118,448万元，比上年减少278.65万元，下降0.2%。主要原因：压减项目经费。

8. 2026年卫生健康支出预算55,675万元，比上年减少2,801万元，下降4.8%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

9. 2026年节能环保支出预算1,181万元，比上年减少1,616.81万元，下降57.8%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

10. 2026年城乡社区支出预算6,834万元，比上年减少5,816.24万元，下降46%。主要原因：压减项目经费。

11. 2026年农林水支出预算55,307万元，比上年减少

13,843.51万元，下降20%。主要原因：项目未完成，尚未达到支付进度。

12. 2026年交通运输支出预算26,870万元，比上年减少15,081.37万元，下降35.9%。主要原因：项目未完成，尚未达到支付进度。

13. 2026年资源勘探工业信息等支出预算127万元，比上年减少54.58万元，下降30.1%。主要原因：压减项目经费。

14. 2026年商业服务业等支出预算1,363万元，比上年增加601.12万元，增长78.9%。主要原因：结转上年度资金713万元。

15. 2026年自然资源海洋气象等支出预算2,747万元，比上年增加102.29万元，增长3.9%。主要原因：结转上年度资金55万元。

16. 2026年住房保障支出预算17,084万元，比上年增加3,815.29万元，增长28.8%。主要原因：结转上年度资金4800万元。

17. 2026年粮油物资储备支出预算802万元，比上年减少46.59万元，下降5.5%。主要原因：压减项目经费。

18. 2026年灾害防治及应急管理支出预算4,381万元，比上年增加468.62万元，增长12%。主要原因：结转上年度资金585万元。

19. 2026年其他支出预算370万元，比上年减少5,000万元，下降93.1%。主要原因：预备费4700万元本年度未在其他支出内列支。

20. 2026年债务付息支出预算5,730万元，比上年减少463万元，下降7.5%。主要原因：按实际情况调整预算支出。

2026年大埔县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	219,355.27
501	机关工资福利支出	67,711.52
50101	工资奖金津补贴	49,522.66
50102	社会保障缴费	11,107.66
50103	住房公积金	4,384.35
50199	其他工资福利支出	2,696.85
502	机关商品和服务支出	6,290.64
50201	办公经费	3,431.80
50202	会议费	53.72
50203	培训费	21.83
50204	专用材料购置费	65.40
50205	委托业务费	214.02
50206	公务接待费	354.22
50208	公务用车运行维护费	1,013.10
50209	维修（护）费	229.50
50299	其他商品和服务支出	907.05
503	机关资本性支出	54.20
50306	设备购置	54.20
505	对事业单位经常性补助	120,525.88
50501	工资福利支出	119,708.80
50502	商品和服务支出	817.08
506	对事业单位资本性补助	15.50
50601	资本性支出	15.50
509	对个人和家庭的补助	24,757.53
50901	社会福利和救助	854.94
50905	离退休费	23,804.59
50999	其他对个人和家庭的补助	98.00

备注：无。

2026年大埔县级一般公共预算“三公”经费表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	1,038.30
其中：（一）因公出国（境）费用	40.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	764.30
1. 公务用车购置	135.00
2. 公务用车运行维护费	629.30
（三）公务接待费	234.00

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2026年大埔县级一般公共预算“三公”经费安排及变动情况的说明

2026年本级财政拨款安排“三公”经费1038.3万元，比上年减少979.34万元，原因是过紧日子，压减三公支出。其中：因公出国（境）支出40万元，比上年减少0万元，原因是无变化；公务用车购置及运行维护支出764.3万元（公务用车购置费135万元，比上年减少15万元；公务用车运行维护费629.3万元，比上年减少475.71万元。）比上年减少31.8万元，原因是压减支出；公务接待费支出234万元，比上年减少488.63万元，原因是压减支出。

2026年大埔县级一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
一、返还性支出	12,257.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	7,534.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	1,521.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还	3,202.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	75,013.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	22,442.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助	1,650.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	11,871.00	0.00	0.00	0.00
中央苏区县建设财力补助	12,891.00	0.00	0.00	0.00
生态保护补偿资金	21,479.00	0.00	0.00	0.00
其他专项转移支付资金	4,312.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务共同财政事权转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	111,077.35	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	817.39	0.00	0.00	0.00

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
其中：人大事务	420.00	0.00	0.00	0.00
发展与改革事务	3.30	0.00	0.00	0.00
统计信息事务	43.00	0.00	0.00	0.00
群众团体事务	28.30	0.00	0.00	0.00
组织事务	5.92	0.00	0.00	0.00
市场监督管理事务	10.97	0.00	0.00	0.00
社会工作事务	305.90	0.00	0.00	0.00
公安安全	1,252.33	0.00	0.00	0.00
其中：公安	852.00	0.00	0.00	0.00
司法	318.00	0.00	0.00	0.00
其他公共安全支出	82.33	0.00	0.00	0.00
教育	10,076.58	0.00	0.00	0.00
其中：普通教育	9,130.61	0.00	0.00	0.00
职业教育	945.97	0.00	0.00	0.00
科学技术	16.00	0.00	0.00	0.00
其中：其他科学技术支出	16.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒	1,021.01	0.00	0.00	0.00
其中：文化和旅游	266.55	0.00	0.00	0.00
文物	600.00	0.00	0.00	0.00
新闻出版电影	58.80	0.00	0.00	0.00
广播电视	28.00	0.00	0.00	0.00
其他文化旅游体育与传媒支出	67.66	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业	32,425.63	0.00	0.00	0.00
其中：人力资源和社会保障管理事务	16.10	0.00	0.00	0.00
民政管理事务	586.57	0.00	0.00	0.00

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
就业补助	251.00	0.00	0.00	0.00
抚恤	2,083.70	0.00	0.00	0.00
退役安置	166.00	0.00	0.00	0.00
社会福利	369.00	0.00	0.00	0.00
残疾人事业	2,506.23	0.00	0.00	0.00
最低生活保障	7,983.00	0.00	0.00	0.00
财政对基本养老保险基金的补助	18,363.00	0.00	0.00	0.00
退役军人管理事务	71.03	0.00	0.00	0.00
其他社会保障和就业支出	30.00	0.00	0.00	0.00
卫生健康	31,866.43	0.00	0.00	0.00
其中：卫生健康管理事务	22.84	0.00	0.00	0.00
基层医疗卫生机构	1,002.76	0.00	0.00	0.00
公共卫生	3,235.97	0.00	0.00	0.00
计划生育事务	654.11	0.00	0.00	0.00
财政对基本医疗保险基金的补助	21,496.00	0.00	0.00	0.00
医疗救助	2,149.00	0.00	0.00	0.00
优抚对象医疗	126.00	0.00	0.00	0.00
医疗保障管理事务	4.00	0.00	0.00	0.00
中医药事务	90.00	0.00	0.00	0.00
育幼服务	3,000.43	0.00	0.00	0.00
其他卫生健康支出	85.32	0.00	0.00	0.00
节能环保	14.70	0.00	0.00	0.00
其中：污染防治	14.70	0.00	0.00	0.00

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
城乡社区	201.55	0.00	0.00	0.00
其中：城乡社区管理事务	201.55	0.00	0.00	0.00
农林水	31,339.92	0.00	0.00	0.00
其中：农业农村	8,525.00	0.00	0.00	0.00
林业和草原	13,428.99	0.00	0.00	0.00
水利	611.00	0.00	0.00	0.00
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	609.00	0.00	0.00	0.00
农村综合改革	7,716.23	0.00	0.00	0.00
其他农林水支出	449.70	0.00	0.00	0.00
自然资源海洋气象等支出	416.09	0.00	0.00	0.00
其中：自然资源事务	416.09	0.00	0.00	0.00
灾害防治及应急管理	1,629.72	0.00	0.00	0.00
其中：应急管理事务	70.00	0.00	0.00	0.00
消防救援事务	29.72	0.00	0.00	0.00
自然灾害防治	1,530.00	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2026年大埔县级政府性基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
一、本级收入	63,000.00
国家电影事业发展专项资金收入	0.00
国有土地使用权出让收入	60,000.00
1、土地出让价款收入	61,600.00
2、缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-1,600.00
国有土地收益基金收入	100.00
农业土地开发资金收入	100.00
彩票公益金收入	500.00
城市基础设施配套费收入	1,000.00
污水处理费收入	1,300.00
二、上级补助收入	729.00
大中型水库移民后期扶持基金收入	341.00
彩票公益金收入	388.00
三、下级上解收入	0.00
四、调入资金	0.00
五、债务（转贷）收入	0.00
六、上年结转收入	14,896.00
大中型水库移民后期扶持基金收入	2,227.00
其他政府性基金收入	12,669.00
收入总计	78,625.00

备注：无。

2026年大埔县级政府性基金预算支出表（按功能分类）

单位：万元

项目	预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	0.00
本级支出	0.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
转移支付	0.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
其他国家电影事业发展专项资金安排的支出	0.00
二、城乡社区支出	10,168.00
本级支出	10,168.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	7,668.00
国有土地收益基金安排的支出	100.00
农业土地开发资金安排的支出	100.00
城市基础设施配套费的安排支出	1,000.00
污水处理费安排的支出	1,300.00
三、农林水支出	2,568.00
转移支付	341.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	341.00
大中型水库移民后期扶持基金上年结转支出	2,227.00
四、其他支出	13,557.00
本级支出	500.00
彩票公益金安排的支出	500.00
其他政府性基金上年结转支出	12,669.00
转移支付	388.00
彩票公益金安排的支出	388.00
五、债务付息支出	16,497.00
本级支出	16,497.00
地方政府专项债务付息支出	16,497.00
六、债务发行费用支出	0.00
七、上解支出	0.00
八、调出资金	35,000.00
本级支出	35,000.00
政府性基金预算调出资金	35,000.00
九、债务转贷支出	0.00
十、债务还本支出	835.00
本级支出	835.00
地方政府专项债务还本支出	835.00
支出总计	78,625.00

备注：无。

2026年大埔县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
212	一、城乡社区支出	10,168.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	7,668.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	500.00
2120802	土地开发支出	500.00
2120804	农村基础设施建设支出	4,755.00
2120805	补助被征地农民支出	300.00
2120814	农业生产发展支出	1,500.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	113.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	100.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	100.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	100.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	1,000.00
2121301	城市公共设施	1,000.00
21214	污水处理费安排的支出	1,300.00
2121401	污水处理设施建设和运营	1,300.00
229	二、其他支出	500.00
22960	彩票公益金安排的支出	500.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	100.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	100.00
2296010	用于文化事业的彩票公益金支出	200.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	100.00
230	三、转移性支出	35,000.00
23008	调出资金	35,000.00
2300802	政府性基金预算调出资金	35,000.00
231	四、债务还本支出	835.00
23104	地方政府专项债务还本支出	835.00
2310411	国有土地使用权出让金债务还本支出	835.00
232	五、债务付息支出	16,497.00
23204	地方政府专项债务付息支出	16,497.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	16,497.00
	支出总计	63,000.00

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

2026年大埔县级政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
国家电影事业发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	341.00	0.00	0.00	0.00
彩票公益金安排的支出	388.00	0.00	0.00	0.00

备注：无。

2026年大埔县级国有资本经营预算收入表

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营收入	1,190.00
利润收入	15.00
股息红利收入	1,027.00
产权转让收入	0.00
清算收入	0.00
其他国有资本经营预算收入	148.00
二、转移性收入	21.00
国有资本经营预算转移支付收入	21.00
上解收入	0.00
三、上年结转收入	0.00
收入总计	1,211.00

备注：无。

2026年大埔县级国有资本经营预算支出表（按功能分类）

单位：万元

预算科目	预算数
一、国有资本经营预算支出	41.00
（一）解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
国有企业棚户区改造支出	0.00
国有企业改革成本支出	0.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
（二）国有企业资本金注入	0.00
其他国有企业资本金注入	0.00
（三）国有企业公益性补贴	0.00
国有企业公益性补贴	0.00
（四）其他国有资本经营预算支出	41.00
其他国有资本经营预算支出	41.00
二、转移性支出	1,170.00
（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	1,170.00
支出总计	1,211.00

备注：无。

2026年大埔县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	41.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00
22399	其他国有资本经营预算支出	41.00
2239999	其他国有资本经营预算支出	41.00
230	转移性支出	0.00
23008	调出资金	0.00
2300803	国有资本经营预算调出资金	0.00
	支出总计	41.00

备注：无。

2026年大埔县级国有资本经营预算转移支付支出表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	大埔县	大埔县	大埔县	大埔县
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：本级无对下国有资本经营预算转移支付，本表为空表。

2026年大埔县级社会保险基金预算收入表

单位：万元

项目	预算数
合计	46,449.00
其中：保险费收入	24,755.00
财政补贴收入	20,000.00
利息收入	33.00
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	46,449.00
其中：保险费收入	24,755.00
财政补贴收入	20,000.00
利息收入	33.00
转移收入	710.00
其他收入	1.00
上级补助收入	950.00
五、长期护理保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

备注：无。

2026年大埔县级社会保险基金预算支出表

单位：万元

项目	预算数
合计	46,000.00
其中：社会保险待遇支出	0.00
一、职工基本医疗保险基金支出	0.00
其中：基本医疗保险待遇支出	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金支出	42,630.00
其中：养老保险待遇支出	42,630.00
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	0.00
其中：养老待遇支出	0.00
五、长期护理保险基金支出	0.00
其中：长期护理保险待遇支出	0.00
六、转移性支出	3,370.00
其中：转移支出	780.00
上解上级支出	2,590.00

备注：无。

2026年大埔县级社会保险基金预算结余表

单位：万元

项目	2026年预算数
本年结余	449.00
累计结余	643.00
一、职工基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
职工基本医疗保险（含生育保险）基金年末滚存结余	0.00
二、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余	0.00
三、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余	0.00
城乡居民基本医疗保险基金年末滚存结余	0.00
四、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	0.00
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	0.00
五、长期护理保险基金本年收支结余	0.00
长期护理保险基金年末滚存结余	0.00

备注：无。

2025年大埔县地方政府一般债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府一般债务余额实际数	194,297.72
二、2025年末地方政府一般债务限额	204,500.12
三、2025年地方政府一般债务发行（转贷）额	14,053.00
财政部转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款	0.00
2025年地方政府一般债券发行（转贷）额	14,053.00
四、2025年地方政府一般债务还本额	5,586.30
五、2025年末地方政府一般债务余额预计执行数	202,764.42

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

2025年大埔县地方政府专项债务余额情况表

单位：万元

项目	金额
一、2024年末地方政府专项债务余额实际数	456,156.00
二、2025年末地方政府专项债务限额	563,270.00
三、2025年地方政府专项债务发行（转贷）额	106,700.00
四、2025年地方政府专项债务还本额	180.00
五、2025年末地方政府专项债务余额预计执行数	562,676.00

备注：无。

大埔县地方政府债券发行（转贷）及还本付息情况表

单位：万元

项目	公式	本地区	本级
一、2025年发行（转贷）执行数	A=B+D	120,753.00	0.00
（一）一般债券	B	14,053.00	0.00
其中：再融资债券	C	8,053.00	0.00
（二）专项债券	D	106,700.00	0.00
其中：再融资债券	E	5,000.00	0.00
二、2025年还本执行数	F=G+H	5,766.30	0.00
（一）一般债券	G	5,586.30	0.00
（二）专项债券	H	180.00	0.00
三、2025年付息执行数	I=J+K	19,844.26	0.00
（一）一般债券	J	5,653.03	0.00
（二）专项债券	K	14,191.23	0.00
四、2026年还本预算数	L=M+O	21,151.00	0.00
（一）一般债券	M	14,911.00	0.00
（二）专项债券	O	6,240.00	0.00
五、2026年付息预算数	Q=R+S	22,182.79	0.00
（一）一般债券	R	5,683.20	0.00
（二）专项债券	S	16,499.59	0.00

备注：无。

大埔县地方政府债券分年度偿还计划情况表

单位：万元

债券类型	地区	2025年底余额	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年及以后年度	偿还资金来源
一般债券	合计	199,191.00	14,911.00	1,150.00	47,381.00	30,366.00	105,383.00	一般公共预算
	新增债券	107,018.00	7,470.00	0.00	1,800.00	26,475.00	71,273.00	
	置换债券	1,471.00	441.00	0.00	0.00	0.00	1,030.00	
	再融资债券	90,702.00	7,000.00	1,150.00	45,581.00	3,891.00	33,080.00	
专项债券	合计	561,306.00	6,240.00	6,510.00	0.00	73,700.00	474,856.00	政府性基金预算
	新增债券	521,990.00	2,280.00	6,210.00	0.00	73,700.00	439,800.00	
	置换债券	3,960.00	3,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	再融资债券	35,356.00	0.00	300.00	0.00	0.00	35,056.00	

备注：无。

2025年大埔县地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

地区	2025年债务限额			2025年末债务余额执行数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
公式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
大埔县	767,770.12	204,500.12	563,270.00	765,440.42	202,764.42	562,676.00

备注：无。

2025年大埔县新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额		新增专项债务限额
			其中：政府外贷	
梅州市	107,700.00	6,000.00	0.00	101,700.00
大埔县	107,700.00	6,000.00	0.00	101,700.00
国道G235线大埔胜坑至丰埔桥段改建工程	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
大埔县农村公路提升工程	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00
大埔县干线公路改建提升工程	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
大埔县中小河流治理工程	500.00	500.00	0.00	0.00
大埔县高陂中心卫生院迁建工程	4,400.00	0.00	0.00	4,400.00
大埔县产业转移工业园（县城工业小区）标准厂房项目	1,300.00	0.00	0.00	1,300.00
广东省梅州市大埔县科技创新产业园标准化厂房建设及基础设施配套工程	6,500.00	0.00	0.00	6,500.00
广州海珠（大埔）产业转移工业园（四期）新型陶瓷产业园先行区建设项目	6,400.00	0.00	0.00	6,400.00
大埔县镇级自来水厂升级改造工程（洲瑞镇、大东镇）	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
大埔县2023年度镇级自来水厂提升改造工程（县第二水厂扩网百侯镇、枫朗镇、银江镇）	1,300.00	0.00	0.00	1,300.00
大埔县三河坝文旅综合开发项目	400.00	0.00	0.00	400.00
大埔县第二自来水厂及管网建设工程（自来水一期）	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
大埔县公共租赁住房建设工程项目	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00
大埔县镇村污水管网完善及农村生活污水处理设施建设工程	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00

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	
梅州大埔产业园（五期）合成生物食品加工技术产业集聚区建设项目	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
广东省梅州市大埔县美丽乡村建设项目	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
大埔县存量政府投资项目-2	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00
大埔县存量政府投资项目	20,300.00	0.00	0.00	20,300.00
暂借给住建局内环东路综合市场建设项目	91.00	0.00	0.00	91.00
暂借给住建局内环东路综合（环城路至城北路段）工程	180.00	0.00	0.00	180.00
暂借给住建局内环东路（环城路至城北路段）工程	126.00	0.00	0.00	126.00
暂借给住建局大埔县农贸（含三鸟）市场EPC总承包工程	150.00	0.00	0.00	150.00
暂借给住建局大埔农贸（含三鸟）市场EPC总承包工程资金	100.00	0.00	0.00	100.00
暂借给水务局（大埔县水电发展有限责任公司）县和安自来水公司二期股权转让款	1,849.00	0.00	0.00	1,849.00
暂借给教育局家炳职校宿舍楼工程建设资金	150.00	0.00	0.00	150.00
暂借给教育局家炳职校宿舍楼工程建设	328.00	0.00	0.00	328.00
暂借给教育局城东实验学校建设工程市政建设（配套费）	189.00	0.00	0.00	189.00
暂借给家炳职校工程资金	487.00	0.00	0.00	487.00
暂借给公路局县城迎宾大道提升等工程专项经费	450.00	0.00	0.00	450.00
暂借给城综局自来水公司大埔县城饮用水源取水点上移工程款	106.00	0.00	0.00	106.00

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	
暂借给城综局大埔县生活垃圾填埋场扩容改造工程临时用地土地复垦	103.00	0.00	0.00	103.00
县城水质净化厂完善工程	268.00	0.00	0.00	268.00
省道S221线大埔县湖寮至枫朗段公路改建工程PPP项目	2,700.00	0.00	0.00	2,700.00
解决政务内网电子公文系统安全可靠替代工程款	87.00	0.00	0.00	87.00
解决县城老城区西环路等九条、市政道路提升改造工程	500.00	0.00	0.00	500.00
解决西湖公园清淤整治工程款	117.00	0.00	0.00	117.00
解决光德镇卫生院迁建工程	194.00	0.00	0.00	194.00
解决光德镇卫生院标准化建设工程款	28.00	0.00	0.00	28.00
解决工人文化宫建设项目资金	332.00	0.00	0.00	332.00
解决档案馆弱电设备工程款	77.00	0.00	0.00	77.00
解决档案馆弱电设备工程	129.00	0.00	0.00	129.00
解决档案馆工程进度工程	130.00	0.00	0.00	130.00
解决茶阳卫生院迁建工程结算款	274.00	0.00	0.00	274.00
湖寮镇进工业园区（虎源路）道路提升改造项目和县城工业小区配套	948.00	0.00	0.00	948.00
湖寮交警中队标准化建设改造资金	87.00	0.00	0.00	87.00
国土局耕地提质改造项目	584.00	0.00	0.00	584.00
广东省梅州市大埔县镇级污水处理厂及配套管网工程PPP项目	1,600.00	0.00	0.00	1,600.00
高陂实验建设工程（进度款）	808.00	0.00	0.00	808.00
大埔县总工会工人文化宫建设项目	451.00	0.00	0.00	451.00

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	
大埔县镇级填埋场整治工程一、二期	88.00	0.00	0.00	88.00
大埔县县城水质净化厂完善工程设备采购项目款	123.00	0.00	0.00	123.00
大埔县县城第二水质净化厂建设项目	200.00	0.00	0.00	200.00
大埔县三河镇卫生院改扩建工程	112.00	0.00	0.00	112.00
大埔县旅游产业道路改扩建PPP项目	500.00	0.00	0.00	500.00
大埔县韩江高陂水利枢纽工程指挥部韩江高陂水利枢纽工程征地	900.00	0.00	0.00	900.00
大埔县城市管理和综合执法局解决生活垃圾压缩转运站建设工程	170.00	0.00	0.00	170.00
大潮高速公路大漳支线立通连接线工程	120.00	0.00	0.00	120.00
拨卫健局乡镇卫生院标准化建设资金	108.00	0.00	0.00	108.00
拨给县委对接市政务协同办公平台建设资金	98.00	0.00	0.00	98.00
拨给大潮高速公路大漳支线立通连接线工程	160.00	0.00	0.00	160.00
拨给S221线保安大桥抢险加固工程	151.00	0.00	0.00	151.00
拨城综局市政道路及自来水网提升改造工程	390.00	0.00	0.00	390.00
2. 暂付给房管局大埔旅游商品展销中心项目工程进度款57.5万(三鸟市场)(2020.9.15借出)	57.00	0.00	0.00	57.00

备注：无。

2025年大埔县新增债券和政府外贷项目用途情况表

单位：万元

项目	金额	占比
合计	105,700.00	107.85%
一、基础设施建设	3,500.00	3.31%
(一) 铁路	0.00	0.00%
(二) 公路	0.00	0.00%
(三) 机场	0.00	0.00%
(四) 水运	0.00	0.00%
(五) 城市轨道交通	0.00	0.00%
(六) 城市停车场	0.00	0.00%
(七) 综合交通枢纽	3,500.00	3.31%
二、能源	0.00	0.00%
三、农林水利	3,900.00	3.69%
四、生态环保	2,000.00	1.89%
五、社会事业	4,800.00	4.54%
(一) 卫生健康	0.00	0.00%
(二) 教育	0.00	0.00%
(三) 养老托育	0.00	0.00%
(四) 文化旅游	0.00	0.00%
(五) 其他社会事业	4,800.00	4.54%
六、城乡冷链等物流基础设施	0.00	0.00%
七、市政和产业园区基础设施	25,200.00	23.84%
八、新型基础设施	0.00	0.00%
九、保障性安居工程	1,200.00	1.14%
(一) 城镇老旧小区改造	0.00	0.00%
(二) 保障性租赁住房	1,200.00	1.14%
(三) 棚户区改造	0.00	0.00%
十、土地储备	0.00	0.00%
十一、收购存量商品房用作保障性住房	0.00	0.00%
十二、创业类政府投资基金	0.00	0.00%
十三、政府投资项目	0.00	0.00%
十四、其他	16,800.00	15.89%
十五、用于政府拖欠企业账款(6.30台账内)	48,300.00	45.70%

备注：无。

2025年大埔县新增专项债券项目明细情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	专项债券合计	期限	发行利率	年度政府性基金或专项收入金额	年度付息金额
合计		101,700.00			0.00	2,310.34
大埔县高陂中心卫生院迁建工程	卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	1,000.00	15年	2.21%	0.00	22.10
大埔县高陂中心卫生院迁建工程	卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	400.00	15年	1.95%	0.00	7.80
大埔县高陂中心卫生院迁建工程	卫生健康（含应急医疗救治设施、公共卫生设施）	3,000.00	15年	2.30%	0.00	69.00
大埔县产业转移工业园（县城工业小区）标准厂房项目	产业园区基础设施（主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	1,300.00	10年	1.78%	0.00	23.14
大埔县三河坝文旅综合开发项目	文化旅游	200.00	15年	1.95%	0.00	3.90
广州海珠（大埔）产业转移工业园（四期）新型陶瓷产业园先行区建设项目	产业园区基础设施（主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	1,000.00	30年	2.06%	0.00	20.60
广东省梅州市大埔县科技创新产业园标准化厂房建设及基础设施配套工程	产业园区基础设施（主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	2,000.00	30年	2.06%	0.00	41.20
大埔县镇级自来水厂升级改造（洲瑞镇、大东镇）	水利	200.00	30年	2.06%	0.00	4.12
大埔县公共租赁住房建设工程项目	保障性租赁住房	100.00	30年	2.06%	0.00	2.06

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
大埔县第二自来水厂及管网建设工程（自来水一期）	供排水	600.00	30年	2.06%	0.00	12.36
大埔县2023年度镇级自来水厂提升改造工程（县第二水厂扩网百侯镇、枫朗镇、银江镇）	水利	200.00	30年	2.06%	0.00	4.12
大埔县三河坝文旅综合开发项目	文化旅游	200.00	15年	2.30%	0.00	4.60
大埔县镇村污水管网完善及农村生活污水处理设施建设	城镇污水垃圾收集处理	2,000.00	20年	2.38%	0.00	47.60
梅州大埔产业园（五期）合成生物食品加工技术产业集聚区建设项目	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	10,000.00	30年	2.38%	0.00	238.00
广州海珠（大埔）产业转移工业园（四期）新型陶瓷产业园先行区建设项目	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	5,400.00	30年	2.38%	0.00	128.52
广东省梅州市大埔县美丽乡村建设项目	农业	1,000.00	30年	2.38%	0.00	23.80
广东省梅州市大埔县科技创新产业园标准化厂房建设及基础设施配套工程	产业园区基础设施 （主要支持国家级、省级产业园区基础设施）	4,500.00	30年	2.38%	0.00	107.10
大埔县镇级自来水厂升级改造（洲瑞镇、大东镇）	水利	900.00	30年	2.38%	0.00	21.42
大埔县公共租赁住房建设工程项目	保障性租赁住房	1,100.00	30年	2.38%	0.00	26.18

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
大埔县第二自来水厂及管网建设工程（自来水一期）	供排水	400.00	30年	2.38%	0.00	9.52
大埔县2023年度镇级自来水厂提升改造工程（县第二水厂扩网百侯镇、枫朗镇、银江镇）	水利	1,100.00	30年	2.38%	0.00	26.18
大埔县存量政府投资项目	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	7,236.00	7年	1.64%	0.00	118.67
大埔县存量政府投资项目	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	13,064.00	30年	2.32%	0.00	303.08
大埔县存量政府投资项目-2	用于政府拖欠企业账款（6.30台账内）	28,000.00	30年	2.32%	0.00	649.60
暂借给水务局(大埔县水电发展有限责任公司)县和安自来水公司二期股权转让款	其他	1,849.00	30年	2.32%	0.00	42.90
解决县城老城区西环路等九条、市政道路提升改造工程	其他	500.00	30年	2.32%	0.00	11.60
解决西湖公园清淤整治工程款	其他	117.00	30年	2.32%	0.00	2.71
解决光德镇卫生院迁建工程	其他	194.00	30年	2.32%	0.00	4.50
湖寮镇进工业园区（虎源路）道路提升改造项目和县城工业小区配套	其他	948.00	30年	2.32%	0.00	21.99
国土局耕地提质改造项目	其他	584.00	30年	2.32%	0.00	13.55
高陂实验建设工程（进度款）	其他	808.00	30年	2.32%	0.00	18.75

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
暂借给住建局内环东路综合市场建设项目	其他	91.00	30年	2.32%	0.00	2.11
暂借给住建局内环东路综合（环城路至城北路段）工程	其他	180.00	30年	2.32%	0.00	4.18
暂借给住建局内环东路（环城路至城北路段）工程	其他	126.00	30年	2.32%	0.00	2.92
暂借给住建局大埔县农贸（含三鸟）市场EPC总承包工程	其他	150.00	30年	2.32%	0.00	3.48
暂借给住建局大埔农贸（含三鸟）市场EPC总承包工程资金	其他	100.00	30年	2.32%	0.00	2.32
暂借给教育局家炳职校宿舍楼工程建设资金	其他	150.00	30年	2.32%	0.00	3.48
暂借给教育局家炳职校宿舍楼工程建设	其他	328.00	30年	2.32%	0.00	7.61
暂借给教育局城东实验学校建设工程市政建设（配套费）	其他	189.00	30年	2.32%	0.00	4.38
暂借给家炳职校工程资金	其他	487.00	30年	2.32%	0.00	11.30
暂借给公路局县城迎宾大道提升等工程专项经费	其他	450.00	30年	2.32%	0.00	10.44
暂借给城综局自来水公司大埔县城饮用水源取水点上移工程款	其他	106.00	30年	2.32%	0.00	2.46
暂借给城综局大埔县生活垃圾填埋场扩容改造工程临时用地土地复垦	其他	103.00	30年	2.32%	0.00	2.39

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
县城水质净化厂完善工程	其他	268.00	30年	2.32%	0.00	6.22
解决政务内网电子公文系统安全可靠替代工程款	其他	87.00	30年	2.32%	0.00	2.02
解决光德镇卫生院标准化建设工程款	其他	28.00	30年	2.32%	0.00	0.65
解决工人文化宫建设项目资金	其他	332.00	30年	2.32%	0.00	7.70
解决档案馆弱电设备工程款	其他	77.00	30年	2.32%	0.00	1.79
解决档案馆弱电设备工程	其他	129.00	30年	2.32%	0.00	2.99
解决档案馆工程进度工程	其他	130.00	30年	2.32%	0.00	3.02
解决茶阳卫生院迁建工程结算款	其他	274.00	30年	2.32%	0.00	6.36
湖寮交警中队标准化建设改造资金	其他	87.00	30年	2.32%	0.00	2.02
大埔县总工会工人文化宫建设项目	其他	451.00	30年	2.32%	0.00	10.46
大埔县镇级填埋场整治工程一、二期	其他	88.00	30年	2.32%	0.00	2.04
大埔县县城水质净化厂完善工程设备采购项目款	其他	123.00	30年	2.32%	0.00	2.85
大埔县三河镇卫生院改扩建工程	其他	112.00	30年	2.32%	0.00	2.60
大埔县城市管理和综合执法局解决生活垃圾压缩转运站建设工程	其他	170.00	30年	2.32%	0.00	3.94
大潮高速公路大漳支线立通连接线工程	其他	120.00	30年	2.32%	0.00	2.78
拨卫健局乡镇卫生院标准化建设资金	其他	108.00	30年	2.32%	0.00	2.51

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
拨给县委对接市政协同 办公平台建设资金	其他	98.00	30年	2.32%	0.00	2.27
拨给大潮高速公路大漳支 线立通连接线工程	其他	160.00	30年	2.32%	0.00	3.71
拨给S221线保安大桥抢险 加固工程	其他	151.00	30年	2.32%	0.00	3.50
拨城综局市政道路及自来 水网提升改造工程	其他	390.00	30年	2.32%	0.00	9.05
2. 暂付给房管局大埔旅游 商品展销中心项目工程进 度款57.5万(三鸟市场) (2020.9.15借出)	其他	57.00	30年	2.32%	0.00	1.32
省道S221线大埔县湖寮至 枫朗段公路改建工程PPP项 目	其他	2,700.00	30年	2.42%	0.00	65.34
广东省梅州市大埔县镇级 污水处理厂及配套管网工 程PPP项目	其他	1,600.00	30年	2.42%	0.00	38.72
大埔县县城第二水质净化 厂建设项目	其他	200.00	30年	2.42%	0.00	4.84
大埔县旅游产业道路改扩 建PPP项目	其他	500.00	30年	2.42%	0.00	12.10
大埔县韩江高陂水利枢纽 工程指挥部韩江高陂水利 枢纽工程征地	其他	900.00	30年	2.42%	0.00	21.78

备注：无。

2026年大埔县地方政府债务限额提前下达情况表

单位：万元

项目	公式	全市（县、区）	本级	下级
一、2025年地方政府债务限额	A=B+C	767,770.12	767,770.12	767,770.12
其中：一般债务限额	B	204,500.12	204,500.12	204,500.12
专项债务限额	C	563,270.00	563,270.00	563,270.00
二、提前下达2026年地方政府债务新增限额	D=E+F	50,500.00	50,500.00	50,500.00
其中：一般债务限额	E	2,000.00	2,000.00	2,000.00
专项债务限额	F	48,500.00	48,500.00	48,500.00

备注：无。

2026年大埔县提前下达新增债务限额安排情况表

单位：万元

地区	合计	新增一般债务限额	新增专项债务限额
合计	50,500.00	2,000.00	48,500.00
大埔县	50,500.00	2,000.00	48,500.00
大埔县农村生活污水处理设施及配套管网建设项目	5,000.00	0.00	5,000.00
大埔县公共租赁住房建设工程项目	300.00	0.00	300.00
大埔县高陂中心卫生院迁建工程	600.00	0.00	600.00
大埔县产业转移工业园（县城工业小区）标准厂房项目	100.00	0.00	100.00
梅州市大埔县存量政府投资项目（补充政府性基金财力）	1,200.00	0.00	1,200.00
大埔县存量政府投资项目	4,500.00	0.00	4,500.00
其他未发行债券项目	38,800.00	2,000.00	36,800.00

备注：无。

关于2026年大埔县提前下达新增债务限额安排情况说明

一、提前下达情况及相关要求

2026年无提前下达债券资金。

二、分配方案

2026年无提前下达债券资金。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况

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

1. 税收返还

无下级税收返还和转移支付预算。

2. 一般性转移支付

无下级税收返还和转移支付预算。

3. 专项转移支付

无下级税收返还和转移支付预算。

（二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况 2025年政府债务限额767770万元，其中：一般债务限额204500万元，专项债务限额563270万元。2025年末政府债务余额执行数765440.42万元。按偿债来源分，一般债务202764.42万元，专项债务562676万元。

2. 地方政府债券【发行/转贷】情况 2025年发行地方政府债券120753万元。其中：一般债券14053万元，专项债券106700万元；新增债券107700万元，再融资债券13053万元。

3. 地方政府债务还本付息情况 2026年按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2026年偿还地方政府债券本金21151万元，其中：一般债券还本14911万元，专项债券还本6240万元；支付地方政府债券利息22182.79万元，其中：一般债券利息5683.2万元，专项债券利息16499.59万元。

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

（三）本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况。

详见预算报表5说明。

（四）重大政策和重点项目等绩效目标

预算项目支出绩效目标申报表

项目名称	县本级重大项目前期工作专项经费			
项目类型	基建类项目			
项目等级	一级项目/二级项目			
主管部门	大埔县发展和改革局	用款单位	大埔县发展和改革局	
实施期限	2026 年			
当年度预算金额	2000 万元			
项目概述	为加快推动重大项目前期工作，进一步推动我县经济发展，高质量地完成相关工作。			
总体绩效目标	为加快推动重大项目前期工作，进一步推动我县经济发展，高质量地完成相关工作。			
年度绩效目标	为加快推动重大项目前期工作，进一步推动我县经济发展，高质量地完成相关工作。			
	为加快推动重大项目前期工作，进一步推动我县经济发展，高质量地完成相关工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	当年度指标值
	成本指标	经济成本指标	预算项目金额	2000
			项目控制成本率	100%
		社会成本指标	成本指标	
	生态环境成本指标	成本指标		
	产出指标	数量指标	开展项目数量	
			资金的使用率	
		质量指标	资金拨付的及时率	90%
			资金发放的合规性	合规发放
		时效指标	项目按时完成率 (%)	
			项目完成时间	

效益指标	经济效益指标	经费使用率	
		实现净收益	
	社会效益指标	对社会可持续性影响	可持续性良好
		覆盖范围	
	生态效益指标	节能、高效	
		农村人居环境质量	
满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	
		服务对象满意度	