

关于 2021 年全县一般公共预算 收支情况的说明

一、一般公共预算收入情况说明

2021 年全县一般公共预算预计收入总计 **610279** 万元，其中：全县一般公共预算收入 **157110** 万元；上级补助收入 **406969** 万元；调入资金 **46200** 万元。

全县一般公共预算收入 **157110** 万元，比 2020 年实际完成数增加 **10276** 万元。分项目看，税收收入 **120000** 万元，增长 **10.7%**；非税收入 **37110** 万元，下降 **3.5%**。主要项目情况是：

1. 增值税 **57173** 万元，增长 **10.3%**；
2. 企业所得税 **12561** 万元，增长 **11.8%**；
3. 资源税 **967** 万元，增长 **7.7%**；
4. 环境保护税 **93** 万元，下降 **13.9%**；
5. 城市维护建设税 **4148** 万元，增长 **11.4%**；
6. 专项收入 **4800** 万元，增长 **7.4%**；
7. 行政事业性收费收入 **8500** 万元，增长 **0.3%**；
8. 罚没收入 **11000** 万元，下降 **17.1%**。

上级补助收入 **406969** 万元，其中：返还性收入 **15191** 万元，一般性转移支付收入 **387090** 万元，专项转移支付收入 **4688** 万元。具体项目情况是：

1. 返还性收入 **15191** 万元，其中：增值税税收返还收入 **2714** 万元，消费税税收返还收入 **11** 万元，所得税基数返还收入 **1083** 万元，成品油税费改革税收返还收入 **2506** 万元，营改增返还收入 **8877** 万元。

2. 一般性转移支付收入 **387090** 万元，其中：均衡性转移支付收入 **94632** 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 **33759** 万元，结算补助收入 **4652** 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 **10102** 万元，固定数额补助收入 **28449** 万元，革命老区转移支付收入 **1720** 万元，贫困地区转移支付收入 **8006** 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 **2071** 万元，教育共同财政事权转移支付收入 **43747** 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 **988** 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 **49992** 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 **78184** 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 **2582** 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 **25330** 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 **484** 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 **2392** 万元。

3. 专项转移支付收入 **4688** 万元，其中：一般公共服务 **29** 万元，教育 **257** 万元，科学技术 **20** 万元，卫生健康 **412** 万元，农林水 **2950** 万元，交通运输 **983** 万元，商业服务业 **37** 万元。

2021 年县本级一般公共预算收入总计 **507641** 万元，其

中：一般公共预算收入 53110 万元；上级补助收入 382353 万元；下级上解收入 25978 万元；调入资金 46200 万元。

二、一般公共预算支出情况说明

2021 年全县一般公共预算支出总计 610279 万元，其中：一般公共预算支出 578776 万元（县本级需负担的一般债券付息支出 15553 万元）；上解支出 31120 万元；债务还本支出 383 万元。

2021 年一般公共预算支出 578776 万元，其中：县本级支出 490179 万元；县产业集聚区支出 35660 万元；乡镇级支出 52937 万元，其预算经同级人民代表大会批准后，及时报县人大常委会备案。

县本级一般公共预算支出总计 507641 万元。其中：一般公共预算支出 490179 万元；债务还本支出 383 万元；上解支出 17079 万元。

县本级按照功能分类的重点支出安排情况是：

教育支出 137038 万元，较上年预算增长 6%，主要原因是县本级教育投入加大。

科学技术支出 746 万元，较上年预算增长 0.5%。

文化旅游体育与传媒支出 3991 万元，较上年预算下降 17.6%，主要原因是平安技防工程项目减少所致。

社会保障和就业支出 94676 万元，较上年预算增长 3.5%，主要是上级提前告知的专项资金有所增加。

卫生健康支出 96500 万元，较上年预算增长 3.9%，主要是上级提前告知的专项资金有所增加。

节能环保支出 6537 万元，较上年预算增长 16.4%，主要是县本级财政加大环保投入所致。

农林水支出 47881 万元，较上年预算下降 28.9%，主要原因是上级提前告知的专项资金减少。

住房保障支出 12770 万元，较上年预算增长 3.7%。

上解支出 31120 万元，其中：体制结算上解 1783 万元，上划“两税”征管人员经费基数 26 万元，税收上解 18312 万元，工商质检药监市县机构收入上解 495 万元，出口退税上解 50 万元，市县税务部门经费上划基数 503 万元，其他专项上解 9951 万元。

债务还本支出 383 万元，为结核病控制（卫十）、日元贷款造林工程、国际金融组织贷款（海河流域污染治理）还本支出。

关于 2021 年全县政府性基金 预算收支情况的说明

2021 年全县政府性基金预算收入总计 260237 万元，其中：当年政府性基金预算收入 229217 万元（包括产业集聚区 66960 万元），转移性收入 2288 万元，上年结余 28732 万元。当年收入主要项目情况安排如下：

1. 国有土地使用权出让收入预计当年收入 214317 万元；
2. 国有土地收益基金收入预计当年收入 3300 万元；
3. 农业土地开发资金预计当年收入 1000 万元；
4. 城市基础设施配套费预计当年收入 9800 万元；
5. 污水处理费预计当年收入 800 万元。

2021 年全县政府性基金预算支出总计 260237 万元，其中：当年政府性基金预算支出 203030 万元（专项债券付息支出 5906 万元），上解支出 125 万元，专项债券还本支出 10882 万元，调出资金 46200 万元。当年支出主要项目情况安排如下：

1. 社会保障和就业支出 30 万元；
2. 城乡社区支出 196813 万元；
3. 彩票公益金安排的支出 279 万元。

关于 2021 年全县社会保险基金预算 收支情况的说明

一、收入预算编制情况：

2021 年全县社会保险基金预算收入 222549 万元，各项
保险基金预算收入情况是：

1. 机关事业单位基本养老保险基金收入 41853 万元，其中：
保险缴费收入 25105 万元，财政补贴收入 15805 万元。

2. 职工基本医疗保险基金收入 21883 万元，其中：保
险缴费收入 21527 万元。

3. 工伤保险基金收入 1399 万元，其中：保险缴费收入
1395 万元。

4. 失业保险基金收入 1078 万元，其中：保险缴费收入
1065 万元。

5. 城乡居民基本养老保险基金收入 45655 万元，其中：
保险缴费收入 10787 万元，财政补贴收入 32948 万元。

6. 城乡居民基本医疗保险基金收入 110681 万元，其中：
保险缴费收入 35852 万元，财政补贴收入 74264 万元。

二、支出预算编制情况：

2021 年全县社会保险基金预算支出 200185 万元，各项
保险基金预算支出情况是：

1. 机关事业单位基本养老保险基金支出 42841 万元，其中：

基本养老金支出 **42841** 万元。

2. 职工基本医疗保险基金支出 **17282** 万元，其中：统筹基金支出 **11092** 万元。

3. 工伤保险基金支出 **1393** 万元，其中：工伤保险待遇支出 **1364** 万元。

4. 失业保险基金支出 **783** 万元，其中：失业保险金支出 **401** 万元。

5. 城乡居民基本养老保险基金支出 **30301** 万元，其中：城乡居民基础养老金支出 **28730** 万元。

6. 城乡居民基本医疗保险基金支出 **107585** 万元，其中：医疗待遇支出 **99390** 万元，大病医疗保险支出 **8195** 万元。

三、结余情况：

2021年全县社会保险基金预算当年收支结余**22364**万元，各项保险基金预算结余情况是：

1. 机关事业单位基本养老保险基金结余**-988**万元。

2. 职工基本医疗保险基金结余 **4601** 万元。

3. 工伤保险基金结余 **6** 万元。

4. 失业保险基金结余 **295** 万元。

5. 城乡居民基本养老保险基金结余 **15354** 万元，其中：个人缴费(个人账户) **10787** 万元。

6. 城乡居民基本医疗保险基金结余 **3096** 万元。

关于 2021 年全县国有资本经营预算 收支执行情况的说明

省财政厅下达我县 2021 年国有企业退休人员社会化管理补助收入 10 万元，安排国有企业退休人员社会化管理补助支出 10 万元。

关于 2021 年县本级一般公共预算“三公经费”预算安排情况的说明

经汇总县本级部门预算，2021 年的县级一般公共预算安排“三公”经费支出预算 2034.37 万元，比上年减少 239.43 万元，降低 10.53%，其中：因公出国（境）费 19.2 万元，下降 5.88%；公务接待费 508.07 万元，下降 4.75%；公务用车购置及运行费 1507.1 万元，下降 12.38%（公务用车运行维护费 1284.5 万元，下降 10.41%；公务用车购置费 222.6 万元，下降 22.2%。

下降主要原因各单位积极响应国家压缩一般性支出的要求，厉行勤俭节约，公务接待总量降低，不断压缩公务接待费支出，实行公车改革和公务交通补贴两项制度后，公务用车运行维护费降低，严格控制“三公”经费相关开支等。

关于 2021 年财政转移支付情况说明

上级补助收入 406969 万元，其中：返还性收入 15191 万元，一般性转移支付收入 387090 万元，专项转移支付收入 4688 万元。具体项目情况是：

1. 返还性收入 15191 万元，其中：增值税税收返还收入 2714 万元，消费税税收返还收入 11 万元，所得税基数返还收入 1083 万元，成品油税费改革税收返还收入 2506 万元，营改增返还收入 8877 万元。

2. 一般性转移支付收入 387090 万元，其中：均衡性转移支付收入 94632 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 33759 万元，结算补助收入 4652 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 10102 万元，固定数额补助收入 28449 万元，革命老区转移支付收入 1720 万元，贫困地区转移支付收入 8006 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 2071 万元，教育共同财政事权转移支付收入 43747 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 988 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 49992 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 78184 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 2582 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 25330 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 484 万元，

住房保障共同财政事权转移支付收入 2392 万元。

3. 专项转移支付收入 4688 万元，其中：一般公共服务 29 万元，教育 257 万元，科学技术 20 万元，卫生健康 412 万元，农林水 2950 万元，交通运输 983 万元，商业服务业 37 万元。

关于债务情况的说明

1、地方政府债务限额及余额情况：省财政厅核定我县2020年政府债务限额723647万元，其中：一般债务515047万元，专项债务208600万元。截至2020年底，全县政府性债务余额为617569.19万元，其中：一般债务445398.19万元、专项债务172171万元。县本级政府性债务余额为405337.16万元，其中：一般债务235074.16万元，专项债务170263万元。

2、2020年债券发行情况：2020年地方政府债券（含再融资债券）发行转贷我县（本级）136421万元，其中：一般债券68221万元，专项债券68200万元。再融资债券45821万元（一般债券45821万元，专项债券0万元）；新增债券90600万元（一般债券22400万元，专项债券68200万元）。

3、2020年度还本付息情况：2020年度滑县（本级）地方政府债券还本付息74093万元，其中：还本支出54112万元，付息支出19981万元。其中：一般债券还本付息61818万元（一般债券还本46510万元，一般债券付息15308万元）；专项债券还本付息12275万元（专项债券还本7602万元，专项债券付息4673万元）。

4、2021年度还本付息预算情况：2021年度地方政府债券还本付息32572万元，其中：还本支出11113万元，付息支出21459万元。其中：一般债券还本付息15784万元（一

般债券还本 231 万元，一般债券付息 15553 万元)；专项债券还本付息 16788 万元（专项债券还本 10882 万元，专项债券付息 5906 万元）。

5、2021 年滑县地方政府债券资金使用安排情况：截止目前，滑县政府新增专项债券拟下达额度 21600 万元，其中：

(1) 县本级发行政府新增债券 10600 万元。一是一般债券发行 8600 万元，拟用于滑县森林公园人工湖及水系周边景观绿化工程 3600 万元，拟用于滑县西湖景观提升改造建设项目 1000 万元，拟用于滑县 2020 年城区绿化工程 700 万元，拟用于百城建设提质工程项目 3300 万元；二是专项债券发行 2000 万元，拟用于城市公交（城区南部）停车场建设项目 1000 万元，拟用于滑县大运河百工聚落文化园及配套服务项目 1000 万元。(2) 新区拟发行政府新增专项债券 11000 万元。拟用于滑县产业集聚区标准化厂房建设项目 11000 万元。

关于预算绩效管理开展情况

一、财政支出绩效评价工作开展情况

（一）认真落实相关制度，积极推进绩效工作

认真落实《财政部关于贯彻落实<中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）、中共滑县县委 滑县人民政府《关于全面实施预算绩效管理的意见》（滑发〔2020〕13号）、《滑县财政支出绩效评价工作实施方案》、《滑县财政支出绩效评价管理办法（试行）》等文件规定的财政支出绩效报告、财政支出绩效评价报告参考提纲、财政支出绩效指标体系、绩效评价工作流程进行了优化和改进，为财政支出绩效评价打下了扎实的制度基础，积极推进绩效工作。

（二）聚焦重点，突出专项资金绩效评价

我县积极组织开展了涉及农村教师周转房、“四好农村公路”、残疾人两项补贴、引黄水费等项目的绩效评价工作，项目资金政府关心、社会关注、与人民群众关系密切，对其使用管理进行绩效考核，强化了相关部门绩效意识，对进一步规范专款使用，提高财政资金使用绩效起到了引导和推动作用。

（三）优化内容，进一步提高绩效评价工作水平

为更加客观、合理地反映项目绩效，重点对评价指标、评价方式和内容进行了优化和完善。

一是优化绩效评价指标内容的设置。按照科学、实用的

原则，设置预算编制和执行、绩效目标实现、项目管理制度和措施落实、经济社会效益、资料收集和提供等评价内容，使评价能更加贴近实际反映真实。

二是合理安排各项指标的权重。为更有效的反映资金使用效率和效益，评价指标提高了“预算执行情况”的权重；对事关群众切身利益的项目，增设“社会满意度”评价内容，听取人民群众对项目实施效益的意见；相应调低了项目立项审批、项目实施组织管理等内容的评价分值。

三是扩大绩效评价参与面。邀请相关单位共同参与。工作中加强了评价前期的调查研究工作，走访项目实施单位了解情况，进行现场勘查，指导单位开展自评活动。

四是我县拟在 2022 年前稳定推进对重大政策等绩效目标的绩效工作。