

# 关于安阳县 2021 年预算安排情况的说明

根据对 2021 年安阳县经济运行及财政收入支出预测分析，考虑县区套合因素，在结合上年预算执行情况及各方面资金需求基础上，编制本级财政预算。现将安阳县 2021 年财政预算编制情况说明如下：

## 一、预算编制原则和依据

### （一）编制原则

——**集中财力，保障重点。**按照“预算一个盘子、收入一个笼子、支出一个口子”的要求，统筹各项资金来源，严控一般性支出，集中财力做好“三保一硬”，即保工资、保运转、保基本民生，保障政府债务还本付息和上级硬性配套等硬性支出以及县委县政府确定的重点项目。建立健全跨年度预算平衡机制，对未来三年重大收支政策统筹考虑安排，为实现中长期发展目标提供财力保障。

——**依法理财，规范管理。**牢固树立法治观念，严格按照预算法规定编制预算，强化预算约束，严控预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度；完善专项资金设置思路，根据财力状况、实际需要和项目成熟度，逐项审定专项资金支出预算，着力增强预算的股学性和有效性。

——**突出绩效，股学引导。**全面加强预算绩效管理，推进建

立以绩效为导向的预算编制管理，改变预算资金分配固化格局，全面提高财政资源配置效率。创新财政投入方式，更好发挥财政资金对社会资本的撬动作用。

——**尽力而为，量力而行**。收入安排实事求是、积极稳妥，与经济社会发展水平相适应；支出安排区分轻重缓急，结合基本县情、财力状况安排民生支出，提高民生支出管理的科学性、规范性，突出抓重点、补短板、强弱项，不提不切实际的目标，不搞寅吃卯粮的工程。

## （二）预算编制依据

1、《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》《财政部关于贯彻落实国务院决策部署推动地方实行中期财政规划管理的通知》及国务院、省、市 2021 年预算编制精神。

2、中央“八项规定”、国务院《党政机关厉行节约反对浪费条例》和中办、国办《党政机关国内公务接待管理规定》。

3、预算单位上年预算执行、结余结转情况及有关文件依据等。

4、县区套合、机关事业单位分类改革后各预算单位职能变动情况等。

## 二、支出预算安排标准

### （一）人员经费预算的编制

人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助支出。根

据编制、人事部门核定的编制数、在职实有人数、离退休实有人数以及按照国家和省、市规定的工资标准和有关补贴政策编制。按部门按 2020 年 12 月份实发工资人数和工资标准安排。

## （二）公用经费预算的编制

公用经费包括按定额分配的单位运行支出以及经常性业务费。经常性业务费总体要求是在上年基础上压缩10%。

### 1、人员公用经费定额标准仍执行上年定额标准：

一类四大班子，按在职人数每人每年2200元；二类公安局司法局，其中公安局按在职人数每人每年17000元，司法局按在职人数每人每年16000元；三类一般行政事业单位，按在职人数每人每年1500元；四类中小学职业教育等单位，按上级文件要求安排。

2、“三公经费”仍参照上年安排，继续执行三公”经费只减不增的原则：公务接待费和因公出国经费从财政部门下达的公用经费总量控制数中安排，单独列示；车辆燃油费、保险费、维修费和过路过桥费等，一般单位按每车每年 18000 元，四大班子按每车每年 20000 元安排。公安局、司法局车改后保留车辆和教育系统各类学校车辆从年初安排公用经费中列支相关车辆费用，不再单独安排。差供、自筹单位车辆经费由单位从收入中按标准自行安排。

3、福利费按在职基本工资的 2.5%和离退休人均 600 元/年安排。

4、工会经费按在职职工工资总额的 2%安排，集中安排到县总工会，由县总工会按照规定管理。

5、离休人员经费年人均均为 1940 元（特需费 1000 元其中单位安排 500 元，老干局安排 500 元；活动费 900 元；书报费 40 元）。退休人员活动费年人均均为 1000 元。

### （三）项目支出预算的编制

根据财力情况和工作实际需要，按照“保基本民生、保工资、保运转、保重点”的支出原则安排。

## 三、预算安排的意見

具体预算编制情况如下：

### （一）2021 年全县（不含示范区）财政收入预期

综合考虑经济社会发展形势和政策性因素，按照收入预算安排和国民经济发展相适应的原则，2021 年全县（不含示范区，下同）一般公共预算收入预期为 62000 万元，其中县本级 25200 万元，乡镇级 36800 万元；政府性基金预算收入预期 90000 元。

### （二）2021 年县本级一般公共预算安排

1、收入方面：2021 年县本级一般公共预算收入预期 2.5 亿元，加上级基数性净补助收入 5 亿元（含区划调整补助近 1 亿元），政府性基金预计调入 6 亿元，上级提前告知财力性补助 3.5 亿元，示范区事务补助 3 亿元，乡镇上解 1 亿元，减新增上解 1 亿元，预计 2021 年当年本级一般公共预算可用财力 20 亿元，加上年结

转项目和上级提前下达专项性转移支付 5.8 亿元，一般公共预算共计 25.8 亿元。

## 2、支出方面：

本级财力安排如下：

(1) 人员支出 12.6 亿元。其中：

在职人员工资性支出 8.6 亿元（含奖励性绩效、年终奖、目标考核奖、车补、乡镇补贴、取暖费、平时考核奖、正常增人调资等）。

离休退休人员经费等对家庭个人补助 0.6 亿元。

各类社会保障缴费及公积金 3.4 亿元。其中：养老保险、职业年金 1.7 亿元，医疗保险 0.8 亿元（含公务员医疗补助、生育保险），住房公积金 1 亿元。

(2) 人均、车辆定额机关运转经费 0.4 亿元。

(3) 项目及经常性业务费安排 7 亿元。

(4) 上年结转及上级提前下达专项转移支付 5.8 亿元。

### **(三) 2021 年全县政府性基金预算安排情况**

2021 年全县政府性基金预算收入安排 90000 万元，减调出资金 60000 万元，减 2021 年重大项目招商和建设专项资金上解 403 万元，政府性基金预算支出安排 29597 万元。其中：国土局项目 20000 万元；以租代征、乡镇占地补偿等 5697 万元；专项债务还本付息支出 3900 万元。

### **(四) 2021 年全县社会保险基金预算安排情况**

2021年，全县社会保险基金收入预算59724万元（其中财政补贴收入40661万元），加上历年滚存结余72358万元，可供安排资金共计132082万元，安排当年支出52794万元，结转79288万元。其中：城乡居民养老保险预算收入16648万元，支出11641万元；居民基本医疗保险预算收入43076万元，支出41153万元。

### **（五）2021年政府债务情况说明**

1、存量债务情况：截止2020年12月底，债务系统债务余额17.93亿元，其中一般债务余额9.21亿元，专项债务余额8.72亿元。2020年政府债务限额共计20.17亿元，其中一般债务限额10.76亿元，专项债务限额9.41亿元。

2、2021年政府债券还本付息25420万元，其中：一般债券还本付息17159（还本13990万元，利息3169万元）；专项债券还本付息8261万元（专项债券还本5309万元，应付利息2952万元。2021年我县向上级申报再融资债券18400万元。

3、2021年新增债券申报及分配安排情况：2021年我县共向上级申报新增债券37.12亿元，其中新增一般债券3.34亿元，新增专项债券33.78亿元。

4、2021年拟增加申报一般债券6257.95万元。

### **（六）2021年财政存量资金情况说明**

根据有关规定，2021年我县将继续对财政存量资金进行清理。2020年底我县收回的财政存量资金，全部用于因工程未完工等原因需列入2021年预算使用的项目，共计45179万元。

### **(七) 2021 年上级提前下达专项性转移支付情况说明**

2021 年提前告知我县专项性转移支付共计 57783 万元，我县按要求全部安排用于相应项目。

### **(八) 2021 年上年结转项目情况说明**

2020 年底我县共结转项目资金 167 万元，2021 年全部安排用于原项目。

安阳县产业基础薄弱，财政收入基数小，发展需求更加迫切，基础设施、民生事业等支出需求增大，财政收支矛盾进一步加剧，预算编制和年度预算执行都面临重重压力，我们应当牢固树立过“紧日子”思想，遵循勤俭节约、统筹兼顾、量力而行、讲求绩效的原则，精心谋划科学编制，维持机构正常运转，保障和改善民生，推动经济社会健康发展。

# 2021 年县本级一般公共预算收入说明

2021 年安阳县县本级一般公共预算收入预期 25200 万元，其中税收收入 15200 万元，非税收入 10000 万元。主要收入情况是：

- 1、国内增值税 5540 万元。
- 2、企业所得税 1900 万元。
- 3、个人所得税 390 万元。
- 4、城市维护建设税 810 万元。
- 5、资源税 14 万元
- 6、房产税 370 万元。
- 7、印花税 310 万元。
- 8、城镇土地使用税 1190 万元。
- 9、土地增值税 1970 元。
- 10、车船税 0 万元。
- 11、耕地占用税 900 万元。
- 12、契税 1800 万元。
- 13、环境保护税 6 万元
- 14、专项收入 2800 万元。
- 15、行政性收费 700 万元。
- 16、罚没收入 4500 万元。
- 17、国有资本经营及国有资源（资产）有偿使用收入 800 万元
- 18、其他收入 800 万元。

# 2021 年县本级一般公共预算支出说明

县本级一般公共预算支出总额为 257846 万元，主要功能科目支出情况如下：

一般公共服务支出 26751 万元；

国防支出 1149 万元；

公共安全支出 12202 万元；

教育支出 63716 万元；

科技支出 114 万元；

文化旅游教育与传媒支出 2020 万元；

社会保障和就业支出 47325 万元；

卫生健康支出 46357 万元；

节能环保支出 3930 万元；

农林水事务支出 16527 万元；

交通运输支出 2940 万元；

城乡社区事务支出 5749 万元；

自然资源海洋气候等支出 1586 万元；

住房保障支出 10039 万元；

灾害防治及应急管理支出 1384 万元；

预备费 2000 万元；

债务利息支出 3000 万；

其他支出 11057 万元，主要是预留调资、预计增人增资等资金。

# 2021 年安阳县政府性基金预算说明

## 一、2021 年政府性基金预算收入安排建议

根据政府性基金征收单位预计，2021 年全县政府性基金预算收入安排 90000 万元。当年收入主要项目情况安排如下：

- 1、土地有偿使用收入预计当年收入 88800 万元；
- 2、国有土地收益基金收入预计当年收入 700 万元；
- 3、农业土地开发资金收入预计当年收入 500 万元。

## 二、2021 年政府性基金预算支出预算安排建议

2021 年全县政府性基金预算支出按照“以收定支、统筹使用、集中财力、确保重点”的原则，政府性基金收入总计 90000 万元，减调出资金 60000 万元，减上解支出 403 万元，减专项债券还本支出 900 万元，可安排 2021 年基金预算当年支出 28697 万元。当年支出主要安排情况如下：

(1) 国有土地使用权出让收入安排的支出 24137 万元，主要项目包括：征地和拆迁补偿 17241 万元；土地开发支出 1633 万元；土地出让业务支出 1525 万元；其他国有土地使用权出让安排支出 3738 万元。

(2) 国有土地收益基金支出 700 万元。

(3) 农业土地开发支出 500 万元。

(4) 廉租住房支出 360 万元。

(5) 专项债券付息支出 3000 万元。

# 债务情况说明

## 一、2020 年债务情况

1、存量债务情况：截止 2020 年 12 月，债务系统债务余额 17.93 亿元，其中一般债务余额 9.21 亿元，专项债务余额 8.72 亿元。2020 年政府债务限额共计 20.17 亿元，其中一般债务限额 10.76 亿元，专项债务限额 9.41 亿元。2020 年上级下达我县新增债务限额 22700 万元，其中：一般债务限额 5100 万元，专项债务限额 17600 万元，主要用于公路建设、医疗卫生建设和棚改项目。

2、2020 年政府债券还本付息 25885 万元，其中：一般债券还本付息 13129（还本 10029 万元，利息 3100 万元）；专项债券还本付息 12756 万元（还本 10198 万元，利息 2558 万元）。

## 二、2021 年新增债券情况

1、2021 年新增债券申报及分配安排情况：2021 年我县共向上级申报新增债券 37.12 亿元，其中新增一般债券 3.34 亿元，新增专项债券 33.78 亿元。

截止目前，上级下达我县 2021 年新增一般债券额度 3100 万元，专项债券额度 11300 万元。根据有关要求，债券资金

分配方案报经县政府常务会议同意，拟将新增一般债券 3100 万元，用于公路建设，其中：用于盖津路（文昌大道-长江大道）及 KF11 号路（KF11 号路-生态廊道）工程 2000 万元；海河大道（光明路-兴泰路）600 万元；国省干线“四好”公路标准建设 500 万元。新增专项债券 11300 万元用于安阳市城乡一体化示范区棚户区改造安置房项目（一期）。

2、2021 年我县到期债务应偿还本金 19297 万元（一般本金 13988 万元，专项本金 5309 万元），应付债券利息预计 6122 万元（一般利息 3171 万元，专项利息 2951 万元），本息共计 25419 万元。2021 年我县向上级申报再融资债券 18400 万元。

3、2021 年拟增加申报一般债券 6257.95 万元。

# 国有资本经营预算情况说明

2021年安阳县无国有资本经营预算收入,国有资本经营预算收支情况为空表。

# 2021 年安阳县社会保险基金预算说明

## 一、编制原则

全县社会保险基金预算单独编报，与一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算相对独立，有机衔接。根据各项社会保险统筹模式特点，合理编制城乡居民社会养老保险、居民基本医疗保险基金（含新型农村合作医疗）等各项社会保险基金预算。

## 二、编报范围

2021 年，县社会保险基金预算编制范围包括城乡居民社会养老保险、居民基本医疗保险（含新型农村合作医疗）。（不含已上划的企业职工基本养老保险、失业保险、工伤保险，以及城镇职工基本医疗保险、生育保险等）

## 三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、转移收入和其他收入。2021 年县社会保险基金预算收入 59724 万元。各项保险基金的具体收入情况是：

1、居民基本医疗保险基金预算收入 43076 万元。其中：财政补贴收入 28835 万元。

2、城乡居民社会养老保险基金预算收入 16648 万元。其中：财政补贴收入 11826 万元。

#### 四、支出预算编制情况

2021年县社会保险基金预算支出52794万元。各项保险基金的具体支出情况是：

- 1、居民基本医疗保险基金预算支出41153万元。
- 2、城乡居民社会养老保险基金预算支出11641万元。

# 县本级一般公共预算“三公”经费预算 情况说明

按照党中央、国务院以及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

经汇总县直部门预算，2021年县本级一般公共预算安排“三公”经费支出为867万元，同比下降18%。其中：公务接待费预算90万元，同比增长17%，增长的主要原因为招商引资力度加大；公务用车运行费预算622万元，同比下降21%；公务用车购置费200万元，较上年增长119万元，主要原因为公务用车车辆老旧急需更新。

经过最近几年的持续压缩，“三公经费”预算较往年得到了较大幅度的压缩和下降，但近几年来在保留公务用车缺乏更新，超期使用车辆情况较为普遍，车况下降严重，与之

相对应带来车辆运行较为明显增加，部分车辆已经到了不得不更新地步；另外，随着机构改革到位，部分机构人员和业务量大幅度增加，也亟需配备执法执勤车辆，因此，2021年公务用车购置经费有所增加。

在预算执行过程中，财政部门将严格控制“三公经费”支出，确保年末“三公经费”实际支出实现下降。

## 预算绩效管理工作开展情况

一、在 2020 年，为全面推进我县预算绩效管理工作，加快构建我县全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，按照《中华人民共和国预算法》、《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）和《安阳市财政局关于全面推进全市预算绩效管理工作的通知》文件精神和工作要求，结合我县财政管理工作实际，出台了涉及县级预算绩效管理的系列文件，包括《安阳县财政局关于成立预算绩效管理领导小组的通知》、《项目支出绩效评价管理办法（实行）》等，完善了预算绩效管理的方法和步骤。

二、积极开展培训工作，组织财政局工作人员参加了上级财政部门组织的视频培训和现场培训，增强了业务知识。聘请专业师资力量开展了我县的预算绩效管理培训，对全县所有的乡镇、行政事业单位财务负责人和会计人员进行了培训，培训会上详细培训了预算绩效管理的具体操作，提高了各个部门和单位对预算绩效管理工作的认识。

三、进一步完善预算绩效平时管理工作。一是在 2020 年项目支出预算中选择部分项目进行绩效评价，并重点对扶贫项目资金进行了绩效评价；二是在编制 2021 年预算时，严格要求绩效目标设置，组织财政局业务科室开展对主要支出项目

绩效目标进行审核，并将随同预算批复一并将绩效目标批复至单位。

四、积极推进重点预算绩效评价工作，在预算编制过程中推进预算绩效管理与部门预算编制有机结合，以后工作中会逐步强化对民生资金和项目的绩效评价，保障民生政策落实到位，促进有关部门提高资金使用效益。