

关于 2020 年一般公共预算执行情况的说明

一般公共预算是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2020年，一般公共预算执行情况主要是：

一、收入预算执行情况

县十八届人大五次会议审议批准的全县 2020 年一般公共预算收入年初目标11130万元，同比增长5%。

为进一步优化调整收入结构，结合我县实际，全县一般公共预算收入由年初预算11130 万元调减为10000万元，调减1130万元。调减后，全县一般公共预算收入完成9983万元，完成调减收入10000万元的99.83%，同比下降5.82%%。

有关具体收入项目说明如下：

（一）增值税。全县增值税收入完成3920万元，下降21.62%，主要是落实减税降费政策以及新冠肺炎疫情影响企业生产。

（二）企业所得税。全县企业所得税收入完成 383 万元，下降35.19%，主要是税源企业延迟复工、销售额下降。

（三）土地增值税。全县土地增值税收入完成598万元，增长107.64%。主要是土地出让交易增加，土地增值税随之增长。

（四）耕地占用税。全县耕地占用税收入完成215万元，增长1691.67%，主要是县自然资源局本年一次性清缴2018、2019年耕地占用税173万元。

（五）契税。全县契税收入完成771万元，下降7.33%。主要是房地产交易市场减少，较上年减收61万元。

（六）专项收入。全县专项收入完成677万元，下降19.88%，主要是森林植被恢复费、教育费附加及地方教育附加收入减收较多。

（七）行政事业性收费收入。全县行政事业性收费收入完成156万元，增长119.72%，主要是城镇垃圾处理费收入增加较多。

（八）国有资源有偿使用收入。全县国有资源有偿使用收入完成200万元，增长33.33%；主要是行政单位国有资产处置收入和事业单位国有资产出租收入增长。

二、支出预算执行情况

2020年，全县一般公共预算支出235086万元，增长4.91%。有关支出项目具体情况是：

（一）文化旅游体育与传媒支出。全县文化旅游体育与传媒支出4771万元，增长31.94%。主要是为打造全域旅游示范县增加相关投入。

（二）卫生健康支出。全县卫生健康支出25870万元，下降11.36%，剔除上年中医院迁建项目一次性投入资金5000万元，增长6.97%，主要是疫情防控资金投入增加。

（三）节能环保支出。全县节能环保支出10559万元，增长6.73%，主要是增加秦岭生态环保投入。

（四）城乡社区支出。全县城乡社区支出14998万元，下降38.41%，主要是疫情影响部分城乡公共设施项目建设进展较慢。

（五）农林水支出。全县农林水支出57827万元，增长

3.62%。主要是扶贫和水利建设项目投入较大。

（六）交通运输支出。全县交通运输支出13753万元，增长1137.89万元%。主要是宁石高速、农村产业路等建设项目资金支出较大。

（七）商业服务业等支出。全县商业服务业等支出1231万元，增长1267.78%。主要是惠企补助资金、中小企业发展专项增加较大。

（八）住房保障支出。全县住房保障支出6250万元，增长5581.82%，主要是老旧小区改造、保障性安居工程增长较大。

（九）粮油物资储备支出。全县粮油物资储备支出 517万元，增长261.54%。主要是为应对疫情，增加粮油物资储备。

（十）灾害防治及应急管理支出。全县灾害防治及应急管理支出 2002万元，增长353.97%。主要是新增中省自然灾害防治体系建设直达资金。

（十一）债务付息支出。全县债务付息支出 2978万元，增长28.18%，主要是债务量逐年增长，债务付息随之增加。

关于2021年一般公共预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2021 年，全县一般公共预算收入预算为 10600万元，增长 6%。

二、支出预算安排情况

按照《预算法》和中省有关规定，2021 年继续编报7张报表反映县本级支出预算安排情况。具体（一）2021年全县一般公共预算支出预算总表，反映2021年县级支出预算总貌；

（二）2021年县本级一般公共预算支出功能分类预算表，将县本级支出按支出功能科目编列，反映县本级各项支出的具体内容和方向；（三）2021年县本级一般公共预算支出经济分类预算表，将县本级支出预算按支出经济分类科目编列，反映各项支出的经济性质和具体用途；（四）2021年县本级一般公共预算基本支出经济分类预算表，反映县本级一般公共预算基本支出的具体用途；（五）2021年全县税收返还和转移支付预算总表，反映上级安排给我县的税收返还、一般性转移支付和专项转移支付预算总体情况；（六）2021年专项转移支付预算表，反映上级安排给我县的专项转移支付具体情况；（七）2021年县级专项资金分级预算表（本级财力），反映县本级专项资金具体安排情况。

三、支出预算经济分类科目说明

2021年县本级财力支出预算共计123518万元，按政府预算支出经济分类科目划分，相关情况是：

（一）机关工资福利支出 64684万元，主要包括县级机关和参公事业单位在职职工的工资奖金津补贴、社会保障缴费及住房公积金补助等。

（二）机关商品和服务支出41162万元，主要包括县级机关和参公事业单位办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、“三公”经费、维修费等。

（三）机关资本性支出5226万元，主要包括县级机关基础设施建设、设备购置、信息化建设等。

（四）对个人和家庭的补助6432万元，主要包括对社会相关群体的社保福利和救助支出、各类学生助学金、县机关事业单位离退休费、优抚安置补助等。

（五）债务利息及费用支出2625万元，主要是县级地方政府债券付息及发行费用支出。

（六）预备费2857万元。

（七）其他支出532万元，主要是部分专项资金年初尚未明确到具体使用单位，暂列此科目，执行中根据具体用途再分解列示到相关科目。

关于2020年政府性基金预算执行情况的说明

政府性基金预算，是依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式取得的收入，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金实行以收定支。

2020年，政府性基金预算执行情况主要是：

一、收入预算执行情况

全县政府性基金收入15506万元，下降32.74%。主要是国有土地使用权出让收入减收较多。

有关收入项目说明如下：

（一）国有土地使用权出让收入。全县国有土地使用权出让收入14412万元，下降35.89%。主要是土地增减挂钩指标未足额入库。

（二）城市基础设施配套费收入。全县城市基础设施配套费收入764万元，增长206.83%；主要是住建部门清缴企业以前年度欠缴的土地价款。

（三）污水处理费收入。全县污水处理费收入完成330万元，增长1.85%。

二、支出预算执行情况

全县政府性基金支出30532万元，增长27.58%。主要是地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增长较大、同时增加了抗疫特别国债支出。

有关支出项目说明如下:

(一) 债务付息支出。全县债务付息支出1135万元, 增长85.76%。主要是全县债务量逐年增加债务付息随之增长。

(二) 其他支出。全县其他支出 10137万元, 增长1122.8%。主要是地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出增长较大。

关于2021年政府性资金预算排情况的说明

一、收入预算安排情况

2021年，全县政府性基金收入预算安排37550万元，同比增长142.16%。主要是市县国有土地使用权出让收入预期增加。

有关收入项目说明如下：

- （一）国有土地使用权出让收入37000万元。
- （二）城市基础设施配套费收入250万元。
- （三）污水处理费收入300万元。

二、支出预算安排情况

2021年，全县政府性基金支出预算23949万元，同比下降21.56%。

政府性基金支出有关具体情况是：

- （一）文化旅游体育与传媒支出200万元。
- （二）社会保障和就业支出1000万元。
- （三）城乡社区支出20349万元。
- （四）债务付息及发行费用支出1600万元。
- （五）其他基金支出800万元。

关于2020年国有资本经营预算执行情况的说明

国有资本经营预算是对国有资本经营收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算按照收支平衡的原则编制,并安排一定比例资金调入一般公共预算。

一、国有资本经营预算执行情况

2020年,上级补助国有资本经营预算收入11万元,全额调入一般公共预算安排支出。

说明 6

关于2021年国有资本经营预算安排情况的说明

一、国有资本经营预算安排情况

2021年，我县不涉及国有资本运营预算（已公开空表）。

关于2020年全县社会保险基金预算执行情况的说明

社会保险基金预算是根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，用于反映各项社会保险基金收支的年度计划。2020年，全县社会保险基金决算收入25368万元，同比下降23.82%。全县社会保险基金决算支出21713万元，同比下降33.39%。收入和支出增幅巨大是因为2020年新农合基金和城镇居民医疗保险两保合一市级统筹管理，所以收入和支出都增幅较大。

分险种基金收支完成情况是：

一、城乡居民基本养老保险基金。参保人数92830人，约29934人领取养老金。基金收入7174万元，同比增长31.99%；支出4433万元，同比增长5.76%。

二、机关事业单位基本养老保险基金。机关事业单位养老保险基金参保人数8017人，基金收入18194万元，同比增长10.41%；支出17280万元，同比增长7%。

三、城镇职工基本医疗保险（含生育保险）。城镇职工基本医疗保险基金（含生育保险）实行市级统筹。

四、城乡居民基本医疗保险基金。城乡居民基本医疗保险基金全市实行市级统筹。

五、工伤保险基金。工伤保险基金实行市级统筹。

六、失业保险基金。失业保险基金实行市级统筹。

关于2021年全县社会保险基金预算安排情况的说明

2021年全县社会保险基金预算收入24531万元，同比下降3.3%，全县社会保险基金支出22514万元元，同比增长 3.69%。

分险种预算收支情况如下：

一、城乡居民养老保险基金。参保人数92830人，预算收入7093万元，同比下降1.13%，预算支出5161万元，同比增长16.4%。

二、机关事业单位基本养老保险基金。参保人数8017人，预算收入17438万元，同比下降4.16%，预算支出17353万元，同比增长0.43%。

三、城镇职工基本医疗保险。实行市级统筹。

四、城乡居民医疗保险。实行市级统筹。

五、工伤保险。实行市级统筹。

六、失业保险。实行市级统筹。