

# 博爱县 2020 年政府决算公开说明

## 一、博爱县一般公共预算收支情况

### (一) 一般公共预算平衡情况

全年一般公共预算收入完成 100196 万元，上级补助收入 139343 万元，上年结余 500 万元，调入资金 20000 万元，债务转贷收入 33169 万元，动用预算稳定调节基金 4200 万元，收入项目合计 297408 万元；全年一般公共预算支出完成 259707 万元，上解上级支出 12370 万元，债务还本支出 8590 万元，安排预算稳定调节基金 10308 万元，年终结余 7070 万元，全部结转下年使用，净结余为 0 元，支出项目合计 297408 万元。（详见公开 01 表）

### (二) 一般公共预算收入完成情况

县十四届人大五次会议批准的 2020 年一般公共预算收入为 107500 万元，执行中按照法定程序调整为 100000 万元，实际完成 100196 万元，为调整预算的 100.2%，增长 0.2%。其中：税收收入完成 51077 万元，非税收入完成 49119 万元。（详见公开 02 表）

**收入分结构情况：**税收收入完成 51077 万元，为预算数的 75.1%，下降 27.1%，占一般公共预算收入的 51.0%。其中，主

体税种完成 26474 万元，下降 12.6%，占税收收入的 51.8%；小税种完成 24603 万元，下降 38.1%，占税收收入的 48.2%。非税收入完成 49119 万元，增长 63.8%，占一般公共预算收入的 49.0%。具体收入项目如下：

1. 增值税完成 19119 万元，为预算数的 95.1%，同比下降 14.1%；

2. 企业所得税完成 3933 万元，为预算数的 97.1%，同比下降 19.5%；

3. 个人所得税完成 1060 万元，为预算数的 124.7%，同比增长 33.0%；

4. 资源税完成 1085 万元，为预算数的 77.5%，同比下降 18.5%；

5. 城市维护建设税完成 2363 万元，为预算数的 100.6%，同比增长 0.9%；

6. 房产税完成 1985 万元，为预算数的 30.5%，同比下降 69.5%；

7. 印花税完成 982 万元，为预算数的 85.4%，同比下降 12.2%；

8. 城镇土地使用税完成 9751 万元，为预算数的 40.6%，同比下降 58.4%；

9. 土地增值税完成 3751 万元，为预算数的 108.7%，同比

增长 12.6%;

10. 车船税完成 4120 万元, 为预算数的 206.0%, 同比增长 113.0%;

11. 耕地占用税完成 17 万元, 为预算数的 6.1%, 同比下降 93.4%;

12. 契税完成 2673 万元, 为预算数的 172.5%, 同比增长 76.2%;

13. 环境保护税完成 238 万元, 为预算数的 74.4%, 同比下降 20.4%;

14. 专项收入完成 2048 万元, 为预算数的 89.0%, 同比增长 0.8%;

15. 行政事业性收费收入完成 2672 万元, 为预算数的 92.1%, 同比下降 6.3%;

16. 罚没收入完成 4816 万元, 为预算数的 90.9%, 同比下降 4.0%;

17. 国有资本经营收入完成 24901 万元, 为预算数的 197.6%, 同比增长 147.0%;

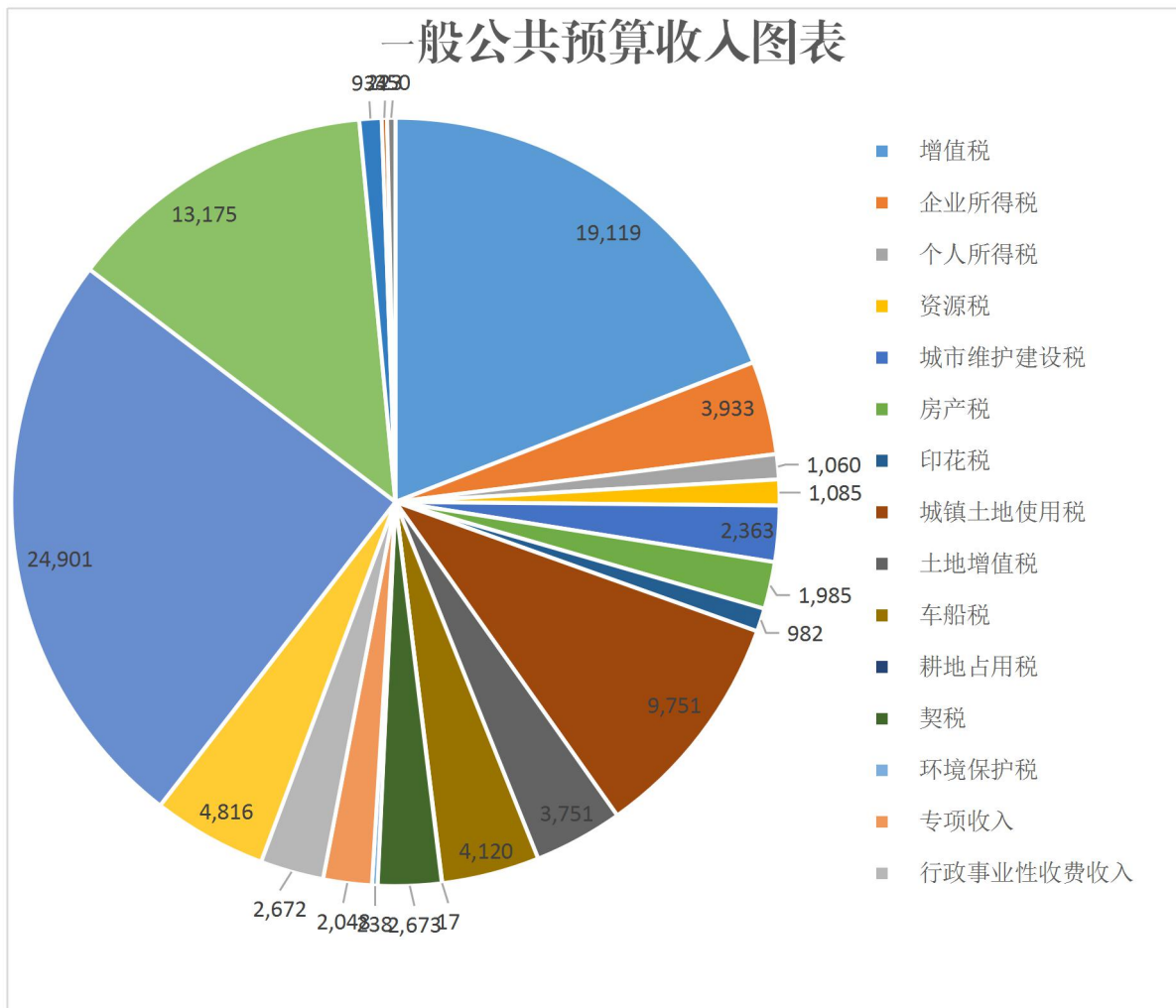
18. 国有资源(资产)有偿使用收入完成 13175 万元, 为预算数的 185.6%, 同比增长 51.4%;

19. 捐赠收入完成 934 万元, 为预算数的 311.3%, 同比增

长 47.3%;

20. 政府住房基金收入完成 223 万元，为预算数的 74.3%，同比下降 31.2%;

21. 其他收入完成 350 万元，为预算数的 29.2%，同比下降 29.4%;



### (三) 一般公共预算支出完成情况

县十四届人大五次会议批准的一般公共预算支出为 190009

万元（含提前告知的上级转移支付、上年结转、调入资金等），执行中因上级追加转移支付、发行地方政府债券、收入预算调整等因素，支出预算调整为 266140 万元，实际完成 259070 万元，为调整预算的 97.3%，增长 6.9%。（详见公开 03 表）

全县主要民生项目支出达到 206889 万元，占一般公共预算支出的比重为 80.0%。预算执行中，县财政通过积极争取上级支持、加强国库资金调度等方式，较好地保障了各项重点支出需求，具体支出项目如下：

1. 一般公共服务支出完成 16901 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 0.3%；

2. 国防支出完成 32 万元，为调整预算数的 100.0%，同比下降 15.8%；

3. 公共安全支出完成 12755 万元，为调整预算数的 99.9%，同比增长 0.3%；

4. 教育支出完成 39813 万元，为调整预算数的 99.9%，同比增长 1.6%；

5. 科学技术支出完成 3892 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 8.0%；

6. 文化旅游体育与传媒支出完成 2200 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 9.1%；

7. 社会保障和就业支出完成 41917 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 14.2%；

8. 卫生健康支出完成 39982 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 26.0%；

9. 节能环保支出完成 9519 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 5.5%；

10. 城乡社区支出完成 16238 万元，为调整预算数的 100.0%，同比下降 63.8%；

11. 农林水支出完成 25232 万元，为调整预算数的发 100.0%，同比增长 3.3%；

12. 交通运输支出完成 21124 万元，为调整预算数的 75.1%，同比增长 418.4%；

13. 资源勘探信息等支出完成 10162 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 68.9%；

14. 商业服务业等支出完成 968 万元，为调整预算数的 100.0%，同比下降 51.2%；

15. 自然资源海洋气象等支出完成 3916 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 19.9%；

16. 住房保障支出完成 6972 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 206.6%；

17. 粮油物资储备支出完成 1496 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 373.4%；

18. 灾害防治及应急管理支出完成 810 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 15.7%；

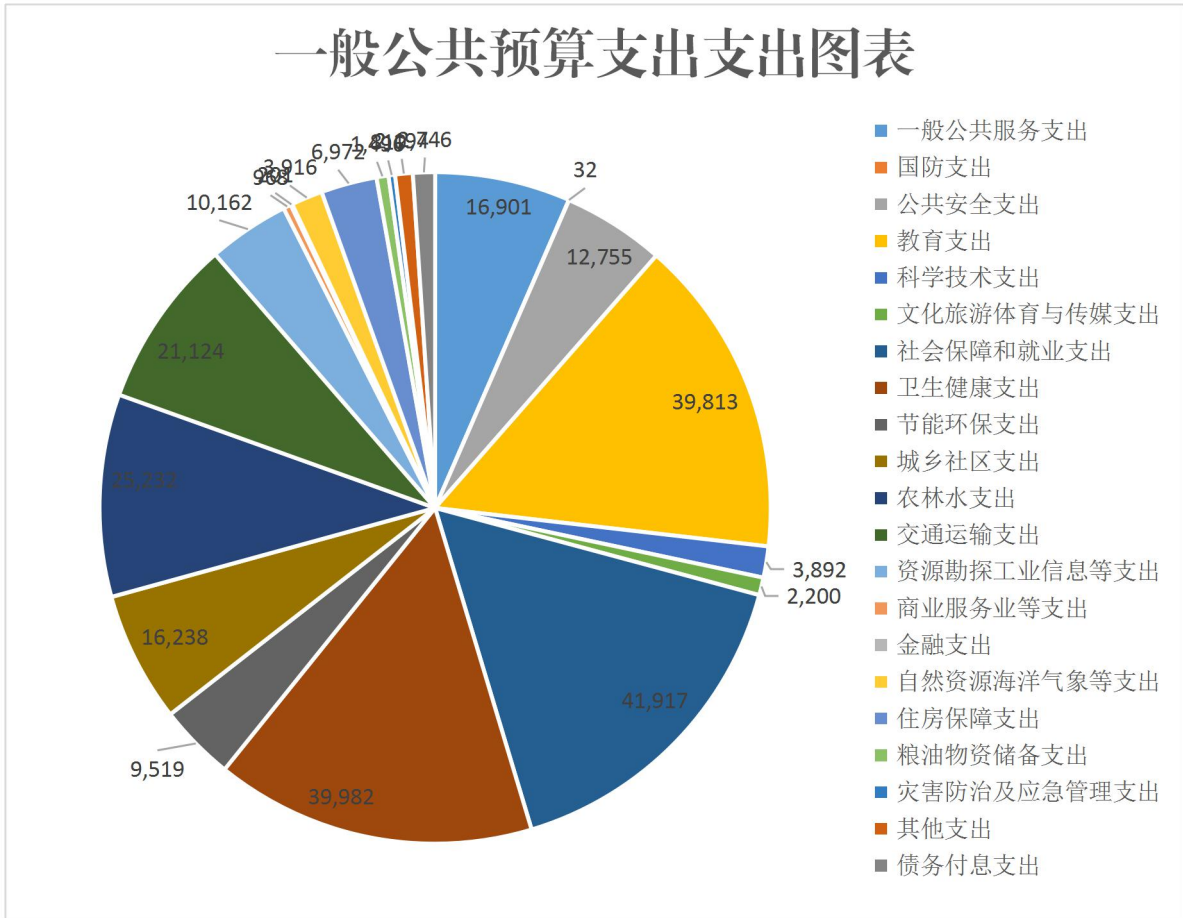
19. 其它支出完成 2194 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 218.0%；

20. 债务付息支出完成 2746 万元，为调整预算数的 100.0%，同比增长 42.1%；

#### **博爱县本级一般公共预算支出完成情况**

注：博爱县本级一般公共预算支出与全县一般公共预算支出数字一致，县级一般公共预算支出即本级一般公共预算支出。（详见公开 03-1 表）

## 一般公共预算支出支出图表



### (四) 县本级“三公”经费执行情况

2020年，我县继续贯彻落实厉行节约各项规定，严格预算执行，严肃财经纪律，全面实行公务卡结转结算制度，严格控制“三公”经费支出。2020年我县本级“三公”经费完成484万元，同比下降5.6%。其中：因公出国（境）费用0万元；公务接待费63万元，同比增长3.3%，主要原因是：我县机关事务管理局主要承担本县接待费用，以及招商引资、脱贫攻坚迎检、外地市单位业务交流等接待业务较去年略有增加，导致我县今年公务接待费增加；公务用车购置费为15万元，同比下降60.0%；公



务用车运行维护费 406 万元，同比下降 1.7%。（详见公开 07 表）

## 二、博爱县政府性基金预算收支情况

### （一）政府性基金预算收支平衡情况

全年基金收入完成 45513 万元，上级补助收入 11520 万元，上年结余 629 万元，债务（转贷）收入 46644 万元，项目合计 104306 万元；基金支出 73606 万元，上解上级支出 51 万元，调出资金 20000 万元，债务还本支出 9497 万元，年终结余 1152 万元，支出项目合计 104306 万元。（详见公开 11 表）

### （二）政府性基金预算收入完成情况

县十四届人大五次会议批准的 2020 年政府性基金收入预算为 47300 万元，实际完成 45513 万元，为预算的 96.2%，增长 28.2%；（详见公开 12 表）

政府性基金预算收入项目如下：

1. 国有土地使用权出让收入完成 42326 万元，为预算数的 95.8%，同比增长 30.4%；
2. 国有土地收益基金收入 1000 万元，为预算数的 100.0%，同比增长 75.7%；
3. 农业土地开发资金收入完成 564 万元，为预算数的 70.5%，同比增长 132.1%；
4. 城市基础设施配套费收入完成 1168 万元，为预算数的

116.8%，同比下降 34.9%；

5. 污水处理费收入完成 455 万元，为年预算的 151.7%，同比增长 2.5%；

### **（三）政府性基金预算支出完成情况**

县十四届人大五次会议批准的 2020 年政府性基金支出预算为 43755 万元，执行中由于发行专项债券、抗疫特别国债等因素，支出预算调整为 74758 万元，实际支出 73606 万元，为调整预算的 98.5%，增长 186.7%。。具体项目如下：（详见公开 13 表）

1. 文化旅游体育与传媒支出完成 70 万元，为调整预算数的 100.0%；

2. 社会保障和就业支出完成 21 万元，为调整预算数的 100.0%；

3. 城乡社区支出完成 22126 万元，为调整预算数的 95.1%；

4. 交通运输支出完成 124 万元，为调整预算数的 99.2%；

5. 其他支出完成 40477 万元，为调整预算数的 100.0%；

6. 债务付息支出完成 1388 万元，为调整预算数的 100.0%；

7. 抗疫特别国债安排的支出完成 9400 万元，为调整预算数的 100.0%；

### **博爱县本级政府性基金预算支出完成情况**

注：博爱县本级政府性基金预算支出与全县政府性基金预算

支出数字一致，县级政府性基金预算支出即本级政府性基金预算支出。（详见公开 13-1 表）

### 三、博爱县国有资本经营预算收支决算情况

博爱县国有资本经营预算为 0 万元，实际收入完成 0 万元，执行中上级补助收入安排支出，支出预算调整为 15 万元，实际完 15 万元，为调整预算数的 100.0%，主要是国有企业退休人员社会化管理补助支出。（详见公开 17、18、19、20 表）

### 四、博爱县社会保险基金预算

县十四届人大五次会议批准的 2020 年社会保险基金收入，城乡居民基本养老保险基金预算为 11863 万元，实际完成 12178 万元；支出预算为 8058 万元，实际完成 8247 万元；当年收支结余 3931 万元，年末滚存结余 20631 万元。（详见公开 21、22、23、24 表）

### 五、博爱县转移支付执行情况

2020 年上级部门共下达我县一般预算转移支付资金 139343 万元，其中：返还性收入 5176 元，一般性转移支付收入 116790 万元，专项转移支付收入 17377 万元，转移支付资金已按照要求使用。（详见公开 08 表）

一般性转移支付收入 116790 万元，主要项目有：均衡性转移支付收入 30568 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入

13901 万元、结算补助收入 2129 万元、产粮(油)大县奖励资金收入 165 万元、重点生态功能区转移支付收入 1400 万元、固定数额补助收入 9655 万元、贫困地区转移支付收入 845 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 1801 万元、教育共同财政事权转移支付收入 8850 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 80 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 358 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 15519 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 19932 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 42 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 5565 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 2883 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 1485 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 20 万元、其他一般性转移支付收入 1592 万元；

专项转移支付收入 17377 万元，主要项目有：一般公共服务 181 万元、公共安全 18 万元、教育 834 万元、科学技术 922 万元、文化旅游体育与传媒 157 万元、社会保障和就业 40 万元、卫生健康 1412 万元、节能环保 5150 万元、城乡社区 578 万元、农林水 3547 万元、交通运输 456 万元、金融 201 万元、自然资源海洋气象等 2364 万元、住房保障 994 万元、灾害防治及应急管理 519 万元、其他收入 4 万元；

上级部门下达我县政府性基金上级专项补助收入 11520 万元，转移支付资金已按照要求使用。（详见公开 15 表）

主要项目有：彩票公益金收入 477 万元、车辆通行费相关收入 125 万元、大中型水库移民后期扶持基金收入 21 万元、国家电影事业发展专项资金相关收入 7 万元、国有土地使用权出让相关收入 1427 万元、旅游发展基金收入 63 万元、抗疫特别国债收入 9400 万元；

## 六、举借债务情况说明

我县 2020 年政府债务余额限额（预算数）为 207100 万元，其中：一般债务 115500 万元、专项债务 91600 万元。经汇总统计，2020 年全县各级政府债务余额为 161571 万元，其中：一般债务 100069 万元、专项债务 61502 万元，各项均不超债务限额。（详见公开 10、16 表）

2020 年收到上级发行的地方债券 79813 万元，其中：地方政府一般债券转贷收入 33169 万元、地方政府专项债务转贷收入 46644 万元。2020 年债券还本 18087 万元，其中一般债券还本 8590 万元，专项债券还本 9497 万元。2020 年债券利息支出 4134 万元，其中一般债券利息支出 2746 万元，专项债券利息支出 1388 万元。

## 七、预算绩效工作开展情况

## **（一）全面贯彻预算绩效管理意见**

认真学习领会《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《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《中共焦作市委焦作市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（焦发〔2019〕24号）文件对全面实施绩效管理的要求，不断加大宣传培训力度，组织各预算部门和单位相关人员采取以会代训的方式认真学习政策精神，充分认识进一步理解和把握全面实施预算绩效管理的实质要义，为我县基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系奠定基础。

## **（二）加强预算绩效管理制度建设**

《中共博爱县委 博爱县人民政府 关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（博发〔2020〕11号）于2020年9月7日出台，印发全县施行。在严格按照党中央国务院、省委省政府和市委市政府政策框架和制度规范约束前提下，县委县政府文件主要细化以下五个方面内容：

**一是强调民生保障和可持续发展。**确保民生政策实施有力有序，促进财政资源高效配置，增强财政可持续性。

**二是强调绩效目标前置和同步。**确定绩效目标设置作为预算安排的前置条件和“无目标、不预算；有目标，必核审”的原则。

**三是强调绩效监控举措。**对绩效目标实现程度和预算执行进度进行必要的提示和警示，发现问题及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。

**四是强调绩效程序规则。**围绕预算管理的主要内容和环节，完善预算绩效管理制度和实施细则，建立健全预算绩效管理程序规则，完善涵盖全过程各环节的管理流程。

**五是强调标准体系与信息系统共建共享。**加快构建核心绩效指标和标准体系，实现共建共享。共享建设全过程的预算绩效管理信息系统。

### **（三）推进绩效评价工作，夯实绩效评价基础**

组织各预算部门开展绩效自评和重点绩效评价。扎实推进绩效自评和重点绩效评价。

**一是构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。**围绕全面加强预算绩效管理要求，健全绩效评估、绩效目标、跟踪监控、绩效评价全过程闭环管理，拓展部门整体支出预算绩效管理深度。

**二是加强绩效目标管理。**将绩效目标作为预算安排的前置条件，与预算同步编审、同步批复、同步公开。对于没有绩效目标或绩效目标不明确的项目，县财政原则上不予安排。

**三是做实绩效跟踪监控机制。**按照“谁支出、谁负责”的原则，各部门对绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，

县财政将强化对绩效监控结果审核，对预计项目支出无法执行、绩效目标无法实现的资金，及时进行调整或下一年度同类支出原则上不再安排。

**四是完善绩效评价管理。**建立单位自评和重点抽查机制，健全财政重点评价管理机制和方法，聚焦贯彻落实县委、县政府决策部署，覆盖面广、社会关注度高的项目，推动绩效评价工作提质增效。

**五是强化绩效结果应用。**将绩效评价结果作为改进预算管理、以后年度预算编制和安排财政资金的重要依据。

#### **（四）重大政策和重点项目绩效执行情况**

县财政认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》和习近平总书记十九大报告中关于全面实施绩效管理的重要思想，扎实开展预算绩效管理工作，强化全过程预算绩效管理约束机制，开展以下工作：

1. 积极开展 2021 年博爱县绩效目标及结果应用工作。2021 年博爱县 63 家预算部门实现绩效目标 100%填报和审核，实施绩效目标管理的项目支出金额为 94706.84 万，结合预算科对 2021 年预算绩效目标进行批复，实现绩效目标 100%批复。对县直部门申报的全部项目绩效目标同预算草案同步报送同级人大，并在博爱县人民政府网站预算公开专栏上公开，接受社会公众监督。



2. 绩效评价实现全覆盖。财政部门组织开展对 63 个部门整体支出绩效评价，对县财政批复部门预算的所有项目进行绩效自评，实施绩效自评的项目金额 188626.19 万，并形成评价结论。对绩效自评工作进行抽查并通报考核结果。

3. 为确保 2020 年度预算绩效管理工作取得实效，博爱县财政局根据上级预算绩效管理工作要求，结合我县实际情况，选取“孝敬镇齐村蔬菜种植项目”“清化镇街道办事处太子庄村葡萄种植项目”“卫生健康委员会救护车项目”“教育体育局小学教育质量奖”“环境卫生管理所垃圾处理场渗滤液处理系统在线监测设备”五个特色项目，委托第三方专业评价机构，对其进行重点绩效评价，并于 2021 年 8 月 13 日与河南永兴会计师事务所有限公司签订委托业务协议书。此项工作的开展不仅是对前期绩效管理工作的跟踪问效，也是对以后年度绩效管理工作的查漏补缺。

4. 建立并应用预算绩效管理信息系统平台。为进一步提高预算绩效管理工作效率，提升服务水平，2021 年建立我县预算绩效智能管理平台。2021 年度预算绩效管理工作事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价及结果运用将依托预算绩效管理平台完成。

5. 重点开展防汛救灾资金重点绩效监控工作。为切实加强防汛救灾资金使用管理，优化资金使用管理机制，同时落实绩效

管理工作要求，博爱县财政局重点开展防汛救灾资金重点绩效监控工作。每周向市局报送防汛救灾资金重点绩效监控台账，并协助市局绩效科对防汛救灾重点项目进行现场核查。

博爱县财政局

2021年9月22日