

# 2021 年宜阳县财政收入支出决算 情况说明

## 一、宜阳县一般公共预算收支决算情况

### (一) 宜阳县一般公共预算收支决算总体情况

2021 年，宜阳县一般公共预算收入总计 489878 万元，其中：全县一般公共预算收入 152689 万元，加上返还性收入 4220 万元，一般性转移支付收入 244626 万元，专项转移支付收入 26271 万元，一般债券收入 36600 万元、调入资金 20000 万元、动用预算稳定调节基金 5405 万元、上年结余收入 67 万元。

2021 年，宜阳县一般公共预算支出总计 488802 万元，其中：一般公共预算支出 433995 万元、上解省级支出 23070 万元、上解市级支出 3986 万元、一般债券还本支出 24658 万元、补充预算稳定调节基金 3093 万元。

2021 年一般公共预算收支相抵，年末滚存结余 1076 万元，全部结转下年支出，全县一般公共预算收支实现平衡。（详见附表 1）

### (二) 宜阳县一般公共预算本级收入决算情况

县十四届人大常委会第三十五次会议批准的全县 2021 年一般公共预算收入目标为 152000 万元，实际完成 152689 万元，为调整预算的 100.5%，按可比口径同比增长 6.7%。

**收入结构情况：**税收收入实际完成 110924 万元，同比增

长 5%，为调整预算的 100.4%；占一般公共预算收入的 72.6%。非税收入完成 41765 万元，为调整预算 41500 万元的 100.6%，按可比口径同比增长 11.2%；占一般公共预算收入的 27.4%

2021 年宜阳县一般公共预算本级收入主要项目完成情况是：

(1) 增值税完成 40355 万元，占调整预算的 106.2%，同比增长 5%。

(2) 企业所得税完成 10496 万元，占调整预算的 87%，同比增长 12.1%。

(3) 个人所得税完成 2125 万元，占调整预算的 98.9%，同比增长 48.6%。

(4) 资源税完成 3738 万元，占调整预算的 148.3%，同比增长 59.4%。

(5) 城建税完成 4234 万元，占调整预算的 101.4%，同比增长 9%。

(6) 房产税完成 2763 万元，占调整预算的 113.3%，同比增长 15%。

(7) 印花税完成 1683 万元，占调整预算的 95.2%，同比增长 15.4%。

(8) 城镇土地使用税完成 10876 万元，占调整预算的 177.4%，同比增长 80.1%。

(9) 土地增值税完成 18311 万元，占调整预算的 82.6%，同比下降 23.3%。

(10) 车船税完成 1088 万元，占调整预算的 71.9%，同比增长 2.3%。

(11) 耕地占用税完成 1882 万元，占调整预算的 20.9%，同比下降 77.5%。

(12) 契税完成 10361 万元，占调整预算的 225.5%，同比增长 142.4%。

(13) 烟叶税完成 2738 万元，占调整预算的 76.8%，同比增长 14.8%。

(14) 环境保护税完成 274 万元，占调整预算的 66.5%，同比增长 39.1%。

(15) 专项收入完成 3959 万元，占调整预算的 82.5%，同比增长 6.4%。

(16) 行政事业性收费收入完成 3946 万元，占调整预算的 87.7%，同比增长 65.8%。

(17) 罚没收入完成 10656 万元，占调整预算的 177.6%，同比增长 67.5%。

(18) 国有资本经营收入完成 5041 万元，占调整预算的 63%，同比下降 19%。

(19) 国有资源(资产)有偿使用收入完成 14117 万元，占调整预算的 107.8%，同比增长 21%。

(20) 其他收入完成 4046 万元，占年预算 79.3%，同比下降 43.8%。（详见附表 2）

### (三) 宜阳县一般公共预算支出决算情况

2021年,宜阳县一般公共预算支出累计完成433995万元,占年度调整预算的99.75%,同比下降0.8%。主要项目完成情况是:

(1)一般公共服务支出43084万元,占调整预算的100%,同比增长0.9%。

(2)国防支出25万元,占调整预算的100%,同比下降76.4%。

(3)公共安全支出11245万元,占调整预算的100%,同比下降18.1%。

(4)教育支出94729万元,占调整预算的98.9%,同比增长0.2%。

(5)科学技术支出20524万元,占调整预算的100%,同比增长17.3%。

(6)文化旅游体育与传媒支出3932万元,占调整预算的100%,同比增长14.3%。

(7)社会保障和就业支出47079万元,占调整预算的100%,同比下降8.6%。

(8)卫生健康支出45546元,占调整预算的100%,同比下降19.3%。

(9)节能环保支出15687万元,占调整预算的100%,同比增长22.9%。

(10) 城乡社区支出 43103 万元，占调整预算的 100%，同比下降 16%。

(11) 农林水支出 73430 万元，占调整预算的 100%，同比增长 34.2%。

(12) 交通运输支出 14781 万元，占调整预算的 100%，同比下降 24.8%。

(13) 资源勘探工业信息等支出 754 万元，占调整预算的 100%，同比下降 40.9%。

(14) 商业服务业支出 562 万元，占调整预算的 100%，同比下降 33%。

(15) 金融支出 20 万元，占调整预算的 100%，同比增长 233.3%。

(16) 自然资源海洋气象等支出 4725 万元，占调整预算的 100%，同比增长 7.9%。

(17) 住房保障支出 6179 万元，占调整预算的 100%，同比增长 132.5%。

(18) 粮油物资储备支出 814 万元，占调整预算的 100%，同比下降 77.6%。

(19) 灾害防治及应急管理支出 2495 万元，占调整预算的 100%，同比增长 86.9%。

(20) 债务付息支出 5059 万元，占调整预算的 100%，同比增长 4.8%。

(21) 其他支出 222 万元，占调整预算数的 100%。（详见附件 3）

#### (四) 宜阳县一般公共预算本级支出决算情况

2021 年，宜阳县一般公共预算本级支出累计完成 355003 万元，占年度调整预算的 99.7%，同比下降 0.3%。主要项目完成情况的：

(1) 一般公共服务支出 24011 万元，占调整预算的 100%，同比增长 33.7%；

(2) 国防支出 25 万元，占调整预算的 100%，同比下降 76.4%。

(3) 公共安全支出 10839 万元，占调整预算的 100%，同比下降 18.6%。

(4) 教育支出 93707 万元，占调整预算的 98.9%，同比增长 0.3%。

(5) 科学技术支出 19567 万元，占调整预算的 100%，同比增长 11.8%。

(6) 文化旅游体育与传媒支出 3651 万元，占调整预算的 100%，同比增长 14%。

(7) 社会保障和就业支出 41282 万元，占调整预算的 100%，同比下降 8.3%。

(8) 卫生健康支出 43558 元，占调整预算的 100%，同比下降 19.4%。

(9) 节能环保支出 11474 万元，占调整预算的 100%，同

比增长 77.8%。

(10) 城乡社区支出 14244 万元，占调整预算的 100%，同比下降 44.3%。

(11) 农林水支出 58990 万元，占调整预算的 100%，同比增长 40.4%。

(12) 交通运输支出 14001 万元，占调整预算的 100%，同比下降 28.8%。

(13) 资源勘探工业信息等支出 754 万元，占调整预算的 100%，同比下降 40.9%。

(14) 商业服务业支出 562 万元，占调整预算的 100%，同比下降 33%。

(15) 金融支出 20 万元，占调整预算的 100%，同比增长 233.3%。

(16) 自然资源海洋气象等支出 4725 万元，占调整预算的 100%，同比增长 7.9%。

(17) 住房保障支出 5235 万元，占调整预算的 100%，同比增长 199.3%。

(18) 粮油物资储备支出 814 万元，占调整预算的 100%，同比下降 77.6%。

(19) 灾害防治及应急管理支出 2263 万元，占调整预算的 100%，同比增长 79%。

(20) 债务付息支出 5059 万元，占调整预算的 100%，同比增长 4.8%。

(21) 其他支出 222 万元，占调整预算的 100%。

(详见附表 4)

## (五) 2021 年宜阳县一般公共预算本级基本支出决算情况

2021 年度宜阳县一般公共预算财政拨款基本支出 176316 万元。主要用于机关工资福利支出、办公经费支出、对事业单位经常性补助以及对个人和家庭的补助等方面。

(1) 2021 年宜阳县一般公共预算财政拨款基本支出人员经费共计支出 115811 万元，主要包括：机关工资福利支出 45064、对事业单位经常性补助中工资福利支出 41600 万元、对个人和家庭的补助 29147 万元。

(2) 2021 年宜阳县一般公共预算财政拨款基本支出公用经费共计支出 60505 万元，主要包括：机关商品和服务支出 47974 万元、对事业单位经常性补助中商品服务支出 12527 万元、其他对事业单位补助 4 万元。(详见附表 5)

## 二、2021 年宜阳县一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度宜阳县“三公”经费财政拨款支出预算为 2010 万元，“三公”经费财政拨款支出决算为 1758.12 万元，完成预算的 87.5%。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算 0 万元，与上年度持平；公务用车购置及运行费支出决算 996 万元，完成预算的 79.7%，较上年度 1033.33 万元下降 3.6%。其中：公务用车购置费为 156 万元，下降 17.9%；公务用车运行维护费为 840 万元，下降 0.4%；公务接待费支出决算 325.04 万元，完成预算的 42.8%，较上年度 325.71 万元下降 0.2%。“三公”经费较预算数执行较少的主要原因是各部门按照上级厉行节约要求，严格控制“三公”经费相关支出。

(详见附表 6)

### 三、2021 年宜阳县一般公共预算税收返还和转移支付决算情况

2021 年，上级补助宜阳县一般公共预算税收返还和转移支付合计 275117 万元。主要项目如下：

(一) 2021 年上级财政下达宜阳县返还性收入补助 4220 万元，其中：

- (1) 所得税基数返还收入 445 万元；
- (2) 成品油价格和税费改革税收返还收入 1176 万元；
- (3) 增值税税收返还收入 1663 万元；
- (4) 消费税税收返还收入 222 万元；
- (5) 增值税“五五分享”税收返还收入 714 万元；

(二) 2021 年上级财政下达宜阳县一般转移支付收入补助 244626 万元，其中：

- (1) 均衡性转移支付收入 38838 万元；

- (2)县级基本财力保障机制奖补资金收入 15369 万元;
- (3)结算补助收入 36579 万元;
- (4)产粮(油)大县奖励资金收入 3531 万元;
- (5)固定数额补助收入 16827 万元;
- (6)革命老区转移支付收入 2000 万元;
- (7)贫困地区转移支付收入 8851 万元;
- (8)公共安全共同财政事权转移支付收入 1416 万元;
- (9)教育共同财政事权转移支付收入 22336 万元;
- (10)科学技术共同财政事权转移支付收入 140 万元;
- (11)文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 676 万元;
- (12)社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 33167 万元;
- (13)医疗卫生共同财政事权转移支付收入 40016 万元;
- (14)节能环保共同财政事权转移支付收入 1235 万元;
- (15)农林水共同财政事权转移支付收入 20797 万元;
- (16)交通运输共同财政事权转移支付收入 1326 万元;
- (17)住房保障共同财政事权转移支付收入 451 万元;
- (18)灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 931 万元;
- (19)其他一般性转移支付收入 140 万元。

(三) 2021 年上级财政下达宜阳县专项转移支付收入 26271 万元, 其中:

- (1)一般公共服务 24 万元；
- (2)国防 9 万元；
- (3)公共安全 26 万元；
- (4)教育 2606 万元；
- (5)科学技术 400 万元；
- (6)文化旅游体育与传媒 156 万元；
- (7)社会保障和就业 82 万元；
- (8)卫生健康 5460 万元；
- (9)节能环保 2585 万元；
- (10)农林水 9631 万元；
- (11)交通运输 3852 万元；
- (12)资源勘探工业信息等 626 万元；
- (13)商业服务业等 535 万元；
- (14)住房保障 218 万元；
- (15)粮油物资储备 12 万元；
- (16)灾害防治及应急管理 49 万元。

（详见附表 7、8）

#### 四、2021 年宜阳县政府性基金收支决算情况

##### （一）2021 年政府性基金收支决算总体情况

2021 年，宜阳县政府性基金预算收入 130625 万元，在预算执行过程中，上级补助收入 5007 万元，上年结余 1429 万元，债务转贷收入 9100 万元，政府性基金预算收入总计为 146161 万元。

2021年，宜阳县政府性基金预算支出115345万元，上解上级支出9万元，调出资金20000万元，专项债券还本支出6375万元，基金预算支出总计为141729万元。

2021年政府性基金预算收支相抵，年末滚存结余4432万元，结转下年支出。（详见附表10）

## （二）2021年政府性基金收入决算情况

2021年宜阳县本级政府性基金收入完成130625万元，为调整预算的100.03%，同比增长69.2%。主要收入项目完成情况是：

- （1）国有土地使用权出让收入126475万元；
- （2）国有土地收益基金收入2547万元；
- （3）农业土地开发资金收入816万元；
- （4）污水处理费收入563万元；
- （5）其他政府性基金专项债务对应项目专项收入224万元。

（详见附表11）。

## （三）2021年政府性基金支出决算情况

2021年，宜阳县政府性基金支出完成115345万元，占调整预算的97.7%，同比下降0.03%。主要支出项目完成情况是：

- （1）社会保障和就业支出35万元；
- （2）城乡社区支出105954万元；
- （3）其他支出5580万元；
- （4）债务付息支出3776万元

（详见附表12）。

#### （四）2021 年本级政府性基金支出决算情况

2021 年，宜阳县政府性基金支出完成 115345 万元，占调整预算的 97.7%，同比下降 0.03%。主要支出项目完成情況是：

(1) 社会保障和就业支出 35 万元；

(2) 城乡社区支出 105954 万元；

(3) 其他支出 5580 万元；

(4) 债务付息支出 3776 万元

（详见附表 13、14）。

#### （五）2021 年政府性基金转移支付决算情况

2021 年，上级补助宜阳县政府性基金转移支付共计 5007 万元。主要项目如下：

(1) 文化旅游体育与传媒 6 万元；

(2) 社会保障和就业 224 万元；

(3) 城乡社区 2534 万元；

(4) 农林水 2 万元；

(5) 其他收入 2241 万元。

（详见附表 15、16）

### 五、宜阳县国有资本经营预算收支决算情况

2021 年，宜阳县国有资本经营预算本级无收入，上级补助宜阳县国有资本经营转移支付共计 95 万元（包括：国有企业办职教幼教补助 1 万元；国有企业退休人员社会化管理补助 94 万元）。

2021 年，宜阳县国有资本经营预算支出 0 万元，年终结

余 95 万元。

（详见附表 18、附表 19、附表 20、附表 21）

## 六、宜阳县社会保险基金预算收支决算情况

2021 年宜阳县社会保险基金预算本年收入 22607 万元，上年结余收入 50438 万元，收入总计 73045 万元。2021 年宜阳县社会保险基金预算本年支出 13237 万元。年末滚存结余 59808 万元。

2021 年宜阳县社会保险基金预算本年收入均来自城乡居民基本养老保险基金收入，金额 22607 万元，为年初预算的 99.8%。其中重点项目收入情况为：社会保险费收入 5581 万元，为年初预算的 86%；财政补贴收入 14526 万元，为年初预算的 103%；利息收入 103 万元，为年初预算的 103%；委托投资收益 570 万元，为年初预算的 238%；转移收入 109 万元，为年初预算的 109%。

2021 年宜阳县社会保险基金预算本年支出项为城乡居民基本养老保险基金支出，金额 13237 万元，为年初预算的 98%。其中重点项目支出情况为：社会保险待遇支出 13215 万元，为年初预算的 98%；转移支出 22 万元，为年初预算的 63%。

（详见附表 22、23、24）

## 七、宜阳县 2021 年政府债务举借规模和使用偿还情况

（一）政府性债务总体情况。河南省财政厅核定我县 2021 年政府债务限额 318016 万元（一般债务 184634 万元，专项债务 133382 万元）。2021 年末，政府债务系统内地方政府债务

余额 270613 万元。其中：一般债务 159336 万元，专项债务 111277 万元；没有超过省财政厅核定的政府债务限额。

（二）地方政府债券管理工作。2021 年，省财政厅地方政府债券共分配我县 45700 万元，其中：再融资债券共计 28700 万元（一般债券 24500 万元，专项债券 4200 万元），新增债券 17000 万元（新增一般债券 12100 万元，新增专项债券 4900 万元）。我县严格按照财政国库管理制度规定，优先用于易地扶贫搬迁、市政、住建、交通、水利、教育等部门的基础设施建设支出和生态环境改善等重大公益性项目资本性支出。

（三）政府债券还本付息情况。2020 年宜阳县政府债券还本付息共计 39868 万元，其中，债券本金 31033 万元（一般债券 24658 万元，专项债券 6375 万元）；债券利息 8835 万元（一般债券 5059 万元，专项债券 3776 万元）。

（详见附表 9、附表 17）

## 八、2021 年宜阳县预算绩效管理情况

2021 年，我县预算绩效管理工作按照省、市预算绩效管理工作会议要求和全县财政预算绩效管理工作总体安排部署，积极推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益，预算绩效管理工作取得较好成效。

### （一）强化制度建设

按照财政部和财政厅相关文件要求，宜阳县先后制定出台了《宜阳县人民政府关于全面实施预算管理的实施意见》《宜

阳县预算绩效管理工作考核办法的通知》《宜阳县部门预算绩效目标管理办法》《宜阳专项转移支付绩效目标管理办法》《宜阳县预算绩效监控管理办法》《宜阳县预算绩效评价管理办法》《宜阳县预算绩效评价结果应用管理办法》。初步形成涵盖绩效管理全过程的“1+6”制度体系。县财政局为了理顺各项工作制度落实，还出台了《关于建立预算绩效管理内部协调机制的通知》，为今后工作提出更高要求，推动预算绩效管理工作更好发展。

## （二）全面落实绩效目标管理

在预算编制环节突出绩效导向，将绩效目标作为预算编制的前置条件，定原则、作解释、明指导、把根本。我县 71 家一级预算单位申报了 2021 年度预算项目绩效目标，涉及财政资金 159649 万元，经审核 2021 年各预算单位编制项目绩效预算和部门（单位）整体绩效目标表，设置项目绩效目标合理规范，审批通过 71 家单位。

## （三）开展绩效运行跟踪监控管理

为进一步提高财政资金产出和结果的经济性、效率性和效益性，将财政支出事中绩效监控融入全过程预算绩效管理工作中。对部分项目开展绩效目标单位跟踪监控工作。对扶贫资金、老旧小区改造、城镇养老服务体系、高龄津贴等 58 个项目参与绩效运行跟踪监控管理，共涉及资金 57570 万元。

## （四）开展项目绩效评价

今年对抗疫国债资金项目、薄改资金、学前教育资金、污

水处理及排水管网资金、大气污染防治资金、公共文化服务体系建设资金等 123 个项目进行了项目绩效评价，涉及资金 45789 万元。

#### （五）第三方参与绩效评价管理

2021 年，邀请第三方专业机构挑选 3 个与社会密切相关的民生支出项目开展重点评价，涉及一场两馆、污水处理及排水管网、第二高级中学高中部小学部等项目，共涉及财政资金 122490.85 万元。