

濮阳市华龙区 2021 年财政预算 情况说明

濮阳市华龙区财政局编制
二〇二一年五月

目 录

一、一般公共预算情况说明

1. 关于 2021 年全区一般公共预算编制情况的说明
2. 关于 2021 年全区一般公共预算转移支付情况的说明
3. 关于 2021 年全区一般公共预算举借债务情况的说明
4. 关于 2021 年区本级一般公共预算 “三公” 经费预算安排情况的说明
5. 关于 2021 年全区一般公共预算绩效管理工作的开展情况的说明

二、政府性基金预算情况说明

6. 关于 2021 年全区政府性基金预算编制情况的说明
7. 关于 2021 年全区政府性基金预算转移支付情况的说明
8. 关于 2021 年全区政府性基金预算举借债务情况的说明
9. 关于 2021 年全区政府性基金预算绩效管理工作的开展情况的说明

三、国有资本经营预算情况说明

10. 关于 2021 年全区国有资本经营预算编制情况的说明

四、社会保险基金预算情况说明

11. 关于 2021 年全区社会保险基金预算编制情况的说明

说明一

关于 2021 年全区一般公共预算 编制情况的说明

一、收入情况说明

2021 年全区一般公共预算收入 132223 万元，其中：税收收入 113565 万元、非税收入 18658 万元。

2021 年全区一般公共预算转移性收入 140783 万元，其中：上级补助收入 63737 万元，调入资金 76817 万元，动用预算稳定调节基金 229 万元。

2021 年全区一般公共预算财力合计 273006 万元。

二、支出情况说明

2021 年全区一般公共预算支出 273006 万元，其中：区本级支出 215792 万元、乡（镇、办）级支出 13274 万元、转移性支出 43940 万元。

收支平衡。

说明二

关于 2021 年全区一般公共预算 转移支付情况的说明

根据《预算法》第三十八条第三款规定，地方各级政府应当将上级政府提前下达的转移支付预计数编入本级预算。我区按照当前掌握的情况全额编入了区级预算。

2021 年一般公共预算上级补助收入 63737 万元，其中：返还性收入 11894 万元，一般性转移支付收入 50877 万元，专项转移支付收入 966 万元。

一、返还性收入 11894 万元主要是：所得税基数返还收入 907 万元，成品油税费改革税收返还收入 636 万元，增值税税收返还收入 2026 万元，消费税税收返还收入 5 万元，增值税五五分享税收返还收入 8320 万元。

二、一般性转移支付收入 41908 万元主要是：均衡性转移支付收入 11061 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 4463 万元，结算补助收入 732 万元，固定数额补助收入 3743 万元，各类共同事权转移支付收入 30878 万元。

三、专项转移支付收入 966 万元主要是：卫生健康 501 万元，节能环保 364 万元，农林水 101 万元。

说明三

关于 2021 年全区一般公共预算 举借债务情况的说明

截止 2020 底，华龙区一般债务限额 124349 万元，一般债务余额 103743 万元。

2020 年，全区一般公共预算安排归还到期政府债券本息资金 21024 万元，其中：归还到期政府一般债券本金 17680 万元、归还到期政府一般债券利息 3344 万元。

2021 年，全区一般公共预算安排归还到期政府债券本息资金 4188 万元，其中：归还到期政府一般债券本金 721 万元、归还到期政府一般债券利息 3467 万元。

说明四

关于 2021 年区本级一般公共预算 “三公”经费预算安排情况的说明

“三公”经费是指一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行费。

区本级汇总的 2021 年“三公”经费预算为 437 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 55 万元，公务用车购置及运行费 382 万元（公务用车购置费 56 万元、公务用车运行维护费 326 万元）。

2021 年“三公”经费预算较往年有一定幅度的压减。主要原因是区直各部门严格落实勤俭节约、压减一般性支出等规定，进一步压缩有关费用，无因公出国（境）费预算安排；公务接待费继续压减，主要安排用于我区有招商、接待任务和需求的部门（单位）；同时随着公务用车改革政策的实施，公务用车运行维护费用持续降低，公务用车购置拟安排用于个别单位车辆更新。

说明五

关于 2021 年全区一般公共预算 绩效管理工作开展情况的说明

华龙区认真贯彻中央、省、市有关文件精神，按照全面实施预算绩效管理的要求，持续加强管理制度建设，推进预算项目绩效目标全覆盖，切实增强预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益。

一、预算绩效管理工作开展情况

（一）持续加强管理制度建设

坚持把制度建设作为开展绩效管理的关键环节，出台《华龙区区级财政预算绩效评价管理暂行办法》《华龙区区级部门预算绩效目标管理暂行办法》《华龙区绩效评价报告文本规范》等文件，规范了预算绩效管理操作程序和工作步骤；出台《华龙区财政局预算绩效管理内部工作规程》《华龙区区级财政预算绩效监控管理暂行办法》进一步明确了工作职责和责任分工；拟出台《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》进一步加强预算绩效管理顶层设计，为加快建成“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系、全面实施预算绩效管理奠定了坚实基础。

（二）全面实施预算项目绩效目标管理

加强预算绩效目标管理，严格预算项目申报。区政府及

区财政部门对部门申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有政策类项目必须同步申报预算绩效目标。预算编制阶段，区财政部门共收到区直各部门报送的政策及重点项目预算绩效目标 721 项，经审核及完善后审核，各部门共有 348 项政策及重点项目进入了预算编审环节。

（三）积极推进项目绩效评价

按照“预算单位先自评，财政部门组织再评”的方式，在已编制绩效目标的 259 个项目全部开展单位自评的基础上，选择一些社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展重点评价。

二、重大政策和重点项目绩效执行结果

预算绩效管理工作具有政策性强、专业性强、涉及面广、操作难度大等特点，按照“先易后难、由点及面、稳步推进”的原则，我们选取了不同领域的 7 项资金进行重点绩效评价。经过调查、评审、打分等程序，参评的 7 个项目 3 项达到“优秀”级别、4 项达到“良好”级别。区政府及区财政部门对 2020 年重点绩效评价的项目进行了整理、归纳、分析，将评价结果及时反馈给了相关实施部门，并以此作为改进预算管理和 2021 年度预算安排的重要依据。

说明六

关于 2021 年全区政府性基金预算 编制情况的说明

政府性基金预算按照“以收定支、集中财力、确保重点”的原则编制，加大政府性基金预算调入一般公共预算规模，统筹用于保障重点领域支出。

按照现行财政体制测算，2021 年全区政府性基金预算收入 74246 万元，其中：非税收入 74216 万元，上级提前下达转移性收入 30 万元。

2021 年政府性基金预算支出 74246 万元，其中：社会保障和就业支出 1 万元、其他支出 29 万元、专项债务还本支出 140 万元、专项债务付息支出 1259 万元、调出资金 72817 万元。

收支相抵，结余为零。

说明七

关于 2021 年全区政府性基金预算 转移支付情况的说明

根据《预算法》第三十八条第三款规定，地方各级政府应当将上级政府提前下达的转移支付预计数编入本级预算。我区按照当前掌握的情况全额编入了区级预算。

2021 年政府性基金预算上级补助收入 30 万元，对应安排政府性基金预算支出 30 万元，其中：大中型水库移民后期扶持基金支出 1 万元、彩票公益金安排的支出 29 万元。

说明八

关于 2021 年全区政府性基金预算 举借债务情况的说明

截止 2020 底，华龙区专项债务限额 36300 万元，专项债务余额 35906 万元。

2020 年，全区政府性基金预算安排归还到期政府债券本息资金 600 万元，其中：归还到期政府专项债券本金 394 万元、归还到期政府专项债券利息 206 万元。

2021 年，全区政府性基金预算安排归还到期政府债券本息资金 1399 万元，其中：归还到期政府专项债券本金 140 万元、归还到期政府专项债券利息 1259 万元。

说明九

关于 2021 年全区政府性基金预算 绩效管理开展情况的说明

根据中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，华龙区持续加强管理制度体系建设，预算绩效管理工作在一般公共预算中的开展效果已经初步显现，预算绩效管理工作经验日益丰富，全区各部门预算绩效管理理念显著增强，预算绩效管理工作的质量和水平持续提升，财政资金使用效益不断提高。下一步，我们要不断扩大绩效管理覆盖范围，将一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算全部纳入绩效管理范围。紧跟上级财政步伐，积极开展涉及财政资金的政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府采购、政府购买服务、政府债务项目等领域的绩效管理。

说明十

关于 2021 年全区国有资本经营预算 编制情况的说明

华龙区无国有资本经营预算。

说明十一

关于 2021 年全区社会保险基金预算 编制情况的说明

根据上级有关文件规定，城乡居民基本养老保险基金纳入区级预算管理，其他社会保险基金由省、市级统筹。2021年，全区社会保险基金预算收入 3404 万元，预算支出 2404 万元，预计当年结余 1000 万元，年末累计滚存结余 8814 万元。