

说明 1

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

县十八届人大第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 240451 万元，下降 3%；县级 239194 万元，下降 3%。2020 年，全县地方财政收入 8023 万元，增长 7%，完成调整预算的 101.17%。

有关具体收入项目说明如下：

1. **增值税**。2020 年，全县增值税收入 3012 万元，完成调整预算的 101.45%，下降 13.75%。主要

是落实减税降费政策以及受新冠肺炎疫情影响，前四个月企业生产处于停产状态，全年营业收入较上年大幅下降。

2. 企业所得税。2020年，全县企业所得税收入261万元，完成调整预算的100.77%，下降30.21%。主要是上年一次性清缴部分企业所得税，抬高基数。

3. 土地增值税。2020年，全县土地增值税收入736万元，完成调整预算的159.31%，增长351.53%。主要是征缴狮子山开发香城苑E、F座项目土地增值税，拉动收入增长。

4. 城市建设维护税。2020年，全县城市建设维护税收入510万元，完成调整预算的125.62%，下降10.21%。主要是落实减税降费政策以及受新冠肺炎疫情影响，前四个月企业生产处于停产状态，全年营业收入较上年大幅下降。

5. 车船税。2020年，全县车船税收入406万元，完成调整预算的140.48%，增长38.1%。主要是全县私家车数量呈快速增长趋势，车船税随之增长。

6. 契税。2020年，全县契税收入458万元，完成调整预算的82.37%，下降24.17%。主要是受疫情影响，房屋及属地不动产交易减少。

7. 专项收入。2020年，全县专项收入625万元，完成调整预算的136.46%，增长15.74%。主要是清缴上年全县行政事业单位残疾人就业保障金入库。

8. 行政事业性收费收入。2020年，全县行政事业性收费收入完成540万元，完成调整预算的57.26%，增长158.37%。主要是落实审计整改，清缴2016年以来人防工程地下室易地建设费，拉动行政事业性收费收入快速增长。

9. 罚没收入。2020年，全县罚没收入419万元，完成调整预算的75.77%，增长210.37%。主要是公安部门处罚汉江河道私挖乱采砂石资源、市场监管部门进一步加大食品安全监管，从严处罚违法行为，带动罚没收入增长。

10. 政府住房基金收入。2020年，全县政府住房基金收入231万元，完成调整预算的292.41%，增长425%。主要是全县公共租赁住房承租户增多，征收力度加强。

二、支出预算执行情况

（一）全县支出预算执行情况

2020年，全县支出345566万元，增长28.44%。有关支出项目具体情况是：

1. **教育支出**。2020年，全县教育支出47377万元，增长2.1%。主要是城关镇河街小学（幼儿园）、城关中学框架操场、城关小学全民健康广场等项目及一次性补发全县中小学教师增量绩效工资。

2. **社会保障和就业支出**。2020年，全县社会保障和就业支出46122万元，下降1.69%。主要是上年集中清算了2019年12月以前机关事业单位养老保险基金补助，当年清算期较短。

3. **医疗卫生与计划生育支出**。2020年，全县医疗卫生与计划生育支出29996万元，增长0.8%。主要是新冠肺炎疫情防控支出增加。

4. **节能环保支出**。2020年，全县节能环保支出11126万元，下降62.62%。主要是上年陕南循环发展项目资金比今年规模大，同时乡镇两场（厂）建设项目支出抬高基数。

5. **城乡社区支出**。2020年，全县城乡社区支出13266万元，增长16.84%。主要是县城副中心（红石河）隧道竣工结算，支出增长。

6. **农林水支出**。2020年，全县农林水支出120902万元，增长160.07%。主要是当年新增易地扶贫搬迁政府债券7.9亿元用于农村基础设施和移民搬迁后期扶持、天宝水库建设等。

7. **灾害防治及应急管理支出**。2020年，全县灾害防治及应急管理支出3634万元，增长248.42%。

主要是我县安排拨付“8.03” 洪灾水毁基础设施灾后恢复重建项目资金。

（二）县级支出预算执行情况

2020年，县级支出321817万元，增长29.88%，有关支出项目具体情况是：

1. 教育支出。2020年，县级教育支出47377万元，增长2.34%。主要是城关镇河街小学（幼儿园）、城关中学框架操场、城关小学全民健康广场等项目及一次性补发全县中小学教师增量绩效工资。

2. 社会保障和就业支出。2020年，县级社会保障和就业支出42350万元，下降0.98%。主要是上年集中清算了2019年12月以前机关事业单位养老保险基金补助，当年清算期较短。

3. 医疗卫生与计划生育支出。2020年，县级医疗卫生与计划生育支出29521万元，增长0.89%。主要是新冠肺炎疫情防控支出增加。

4. 节能环保支出。2020年，县级节能环保支出9652万元，下降67.07%。要是上年陕南循环发展项目资金比今年规模大，同时乡镇两场（厂）建设项目支出抬高基数。

5. 城乡社区支出。2020年，县级城乡社区支出11143万元，增长14.33%。主要是县城副中心（红石河）隧道竣工结算，支出增长。

6. 农林水支出。2020年，县级农林水支出111810万元，增长192.58%。主要是当年新增易地扶贫搬迁政府债券7.9亿元用于农村基础设施和移民搬迁后期扶持、天宝水库建设等。

7. 灾害防治及应急管理支出。2020年，县级灾害防治及应急管理支出2427万元，增长285.24%。主要是我县安排拨付“8.03”洪灾水毁基础设施灾后恢复重建项目资金。

说明 2

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，地方一般公共预算收入完成 8505 万元，增长 6%。全县一般公共预算收入完成 246699 万元，增长 2.6%。县级一般公共预算收入完成 246699 万元，增长 1.73%。

二、支出预算安排情况

按照《预算法》和上级有关规定，2021 年继续编报 7 张报表反映县级支出预算安排情况。具体是：（一）2021 年县级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 年县级一般公共预算支出预算表，将县级支出按支出功能科目编列，反映县级各项支出的具体内容和方向；（三）2021 年县级一般公共预算支出经济分类预算表，将县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 年县级一般公共预算基本支出表，反映县级一般公共预算基本支出的具体用途；（五）2021 年县级税收返还和转移支付预算总表，反映县对镇税收返还、一般性转移支付和专项转移支付预算总体安排情况；（六）2021 年县级专项转移支付预算表，反映县

对镇专项转移支付的具体安排情况；（七）2021年县级专项转移支付分镇预算表，反映县对镇专项转移支付中，年初已明确到各镇的专项转移支付资金，分地区、分项目安排情况。

三、支出预算经济分类科目说明

2021年县级支出预算共计219943万元，按政府预算支出经济分类科目划分，相关情况是：

1. 机关工资福利支出41325万元，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。

2. 机关商品和服务支出28209万元，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。

3. 机关资本性支出60251万元，主要包括县级机关基础设施建设、设备购置、信息化建设等。

4. 对事业单位经常性补助47276万元，主要包括县属事业单位在职职工的工资奖金、社会保障缴费及住房公积金补助，以及办公费、会议费、培训费、购置费、维修费等。

5. 对企业补助865万元，主要包括中小企业改革发展补助资金、粮食补贴资金、交通地质勘查等。

6. 对个人和家庭的补助30517万元，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、县级机关事业单位离退休费、优抚安置补助等。

7. 债务利息及费用支出 7559 万元，主要是县级地方政府债券付息支出。

8. 预备费 3000 万元。

9. 其他支出 941 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。

说明 3

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

2020 年，全县政府性基金收入 57842 万元，增长 257.53%，完成调整预算的 112.18%。主要是国有土地使用权出让收入、城市基础设施配套费收入、污水处理费收入和上级补助基金收入增加较多。

2020 年，县级政府性基金收入 57132 万元，增长 72.27%，完成调整预算的 112.35%，主要是主要是国有土地使用权出让收入、城市基础设施配套费收入、污水处理费收入和上级补助基金收入增加较多。

有关收入项目说明如下：

1. 国有土地使用权出让收入。2020年，全县国有土地使用权出让收入42376万元，增长414.46%。主要是全县认真研究中省土地增减挂钩有关政策，加强向上汇报争取和省内对口帮扶县区沟通对接，当年与西咸新区、高陵区完成土地流转指标交易收入3亿多元，带动国有土地使用权出让收入增长较多。

2. 城市基础设施配套费收入。2020年，全县城市基础设施配套费收入262万元，增长89.86%。主要是当年新开工建设基本建设项目增多，如狮子山新区景观廊桥、下桥子休闲广场等。

二、支出预算执行情况

2020年，全县政府性基金支出57842万元，增长257.53%。主要是国有土地使用权出让收入、城市基础设施配套费收入等增长较快，相应增加了支出。

有关支出项目说明如下：

1. 文化旅游体育与传媒支出。2020年，全县文化旅游体育与传媒支出157万元，增长1470%。主要是上级拨付电影事业发展基金和地方旅游开发补助支出。

2. 社会保障和就业支出。2020年，全县社会保障和就业支出32万元，下降56.76%。主要是小型水库移民扶持基金支出下降较多。

3. 城乡社区支出。2020年，全县城乡社区支出20250万元，增长160.45%。主要是全县2018年以前宅基地腾退工程款及前期费用、河街棚户区改造和过渡安置费补偿等。

4. 其他支出。2020年，全县其他支出768万元，下降17.6%。县级其他支出538万元，增加45.8%，主要是上年福利彩票公益金项目结算较多。

5. 债务付息支出。2020年，全县债务付息支出643万元，增长19.07%。主要是以前年度的地方政府债券逐步进入还本付息高峰期。

6. 抗疫特别国债安排的支出。2020年，全县新增抗疫特别国债安排的支出7554万元。主要是白河县医院河街院区及全县医疗机构发热门诊建设、县医院核酸检测室及疫情防控保障项目、污水处理厂提标改造、县城供水水源工程、天宝农业综合灌溉项目等基础设施建设；毛绒玩具文创产业生产经营补贴、应对疫情影响支持小微企业贷款贴息、应对疫情促进消费电子消费券、弱势困难群众生活补助等抗疫相关支出。

说明 4

关于 2021 年政府性基金预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2021 年，全县政府性基金收入预算安排 47867 万元，下降 14.19%。主要是国有土地使用权出让收入和城市基础设施配套费收入预期下降。

有关收入项目说明如下：

1. 国有土地使用权出让收入。2021 年，国有土地使用权出让收入预算 4000 万元，下降 22.63%。主要是预计 2021 年国有土地使用权出让收入较上年有所下降。

2. 城市基础设施配套费收入。2021 年，全县城市基础设施配套费收入预算 265 万元，下降 22.06%。主要是预计 2021 年城市基础设施新开工项目将有所减少，收入预期相应减少。

二、支出预算安排情况

（一）全县政府性基金支出预算安排情况

2021年，全县政府性基金支出预算47867万元，下降14.19%。主要是其他支出和专项债务收入安排的支出减少。

政府性基金支出有关具体情况是：

1. **城乡社区支出。**2021年，全县城乡社区支出预算39329万元，增加12.41%。支出增长主要因为预计清算河街棚户区改造相关补偿支出及旧宅基地腾退相关工程项目支出增加。

2. **其他支出。**2021年，全县其他支出预算1304万元，下降37.19%。支出下降主要因为预计本年上级补助福利彩票公益金项目减少。

（二）县级政府性基金支出预算安排情况

2021年，县级政府性基金支出预算总计46822万元。

有关支出项目安排说明如下：

1. **城乡社区支出。**2021年，县级城乡社区支出预算38566万元，增加10.23%。支出增长主要因为预计清算河街棚户区改造相关补偿支出及旧宅基地腾退相关工程项目支出增加。

2.其他支出。2021年，县级其他支出预算672万元，下降30.72%。其中彩票公益金安排的支出预算672万元。支出下降主要因为预计本年上级补助福利彩票公益金项目减少。

说明 5

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。

2020 年，全县国有资本经营收入完成 256 万元，增长 8.02%，主要是对以前年度国有资本收入进行清理清查，一次清缴入库。

2020 年，全县国有资本经营支出完成 253 万元，调入一般公共预算统筹使用。结转下年 3 万元。

说明 6

关于 2021 年国有资本经营预算安排情况的说明

2021 年，全县国有资本经营收入预算 53 万元，增长 6%，主要因为上年国有资本经营预算结余 3 万元纳入本年收入总数，导致本年国有资本经营收入预算增长。

2021 年，全县国有资本经营支出预算 53 万元。

说明 7

关于 2020 年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、反映各项社会保险基金收支的

年度计划。

2020年，全县社会保险基金收入58732万元，增长20.04%。主要是参保人数和缴费基数增加。全县社会保险基金支出58732万元，增长20.04%。

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12.43万人，约3.36万人领取养老金。基金收入7566万元，增长29.01%；基金支出4882万元，增长8.34%。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。参保人数0.7万人。基金收入15942万元，增长21.08%；基金支出11846万元，增长6.09%。

（三）城乡居民基本医疗保险基金。参保人数19.16万人。基金收入15495万元，增长16.37%；基金支出14223万元，增长5.25%。

说明 8

关于 2021 年社会保险基金预算安排情况的说明

2021 年，社会保险基金收入预算 39730 万元，加上年结余 27781 万元，收入预算总计 67511 万元。

2021 年，全县社会保险基金支出预算 33646 万元，加年终结余 33865 万元，支出预算总计 67511 万元。

分险种基金收支预算是：

（一）城乡居民基本养老保险基金。基金收入预算 7641 万元，增长 5.86%；基金支出预算 5231 万元，增长 6.47%。

（二）机关事业单位基本养老保险基金。基金收入预算 16175 万元，下降 9.91%。基金支出预算 12784 万元，增长 9.6%。

(三)城乡居民基本医疗保险基金。基金收入预算 15914 万元,增长 10.35%;基金支出预算 15631 万元,增长 12.53%。