

2021 年县级预算公开有关事项说明

一、县级财政性资金安排“三公”经费预算情况

我县严格落实中央“八项规定”和《党政机关厉行节约反对浪费条例》，厉行节约，反对浪费，勤俭办一切事业，大力压减“三公”经费支出，2021 年县级“三公”经费预算安排 628.25 万元，全部为一般公共预算资金，同比下降 1.7%。具体安排如下

（一）公务用车购置及运行费 500.56 万元，较 2020 年支出 501.42 万元，下降 0.2%，（其中公务用车购置 69.8 万元，比上年增长 69.8 万元，原因是我县纪检等执法部门执法车辆进入了报废高峰期，为保障正常执法，购置更新执法用车，增加了公务用车购置费用；公务用车运行维护费 430.76 万元比上年减少 70.66 万元，降低 14.09%，原因是我县严格执行公车改革政策，规范公务用车使用，降低消耗成本）。

（二）公务接待费 126.69 万元，较 2020 年支出 128.77 万元压减 2.08 万元，下降 1.6%，主要原因是我县机构改革后，各部门进一步转变机关作风，严格落实中央“八项规定”和关于厉行节约的要求，厉行节约、勤俭办事，做到能压尽压。

（三）因公出国（境）费 1 万元，较 2020 年支出减少 8

万元，原因是县委县政府在保障促进我县经济发展，招商引资的同时，尽力做到厉行节约。

二、县级地方政府债券还本付息情况

（一）一般债券。2021 年需安排县级政府一般债券还本付息资金 7153.8 万元，其中：偿还一般债券到期本金 5086 万元，使用一般公共预算资金安排 2086 万元，通过再融资方式解决 3000 万元；支付一般债券利息、手续费 2067.8 万元，使用一般公共预算资金安排。截止 2020 年底，县级政府一般债务余额 56353.8 万元。

需要说明的是，县级拟申请 2021 年新增地方政府一般债券 11010 万元，已做好项目准备，待省厅下达限额后，按程序提请县人大常委会审议批准。

（二）专项债券。2021 年需安排县级政府专项债券还本付息资金 4228.9 万元，其中：偿还专项债券到期本金 2507 万元，使用政府性基金安排 1507 万元，通过再融资方式解决 1000 万元；支付专项债券利息、手续费 1721.9 万元，使用政府性基金安排。截止 2020 年底，县级政府专项债务余额 46771 万元。

需要说明的是，县级拟申请 2021 年新增地方政府专项债券 4000 万元，已做好项目准备，待省厅下达限额后，按程序提请县人大常委会审议批准。

三、财政转移支付安排情况说明

2021 年上级补助收入 121356 万元，其中：返还性收入 3395 万元，一般性转移支付收入 114138 万元，专项转移支付收入 3823 万元。

1、返还性收入

返还性收入共计 3395 万元。其中：增值税、消费税税收返还收入 1473 万元；所得税基数返还收入 906 万元；成品油价格和税费改革税收返还收入 914 万元；其他税收返还收入 1008 万元。

2、一般转移支付收入

一般性转移支付补助收入共计 114138 万元。其中均衡性转移支付收入 31987 万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 16986 万元；结算补助收入 401 万元；产粮(油)大县奖励资金收入 2747 万元；固定数额补助收入 8001 万元；革命老区转移支付收入 257 万元；贫困地区转移支付收入 4714 万元；一般公共服务共同财政事权转移支付收入 16 万元；教育共同财政事权转移支付收入 11505 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 256 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 15223 万元；卫生健康共同财政事权转移支付收入 4002 万元；农林水共同财政事权转移支付收入 13483 万元；交通运输共同财政事权转移支付收入 1275 万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入

42 万元；住房保障共同财政事权转移支付收入 394 万元；其他一般性转移支付收入 2849 万元。

3、专项转移支付收入

一般公共预算：专项转移支付收入共计 3823 万元。其中：文化旅游体育与传媒 5 万元；卫生健康 30 万元；节能环保 2708 万元；农林水 1080 万元。政府性基金预算：专项转移支付收入共计 116 万元。其中：社会保障和就业 115 万元；农林水 1 万元。

4、转移支付资金用途

转移支付资金分为一般性转移支付资金和专项转移支付资金，一般性转移支付资金按照转移支付资金性质，统筹用于全县各项经济社会事业的发展，保障工资正常发放、机构正常运转、维护社会稳定、确保民生项目等；专项转移支付资金按照专项转移支付资金管理办法专款专用。

四、预算绩效管理工作开展情况

（一）组织保障和制度体系建设不断完善。

临西县县委、县政府高度重视预算绩效管理工作，不断完善组织保障，加强制度体系建设。首先，由县财政局牵头成立了预算绩效管理工作领导小组，领导小组下设办公室，明确专人负责绩效预算管理推进工作。其次，加强制度体系建设。制度建设是开展绩效管理工作的关键环节，我县先后印发了《中共临西县委 临西县人民政府关于全面落实预算

绩效管理的实施意见》、《全面实施预算绩效管理推进工作方案》，明确了落实预算绩效管理工作的总体目标和具体方向；《临西县预算部门事前绩效评估办法（试行）》，为规范新增重大政策、重大支出，提高财政资金配置效率和使用效益提供了制度保障。

（二）信息系统建设不断加强，基础工作落到实处。

2018 年以来，根据河北省财政厅《关于开展实现绩效预算管理改革对标活动的通知要求》（冀财预〔2017〕74 号）要求，我县紧紧围绕全县改革发展大局，以绩效预算管理改革为切入点，改进预算管理，规范理财行为，通过重新梳理“部门职责-工作活动-绩效目标”目录、规范预算编制及工作流程、建立健全绩效评价体系，构建绩效导向的县级预算管理框架体系，促进绩效预算管理改革各项部署全面落实，切实提升县级财政改革和管理水平。

（三）事前绩效评估工作稳步进行

2020 年，我县先后出台印发了《临西县预算部门事前绩效评估办法（试行）》（临财〔2019〕57 号）和《临西县财政局关于开展重大预算项目事前绩效评估的通知》（临财〔2019〕59 号），并本着“突出重点、注重实效”的原则，将结果应用于预算编制中。

（四）持续完善绩效目标管理工作。

自开展预算绩效管理工作以来，我县将 73 家预算部门

100%纳入绩效目标管理，预算单位根据绩效目标管理要求，科学、合理地预测支出进度需求，填写项目预算绩效指标目标表。我县绩效目标管理做到了一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社保基金预算四本预算全覆盖。所有预算项目 100%纳入绩效目标管理。在 2021 年部门整体支出绩效目标涵盖所有部门。

（五）绩效监控绩效评价工作有效实施。

预算绩效运行跟踪监控管理是预算绩效管理的重要环节。2020 年国库股建立绩效运行跟踪监控机制，重点强化对扶贫项目的跟踪管理。监控结果总体达到了项目预期绩效目标。

绩效评价工作是绩效管理工作的核心，自 2018 年起，我们要求各预算单位在预算年度结束后，对预算执行情况进行自我评价，将实际取得的绩效与绩效目标进行对比，如未实现绩效目标，需说明原因。近年来，我们本着“突出重点、注重实效”的原则，按照“代表性强、社会关注度高”的要求，选取民生类项目进行绩效自评抽查及重点项目评价，今年，我们选取了革命老区项目聘请第三方进行了重点评价，收到了预期结果，为我们绩效管理下一步督导重点提供了宝贵经验。

（六）绩效信息公开逐步开展。

预算绩效信息与预算信息一致，在人代会召开后在政府门户网站向社会公开。

五、政府采购情况

2021 年，临西县进一步加强政府采购预算管理，规范政府采购预算的编制和执行，提高政府采购资金的使用效率。县本级政府采购预算项目资金安排 13036.42 万元，按照采购类别可分为：货物类 2628.77 万元，服务类 3281.38 万元，工程类 7126.27 万元；按照预算安排资金来源可分为：一般公共预算资金安排 12810.42 万元，政府性基金预算资金安排 226 万元。对于未编报政府采购预算的部门单位，一律停止办理政府采购项目。政府采购预算一经批复，各部门单位要严格按照批准的政府采购预算办理政府采购执行计划。未列入政府采购预算的项目，一律禁止实施政府采购计划。

六、其他重要事项的解释

我县无其他重要事项需要解释说明。