**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。

一般公共预算执行情况主要是：

一、收入预算执行情况

2020年完成地方一般预算收入30.07亿元，完成计划任务28亿元的107.4%，超收2.07亿元，较上年减少14.7%，减收5.18亿元；地方一般预算收入占总收入的比重为31.7%。

**其中：**增值税62540万元，减少18.92%；资源税76283万元，增长7.51%；企业所得税13244万元，减少48.13%;个人所得税3930万元，减少40.4%;城市维护建设税16817万元，减少5.05%;城镇土地使用税4734万元，增长8.23%；房产税4371万元，增长7.29%；印花税4111万元，减少14.6%；车船税2535万元，增长4.5%；契税2646万元，减少15.65%；耕地占用税32754万元，减少44.4%；环保税4464万元，增长2.98%；专项收入16605万元，减少23.8%；行政事业性收费收入8191万元，减少5.36%；罚没收入26759万元，增长105.63%；国有资源有偿使用收入17953万元，减少32.8%；其他收入2160万元，增长40.1%。

**二、支出预算执行情况**

2020年全县财政一般预算支出42.85亿元，其中：县本级支出35.5亿元，专项转移支付支出7.35亿元。

其中：一般公共服务支出72696万元，增长7.15%；公共安全支出23466万元，增长4.34%；教育支出98245万元，减少8.1%；科学技术支出249万元，减少89.9%；文化体育与传媒支出6396万元，减少48%；社会保障和就业支出48901万元，减少11.59%；医疗卫生与计划生育支出27822万元，减少8.88%;节能环保支出7782万元，减少43.23%；城乡社区支出56517万元，增长6.1%；农林水支出49295万元,减少25.18%;交通运输支出7727万元，减少74%；资源勘探信息等支出14499万元，减少32.26%；商业服务业等支出1246万元，减少51.35%;金融支出1849万元，增长286.8%；国土海洋气象等支出5452万元，减少3.42%；粮油物资储备支出294万元，减少79.5%；灾害防治应急支出2097万元，减少41.1%；债务付息支出3440万元，增长9.24%；债务发行费支出24万元，增长118.1%；援助其他地区支出20万元；其他支出418万元。

**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

2020年地方一般公共预算收入完成30亿元，2021年按16.40%增长，收入预计35亿元。

有关收入项目具体说明如下：

**其中：**增值税：2021年预计完成80000万元，增长27.92%;资源税97800万元，增长28.21%；企业所得税15000万元，增长13.27%;个人所得税5000万元，增长27.19%;城市维护建设税25000万元，增长48.66%;城镇土地使用税5000万元，增长5.62%；房产税5000万元，增长14.39%；印花税5000万元，增长21.65%；车船税3000万元，增长18.34%；契税3000万元，增长13.34%；耕地占用税40000万元，增长22.12%；环保税5200万元，增长16.49%；专项收入22000万元，增长32.50%；行政事业性收费收入10000万元，增长22.09%；罚没收入10000万元，减少62.63%；国有资源有偿使用收入18000万元，增长0.26%。

二、支出预算安排情况

2021年全县财政支出47亿元。其中：县本级支出37亿元，转移支付支出10亿元。

主要支出项目说明如下：

**其中：**一般公共服务支出8.5亿元，增长37.69%；公共安全支出2.2亿元，减少9.58%；教育支出7.3亿元；科学技术支出0.03亿元，增长20.16%；文化体育与传媒支出0.6亿元，增长18.20%；社会保障和就业支出5.8亿元，增长18.93%；医疗卫生与计划生育支出3.2亿元，增长5.85%;节能环保支出0.3亿元，减少74.35%；城乡社区支出3.19亿元，减少28.45%；农林水支出5.5亿元，增长3.14%;交通运输支出1.50亿元，增长75.36%；资源勘探信息等支出1.50亿元，增长3.32%；金融支出0.02亿元，减少89.13%；国土海洋气象等支出1.71亿元，增长207.49%；灾害防治应急支出0.2亿元，增长5.69%；其他支出4.12亿元。

**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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

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年政府性基金收入完成1.74亿元，完成年初预算2.32亿元的75%，短收0.58亿元，较上年减少58.47%。

**分项目完成情况是：**国有土地使用权出让价款收入1.48亿元（含企业垫付成本），减少64%；城市配套费532万元，增长22.3%；专项债券对应专项收入2074万元，增长433.2%。 二、支出预算执行情况

2020年政府性基金支出完成5.63亿元，其中：县本级基金预算支出0.78亿元，专项转移支付支出0.26亿元，专项债券支出3.79亿元，抗疫特别国债支出0.8亿元。

**分项目支出情况：**城乡社区支出4866万元；减少88.13%；文化体育与传媒支出3万元；债务付息支出5687万元，增长63.94%；专项债券支出37604万元，减少40.7%；债券发行费支出38万元，减少44.93%；抗疫特别国债支出8150万元。

**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年全县基金预算收入安排2.9亿元，其中：国有土地使用权出让收入（含企业垫付成本）2.5亿元，城市配套费收入4000万元。

二、支出预算安排情况

2021年政府性基金预算未安排支出，仅将2020年收付实现制基金结转2556万元(下甩0.4亿元)列入预算。年终根据收入情况统筹调入一般预算平衡缺口，可安排财力2.63亿元。

**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，并调入一般公共预算。

国有资本经营收益预算执行情况

2020年国有资本经营收益预算收入完成2.05亿元，统筹调入一般预算平衡。

**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预算收入安排3亿元，较上年实绩2.05亿元增长46.34%，增收0.95亿元，其中：利润收入2亿元，对外投资股息、股利收入1亿元。

2021年国有资本经营预算暂不安排支出，待年底统一清算后，全部调入一般公共预算统筹平衡缺口。

**说明7**

**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。

社保基金收入完成情况

2020年社保基金预算收入3.43亿元，其中：城镇居民养老保险预算收入1.36亿元，机关事业单位养老保险预算收入2.07亿元。

社保基金支出完成情况

2020年社保基金支出2.87亿元，其中：城镇居民养老保险基金支出0.89亿元，机关事业单位养老保险基金支出1.98亿元。

**说明8**

**2021年社会保险基金预算安排情况的说明**

2021年全县社保基金预算收入安排3.61亿元，其中：城镇居民养老保险预算收入1.43亿元，机关事业单位养老保险预算收入2.18亿元。

社保基金预算实行专收专支，2021年安排支出30941万元，其中：城镇居民养老保险待遇支出9577万元，机关事业养老保险待遇支出21364万元，不列支其他支出。