

康平县 2021 年度财政决算公开情况说明

目录

1. 关于 2021 年全县及县本级一般公共预算收支决算的说明
2. 关于 2021 年全县及县本级政府性基金收支决算的说明
3. 关于 2021 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明
4. 关于 2021 年全县及县本级社会保险基金收支决算的说明
5. 关于 2021 年县级基本建设支出决算的说明
6. 关于 2021 年地方政府债务情况的说明
7. 关于 2021 年转移支付、预算绩效、三公经费情况的说明

关于 2021 年全县及县本级一般公共预算 收支决算的说明

一、一般公共预算收入完成情况

2021 年，全县一般公共预算收入完成 108,997 万元，为调整预算的 105.3%，超收 5,457 万元；同比减收 4,228 万元，下降 3.7%。

收入按结构完成情况是：税收收入完成 97,637 万元，同比减收 7,914 万元，下降 7.5%；非税收入完成 11,360 万元，同比增收 3,686 万元，增长 48%。税和非税收入占比为 9:1。

收入按级次完成情况是：县本级完成 38,631 万元，同比减收 12,735 万元，下降 24.8%；乡镇级完成 70,366 万元，同比增收 8,507 万元，增长 13.8%。

二、一般公共预算支出完成情况

2021 年，全县一般公共预算支出完成 312,797 万元，为调整预算数的 95.6%，同比减少 24,031 万元，下降 7.1%。

1. 一般公共服务支出完成 22,323 万元，同比增长 3.3%。
2. 公共安全支出完成 8,812 万元，同比下降 3.4%。
3. 教育支出完成 47,009 万元，同比下降 14.4%。
4. 科学技术支出完成 50 万元，同比下降 41.2%。
5. 文化旅游体育与传媒支出完成 1,527 万元，同比下降 16.8%。
6. 社会保障和就业支出完成 58,391 万元，同比增长 10%。
7. 卫生健康支出完成 15,976 万元，同比增长 0.6%。

- 8.节能环保支出完成 16,115 万元，同比下降 25.9%。
- 9.城乡社区支出完成 25,894 万元，同比增长 11.4%。
- 10.农林水支出完成 62,752 万元，同比下降 16.7%。
- 11.交通运输支出完成 15,158 万元，同比增长 7.5%。
- 12.资源勘探工业信息等支出完成 27,910 万元，同比下降 19%。
- 13.商业服务业等支出完成 123 万元，同比下降 43.8%。
- 14.自然资源海洋气象等支出完成 1,102 万元，同比下降 16.9%。
- 15.住房保障支出完成 5,211 万元，同比下降 8.5%。
- 16.灾害防治及应急管理支出 744 万元，同比增长 86.5%。
- 17.债务付息支出 3,669 万元，同比下降 0.8%。
- 18.债券发行费用支出 31 万元，同比增长 106.7%。

2021 年，县本级一般公共预算支出完成 237,132 万元，为调整预算数的 94.3%，同比减少 19,040 万元，下降 7.4%。

三、一般公共预算收支平衡情况

2021 年，一般公共预算收入完成 108,997 万元，上级补助收入 217,102 万元（其中：1.返还性收入 7,032 万元；2.一般性转移支付收入 151,870 万元，包括财力性转移支付收入 76,013 万元，共同事权转移支付收入 75,857 万元；3.专项转移支付收入 58,200 万元），上年结余 4,071 万元，一般债务转贷收入 40,304 万元，调入资金 37,856 万元（其中：1.从政府性基金预算调入 37,795 万元；2.从其他资金调入 61 万元），总收入来源为 408,330 万元。

2021年，一般公共预算支出完成312,797万元，体制上解支出16,877万元，专项上解支出37,705万元，地方政府一般债务还本支出26,511万元，结转下年支出14,440万元，总支出为408,330万元。

收支相抵，实现当年收支预算平衡。

县本级一般公共预算收支平衡情况：

2021年，县本级一般公共预算收入完成38,630万元，上级补助收入217,102万元（其中返还性收入7,032万元，一般性转移支付收入151,870万元，专项转移支付收入58,200万元），乡镇财政上解县财政收入17,879万元，地方政府一般债务转贷收入40,304万元，调入资金37,856万元，上年结余4,071万元，总的来源为355,842万元。

2021年，县本级一般公共预算支出完成237,132万元，体制上解支出16,877万元，专项上解37,705万元，县对下各项补助支出23,177万元，地方政府一般债务还本支出26,511万元，结转下年支出14,440万元，总的支出为355,842万元。

收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2021 年全县及县本级政府性基金 收支决算的说明

一、政府性基金预算收入完成情况

2021 年，全县政府性基金预算收入完成 35,645 万元，为调整预算的 130.5%，超收 8,335 万元，同比增收 29,249 万元，增长 457.3%。

2021 年，县本级政府性基金预算收入完成 35,645 万元，为调整预算的 130.5%，超收 8,335 万元，同比增收 29,249 万元，增长 457.3%。

二、政府性基金预算支出完成情况

2021 年，全县政府性基金预算支出完成 34,732 万元，为调整预算数的 89.7%，同比增加 10,517 万元，增长 43.4%。

支出项目（按功能科目分类）完成情况是：

- （1）社会保障和就业支出完成 963 万元。
- （2）城乡社区支出完成 31,160 万元。
- （3）农林水支出完成 150 万元。
- （4）其他支出完成 1,805 万元。
- （5）债务付息支出完成 647 万元。
- （6）债务发行费用支出完成 7 万元。

2021 年，县本级政府性基金预算支出完成 32,540 万元，同比增加 11,804 万元，增长 56.9%。

三、政府性基金预算收支平衡情况

2021 年，政府性基金预算收入完成 35,645 万元，上级

专项补助收入 36,929 万元，上年结余 63 万元，调入资金 4 万元，专项债务转贷收入 7,531 万元，总收入来源为 80,172 万元。

2021 年，政府性基金预算支出完成 34,732 万元，专项上解支出 1,113 万元，调出资金 37,795 万元，专项债务还本支出 2,531 万元，结转下年支出 4,001 万元，总支出为 80,172 万元。

收支相抵，实现当年收支预算平衡。

关于 2021 年全县及县本级国有资本经营预算收支决算的说明

一、国有资本经营预算收入完成情况

（一）全县情况

2021 年，全县无国有资本经营预算收入。

（二）县本级情况

2021 年，县本级无国有资本经营预算收入。

二、国有资本经营预算支出完成情况

（一）全县情况

2021 年，全县无国有资本经营预算支出。

（二）县本级情况

2021 年，县本级无国有资本经营预算支出。

三、国有资本经营预算收支平衡情况

2021 年，我县收到上级专项补助 20 万元（国有企业退休人员社会化管理补助），结转下年支出 20 万元，当年收支预算平衡。

关于 2021 年全县及县本级社会保险基金 收支决算的说明

一、社会保险基金收入完成情况

（一）全县情况

2021 年，全县社会保险基金收入完成 17329 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

（二）县本级情况

2021 年，县本级社会保险基金收入完成 17329 万元，为城乡居民基本养老保险基金收入。

二、社会保险基金支出完成情况

（一）全县情况

2021 年，全县社会保险基金支出完成 11264 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

（二）县本级情况

2021 年，县本级社会保险基金支出完成 11264 万元，为城乡居民基本养老保险支出。

关于 2021 年县本级基本建设支出 决算的说明

2021 年，康平县本级基本建设支出 0 万元。

关于 2021 年地方政府债务情况的说明

一、2021 年地方政府一般债务情况

（一）2021 年地方政府一般债务限额及余额情况

康平县 2021 年地方政府一般债务限额为 137553 万元。

康平县 2021 年地方政府一般债务余额为 124115 万元。

（二）2021 年地方政府一般债券发行及还本付息情况

康平县 2021 年发行地方政府一般债券 40304 万元。

康平县 2021 年地方政府一般债券还本 25304 万元，付息 3584 万元。

（三）2021 年地方政府一般债券使用情况

康平县 2021 年新增地方政府一般债券主要用于城区排水管网改造工程。

二、2021 年地方政府专项债务情况

（一）2021 年地方政府专项债务限额及余额情况

康平县 2021 年地方政府专项债务限额为 22300 万元。

康平县 2021 年地方政府专项债务余额为 22249 万元。

（二）2021 年地方政府专项债券发行及还本付息情况

康平县 2021 年发行地方政府专项债券 7531 万元。

康平县 2021 年地方政府专项债券还本 2531 万元，付息 647 万元。

（三）2021 年地方政府专项债券使用情况

康平县 2021 年新增地方政府专项债券主要用于卧龙湖交通基础设施建设及运营项目。

康平县 2021 年度财政决算公开转移支付、 预算绩效、三公经费情况说明

一、转移支付执行情况

康平县 2021 年一般公共预算转移支付收入 217102 万元，其中：返还性收入 7032 万元，一般性转移支付收入 151870 万元，专项转移支付收入 58200 万元。

康平县 2021 年对下一般性转移支付支出 23177 万元，其中：返还性支出 1384 万元，一般性转移支付支出 8848 万元，专项转移支付支出 12945 万元。

康平县 2021 年政府性基金转移支付收入 36929 万元，对下转移支付支出 0 万元。

康平县 2021 年国有资本经营预算转移支付收入 20 万元，对下转移支付支出 0 万元。

二、预算绩效工作开展情况

2021 年，康平县财政局以服务全县经济发展为核心，高标准落实县委县政府工作部署，科学精准开展预算绩效评价工作，不断提升预算绩效管理水平和提高财政资金使用效能。

（一）夯实基础，扎实稳妥做好各项工作

一是根据国家、省市全面实施预算绩效管理的相关要求，及时转发《沈阳市财政局转发省财政厅关于印发辽宁省省级预算绩效管理实施细则（试行）的通知》《沈阳市财政局关于进一步加强重点项目事前绩效评估工作的通知》等上级文件，并结合我县实际情况，制定《康平县全面实施预算绩效

管理的实施意见》《康平县财政局关于印发县级财政预算绩效管理暂行办法的通知》《康平县财政支出绩效评价指标汇编》等，不断完善预算绩效管理制度，进一步推动绩效与预算深度融合，规范高效的开展工作，二是加强宣传与培训，树立预算绩效管理意识。通过开办预算绩效管理培训工作会议等方式大力宣传绩效理念和成本意识，为全面实施预算绩效管理营造良好的舆论环境。对我县各部门各单位、局内各科室围绕政策、制度、方法和操作流程等，开展不同层次、多种形式的预算绩效管理培训，提高预算绩效管理人员和各部门各单位相关人员的业务素质和能力水平。三是加强信息化建设。通过辽宁省预算管理一体化平台，将预算绩效管理工作纳入日常监控，完成绩效目标编制、运行监控、评价等全周期绩效管理，极大提升管理效率。

（二）提质扩围，完善全过程预算绩效管理

一是强化绩效目标管理。按照“谁申请、谁编制”的原则，组织部门单位进一步提高预算项目绩效目标的编制水平，推动绩效目标管理逐步从“增量扩面”向“提质增效”转变。二是开展绩效运行跟踪监控。按照“谁支出，谁负责”的原则，对全县 109 个部门 66 个项目实施预算绩效目标管理及绩效自评，涉及资金 10.2 亿元，涉及乡村建设、补助补贴类、社会保障及教育等领域，有效促进了财政资金配置效率和使用效益的提高。其中：开展重点评价项目 12 个，涉及资金 2.6 亿元。三是加强绩效评价结果应用。在编制 2022 年部门预算过程中，将绩效评价结果作为预算安排、财政政

策调整的重要参考，通过绩效评价结果应用切实增强财政部门对经济发展研判和政策制定的职能作用，提高资金使用效益。

三、一般公共预算“三公”经费决算执行情况

康平县 2021 年一般公共预算“三公”经费决算数为 1209 万元，其中：公务接待费 141 万元，公务用车费 1068 万元（其中公务用车运行维护费 768 万元，公务用车购置 300 万元）。