

说明 1

2021 年一般公共预算收支决算情况说明

一、收入决算情况

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2021 年一般公共预算收入目标为 8505 万元，同口径增长 6%，其中税收收入目标 6455 万元，税收占比 75.9%。在 2021 年 10 月 15 日召开的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上，考虑当年实施的存量增值税留抵退税政策，将税收收入目标调减 455 万元、非税收入调减 50 万元，调整后一般预算收入目标 8000 万元，其中税收收入目标 6000 万元，税收占比 75%。

2021 年，全县一般公共预算收入决算 8213 万元，完成调整预算的 102.66%，其中税收收入 6159 万元，同比增长 0.5%，税收占比 75%，主要收入项目说明如下：

1. 增值税。2021 年，全县增值税收入 2451 万元，完成调整预算的 105.46%，下降 18.65%；主要原因：国家扩大实施增值税留抵退税政策，县级按政策调库 871 万元，冲减了本级增值税收入。如考虑此政策，实际完成 3322 万元，同口径增长 10.3%。

2. 企业所得税。2021 年，全县企业所得税收入 394 万元，完成调整预算的 105.07%，同比增长 50.96%；主要是上年受新冠肺炎疫情影响企业生产周期较短，总利润下降，本年部分企业生产经营逐步恢复。

3. 个人所得税。2021 年，全县个人所得税收入 178 万元，完成调整预算的 117.11%，增长 9.88%；主要是上年受疫情影响收入期减少。

4.资源税。2021年，全县资源税收入360万元，完成调整预算的103.45%，增长188%；主要征收构扒等地青石产业石材开发资源税。

5.城市维护建设税。2021年，全县城市维护建设税收入587万元，完成调整预算的100.34%，增长15.1%；主要是河街综合开发和县城景观廊桥项目推进，建安增值税增长带动城建税增收。

6.房产税。2021年，全县房产税收入181万元，完成调整预算的104.02%，下降6.22%；当年商品房销售减少。

7.城镇土地使用税。2021年，全县城镇土地使用税收入61万元，完成调整预算的96.83%，增长1.67%，正常增长。

8.土地增值税。2021年，全县土地增值税收入349万元，完成调整预算的102.65%，下降52.52%，下降的原因是上年清算狮子山开发项目香城苑E、F座税收抬高基数。

9、车船税。2021年，全县车船税收入410万元，完成调整预算的100%，增长0.99%；属正常增长。

10.契税。2021年，全县契税收入548万元，完成调整预算的93.84%，增长19.65%，主要是中渝汉江国际城13号楼及香城苑F座销售。

11.专项收入。2021年，全县专项收入937万元，完成调整预算的126.11%，增长49.92%；主要白河构扒青石产业园征收森林植被恢复费和教育费附加增收。

12.行政事业性收费收入。2021年，全县行政事业性收费收入669万元，完成调整预算的114.36%，增长23.89%；主要继续清缴人防工程易地建设费。

13. 罚没收入。2021 年，全县罚没收入 222 万元，完成调整预算的 45.77%，下降 47.02%，主要是上年公安机关侦破案件抬高基数。

14. 国有资源有偿使用收入。2021 年，全县国有资源有偿使用收入 190 万元，完成调整预算的 213.48%，增长 140.51%；主要是处置永宏公司原厂房和机械设备。

15. 政府住房基金收入。2021 年，全县政府住房基金收入 36 万元，完成调整预算的 36.73%，下降 84.42%；主要是上年各物业公司代收的公共租赁住房基金集中汇缴抬高基数。

二、支出决算情况

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2020 年一般公共预算支出为 240919 万元；在 2021 年 10 月 15 日召开的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上将支出预算调整为 275018 万元，年终调整预算为 297625 万元。

2021 年，全县一般公共预算支出决算 295048 万元，完成调整预算的 99.13%，下降 14.62%；主要支出项目说明如下：

1. 一般公共服务支出。2020 年，全县一般公共服务支出 21827 万元，下降 25.78%。各镇各部门认真贯彻执行政府“过紧日子”，压缩非刚性、非重点支出，运转性经费得到有效控制。

2. 公共安全支出。2021 年，全县公共安全支出 7192 万元，下降 2.27%。主要是因公安和司法部门压缩一般性支出。

3. 教育支出。2021 年，全县教育支出 48135 万元，增长 1.6%。中小学教师落实不低于公务员工资水平待遇政策，增发增核绩效工资。

4. 文化体育与传媒支出。2021 年，全县文化体育与传媒支出 2885 万元，同比增长 8.13%，主要是当年白河县图书馆长春路分馆装修工程带动支出增长。

5. 社会保障和就业支出。2021 年，全县社会保障和就业支出 41370 万元，下降 11.19%，主要是上年兜底清算的机关事业单位养老保险基金缺口补助多于当年。

6. 医疗卫生与计划生育支出。2021 年，全县医疗卫生与计划生育支出 31425 万元，增长 6.4%，主要是疫情防控支出增加。

7. 节能环保支出。2021 年，全县节能环保支出 9751 万元，同比下降 12.36%。主要是白石河流域废弃硫铁矿治理项目进度较慢，资金未支出。

8. 城乡社区支出。2021 年，全县城乡社区支出 5375 万元，同比下降 59.48%。主要上年实施的下卡子和河街社区广场已竣工完成，当年城区维修改造项目减少。

9. 农林水支出。2021 年，全县农林水支出 102062 万元，下降 15.58%。主要是上年易地扶贫搬迁债券支出拉高基数。

10. 交通运输支出。2021 年，全县交通运输支出 3944 万元，下降 63.98%。主要是受 8.28 暴雨洪灾等因素影响，部分道路建设当年未完工形成支出。

11. 住房保障支出。2021 年，全县住房保障支出 4878 万元，同比下降 41.33%，主要是上年启动实施的城区老旧小区建设项目没有完成，资金未形成支出。

12. 灾害防治及应急管理支出。2021 年，全县灾害防治及应急管理支出 8322 万元，同比增长 129%，主要是 2019 年“8.03”和 2021 年“8.28”两轮暴雨洪灾，我县加快恢复水利、电力、交通等基础设施和针对倒房户重建房屋给予建房补助。

说明 2

2021 年政府性基金预算收支决算情况说明

一、收入决算情况

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2021 年政府性基金预算收入 40400 万元；在 2021 年 10 月 15 日召开的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上将收入目标调整为 5462 万元。

2021 年，全县政府性基金预算收入决算 7006 万元，占调整预算的 128.27%，同比下降 83.63%，主要是上年我县有关部门积极加强向上汇报争取，与西咸新区、高陵区完成土地流转指标交易收入 3.5 亿元，拉动国有土地使用权出让收入大幅增长，当年收入来源和收入项目减少。具体收入项目说明如下：

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 5918 万元，下降 86%，主要上年与西咸新区、高陵区完成土地流转指标交易收入 3.5 亿元，抬高收入规模和基数。

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 920 万元，同比增长 251.1%，主要是落实专项审计整改，清缴部分项目城市基础设施配套费收入。

3. 污水处理费收入。2021 年，污水处理费收入 168 万元，同比增长 3.7%，因城区居民生活用水量增加同步增收。

二、支出决算情况

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2021 年政府性基金预算支出 41436 万元；在 2021 年 10 月 15 日召开

的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上将支出目标调整为 38358 万元。

2021 年，全县政府性基金支出决算 20222 万元，完成调整预算的 52.72%，下降 31.2%。预算执行率低的主要原因是当年新增政府专项债券收入 26820 万元，当年因部分项目进度缓慢，债券资金未能全部支出。主要项目说明如下：

1、大中型水库移民扶持项目 2 万元，是中央财政对三峡库区移民农户补助 2 万元；

2、国有土地出让安排的支出 7269 万元，主要是旧宅基地腾退工程费用、土地增减挂钩、河街社区棚户区改造及过渡安置；

3、其他支出中彩票公益金支出 983 万元，主要是农村互助幸福院、日间照料中心和残疾孤儿补贴等；

4、其他支出中专项政府债券支出 10965 万元，主要是白河县职教中心和县城副中心幼儿园迁建、天宝水库和马力沟水库、桥儿沟停车场建设项目支出；

5、债务付息支出 596 万元，主要是上缴专项政府债券的利息支出；

6、债务发行费用 27 万元，是当年新发行专项债券的手续费和信息服务费；

7、抗疫特别国债安排的支出 306 万元，主要是上年结转的抗疫特别国债项目。

说明 3

2021 年国有资本经营预算收支决算情况说明

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2021 年国有资本经营收入预算 50 万元；支出预算为 3 万元，2021 年 10 月 15 日召开的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上将收入预算调整为 19 万元（不含上级转移支付补助和上年结转），支出预算调整为 5 万元。

2021 年，全县国有资本经营预算收入决算 281 万元，收入来源为县公产经办中心以前年度国有门面房经营收入清理入库和财信担保公司 2019 年股利分红。

经批准后县级收入 281 万元全部调出至一般公共预算统筹安排使用，上年结转 3 万元和当年国有资本经营预算上级转移支付补助 6 万元结转下年使用。

说明 4

2021 年社会保险基金预算收支决算情况说明

白河县第十八届人民代表大会第六次会议通过的全县 2021 年社会保险基金收入预算 23816 万元（不含已经上划市级统筹的城乡居民基本保险基金预算，下同），支出预算 18015 万元（不含已经上划市级统筹的城乡居民基本保险基金预算，下同）。在 2021 年 10 月 15 日召开的白河县十八届人大常委会第三十三次会议上将收入预算调整为 23868 万元，支出预算调整为 18067 万元。

2021 年，全县社会保险基金收入决算 22916 万元，完成调整预算的 96.01%。加上上年结余 26696 万元，2021 年全县社会保险基金收入总计为 49612 万元。

2021 年，全县社会保险基金支出决算 17963 万元，完成调整预算的 99.42%。年末滚存结余 31649 万元，2021 年全县社会保险基金支出总计为 49612 万元。