

2021 年巨野县转移支付执行、举借债务、预算绩效、“三公”经费等情况说明

一、2021 年转移支付执行情况说明

(一) 一般公共预算转移支付执行情况

2021 年，巨野县共计收到上级转移支付资金 315886 万元，全年安排转移支付支出 85154 万元，结余结转下年支出 103081 万元。其中返还性收入 14157 万元（所得税基数返还收入 1015 万元，成品油税费改革税收返还收入 1775 万元，增值税税收返还收入 3648 万元，消费税税收返还收入 192 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 7359 万元，其他返还性收入 168 万元）。一般性转移支付收入 271132 万元（均衡性转移支付收入 21168 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 56972 万元，结算补助收入 21826 万元，企业事业单位划转补助收入-34518 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 2886 万元，固定数额补助收入 16194 万元，革命老区转移支付收入 2302 万元，贫困地区转移支付收入 23290 万元，共同财政事权转移支付收入 137460 万元，其他一般性转移支付收入 21150 万元）。专项转移支付收入 30579 万元（一般公共服务 357 万元，国防 6 万元，公共安全 110 万元，教育 153 万元，文化旅游体育与传媒 96 万元，社会保障和就业 311 万元，卫生健康 199 万元，节能环保 13769 万元，城

乡社区 405 万元，农林水 7207 万元，交通运输 2360 万元，资源勘探工业信息等 4745 万元，商业服务业 360 万元，金融 35 万元，自然资源海洋气象 135 万元，灾害防治及应急管理 349 万元)。

(二) 政府性基金转移支付执行情况

2021 年，巨野县共计收到上级转移支付资金 2990 万元（文化旅游体育与传媒 21 万元，社会保障和就业 670 万元，城乡社区 1524 万元、其他 775 万元），全年安排转移支付支出 710 万元，结余结转下年支出 2280 万元。

二、2021 年政府债务情况说明

2021 年，我县地方政府债务余额限额为 592800 万元，其中一般债务限额 74100 万元，专项债务限额 518700 万元。

2021 年年初债务金额为 450110 万元，当年举借债务 163900 万元，当年偿还债务 41431 万元，期末余额 572579 万元。其中：一般债券的年初债务金额为 68550 万元，当年举借债务 4900 万元，当年偿还债务 5036 万元，期末余额 68414 万元；专项债务的年初债务金额为 381560 万元，当年举借债务 159000 万元，当年偿还债务 36395 万元，期末余额 504165 万元。以上债务余额均未超债务限额。

三、预算绩效管理工作开展情况说明

2021 年，巨野县财政局认真贯彻上级有关文件要求，积极推进预算绩效管理开展工作，不断提高绩效管理质量和水

平，着力提升财政资金使用效益，现将有关情况说明如下：

（一）学习交流及绩效培训情况。

组织了 2 次部门整体绩效、1 次专项债项目绩效专题培训，并组织预算部门参加了省厅绩效视频培训，共计培训 280 余人次。

（二）预算绩效管理工作宣传情况。

1、积极向省财政厅报送绩效管理相关信息、课题报告等材料，宣传我县预算绩效管理工作。

2、利用山东商报、大众网、海报新闻、菏泽市财政局公众号、巨野传媒等各种媒体形式，宣传我县预算绩效管理工作，创造良好社会舆论氛围。

3、建立微信管理群，并申请了巨野绩效管理公众号，用于宣传预算绩效管理知识，推送预算绩效管理资讯，及时发布我县预算绩效管理工作动态等内容。

（三）结合模拟考核和年度考核内容开展相关工作。

1、根据 2021 年年初预算批复情况，要求各预算部门、单位补编制了项目绩效目标表。经过多次修改完善，最终审核汇总了 428 个项目的绩效目标表。根据完整性、规范性、合理性、相关性和及时性等内容设置了评分体系，对 508 个项目目标表填报情况进行了逐一打分，并对扣分情况进行了说明。通过目标审核及打分，提升了绩效目标编报质量。

2、组织各预算单位对 2021 年初预算和临时预算，共计 524 个项目的 1-8 月份预算执行情况开展了绩效运行监控。

3、组织开展绩效自评工作。要求各预算单位对 2020 项目开展全面自评并提交自评表，投资发展类且金额在 200 万元以上项目同时提交自评报告。通过各业务科室收集，绩效科汇总，共收到 410 个项目自评表和 66 份自评报告。

4、财政重点评价工作。选取了 12 个项目，委托第三方进行财政重点评价，包括 8 个重点项目、1 个全周期绩效管理项目、1 个成本绩效管理项目和 2 个专项债项目。11 个项目评价等级为“良”，1 个项目评价等级为“中”。对预算部门下达了整改通知，各单位对报告中提出的问题进行了整改。

5、部门整体绩效管理。指导并审核 69 个预算公开部门和单位编制了 2021 年度部门整体战略目标表和整体绩效目标表，实现部门整体绩效管理一级预算部门覆盖率 100%。

四、2021 年县本级“三公”经费决算情况说明

根据《预算法》以及现行相关规定，经巨野县财政局汇总，2021 年巨野县县级决算部门，包括县级行政单位、事业单位（含参照公务员法管理的事业单位）和其他单位使用当年一般公共预算财政拨款及以前年度结转资金安排的“三公”经费决算数为 950 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置费及运行维护费 883 万元，公务接待费 67 万元。

2021年“三公”经费决算比上年减少106万元，主要项目是：因公出国（境）费比上年减少6万元，主要原因是由于疫情今年没有出国洽谈招商业务；公务用车购置及运行维护费比上年减少62万元，主要原因是2021年单位购置车辆减少；2021年县本级公务用车保有量为582辆；公务接待费比上年减少38万元，公务接待全部为国内公务接待，共计接待665批次，8300人次。

综上，2021年县级各部门贯彻落实中央八项规定精神，按照过紧日子和厉行勤俭节约的要求，从严控制“三公”经费支出。2022年，我县将继续贯彻落实中央八项规定要求，厉行节约、严格加强公务用车管理和规范公务接待活动等，使得“三公”经费支出有减无增。

名词解释：

1、因公出国费包括单位工作人员公务出国（境）的国际旅费、住宿费、伙食补助费、公杂费、培训费等支出。

2、公务车购置及运行费包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、租用费等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

3、公务接待费包括单位按规定开支的各类公务接待（含

外宾接待)支出。