

说明 1-1:

2021

2021 年对下级税收返还和转移支付预算 30940 万元，其中：

一、税收返还

2021 年对下税收返还预算由县本级列支。

二、一般性转移支付

2021 年对下级一般性转移支付预算 30940 万元，其中：

1. 乡镇基本财力保障支出 12662 万元，主要用于人员工资、机关运转等基本财力保障。

2. 农村税费改革转移支付补助 6979 万元，主要用于增强乡镇“三保”支出能力，提供基本公共服务及落实各项民生政策。

3. 工资性改革转移支付 5165 万元，主要用于落实乡镇工作人员工资、津补贴增长政策。

4. 其他一般性转移支付 6134 万元，主要用于村干部工资发放、与上级部门结算补助等。

三、专项转移支付

2021年专项转移支付预算由县本级列支。

说明 1-2:

2021

2021年政府性基金预算由县本级列支。

说明 1-3:

2021

2021年国有资本经营预算由县本级列支。

说明 2:

2020

2021

一、2020 年全县地方政府债务限额情况

经国务院批准，省财政厅核定阳谷县 2020 年地方政府债务限额 379100 万元。其中，新增债务限额 144700 万元，新增限额全部为县本级。

二、2020 年全县地方政府债务举借情况

2020 年全县共发行政府债券 153400 万元，其中：新增债券 144700 万元，再融资债券 8700 万元。分级次看，县本级使用 153400 万元（新增债券 144700 万元，再融资债券 8700 万元）。截至 2020 年底，全县政府债务余额 364820 万元。

按照《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）、《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号）和《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209 号）等规定，2020 年历次发行政府债券举借政府债务的相关信息，均已按规定向社会公开。

三、2021 年全县政府债务收支计划情况

预计 2021 年全县政府债务支出安排 26401 万元，为到期债务还本支出 26401 万元。按照上述安排，以 2020 年末全县政府债务余额为基数，减去 2021 年债务还本支出后，预计 2021 年末全县政府债务余额为 338419 万元。此外，2021 年全县预算需安排债务利息支出 16015 万元。

四、2021 年县本级政府债务收支计划情况

预计 2021 年县本级政府债务支出 26401 万元，为到期债务还本支出 26401 万元。按照上述安排后，预计 2021 年底县本级政府债务余额 338419 万元。此外，2021 年县本级预算需安排债务利息支出 16015 万元。

说明 3:

2021 “ ”

2021 年本级财政拨款安排 “三公” 经费 1332 万元，比上年减少 116 万元，主要原因是牢固树立过 “紧日子” 的思想，认真贯彻落实厉行节约有关规定，严控 “三公” 经费支出。

其中：因公出国（境）支出 100 万元，主要用于有关部门出国（境）交流活动等，较上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护支出 1087 万元（公务用车购置费 307 万元，公务用车运行维护费 780 万元），比上年增加 15 万元，主要原因是公安局、交警队、法院、执法局等单位为业务工作需要购买执法执勤车辆；公务接待费支出 145 万元，比上年减少 131 万元，主要用于公务接待支出，减少的原因是牢固树立过 “紧日子” 的思想，压减公务接待费用支出。

说明 4:

2020

2020 年,为落实省厅开展的“预算绩效管理改革攻坚年”活动,我县紧扣“花钱必问效,无效必问责”的要求,找准工作短板、理清工作思路,明确绩效工作努力方向,通过建机制、强保障、抓重点,逐步完善预算绩效管理机制,为加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系打下良好基础。

一、完善预算绩效制度建设,形成“1+N”模式全方位预算绩效制度管理体系

(一)加强制度顶层设计。2020 年,我县根据中央及省、市要求,并结合我县实际,以县委、县政府名义制定出台了《阳谷县全面推进预算绩效管理的实施方案》,并在此基础上,与组织部、审计局、编办三家单位联合下发了《阳谷县县级预算绩效管理四年行动方案(2020-2023 年)》细化未来 4 年内工作目标、为预算绩效管理工作进行宏观指导。

(二)完善绩效管理全方位制度体系。重新修订完善了《阳谷县县级部门单位预算绩效管理办法》《阳谷县县级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》、《阳谷县县级政策和项目预算绩效目标管理办法》、《阳谷县县级部门单位预算绩效

运行监控管理暂行办法》、《阳谷县专项转移支付资金预算绩效管理暂行办法》等 5 个文件制度，进一步明确了财政部门、业务主管部门主体责任，搭建了围绕项目和政策绩效管理、事前评估、绩效目标管理、绩效监控具体实施方案、内部工作规程等相互支撑的绩效管理制度体系，为全面建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系的总体目标和改革任务提供了良好的制度保障。

二、形成高效运行的预算绩效管理链条

（一）绩效目标申报与预算编制相结合。在年初申报预算时，将设置绩效目标作为进入项目库和预算安排的前置条件，要求各单位与预算“两上两下”同步申报绩效目标，采取预算单位编制申报、资金管理科室初审、评审科复审相结合的方式，对各预算单位申报的绩效目标进行反复审核。经审核，2020 年，我县共有 318 个项目纳入预算绩效目标管理，涉及县级财政资金 8.37 亿元。

（二）抓实绩效运行监控跟踪。10 月中旬，根据《阳谷县县级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》要求，对年初纳入绩效目标管理的项目开展了绩效监控管理，监控采取单位自行监控和财政重点监控相结合的方式，对项目实施管理情况、预算执行情况、项目产出情况、绩效目标实现程度等内容重点分析，并填写《项目支出绩效目标执行监控表》对明显偏

离原目标轨道的，及时采取了必要的纠偏措施。2020年，财政重点监控项目个数为47个，涉及预算资金6亿元，重点监控率为71.68%。对项目执行情况未达到年初绩效目标的项目，经过核实，共压减收回项目资金4441.19万元。

（三）强化重点绩效评价，提升绩效评价质量。一是根据文件要求，业务部门和预算单位根据年初目标进行自评，形成自评报告，由财政部门对自评情况进行抽审，二是突出重点，实施财政重点评价。为保证评价质量，财政重点评价采取社会中介机构参与评价的方式，2020年，我县对19年11个部门的23个项目全部开展绩效自评与重点评价，评价资金5.51亿元，评价结果显示，23个项目实施情况均为“优良”。

（四）强化绩效评价结果应用。以绩效评价结果为导向，开展了包括结果反馈、督促整改、信息公开等多种评价结果应用形式，建立绩效评价结果与预算挂钩机制，将绩效评价结果作为下一年度预算编制、项目调整、单位考核的直接依据。

三、探索开展部门整体预算绩效管理

2020年，我县选择县统计局、县融媒体中心、县文旅局本级3个单位作为试点单位，采用邀请社会中介机构参与评价的方式，围绕部门设置、政策执行、工作开展、工作效果等方面，通过对设置的一级指标、二级指标、三级指标的综合分析与评价，对部门整体支出绩效评价进行初步探索实施。

四、实现预算绩效信息化管理

积极推进县直预算绩效管理信息化系统建设工作。2020年，根据上级要求及管理趋势需要，经过多方调研，上线一款可覆盖绩效目标管理、事前绩效管理、部门整体绩效管理、绩效监控管理、绩效自评和重点评价等各项业务流程的预算绩效软件系统，使我县预算绩效管理工作步入信息化管理轨道。