

# 汝州市 2021 年度财政总决算编报说明

## 一、地方财政收支情况

### (一) 地方财政收入情况

#### 1、财政总收入

2021 年，全市财政总收入累计完成 676431 万元，同比增收 23891 万元，增长 3.7%。全市地方财政总收入累计完成 559829 万元，同比增收 38997 万元，增长 7.5%。

#### 2、地方一般公共预算收入

地方一般公共预算收入完成 376788 万元，同比增长 6.8%，占全市财政总收入的比重为 55.7%。

**结构情况：**2021 年，地方税收收入累计完成 279554 万元，同比增收 23904 万元，增长 9.4%，占地方一般公共预算收入的比重为 74.2%；纳入公共财政预算管理的非税收入累计完成 97234 万元，同比增收 196 万元，增长 0.2%，占地方一般公共预算收入的比重为 25.8%。

**分部门情况：**2021 年，税务部门累计完成 286188 万元，同比增收 24623 万元，增长 9.4%；财政部门累计完成 90601 万元，同比减收 522 万元，下降 0.6%。

#### 在地方税收收入中：

增值税完成 69784 万元，同比增长 2.4%。

企业所得税完成 13314 万元，同比下降 7.8%。

个人所得税完成 6160 万元，同比增长 73.9%。

资源税完成 12319 万元，同比增长 14.1%。

城市维护建设税完成 9578 万元，同比增长 4.6%。

房产税完成 1008 万元，同比下降 113.8%。

印花税完成 2990 万元，同比下降 15%。

城镇土地使用税完成 27377 万元，同比下降 63.7%。

土地增值税完成 6223 万元，同比下降 51.4%。

车船税完成 2448 万元，同比增长 4.4%。

耕地占用税完成 1035 万元，同比下降 66.5%。

契税完成 124758 万元，同比增长 213.5%。

烟叶税完成 1047 万元，同比增长 12.6%。

环境保护税完成 3527 万元，同比下降 20.1%。

其他税收收入完成 2 万元。

#### **在非税收入中：**

专项收入完成 19960 万元，同比下降 30.4%。

行政事业性收费收入完成 56456 万元，同比增长 28%。

罚没收入完成 10818 万元，同比增长 5.2%。

国有资源（资产）有偿使用收入完成 6285 万元，同比下降 34.1%。

其他收入完成 3715 万元，同比下降 16.5%。

### **3、地方政府性基金预算收入**

2021 年，地方政府性基金收入完成 180001 万元，同比增收 11857 万元，同比增长 7.1%，占全市财政总收入的比重为 26.6%。主要收入项目执行情况是：

国有土地收益基金收入 2430 万元，同比减少 588 万元，下降 19.5%。

农业土地开发资金收入完成 3121 万元，同比增加 1306 万元，增长 71.9%。

国有土地使用权出让收入完成 165458 万元，同比增加 7089 万元，增长 4.5%，主要是 2021 年我市土地出让业务增加。

城市基础设施配套费收入完成 8399 万元，同比增加 4475 万元，增长 114%。

污水处理费收入完成 484 万元，同比减少 407 万元，下降 45.7%。

其他政府性基金收入完成 109 万元，同比减少 18 万元，下降 14.1%。

#### **4、上级转移支付情况**

2021 年上级对汝州市的转移支付总计 306597 万元，比上年减少 49452 万元，下降 13.9%。其中：一般公共预算上级补助 301398 万元，包含返还性收入 25592 万元、一般性转移支付 256267 万元、专项转移支付 19539 万元；政府性基金预算上级补助 5054 万元，国有资本经营预算上级补助 145 万元。2021 年上级转移支付严格按照上级要求使用，一般性转移支付统筹使用，主要用于教育、社保、医疗等，专项转移支付严格按照上级专项转移支付科目使用。

#### **5、地方财政专户管理资金收入**

2021 年，地方财政专户管理资金收入完成 4792 万元，同比增加 857 万元，同比增长 21.8%，全部为教育部门学杂费、住宿费等收费收入。

### **(二) 地方财政支出情况**

#### **1、地方一般公共预算支出**

2021 年，地方一般公共预算支出累计完成 476245 万元，同比减少 303911 万元，同比下降 39%。

分级次情况：2021 年，市本级支出累计完成 451737 万元，同比减少 252363 万元，同比下降 35.8%；乡级支出累计完成 24508 万元，同比减少 47649 万元，同比下降 66%。

**在一般公共预算支出中：**

一般公共服务支出 171033 万元，同比增长 18.7%；

国防支出 176 万元，同比增长 55.8%；

公共安全支出 11704 万元，同比下降 52.2%；

教育支出 74619 万元，同比下降 56.3%；

科学技术支出 396 万元，同比下降 98%；

文化旅游体育与传媒支出 3605 万元，同比下降 77.3%；

社会保障和就业支出 63181 万元，同比下降 28.4%；

卫生健康支出 39011 万元，同比下降 51.5%；

节能环保支出 969 万元，同比下降 89.4%；

城乡社区支出 9324 万元，同比下降 74.4%；

农林水事务支出 37498 万元，同比下降 53.9%；

交通运输支出 11659 万元，同比下降 48.7%；

资源勘探工业信息等支出 580 万元，同比下降 91.5%；

商业服务业等支出 836 万元，同比下降 51.3%；

自然资源海洋气象等支出 29363 万元，同比下降 9.5%；

住房保障支出 10684 万元，同比下降 67.7%；

粮油物资储备支出 685 万元，同比下降 80.6%；

灾害防治及应急管理支出 6926 万元，同比增长 47.6%；

债务付息支出 3996 万元，同比下降 0.5%；

## **2、地方政府性基金预算支出**

2021 年，地方政府性基金预算支出累计完成 53495 万元，同比减少 21653 万元，同比下降 28.8%，主要支出项目执行情况是：

社会保障和就业支出 264 万元，同比下降 80.9%。

城乡社区支出 47106 万元，同比下降 10.4%。

其他支出 152 万元，同比下降 92.8%。

债务付息支出 5973 万元，同比增长 6.5%。

## **3、地方财政专户管理资金支出**

2021 年，我市地方财政专户管理资金支出 3886 万元，同比增加 817 万元，同比增长 26.6%，全部是教育支出。

### **（三）财政结余、结转情况**

#### **1、一般公共预算收支结余、结转情况**

按照现行财政体制算账，2021 年，汝州市一般公共预算收入完成 376788 万元，加上上级补助收入、债券转贷收入、上年结余和结转、调入资金、动用预算稳定调节基金，收入总计 1614226 万元；一般公共预算支出 476245 万元，加上上解支出、债务还本支出、安排预算稳定调节基金，支出总计 1611835 万元，财政收支相抵，年终滚存结余 2391 万元，其中：结转项目结余 2391 万元。

#### **2、政府性基金预算收支结余、结转情况**

2021 年，我市本级政府性基金预算收入完成 180001 万元，加上上级补助收入、调入资金、债券转贷收入、上年结转，收入总计 252803 万元；政府性基金预算支出 53495 万元，加上上解上级支出、债务还本支出、调出资金，支出总计 248873 万元，收支相抵，财政滚存结余 3930 万元，其中：结转项目结余 3930 万元。

### 3、财政专户管理资金收支结余、结转情况

2021年，我市地方财政专户管理资金收入完成4792万元，加上上年结余和结转，地方财政专户管理资金总收入为7504万元；地方财政专户管理资金总支出为3886万元，财政收支相抵，年终结余为3618万元。

## 二、国有资本经营收支决算情况

我市国有资本经营预算编制工作起步较晚，加上我市国有企业较少且大部分亏损，2014年之前还没有编制真正意义上的国有资本经营预算。根据新预算法的要求，从2015年起我市正式编制国有资本预算。受宏观经济形势影响，我市2021年国有资本经营预算本级收入3040万元，国有资本经营预算本级支出为41万元。

## 三、社会保险基金收支决算情况

2021年社会保险基金收入预算179062万元，完成130867万元，为年初预算的73.1%，较上年减少36596万元。其中：城乡居民基本养老保险基金完成15159万元，为预算的42.8%；机关事业单位基本养老保险基金完成36878万元，为预算的100.6%；职工基本医疗保险（含生育保险）基金完成21345万元，为预算的109.4%；城乡居民基本医疗保险基金完成54027万元，为预算的64.2%；工伤保险基金完成1434万元，为预算的96%；失业保险基金完成2024万元，为预算的111.4%。

2021年社会保险基金支出预算162848万元，完成144067万元，为年初预算的88.5%，较上年减少5928万元。其中：城乡居民基本养老保险基金完成13434万元，为预算的51.7%；机关事业单位基本养老保险基金完成36943万元，为预算的100.8%；职工基本医疗保险（含生育保险）基金完成17237万元，为预算的100.5%；城乡居民基本医疗保险基金完成72156万元，为预算的88.7%；工伤保险基金完成1408万元，为预算的144.9%；失业保险基金完成2889万元，为预算的388.3%。

## 四、政府债务情况

### （一）政府债务基本情况

截至2021年底，我市政府债务余额1089970万元，其中，一般债务866112万元，专项债务223858万元。省厅核定我市2021年

政府债务限额 1092963 万元，其中，一般债务 867082 万元，专项债务 225881 万元。

## **(二) 2021 年新增债券情况**

2021 年，省厅下达我市新增债券资金共计 22500 万元，其中一般债券资金 6100 万元，主要用于汝州市 G344 汝州境骑庄至汝洛界改建工程 2600 万元、汝州市蟒川镇（任庄-枣园）建设项目 1000 万元、汝州市南部山区牛角岭、寺上、陈家农村旅游道路 1000 万元、汝州市 2017 年农村公路精品线路提升前石线道路改建工程 1500 万元；专项债券资金 16400 万元，主要用于汝州市洗耳河街道南关城中村改造（一期）建设项目 3900 万元、汝州市北汝河北侧片区钟楼街道郭庄城中村改造项目 3000 万元、汝州市产业集聚片区怯庄村棚户区改造项目（一期）3000 万元、汝州市产业集聚区怯庄片区棚户区改造项目二期 1000 万元、汝州市城乡一体化示范园片区吴洼城中村改造项目 3000 万元、汝州市城北片区城中村改造项目一期 2500 万元。

## **(三) 2021 年再融资债券情况**

2021 年省厅共下达我市再融资债券金额合计 819134 万元，其中：800034 万元用于政府存量债务，19100 万元用于偿还政府债券到期本金。

## **(四) 2021 年还本付息情况**

2021 年还本付息 31214 万元，其中：本金:21245 万元，利息 9969 万元。

## **五、“三公”经费执行情况**

2021 年“三公”经费总额 1643 万元，较上年下降 15.1%，其中，因公出国（境）费用 0 万元，公务接待费 133 万元，公务用车购置和运行费 1510 万元（公务用车运行维护费 1110 万元，公务用车购置费 400 万元）。

## **六、预算绩效工作开展情况**

### **(一) 不断完善绩效评价管理制度体系**

为推进预算绩效管理工作的全面开展，我市印发《中共汝州市委 汝州市人民政府关于印发<汝州市全面推进预算绩效管理实施

方案》》，围绕事前绩效评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用各个环节，我们印发出台了《汝州市预算项目政策事前绩效评估管理办法》《汝州市预算绩效目标管理办法》《汝州市预算绩效监控管理办法》《汝州市预算绩效评价管理办法》《汝州市绩效评价结果应用管理办法》等相关配套制度，同时出台《汝州市财政局预算绩效管理内部工作规程》，对预算单位及局内各业务科室的职责分工做出明确要求，推进绩效管理各项工作有章可循、高效开展。

## **（二） 积极构建绩效评价指标体系**

我市印发《汝州市财政局关于转发<河南省财政厅关于印发共性项目绩效指标体系（试行）的通知>的通知》《汝州市财政局关于转发<河南省财政厅关于印发河南省省级共性项目绩效指标体系（第二批）的通知>的通知》和《汝州市财政局关于印发<分行业分领域绩效指标体系>的通知》等，完善我市预算绩效管理共性指标体系和分行业分领域绩效指标体系的建设工作。

## **（三） 开展重点项目评价并重视结果应用**

2021年汝州市财政局在各预算部门进行整体绩效自评、对预算项目进行项目绩效自评的基础上，选取“2020年汝州市蓝莓产业扶贫项目”“汝州市数字化城市管理系统项目”“汝州市智慧政务二期建设项目”等10个项目进行重点绩效评价，将评价结果反馈至各项目单位，由各项目单位在规定时间内进行整改。并把重点评价结果与预算编制挂钩，从而对预算单位传达了“对绩效好的项目原则上优先保障，对绩效差的项目督促改进，对低效无效的坚决取消”的要求，确保花钱必问效、无效必问责，切实提高财政资金使用效益。