

汝州市 2022 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

2022 年，全市财政总收入累计完成 620590 万元，同比减收 55841 万元，下降 8.3%。全市地方财政总收入累计完成 518308 万元，同比减收 41551 万元，下降 7.4%。

2、地方一般公共预算收入

地方一般公共预算收入完成 387566 万元，同比增长 2.9%，占全市财政总收入的比重为 62.5%。

结构情况：2022 年，地方税收收入累计完成 270249 万元，同比减收 9306 万元，下降 3.3%，占地方一般公共预算收入的比重为 69.7%；非税收入累计完成 117317 万元，同比增收 20083 万元，增长 20.7%，占地方一般公共预算收入的比重为 30.3%。

分部门情况：2022 年，税务部门累计完成 280714 万元，同比减收 5474 万元，下降 1.9%；财政部门累计完成 106852 万元，同比增收 16251 万元，增长 17.9%。

在地方税收收入中：

增值税完成 77027 万元，同比下降 10.4%。

企业所得税完成 15300 万元，同比增长 14.9%。

个人所得税完成 8132 万元，同比增长 32%。

资源税完成 9038 万元，同比下降 26.6%。

城市维护建设税完成 14805 万元，同比增长 54.6%。

房产税完成 3132 万元，同比下降 410.7%。

印花税完成 3519 万元，同比增长 17.7%。

城镇土地使用税完成 30835 万元，同比增长 12.6%。

土地增值税完成 7349 万元，同比增长 18.1%。

车船税完成 2349 万元，同比下降 4%。

耕地占用税完成 8248 万元，同比增长 696.9%。

契税完成 85167 万元，同比下降 31.7%。

烟叶税完成 858 万元，同比下降 18.1%。

环境保护税完成 4490 万元，同比增长 27.3%。

在非税收入中：

专项收入完成 15265 万元，同比下降 23.5%。

行政事业性收费收入完成 79113 万元，同比增长 40.1%。

罚没收入完成 10985 万元，同比增长 1.5%。

国有资源（资产）有偿使用收入完成 9351 万元，同比增长 48.8%。

其他收入完成 2603 万元，同比下降 29.9%。

3、地方政府性基金预算收入

2022 年，地方政府性基金收入完成 125653 万元，同比减收 54348 万元，同比下降 30.2%，占全市财政总收入的比重为 20.2%。

主要收入项目执行情况是：

国有土地收益基金收入 846 万元，同比减少 1584 万元，下降 65.2%。

农业土地开发资金收入完成 657 万元，同比减少 2464 万元，下降 78.9%。

国有土地使用权出让收入完成 120646 万元，同比减少 44812 万元，下降 27.1%。

城市基础设施配套费收入完成 2902 万元，同比减少 5497 万元，下降 65.4%。

污水处理费收入完成 427 万元，同比减少 57 万元，下降 11.8%。

其他政府性基金收入完成 175 万元，同比增加 66 万元，增长 60.6%。

4、上级转移支付情况

2022 年上级对汝州市的转移支付总计 334789 万元 306597 万元，比上年增加 28192 万元，增长 9.2%。其中：一般公共预算上级补助 323077 万元，包含返还性收入 25592 万元、一般性转移支付 280238 万元、专项转移支付 17247 万元；政府性基金预算上级补助 11619 万元，国有资本经营预算上级补助 93 万元。2022 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

2022 年，地方财政专户管理资金收入完成 5248 万元，同比增收 456 万元，同比增长 9.5%，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

2022 年，地方一般公共预算支出累计完成 625060 万元，同比增支 148815 万元，同比增长 31.2%。

分级次情况：2022 年，市本级支出累计完成 513119 万元，同比增加 61382 万元，同比增长 13.6%；乡级支出累计完成 111941 万元，同比增加 87433 万元，同比增长 356.8%。

在一般公共预算支出中：

一般公共服务支出 203783 万元，同比增长 19.1%；

公共安全支出 10650 万元，同比下降 9%；

教育支出 67463 万元，同比下降 9.6%；

科学技术支出 1160 万元，同比增长 192.9%；

文化旅游体育与传媒支出 2044 万元，同比下降 43.3%；

社会保障和就业支出 93546 万元，同比增长 48.1%；

卫生健康支出 89200 万元，同比增长 128.7%；

节能环保支出 2065 万元，同比增长 113.1%；

城乡社区支出 13634 万元，同比增长 46.2%；

农林水事务支出 41319 万元，同比增长 10.2%；

交通运输支出 5998 万元，同比下降 48.6%；

资源勘探工业信息等支出 3543 万元，同比增长 510.9%；

商业服务业等支出 304 万元，同比下降 63.6%；

金融支出 5 万元；

自然资源海洋气象等支出 51889 万元，同比增长 76.7%；

住房保障支出 2445 万元，同比下降 77.1%；

粮油物资储备支出 928 万元，同比增长 35.5%；

灾害防治及应急管理支出 5379 万元，同比下降 22.3%；

其他支出 54 万元；

债务付息支出 29649 万元，同比增长 642%；

债务发行费用支出 2 万元。

2、地方政府性基金预算支出

2022 年，地方政府性基金预算支出累计完成 75775 万元，同比增支 22280 万元，同比增长 41.6%，主要支出项目执行情况是：

文化旅游体育与传媒支出 12 万元；

社会保障和就业支出 1290 万元，同比增长 388.6%。

城乡社区支出 65470 万元，同比增长 39%。

其他支出 863 万元，同比增长 467.8%。

债务付息支出 8139 万元，同比增长 36.3%。

债务发行费用支出 1 万元。

3、地方财政专户管理资金支出

2022 年，我市地方财政专户管理资金支出 3771 万元，同比减支 115 万元，同比下降 2.9%，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，2022 年，汝州市一般公共预算收入完成 387566 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 871129 万元；一般公共预算支出 625060 万元，加上上解支出、调出资金、债务还本支出、安排预算稳定调节基金，支出总计 730639 万元，财政收支相抵，年终滚存结余 140490 万元。

2、政府性基金预算收支结余、结转情况

2022年，我市本级政府性基金预算收入完成125653万元，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194321万元；政府性基金预算支出75775万元，加上上解上级支出、债务还本支出、调出资金，支出总计148927万元，收支相抵，财政滚存结余45394万元。

3、财政专户管理资金收支结余、结转情况

2022年，我市地方财政专户管理资金收入完成5248万元，加上上年结余和结转，地方财政专户管理资金总收入为8866万元；地方财政专户管理资金总支出为3771万元，财政收支相抵，年终结余为5095万元。

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2022年国有资本经营预算本级收入5089万元，国有资本经营预算本级支出为0万元。

三、社会保险基金收支决算情况

2022年社会保险基金收入预算198595万元，完成193156万元，为年初预算的97.3%，较上年增长14094万元。其中：城乡居民基本养老保险基金完成47854万元，为预算的123.1%；机关事业单位基本养老保险基金完成35122万元，为预算的86.3%；职工基本医疗保险（含生育保险）基金完成22330万元，为预算的99.3%；城乡居民基本医疗保险基金完成85231万元，为预算的91.7%；工伤保险基金完成1078万元，为预算的70.9%；失业保险基金完成1541万元，为预算的75.4%。

2022年社会保险基金支出预算180829万元，完成162566万元，为年初预算的89.9%，较上年减少282万元。其中：城乡居民基本养老保险基金完成32810万元，为预算的128.6%；机关事业单位基本养老保险基金完成34443万元，为预算的84.7%；职工基本医疗保险（含生育保险）基金完成16784万元，为预算的89.6%；城乡居民基本医疗保险基金完成76823万元，为预算的86.7%；工伤

保险基金完成 744 万元，为预算的 56%；失业保险基金完成 962 万元，为预算的 16%。

四、政府债务情况

（一）政府债务基本情况

截至 2022 年底，我市政府债务余额 1128952 万元，其中，一般债务 868534 万元，专项债务 260418 万元。省厅核定我市 2022 年政府债务限额 1131201 万元，其中，一般债务 869720 万元，专项债务 261481 万元。

（二）2022 年新增债券情况

2022 年，省厅下达我市新增债券资金共计 39338 万元，其中一般债券资金 2638 万元，主要用于汝州市夏店水库除险加固工程等项目 2000 万元、汝州市 22 座小型水库雨水情测报设施项目 228 万元、汝州市 21 座小型水库安全监测设施项目 371 万元、汝州市 22 座小型水库维修养护项目 39 万元；专项债券资金 36700 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 7700 万元、汝州市城乡一体化示范园区片区吴洼城中村改造项目 7000 万元、汝州市二里店社区安置房建设项目 3500 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 11500 万元、汝州市产业集聚区怯庄片区棚户区改造项目二期 7000 万元。

（三）2022 年再融资债券情况

2022 年省厅共下达我市再融资债券金额合计 21100 万元，全部用于偿还政府债券到期本金。

（四）2022 年还本付息情况

2022 年还本付息 59244 万元，其中：本金:21456 万元，利息 37788 万元。

五、“三公”经费执行情况

2022 年“三公”经费总额 871 万元，较上年下降 47%，其中，因公出国（境）费用 0 万元，公务接待费 40 万元，公务用车购置和运行费 831 万元（公务用车运行维护费 219 万元，公务用车购置费 612 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

2022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“2021年防汛物资储备及应急度汛经费”“人民调解专项工作经费”“民政局慈善工作经费”等5个重点项目和汝州市商务局1个部门进行重点绩效评价，将评价结果反馈至各项目单位及部门，由各项目单位和部门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。