# 汝州市2025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**

2025年，全市财政总收入累计完成272714万元，同比减收91702万元，下降25.2%。全市地方财政总收入累计完成211331万元，同比减收77573万元，下降26.9%。

**2、地方一般公共预算收入**

地方一般公共预算收入完成189848万元，同比下降19.3%，占全市财政总收入的比重为69.6%。

**结构情况：**2025年，地方税收收入累计完成104100万元，同比减收24882万元，下降19.3%，占地方一般公共预算收入的比重为54.8%；非税收入累计完成85748万元，同比减收20438万元，下降19.2%，占地方一般公共预算收入的比重为45.2%。

**分部门情况：**2025年，税务部门累计完成104700万元，同比减收28653万元，下降21.5%；

财政部门累计完成85148万元，同比减收16666万元，下降16.4%。

**在地方税收收入中：**

增值税完成39231万元,同比下降22.6%。

企业所得税完成5792万元,同比下降38.1%。

个人所得税完成4015万元,同比增长45.2%。

资源税完成11560万元,同比增长3.1%。

城市维护建设税完成4738万元,同比下降17.6%。

房产税完成3450万元,同比下降26.0%。

印花税完成1974万元,同比下降32.1%。

城镇土地使用税完成13099万元,同比下降42.6%。

土地增值税完成2752万元,同比下降11.1%。

车船税完成4383万元,同比增长52.9%。

耕地占用税完成108万元,同比下降3.6%。

契税完成8386万元,同比增长9.1%。

烟叶税完成 1033 万元,同比增长 0.2%。

环境保护税完成 3579 万元,同比下降 11.3%。

**在非税收入中：**

专项收入完成 22676 万元,同比增长 53.0%。

行政事业性收费收入完成 4425 万元,同比下降 55.4%。

罚没收入完成 8800 万元,同比下降 11.4%。

国有资源(资产)有偿使用收入完成 43039 万元,同比下降 37.2%。

政府住房基金收入完成 6807 万元,同比增长 162.6%。

**3、地方政府性基金预算收入**

2025 年，地方政府性基金收入完成 21483 万元，同比减收 32153 万元，同比下降 59.9%，占全市财政总收入的比重为 7.9%。主要收入项目执行情况是：

国有土地收益基金收入完成 776 万元,同比下降 11.0%。

农业土地开发资金收入完成 351 万元,同比下降 62.1%。

国有土地使用权出让收入完成 13105 万元,同比下降 68.7%。

城市基础设施配套费收入完成5019万元,同比下降34.2%。

污水处理费收入完成1028万元,同比下降5.7%。

专项债务对应项目专项收入完成1204万元,同比下降2.7%。

**4、上级转移支付情况**

2025年上级对汝州市的转移支付总计284018万元，比上年增加37168万元，增长15.1%。其中：一般公共预算上级补助276227万元，包含返还性收入25592万元、一般性转移支付229596万元、专项转移支付21039万元；政府性基金预算上级补助7698万元，国有资本经营预算上级补助93万元。2025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**

2025年，地方财政专户管理资金收入完成7851万元，同比增收413万元，同比增长5.6%，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**

2025 年，地方一般公共预算支出累计完成 533887 万元，同比减支 145662 万元，下降 21.4%。

**分级次情况：**2025 年，市本级支出累计完成 485559 万元，同比减支 129109 万元，下降 21%；乡级支出累计完成 48328 万元，同比减支 16553 万元，下降 25.5%。

**在一般公共预算支出中：**

一般公共服务支出完成 125389 万元，同比下降 31.5%。

国防支出完成 87 万元，同比下降 53.2%。

公共安全支出完成 13109 万元，同比下降 20.5%。

教育支出完成 111954 万元，同比增长 0.0%。

科学技术支出完成 2366 万元，同比增长 13.4%。

文化旅游体育与传媒支出完成 2968 万元，同比下降 6.5%。

社会保障和就业支出完成 83071 万元，同比下降 20.3%。

卫生健康支出完成 46956 万元，同比增长 17.4%。

节能环保支出完成 3073 万元，同比增长 102.2%。

城乡社区支出完成 12656 万元，同比下降 36.3%。

农林水支出完成 55575 万元，同比下降 36.3%。

交通运输支出完成 14441 万元，同比下降 33.9%。

资源勘探工业信息等支出完成 927 万元，同比下降 93.8%。

商业服务业等支出完成 315 万元，同比下降 24.1%。

自然资源海洋气象等支出完成 5612 万元，同比下降 37.4%。

住房保障支出完成 18763 万元，同比下降 13.6%。

粮油物资储备支出完成 197 万元，同比增长 23.9%。

灾害防治及应急管理支出完成 3804 万元，同比下降 35.9%。

其他支出完成 0 万元，同比下降 100.0%。

债务付息支出完成 32578 万元，同比下降 0.4%。

债务发行费用支出完成 2 万元，较上年无变化。

**2、地方政府性基金预算支出**

2025 年，地方政府性基金预算支出累计完成 72796 万元，同比减支 36828 万元，下降 33.6%，主要支出项目执行情况是：

城乡社区支出完成6740万元，同比下降92.5%。

农林水支出完成1535万元，同比增长32.0%。

资源勘探工业信息等支出完成62万元，同比增长933.3%。

其他支出完成35342万元，同比增长1587.0%。

债务付息支出完成25794万元，同比增长56.3%。

债务发行费用支出完成3万元，同比增长50.0%。

**3、地方财政专户管理资金支出**

2025年，我市地方财政专户管理资金支出6361万元，同比减支251万元，下降3.8%，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，2025年，汝州市一般公共预算收入完成189848万元，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878878万

元；一般公共预算支出533887万元，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845062万元，财政收支相抵，待偿债再融资一般债券结余10464万元，年终滚存结余23352万元。

**2、政府性基金预算收支结余、结转情况**

2025年，我市本级政府性基金预算收入完成21483万元，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499994万元；政府性基金预算支出72796万元，加上上解上级支出、债务还本支出、调出资金，支出总计290722万元，收支相抵，待偿债再融资专项债券结余131073万元，年终滚存结余78199万元。

**3、财政专户管理资金收支结余、结转情况**

2025年，我市地方财政专户管理资金收入完成7851万元，加上上年结余和结转，地方财政专户管理资金总收入为9682万元；地方财政专户管理资金总支出为6361万元，财政收支相抵，年终结余为3321万元。

## 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2025年国有资本经营预算本级收入0万元，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

2023年起，企业职工基本养老保险基金划拨省级统筹。2024年起，机关事业单位基本养老保险基金、职工基本医疗保险(含生育保险)基金、城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金由平顶山市级统筹。

2025年社会保险基金（城乡居民基本养老保险基金）收入预算50401万元，完成49559万元，为年初预算的98.3%，较上年增长5.4%。

2025年社会保险基金（城乡居民基本养老保险基金）支出预算40777万元，完成40484万元，为年初预算的99.3%，较上年增长19%。

## 四、政府债务情况

### （一）政府债务基本情况

截至2025年底，我市政府债务余额2204243万元，其中，一般债务1161985万元，专项债务

1042258 万元。省厅核定我市 2025 年政府债务限额 2210173 万元，其中，一般债务 1163713 万元，专项债务 1046460 万元。

**（二）2025 年新增债券情况**

2025 年，政府新增债券 39740 万元，其中一般债券 340 万元，主要用于汝州市南水北调供水配套工程 340 万元；专项债券 39400 万元，一是 2025 年新增用于项目建设的专项债券 34000 万元，主要用于汝州市紫云养老中心建设项目 1800 万元、汝州市粮食安全仓储能力提升项目 25000 万元、汝州市绿色食品标准厂房建设项目（一期）3600 万元、汝州市颐苑温泉康养综合体建设项目 3600 万元。二是补充政府基金财力专项债券 5400 万元，主要用于政府购买服务协议（汝州市温泉镇棚户区改造项目）5400 万元。

**（三）2025 年再融资债券情况**

2025 年省厅共下达我市再融资债券金额合计 329900 万元，其中用于偿还政府债券到期本金 36800 万元，用于偿还存量债务 293100 万元。

**（四）2025 年还本付息情况**

2025 年还本付息 99284 万元，其中：本金 40913 万元，利息 58371 万元。

## 五、“三公”经费执行情况

2025年“三公”经费总额1061万元，较上年增长49.9%，其中，因公出国（境）费用0万元，公务接待费12万元，公务用车购置和运行费1049万元（公务用车运行维护费968万元，公务用车购置费81万元）。

## 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**

2025 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“广成东路两侧景观大道管养经费”等 7 个重点项目和汝州市应急管理局等 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。