

# 2022 年度政府决算公开说明

荥阳市财政局

2023 年 9 月

# 2022 年度政府决算公开目录

## 一、关于荥阳市 2022 年财政决算（草案）的说明

## 二、荥阳市 2022 年财政决算（草案）报表

- (1) 2022 年荥阳市一般公共预算收支决算总表
- (2) 2022 年荥阳市一般公共预算收支决算总表②
- (3) 2022 年荥阳市一般公共预算收入决算明细表
- (4) 2022 年荥阳市一般公共预算支出决算功能分类明细表
- (5) 2022 年荥阳市一般公共预算支出决算经济分类明细表
- (6) 2022 年荥阳市一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表
- (7) 2022 年荥阳市本级一般公共预算收支明细表
- (8) 2022 年荥阳市政府性基金预算收支决算总表
- (9) 2022 年荥阳市政府性基金预算收入决算明细表
- (10) 2022 年荥阳市政府性基金预算支出决算功能分类明细表
- (11) 2022 年荥阳市政府性基金预算收支及结余情况表
- (12) 2022 年荥阳市本级政府性基金预算收支决算明细表
- (13) 2022 年荥阳市国有资本经营预算收支决算总表
- (14) 2022 年荥阳市国有资本经营预算收支决算明细
- (15) 2022 年市本级国有资本经营预算收支决算明细表
- (16) 2022 年荥阳市社会保险基金预算收支情况表
- (17) 2022 年荥阳市地方政府债务余额情况表

# 关于荥阳市 2022 年财政决算（草案）的说明

2022 年全市财政预算执行情况已在荥阳市第六届人民代表大会常务委员会第十次会议上进行了报告。我们按会计制度汇编了全市财政收支决算，现将有关情况报告如下：

## 一、全市一般公共预算收支决算情况

（一）预算执行情况：2022 年，全市一般公共预算收入完成 502218 万元，为调整预算的 100.07%，同比增长 2.43%，扣除留抵退税因素后增长 6.27%。其中：税收收入完成 242435 万元，为调整预算的 100.01%，下降 10.70%；非税收入完成 259783 万元，为调整预算的 100.13%，增长 18.72%；全市一般公共预算支出 680702 万元，为调整预算的 91.45%，增长 1.26%。

（二）、收支平衡情况：按现行财政体制算账，全市一般公共预算收入 502218 万元，加上上级补助、债务转贷、调入资金、动用预算稳定调节基金、上年结转等收入 579045 万元，收入总计 1081263 万元。全市一般公共预算支出 680702 万元，加上安排预算稳定调节基金（94987 万元）、上解上级、债务还本、年终结转等支出 400561 万元，全市一般公共预算支出总计 1081263 万元。

## 二、市本级一般公共预算收支决算情况

（一）预算执行情况：2022 年，市本级一般公共预算收入

完成 346143 万元，为调整预算的 99.91%，增长 7.26%。其中：税收收入完成 87059 万元，为调整预算的 100.07%，下降 16.19%；非税收入完成 259084 万元，为调整预算的 99.86%，增长 18.40%。市本级一般公共预算支出 548667 万元，为调整预算的 90.41%，下降 6.71%。

**（二）收支平衡情况：**按现行财政体制算账，市本级一般公共预算收入 346143 万元，加上上级补助、下级上解、债务转贷、调入资金、动用预算稳定调节基金、上年结转等收入 684354 万元，收入总计 1030497 万元。市本级一般公共预算支出 548667 万元，加上安排预算稳定调节基金（56274 万元）、上解上级、补助下级、债务还本、年终结转等支出 481830 万元，支出总计 1030497 万元。

### 三、政府性基金预算收支决算情况

#### （一）全市政府性基金预算收支决算情况

**预算执行情况：**2022 年，全市政府性基金预算收入完成 90423 万元，为调整预算的 100.47%，下降 27.71%。全市政府性基金预算支出 351469 万元，为调整预算的 65.59%，增长 51.10%。

**收支平衡情况：**全市政府性基金预算收入 90423 万元，加上上级补助、债务转贷、上年结转等收入 468886 万元，收入总计 559309 万元。全市政府性基金预算支出 351469 万元，加上债务还本、上解上级、调出资金、年终结转等支出 207840 万元，支出总计 559309 万元。

## （二）市本级政府性基金预算收支决算情况

**预算执行情况：**2022年，市本级政府性基金预算收入完成90423万元，与全市政府性基金预算收入完成情况一致。市本级政府性基金预算支出232184万元，为调整预算的68.76%，增长130.26%（主要是债券支出增加）。

**收支平衡情况：**市本级政府性基金预算收入90423万元，加上上级补助、债务转贷、下级上解、上年结转等收入470350万元，收入总计560773万元。市本级政府性基金预算支出232184万元，加上补助下级、上解上级、债务还本、调出资金、年终结转等支出328589万元，支出总计560773万元。

## 四、国有资本经营预算决算情况

全市国有资本经营预算收入17926万元、上级补助收入52万元、上年结转98万元，收入总计18076万元。全市国有资本经营预算支出18万元，加上调入一般公共预算资金17926万元，年终结转132万元，支出总计18076万元。市本级国有资本经营预算收支执行情况与全市国有资本经营预算收支执行情况一致。

## 五、社会保险基金预算收支决算情况

**预算执行情况：**2022年，机关事业单位养老保险基金当年收入43002万元，为预算的112.40%，同比增长31.02%。机关事业单位养老保险基金当年支出43832万元，为预算的107.37%，同比增长7.57%。

**收支平衡情况：**2022年，机关事业单位养老保险基金收入43002

万元（其中：保费收入 29821 万元，财政补贴 12486 万元），加上上年累计结余 2585 万元，收入总计 45587 万元。机关事业单位养老保险基金支出 43832 万元，当年结余 - 830 万元，年终累计结余 1755 万元。

## 六、全市“三公”经费支出情况

2022 年全市一般公共预算安排的“三公”经费决算支出 656 万元，下降 20.58%。“三公”经费下降的主要原因是受疫情影响，公务用车购置和运行费大幅下降，同时大幅压缩机关各类非急需非刚性支出，“三公”经费支出相应减少。

## 七、上级对我市税收返还和转移支付情况

一般公共预算税收返还和转移支付情况：

2022 年，上级补助我市一般公共预算税收返还和转移支付合计 260147 万元，其中：

（1）税收返还 27967 万元，主要项目为：所得税基数返还 4220 万元、成品油税费改革税收返还 1297 万元、增值税税收返还 4714 万元、消费税税收返还 42 万元、增值税收入划分税收返还 17694 万元。

（2）一般性转移支付 202304 万元，主要项目为：均衡性转移支付收入 24650 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 5724 万元，结算补助收入 51032 万元，产粮（油）大县奖励资金收入 1776 万元，固定数额补助收入 34065 万元，民族地区转移支付收入 180 万元，欠发达地区转移支付收入 1067 万元，公

共安全共同财政事权转移支付收入 1414 万元，教育共同财政事权转移支付收入 19973 万元，科学技术共同财政事权转移支付收入 40 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 964 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 8682 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 7168 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 242 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 13036 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 4189 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入 1551 万元，增值税留抵退税转移支付收入 8650 万元，其他退税减税降费转移支付收入 7131 万元，补充县区财力转移支付收入 10770 万元。

(3) 专项转移支付 29876 万元，主要项目为：一般公共服务 112 万元，国防 13 万元，公共安全 26 万元，教育 653 万元，科学技术 1564 万元，文化旅游体育与传媒 124 万元，社会保障和就业 391 万元，卫生健康 229 万元，节能环保 2229 万元，农林水 3478 万元，交通运输 2349 万元，资源勘探工业信息等 100 万元，商业服务业等 312 万元，自然资源海洋气象等 5235 万元，灾害防治及应急管理 13061 万元。

政府性基金转移支付情况：

2022 年，上级补助我市政府性基金转移支付 5156 万元。主要项目为：文化旅游体育与传媒 125 万元，社会保障和就业 2100 万元，城乡社区 577 万元，农林水 82 万元，其他收入 2272 万元。

## 八、预算绩效工作开展情况

今年我们以财政重点绩效评价为试点，转化评价思路，从绩效、成本的视角，分析相关领域的运行成本、政府补贴、收费价格等，在项目支出绩效评价指标体系框架中将成本指标列为一级指标，强化成本控制，推动财政资金使用聚力增效。一是立足成本分析，转变财政重点绩效评价方向。二是立足标准规范，依托一体化平台建立绩效指标库。通过对共性项目绩效指标体系和分行业领域绩效指标体系进行规范完善，建立了绩效指标库，具体包括会议、培训、印刷、设备购置等 26 类共性指标，以及涵盖公安、环保、教育、自然资源和规划、残联、财政、科技、市场监督等 27 个部门核心绩效指标体系，进一步夯实了预算绩效管理基础。三是立足提质增效，提升绩效精细化管理。首次实行自评抽查复核，进一步提高预算绩效自评质量，强化部门预算绩效管理主体责任。创新运用绩效评价智能管理平台，在线实时掌握评价进程，实现绩效评价全流程管理和资源数据共享，确保疫情防控期间工作有效推进落实。首次实施项目支出分类评价，采取项目和部门整体捆绑组合方式，合理划分组成 15 个评价包，实现项目支出评价可比性。同时，绩效处全程负责部分项目评价，进一步完善工作流程和管理制度。率先在全省范围内明确部门整体绩效评价指标体系，并且在实施过程中，进一步完善了评分标准和规则，为预算管理提供了遵循。借助外力共同问效，把预算绩效管理工作开展情况纳入市委市政府对区县（市）和市直部门



的综合考评体系，同时建立健全与人大、审计等部门的协调配合机制，真正实现了“谁支出谁负责”的绩效管理氛围。

## 九、政府债务情况

**债务限额：**2022年，郑州市政府批准核定我市政府债务限额1783289万元，其中：一般债务限额856750万元，专项债务限额926539万元。

**新增债务：**2022年，我市限额内共争取地方政府债券377689.17万元，其中：新增债券273844万元（一般债券244万元，专项债券273600万元）、偿还类债券94700万元（一般债券93800万元，专项债券900万元）、亚投行贷款9145.17万元。

**债务偿还：**2022年，全市共安排债务还本支出104946.15万元（利用再融资债券偿还94700万元），其中：一般债务还本支出93966.35万元，专项债务还本支出10979.8万元。共安排债务利息支出43416.53万元，其中一般债务利息支出21217.38万元，专项债务利息支出22199.15万元。

**债务余额：**2022年初，我市政府债务余额1236623.83万元，其中：一般债务余额624211.83万元，专项债务余额612412万元。加上当年新增，减去当年偿还，加上外债转贷汇率差，2022年底，我市地方政府债务余额合计1509395.28万元，其中：一般债务余额633463.08万元，专项债务余额875932.2万元。债务余额未超批准限额，整体债务风险可控。