关于解放区 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的说明

2021 年 3 月 5 日

编报说明

一、目前市财政局提前告知的一般转移支付和专项转移支付尚未确定，待市局下达后再作调整。

二、根据《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发[2015]45号），政府预算体系包括：一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

2020 年财政预算收入执行情况表

单位：万元

行号	预 算 科 目	调整预算数	累计完成	占调整预算%	同比增减%
1	一般公共预算收入	136500	136653	100.1	0.3
2	税收收入	115100	84741	73.6	-27.2
3	增值税	34143	26894	78.8	-15.3
4	企业所得税	15828	13837	87.4	-6.0
5	个人所得税	3578	2624	73.3	-21.2
6	城市维护建设税	4905	4022	82.0	-11.9
7	房产税	4993	4070	81.5	-12.4
8	印花税	1290	1320	102.3	10.0
9	城镇土地使用税	5785	3616	62.5	-32.8
10	土地增值税	43647	26938	61.7	-46.0
11	车船税	745	936	125.6	25.6
12	耕地占用税	184	447	242.9	169.3
13	环境保护税	2	1	50.0	-50.0
14	其他税收收入		36		
15	非税收入	21400	51912	242.6	160.8
16	专项收入	3086	2388	77.4	-17.1
17	行政事业性收费收入	2453	4249	173.2	82.9
18	罚没收入	222	1611	725.7	988.5
19	国有资源（资产）有偿使用收入	15637	43378	277.4	198.2
20	捐赠收入		167		3240.0
21	其他收入	2	119	5950.0	

关于 2020 年全区一般公共预算收入 执行情况表的说明

全区一般公共预算收入完成 136653 万元，占年初预算的 100.1%，增长 0.3%，超收 153 万元。其中：税收收入完成 84741 万元，为年初预算的 73.6%，欠收 30359 万元，下降 27.2%，占一般公共预算收入的比重为 62%；非税收入完成 51912 万元，超收 30512 万元。

2020 年全区一般公共预算收入主要项目执行情况是：

1. 增值税完成 26894 万元，为年初预算（以下简称预算）的 78.8%，欠收 7249 万元，下降 15.3%；

2. 企业所得税完成 13837 万元，为预算的 87.4%，欠收 1991 万元，下降 6%；

3. 个人所得税完成 2624 万元，为预算的 73.3%，欠收 954 万元，下降 21.2 %；

4. 城市维护建设税完成 4022 万元，为预算的 82%，欠收 883 万元，下降 11.9%；

5. 房产税完成 4070 万元，为预算的 81.5%，欠收 923 万元，下降 12.4%；

6. 印花税完成 1320 万元，为预算的 102.3%，超收 30 万元，增长 10%；

7. 城镇土地使用税完成 3616 万元，为预算的 62.5%，欠收 2169 万元，下降 32.8%；

8. 土地增值税完成 26938 万元，为预算的 61.7%，欠收 16709 万元，下降 46%；

9. 车船税完成 936 万元，为预算的 125.6%，超收 191 万元，增长 25.6%；

10. 耕地占用税完成 447 万元，为预算的 242.9%，超收 263 万元，增长 169.3%；

11. 专项收入完成 2388 万元，为预算的 77.4%，欠收 698 万元，下降 17.1%；

12. 行政事业性收费完成 4249 万元，为预算的 173.2%，超收 1796 万元，增长 82.9 %；

13. 罚没收入完成 1611 万元，为预算的 725.7%，增收 1389 万元，增长 988.5%；

14. 国有资源（资产）有偿使用收入完成 43378 万元，为预算的 277.4%，超收 27741 万元，增长 198.2%；

15. 其他收入完成 119 万元。

2020 年一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

序号	预 算 科 目	年初预算数	调整预算数	累计完成	占调整预 算%	同比增减%
1	一般公共预算支出	113127	179764	179336	99.8	27.3
2	一般公共服务支出	14305	15238	15005	98.5	6.3
4	国防支出	217	232	231	99.6	-2.9
5	公共安全支出	5620	5761	5761	100.0	20.7
6	教育支出	25996	26256	26149	99.6	39.7
7	科学技术支出	78	357	357	100.0	104.0
8	文化旅游体育与传媒支出	592	1059	1059	100.0	90.8
9	社会保障和就业支出	13068	21295	21295	100.0	44.5
10	卫生健康支出	9554	11139	11139	100.0	31.6
11	节能环保支出	1998	1539	1539	100.0	-57.7
12	城乡社区支出	28360	45310	45310	100.0	-18.2
13	农林水支出	1209	3456	3456	100.0	-62.6
14	交通运输支出	124	496	496	100.0	48.1
15	资源勘探信息等支出	236	150	150	100.0	-52.7
16	商业服务业等支出	85	85	85	100.0	-28.0
17	金融支出	7	46	46	100.0	
19	自然资源海洋气象等支出	59	696	696	100.0	107.1
20	住房保障支出	3100	39884	39858	99.9	1241.1
21	粮油物资储备支出	680	352	352	100.0	
22	灾害防治及应急管理支出		685	685	100.0	41.5
23	其他支出	6500	5358	5297	98.9	-13.1
24	债务付息支出	1339	370	370	100.0	122.9

关于 2020 年全区一般公共预算支出执行情况表的说明

2020 年全区年初预算为 113127 万元,执行中加上级补助,调整后支出预算为 179764 万元。全区一般公共预算支出完成 179336 万元,为调整预算的 99.8%,增长 27.3%。主要项目执行情况是:

1. 一般公共服务支出完成 15005 万元,为调整预算(以下简称预算)的 98.5%;
2. 国防支出完成 231 万元,为预算 99.6%;
3. 公共安全支出完成 5761 万元,为预算 100%;
4. 教育支出完成 26149 万元,为预算的 99.6%;
5. 科学技术支出完成 357 万元,为预算的 100%;
6. 文化旅游体育与传媒支出完成 1059 万元,为预算的 100%;
7. 社会保障和就业支出完成 21295 万元,为预算的 100%;
8. 卫生健康支出完成 11139 万元,为预算的 100%;
9. 节能环保支出完成 1539 万元,为预算的 100%;
10. 城乡社区支出完成 45310 万元,为预算的 100%;

11. 农林水支出完成 3456 万元，为预算的 100%；
12. 交通运输支出完成 496 万元，为预算的 100%；
13. 资源勘探信息等支出完成 150 万元，为预算的 100%；
14. 商业服务业支出完成 85 万元，为预算的 100%；
15. 自然资源海洋气象等支出完成 696 万元，为预算的 100%；
16. 住房保障支出完成 39858 万元，为预算的 99.9%；
17. 灾难防治及应急管理支出完成 685 万元，为预算的 100%；
18. 其他支出完成 5297 万元。

2020 年解放区财力收入表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	136653
二、体制结算收入	47505
（一）上级财力性补助收入	96600
1. 返还性收入	8892
增值税和消费税税收返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
成品油价格和税费改革税收返还收入	50
消费税基数返还	50
增值税基数返还	5770
2. 一般性转移支付收入	61825
均衡性转移支付补助收入	9458
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	153
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3491
重点生态功能区转移支付收入	1100
交通运输共同事权转移支付	261
教育共同财政事权转移支付收入	5054
住房保障共同财政事权转移支付	13914
公共安全共同事权转移支付	804
社会保障和就业共同事权转移支付	6092
其他一般转移支付收入	1081
结算补助收入	1343
固定补助收入	2556
县级基本财力保障机制奖补资金收入	7681
市级结算补助	8838
3. 专项转移支付	25882
（二）上解上级支出（-）	49095
三、债券转贷收入（+）	3500
四、调入资金（+）	2672
五、调出资金（-）	914
当年总支出	179336
六、一般性转移支付及返还性收入列收列支（-）	
七、非税列收列支项目（-）	

当年可支配财力	189415
八、上年结余(+)	
可统筹财力	189415

2021 年解放区一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	2020 年完成	2021 年预算
税收收入	84741	124200
增值税	26894	40243
企业所得税	13837	18828
个人所得税	2624	3578
城市维护建设税	4022	4905
房产税	4070	4993
印花稅	1320	1290
城镇土地使用税	3616	5785
土地增值税	26938	43647
车船税	936	745
耕地占用税	447	184
环境保护税	1	2
其他税收收入	36	
非税收入	51912	20000
专项收入	2388	3086
行政事业性收费收入	4249	2453
罚没收入	1611	222
国有资源(资产)有偿使用收入	43378	14237
捐赠收入	167	
其他收入	119	2
合 计	136653	144200

关于 2021 年解放区一般公共预算收入表的说明

解放区收入范围主要包括解放区税源户地方税费收入以及解放区单位组织的非税收入等。

2021 年解放区一般公共预算收入安排 144200 万元，同比增长 5.2%。其中：税收收入 124200 万元，非税收入 20000 万元。主要收入项目情况是：

1. 增值税 40243 万元；
2. 企业所得税 18828 万元；
3. 个人所得税 3578 万元；
4. 城建税 4905 万元；
5. 房产税 4993 万元；
6. 印花税 1290 万元；
7. 城镇土地使用税 5785 万元；
8. 土地增值税 43647 万元；
9. 车船税 745 万元；
10. 耕地占用税 184 万元；
11. 环境保护税 2 万元；
12. 专项收入 3086 万元；

13. 行政事业性收费收入 2453 万元；
14. 罚没收入 222 万元；
15. 国有资源有偿使用收入 14237 万元；
16. 其他收入 2 万元。

2021 年解放区财力收入测算表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	144200
二、体制结算收入	-14168
（一）上级财力性补助收入	36307
1. 返还性收入	8892
增值税和消费税税收返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
成品油价格和税费改革税收返还收入	50
消费税基数返还	50
增值税基数返还	5770
2. 一般性转移支付收入	26842
均衡性转移支付补助收入	2813
公共安全共同财政事权转移支付收入	108
固定数额补助	2584
基本养老保险转移支付收入	7
教育转移补助收入	4372
农林水共同财政事权转移支付收入	37
结算补助收入	97
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	4830
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	160
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1175
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3166
重点生态功能区转移支付收入	990
住房保障共同财政事权转移支付收入	2992
市对县（市）区结算补助	3512
3. 专项转移支付	573
（二）上解上级支出（一）	50475
三、调入资金（+）	
四、调出资金（-）	
当年总支出	130245
五、一般性转移支付及返还性收入列收列支（-）	
六、非税列收列支项目（-）	
当年可支配财力	130032

七、上年结余(+)	428
可统筹财力	130460

关于 2021 年解放区财力收入测算表的说明

2021 年，解放区一般公共预算预计收入 144200 万元，加税收发还 8892 万元、上年结余 428 万元、转移性收入 26842 万元和上级专项补助 573 万元，减去上解上级支出 50475 万元，2020 年解放区当年可统筹财力 130460 万元。具体情况是：

一、上级财力性补助

包括返还性收入和一般性转移支付及专项转移支付三部分，预计 36307 万元。

(一) 返还性收入

2021 年返还性收入 8892 万元。分项情况是：

1. 消费税和增值税税收返还 2213 万元，按预测数列报；
2. 所得税返还 809 万元，系基数性补助；
3. 成品油价格和税费改革税收返还 50 万元，系基数性补助；
4. 消费税基数返还 50 万元，系基数性补助；
5. 增值税基数返还 5770 万元。

(二) 一般性转移支付补助收入

2021 年，预计一般性转移支付补助 26842 万元，主要项

目安排情况是：

1. 均衡性转移支付补助收入 2813 万元；
2. 公共安全共同财政事权转移支付收入 108 万元；
3. 固定数额补助 2584 万元；
4. 基本养老保险金转移支付收入 7 万元；
5. 教育转移补助收入 4372 万元；
6. 农林水共同财政事权转移支付收入 37 万元；
7. 结算项目补助 97 万元；
8. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 4830 万元；
9. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 160 万元；
10. 县级基本财力保障机制奖补资金收入 1175 万元；
11. 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 3166 万元；
12. 重点生态功能区转移支付收入 990 万元；
13. 住房保障共同财政事权转移支付收入 2992 万元；
14. 市对县（市）区结算补助 3512 万元。

（三）专项转移支付 573 万元

二、上解上级支出

2021 年上解上级支出预计 50475 万元，主要包括新体制基数上解、专项上解和出口退税上解三部分。

2021 年解放区一般公共预算当年支出表

单位：万元

预算科目	2020 年预算	2021 年预算	增幅
一般公共服务支出	14305	23803	66.4
国防支出	217	238	9.7
公共安全支出	5620	2857	-49.2
教育支出	25996	26534	2.1
科学技术支出	78	315	303.8
文化旅游体育与传媒支出	592	1743	194.4
社会保障和就业	13068	19422	48.6
卫生健康支出	9554	13087	37.0
节能环保支出	1998	532	-73.4
城乡社区支出	28360	8141	-71.3
农林水支出	1209	669	-44.7
交通运输支出	124	290	133.9
资源勘探工业信息等支出	236	167	-29.2
商业服务业支出	85	92	8.2
金融支出	7	73	942.9
自然资源海洋气象等支出	59	105	78.0
住房保障支出	3100	5890	90.0
灾害防治及应急管理支出	680	288	-57.6
其他支出	6500	25172	287.3

债务还本付息支出	1339	827	-38.2
合 计	113127	130245	15.1

关于 2021 年解放区一般公共预算当年支出表的说明

2021 年解放区一般公共预算当年支出 130245 万元。具体支出科目为：

1. 一般公共服务支出 23803 万元，比上年预算增加 9498 万元；
2. 国防支出 238 万元，比上年增加 21 万元；
3. 公共安全支出 2857 万元，比上年预算减少 2763 万元，；
4. 教育支出 26534 万元，比上年预算增加 538 万元；
5. 科学技术支出 315 万元，比上年预算增加 237 万元；
6. 文化旅游体育与传媒支出 1743 万元，比上年预算增加 1151 万元；
7. 社会保障与就业支出 19422 万元，比上年预算增加 6354 万元；
8. 卫生健康支出 13087 万元，比上年预算增加 3533 万元；
9. 节能环保支出 532 万元，比上年预算减少 1466 万元；
10. 城乡社区支出 8141 万元，比上年预算减少 20219 万元；
11. 农林水支出 669 万元，比上年预算减少 540 万元；

12. 交通运输支出 290 万元，比上年预算增加 166 万元；
13. 资源勘探信息等支出 167 万元，比上年预算减少 69 万元；
14. 商业服务业等支出 92 万元，比上年预算增加 7 万元；
15. 金融支出 73 万元，比上年预算增加 66 万元；
16. 自然资源海洋气象等支出 105 万元，比上年预算增加 46 万元；
17. 住房保障支出 5890 万元，比上年预算增加 2790 万元；
19. 灾害防治及应急管理支出 288 万元，比上年减少 392 万元；
20. 债务支出 827 万元，比上年预算减少 512 万元；
21. 其他支出 25172 万元。

2020 年解放区政府性基金收支执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算数	上级追加专项	往年结余冲减当年支出	调整预算数	实际支出	为调整预算的%
文化体育与传媒	2	32		34	31	91.2
旅游发展基金	2	1		3		
国家电影事业发展专项资金支出		31		31	31	100.0
城乡社区事务	143	2071		2214	461	20.8
国有土地使用权出让收入安排的支出	86	2071		2157	461	21.4
交通运输支出		88		88		
车辆通行费安排的支出		88		88		
其他支出	5	487		492	492	100.0
彩票公益金安排的支出	5	487		492	492	100.0
抗疫特别国债安排的支出		4100		4100	4100	100.0
基础设施建设		609		609	609	100.0
抗疫相关支出		3491		3491	3491	100.0

合 计	150	6778	0	6928	5084	73.4
-----	-----	------	---	------	------	------

说明： 调整预算数为年初预算加上级追加和科目调剂等。

关于 2020 年解放区政府性基金收支执行情况表的说明

2020年解放区政府性基金支出年初安排上级补助6778万元，政府性基金实际支出5084万元，为调整预算的73.4%。主要支出项目执行情况如下：

1. 文化体育与传媒支出 31 万元，为调整预算的 91.2%；
2. 城乡社区事务支出 461 万元，为调整预算的 20.8%；
3. 其他支出 492 万元，为调整预算的 100%；
4. 抗疫特别国债支出 4100 万元，为调整预算的 100%。

2021 年解放区政府性基金收支预算表

单位：万元

预算科目	当年收入安 排数	上级补助收入 安排数	上年财政结转安 排数
文化体育与传媒			
旅游发展基金支出			
国家电影事业发展专项资金支 出			
社会保障和就业支出			
大中型水库移民扶持基金支出		0.42	
城乡社区事务			
国有土地使用权出让收入安排 的支出			
交通运输支出			
车辆通行费安排的支出			
其他支出		20.18	
彩票公益金安排的支出		20.18	
抗疫特别国债安排的支出			
基础设施建设			

抗疫相关支出			
合 计		20.6	

关于 2021 年解放区政府性基金收支表的说明

2021 年政府性基金预算收入安排 20.6 万元，全部为上级补助收入。

- 1.大中型水库移民扶持基金支出 0.42 万元；
- 2.彩票公益金安排的支出 20.18 万元。

2020 年解放区国有资本经营收支预算执行情况表

单位：万元

项目	收入执行数	项目	支出执行数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	1635
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出	
收入合计		支出合计	1635
上级补助收入	1035	调出资金	
下级上解收入		补助下级支出	
上年结转收入	600	年终结余	
收入总计	1635	支出总计	1635

关于 2020 年解放区国有资本经营收支预算 执行情况表的说明

一、收入预算执行情况

2020 年国有资本经营收入为 1635 万元，其中：上级补助收入 1035 万元，上年结余 600 万元。

二、支出预算执行情况

2020 年国有资本经营支出为 1635 万元，其中：“三供一业”移交补助支出 1438 万元；国有企业退休人员社会化管理补助 197 万元。

2021 年解放区国有资本经营收支预算表

单位：万元

项目	收入预 算数	项目	支出预 算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	151
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出(国有企业改革改制脱困国资监管等支出)	
收入合计		支出合计	151
上级补助收入	151	调出资金	
上年结转收入			
收入总计	151	支出总计	151

关于 2021 年解放区国有资本经营收支预算表的说明

2021 年国有资本经营预算收入安排 151 万元，全部为上级补助收入。国有资本经营预算支出 151 万元全部为国有企业退休人员社会化管理补助支出。

2020 年解放区社会保险基金预算收入执行情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	完成数	为预算的%
企业职工基本养老保险基金			
失业保险基金			
城镇职工基本医疗保险基金	5163	5887	114%
工伤保险基金			
生育保险基金			
城镇居民基本医疗保险基金			
机关事业单位养老保险基金	10970	11936	109%
合 计	16133	17823	110%

2020 年解放区社会保险基金预算支出执行情况表

单位：万元

预算科目	年初预算数	完成数	为预算的%
企业职工基本养老保险基金			
失业保险基金			
城镇职工基本医疗保险基金	4670	5487	117%
工伤保险基金			
生育保险基金			
城镇居民基本医疗保险基金			
机关事业单位养老保险基金	10846	11921	110%

合 计	15516	17408	112%
-----	--------------	--------------	-------------

关于 2020 年解放区社会保险基金收支执行情况表的说明

2020 年社会保险基金收入预算 17823 万元（包括全区统筹的城镇职工基本医疗保险基金、生育保险基金以及机关事业单位养老保险基金），社会保险基金支出预算 17408 万元。

一、2020 年社会保险基金预算收入执行情况

2020 年社会保险基金收入预算 16133 万元，完成 17823 万元，为预算的 110%。其中，机关事业单位养老保险基金完成 11936 万元，为预算的 109%；城镇职工基本医疗保险基金完成 5887 万元，为预算的 114%。

二、2020 年社会保险基金预算支出执行情况

2020 年社会保险基金支出预算 15516 万元，完成 17408 万元，为预算的 112%。其中，城镇职工基本医疗保险基金完成 5487 万元，为预算的 117%；机关事业单位养老保险基金完

成 11921 万元，为年初预算的 110%。

2021 年解放区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2020 年预算	2021 年预算	增幅%
企业职工基本养老保险基金			
失业保险基金			
城镇职工基本医疗保险基金	5163	6475	25%
工伤保险基金			
生育保险基金			
城镇居民基本医疗保险基金			
机关事业单位养老保险基金	10970	11936	9%

合 计	16133	18411	14%

2021 年解放区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2020 年预算	2021 年预算	增幅%
企业职工基本养老保险基金			
失业保险基金			
城镇职工基本医疗保险基金	4120	5240	27%
工伤保险基金			
生育保险基金			
城镇居民基本医疗保险基金			
机关事业单位养老保险基金	10846	11921	10%

合 计	14966	17161	15%

关于 2021 年解放区社会保险基金收支预算的说明

一、编制原则

社会保险基金预算单独编报，与公共财政预算相对独立，有机衔接。编制的总体原则是：“统筹兼顾、收支平衡”。

二、编报范围

2021 年，社会保险基金预算编制范围包括全区统筹的城镇职工基本医疗保险基金和区直机关事业单位养老保险基金。

三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、下级上解收入、转移收入和其他收入。2021 年社会保险基金预算收入 18411 万元，比上年增长 14%。各项保险基金的具体收入情况是：

1. 城镇职工基本医疗保险基金预算收入 6475 万元，增加 1312 万元，增长 25%。（主要因为工伤和生育保险收入并入城镇职工基本医疗保险基金预算收入）

2. 机关事业单位养老保险基金收入 11936 万元，增加 966 万元，增长 9%。

四、支出预算编制情况

2021 年社会保险基金预算支出 17161 万元，比上年数增加 2195 万元，增长 15%。各项保险基金的具体支出情况是：

1. 城镇职工基本医疗保险基金预算支出 5240 万元，增长 1120 万元，增长 27%。

2. 机关事业单位养老保险基金支出 11921 万元，增加 1075 万元，增加 10%。

2021年解放区“三公”经费支出预算说明

根据《河南省人民政府办公厅关于进一步深化全省部门预算改革的通知》（豫政办〔2011〕105号）要求，从2012年起各级财政部门要向社会公开本级“三公”经费预决算支出。

经汇总2021年解放区一般公共预算安排“三公”经费支出预算467.82万元，与去年持平，其中：公务用车运行维护费329.73万元，公务用车购置费为72.48万元，公务接待费65.61万元。2021年，我区无因公出国出境预算。

关于解放区政府举债情况说明

2020年，省财政厅转贷我区新增一般债券3500万元，同时按照焦财预〔2020〕57号文件和焦财预〔2020〕274号文件下达我区新增一般政府债务限额3500万元，我区政府一般债务余额为14000万元，政府一般债务限额为14343万元，我区政府一般债务处于限额以内。