

关于湖滨区 2021 年财政决算、存量资金、债务 限额及余额情况的报告

湖滨区财政局局长 韩建忠

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向人大常委会报告 2021 年财政决算和存量资金情况的报告，请予审议。

一、2021 年收支决算情况

（一）一般公共预算收入情况

2021 年，全区一般公共预算收入完成 108072 万元，为调整预算 107800 万元的 100.3%，比上年增长（下同）3.2%；一般公共预算支出完成 110202 万元（加上级补助收入等，支出预算调整为 146506 万元），为调整预算的 75.2%，下降 30.6%。（详见附表一、附表二）

区本级一般公共预算收入完成 96343 万元，为调整预算 86090 万元的 111.9%，增长 4%；区本级一般公共预算支出完成 101322 万元（加上级补助收入等，支出预算调整为 137626 万元），为调整预算的 73.6%，下降 25.3%。（详见附表三、附表四）

根据《三门峡市财政局关于 2021 年市与县财政年终结算有关事项的通知》（三财预【2022】618 号），2021 年财政体制算帐为：全区一般公共预算收入总计 170888 万元，其中：全区一般公共预算收入 108072 万元，上级补助收入 57816 万元，调入资金 0 万元，

动用预算稳定调节基金 0 万元，新增一般债券收入 5000 万元；一般公共预算支出总计 161523 万元，其中：全区一般公共预算支出 110202 万元，上解上级支出 29339 万元，一般债务还本支出 92 万元，调出资金 0 万元，安排预算稳定调节基金 21890 万元；收支相抵，年终尚未形成支出的上级转移支付资金形成结余 9365 万元，计划列入 2023 年预算支出（详见附表五）。

（二）政府性基金决算情况

2021 年政府性基金收入总计 93713 万元，其中：上年结余 3370 万元，上级补助收入 26043 万元，调入资金 0 万元，专项债务收入 64300 万元；政府性基金支出总计 80888 万元，其中：本年支出 80823 万元（含上级专项追加），调出资金 0 万元，上解上级支出 65 万元，专项债务还本支出 0 万元；收支相抵，年终结余 12825 万元（详见附表五）。

（三）国有资本经营预算决算情况

2021 年国有资本经营预算收入总计 562 万元，其中：上级补助收入 562 万元；国有资本经营预算支出总计 0 万元；收支相抵，年终结余 562 万元（详见附表五）。

（四）社保基金决算情况

人大会议批准的 2021 年全区社会保险基金年初预算收入 18351 万元，实际完成 18351 万元，为年预算的 100%。支出预算 20687 万元，实际完成 21423 万元，为年预算的 104%，当年收支结余-3073 万元，年末滚存结余 3435 万元（详见附表六）。

（五）转移支付收入情况

2021 年收到转移支付 47443 万元，其中：一般性转移支付 33856 万元，专项转移支付 13587 万元。具体是：一般公共服务 7852 万元，国防 31 万元，公共安全 169 万元，教育 1751 万元，科学技术 1984 万元，文化旅游体育与传媒 180 万元，社会保障和就业 8801 万元，卫生健康 6847 万元，节能环保 5142 万元，城乡社区 50 万元，农林水 5946 万元，交通运输 405 万元，资源勘探工业信息等 200 万元，商业服务业等 236 万元，住房保障 1005 万元，灾害防治及应急管理 20 万元，其他 6824 万元。（详见附件五）

2021 年，区财政部门认真贯彻执行区人大有关决议及精神，主动适应新常态，统筹安排资金，创新理财融资机制，强化财政监督，持续推进税收征管工作的科学化、精细化、规范化，提升税收征管质量和效率，圆满完成各项财政重点工作任务，为全区经济社会发展提供了有力保障。

二、2021 年盘活存量资金情况

根据《国务院办公厅关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70 号）和《财政部关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预〔2015〕15 号）有关规定，我们于 2021 年底，对近年度财政存量资金进行了清理和收缴，共收回存量资金 8490 万元，累计安排支出为 6776 万元，主要是收回后项目尾款、质保金等支出及民生领域、重点项目、疫情、减

税降费等因素造成的财力缺口（详见附表七）。

三、2021 年债务限额及余额情况

（一）2021 年地方政府债务限额情况

截至 2020 年底，湖滨区债务限额 113268 万元，其中一般债务限额 20657 万元，专项债务限额 92611 万元。2021 年当年新增债务限额 28300 万元，其中：一般债务限额新增 5000 万元；专项债务限额新增 23300 万元。年末债务总限额 141578 万元。当年末地方政府债务总量未超财政厅核定的限额，政府债务风险总体可控。（详见附表八）

（二）债务余额情况

截止 2021 年底，湖滨区现有地方政府债券余额 121119 万元。主要用于住房保障、教育、卫生、交通、金融等领域。其中：一般债券余额 5219 万元，包含专项扶贫项目 154 万元，存量债务置换债券余额 5 万元，到期再融资债券余额 60 万元，湖滨区农村公路提升改造工程项目 3900 万元，沿黄生态经济带（高庙段）项目 1100 万元；专项债券余额 115900 万元，包含城区上村、斜桥棚改项目 70400 万元，城区四所幼儿园 2000 万元，养老及区医院新建 2500 万元，化解湖滨农商行金融风险 41000 万元。（详见附表九）

以上报告，请各位代表予以审议。

表一

2021年全区一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

科 目	年 初 预算数	调 整 预算数	执行数	上年同 期完成	为调整 预算%	比上年 同期±%
财政总收入			171,228	172,248		-0.6%
其中：上划中央收入			63,155	67,540		-6.5%
一般公共预算收入	110,990	107,800	108,072	104,708	100.3%	3.2%
税收收入	79,890	61,980	63,202	76,029	102.0%	-16.9%
增值税	28,490	22,860	23,590	23,273	103.2%	1.4%
企业所得税	5,000	3,800	3,882	4,620	102.2%	-16.0%
个人所得税	1,400	1,650	1,668	1,281	101.1%	30.2%
城市维护建设税	3,100	3,000	3,078	3,055	102.6%	0.8%
资源税	1,800	1,000	1,093	1,673	109.3%	-34.7%
房产税	4,000	4,600	4,617	3,673	100.4%	25.7%
印花税	2,000	1,400	1,417	1,921	101.2%	-26.2%
城镇土地使用税	3,000	3,300	3,386	2,956	102.6%	14.5%
土地增值税	9,000	12,300	12,315	10,279	100.1%	19.8%
车船税	2,000	2,200	2,224	2,344	101.1%	-5.1%
耕地占用税	100	670	675	52	100.7%	1198.1%
契税	20,000	5,200	5,253	20,902	101.0%	-74.9%
其他税收收入			4			
非税收入	31,100	45,820	44,870	28,679	144.3%	56.5%
专项收入	1,600	1,500	1,538	1,509	96.1%	1.9%
行政事业性收费收入	3,000	2,800	2,818	4,767	93.9%	-40.9%
罚没收入	1,500	480	487	2,398	32.5%	-79.7%
国有资本经营收入						
国有资源（资产）有偿使用收入	25,000	41,040	40,027	20,005	160.1%	100.1%
其他收入						

表二

2021年全区一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

科 目	年 初 预算数	调 整 预算数	执行数	上年同 期完成	为调整 预算%	比上年 同期±%
一般公共预算支出合计	130,622	146,506	110,202	158,744	75.2%	-30.6%
一般公共服务支出	48,520	45,475	14,528	39,096	31.9%	-62.8%
国防支出	198	271	271	252	100.0%	7.5%
公共安全支出	757	747	747	7,617	100.0%	-90.2%
教育支出	34,544	35,743	32,047	31,948	89.7%	0.3%
科学技术支出	647	2,843	2,843	2,375	100.0%	19.7%
文化旅游体育与传媒支出	751	742	742	922	100.0%	-19.5%
社会保障和就业支出	16,284	21,278	21,278	23,784	100.0%	-10.5%
卫生健康支出	7,661	15,744	15,744	17,676	100.0%	-10.9%
节能环保支出	901	870	810	2,011	93.1%	-59.7%
城乡社区支出	6,806	6,700	6,690	6,930	99.9%	-3.5%
农林水支出	6,301	8,500	8,490	9,673	99.9%	-12.2%
交通运输支出	1,331	2,150	2,146	1,694	99.8%	26.7%
资源勘探工业信息等支出	441	453	312	758	68.9%	-58.8%
商业服务业等支出	185	300	284	129	94.7%	120.2%
金融支出		30	30	10	100.0%	200.0%
援助其他地区支出	143	148	148	158	100.0%	-6.3%
自然资源海洋气象等支出	1,459	1,553	875	3,563	56.3%	-75.4%
住房保障支出	2,410	1,600	1,561	9,197	97.6%	-83.0%
粮油物资储备支出		53	53	466	100.0%	-88.6%
灾害防治及应急管理支出	677	770	569	475	73.9%	19.8%
预备费	502	502				
其他支出		24	24		100.0%	
债务还本支出	93	0				
债务付息支出	11	10	10	10	100.0%	100.0%

表三

2021年区本级一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

科 目	年 初 预算数	调 整 预算数	执行数	上年同 期完成	为调整 预算%	比上年 同期±%
合 计	98,090	86,090	96,343	92,656	111.9%	4.0%
税务部门	64,990	52,990	51,489	63,992	97.2%	-19.5%
财政部门	33,100	33,100	44,854	28,664	135.5%	56.5%

表四

2021年区本级一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

科 目	年 初 预算数	调 整 预算数	执行数	上年同 期完成	为调整 预算%	比上年 同期±%
一般公共预算支出合计	118,606	137,626	101,322	135,636	73.6%	-25.3%
一般公共服务支出	39,721	40,201	8,190	18,688	20.4%	-56.2%
国防支出	198	271	271	252	100.0%	7.5%
公共安全支出	697	690	641	7,566	92.9%	-91.5%
教育支出	34,464	35,743	31,972	31,873	89.4%	0.3%
科学技术支出	647	2,843	2,843	2,375	100.0%	19.7%
文化旅游体育与传媒支出	691	740	725	880	98.0%	-17.6%
社会保障和就业支出	16,004	21,027	21,027	23,552	100.0%	-10.7%
卫生健康支出	7,409	15,533	15,533	17,453	100.0%	-11.0%
节能环保支出	426	487	487	1,446	100.0%	-66.3%
城乡社区支出	6,541	6,542	6,542	6,766	100.0%	-3.3%
农林水支出	4,787	7,168	7,168	8,476	100.0%	-15.4%
交通运输支出	1,331	2,146	2,146	1,694	100.0%	26.7%
资源勘探工业信息等支出	411	276	276	733	100.0%	-62.3%
商业服务业等支出	185	284	284	129	100.0%	120.2%
金融支出		30	30	10	100.0%	200.0%
援助其他地区支出	90	148	148	72	100.0%	105.6%
自然资源海洋气象等支出	1,459	880	875	3,563	99.4%	-75.4%
住房保障支出	2,350	1,600	1,561	9,157	97.6%	-83.0%
粮油物资储备支出				466		
灾害防治及应急管理支出	677	569	569	475	100.0%	19.8%
预备费	414	414				
其他支出		24	24		100.0%	
债务还本支出	93	0				
债务付息支出	11	10	10	10	100.0%	0.0%

表五

2021年湖滨区财政结算明细表

单位：万元

预算类型	项 目	金额	备注
一般公共预算	一、收入总计	170,888	
	（一）本年本级收入	108,072	
	（二）上级补助收入	57,816	
	1. 返还性收入	10,373	
	（1）所得税基数返还收入	763	
	（2）增值税税收返还收入	482	
	（3）消费税税收返还收入	10	
	（4）增值税五五分享税收返还收入	9,118	
	2. 一般性转移支付收入	33,856	
	（1）均衡性转移支付收入	6,764	
	（2）县级基本财力保障机制奖补资金收入	1,277	
	（3）结算补助收入	2,185	
	（4）固定数额补助收入	2,729	
	（5）欠发达地区转移支付收入	1,639	
	（6）公共安全共同财政事权转移支付收入	157	
	（7）教育共同财政事权转移支付收入	1,586	
	（8）文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	64	
	（9）社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	8,525	
	（10）医疗卫生共同财政事权转移支付收入	6,088	
	（11）农林水共同财政事权转移支付收入	2,630	
	（12）交通运输共同财政事权转移支付收入	115	
	（13）住房保障共同财政事权转移支付收入	97	
	3. 专项转移支付收入	13,587	
	（1）一般公共服务	22	
	（2）国防	31	
	（3）公共安全	12	
	（4）教育	165	
	（5）科学技术	1,984	
	（6）文化旅游体育与传媒	116	
	（7）社会保障和就业	276	
	（8）卫生健康	759	
一般公	（9）节能环保	5,142	
	（10）城乡社区	50	
	（11）农林水	3,316	
	（12）交通运输	290	
	（13）资源勘探工业信息等	200	

预算类型	项 目	金额	备注
共 预 算	(14) 商业服务业等	236	
	(15) 住房保障	908	
	(16) 灾害防治及应急管理	20	
	(17) 其他收入	60	
	(三) 省辖市补助省直管县收入(省直管县上解省辖市收入)	0	
一 般 公 共 预 算	(四) 一般债务收入	5,000	
	新增一般债券收入	5,000	
	(五) 待偿债置换一般债券上年结余	0	
	(六) 上年结余收入	0	
	(七) 调入资金	0	
	(八) 动用预算稳定调节基金	0	
	(九) 接受其他地区援助收入	0	
	二、支出总计	161,523	
	(一) 本年本级支出	110,202	
	(二) 上解上级支出	29,339	
	1. 体制结算上解额	6,736	
	2. 出口退税专项上解支出	36	
	3. 固定上解支出	6,832	
	4. 其他专项上解支出	4,437	
	5. 收入分成上解	11,298	
	(三) 省直管县上解省辖市支出(省辖市补助省直管县支出)	0	
	(四) 一般债务还本支出	92	
	一般债券还本支出	92	
	(五) 待偿债置换一般债券结余	0	
	(六) 调出资金	0	
	(七) 补充预算周转金	0	
	(八) 安排预算稳定调节基金	21,890	
	三、年终结余	9,365	
	减：结转下年支出	9,365	
政 府 性 预 算	一、收入总计	93,713	
	(一) 本年收入	0	
	(二) 上年结余收入	3,370	
	(三) 上级补助收入	26,043	
	1. 社会保障和就业	1,106	
	2. 城乡社区	24,512	
	3. 农林水	60	
	4. 其他	365	
	(四) 省辖市补助省直管县收入(省直管县上解省辖市收入)	0	
	(五) 调入资金	0	

预算 类型	项 目	金 额	备 注
性 基 金 预 算	(六)待偿债置换专项债券上年结余	0	
	(七)专项债务收入	64,300	
	新增专项债券收入	64,300	
	二、支出总计	80,888	
	(一)本年支出	80,823	
	(二)调出资金	0	
	(三)上解上级支出	65	
	(四)省直管县上解省辖市支出(省辖市补助省直管县支出)	0	
	(五)专项债务还本支出	0	
	(六)待偿债置换专项债券结余	0	
	三、年终结余	12,825	
	减：结转下年支出	12,825	
国 有 资 本 经 营 预 算	一、收入总计	562	
	(一)本年收入	0	
	(二)上年结余收入	0	
	(三)上级补助收入	562	
	(四)省辖市补助省直管县收入(省直管县上解省辖市收入)	0	
	二、支出总计	0	
	(一)本年支出	0	
	(二)调出资金	0	
	(三)上解上级支出	0	
	(四)省直管县上解省辖市支出(省辖市补助省直管县支出)	0	
	三、年终滚存结余	562	
	减：结转下年支出	562	
	国有资本经营预算净结余	0	

表六

2021年全区社会保险基金收支预算执行情况总表

单位：万元

项 目	年 初 预算数	收 入 执行数	为年 预算	项 目	年 初 预算数	支 出 执行数	为年 预算
职工基本医疗保险基金收入	5,000	5,052	101%	职工基本医疗保险基金支出	4,300	4,718	110%
城乡居民基本养老保险基金收入	3,549	3,461	98%	城乡居民基本养老保险基金支出	2,597	2,545	98%
机关事业单位基本养老保险基金收入	4,814	4,849	101%	机关事业单位基本养老保险基金支出	9,290	9,143	98%
城乡居民基本医疗保险基金收入	4,988	4,988	100%	城乡居民基本医疗保险基金支出	4,500	5,017	111%
本年收入合计	18,351	18,350	100%	本年支出合计	20,687	21,423	104%
上年结转收入	6,508	6,508	100%	年终结余	4,172	3,435	82%
收 入 总 计	24,859	24,858	100%	支出总计	24,859	24,858	100%

表七

2021年存量资金收支情况表

单位：万元

科目分类	2021年收回	2021年支出	备注
合 计	8,490	6,776	
201 一般公共服务	1,007	876	
203 国防			
204 公共安全	469		
205 教育	1,280	2,521	
206 科学技术			
207 文化旅游体育与传媒	60		
208 社会保障和就业	378	1,781	
210 卫生健康			
211 节能环保	949		
212 城乡社区	1,677	920	
213 农林水	1,560	678	
214 交通运输	8		
215 资源勘探信			
216 商业服务业			
217 金融			
220 自然资源海洋气候	257		
221 住房保障	364		
224 灾害防治及应急管理			
229 其他	481		
230 转移性			

表八

2021年湖滨区地方政府债务限额调整情况表

单位：万元

项 目	公 式	湖滨区	备注
2020年地方政府限额	$A=B+C$	113,278	
一般债务限额	B	20,667	
专项债务限额	C	92,611	
2021年新增地方政府限额	$D=E+F$	28,300	
一般债务限额	E	5,000	
专项债务限额	F	23,300	
2021年地方政府债务限额	$G=A+D$	141,578	
一般债务限额	$H=B+E$	25,667	
专项债务限额	$I=C+F$	115,911	

表九

湖滨区2021年地方政府债务余额情况

单位：万元

序号	债券名称	债务性质	发行期限	利息	债务余额	对应项目名称	备注
	总计				121,119		
	一般债务小计				5,219		
1	2016年河南省政府一般债券（八期）	一般债券	10年	3.24	62	扶贫专项债券	
3	2016年河南省政府一般债券（七期）	一般债券	7年	3.26	92	扶贫专项债券	
5	2017年河南省政府一般债券（二期）	一般债券	7年	3.63	5	存量债务置换债券	
6	2019年河南省政府一般债券（三期）	一般债券	7年	3.58	60	到期债务再融资债券	
7	2021年河南省政府一般债券（三期）	一般债券	7年	3.44	1,100	沿黄生态经济带（高庙段）项目	
8	2021年河南省政府一般债券（十期）	一般债券	7年	3.13	3,900	农村公路改造提升项目	
	专项债务小计				115,900		
9	2018年河南省（地市级）棚改专项债券1期-2018年河南省政府专项债券21期	专项债券	5年	3.9	30,000	上村棚改项目	
10	2019年河南省（地市级）棚改专项债券（三期）-2019年河南省政府专项债券（十三期）	专项债券	5年	3.34	12,500	斜桥棚改项目	
11	2020年河南省棚改专项债券（一期）-2020年河南省政府专项债券（三十五期）	专项债券	5年	3.34	4,600	斜桥棚改项目	
12	2020年河南省社会事业专项债券（三期）-2020年河南省政府专项债券（九期）	专项债券	15年	3.67	3,600	城区幼儿园及康养综合一期项目	
13	2020年河南省社会事业专项债券十一期-2020年河南省政府专项债券二十九期	专项债券	15年	3.7	900	康养综合一期项目	
14	2021年河南省棚改专项债券（九期）-2021年河南省政府专项债券（四十期）	专项债券	5年	2.97	20,300	斜桥棚改项目	
15	2021年河南省社会事业专项债券（二十二期）——2021年河南省政府专项债券（六十五期）	专项债券	15年	3.52	3,000	斜桥棚改项目	
16	2021年河南省支持中小银行发展专项债券——2021年河南省政府专项债券（四十三期）	专项债券	6年	3.14	8,200	入股农商行化解金融风险项目	

序号	债 券 名 称	债务性质	发行期限	利 息	债务余额	对应目名称	备 注
17	2021年河南省支持中小银行发展专项债券—2021年河南省政府专项债券（四十三期）	专项债券	8年	3.14	8,200	入股农商行化解金融风险项目	
18	2021年河南省支持中小银行发展专项债券—2021年河南省政府专项债券（四十三期）	专项债券	9年	3.14	8,200	入股农商行化解金融风险项目	
19	2021年河南省支持中小银行发展专项债券—2021年河南省政府专项债券（四十三期）	专项债券	7年	3.14	8,200	入股农商行化解金融风险项目	
20	2021年河南省支持中小银行发展专项债券—2021年河南省政府专项债券（四十三期）	专项债券	10年	3.14	8,200	入股农商行化解金融风险项目	