

郑州市 2020 年度财政决算（草案）

郑州市财政局
二〇二一年八月

目录

一、关于郑州市 2020 年财政决算（草案）的说明

二、郑州市 2020 年财政决算（草案）报表

- (1) 2020 年全市一般公共预算收支决算表
- (2) 2020 年全市一般公共预算收入决算表
- (3) 2020 年全市一般公共预算支出决算表
- (4) 2020 年市本级一般公共预算收支决算表
- (5) 2020 年市本级一般公共预算收入决算表
- (6) 2020 年市本级一般公共预算支出决算表
- (7) 2020 年市本级一般公共预算支出明细表
- (8) 2020 年市本级一般公共预算基本支出经济分类决算表
- (9) 2020 年市级部门“三公”经费支出决算表
- (10) 2020 年税收返还和转移支付分地区决算表
- (11) 2020 年税收返还和转移支付分项目决算表
- (12) 2020 年政府一般债务分地区限额表
- (13) 2020 年末政府一般债务余额情况表
- (14) 2020 年全市政府性基金预算收支决算表
- (15) 2020 年全市政府性基金预算收入决算表
- (16) 2020 年全市政府性基金预算支出决算表
- (17) 2020 年市本级政府性基金预算收支决算表
- (18) 2020 年市本级政府性基金预算收入决算表
- (19) 2020 年市本级政府性基金预算支出决算表
- (20) 2020 年市本级政府性基金预算支出明细表

- (21) 2020 年政府性基金转移支付转移支付分地区表
- (22) 2020 年政府性基金转移支付转移支付分项目表
- (23) 2020 年政府专项债务分地区限额表
- (24) 2020 年末政府专项债务余额情况表
- (25) 2020 年全市国有资本经营预算收支决算表
- (26) 2020 年全市国有资本经营预算收入决算表
- (27) 2020 年全市国有资本经营预算支出决算表
- (28) 2020 年市本级国有资本经营预算收支决算表
- (29) 2020 年市本级国有资本经营预算收入决算表
- (30) 2020 年市本级国有资本经营预算支出决算表
- (31) 2020 年国有资本经营转移支付转移支付分地区表
- (32) 2020 年国有资本经营预算转移支付转移支付分项目表
- (33) 2020 年郑州市本级社会保险基金收支决算表
- (34) 2020 年郑州市本级社会保险基金收入决算表
- (35) 2020 年郑州市本级社会保险基金支出决算表

关于郑州市 2020 年财政决算（草案）的说明

2020 年全市财政预算执行情况已在郑州市第十五届人民代表大会第四次会议进行了报告。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）全市一般公共预算收支决算平衡情况

2020 年，全市一般公共预算收入总计 2188.6 亿元，其中：一般公共预算收入 1259.2 亿元，上级补助收入 411.3 亿元，待偿债置换一般债券上年结余 0.1 亿元，上年结余 29.3 亿元，调入资金 234.7 亿元，债务转贷收入 198.8 亿元，动用预算稳定调节基金 55.2 亿元。2020 年，全市一般公共预算支出总计 2188.6 亿元，其中：一般公共预算支出 1720.2 亿元，上解上级支出 163.7 亿元，调出资金 12.3 亿元，债务还本支出 162.5 亿元，安排预算稳定调节基金 81.2 亿元，结转下年支出 48.9 亿元。

收支相抵，2020 年全市一般公共预算收支平衡。

（二）全市一般公共预算收入决算情况

经各级人代会批准的 2020 年全市一般公共预算收入预算为 1228.8 亿元，全年实际完成 1259.2 亿元，为预算 102.5%，增长 3%。

收入结构情况：税收收入完成 870.1 亿元，下降 2.6%，占一般公共预算收入的 69.1%，税收收入低速增长的主要原因是去年以来国家出台大量税收减免政策，税收收入增速明显放缓；非税收入 389.1 亿元，为预算的 105.8%，增长 18.1%。

分级次收入情况：市本级一般公共预算收入完成 248.4 亿元，增长 9.7%；六区一般公共预算收入完成 335.4 亿元，下降 3.2%；四个开发区一般公共预算收入完成 357.2 亿元，增长 2.9%；六县一般公共预算收入完成 318.2 亿元，增长 5.2%。

（三）全市一般公共预算支出决算情况

经各级人代会批准的 2020 年全市一般公共预算支出预算为 1622.9 亿元，加上上级转移支付资金、动用预算稳定调节基金和新增债券转贷收入等，全市一般公共预算支出调整预算数（以下简称“预算”）为 1769.1 亿元，全年实际支出 1720.2 亿元，为预算 97.2%，下降 9.9%，支出下降的主要原因是政府性基金调入一般公共预算规模下降及动用预算稳定调节基金减少。

分级次支出情况：市本级一般公共预算支出 603.7 亿元，下降 26.4%；六区一般公共预算支出完成 268.7 亿元，增长 6.6%；四个开发区一般公共预算支出完成 330.3 亿元，增长 4.1%；六县一般公共预算支出完成 517.5 亿元，下降 0.6%。

二、市本级一般公共预算收支情况

（一）市本级一般公共预算收支决算平衡情况

2020 年，市本级一般公共预算收入总计 1331.4 亿元，其中：一般公共预算收入 248.4 亿元，上级补助收入 365.2 亿元，下级上解收入 426.6 亿元，上年结余 12.8 亿元，调入资金 65.6 亿元，债务转贷收入 198.8 亿元，动用预算稳定调节基金 14 亿元。2020 年，市本级一般公共预算支出总计 1331.4 亿元，其中：一般公共预算支出 603.7 亿元，补助下级支出 344.9 亿元，上解上级支出 147.8 亿元，调出资金 2 亿元，债务还本支出 82.7 亿元，债

务转贷支出 96.2 亿元，安排预算稳定调节基金 27 亿元，结转下年支出 27 亿元。

收支相抵，2020 年市本级一般公共预算收支平衡。

（二）市本级一般公共预算收入决算情况

2020 年市本级一般公共预算收入年初预算为 224.6 亿元，实际完成 248.4 亿元，增长 9.7%。其中：税收收入完成 67.1 亿元，增长 4.7%。非税收入完成 181.3 亿元，增长 11.7%。主要项目执行情况是：

- 增值税 34.7 亿元，增长 13%。
- 企业所得税 18.8 亿元，增长 1.7%。
- 个人所得税 4.3 亿元，下降 6.1%。
- 城市维护建设税 6.4 亿元，增长 23.8%。
- 房产税 1.7 亿元，增长 6.2%。
- 印花税 1.1 亿元，增长 14.9%。
- 专项收入 117.1 亿元，增长 16.2%。
- 行政事业性收费收入 10.7 亿元，下降 12.6%。主要是公安行政事业性收费收入下降。
- 罚没收入 11.1 亿元，下降 21.5%。主要是公安罚没收入下降。
- 国有资本经营收入 11.8 亿元，增长 149%。主要是存在污水净化公司排污权出让收入一次性因素。
- 国有资源(资产)有偿使用收入 8.3 亿元，下降 22.3%。主要是为应对疫情影响，我市出台国有房产出租“三免两减半”政策，

影响收入下降。

- 政府住房基金收入 9.3 亿元，增长 12.2%。

- 其他收入 13 亿元，增长 20.1%。主要是一次性清理各类存量资金，影响收入增长。

（三）市本级一般公共预算支出完成情况

2020 年市本级一般公共预算支出调整预算数为 630.7 亿元，实际完成 603.7 亿元，为调整预算（以下简称预算）的 95.7%，下降 26.4%，支出下降的主要原因是调入资金规模、动用预算稳定调节基金、新增一般债券规模较上年减少，财政体制改革后教育、城建事权下放及市本级财力向基层倾斜。主要项目执行情况是：

- 一般公共服务支出 32.8 亿元，增长 1.7%。

- 国防支出 0.2 亿元，下降 15.2%。

- 公共安全支出 41.7 亿元，下降 1.2%。主要是上年新增民族运动会等重大活动安保支出。

- 教育支出 51 亿元，下降 17.9%。主要是教育体制改革，原市管初中下划各区，本级支出相应减少。

- 科学技术支出 18.2 亿元，增长 58.6%。主要是新增国家超级计算郑州中心项目建设支出 4 亿元。

- 文化旅游体育与传媒支出 12.1 亿元，增长 4.2%。

- 社会保障和就业支出 55.9 亿元，下降 23.4%。主要是上年一次性增支机关事业单位养老保险财政补贴资金 12 亿元，机关事业单位养老改革准备期结算个人待遇兑现及差额结算资金 3.3 亿元，城乡居民养老保险财政补贴资金 3 亿元。

●卫生健康支出 41.1 亿元，下降 2.8%。主要是上年一次性增支城乡居民医保财政补贴资金 3.5 亿元。

●节能环保支出 18.8 亿元，下降 77.1%。主要是上年一次性支出新能源汽车奖补上级资金 42.1 亿元，2019 年节能减排中央补助资金 24.2 亿元，今年无上述因素。

●城乡社区支出 185.9 亿元，下降 50.3%。主要原因一是 2019 年存在四环线及大河路快速化工程、贾鲁河综合治理工程等一次性支出因素；二是部分城建项目按市政府要求，使用政府性基金列支。

●农林水支出 22.9 亿元，增长 7.7%。

●交通运输支出 49.9 亿元，增长 132.6%。主要是 2020 年新增上级下达一般债券郑济铁路项目资金，新增航空专项资金支出。

●资源勘探信息等支出 12.1 亿元，增长 125%。主要是为应对疫情影响新增企业应急转贷周转资金 5 亿元。

●商业服务业等支出 7.5 亿元，增长 126.7%。主要是为应对疫情影响新增社会消费券发放资金和外贸贷融资资金。

●金融支出 1.3 亿元，下降 11.9%。主要是 2019 年存在中原股权交易中心挂牌企业奖补资金等一次性支出。

●自然资源海洋气象等支出 2.1 亿元，增长 5.7%。

●住房保障支出 17 亿元，增长 208.6%。主要是住房公积金提标增支 2.8 亿元，公共租赁住房回购资金 6.4 亿元，住房租赁市场发展奖补资金 2.3 亿元。

●粮油物资储备支出 2.2 亿元，增长 16.7%。

- 灾害防治及应急管理支出 3.1 亿元，下降 2.5%。
- 债务付息支出 26.8 亿元，增长 11.8%。

（四）市本级“三公”经费支出情况

2020 年市本级一般公共预算安排的“三公”经费决算支出 1 亿元，下降 37.9%，其中：公务用车购置和运行费 1 亿元，下降 35%。主要是上年筹备少数民族运动会等一次性因素较多，且受疫情影响，当年“三公”支出大幅减少。

（五）市本级一般公共预算结转结余资金使用情况

2020 年，市本级一般公共预算支出调整预算数为 630.7 亿元，决算支出 603.7 亿元，结转下年支出 27 亿元。。

（六）市本级超短收收入安排情况

2020 年，市本级一般公共预算收入预算 224.6 亿元，实际完成 248.4 亿元，按照《预算法》要求，超收收入全部补充预算稳定调节基金。

（七）市本级预备费规模和使用情况

根据《预算法》要求，各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，市本级 2020 年年初预算安排预备费 7 亿元，预算执行中支出 4.2 亿元用于疫情防控及援企稳岗等相关支出。

（八）市本级预算周转金规模和使用情况

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）文件精神：“各级政府可以根据实际需要，将闲置不用的预算周转金调入预算稳定调节基金”，市本级预算周转金 1050 万元于 2015 年调入预算稳定调节基金后，

预算周转金无余额。

(九) 市本级预算稳定调节基金规模和使用情况

2020年初市本级预算稳定调节基金规模为16.2亿元，减：年初预算动用预算稳定调节基金14亿元，加上2020年净结余补充27亿元，2020年末市本级预算稳定调节基金规模为29.2亿元。

三、全市政府性基金收支决算情况

汇总全省各级人代会批准的2020年政府性基金收入年初预算为1446.8亿元，执行中部分地区按程序调整了收入预算，调整后收入预算为1053.1亿元。2020年，全市政府性基金预算收入总计1414.6亿元，其中：政府性基金预算收入1059.4亿元，政府性基金预算上级补助收入31.2亿元，政府性基金预算上年结余76.8亿元，调入资金12.3亿元，债务转贷收入234.9亿元。2020年，全市政府性基金预算支出总计1414.6亿元，其中：政府性基金预算支出1001.6亿元，政府性基金预算上解上级支出0.3亿元，调出资金219.8亿元，债务还本支出64亿元，政府性基金预算年终结余128.9亿元。

收支相抵，当年全市政府性基金收支平衡。

四、市本级政府性基金收支情况

(一) 市本级政府性基金收支决算平衡情况

2020年，市本级政府性基金预算收入总计729.6亿元，其中：政府性基金预算收入636.1亿元，上级补助收入27.2亿元，下级上解收入7.5亿元，调入资金2亿元，上年结转3.1亿元，债务转贷收入53.7亿元。

2020年，市本级政府性基金预算支出总计729.6亿元，其中：政府性基金预算支出83.9亿元，补助下级支出490.7亿元，上解

上级支出 0.2 亿元，调出资金 57.3 亿元，债务还本支出 23.6 亿元，结转下年支出 73.9 亿元。收支相抵，当年市本级政府性基金收支平衡。

(二) 市本级政府性基金收入情况

2020 年市本级一般公共预算收入预算为 865.3 亿元，后根据预算执行情况报人大常委会批准调整为 597.1 亿元，实际完成 636.1 亿元，为预算 106.5%，下降 25.2%，主要是受新冠肺炎疫情等因素影响，土地出让面积大幅下降，影响土地出让收入下降。主要项目执行情况是：

- 国有土地收益基金收入 27.5 亿元，下降 36.2%。
- 农业土地开发资金收入 1.5 亿元，下降 23.8%。
- 国有土地使用权出让收入 578.6 亿元，下降 23.7%。
- 城市基础设施配套费收入 22.8 亿元，下降 43.9%。主要是为应对疫情影响，出台城市基础设施配套费减免缓政策，影响收入下降。
- 污水处理费收入 4.6 亿元，与上年持平。
- 其他政府性基金收入 1 亿元，下降 8%。

(三) 市本级政府性基金支出情况

2020 年市本级政府性基金支出调整预算数为 157.8 亿元，实际完成 83.9 亿元，为调整预算（以下简称预算）的 53.2%，增长 7.6%。主要是政府性基金收入下降相应影响支出下降，但上级下达新增专项债券大幅增加，政府性基金支出实现正增长。主要项目执行情况是：

- 国有土地使用权出让收入安排的支出 7.2 亿元，下降 18.8%。

- 国有土地收益基金安排的支出 15.9 亿元，下降 30.7%。

- 城市基础设施配套费安排的支出 13.6 亿元，下降 44.8%。

- 污水处理费安排的支出 3.2 亿元，下降 10.1%。

- 其他政府性基金支出 33.2 亿元，增长 7282%。主要是上级下达新增专项债券调整至该科目列支。

- 债务付息支出 8.1 亿元，增长 8%。

五、国有资本经营预算收支决算情况

2020 年，全市国有资本经营预算收入总计 5 亿元，其中：国有资本经营预算收入 4.9 亿元，国有资本经营预算上级补助收入 0.1 亿元。全市国有资本经营预算支出总计 5 亿元，其中：国有资本经营预算支出 0.7 亿元，国有资本经营预算调出资金 4.2 亿元。收支相抵，当年全市国有资本经营预算收支平衡。

2020 年，市本级国有资本经营预算收入总计 3.1 亿元，其中：国有资本经营预算收入 3.1 亿元，国有资本经营预算上级补助收入 0.1 亿元。市本级国有资本经营预算支出总计 3.1 亿元，其中：国有资本经营预算补助下级支出 0.1 亿元，国有资本经营预算调出资金 3.1 亿元。收支相抵，当年市本级国有资本经营预算收支平衡。

六、社会保险基金预算收支决算情况

决算情况。市十五届人大三次会议审议通过的 2020 年市本级社会保险基金预算收入预算为 483.7 亿元，实际完成 246.6 亿元，为预算 51%，下降 66.4%。市十五届人大三次会议审议通过的 2020

年市本级社会保险基金预算支出预算为 497.5 亿元，实际支出 272.2 亿元，为预算 54.7%，下降 68.1%。收支下降未完成预算的原因是 2020 年企业职工基本养老保险实行省级统收统支，2020 年社会保险基金实际完成数不包括企业职工基本养老保险。

平衡情况。收支相抵，当年结余-25.6 亿元，年终滚存结余 283.7 亿元。

七、税收返还和财政转移支付安排执行情况

（一）上级对我市税收返还和转移支付补助情况

2020 年，上级补助我市税收返还和转移支付合计 442.6 亿元，其中：

1、税收返还 103 亿元，主要项目为：所得税基数返还 7.6 亿元、成品油税费改革税收返还 2.1 亿元、增值税税收返还 8.6 亿元、消费税税收返还 4.2 亿元、增值税收入划分税收返还 80.5 亿元。

2、一般性转移支付 255 亿元，主要项目为：均衡性转移支付收入 28.5 亿元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 20.7 亿元、结算补助收入 16.6 亿元、固定数额补助收入 14.5 亿元、公共安全共同财政事权转移支付收入 2.2 亿元、教育共同财政事权转移支付收入 22.6 亿元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 31.9 亿元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 34 亿元、节能环保共同财政事权转移支付收入 49.3 亿元、农林水共同财政事权转移支付收入 7.4 亿元、交通运输共同财政事权转移支付收入 2.5 亿元、住房保障共同财政事权转移支付收入 14.9 亿元。其他一般性转移支付收入 5.8 亿元。

3、专项转移支付 53.3 亿元，主要项目为：一般公共服务 1.9

亿元、教育 3 亿元、科学技术 9.9 亿元、卫生健康 4.4 亿元、节能环保 13.5 亿元、农林水 5 亿元、交通运输 6.2 亿元、资源勘探信息等 1.7 亿元、商业服务业等 2.4 亿元、住房保障 2.3 亿元。

4、政府性基金补助 31.2 亿元，主要项目为：政府性基金转移支付 13.9 亿元，抗疫特别国债转移支付 17.3 亿元。

5、国有资本经营预算转移支付 1051 万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

(二) 市对区县（市）税收返还和转移支付补助情况

2020 年，市对区县（市）税收返还和转移支付补助合计 885 亿元，其中：

1、税收返还 45.6 亿元，主要项目为：所得税基数返还 4.7 亿元、成品油税费改革税收返还 1.2 亿元、增值税税收返还 4.9 亿元、增值税收入划分税收返还 34 亿元。

2、一般性转移支付 196.3 亿元，主要项目为：均衡性转移支付收入 22.8 亿元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 20.5 亿元、结算补助收入 66.6 亿元、固定数额补助收入 11 亿元、公共安全共同财政事权转移支付收入 1.6 亿元、教育共同财政事权转移支付收入 17.4 亿元、科学技术共同财政事权转移支付收入 0.1 亿元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 0.4 亿元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 14.2 亿元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 20.6 亿元、农林水共同财政事权转移支付收入 7.2 亿元、住房保障共同财政事权转移支付收入 7 亿元。其他一般性转移支付收入 3.5 亿元。

3、专项转移支付 148.4 亿元，主要项目为：一般公共服务

5.3 亿元、教育 8.2 亿元、科学技术 26.7 亿元、文化旅游体育与传媒 1.8 亿元、社会保障和就业 8.6 亿元、卫生健康 11.1 亿元、节能环保 16.2 亿元、城乡社区 29.9 亿元、农林水 13.3 亿元、交通运输 13.9 亿元、资源勘探信息等 9.3 亿元、商业服务业等 2.7 亿元。

4、政府性基金补助 494.6 亿元，主要项目为：政府性基金转移支付 477.7 亿元，抗疫特别国债转移支付 16.9 亿元。

5、国有资本经营预算转移支付 1023 万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

八、预算绩效工作开展情况

2020 年，按照中央和省级统一部署，全面落实预算绩效管理各项要求，加快推进预算和绩效一体化，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，基本建成“1+6+N”制度体系。强化事前绩效评估，除发改委已立项或市委市政府有明确政策规定外，500 万元以上项目政策全部开展事前绩效评估，从源头上提高了预算编制的科学性和精准性；加强预算绩效目标管理，继续扩大绩效目标覆盖面，所有一级和二级预算单位均设立整体绩效目标，所有预算部门专项资金，不分金额大小均设立项目绩效目标，实现绩效目标 100%编报，同时将绩效目标设置情况作为预算安排的前置条件，强化绩效目标提前申报；不断拓展绩效监控的广度和深度，8 月初开展市本级绩效监控工作，对 1-7 月份所有预算单位专项支出的绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，通报监控结果，要求各单位及时整改、完善管理，确保项目能够如期完成绩效目标；建立多层次绩效评价运行机制，

进一步拓展评价范围,对2019年度市级财政预算批复的所有项目的绩效目标完成情况进行单位自评,以5年为周期实现部门评价重点项目全覆盖,采取“财政+第三方”的评价模式对20个资金量大、社会关注度高的项目进行财政重点绩效评价,评价结果全部反馈被评价部门进行整改;按规定做好绩效公开工作,市本级预算单位所有项目支出的绩效目标、绩效自评和财政重点评价项目均已公开,并实现与预决算同步报审、同步批复、同步公开,自觉接受社会监督;加大绩效评价结果应用力度,完善绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制,将绩效评价结果作为政策调整、预算安排和改进管理的重要依据。

九、地方政府债务情况

1、全市地方政府债务情况

举债规模。经省财政厅批准下达,2020年,全市地方政府债务限额2677.6亿元,其中:一般债务限额1613.1亿元、专项债务限额1064.5亿元。2020年,全市争取到地方政府债券432.7亿元,其中:新增债券218.1亿元(一般债券35.6亿元、专项债券182.5亿元)、偿还类债券214.6亿元(一般债券162.3亿元、专项债券52.3亿元)。

结构。截至2020年末,全市地方政府债务余额为2173.7亿元,其中:一般债务1266.2亿元、专项债务907.5亿元,均未超过省核定的债务限额。

使用。2020年,全市新增地方政府债券218.1亿元,主要用于米字形高铁、医疗卫生、生态建设和环境保护、新基建、老旧小区改造、棚户区改造等符合国家和省重大战略发展的项目。

偿还。2020年,全市地方政府债券到期本息298.7亿元,其中:

到期本金226.4亿元（一般债券到期本金162.4亿元、专项债券到期本金64亿元）、到期利息72.3亿元（一般债券到期利息45亿元、专项债券到期利息27.3亿元）。

2、市本级地方政府债务情况

举借规模。经省财政厅批准下达，2020年，市本级地方政府债务限额1197.8亿元，其中：一般债务限额929.2亿元、专项债务限额268.6亿元。2020年市本级争取到地方政府债券155.5亿元，其中：新增债券52.8亿元（一般债券19.2亿元、专项债券33.6亿元）、偿还类债券102.7亿元（一般债券82.6亿元、专项债券20.1亿元）。

结构。截至2020年末，市本级地方政府债务余额为983.2亿元，其中：一般债务742.2亿元、专项债务241亿元，均未超过省核定的债务限额。

使用。2020年，市本级新增地方政府债券52.8亿元，主要用于米字形高铁、医疗卫生、生态建设和环境保护、新基建、老旧小区改造、棚户区改造等符合国家和省重大战略发展的项目。

偿还。2020年，市本级地方政府债券到期本息141亿元，其中：到期本金106.2亿元（一般债券到期本金82.6亿元、专项债券到期本金23.6亿元）、到期利息34.8亿元（一般债券到期利息26.7亿元、专项债券到期利息8.1亿元）。