

三门峡经济开发区财政审计部文件

三开财〔2022〕25号

签发人:田 莉

三门峡经济开发区财政审计部 关于印发《三门峡经济开发区 2021 年财政收支 预算执行情况和 2022 年财政收支预算 报告（草案）》的请示

管委会:

《三门峡经济开发区 2021 年财政收支预算执行情况和 2022 年财政收支预算报告（草案）》（以下简称《草案》）已经管委会主任办公会议审议，依据审议意见调整后的《草案》已随市财政局提交人代会，现将《草案》予以上报。

妥否，请批示。

附件:《三门峡经济开发区 2021 年财政收支预算执行情况和 2022 年财政收支预算报告（草案）》

2022年5月19日



三门峡经济开发区 2021 年财政收支预算 执行情况和 2022 年财政收支预算报告（草案）

2021 年，财政审计部在党工委、管委会的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、十九届历次全会精神 and 中央、省、市财政工作会议精神，稳字当头、稳中求进，紧紧围绕开发区发展大局，主动适应经济发展新常态，推动开发区高质量发展。坚持依法聚财，依法理财，充分发挥财政职能作用，助力疫情防控和全区经济社会发展，扎实做好“六稳六保”工作，财政收支运行总体平稳。

一、2021 年财政收支预算执行情况

（一）一般公共预算

1、收入情况

2021 年开发区一般公共预算收入年初预算为 29688 万元，实际完成 30425 万元，比上年同期增收 2418 万元，增长 8.6%。其中：税收收入完成 26012 万元，为年预算的 100.3%，同比增收 3465 万元，增长 15.4%，占一般公共预算收入的比重为 85.5%。非税收入完成 4413 万元，为年预算的 117.4%，同比减收 1047 万元，下降 19.2%，占一般公共预算收入的比重为 14.5%，分项目执行情况见附件 1。

2、支出情况

2021 年开发区一般公共预算支出年初预算为 26589 万元，

全年执行中因上级补助增加等因素，年末调整支出预算为 33181 万元，实际完成 33181 万元，为调整预算的 100%，比上年减支 441 万元，下降 1.3%，分项目执行情况见附件 2。

（二）政府性基金

开发区没有政府性基金收入，因此年初本级未安排政府性基金收支预算。执行中共收到中央、省、市补助的各类专项 23240 万元，年末调整支出预算 23240 万元，实际完成 23240 万元，为调整预算的 100%，比上年增支 15421 万元，增长 197.2%。分项目执行情况见附件 3。

根据《预算法》规定和市人大实施全口径预算监督的要求，开发区报市人大备案的收支口径除本级收支外，还包括上级补助、上解市级等项目，即区级收入总计和支出总计。

二、2021 年政府隐性债务化解情况

在提交市政府《开发区政府债务风险化解方案》中，2021 年化债计划为 7000 万元，执行中通过预算安排支出 7000 万元，化债任务足额完成。分别于 2022 年 1 月、2 月顺利通过财政部驻郑办与省监管局的审计。

三、2022 年财政收支预算安排

（一）2022 年预算编制的指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真落实习近平总书记视察河南时重要讲话指示精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展

阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，扎实落实积极的财政政策，提质增效、更可持续；加大优化支出结构力度，坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，全面落实政府过紧日子要求，把财政资金用在刀刃上；进一步深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，突出保基本、守底线，发挥集中财力办大事的体制优势，强化预算对落实党和国家以及省委省政府、市委市政府重大政策以及党工委管委会重大决策的保障能力，提高财政资金配置效率和支出使用效果；坚持预算法定，强化预算约束和绩效管理，推进财政支出标准化，努力提高财政支出效率；加强地方政府债务管理，积极防范化解地方政府隐性债务风险，促进经济社会持续健康发展。

（二）预算编制原则

1、加强统筹，保障重点。强化预算对落实党和国家以及省委省政府、市委市政府、党工委管委会重大决策的保障能力，优化支出结构，加强财政资源统筹，建立健全同一领域不同渠道资金、财政拨款资金与非财政拨款资金、不同年度间财政资金的统筹机制，盘活存量、用好增量，坚决落实政府过紧日子要求，加大重点领域和刚性支出保障力度。认真落实减税降费政策，实事求是、积极稳妥安排收入预算。

2、强化管理，硬化约束。坚持预算法定，严格按照预算法等有关规定编制预算，着力提升制度执行力，维护法律的权威性和制度的刚性约束力；严格执行预算管理一体化业务规范，夯实

预算基础管理；以信息化推进预算管理现代化，加强预算管理各项制度的系统集成、协同高效，提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。

3、讲求绩效，提高效益。全面实施预算绩效管理，推进预算和绩效管理深度融合，实行预算编制、执行和监督全过程绩效管理，强化事前绩效评估，增强项目立项和预算安排的科学性；加强绩效监控和评价结果运用，大力消减或取消低效无效支出，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

4、坚持底线，防范风险。把防风险摆在更加突出位置，统筹发展和安全、当前和长远，杜绝脱离实际的过高承诺，形成稳定合理的社会预期。提高财政可持续能力，坚决防范政府债务、企业、金融等领域风险。加强政府债务和中长期支出事项管理，牢牢守住不发生系统性风险的底线，维护社会长治久安。

（三）收支预算安排

根据上述指导思想和编制原则，2022年全区一般公共预算收支安排为：

1、收入安排

一般公共预算收入计划安排 32400 万元，比上年增长 6.5%。其中：税收收入 28260 万元，非税收入 4140 万元。主要项目见附件 4。

2、支出安排

根据开发区一般公共预算收入安排及现行财政管理体制，结

合《预算法》要求，预计本级年初总财力为 39756 万元（公共预算收入 32400 万元，上级补助 2470 万元，动用预算稳定调节基金 5321 万元，调入资金 3420 万元，减去上解支出 3855 万元），汇总各部门需求，总财力全部安排支出，按照《2022 年政府收支分类科目》划分，分项目情况如下：

- （1）一般公共服务支出 14017 万元，比上年增长 19.1%；
- （2）公共安全支出 400 万元，比上年增长 1.3%；
- （3）教育支出 932 万元，比上年增长 0.2%；
- （4）科学技术支出 1379 万元，比上年增长 6.9%；
- （5）文化旅游体育与传媒支出 99 万元，比上年增长 17.9%；
- （6）社会保障和就业支出 2701 万元，比上年增长 68%，原因是开发区人员养老保险暂未理顺，需安排以前年度财政应配拨的养老保险部分；
- （7）卫生健康支出 1272 万元，比上年增长 7.1%；
- （8）节能环保支出 1560 万元，比上年增长 17.2%；
- （9）城乡社区事务支出 13602 万元，比上年增长 11.8%；
- （10）农林水支出 359 万元，比上年增长 28.2%，原因是预算数中包含有上级转移支付资金结余；
- （11）交通运输支出 831 万元，用于国三及以下排放标准营运柴油货车淘汰工作；
- （12）资源勘探工业信息等支出 115 万元，比上年增长 5.5%；
- （13）金融支出 5 万元，用于支持企业上市挂牌；

(14) 援助其他地区支出 34 万元，比上年增长 9.7%；

(15) 自然资源海洋气象等支出 14 万元，比上年下降 66.7%，原因是部分项目在 2021 年度已完结；

(16) 住房保障支出 1319 万元，比上年下降 18.2%；

(17) 灾害防治及应急管理支出 117 万元，比上年增长 3.5%；

(18) 预备费 1000 万元，按一般公共预算支出的 2.5% 设置。

3、政府化债安排

根据《开发区政府债务风险化解方案》及实际需偿债资金测算，2022 年需安排化债资金 8000 万元，已列入年初预算相应科目用于偿还国开行贷款本息支出。

(四) 2022 年财政重点工作

1、确保收支任务。坚决落实积极的财政政策，加强经济形势研判分析，确保 2022 年一般公共预算收入高于全省平均水平，按要求完成全年收入目标任务，其中税收收入占一般公共预算收入的比重达到 70% 以上。牢固树立过紧日子思想，进一步优化支出结构，加大盘活存量工作力度，积极争取财政资金，全力支持“三保”和重点领域、重要项目，做到应保尽保。

2、深化改革成果。一是深化预算管理制度改革。推动将资产、债务、绩效、政府采购等按照一体化管理要求融入预算管理主体流程，确保进度和质量“双提升”。二是做深预算绩效管理改革。强化评价结果应用，健全预算安排与绩效结果的有效衔接机制，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。三是提升财政管理规

范化水平。牢固树立预算法治理念，加大收入征管，严禁收取过头费税行为。四是持续推进“一卡通”管理。

3、加强金融扶持。一是继续推广三门峡市普惠金融服务平台，保持2022年度企业平台注册率位于前列。二是做好三门峡赛诺维制药有限公司相关服务，支持企业赴资本市场融资。同时继续充实辖区上市挂牌后备企业资源库。三是密切关注集中清收农商银行不良贷款工作，维持辖区诚信有序的金融环境。四是持续发挥“万人助万企”活动金融专班作用。

4、规范审计监督。一是开展内部审计。2022年度计划对辖区内六个行政村进行年度审计，对黄河金三角机动车交易市场有限责任公司和后川村棚户区（城中村）改造指挥部办公室进行专项审计，对辖区内各部门需审计结算的政府投资工程项目进行结算审计等。二是强化审计监督。发挥审计委员会作用，严格执行《开发区内部审计制度》，推动内部审计工作做深做实，对审计工作全程跟踪，督促审计整改。

5、持续招商引资。一是争取专项资金。锚定开发区支柱产业，聚焦高端装备制造、新能源汽车、生物医药领域，筛选既符合国家投资导向又吻合开发区建设的重点项目，争取上级部门专项资金扶持。二是打造金融产业。积极引进金融企业，形成产业增加值，营造具有更高级别金融服务水平的产业集聚区。三是实现精准招商。对照先进开发区制造业的标准，积极寻找优势项目，通过“建链、补链、强链”，完善产业链条，做大做强规模。

- 附件：1、2021年开发区一般公共预算收入执行情况表
2、2021年开发区一般公共预算支出执行情况表
3、2021年开发区政府性基金支出执行情况表
4、2022年开发区一般公共预算收入预算表
5、2022年开发区一般公共预算支出预算表
6、2022年开发区“三公”经费支出预算表

2022年5月19日

附件 1

2021 年开发区一般公共预算收入执行情况表

单元：万元

项 目	年初 预算数	执行数	执行数 为预算数 的%	比上年 增长%
税收收入	25930	26012	100.3%	15.4%
增值税	13063	12041	92.2%	8%
企业所得税	2818	2556	90.7%	6%
个人所得税	554	572	103.3%	24.1%
资源税	7	7	100.0%	16.7%
城市维护建设税	1875	1663	88.7%	-1.7%
房产税	1652	793	48.0%	-47.4%
印花税	470	1013	215.5%	136.7%
城镇土地使用税	1012	921	91.0%	0.3%
土地增值税	2086	2182	104.6%	15.9%
车船税	2233	1822	81.6%	-5.4%
耕地占用税	160	71	44.4%	-57.7%
契税		2371		
非税收入	3758	4413	117.4%	-19.2%
专项收入	750	709	94.5%	-2.3%
行政事业性收费收入	20			
罚没收入	80	55	68.7%	-45%
国有资源(资产)有偿使用收入	2908	3649	125.5%	-21.3%
合 计	29688	30,425	102.5%	8.6%

附件 2

2021 年开发区一般公共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	完成数为 预算数的%	比上年增 长%
一般公共预算支出	26589	33181	124.8%	-1.3%
一般公共预算支出	7008	11774	168.0%	57.1%
公共安全支出	346	395	114.2%	5.9%
教育支出	1254	930	74.2%	-82.2%
科学技术支出	811	1290	159.1%	12.6%
文化体育与传媒支出		84		10.5%
社会保障和就业支出	2374	1608	67.7%	10.3%
卫生健康支出	1048	1188	113.4%	23.4%
节能环保支出	103	1331	1292.2%	-39.6%
城乡社区支出	11626	12168	104.7%	10%
农林水支出	295	280	94.9%	-73.8%
资源勘探工业信息等支出		109		
商业服务业等支出		202		
援助其他地区支出		31		
自然资源海洋气象等支出	14	42	300%	200%
住房保障支出	1115	1612	144.6%	10.1%
粮油物资储备支出		4		-89.2%
灾害防治及应急管理支出	95	113	118.9%	-16.3%
预备费	500			
其他支出		20		-35.5%

附件 3

2021 年开发区政府性基金支出执行情况表

单位：万元

预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	完成数	为调整 预算%	比上年 增长%
社会保障和就业支出		512	512	100%	0.2%
大中型水库移民后期扶持基金		512	512	100%	0.2%
残疾人就业保障金支出					
城乡社区支出		22693	22693	100%	213.1%
国有土地使用权出让收入安排的支出		22693	22693	100%	213.1%
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出					
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出					
农林水事务					
育林基金支出					
大中型水库库区基金支出					
交通运输					
资源勘探电力信息					
散装水泥专项资金支出					
新型墙体材料专项基金支出					
其他支出		35	35	100%	-38.6%
彩票公益金安排的支出		35	35	100%	-38.6%
其他政府性基金支出					
合 计		23240	23240	100%	197.2%

附件 4

2022 年开发区一般公共预算收入预算表

单位：万元

项 目	2021 年 完成数	2022 年 预算数	比上年增长%
一、本年收入	30425	32400	6.5%
(一) 税收收入	26012	28260	8.6%
增值税	12041	13160	9.3%
企业所得税	2556	2800	9.5%
个人所得税	572	649	13.5%
资源税	7	8	14.3%
城市维护建设税	1663	1800	8.2%
房产税	793	887	11.9%
印花税	1013	1100	8.6%
城镇土地使用税	921	1000	8.6%
土地增值税	2182	2380	9.1%
车船税	1822	2000	9.8%
耕地占用税	71	76	7.0%
契税	2371	2400	1.2%
(二) 非税收入	4413	4140	-6.2%
专项收入	709	730	3.0%
行政事业性收费收入			
罚没收入	55	60	9.1%
国有资源有偿使用收入	3649	3350	-8.2%
二、上级补助	7469	2470	-66.9%
返还性收入	2076	2076	-
一般性转移支付收入	1995	394	-80.3%
专项转移支付收入	3398		
三、动用预算稳定调节基金	216	5321	2363.4%
三、调入资金		3420	
合 计	38110	43611	14.4%

附件 5

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
合 计	33181	39756	19.8%
一、一般公共服务	11774	14017	19.1%
人大事务			
政协事务			
政府办公厅(室)及相关机构事务	7848	9989	27.3%
发展与改革事务	387	471	21.7%
统计信息事务	10		-
财政事务	328	432	31.7%
税收事务	436	500	14.7%
审计事务			
海关事务			
纪检监察事务	314	348	10.8%
商贸事务	465	20	-95.7%
知识产权事务			
民族事务			
港澳台事务			
档案事务			
民主党派及工商联事务			
群众团体事务			
党委办公厅（室）及相关机构事务	1934	2231	15.4%
组织事务			
宣传事务			
统战事务			
对外联络事务			

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
其他共产党事务支出			
网信事务			
市场监督管理事务	52	26	-50.0%
其他一般公共服务支出			
二、外交支出			
三、国防支出			
国防动员			
其他国防支出			
四、公共安全支出	395	400	1.3%
武装警察部队			
公安	384	394	2.6%
国家安全			
检察			
法院			
司法	11	6	-45.5%
监狱			
强制隔离戒毒			
国家保密			
缉私警察			
其他公共安全支出			
五、教育支出	930	932	0.2%
教育管理事务			
普通教育	217	221	1.8%
职业教育	1	1	-
成人教育			

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
广播电视教育			
留学教育			
特殊教育			
进修及培训			
教育费附加安排的支出	712	710	-0.3%
其他教育支出			
六、科学技术支出	1290	1379	6.9%
科学技术管理事务	454	502	10.6%
基础研究			
应用研究	58	70	20.7%
技术与开发	609	605	-0.7%
科技条件与服务	156	184	17.9%
社会科学			
科学技术普及			
科技交流与合作			
科技重大项目			
其他科学技术支出	13	18	38.5%
七、文化旅游体育与传媒支出	84	99	17.9%
文化和旅游	84	40	-52.4%
文物			
体育			
新闻出版电影		50	
广播电视			
其他文化旅游体育与传媒支出		9	
八、社会保障和就业支出	1608	2701	68.0%

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
人力资源和社会保障管理事务	424	791	86.6%
民政管理事务	20	38	90.0%
补充全国社会保障基金			
行政事业单位养老支出	525	785	49.5%
企业改革补助			
就业补助	8	10	25.0%
抚恤	190	169	-11.1%
退役安置	5	17	240.0%
社会福利	34	203	497.1%
残疾人事业	17	46	170.6%
红十字事业			
最低生活保障	90	56	-37.8%
临时救助	18	9	-50.0%
特困人员救助供养	8	9	12.5%
补充道路交通事故社会救助基金			
其他生活救助	1	1	-
财政对基本养老保险基金的补助	266	65	-75.6%
财政对其他社会保险基金的补助			
退役军人管理事务			
财政代缴社会保险费支出			
其他社会保障和就业支出	2	2	-
九、卫生健康支出	1188	1272	7.1%
卫生健康管理事务		76	
公立医院			
基层医疗卫生机构	16	21	31.3%

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
公共卫生	714	697	-2.4%
中医药			
计划生育事务	178	137	-23.0%
行政事业单位医疗	244	291	19.3%
财政对基本医疗保险基金的补助			
医疗救助	28	45	60.7%
优抚对象医疗	5	5	-
医疗保障管理事务			
老龄卫生健康事务			
其他卫生健康支出	3		
十、节能环保支出	1331	1560	17.2%
环境保护管理事务			
环境监测与监察			
污染防治	494	594	20.2%
自然生态保护	53		
天然林保护			
退耕还林还草			
风沙荒漠治理			
退牧还草			
已垦草原退耕还草			
能源节约利用	784	953	21.6%
污染减排			
可再生能源			
循环经济			
能源管理事务			

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
其他节能环保支出		13	
十一、城乡社区支出	12168	13602	11.8%
城乡社区管理事务	956	988	3.3%
城乡社区规划与管理			
城乡社区公共设施		2	
城乡社区环境卫生		3	
建设市场管理与监督			
其他城乡社区支出	11212	12449	11.0%
十二、农林水支出	280	359	28.2%
农业农村	26	27	3.8%
林业和草原			
水利	8	8	-
扶贫			
农村综合改革	246	324	31.7%
普惠金融发展支出			
目标价格补贴			
其他农林水支出			
十三、交通运输支出		831	
公路水路运输		426	
铁路运输			
民用航空运输			
成品油价格改革对交通运输的补贴			
邮政业支出			
车辆购置税支出		405	
其他交通运输支出			

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
十四、资源勘探工业信息等支出	109	115	5.5%
资源勘探开发			
制造业			
建筑业			
工业和信息产业监管	15	17	13.3%
国有资产监管			
支持中小企业发展和管理支出	94	98	4.3%
其他资源勘探工业信息等支出			
十五、商业服务业等支出	202		
商业流通事务			
涉外发展服务支出	202		
其他商业服务业等支出			
十六、金融支出		5	
金融部门行政支出			
金融部门监管支出			
金融发展支出		5	
金融调控支出			
其他金融支出			
十七、援助其他地区支出	31	34	9.7%
十八、自然资源海洋气象等支出	42	14	-66.7%
自然资源事务	42	14	-66.7%
气象事务			
其他自然资源海洋气象等支出			
十九、住房保障支出	1612	1319	-18.2%
保障性安居工程支出	1229	868	-29.4%

2022 年开发区一般公共预算支出预算表

单位：万元

预 算 科 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	比上年增长%
住房改革支出	383	451	17.8%
城乡社区住宅			
二十、粮油物资储备支出	4		
粮油物资事务			
能源储备			
粮油储备			
重要商品储备	4		
二十一、灾害防治及应急管理支出	113	117	3.5%
应急管理事务		2	
消防事务	113	115	1.8%
森林消防事务			
煤矿安全			
地震事务			
自然灾害防治			
自然灾害救灾及恢复重建支出			
其他灾害防治及应急管理支出			
二十二、预备费		1000	
二十三、债务付息支出			
地方政府一般债务付息支出			
二十四、债务发行费用支出			
二十五、其他支出	20		

附件 6

2022 年开发区“三公”经费支出预算表

单位：万元

项 目	2022 年预算数
因公出国（境）费用	-
公务接待费	20
公务用车购置及运行费	37
其中：公务用车运行维护费	37
公务用车购置费	
合 计	57

