

关于安阳县 2022 年预算安排情况的 汇 报

2022 年“省管县”财政体制开始实施，这对我县增强基层公共服务保障能力、激发新时代县域经济高质量发展优势明显，但财政收入分成上解压力进一步加大。通过对 2022 年安阳县经济运行及财政收入预测分析，考虑“省管县”财政体制及县区套合因素，在结合上年预算执行情况及各方面资金需求基础上，编制本级财政预算。现将安阳县 2022 年财政预算编制情况报告如下：

一、预算编制原则和依据

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，进一步深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，发挥集中财力办大事的体制优势，优先保障“三保”，提高财政资金配置效率和支出使用效果，扎实做好“六稳”“六保”工作。

（一）预算编制原则

加强统筹，保障重点；强化管理，硬化约束；讲求绩效，提高效益；坚持底线，防范风险。

（二）预算编制依据

1、《中华人民共和国预算法》、《河南省预算监督条例》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》、《财

政部关于贯彻落实国务院决策部署推动地方实行中期财政规划管理的通知》等及国务院、省、市 2022 年预算编制精神。

2、中央“八项规定”、国务院《党政机关厉行节约反对浪费条例》和中办、国办《党政机关国内公务接待管理规定》。

3、预算单位上年预算执行、结余结转情况及有关文件依据等。

4、县区套合后各预算单位职能变动情况等。

二、安阳县 2022 年收入预算安排及财力测算

安阳县 2022 年一般公共预算收入安排：一般公共预算收入按 2021 年度收入实际完成增长 10.7%测算，预计完成 72000 万元，其中：税收收入 60200 万元、非税收入 11800 万元。

安阳县 2022 年财力测算：安阳县一般公共预算收入 72000 万元，加：上级补助收入 275328 万元（其中上级提前下达专项性转移支付资金 51271 万元），调入资金 29000 万元，上年结转资金 88702 万元，动用预算稳定调节基金 3062 万元，共计收入 468092 万元，减：上解上级支出 44704 万元，债务还本支出 246 万元，预计 2022 年安阳县一般公共预算可用财力为 423142 万元，其中县本级可用财力 393142 万元（含上级专项转移支付 51271 万元、上年结转项目支出 88702 万元）、乡镇可用财力 30000 万元。

三、支出预算安排标准

基本支出预算主要是保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度支出计划。包括人员经费和日常公用经费两部分。

（一）人员经费预算的编制

1、根据编制、人事部门核定的编制数、在职实有人数、离退休实有人数以及按照国家和省、市规定标准和有关补贴政策编制。按部门 2021 年 12 月份实发工资人数和工资标准安排。

2、事业单位绩效工资，基础性绩效工资按照绩效工资总额的 70%据实编制预算，随个人工资发放。奖励性绩效工资按照各单位当年 12 月份绩效工资总量的 30%编制预算，每半年考核一次，考核合格后予以发放。

3、住房公积金缴存比例为 12%、养老保险缴存比例为 16%，工伤保险 0.2%、医疗保险基金 13.5%（含基本医疗保险、生育保险、公务员医疗补助）。

4、各部门文明奖按级次核定后以实际发放标准列入预算，年度中间不再调整。

5、物业服务补贴、公务通讯补贴严格按有关部门核定的发放范围及发放标准安排。

6、根据安人社[2016]36 号文件精神，机关及全供事业单位退休人员养老金由养老保险基金发放。部门预算仅编制机关及全供事业单位退休人员的住房补贴、保留奖金、健康体检费、物业服务补贴等经有关部门批准的、不纳入基金支付的项目。

（二）公用经费预算的编制

公用经费即机关运行费，指预算单位为履行职责，直接用于本单位的支出。公用经费包括按定额分配的单位运行支出以及经常性业务费。

1、单位运行支出。按编制人数和相应分类定额进行编制。综合定额是分配定额，总体原则是不高于上年，并适度压缩。预算部门（单位）在核定规模内结合本单位实际情况编列具体支出项目，按其功能分类明细到项，按其经济性质分类明细到款。

（1）单位维持性的基本运行支出采取以综合定额方式分配。包括办公费、印刷费、手续费、水电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维护费、租赁费、劳务费、福利费等。参照上年将县直单位分为四种类型，分别对应相应的公用经费定额标准。即：一类单位为县委、县政府、县人大、县政协，按在职人数每人每年 2200 元安排；二类单位为公安局司法局，其中公安局按在职人数每人每年 17000 元安排，司法局按在职人数每人每年 16000 元安排；三类一般行政事业单位，按在职人数每人每年 1500 元安排；四类单位为教育系统各类学校，根据有关文件规定生均公用经费标准足额安排。

（2）根据安阳市公务用车改革制度相关规定，行政机关和参公单位车改补贴，按有关部门批准的 2021 年 12 月份参加车改实有人数、分职级补贴标准，据实列入预算。车改补贴属于公用经费，记入经济分类科目“其他交通费用”

（30239 款）。公车运行经费按车改后核定车辆数编制预算，车辆燃油费、保险费、维修费和过路过桥费等一般单位按每车每年 18000 元，四大班子按每车每年 20000 元安排。

（3）工会经费、福利费预算。工会经费根据河南省总工会、河南省财政厅《关于财政拨款的行政事业单位计拨工会经费有关问题的通知》（豫工文[2003]125 号）精神，各单位按在职职工工资总额的 2%编制预算。福利费按基本工资的 2.5%安排。

2、经常性业务费。经常性业务费主要用于维持单位正常运转、开展日常业务所需的支出，是按综合定额分配之外，对预算单位公用支出的必要补充。各单位要在梳理既有业务费的基础上，紧密结合工作职责和核心业务，编制业务费预算。2022 年人员运行费定额与 2022 年机关运行费的总量原则上不大于 2021 年单位运行费的总量。单位新增的一般支出要通过调剂支出结构解决。继续贯彻落实国务院和省政府压减一般性支出的要求，要进一步压减办公楼和业务用房的修缮支出、办公设备购置费、会议费、培训费、差旅费、劳务费等一般性支出。

（三）项目支出预算的编制

项目支出，是指各部门、各单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。根据财力情况和工作实际需要，按照“保基本民生、保工资、保运转、保重点”的支出原则。2022 年预算安排时，充分考虑县区套合因素，教育、社保等民生支出统一由安阳县财政安排预算，示范区重点安

排招商、建设类相关项目。

四、预算安排意见

按照新《预算法》规定，全口径预算包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。安阳县国有资本经营预算并入一般公共预算管理，政府性基金预算单独编制，具体预算编制情况如下：

（一）2022 年一般公共预算预算安排

2022 年安阳县本级一般公共预算支出 393142 万元，其中：基本支出 161124 万元，本级安排专项支出 92025 万元、上级提前下达专项性支出 51271 万元、上年结转项目安排支出 88702 万元。

（1）人员工资性支出 150830 万元（含奖励性绩效、年终奖、目标考核奖、车补、乡镇补贴、医疗保险、养老保险、职业年金、工伤保险、住房公积金、采暖补贴、平时考核奖、物业服务补贴、公务通讯补贴、正常增人调资等）。

（2）机关运转支出 10294 万元。2022 年安阳县各部门人均、车辆定额机关运转支出 4476 万元，经常性业务费支出 5818 万元。

（3）本项目支出安排 87045 万元。

（4）上级提前下达专项性支出 51271 万元。

（5）上年结转项目安排支出 88702 万元。

（6）预备费支出安排 5000 万元。

（二）政府性基金预算安排情况

2022 年政府性基金预算收入预计 50000 万元，加上上级

补助收入 1680 万元，其他收入 3768 万元，上年结转资金 38868 万元及新增专项债券收入 30000 万元，减去调出资金 29000 万元及债务还本 210 万元后，实际可安排财力 95106 万元，其中上年结转项目资金 38868 万元、本级当年项目支出 56238 万元。

（三）2022 年全县社会保险基金预算安排情况

2022 年，城乡居民养老保险基金收入预算 19767 万元（其中财政补贴收入 13112 万元），加上历年滚存结余 49653 万元，可供安排资金共计 69420 万元，安排当年支出 13095 万元，结转 56325 万元。城乡居民基本医疗保险市统筹安排预算支出。

（四）2022 年政府债务情况说明

1、2022 年安阳县到期债券应付本金 19251.27 万元，应付利息预计 12408.12 万元（含中小银行发展专项债券利息 3768 万元）。2022 年安阳县向上级申报再融资债券 18800 万元。

2、2022 年政府新增债券申报情况：2022 年安阳县向上级申报新增债券总计 320670 万元，其中新增一般债券 132790 万元，新增专项债券 187880 万元。

3、2022 年政府新增债券发行情况：根据《关于下达 2022 年河南省政府一般债券（二期）和专项债券（十至十八期）资金的通知》（预财债〔2022〕22 号）文件要求，分配我县 2022 年河南省政府专项债券（十至十八期）30000 万元。经政府同意，本次发行额度用于安阳市城乡一体化示范区棚户

区改造安置房项目（一期）30000 万元。

（五）2022 年财政存量资金情况说明

根据有关规定，2022 年我县将继续对财政存量资金进行清理。2021 年底我县收回的财政存量资金，全部用于因工程未完工等原因需列入 2022 年预算使用的项目，共计 5831 万元。

（六）2022 年上级提前下达专项性转移支付情况说明

2022 年提前告知我县专项性转移支付共计 51271 万元，我县按要求全部安排用于相应项目。

（七）2022 年上级结转项目情况说明

2021 年底我县共结转项目资金 127570 万元，其中一般公共预算结转资金 88702 万元，政府性基金预算结转资金 38868 万元，我县按要求全部安排用于相应项目。

（八）2022 年重点绩效评价项目情况说明

根据省市预算绩效管理要求，结合我县预算绩效管理实际，2022 年我县拟重点对以下 5 个绩效目标项目开展绩效评价工作：(1)宣传部：宣传舆情与网信经费 40 万元；(2)医保局：资助困难人群“惠民保”参保缴费 24.95 万元；(3)安阳县高级中学：新建教学综合楼及学生宿舍楼项目-A 标新建学生宿舍楼项目 170 万元；(4)应急局：应急指挥平台建设 278.95 万元；(5)市场监督管理局：天然气初装费补贴 500 万元。

安阳县产业基础薄弱，财政收入基数小，落实疫情防控、乡村振兴等民生保障重点支出需求加大，财政收支矛盾进一步加剧，预算编制和年度预算执行都面临重重压力，我们应

当充分认识财政紧平衡的新形势，艰苦奋斗、勤俭节约，深化零基预算管理，强化财政保障能力，优化资源配置，提升财政政策效能，统筹疫情防控和经济社会发展，继续做好“六稳”“六保”工作，高质量推进民生事业稳步发展，促进经济社会健康发展。

2022 年县本级一般公共预算收入说明

2022 年安阳县县本级一般公共预算收入预期 72000 万元，其中税收收入 60200 万元，非税收入 11800 万元。主要收入情况是：

- 1、国内增值税 27000 万元；
- 2、企业所得税 7000 万元；
- 3、个人所得税 900 万元；
- 4、城市维护建设税 3000 万元；
- 5、资源税 70 万元；
- 6、房产税 800 万元；
- 7、印花税 1300 万元；
- 8、城镇土地使用税 2000 万元；
- 9、土地增值税 2400 元；
- 10、车船税 9500 万元；
- 11、耕地占用税 1200 万元；
- 12、契税 5000 万元；
- 13、环境保护税 30 万元；
- 14、专项收入 2530 万元；
- 15、行政性收费 760 万元；
- 16、罚没收入 5510 万元；
- 17、国有资本经营及国有资源(资产)有偿使用收入 2500 万元；
- 18、其他收入 500 万元。

2022 年县本级一般公共预算支出说明

2022 年安阳县县本级一般公共预算支出总额为 393142 万元，主要功能科目支出情况如下：

- 1、一般公共服务支出 25592 万元；
- 2、国防支出 40 万元；
- 3、公共安全支出 12772 万元；
- 4、教育支出 75012 万元；
- 5、科技支出 220 万元；
- 6、文化旅游教育与传媒支出 7997 万元；
- 7、社会保障和就业支出 52056 万元；
- 8、卫生健康支出 43233 万元；
- 9、节能环保支出 6266 万元；
- 10、农林水事务支出 65926 万元；
- 11、交通运输支出 11975 万元；
- 12、城乡社区事务支出 7871 万元；
- 13、自然资源海洋气候等支出 1606 万元；
- 14、住房保障支出 10225 万元；
- 15、灾害防治及应急管理支出 40098 万元；
- 16、预备费 5000 万元；
- 17、债务付息支出 3400 万；
- 18、其他支出 16015 万元，主要是预留调资、预计增人

增资等资金。

2022 年安阳县政府性基金预算说明

一、2022 年政府性基金预算收入安排建议

根据政府性基金征收单位预计，2022 年全县政府性基金预算收入安排 124316 万元。当年收入主要项目情况安排如下：

- 1、国有土地使用权出让收入预计当年收入 49000 万元；
- 2、国有土地收益基金收入预计当年收入 600 万元；
- 3、农业土地开发资金收入预计当年收入 400 万元；
- 4、其他收入 3768 万元；
- 5、上年结余收入 38868 万元；
- 6、上级政府性基金补助收入 1680 万元；
- 7、地方政府专项债务转贷收入 30000 万元。

二、2022 年政府性基金预算支出预算安排建议

2022 年全县政府性基金预算支出按照“以收定支、统筹使用、集中财力、确保重点”的原则，政府性基金收入总计 124316 万元，减调出资金 29000 万元，减专项债券还本支出 210 万元，减上年结转安排支出 38868 万元，可安排 2022 年基金预算当年支出 56238 万元。当年支出主要安排情况如下：

- (1) 国有土地使用权出让收入安排的支出 16553 万元；
- (2) 专项债券付息支出 9233 万元；

- (3) 大中型水库移民后期扶持基金支出 7 万元；
- (4) 其他支出 445 万元；
- (5) 其他棚户区改造专项债券收入安排的支出 30000 万元。

2022 年安阳县国有资本经营预算说明

一、编制原则

全县国有资本经营预算单独编报，与一般公共预算、政府性基金预算和社会保险基金预算相对独立，根据各项国有资本经营预算收支项目实际情况编制预算。

二、编报范围

2022 年，县国有资本经营预算包括全县范围内，国有资本经营预算本级收支情况、上级补助收支情况及上年结转情况，主要包括利润收入、股利股息收入等收入科目及解决历史遗留问题及改革成本支出、国有企业资本金注入等支出科目。

收入编制情况

2022 年，县本级国有资本经营预算收入 0 万元，加上上级补助收入 5 万元、上年结转资金 5 万元，国有资本经营预算收入共计 10 万元。

支出编制情况

2022 年，县本级国有资本经营预算支出 10 万元，为解决历史遗留问题及改革成本支出，其中上年结转项目安排支出 5 万元，当年上级转移支付安排支出 5 万元。

2022 年安阳县社会保险基金预算说明

一、编制原则

全县社会保险基金预算单独编报，与一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算相对独立，有机衔接。根据各项社会保险统筹模式特点，合理编制城乡居民基本养老保险等各项社会保险基金预算。

二、编报范围

2022 年，县社会保险基金预算编制范围包括城乡居民基本养老保险。（不含已上划的企业职工基本养老保险、失业保险、工伤保险，以及城乡居民医疗保险、城镇职工基本医疗保险、生育保险等）

三、收入预算编制情况

城乡居民基本养老保险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、转移收入、委托投资收益和其他收入。2022 年县城乡居民基本养老保险预算收入 19767 万元。

四、支出预算编制情况

2022 年县城乡居民基本养老保险基金预算支出 13095 万元。

县本级一般公共预算“三公”经费预算情况说明

按照党中央、国务院以及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。经汇总县直部门预算，2022年县本级一般公共预算安排“三公”经费支出为924万元，同比增长30%。其中：公务接待费预算79万元，同比下降12%，下降的主要原因为财政收支矛盾突出，为保障“民生”支出，压减公务接待费；公务用车运行费预算845万元，同比增长36%；公务用车购置费319万元，较上年增长119万元，主要原因为公务用车车辆老旧急需更新。

经过最近几年的持续压缩，“三公经费”预算较往年得到了较大幅度的压缩和下降，但近几年来在保留公务用车缺

乏更新，超期使用车辆情况较为普遍，车况下降严重，与之相对应带来车辆运行较为明显增加，部分车辆已经到了不得不更新地步；另外，随着机构改革到位，部分机构人员和业务量大幅度增加，也亟需配备执法执勤车辆，因此，2022 年公务用车购置经费有所增加。

在预算执行过程中，财政部门将严格控制“三公经费”支出，确保年末“三公经费”实际支出实现下降。