关于安阳市示范区2022年预算安排情况的说 明

目 录

第一部分 财政预算编制概况

一、编制原则和依据

二、支出预算安排标准

第二部分 示范区 2022年度财政预算情况说明

一、一般公共预算收支安排

二、政府性基金预算收支安排情况

三、国有资本经营预算收支情况说明

四、社会保险基金预算收支情况说明

五、“三公”经费支出预算情况说明

六、转移支付情况说明

七、举借债务情况说明

八、重大政策和重点项目绩效目标情况

九、扶贫资金情况说明

附件： 示范区2022年度部门预算表

一、2022年示范区收支预算情况表

二、2022年示范区一般公共预算收入表

三、2022年示范区一般公共预算财力测算表

四、2022年示范区一般公共预算支出明细表

五、2022年示范区本级一般公共预算支出明细表

六、2022年示范区本级基本支出预算支出明细表

七、2022年示范区一般公共预算支出经济分类明细表

八、2022年示范区税收返还和转移支付表

九、2022年示范区税收返还分地区预算表

十、2022年示范区一般转移支付分地区预算表

十一、2022年示范区专项转移支付分地区预算表

十二、2022年示范区专项转移支付分项目预算表

十三、2022年示范区三公经费预算表

十四、2022年示范区政府性基金收支预算表

十五、2022年示范区政府性基金预算收入表

十六、2022年示范区政府性基金预算支出表

十七、2022年示范区政府性基金转移支付分地区表

十八、2022年示范区政府性基金预算本级支出表

十九、2022年示范区政府性基金预算转移支付表

二十、2022年示范区社保基金预算收入表

二十一、2022年示范区社保基金预算支出表

二十二、示范区一般债务限额表

二十三、示范区一般债务余额表

二十四、示范区专项债务限额表

二十五、示范区专项债务余额表

二十六、2022年示范区国有资本经营收支总表

二十七、2022年示范区国有资本经营收入表

二十八、2022年示范区国有资本经营支出表

二十九、2022年示范区本级国有资本经营支出表

三十、2022年示范区国有资本经营转移支付表

第一部分

财政预算编制概况

根据对2022年示范区经济运行及财政收入预测分析，考虑县区套合因素，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。现将示范区2022年财政预算编制情况汇报如下：

一、预算编制原则和依据

（一）预算编制原则

依法理财、统筹配置、突出重点、衔接融合、公开透明、勤俭节约。

（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》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、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、工资按部门最新实发工资人数和工资标准安排。

2、事业单位绩效工资，70%据实列入预算，随个人工资发放。奖励性绩效工资按各单位当年12月份的绩效工资总量的30%核定，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列入预算：国家级800元/人/月，省级600元/人/月，市级300元/人/月。

5、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、健康休养费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

公用经费包括按定额分配的单位运行支出以及经常性业务费。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。预算单位根据财政核定的总量结合单位业务费的使用，自行确定公用经费具体支出项目。

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。

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12月份参加车改实有人数、分职级补贴标准，据实列入预算，预算执行中不再调整。车改补贴列入公用经费预算项目，记入经济分类科目“其他交通费用”（30239款）。核定保留的应急、机要及委托各单位管理的公务车辆按照每车每年1.8万元标准计算运行费，未参加改革的单位交通费仍按原标准执行。

3、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，区直工会经费由示范区财政统一预留，乡镇、学校单独编制，比例为工资总额的2%。

（三）项目支出预算的编制

根据财力情况和工作实际需要，按照“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。

第二部分 示范区 2022年度总预算情况说明

一、一般公共预算收支安排

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。示范区国有资本经营预算并入一般公共预算管理，政府性基金预算为单独编制，具体预算编制情况如下：

（一）一般公共预算收入安排

1、一般公共预算收入预算

2022年安阳市城乡一体化示范区本级一般公共预算收入计划安排74000万元，比2021年完成数增加4702万元，增长6.8%。其中：税收收入68000万元，增长17.8%；非税收入6000万元，减少48.2%。主要收入项目情况是：

1、增值税16000万元，增长13.8%。

2、企业所得税5000万元，增长28%。

3、个人所得税1600万元，增长23.1%。

4、资源税180万元，增长23.3%。

5、城市维护建设税3000万元，增长28.5%。

6、房产税1600万元，增长31.7%。

7、印花税1200万元，增长29.3%。

8、城镇土地使用税4000万元，增长39.9%。

9、土地增值税13800万元，增长24.1%。

10、车船税10万元，增长25%。

11、耕地占用税6600万元，增长9.9%。

12、环境保护税10万元，增长25%。

13、契税15000万元，增长8.5%。

14、专项收入1200万元，减少15.7%。

15、国有资源（资产）有偿使用收入1800万元，增长222%。

16、政府住房基金收入3000万元，减少68.4%。

2、全区财力测算

2022年，安阳市城乡一体化示范区本级一般公共预算预计收入74000万元，加上转移性收入中上级补助收入12393万元、调入资金6000万元，动用预算稳定调节基金9209万元，上年结转收入3万元，减去上解上级支出45401万元，债务还本支出100万元，2022年安阳市城乡一体化示范区总财力56104万元，较2021年60556万元，减少4452万元，减少7.4%。

（二）一般公共预算支出安排

1、本级支出情况

2022年财力安排支出6.1亿元，其安排的主要支出项目是：

2022年财力安排支出56104万元，其安排的主要支出项目是：

（1）工资福利支出6048万元，较上年减少534万元；（2）商品和服务支出6450万元，较上年增加931万元；（3）对个人和家庭补助支出45万元，较上年减少377万元；（4）项目支出42058万元，较上年减少4257万元；（5）根据《预算法》要求，预备费按预算支出的1%至3%设置，安排1500万元。

**二、本级一般公共预算支出安排的主要支出科目**

按照上述资金来源安排后的主要支出56104万元拟安排情况如下：

1. 一般公共服务支出250万元，较2021年预算增长15.3%,主要为招商经费。
2. 科学技术支出100万元，较2021年预算减少3.8%，为企业研发财政补助专项资金。

3、社会保障和就业支出2076万元，较2021年预算减少64.5%，主要为机关事业单位基本养老保险支出、对机关事业单位养老保险基金补助支出、及机关事业单位职业年金缴费支出。

4、卫生健康支出458万元，较2021年预算增长31.2%，全部为行政事业单位医疗保障经费。

5、城乡社区支出16757万元，较2021年预算增长24.4%，主要为区直及乡镇工资、正常运转及城乡基础设施建设经费。

6、资源勘探信息等支出30000万元，较2021年预算减少14.3%，主要为国有企业注资资金和产业发展基金。

7、住房保障支出2783万元，较2021年预算减少18.2%，主要为区直及乡镇职工住房公积金支出和公共租赁住房支出。

8、预备费1500万元，按预算法安排。

9、其他支出2000万元，为职工正常工资晋级晋档及增资因素等预留及乡镇政府经费年初预留。

10、债务付息支出180万元，较2021年预算增长5.9%。

二、政府性基金预算收支安排情况

（一）政府性基金预算收入安排情况

根据政府性基金征收单位预计，2022年安阳市城乡一体化示范区政府性基金预算收入安排150000万元，加：上级补助12万元，新增债券收入20000万元及上年结转16797万元后，政府性基金预算可供安排的收入共计186809万元，较2021年政府性基金预算减少26007万元。当年收入主要项目情况安排如下：

1、国有土地有偿使用收入当年预计收入138000万元，加上上年结转16375万元，收入总计154375万元，比上年减少44900万元；

2、国有土地收益基金收入当年预计收入1200万元，比上年减少800万元；

3、农业土地开发资金收入当年预计收入800万元，比上年减少200万元；

4、城市基础设施配套费收入当年预计收入10000万元，加上上年结转422万元，收入总计10422万元，比上年减少119万元。

5、民航发展基金支出12万元，为上级转移支付资金。

6、债务转贷收入20000万元，为棚改专项债券收入。

**（二）政府性基金预算支出预算安排情况**

2022年政府性基金预算当年支出186809万元，当年支出主要安排情况如下：

1、本级政府性基金预算支出149542万元。其中：1、国有土地使用权出让收入当年安排的支出130108万元，2、城市基础设施配套费收入安排的支出10422万元，主要为绿化、市政工程款、征地拆迁补偿等，3、民航发展基金支出12万元。

2、上解上级支出12854万元。为棚改政府购买服务上解资金及土地出让5%市级分成部分。

3、调出资金6000万元。

4、债务还本支出2400万元。

5、上年结转安排支出16013万元。**三、国有资本经营预算收支情况说明**

三、国有资本经营预算情况

示范区无国有资本经营预算收入预算、无国有资本经营预算支出。

**四、社会保险基金预算收支情况说明**

因示范区与安阳县套合，根据县、区工作部署要求，社会事务类支出由安阳县统筹安排，示范区无社会保险基金收入预算、无社会保险基金支出预算。

**五、三公经费增减说明**

经汇总全区部门预算，2022 年示范区一般公共预算安排“三 公”经费支出为156万元，同比增长183.6%，增长原因一是因为本年高庄镇申请购置公务车5辆，共计65万元；二是因为上年9月示范区新成立5个以招商业务为主的局，上年无招待费本年需增加招待费。其中：因公出 国（境）费预算 0万元，与去年持平；公务接待费预算 62万元，较上年增长87.9%，增长原因是2020年9月，示范区新成立三产局、智能制造局、汽车局等五个局，以招商引资为主，上年预算时暂无以上单位，因此接待费用增加；公务用车运行费预算 29 万元，较上年同期增长31.8%；公务用车购置费预算65 万元，比上年同期增长65万元，为高庄镇5辆公务车辆购置费，已经相关部门审批。

**六、转移支付情况说明**

示范区2022年共收到上级转移支付收入12393万元，较上年预算增加145.8%，其中返还性收入619万元、一般性转移支付收入11774万元，主要为2022年留抵退税转移支付资金。无对下级转移支付。

上解上级支出45501万元，其中：出口退税专项上解3万元，专项上解支出45498万元。上解支出较上年预算增加32.6%，增加原因一是由于市级上解环比增长10%造成；二是安阳县社会事务支出较上年增加1亿元。

1. **举借债务情况说明**

截至2021年12月底，示范区政府债务系统内债务余额合计133713.9万元。其中一般债券4470.83万元，专项债券129243.07万元。2021年，示范区新增加债券54636.17万元。主要用于示范区示范区棚改建设、城区市政道路建设等项目。

2021年示范区收到新增专项债券32900万元，用于示范区棚户区改造安置房项目（二期）项目。  
 2021年还本付息共计26972.02万元，本金23366.17万元，其中一般本金1799万元，专项本金21567.17万元。利息合计3646.21万元，其中一般利息184.46万元，专项利息3461.75万元。

2022年示范区当年预计还本23273.4万元，其中一般债券本金1186万元，专项债券本金22087.4万元，预计支付利息3860.7万元，其中一般债券利息170万元，专项债券利息3690.7万元。

由于示范区财政属一级财政，债务数据与市本级统一核算，示范区并不单独核算债务率，尚未有风险提示出现，但是整体来说示范区专项债务金额偏高。

八、重大政策和重点项目绩效目标情况

2022年，示范区将进一步规范和加强预算绩效管理体系建设，强化支出责任，提高资金使用效益，建立健全预算管理机制，完善绩效评价工作制度。逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等。加强新增重大政策和项目预算审核与事前绩效评估，将绩效评估结果与预算安排和政策相挂钩，稳步推进重大政策和重点喜爱那个木的绩效评价，并对重大政策和项目实行跟踪问效。

合理运用评价方法。根据支出项目的不同情况选择合适的评价方法，如成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等，并依托有关专家和中介机构的力量，使评价结论更准确、更具权威性。

九、财政扶贫资金情况

示范区与安阳县套合后，社会事务类支出统一由安阳县安排支出，示范区未安排扶贫资金支出，无相关资金分配情况、无相关政策办法。