

# 连云港经济技术开发区财政局文件

连开财〔2021〕215号

## 关于编制2022年开发区部门预算的通知

各街道办事处，区各部门，各有关单位：

2022年是深入实施“十四五”规划的关键之年，也是我区应用预算管理一体化系统编制预算的第一年，做好预算编制工作意义重大。为高标准高质量组织实施好2022年预算编制工作，根据《预算法》、《预算法实施条例》，以及《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）等文件精神，现就预算编制有关事项通知如下：

### 一、指导思想

深入贯彻落实党中央、省市决策部署，落实新发展理念，全力支持做好“六稳”“六保”工作，增强履行重大决策部署财政保障能力，全面落实政府过紧日子要求，进一步推进全口径政府预算管理，推进预算绩效管理工作，改进和优化财政支出结构，

全面推动开发区经济社会平稳健康发展。

## 二、预算编报原则

(一) 统筹资源，确保收支平衡。落实《预算法》关于量入为出、收支平衡的预算编制要求，在继续统筹财政资源的同时，更加注重部门和单位各类资源的统筹，不断增强财政保障能力。建立健全跨年度预算平衡机制。

(二) 突出重点，体现轻重缓急。按照集中财力办大事原则，优先保障我区重大政策、重要改革和重点项目实施，优先保障资金效益和社会效益明显的项目。全面落实政府过紧日子要求，继续压缩一般性支出，减少“三公两费”经费开支（因公出国费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费、会议费、培训费）。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，兜牢兜实“三保”底线。

(三) 依法理财，压实各方职责。认真贯彻落实《预算法》等法律法规，严格执行预算管理各项要求，严肃财经纪律。进一步压实预算编制、执行、监督等各环节职责。各部门预算草案应当报本部门领导班子审议。严格部门预算编制管理，将预算编报的准确性、及时性、规范性作为预算安排的参考因素。突出部门主体责任，硬化部门预算约束，切实按照批复预算执行，减少预算追加事项。

(四) 注重绩效，提高管理水平。按照市级统一要求，全面实施预算绩效管理，将绩效管理实质性嵌入预算管理和财政支出

的全过程，完善绩效评价指标体系，强化财政监督检查、绩效评价的职能作用，建立全过程绩效评价机制，大力削减或取消低效无效支出。创新管理技术，以预算管理一体化系统推进预算管理现代化、提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。

### 三、预算编制方法

（一）实行综合预算、零基预算编报方法，细化预算编制。人员支出按单位（部门）经管委会批准的在岗人数和定员定额标准核定。专项资金预算按照“零基预算”理念编制，加强项目论证，在可行性论证基础上视财力可能按轻重缓急安排，总体上做到“优化结构，突出重点，有保有压，统筹平衡”。编报时收入预算要明确到收入各项目，支出预算要细化到具体部门、具体项目。

（二）采用“两上两下”的编报程序。即由编报单位（部门）按照统一的定员定额标准和行政事业发展规划（要求）编制预算建议数报送区财政局（一上）；区财政局审核部门预算建议数并经管委会同意后下达预算控制数（一下）；单位（部门）根据预算控制数完善2022年度预算（二上）；区财政局复核汇总后上报，并根据管委会批准的财政预算批复下达部门预算（二下）。

### 四、预算编报要求

（一）高度重视预算编制工作，强化预算约束。

区级部门预算全面反映各部门、各单位所有收支的预算，

我区预算已列入市人大审核范围，经市人大批准即具有法定效力，必须严格执行，不得随意变更。各单位（部门）在编制 2022 年部门预算时，要高度重视预算编制工作，要认真把握和体现各项政策要求，将所有预算收支细化落实到具体项目，准确预计年度支出需求，确保预算编制的前瞻性和准确性。2022 年的部门预算一经批准，管委会原则上不再受理各部门追加预算的申请。严禁无预算、超预算和超计划拨付资金。

## （二）全面深化全口径预算编制，规范部门预算编报。

1. 各单位（部门）应将 2022 年收入来源逐项划分清楚，合理预计，将财政拨款（补助）资金、非税收入、政府性基金等各项资金全部纳入单位收入预算，并按规定科目进行填报。

2. 基础资料要准确完整。人员、工资等情况要与本单位的人事档案、工资发放标准以及编制管理部门的批文相核对，以区人社部门核定为准，各类资产、专用设备、办公设备等资源配置情况要账实相符。基础资料以 2021 年 10 月 31 日的数字为基准，涉及预算年度项目支出的，必须同时提供相关批文等支撑性文件资料。

3. 建立项目库全生命周期管理机制。将预算项目作为预算管理的基本单元，预算支出全部以项目的形式纳入项目库，实施项目全生命周期管理。预算编制坚持“先有项目再安排预算”，“资金跟着项目走”，安排预算必须从项目库中选择，未纳入项目库的项目一律不安排。根据各类预算支出性质和用途将预算项

目分为人员类项目、运转类项目和特定目标类项目。其中，人员类项目是指部门和单位的工资福利支出、对个人和家庭的补助支出项目；运转类项目包括各部门、各单位为保障其机构自身正常运转、完成日常工作任务所发生的公用经费项目；特定目标类项目是指部门和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项目。项目库常态化开展项目储备工作，预算编制时从预算储备项目中选取项目按顺序安排。

4. 各单位（部门）应当重视本单位结转结余资金情况，凡是连续两年未使用或结余的资金，区财政统一收回。

### （三）编制政府采购预算，完善政府采购制度。

政府采购预算涵盖部门所有购买性支出项目，预算单位使用财政性资金采购货物、工程和服务的，应根据 2022 年实际需求，将政府采购预算编实、编细、应编尽编。坚持无预算、超预算不予采购。

### （四）深入推进公开，提高预决算透明度。

按照省、市统一要求，从 2017 年开始，区级已实现预决算数据公开。各单位（部门）要不断增强责任意识，提高预算编制和执行水平，确保预决算公开工作积极、稳妥、有序、协调推进。

### （五）全面实施预算绩效管理，提升资金使用效率。

按照省市文件要求，2022 年起，我区将实施全面预算绩效管理工作。首次将预算资金安排与绩效管理全面衔接，将绩效目标编制作为项目编制的前置条件，绩效目标与预算编制同步报

送。未报送或审核未通过的项目不得纳入项目库管理、不进入预算审核程序。

#### （六）运用信息化手段，细化预算编制

为推进全省预算管理一体化工作，满足市人大预算审核及预算公开要求，实现与国库集中支付系统无缝衔接，今年使用预算管理一体化系统编制 2022 年预算，进一步编实编细预算。搭建区级政府投资项目库，与当年预算相衔接、与中期财政规划相衔接，规范项目考核和绩效管理机制。

#### （七）部门预算编制的时间安排。

1. 一上阶段（2021 年 10 月 27 日-11 月 10 日）：各单位（部门）通过 CA-KEY 登录财政预算管理一体化系统门户，填报完善项目库信息，报送人员基础信息、收支预算等。各单位形成“一上”预算草案报送区财政局；

2. 一下阶段（2021 年 11 月 11 日-11 月 30 日）：区财政局对各部门预算草案进行审核，基本支出数据注重审核其准确性，入库项目要确保信息详实、依据充足、绩效完整。区财政审核后向管委会初步汇报并下达预算控制数；

3. 二上阶段（2021 年 12 月 1 日-12 月 10 日）：各单位（部门）根据“一下”收支预算总控制数等，完善 2022 年度预算；

4. 二下阶段（管委会批准预算后 15 日内）：区财政局对各单位（部门）报送的预算进行复核汇总，编制全区 2022 年度预算草案报管委会进行审议。管委会批准预算后 15 日内，由区财

政局批复下达给各单位（部门）。

联系人：董芸；联系电话：80218922。

附件：连云港经济技术开发区 2022 年部门预算编制表

连云港经济技术开发区财政局

2021年10月25日



