



漯河市审计局

审计结果公告

LUOHESHI SHENJIJU
SHENJI JIEGUO GONGGAO

2022年第12号(总第227号)

漯河经济技术开发区 2021 年度预算执行
及其他财政收支审计结果

(二〇二二年十一月四日公告)



漯河市审计局自 2022 年 5 月 7 日至 6 月 15 日，对漯河经济技术开发区 2021 年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计。现将审计结果公告如下：

一、被审计单位基本情况

（一）基本情况

漯河经济技术开发区（以下简称开发区）管委会是市政府派出机构，内设党工委办公室、管委会办公室、组织人事劳动和社会保障局、财政局、招商局（商务局）、应急管理局、金融工作办公室 7 个机构。

（二）2021 年度开发区财政预算执行情况

2021 年度，开发区一般公共预算收入预算 106000 万元，实际完成 120623 万元，占预算的 113.8%，比上年增长 20.3%。其中：

税收收入预算 91575 万元,实际完成 103824 万元,占预算的 113.4%,比上年增长 21.6%;非税收入预算 14425 万元,实际完成 16799 万元,占预算的 116.5%,比上年增长 12.6%。

一般公共预算支出预算 101730 万元,实际完成 109625 万元,占预算的 107.8%,比上年增长 15.8%。

(三) 2021 年度开发区地方政府性基金收支完成情况

2021 年度,开发区地方政府性基金收入预算 60000 万元,实际完成 63474 万元,占预算的 105.8%,比上年下降 1.3%。

地方政府性基金支出预算 61950 万元(含提前下达已知债券 17700 万元),实际完成 147980 万元(含债券 93700 万元),占预算的 238.9%,比上年增长 48.1%。

(四) 2021 年度开发区社会保险基金收支完成情况

2021 年度,开发区社会保险基金收入预算 1617 万元,实际完成 1905 万元,占预算的 117.81%,比上年增加 35.78%。

社会保险基金支出预算 1167 万元,实际完成 1262 万元,占预算的 108.14%,比上年增加 15.46%。

二、审计评价意见

审计结果表明,开发区 2021 年度预算执行基本能够遵守预算法及相关法律法规,基本能够按照会计法及有关规定的要求进行会计处理,认真做好预决算编报的组织工作,进一步加强了预决算和财务管理工作,预算管理和财务核算水平逐步提高,但还存在预算编制不细化、暂付款余额超规模等问题。

三、审计发现的主要问题

(一) 预算编制不细化。2021 年度,开发区财政局对各预算单



位批复预算时，未将预算细化到具体项目，涉及资金 3835.27 万元。

(二) 暂付款余额超规模。截至 2021 年 12 月 31 日，开发区财政局新增“其他应收款”科目余额 54256.51 万元。占一般公共预算和政府性基金预算支出之和 257605 万元的 21.06%，超出规定标准 16.06%。

(三) 非税收入未及时上缴国库。2021 年度，开发区财政局非税收入专户应缴未缴国库城市基础设施配套费 771.06 万元。

(四) 新增债券资金项目进展缓慢。2 个项目因土地证未办理到位等原因进展缓慢，涉及资金 12400 万元。

(五) 新增债券资金使用不规范。1 个项目调整实施地点，但未办理变更手续。

(六) 预算绩效管理不规范。预算绩效目标设置不规范，预算绩效监控结果缺项，预算绩效自评结果未按实际填报。

四、审计发现问题的整改情况

对上述问题，审计机关已依法出具了审计报告。开发区管委会及其所属相关单位高度重视，对预算编制不细化的问题，提高预算编制质量，提高预算到位率，细化预算项目；对暂付款余额超规模的问题，加大消化清理力度，严控新增暂付款；对非税收入未及时上缴国库的问题，已足额上缴国库；对新增债券项目进展缓慢的问题，已采取措施加快项目推进；对新增债券资金使用不规范的问题，已办理变更手续；对预算绩效管理不够规范的问题，加强对预算绩效监控及自评资料的审核，提高绩效监控、自评质量。具体整改结果由开发区管委会向社会公告。

主办单位：漯河市审计局办公室
主管机关：漯河市审计局
通讯处：漯河市郾城区黄河路519号
邮政编码：462000
电 话：(0395) 3177159
传 真：(0395) 3131501