

关于榆林市榆阳区 2021 年预算执行情况 和 2022 年预算草案的报告

——2022 年 3 月 17 日在榆林市榆阳区第十九届人民代表大会

第一次会议上

榆林市榆阳区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现将我区 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案提请会议审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2021 年预算执行情况

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是榆阳财政事业实现历史性飞跃的一年，在中共榆阳区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督支持下，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕区十四届五次和十五届一次党代会的决策部署，强化收入征管，优化支出结构，稳步推进各项财税改革和财政管理工作，为全区经济社会稳步发展提供有力的财税政策和资金保障，较好地完成了区十八届人大七次会议确定的目标任务，实现了“十四五”良好开局。

(一)2021 年预算收支执行情况

1. 一般公共预算收支执行情况。2021 年全区地方一般公共预算收入预计完成 788819 万元,完成区级预算数 650000 万元的 121.36%,较上年增长 30.82%,其中:各项税收收入预计完成 670527 万元,同比增长 38.85%;非税收入预计完成 118292 万元,同比下降 1.48%;上级补助收入预计 347737 万元;债券转贷收入 70315 万元,其中:新增一般债券收入 17921 万元,再融资一般债券收入 52394 万元;调入预算稳定调节基金 101536 万元;调入资金 1023 万元(政府性基金调入);使用结转结余资金 23738 万元,收入总计预计为 1333168 万元。一般公共预算支出预计完成 911612 万元,占调整预算的 97.46%,较上年同比增长 10.3%;预计上解支出 92255 万元;地方政府债务还本支出 52441 万元;补充预算稳定调节基金预计 236630 万元;调出资金 16500 万元(调至政府性基金预算);结转下年支出预计 23730 万元,支出总计预计为 1333168 万元,年终收支平衡。

预计全年全区“三公”经费支出 2007 万元,较上年下降 0.15%,主要是公务用车运行维护费和公务接待费正常下降。其中:因公出国(境)费未产生;公务用车购置费 379 万元,较上年下降 0.26%;公务用车运行维护费 1349 万元,较上年下降 0.07%;公务接待费 279 万元,较上年下降 0.26%。

一般债务情况:2021 年新增一般债券 17921 万元,主要用于城区中小学及幼儿园建设。再融资一般债券 52394 万元,全部用于偿还到期一般债券本金。2021 年共偿还到期一般债券本金 52394 万元,偿还一般债券利息及服务费用 5852 万元,截止 2021 年底全区政府性一般债务余额 188391.32 万元,债务风险总体可控。

2. 政府性基金预算收支执行情况。政府性基金预算收入预计完成 20000 万元,完成年度预算的 100%,较上年下降 6.25%;上级补助收入预计 1824 万元;新增专项债券 20000 万元;上年结余 1794 万元;调入资金 16500 万元(一般公共预算调入),收入总计预计为 60118 万元。政府性基金预算支出预计完成 25725 万元,专项债券还本支出 31332 万元,调出资金 1023 万元(调至一般公共预算),结转下年支出预计 2038 万元(按原项目用途安排支出),支出总计预计为 60118 万元,年终收支平衡。

专项债务情况:2021 年新增专项债券 20000 万元,分别是榆林市星元医院旧院区改造项目 6000 万元,主要用于医疗设备购置和旧楼改造;榆林汽车产业标准化厂房(一期工程)建设项目 14000 万元,主要用于修建 14 栋厂房。2021 年共使用财政资金偿还到期专项债券本金 31331.93 万元,偿还专项债券利息及服务费 4903 万元,截止 2021 年底全区政府性专项债务余额 125074.41 万元,债务风险总体可控。

3. 国有资本经营预算收支执行情况。国有资本经营预算收入预计完成 37300 万元,完成年度预算的 100%,上级补助收入 58 万元,收入总计预计为 37358 万元,国有资本经营预算支出预计完成 37300 万元,结转下年支出预计 58 万元(按原项目用途安排支出),支出总计预计为 37358 万元,年终收支平衡。

4. 社会保险基金预算收支执行情况。社会保险基金收入预计完成 56375 万元,社会保险基金支出预计完成 39106 万元,当年结余预计 17269 万元,年末滚存结余预计 127689 万元。

5. 专户非税收支及政府调节金使用情况。2021 年专户非税收

入预计集中政府调节金 4100 万元,预计使用历年结余资金 65000 万元,全年专户非税支出预计 55961 万元,结转下年预计 13139 万元,2022 年按原项目安排使用。

6. 盘活存量资金收支情况。2021 年预计盘活存量资金 4700 万元,使用历年结余 1500 万元,全年支出预计 4312 万元,结余预计 1888 万元,2022 年财政统筹使用。

7. 四户煤炭企业公益金收入安排支出情况。2021 年使用四户煤炭企业公益金收入安排支出 0.5 亿元,当年未产生支出,全部结转下年按原项目安排使用。

2021 年全区财政收支正在核实清理中,上级补助结算对账尚在进行,最终数据将会有一些变化,待决算汇审编出后,将在 2022 年区级决算报告中向区人大常委会报告。

(二)2021 年落实区人大决议及财政主要工作情况

2021 年,区财税部门认真落实区十八届人大七次会议关于 2021 年预算草案的决议、审查报告,聚焦稳财源、保重点、惠民生、促发展、防风险,兜牢“三保”底线,全力保障“六大板块”等重点支出,较好地服务了全区经济社会发展大局。

1. 以增强保障能力为出发点,多措并举组织财政收入。一是强化税收征管。立足我区经济发展实际,持续强化部门联动协作,加强财政经济运行形势研判,建立重点项目、重点税源台账和耕地占用税信息共享平台,及时掌握重点税源增减动态,确保收入应收尽收、及时足额入库,全年地方财政收入首次突破 70 亿元大关。二是挖掘非税潜力。完善非税征缴管理系统,推进非税收入收缴电子化改革,确保非税收入及时足额入库,全年完成非税收入 11.83

亿元。三是加强国有资本管理。不断加强区级国有资本预算和收益收缴管理,“四户”国有煤炭企业和全区参股煤矿国有资本收益再创历史新高,全年实现收入**3.73**亿元。四是积极向上争取资金。制定出台榆阳区争取上级专项资金考核激励办法,紧抓政策机遇,主动对接、加大力度争取中央、省、市资金支持,全年争取上级转移支付资金**34.77**亿元,争取新增债券资金**3.8**亿元。

2. 以深化民生福祉为落脚点,多管齐下优化支出结构。不折不扣落实过“紧日子”要求,大力压缩一般性支出,兜牢“三保”底线,增进民生福祉,全年压缩一般性支出**2000**万元,集中财力加大对疫情防控及“六稳”“六保”等相关重点领域的支出保障。一是全力保障基本民生支出。全年民生支出**73.31**亿元,占财政总支出的**80.41%**,优先保障教育、医疗卫生、社保等基本民生支出,足额保障城乡义务教育学校建设和落实教师待遇、群众各类补贴补助、公立医院和乡镇卫生院及社区卫生服务中心建设。二是全力做好常态化疫情防控保障。统筹安排落实资金**0.95**亿元,支持医疗救治、发热门诊改造、诊疗设备和防控物资购置。三是全力落实乡村振兴战略。全年用于巩固脱贫攻坚与乡村振兴衔接资金**1.22**亿元,加强乡村道路、农田水利等基础设施建设,支持现代农业主导产业提质升级,巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

3. 以优化营商环境为着力点,多点发力推动经济发展。一是落实减税降费政策。落实落细减税降费政策和相关缓缴政策,切实减轻企业负担,全年累计为企业减税降费**27.95**亿元。二是兑现各类惠企政策。全年兑现惠企资金**5405**万元,全面落实支持民营经济发展各项优惠政策,提升区国有资产运营公司信用评级至

AA+，设立融资、担保、基金等公司，优化金融服务实体经济政策。三是推动经济转型升级。全年安排重点项目建设资金 13.5 亿元，用于榆阳高新园区基础设施、汽车产业标准化厂房三期、铝下游产业标准化厂房配套设施、麻黄梁黄土地质公园、野生动物园二期等重点产业项目建设，筑巢引凤，助推高质量发展。

4. 以深化改革创新为突破点，多路并进提升管理水平。一是预算绩效管理成效显著。坚持“花钱必有效、无效必问责”，进一步完善绩效管理体系，依托“财政云”实现信息化全覆盖，抓好绩效目标、预算评审、预算执行、绩效评价等资金使用全过程监控，持续提升资金使用绩效和财政治理能力，在 2021 年度榆林市县市区级财政管理绩效综合考评中再次名列第一。二是预算管理一体化改革步伐加快。加快推进以“陕西财政云”为技术支撑的预算管理一体化改革，促进预算编制、预算执行、绩效管理、国有资产管理、财政监督等全面深度融合。三是国有企业改革有新进展。制定出台区属国有企业分类管理和考核办法，重点对区属国有企业的功能定位、考评监督等方面内容进行改革，更好发挥区属国有企业在全区经济建设中的作用。

各位代表，过去一年，全区财政预算执行情况总体良好，取得了一定的成效，但财政工作依然面临一些困难和问题，主要为：从收入方面看，我区资源型经济受新冠疫情影响，煤炭价格暴涨，财政收入实现高速增长，但产业结构单一、财政增长过分依赖煤炭资源的产出，加之受减税降费政策等诸多因素综合影响，财政收入高位增长的基础不牢固，也不可持续。从支出方面看，“六稳”“六保”对财政资金持续保障提出更高要求，“三保”和发展经济刚性支出增长

较快,财政收入的有限增长远不能满足财政支出的增长,财政收支矛盾进一步加大。对此,我们将高度重视,采取有效措施,认真加以解决。

二、2022 年财政预算草案

2022 年是党的二十大召开之年,也是实施“十四五”规划承上启下的重要一年,认真做好财政预算编制工作,充分发挥积极财政职能作用,为榆阳经济社会发展提供坚实财力保障意义重大。

(一)指导思想

2022 年财政工作的指导思想是:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,认真贯彻落实十九届六中全会和习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神,围绕高质量发展主题,坚持“稳字当头、稳中求进”工作总基调,认真贯彻“以收定支”和政府过“紧日子”的要求,坚决压减一般性支出,继续做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务,持续保障和改善民生,集中财力保障“三保”、常态化疫情防控、政府性债务化解等刚性支出,切实加大对区委区政府决策部署的乡村振兴、教育卫生、生态环境保护、园区项目等重点领域和古城保护、城市更新等“市区一体化”建设的投入力度,全力推动榆阳转型升级高质量发展;深化预算管理制度改革,强化预算约束和绩效管理,持续加强干部队伍建设,以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

(二)2022 年财政预算安排意见

1. 人员经费安排意见。全额预算单位的人员经费,按标准足额预算工资和津贴补贴支出;实行差额预算管理的单位,按财政预算比例预算人员经费;对行政事业单位调资、新增人员经费等作预

留安排。

2. 公用经费安排意见。2022 年公用经费定额标准具体安排如下：

(1) 日常办公支出财政预算标准为：五套班子公用经费按实有在职财政供养人员计算，年人均 22000 元；检察院（未上划区级保障人员）、法院（未上划区级保障人员）、司法局年人均 28500 元，分为办案（业务）经费和日常运行公用经费两部分，其中办案（业务）经费占 40%；预算单列的主管局、园区年人均 12000 元；下属全额事业单位年人均 5000 元（教育系统各学校不适用此条规定）。

教育系统：各学校按上级有关文件核定的生均公用经费标准计算，原则上使用省、市补助资金，不足部分由区财政预算。

乡镇年人均公用经费 20000 元，城区街道办事处年人均公用经费 12000 元，每个社区工作经费 10 万元。

(2) 对已经实行车改的单位，不再预算车辆经费，对车改后经审批保留的车辆，按原财政预算保留车辆编制数安排车辆经费，每辆车每年 40000 元（含保险费）。

为了贯彻政府“过紧日子”政策，严格落实中省市文件要求，压减非刚性、非重点支出，公用经费在定额标准测算基础上统一压减 15%。

3. 专项工作经费及项目支出经费的安排意见。工作及运转经费：本年年初预算比照上年水平，结合一般性支出压减 15% 的要求，按照全口径预算和一次性到位的原则进行编制，采取年初一次性预算到位，年中不做调整。

项目经费：项目经费安排紧紧围绕区委、区政府的中心工作，

聚焦全国进位、西部十强、全省前三、全市引领,争创“四个新标杆”新发展定位,集中财力全力保障区委、区政府决策部署的“三农”、教育卫生、社会保障、生态治理、园区重大项目和“市区一体化”建设的资金需求,服务全区经济社会高质量发展。

4. 根据年初预算财力情况和《预算法》的要求,适度安排总预备费。

(三)2022 年预算收支安排情况

1. 一般公共预算。一般公共预算收入 85 亿元,较上年增长 7.76%。上级补助收入 28.7 亿元(其中一般性转移支付收入预计 5.7 亿元、市区一体化体制改革市级财政补助收入预计 6 亿元、专项转移支付收入 17 亿元),调入预算稳定调节基金 19.9 亿元(上年结转支出增设稳定调节基金按原项目安排支出 15.9 亿元,上年预算内平衡结余资金 1 亿元,超收收入转入预算稳定调节基金 3 亿元),新增一般债券收入 1.5 亿元,上年结转资金 2.37 亿元,收入总量为 137.47 亿元。一般公共预算支出 125.37 亿元,较上年同比增长 37.44%;上解支出 11.1 亿元,调出资金 1 亿元,支出总量为 137.47 亿元,年终收支平衡。2022 年,全区“三公”经费预算 2313 万元,较上年预算下降 2.20%,其中:因公出国(境)费 20 万元,与上年预算一致;公务用车购置费 550 万元,较上年预算下降 8.33%;公务用车运行维护费 1429 万元,较上年预算下降 0.07%;公务接待费 314 万元,较上年预算下降 0.32%。

2. 基金预算。基金预算收入 2 亿元,上级补助 0.2 亿元,上年结转资金 0.2 亿元,调入资金 1 亿元,预计新增专项债券收入 1.5 亿元,收入总量 4.9 亿元。基金预算支出 4.9 亿元,年终收支平衡。

3. 国有资本经营预算。国有资本经营预算收入 3.45 亿元,上年结转资金 0.01 亿元,收入总量 3.46 亿元,国有资本经营预算支出 3.46 亿元,年终收支平衡。

4. 社会保险基金预算。社会保险基金预算收入 6.38 亿元,社会保险基金预算支出 4.15 亿元,年末滚存结余 14.99 亿元。

5. 专户非税收支情况。专户非税收入 0.38 亿元,上年结转资金 1.31 亿元,收入总量 1.69 亿元,专户非税支出预算 1.69 亿元,年终收支平衡。

6. 盘活存量资金收支情况。本年安排盘活各单位存量资金 0.12 亿元,使用历年盘活结余 1.15 亿元,资金总量 1.27 亿元,全部统筹使用,主要用于原项目支出和同类民生项目的支出。

7. 四户煤炭企业公益金收支情况。本年四户煤炭企业公益金没有收入,2021 年四户煤炭企业公益金收入安排支出 0.5 亿元,当年未产生支出,本年全部按原项目安排使用。

(四)2022 年政府性债务情况

2022 年再融资一般债券收入预计 4 亿元,全部用于偿还到期一般债券本金。新增一般债券收入预计 1.5 亿元,计划用于城区中小学及幼儿园建设和公路建设项目。新增专项债券收入预计 1.5 亿元,按照省财政厅评审通过项目安排。

2022 年区级年初预算安排偿债资金 5.7 亿元,用于偿还到期专项债券本金 2.5 亿元,利息及服务费 1.2 亿元,偿还临时出现的阶段性短期欠款 2 亿元。

(五)2022 年财政主要工作

1. 持续抓好财政收入,提高保障水平。一是加强依法纳税管

理。严格依法依规组织财政收入,科学分析研判财经形势,在抓好税收常量征管的同时,着重在税费征收秩序综合整治、新兴财源上发力,强化部门协调联动,做到应减尽减、应收尽收,切实提高财政收入质量。二是加强征收机制建设。继续完善耕地占用税信息共享机制平台建设,积极探索水资源税、环保税等信息共享及煤炭产销价格信息传递机制建设,高效推进税收管理,深入推进非税征收电子化改革,加强非税收入征管。三是加强国有资本收益管理。加强对财政国有企业的注资,加强政府投资煤矿股权管理,规范区属国有企业国有资本收益的管理,确保国有资本收益及时足额上缴。四是加强向上争取政策和资金。贯彻落实好争资争项管理办法,激励部门单位时刻关注财税政策最新动向,做深做实做细项目储备、包装和申报等前期工作,加强争政策、争项目、争资金工作合力,推动更多项目、资金落地,持续提升财政保障能力。

2. 持续优化支出结构,提高民生福祉。按照尽力而为、量力而行的原则,优化结构,精准支出,全面落实“过紧日子”要求,大力压减非重点、非刚性支出,公用经费及运转经费一律压减 15%,突出重点,兜牢兜实“三保”底线,推进民生事业可持续发展。一是支持办好人民满意的教育。全面贯彻落实教育优先发展战略,把义务教育作为财政性经费投入重点,支持实施好 12 个校建项目,完善财政教育经费稳定投入机制,突出加强农村义务教育薄弱环节的保障,聚力推进全区教育高质量发展。二是支持社会保障事业高质量发展。强化就业优先导向,进一步稳定和扩大就业,加强职业培训,做好重点群体就业创业服务;足额保障城乡居民基础养老金、医保,最低生活保障、特困人员供养等各类社会救助,残疾人生活补贴

等各项支出,保障群众基本生活;促进健全养老服务体系,支持社区日间照料中心和农村互助幸福院建设和运营保障,完善设施,优化环境,强化服务,推动养老服务高质量发展。三是支持推进健康榆阳建设。坚决落实各项疫情防控政策,足额安排疫情常态化防控各类资金,坚决守好来之不易的疫情防控成果;支持乡镇卫生院和社区卫生服务中心标准化、规范化建设,推动基层医疗资源扩容升级,全面提升区域公共服务能力;落实深化医改政策,加大公立医院医疗设备和人才引进投入,完善多层次医疗保障体系,助推健康卫生工作高质量发展。

3. 持续推进产业升级,提高发展质量。综合施策、精准发力,全面促进经济社会高质量发展。一是支持推进乡村振兴。充分发挥财政提供资金保障的职能作用,严格落实“四个不摘”工作要求,科学安排“三农”资金,保持财政在巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接上的投入力度和支持政策总体稳定,大力支持实施“4+2+X”现代农业产业体系建设和乡村建设行动,推动乡村振兴取得新进展、农业农村现代化迈出新步伐。二是支持推进“市区一体化”融合发展。抢抓市委、市政府推进“市区一体化”战略机遇,着力完善“市区一体化”系统谋划,推进凌霄广场、梅花楼片区改造建设,古城保护开发和城市更新,协调解决好“市区一体化”建设中的市区两级事权与财权划分,打造榆阳经济社会发展新高地。三是支持推进新兴产业发展壮大。树立“建项目、兴产业、促发展”理念,支持“一区七园”重点项目建设和新业态发展,支持创建国家全域旅游示范区,加快推进传统产业提质增效和新兴产业崛起壮大。四是支持美丽榆阳建设。加大投入,全面支持推开林业碳汇工作,

深入推进全域植绿和生态环境治理保护,厚植美丽榆阳生态底线。

4. 持续深化财政改革,提高管理效能。一是全面加强预算管理。全面实施预算管理一体化,细化预算编制,完善全生命周期的项目预算管理机制,严格规范新增财政性资金核拨程序,强化预算执行,狠抓预算支出进度,完善预算评审制度,严格执行资金直拨机制,加大财政资金盘活力度,切实提高财政资金使用绩效。二是切实防范财政风险。加强地方政府债务管理,坚持“疏堵结合、开好前门、严堵后门”的原则,强化隐性债务风险管控和专项债券全生命周期管理,完善政府债务动态监测和风险评估预警机制,坚决杜绝新增隐性债务,大力化解存量债务,确保政府债券资金使用高效,风险总体可控。三是加强财政监督和绩效管理。发挥预算绩效管理的引导作用,推进部门和单位预算、政策和项目预算全面纳入绩效管理,认真落实财政支出绩效评价结果应用办法,实行预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制,加大绩效信息公开力度,推动绩效目标、绩效评价结果向社会公开。强化财政监督,建立健全以政府财会监督为主导的体系框架,推动财会监督与人大监督、审计监督有机贯通、相互协调,加强对重大财税政策贯彻落实情况的监督,提高政策实施效果。四是推动国资国企改革。深入实施国企改革三年行动,从管理体制、人事薪酬体制等多方面推动国有企业改革向纵深发展,推动国有资本布局优化与结构调整,启动区国有资产运营公司企业债券发行,以改革创新引领国资国企高质量发展。五是加强乡镇街道服务能力建设。足额保障乡镇和街道办事处新冠疫情防控、人居环境治理、社会矛盾化解经费,落实基层干部待遇、基层组织运转经费,强化基层组织为民服务经费保障;进一步加

强乡镇财政统计所建设,在人员配备、业务提升、能力培训、制度建设等方面持续用力,全面提升基层财政管理能力和服务水平。

各位代表,新的一年财政工作面临的任务更加艰巨,责任十分重大。让我们更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围,在中共榆阳区委的坚强领导下,依法接受人大及其常委会的监督和指导,迎难而上、真抓实干,全力以赴完成年度预算和各项财政工作任务,为谱写榆阳的新篇章贡献财政的智慧和力量!

目 录

一、一般公共预算报表

附表一 榆林市榆阳区 2021 年一般公共预算收入执行情况表

附表二 榆林市榆阳区 2021 年一般公共预算支出执行情况表

附表三 榆林市榆阳区 2021 年一般公共预算上级补助情况表

附表四 榆林市榆阳区 2021 年地方政府一般债务限额和余额情况
表

附表五 榆林市榆阳区 2021 年新增债券安排方案表

说明 1 关于 2021 年一般公共预算执行情况的说明

附表六 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算收入预算表

附表七 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算支出预算总表

附表八 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算税收返还及转移支付
预算表

附表九 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算专项转移支付收入表

附表十 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十一 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算支出经济分类预算
表

附表十二 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算区本级支出功能分
类预算表

附表十三 榆林市榆阳区 2022 年一般公共预算区本级支出经济分
类预算表(基本支出)

附表十四 榆林市榆阳区 2022 年新增一般债券安排方案表

附表十五 榆林市榆阳区 2022 年公共预算拨款安排的“三公经费”
预算表

说明 2 关于 2022 年一般公共预算安排情况的说明

二、政府性基金预算报表

附表十六 榆林市榆阳区 2021 年政府性基金收入执行情况表

附表十七 榆林市榆阳区 2021 年政府性基金支出执行情况表

附表十八 榆林市榆阳区 2021 年政府性基金上级补助情况表

附表十九 榆林市榆阳区 2021 年地方政府专项债务限额和余额情
况表

附表二十 榆林市榆阳区 2021 年地方政府债务余额情况表

说明 3 关于 2021 年政府性基金预算执行情况的说明

附表二十一 榆林市榆阳区 2022 年政府性基金收入预算表

附表二十二 榆林市榆阳区 2022 年政府性基金支出预算表

附表二十三 榆林市榆阳区 2022 年政府性基金本级支出预算表

附表二十四 榆林市榆阳区 2022 年政府性基金转移支付表

附表二十五 榆林市榆阳区 2022 年新增专项债券安排方案表

说明 4 关于 2022 年政府性基金预算安排情况的说明

三、国有资本经营预算报表

附表二十六 榆林市榆阳区 2021 年国有资本经营收入执行情况表

附表二十七 榆林市榆阳区 2021 年国有资本经营支出执行情况表

说明 5 关于 2021 年国有资本经营预算执行情况的说明

附表二十八 榆林市榆阳区 2022 年国有资本经营收入预算表

附表二十九 榆林市榆阳区 2022 年国有资本经营支出预算表

附表三十 榆林市榆阳区 2022 年国有资本经营预算转移支付表

附表三十一 榆林市榆阳区 2022 年国有资本经营本级支出预算表

说明 6 关于 2022 年国有资本经营预算安排情况的说明

四、社会保险基金预算报表

附表三十二 榆林市榆阳区 2021 年社会保险基金收入执行表

附表三十三 榆林市榆阳区 2021 年社会保险基金支出执行表

说明 7 关于 2021 年社会保险基金预算执行情况的说明

附表三十四 榆林市榆阳区 2022 年社会保险基金收入预算表

附表三十五 榆林市榆阳区 2022 年社会保险基金支出预算表

附表三十六 榆林市榆阳区 2022 年社会保险基金本级支出预算表

说明 8 关于 2022 年社会保险基金预算安排情况的说明

预算报告名词解释

榆林市榆阳区2021年一般公共预算收入执行情况表

附表一

单位：万元

项 目	2020年 决算数	2021年 预算数	2021年预 计执行数	预计执行 数占预算%	预计执行数 比上年±%
一、各项税收收入	482898	530000	670527	126.51	38.85
其中：增值税	137589	166000	218838	131.83	59.05
企业所得税	37293	45000	66188	147.08	77.48
个人所得税	10732	10000	7603	76.03	-29.16
资源税	159221	190500	261114	137.07	63.99
城市维护建设税	8498	11500	15133	131.59	78.08
房产税	8022	8000	9116	113.95	13.64
印花税	13214	13000	20502	157.71	55.15
城镇土地使用税	7884	10000	7796	77.96	-1.12
土地增值税	17646	18000	18922	105.12	7.23
车船税	11866	12000	11193	93.28	-5.67
耕地占用税	50756	25000	8251	33.00	-83.74
契税	17803	18000	24030	133.50	34.98
环境保护税	2372	3000	1647	54.90	-30.56
其他税收收入	2		194		
二、非税收入	120066	120000	118292	98.58	-1.48
其中：专项收入	73778	72000	59238	82.28	-19.71
行政性收费收入	29677	31000	20758	66.96	-30.05
罚没收入	5601	6000	7098	118.30	26.73
国有资本经营收入					
国有资源（资产）有偿使用收入	11005	11000	31198	283.62	183.49
捐赠收入					
其他收入	5				
地方财政收入合计	602964	650000	788819	121.36	30.82

榆林市榆阳区2021年一般公共预算支出执行情况表

附表二

单位：万元

项 目	2020年决算数	2021年预计执行数	预计执行数比上年±%
一、一般公共服务支出	137606	141152	2.58
二、国防支出			
三、公共安全支出	12522	14078	12.43
四、教育支出	241809	251435	3.98
五、科学技术支出	8210	8232	0.27
六、文化旅游体育与传媒支出	15297	15355	0.38
七、社会保障和就业支出	52535	61628	17.31
八、卫生健康支出	60388	68900	14.10
九、节能环保支出	15739	11118	-29.36
十、城乡社区支出	62442	71683	14.80
十一、农林水支出	153746	159236	3.57
十二、交通运输支出	14721	26587	80.61
十三、资源勘探信息等支出	10380	7785	-25.00
十四、商业服务业等支出	1357	3015	122.18
十五、金融支出	1417	1277	-9.88
十六、援助其他地区支出	30	30	
十七、自然资源海洋气象等支出	17655	7793	-55.86
十八、住房保障支出	7476	44498	495.21
十九、粮油物资储备支出	869	603	-30.61
二十、灾害防治及应急管理支出	3901	3685	-5.54
二十一、预备费			
二十二、其他支出	3018	7596	151.69
二十三、债务付息支出	5380	5849	8.72
二十四、债务发行费用支出	13	77	492.31
地方财政支出合计	826511	911612	10.30
债务还本支出	1266	52441	4042.26
地方政府一般债务还本支出	1266	52441	4042.26
地方政府其他一般债务还本支	1266	52441	4042.26
支出总计	827777	964053	16.46

榆林市榆阳区2021年一般公共预算上级补助情况表

附表三

单位：万元

项 目	金 额
一、返还性收入	5305
二、一般性转移支付收入	63281
1、均衡性转移支付收入	8007
2、县级基本财力保障机制奖补资金收入	1044
3、产粮（油）大县奖励资金收入	2866
4、固定数额补助收入	37044
5、结算补助收入	13095
6、革命老区转移支付收入	1137
7、贫困地区转移支付收入	
8、公共安全共同财政事权转移支付收入	
9、教育共同财政事权转移支付收入	
10、科学技术共同财政事权转移支付收入	
11、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	
12、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	
13、卫生健康共同财政事权转移支付收入	
14、节能环保共同财政事权转移支付收入	
15、农林水共同财政事权转移支付收入	
16、交通运输共同财政事权转移支付收入	
17、住房保障共同财政事权转移支付收入	
18、其他一般性转移支付收入	88
三、专项转移支付收入	279151
1、一般公共服务	1753
2、国防	100
3、公共安全	461
4、教育	74144
5、科学技术	152
6、文化体育与传媒	3243
7、社会保障和就业	24234
8、卫生健康	15939
9、节能环保	8046
10、城乡社区	6351
11、农林水	65593
12、交通运输	7364
13、资源勘探信息等	1771
14、商业服务业等	1174
15、金融	314
16、自然资源海洋气象	365
17、住房保障	66841
18、粮油物资储备	133
19、灾害防治及应急管理	944
20、其他收入	229
上级补助收入合计	347737

榆林市榆阳区2021年地方政府一般债务限额和余额情况表

附表四

单位：万元

级次	一般债务限额	一般债务余额
区本级		188391.32

榆林市榆阳区2021年新增债券安排方案表

附表五

单位：万元

项 目	新增一般债券余额
全区合计	17921
基本建设资金	
交通运输发展资金	
环保专项资金	
学校建设发展专项资金	16815
公共文化发展专项资金	
扶贫专项资金	
水利专项资金	1106
农业专项资金	
卫生健康专项资金	

关于 2021 年一般公共预算执行情况的说明

一般公共预算,是对以税收为主体的财政收入,安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2021 年,一般公共预算执行情况主要是:

一、收入预算执行情况

区十八届人大七次会议审议批准的全区 2021 年一般公共预算收入年初目标为 65 亿元。2021 年,全区地方一般公共预算收入 78.88 亿元,完成年初预算的 121.36%,较上年增长 30.82%,主要是经济发展质量和效益提升、煤炭等大宗商品量价齐升,带动主体税种增收较多。有关具体收入项目说明如下:

1. 增值税。增值税收入 21.88 亿元,完成预算的 131.83%,增长 59.05%。主要是煤炭销量增长,煤价达到历史最高点,收入实现大幅增长。

2. 企业所得税。企业所得税收入 6.62 亿元,完成预算的 147.08%,增长 77.48%。主要是煤炭量价齐涨,企业利润增加。

3. 个人所得税。个人所得税收入 0.76 亿元,完成预算的 76.03%,同比减少 29.16%。主要是原因 2020 年存在煤矿股权转让查补缴税,本年没有该特殊情况,所以有所降低。

4. 资源税。资源税收入 26.11 亿元,完成预算的 137.07%,增长 63.99%。主要是随价计征的资源税随着煤价陡增而大增。

5. 城市维护建设税。城市维护建设税收入 1.51 亿元,完成预算的 131.59%,增长 78.06%,作为增值税和消费税的附加税,随着

增值税的增加而增加。

6. 房产税。房产税收入 0.91 亿元,完成预算的 113.59%,增长 13.64%。主要是市场主体房产等固定资产投资增加,形成房产税增量税源,税收增加。

7. 印花税:完成 2.05 亿元,完成预算的 157.72%,增长 55.16%。主要是 2021 年全区总产值稳定增长。

8. 城镇土地使用税。城镇土地使用税收入 0.78 亿元,完成预算的 77.95%,减低 1.12%。主要是疫情期间城镇土地使用税减免政策影响造成增长空间大幅压缩。

9. 土地增值税。土地增值税收入 1.89 亿元,完成预算的 105.12%,增长 7.23%。主要是全市房地产市场活跃,成交量和价格上涨,应纳税额增加。

10. 车船使用税:车船使用税收入 1.12 亿元,完成预算的 93.28%,与 2020 年基本持平。原因是全区各类机动车保有量已达饱和状态,收入保持稳定。

11. 耕地占用税。耕地占用税收入 0.83 亿元,完成预算的 33%,减少 83.74%。原因在于该税本身属于一次性征收,年度差异比较大,遇到塌陷区集中缴纳税额就比较巨大,否则税额较小。

12. 契税。契税收入 2.4 亿元,完成预算的 133.51%,增长 34.99%。主要是房屋交易量大幅增加。

13. 环保税:环保税收入 0.16 亿元,完成预算的 54.90%,下降 30.56%。主要是费改税后,各纳税单位安装专业计量设备进行纳税申报以及环保管控刚性、污染物排放下降。

14. 专项收入。专项收入完成 5.92 亿元,完成预算的 82.28%,下降 19.71%。主要是森林植被恢复费一次性收入减少。

15. 行政事业性收费收入。行政事业性收费收入完成 2.08 亿元,完成预算的 66.96%,下降 30.05%。减少主要原因原因是水土保持补偿费和耕地开垦费减少。

16. 罚没收入。罚没收入完成 0.71 亿元,完成预算的 118.3%,增长 26.73%。主要是区能源局、国土榆阳分局罚没收入增加。

17. 国有资源有偿使用收入。国有资源有偿使用收入 3.12 亿元,完成预算的 283.62%,增长 183.49%。主要是国土榆阳分局收取的探矿权、采矿权出让收益,属一次性收入。

二、支出预算执行情况

2021 年,一般公共预算支出 91.16 亿元,增长 10.3%。有关支出项目说明如下:

1. 一般公共服务支出。2021 年,一般公共服务支出 14.12 亿元,增长 2.58%,增长主要原因是榆阳区高新区基础设施建设项目等支出增加。

2. 教育支出。2021 年,教育支出完成 25.14 亿元,增长 3.98%,主要校建工程建设和教育质量提升等项目资金增加。

3. 社会保障和就业支出。2021 年,社会保障和就业支出 6.16 亿元,增长 17.31%。主要是救业金、日间照料中心、社区建设资金和各类社保民生支出增加。

4. 文化旅游体育与传媒支出。2021 年,文化旅游体育与传媒支出 1.54 亿元,增长 0.38%。主要是:黄土地质公园、算盘博物馆和镇北台长城公园项目投入增加。

5. 卫生健康支出。2021 年卫生健康支出 6.89 亿元,增加 14.10%。主要是:增加常态化疫情防控投入等。

6. 农林水事务支出。2021 年,农林水支出 15.92 亿元,增长

3.57%。主要是加大了3+2+X产业投入及脱贫攻坚水利设施、林业生态建设等投入。

7. 交通运输支出。2021年,交通运输支出2.66亿元,增长80.61%。主要是道路基础设施建设投入增加。

8. 自然资源海洋气象支出。2021年,自然资源海洋气象支出0.78亿元,下降55.86%,主要原因是:土地储备、土地整治、调查经费等减少。

9. 住房保障支出。2021年,住房保障支出4.45亿元,增长495.21%。增长原因主要是:文化北路两侧棚户区改造项目资金增加。

10. 债务付息支出。2021年债务付息支出0.58亿元,增长8.72%。

三、一般债务情况

2021年新增一般债券1.79亿元,再融资一般债券5.24亿元,偿还到期一般债券5.24亿元,偿还一般债券利息0.58亿元,截止2021年底全区政府性一般债务余额18.84亿元。债务风险总体可控。

榆林市榆阳区2022年一般公共预算收入预算表

附表六

单位：万元

项 目	2021年 预计执行数	2022年 预算数	预算数 比上年±%
一、税收收入	670527	750000	11.9
其中： 增值税	218838	240000	9.7
企业所得税	66188	80000	20.9
个人所得税	7603	10000	31.5
资源税	261114	278000	6.5
城市维护建设税	15133	16000	5.7
房产税	9116	10000	9.7
印花税	20502	21000	2.4
城镇土地使用税	7796	10000	28.3
土地增值税	18922	20000	5.7
车船税	11193	12000	7.2
耕地占用税	8251	26000	215.1
契税	24030	25000	4.0
环境保护税	1647	2000	21.4
其他税收收入	194		-100.0
二、非税收入	118292	100000	-15.5
其中： 专项收入	59238	55000	-7.2
行政性收费收入	20758	20000	-3.7
罚没收入	7098	7000	-1.4
国有资本经营收入			
国有资源有偿使用收入	31198	18000	
捐赠收入			
其他收入			
地方财政收入合计	788819	850000	7.8
转移性收入	544349	524730	-3.6
上级补助收入	347737	287000	-17.5
返还性收入	5305	5305	0.0
一般性转移支付补助	63281	111695	76.5
专项转移支付补助	279151	170000	-39.1
上年结余收入	23738	23730	0.0
调入资金	1023		-100.0
基金预算调入	1023		-100.0
国有资本经营预算收入调入资金			
动用预算稳定调节基金	101536	199000	96.0
债务转贷收入	70315	15000	-78.7
收入总计	1333168	1374730	3.1

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出预算总表

附表七

单位：万元

项 目	2021年 预计执行数	2022年 预算数	预算数 比上年±%
一、一般公共服务支出	141152	151570	7.4
二、国防支出			
三、公共安全支出	14078	18000	27.9
四、教育支出	251435	294152	17.0
五、科学技术支出	8232	8300	0.8
六、文化旅游体育与传媒支出	15355	49051	219.4
七、社会保障和就业支出	61628	78000	26.6
八、卫生健康支出	68900	85000	23.4
九、节能环保支出	11118	19000	70.9
十、城乡社区支出	71683	113940	58.9
十一、农林水支出	159236	220000	38.2
十二、交通运输支出	26587	37000	39.2
十三、资源勘探信息等支出	7785	8800	13.0
十四、商业服务业等支出	3015	4100	36.0
十五、金融支出	1277	2300	80.1
十六、援助其他地区支出	30	30	
十七、自然资源海洋气象等支出	7793	9800	25.8
十八、住房保障支出	44498	49800	11.9
十九、粮油物资储备支出	603	1697	181.4
二十、灾害防治及应急管理支出	3685	5500	49.3
二十一、预备费		13000	
二十二、其他支出	7596	77612	921.7
二十四、债务付息支出	5849	6650	13.7
二十五、债务发行费用支出	77	428	455.8
地方财政支出合计	911612	1253730	37.5
上解支出	92255	111000	20.3
体制上解支出		95000	
专项上解支出	92255	16000	-82.7
调出资金	16500	10000	-39.4
债务转贷支出			
债务还本支出	52441		-100.0
补充预算稳定调节金	236630		-100.0
结转下年支出	23730		-100.0
支出总计	1333168	1374730	3.1

榆林市榆阳区2022年一般公共预算税收返还及转移支付预算表

附表八

单位：万元

项 目	金 额
一、返还性收入	5100
二、一般性转移支付收入	111900
1、均衡性转移支付收入	11000
2、县级基本财力保障机制奖补资金收入	3000
3、产粮（油）大县奖励资金收入	3100
4、结算补助收入	7500
5、固定数额补助收入	86350
6、革命老区转移支付收入	950
7、贫困地区转移支付收入	
8、公共安全共同财政事权转移支付收入	
9、教育共同财政事权转移支付收入	
10、科学技术共同财政事权转移支付收入	
11、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	
12、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	
13、卫生健康共同财政事权转移支付收入	
14、节能环保共同财政事权转移支付收入	
15、农林水共同财政事权转移支付收入	
16、交通运输共同财政事权转移支付收入	
17、住房保障共同财政事权转移支付收入	
三、专项转移支付收入	170000
1、一般公共服务支出	254
2、公共安全	431
3、教育支出	64340
4、文化旅游体育与传媒支出	11490
5、社会保障和就业支出	10053
6、卫生健康支出	14870
7、节能环保支出	
8、城乡社区支出	6100
9、农林水支出	54885
10、交通运输支出	5100
11、资源勘探信息等支出	1100
12、商业服务业等支出	900
13、自然资源海洋气象等支出	15
14、灾害防治及应急管理支出	311
15、其他支出	151
上级补助收入合计	287000
体制上解支出	95000
专项上解支出	16000
上解支出合计	111000

榆林市榆阳区2022年一般公共预算专项转移支付收入表

附表九

单位：万元

项 目	金 额
专项转移支付收入	170000
1、一般公共服务支出	254
2、公共安全	431
3、教育支出	64340
4、文化旅游体育与传媒支出	11490
5、社会保障和就业支出	10053
6、卫生健康支出	14870
7、节能环保支出	
8、城乡社区支出	6100
9、农林水支出	54885
10、交通运输支出	5100
11、资源勘探信息等支出	1100
12、商业服务业等支出	900
13、自然资源海洋气象等支出	15
14、灾害防治及应急管理支出	311
15、其他支出	151

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
一般公共服务支出	151570
人大事务	1671
行政运行	169
一般行政管理事务	1502
政协事务	13836
行政运行	13579
一般行政管理事务	257
政府办公厅(室)及相关机构事务	90235
行政运行	23008
一般行政管理事务	327
信访事务	550
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	66350
发展与改革事务	7947
行政运行	1912.34
其他发展与改革事务支出	6034.83
统计信息事务	1973
行政运行	1000
信息事务	923
专项普查活动	50
财政事务	5224
行政运行	1132.02
其他财政事务支出	4092.20
审计事务	1892
行政运行	1175
其他审计事务支出	717
纪检监察事务	249
行政运行	249
商贸事务	5065
其他商贸事务支出	5064.73
档案事务	473
行政运行	293
档案馆	180
民主党派及工商联事务	149
行政运行	99
一般行政管理事务	50
群众团体事务	745
行政运行	62
一般行政管理事务	50
事业运行	298
其他群众团体事务支出	334
党委办公厅(室)及相关机构事务	5475

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
行政运行	3313
一般行政管理事务	2162
组织事务	2913
行政运行	1314
一般行政管理事务	1297
事业运行	242
其他组织事务支出	60
宣传事务	4729
行政运行	118
一般行政管理事务	1969
事业运行	1136
其他宣传事务支出	1506
统战事务	347
行政运行	134
一般行政管理事务	81
宗教事务	132
市场监督管理事务	8646
行政运行	1643.38
事业运行	5831.04
其他市场监督管理事务	1171.42
公共安全支出	18000
公安	12879
其他公安支出	12879
国家安全	201
其他国家安全支出	201
检察	757
行政运行	584
一般行政管理事务	173
法院	1937
行政运行	1684
一般行政管理事务	253
司法	2226
行政运行	860
一般行政管理事务	710
公共法律服务	650
其他司法支出	6
教育支出	294152
教育管理事务	3639
行政运行	271.44
其他教育管理事务支出	3367.89
普通教育	238274

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
学前教育	25362.78
小学教育	73192.47
初中教育	48053.08
高中教育	19852.70
其他普通教育支出	71813.32
职业教育	6053
中等职业教育	6053.21
特殊教育	1068
特殊学校教育	1067.77
进修及培训	906
教师进修	432.56
干部教育	473
教育费附加安排的支出	10009
其他教育费附加安排的支出	10009
其他教育支出(款)	34203
其他教育支出(项)	34203
科学技术支出	8300
科学技术管理事务	210
行政运行	210
技术研究与开发	8090
其他技术研究与开发支出	8090
文化旅游体育与传媒支出	49051
文化和旅游	44222
行政运行	354
图书馆	642
文化展示及纪念机构	1719
艺术表演团体	846
群众文化	559
文化和旅游市场管理	182
文化和旅游管理事务	376
其他文化和旅游支出	39543
文物	1262
文物保护	1066
其他文物支出	196
体育	588
体育竞赛	194
其他体育支出	394.22
广播电视	2313
传输发射	332
广播电视事务	1568
其他广播电视支出	414

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
其他文化体育与传媒支出	665
其他文化旅游体育与传媒支出	665
社会保障和就业支出	78000
人力资源和社会保障管理事务	10015.76
行政运行	320.97
综合业务管理	919.15
社会保险经办机构	1676.58
劳动人事争议调解仲裁	249.26
劳动保障监察	911.73
其他人力资源和社会保障管理事务支出	5938.07
民政管理事务	12607.86
行政运行	225.64
行政区划和地名管理	38.56
基层政权和社区建设	7513.84
其他民政管理事务支出	4829.82
行政事业单位养老支出	5027
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	1527
其他行政事业单位养老支出	3500
就业补助	4570
公益性岗位补贴	4570
抚恤	3974
优抚事业单位支出	538.53
义务兵优待	1550
其他优抚支出	1885.68
退役安置	534
退役士兵安置	141
军队移交政府的离退休人员安置	81
军队移交政府离退休干部管理机构	212.28
其它退役安置支出	100
社会福利	4915.73
儿童福利	378.68
老年福利	334.84
殡葬	529.31
养老服务	3454.54
其他社会福利支出	218.36
残疾人事业	2232.15
行政运行	334.11
残疾人康复	215.2
残疾人就业和扶贫	110.12
残疾人生活和护理补贴	1242.25
其他残疾人事业支出	330.47

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
最低生活保障	3331
城市最低生活保障金支出	952
农村最低生活保障金支出	2379
临时救助	289.09
流浪乞讨人员救助支出	289.09
特困人员救助供养	495.4
农村特困人员救助供养支出	495.4
财政对基本养老保险基金的补助	7295.79
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	6267
财政对其他基本养老保险基金的补助	1028.79
退役军人管理事务	482.13
行政运行	114.33
拥军优属	367.8
其他社会保障和就业支出(款)	22230.14
其他社会保障和就业支出(项)	22230.14
卫生健康支出	85000
卫生健康管理事务	7261.03
行政运行	465.45
其他卫生健康管理事务支出	6795.58
公立医院	17335.82
综合医院	10045.33
中医(民族)医院	2522.99
其他公立医院	4767.5
基层医疗卫生机构	11706.13
城市社区卫生机构	2816.6
乡镇卫生院	5750.44
其他基层医疗卫生机构支出	3139.09
公共卫生	10491.3
疾病预防控制机构	1591.39
卫生监督机构	1023.51
妇幼保健机构	1423.5
基本公共卫生服务	6030
重大公共卫生专项	174
突发公共卫生事件应急处理	80
其他公共卫生支出	168.9
计划生育事务	835
其他计划生育事务支出	835
财政对基本医疗保险基金的补助	9392.87
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	9391
财政对其他基本医疗保险基金的补助	1.87
医疗救助	3320.82

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
城乡医疗救助	3320.82
优抚对象医疗	252.84
优抚对象医疗救助	252.84
医疗保障管理事务	276.6
行政运行	144.4
信息化建设	80
事业运行	37.2
其他医疗保障管理事务支出	15
老龄卫生健康事务(款)	3427.78
老龄卫生健康事务(项)	3427.78
其他卫生健康支出(款)	20699.81
其他卫生健康支出(项)	20700
节能环保支出	19000
环境保护管理事务	3000
其他环境保护管理事务支出	3000.00
污染防治	9740
其他污染防治支出	9740
其他节能环保支出(款)	6260
其他节能环保支出(项)	6260
城乡社区支出	113940
城乡社区管理事务	26298
行政运行	366.13
其他城乡社区管理事务支出	25931.94
城乡社区公共设施	57467
其他城乡社区公共设施支出	57467
城乡社区环境卫生(款)	30175
城乡社区环境卫生(项)	30175.09
农林水支出	220000
农业	76616
行政运行	787
事业运行	11629.24
农垦运行	1168.66
科技转化与推广服务	1402
病虫害控制	624.6
农村合作经济	7000
农村社会事业	500
农产品质量安全	99
农业执法监管	35
农业行业业务管理	442.99
农业生产资料与技术补贴	18110.6
农业生产保险补贴	8068.98

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
农业组织化与产业化经营	1270
其他农业支出	25477.85
林业和草原	41991
行政运行	320.7
事业单位	10601.93
森林培育	5461.21
森林资源管理	7958.77
动植物保护	55
林业草原防灾减灾	50
其他林业支出	17543.73
水利	35576
行政运行	301.6
水利行业业务管理	11366.55
水利工程建设	19
水利工程运行与维护	4671
防汛	586
农村人畜饮水	2609.03
其他水利支出	16023.25
扶贫	19460
行政运行	2822.54
生产发展	14686
其他扶贫支出	1950.98
农村综合改革	3350
对村级公益事业建设的补助	3350
其他农林水支出(款)	43007
其他农林水支出(项)	43007
交通运输支出	37000.00
公路水路运输	37000.00
行政运行	416.61
其他公路水路运输支出	36583.39
资源勘探信息等支出	8800.00
资源勘探开发	7447.90
其他资源勘探业支出	7447.90
其他资源勘探信息等支出(款)	1352.10
其他资源勘探信息等支出(项)	1352.10
商业服务业等支出	4100.00
商业流通事务	1248.65
其他商业流通事务支出	1248.65
其他商业服务业等支出	2851.35
其他商业服务业等支出	2851.35
金融支出	2300

榆林市榆阳区2022年一般公共预算支出功能分类预算表

附表十

单位：万元

科目名称	2022年预算数
金融发展支出	2300
其他金融发展支出	2300
援助其他地区支出	30
其他支出	30
自然资源海洋气象等支出	9800
自然资源事务	9465
其他自然资源事务支出	9465
气象事务	335
气象服务	335
住房保障支出	49800
保障性安居工程支出	49800
其他保障性安居工程支出	49800
粮油物资储备支出	1697
粮油事务	1697
其他粮油事务支出	1697.00
灾害防治及应急管理支出	5500
应急管理事务	5500
行政运行	352.89
事业运行	1234.85
其他应急管理支出	3912.26
预备费	13000
其他支出(类)	77612
其他支出(款)	77612
其他支出(项)	77612
债务付息支出	6650
地方政府债务付息支出	6650
地方政府一般债券付息支出	6650
债务发行费用支出	428
地方政府一般债务发行费支出	428
合 计	1253730

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

单位：万元

附表十一

项目	总计	基本支出合计	基本支出										
			机关工资福利支出					机关商品和服务支出					因公出国(境)费用
			小计	工资奖金津补贴	社会保障缴费	住房公积金	其他工资福利支出	小计	办公经费	会议费	培训费	专用材料购置费	
总计	1253730	330530	48944	31880	7658	2976	6430	12814	7893	229	265	469	59
一般公共服务支出	151570	60619	36306	26329	6338	2444	1194	9010	6612	59	56	469	59
公共安全支出	18000	13788	7032	1277	428	188	5139	1378	482	170	205		
教育支出	294152	157889	563	413	101	36	14	52	45				
科学技术支出	8300	95	89	63	19	7	1	6	5				
文化旅游体育与传媒支出	49051	4499	334	205	45	15	70	17	15				
社会保障和就业支出	78000	16790	1148	934	143	67	4	92	92				
卫生健康支出	85000	24850	490	369	85	32	4	51	51				
节能环保支出	19000												
城乡社区支出	113940	6634	298	227	52	19		68	54				
农林水支出	220000	33826	1452	1119	243	90	0	1725	342		4		
交通运输支出	37000	4415	252	191	45	16		164	78				
资源勘探信息等支出	8800	4248	548	427	87	34		68	48				
商业服务业等支出	4100	334	227	171	40	15		34	23				
金融支出	2300												
援助其他地区支出	30												
自然资源海洋气象等支出	12147												
住房保障支出	47453												
粮油物资储备支出	1697	297											
灾害防治及应急管理支出	5500	2248	205	155	33	13	4	148	48				
预备费	13000												
其他支出	77612												
债务还本支出													
债务付息支出	6650												
债务发行费用支出	428												

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	基本支出														小计		
	机关商品和服务支出				机关资本性支出(一)				机关资本性支出(二)				其他资本性支出				
	公务用车运行维护费	维修(护)费	其他商品和服务支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	公务用车购置	土地征迁补偿和安置支出	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	房屋建筑物购建		基础设施建设		公务用车购置	设备购置
总计	193	231	3474	10				10									244319
一般公共服务支出	156	229	1370	10				10									10510
公共安全支出	37	2	482														5377
教育支出			7														154894
科学技术支出			1														
文化旅游体育与传媒支出			3														4135
社会保障和就业支出																	5660
卫生健康支出			1														17459
节能环保支出																	
城乡社区支出			14														6233
农林水支出			1379														30286
交通运输支出			86														3957
资源勘探信息等支出			20														3618
商业服务业等支出			11														
金融支出																	
援助其他地区支出																	
自然资源海洋气象等支出																	
住房保障支出																	
粮油物资储备支出																	
灾害防治及应急管理支出			100														297
预备费																	1893
其他支出																	
债务还本支出																	
债务付息支出																	
债务发行费用支出																	

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	基本支出										对个人和家庭补助支出					
	事业单位经常性补助			对事业单位资本性补			对企业补助				小计	对企业资本性支出(一)	对企业资本性支出(一)	对企业资本性支出(一)	助学金	
	工资福利支出505	商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计	资本性支出(一)	资本性支出(二)	小计	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助						
总计	238910	5204	205	100	100									16055	5512	
一般公共服务支出	9791	719												4782	3003	
公共安全支出	5351	26												1		
教育支出	153792	1102												2380	112	
科学技术支出																
文化旅游体育与传媒支出	4002	132	1											12	12	
社会保障和就业支出	5381	265	15	100	100									8351	2227	
卫生健康支出	17210	249														
节能环保支出																
城乡社区支出	5909	325												35		
农林水支出	28328	1769	190											363	157	
交通运输支出	3768	189												42		
资源勘探信息等支出	3367	251												13		
商业服务业等支出														73		
金融支出																
援助其他地区支出																
自然资源海洋气象等支出																
住房保障支出																
粮油物资储备支出	269	28														
灾害防治及应急管理支出	1742	151												3		
预备费																
其他支出																
债务还本支出																
债务付息支出																
债务发行费用支出																

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	基本支出							项目支出					
	对个人和家庭补助支出			对社会保险基金补助	债务利息及费用支出	债务还本支出	预备费	预留	其他支出	项目支出合计	机关工资福利支出		
	个人农业生产补贴	离退休费	其他对个人和家庭的补助								小计	工资奖金津贴	社会保险缴费
总计	151	413	10199	8287						923200	19904	6716	13183
一般公共服务支出	151	413	1215							90951	46	41	
公共安全支出			1							4212	109	109	
教育支出			2268							136263			
科学技术支出										8205			
文化旅游体育与传媒支出										44552			
社会保障和就业支出			6124	1438						61210			
卫生健康支出				6849						60150	19749	6566	13183
节能环保支出										19000			
城乡社区支出			35							107306			
农林水支出			425							186174			
交通运输支出			42							32585			
资源勘探信息等支出			13							4552			
商业服务业等支出			73							3766			
金融支出										2300			
援助其他地区支出										30			
自然资源海洋气象等支出										12147			
住房保障支出										47453			
粮油物资储备支出										1400			
灾害防治及应急管理支出			3							3252			
预备费										13000			
其他支出										77612			
债务还本支出													
债务付息支出										6650			
债务发行费用支出										428			

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	项目支出											机关资本性支出(一)				
	机关商品和服务支出				机关商品和服务支出							小计	房屋建 筑物购 建	基础设 施建设		
	其他工 资福利 支出	小计	办公 经费	会议 费	培训 费	专用 材料 购置 费	委托业 务费	公务 接待 费	因公出 国(境) 费用	公务用 车运行 维护费	维修 (护)费				其他商 品和服 务支出	
总计	5	86894	8416	24	392	101	30392				3	688	46878	112287	42383	43766
一般公共服务支出	5	12353	3901	14	221		975					520	6722	32874		24988
公共安全支出		1085	478		5	21	103						478			
教育支出		125	50		55		10					10		37922	30023	
科学技术支出		75	2	10	10						3		50	3		
文化旅游体育与传媒支出		6018	110		100		1042					20	4746	129		
社会保障和就业支出		3350	1561				1675					114		2751		
卫生健康支出		281	256		1		4						20			
节能环保支出																
城乡社区支出		700	20									10	670	20108	12360	7435
农林水支出		61646	2037				25678					14	33918	9377		8100
交通运输支出														3043		3043
资源勘探信息等支出		1140					865						275			
商业服务业等支出														915		
金融支出																
援助其他地区支出																
自然资源海洋气象等支出		120				80	40							200		200
住房保障支出																
粮油物资储备支出														1181		
灾害防治及应急管理支出														785		
预备费																
其他支出																
债务还本支出																
债务付息支出																
债务发行费用支出																

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	项目支出											对事业单位经常性补助		
	机关资本性支出(一)			机关资本性支出			机关资本性支出(二)							
	公务用车购置	土地征迁补偿和安置支出	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建造	公务用车购置	设备购置	大型修缮		其他资本性支出	小计
总计			3774	7176	15189	46493		14400				32093	111680	17183
一般公共服务支出			168		7719	8200		8200					3064	420
公共安全支出													278	
教育支出			3434	4465		30203		6200				24003	60792	
科学技术支出			3			8090						8090	20	
文化旅游体育与传媒支出			129										3583	
社会保障和就业支出			40	2711										
卫生健康支出													8021	
节能环保支出					3000									
城乡社区支出					313								19193	16113
农林水支出					1277								13945	650
交通运输支出														
资源勘探信息等支出													252	
商业服务业等支出					915									
金融支出														
援助其他地区支出														
自然资源海洋气象等支出													2362	
住房保障支出														
粮油物资储备支出					1181								20	
灾害防治及应急管理支出					785									
预备费														
其他支出													151	
债务还本支出														
债务付息支出														
债务发行费用支出														

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	项目支出										
	对事业单位经常性补助		对事业单位资本性补助		对企业补助		对企业资本性支出		对企业资本性支出		小计
	商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计	资本性支出(一)	资本性支出(二)	小计	利息补贴	其他对企业补助	对企业资本性支出(一)	对企业资本性支出(二)	
总计	81780	12717	370882	165282	205600	11224		11224	4251	4251	61628
一般公共服务支出	2644		31699	1799	29900	195		195			509
公共安全支出	278		2740		2740						
教育支出	50592	10200	2270	970	1300						4952
科学技术支出		20				17		17			
文化旅游体育与传媒支出	3583		34523	8823	25700	300		300			
社会保障和就业支出			18004	14404	3600						36887
卫生健康支出	8021		23000	20700	2300						2697
节能环保支出			16000	6260	9740						
城乡社区支出	3080		67305	39285	28020						
农林水支出	13145	150	74392	42992	31400	10512		10512			16102
交通运输支出			29542	16542	13000						
资源勘探信息等支出	252		2509	2509		200		200			451
商业服务业等支出			900	900				1951	1951		
金融支出								2300	2300		
援助其他地区支出											
自然资源海洋气象等支出	15	2347	9465	9465							30
住房保障支出			21300		21300						
粮油物资储备支出	20										
灾害防治及应急管理支出			1232	632	600						
预备费											
其他支出	151		36000		36000						
债务还本支出											
债务付息支出											
债务发行费用支出											

榆林市榆阳区2022年区级一般公共预算支出经济分类预算表

附表十一

单位：万元

项目	项目支出								其他支出	
	对个人和家庭补助支出				其他对个人和家庭补助	社会保险基金补助	债务利息及费用支出	债务还本支出		预备费
	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费						
总计	24967	4344	11846		20471	200	7078		13000	77679
一般公共服务支出	29				480					2010
公共安全支出										
教育支出	6	4344			601					
科学技术支出										
文化旅游体育与传媒支出										
社会保障和就业支出	22235				14652					218
卫生健康支出	2697				1					6402
节能环保支出										
城乡社区支出										
农林水支出			11846		4256	200				
交通运输支出										
资源勘探信息等支出					451					
商业服务业等支出										
金融支出										
援助其他地区支出					30					
自然资源海洋气象等支出										
住房保障支出										26153
粮油物资储备支出										200
灾害防治及应急管理支出										1235
预备费									13000	
其他支出										41461
债务还本支出										
债务付息支出								6650		
债务发行费用支出								428		

榆林市榆阳区2022年一般公共预算区本级支出功能分类预算表

附表十二

单位：万元

项目	合计
一、一般公共服务支出	151316
二、国防支出	0
三、公共安全支出	17569
四、教育支出	229812
五、科学技术支出	8300
六、文化旅游体育与传媒支出	37561
七、社会保障和就业支出	67947
八、卫生健康支出	70130
九、节能环保支出	19000
十、城乡社区支出	107840
十一、农林水支出	165115
十二、交通运输支出	31900
十三、资源勘探信息等支出	7700
十四、商业服务业等支出	3200
十五、金融支出	2300
十六、援助其他地区支出	30
十七、自然资源海洋气象等支出	9785
十八、住房保障支出	49800
十九、粮油物资储备支出	1697
二十、灾害防治及应急管理支出	5189
二十一、预备费	13000
二十二、其他支出	77461
二十四、债务付息支出	6650
二十五、债务发行费用支出	428
本级支出合计	1083730

榆林市榆阳区2022年一般公共预算区本级支出经济分类预算表（基本支出）

附表十三

单位：万元

项目	基本支出											
	机关工资福利支出					机关商品和服务支出						
	小计	工资奖金津补贴	社会保险缴费	住房公积金	其他工资福利支出	小计	办公经费	会议费	培训费	专用材料购置费	委托业务费	
基本支出合计												
总计	330530	48944	31880	2976	6430	12814	7893	229	265		469	
一般公共服务支出	60619	36306	26329	2444	1194	9010	6612	59	56		469	
公共安全支出	13788	7032	1277	188	5139	1378	482	170	205			
教育支出	157889	563	413	36	14	52	45					
科学技术支出	95	89	63	7	1	6	5					
文化旅游体育与传媒支出	4499	334	205	15	70	17	15					
社会保障和就业支出	16790	1148	934	67	4	92	92					
卫生健康支出	24850	490	369	32	4	51	51					
节能环保支出												
城乡社区支出	6634	298	227	19		68	54					
农林水支出	33826	1452	1119	90	0	1725	342		4			
交通运输支出	4415	252	191	16		164	78					
资源勘探信息等支出	4248	548	427	34		68	48					
商业服务业等支出	334	227	171	15		34	23					
金融支出												
援助其他地区支出												
自然资源海洋气象等支出												
住房保障支出												
粮油物资储备支出	297											
灾害防治及应急管理支出	2248	205	155	13	4	148	48					
预备费												
其他支出												
债务还本支出												
债务付息支出												
债务发行费用支出												

榆林市榆阳区2022年一般公共预算区本级支出经济分类预算表（基本支出）

附表十三

单位：万元

项目	基本支出																			
	机关商品和服务支出				机关资本性支出（一）				机关资本性支出（二）											
	公务接待费	因公出国（境）费用	公务用车运行维护费	维修（护）费	其他商品和服务支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	公务用车购置	土地补偿和安置支出	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	房屋建筑物购建	基础设施建设	公务用车购置	设备购置	大型修缮	其他资本性支出
总计	59		193	231	3474	10				10										
一般公共服务支出	59		156	229	1370	10				10										
公共安全支出			37	2	482															
教育支出					7															
科学技术支出					1															
文化旅游体育与传媒支出					3															
社会保障和就业支出																				
卫生健康支出					1															
节能环保支出																				
城乡社区支出					14															
农林水支出					1379															
交通运输支出					86															
资源勘探信息等支出					20															
商业服务业等支出					11															
金融支出																				
援助其他地区支出																				
自然资源海洋气象等支出																				
住房保障支出																				
粮油物资储备支出																				
灾害防治及应急管理支出					100															
预备费																				
其他支出																				
债务还本支出																				
债务付息支出																				
债务发行费用支出																				

榆林市榆阳区2022年一般公共预算区本级支出经济分类预算表（基本支出）

附表十三

单位：万元

项目	基本支出													
	对事业单位经常性补助			对事业单位资本性补			对企业补助			对企业资本性支出				
	小计	工资福利支出505	商品和服务支出	其他对事业单位补助	小计	资本性支出（一）	资本性支出（二）	小计	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助	对企业资本性支出（一）	对企业资本性支出（一）	小计
总计	244319	238910	5204	205	100	100								16055
一般公共服务支出	10510	9791	719											4782
公共安全支出	5377	5351	26											1
教育支出	154894	153792	1102											2380
科学技术支出														
文化旅游体育与传媒支出	4135	4002	132	1										12
社会保障和就业支出	5660	5381	265	15	100	100								8351
卫生健康支出	17459	17210	249											
节能环保支出														
城乡社区支出	6233	5909	325											35
农林水支出	30286	28328	1769	190										363
交通运输支出	3957	3768	189											42
资源勘探信息等支出	3618	3367	251											13
商业服务业等支出														73
金融支出														
援助其他地区支出														
自然资源海洋气象等支出														
住房保障支出														
粮油物资储备支出	297	269	28											
灾害防治及应急管理支出	1893	1742	151											3
预备费														
其他支出														
债务还本支出														
债务付息支出														
债务发行费用支出														

榆林市榆阳区2022年一般公共预算区本级支出经济分类预算表（基本支出）

附表十三

单位：万元

项目	基本支出												
	对个人和家庭补助支出						其他对个人和家庭补助	对社会保险基金补助	债务利息及费用支出	债务还本支出	预备费	预留	其他支出
	社会福利和救助	助学金	个人农业生产补贴	离退休费	其他对个人和家庭补助	其他对个人和家庭补助							
总计	5512		151	413	10199	8287							
一般公共服务支出	3003		151	413	1215								
公共安全支出					1								
教育支出	112				2268								
科学技术支出													
文化旅游体育与传媒支出	12												
社会保障和就业支出	2227				6124	1438							
卫生健康支出						6849							
节能环保支出													
城乡社区支出													
农林水支出	157				35								
交通运输支出					425								
资源勘探信息等支出					42								
商业服务业等支出					13								
金融支出					73								
援助其他地区支出													
自然资源海洋气象等支出													
住房保障支出													
粮油物资储备支出													
灾害防治及应急管理支出													
预备费													
其他支出													
债务还本支出													
债务付息支出													
债务发行费用支出													

榆林市榆阳区2022年新增一般债券安排方案表

附表十四

单位：万元

项 目	一般债务余额
全区合计	15000
区级使用债券资金	
基本建设资金	
交通运输发展资金	7000
环保专项资金	
学校建设发展专项资金	8000
公共文化发展专项资金	
扶贫专项资金	
水利专项资金	
农业专项资金	
卫生健康专项资金	

榆林市榆阳区2022年公共预算拨款安排的“三公经费”预算表

附表十五

单位：万元

2021年 预算数	合 计		因公出国（境）费		公务用车购置费			公务用车运行维护费			公务接待费			备注
	2022年 预算数	预算数 比上年 ± %	2021年 预算数	2022年 预算数	2021年 预算数	2022年 预算数	比上年 预算数 ± %	2021年 预算数	2022年 预算数	比上年 预算数 ± %	2021年 预算数	2022年 预算数	比上年 预算数 ± %	
2365	2313	-2.20%	20	20	600	550	-8.33%	1430	1429	-0.07%	315	314	-0.32%	

关于 2022 年一般公共预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2021 年,地方一般公共预算收入完成 78.88 亿元,2022 年,按 7.8% 增长,收入预计 85 亿元。

有关收入项目具体说明如下:

1. 增值税:2022 年预计完成 240000 万元,同比增收 21162 万元,增长 9.67%。增收因素为预计我区原煤产销量会突破 1.5 亿吨,不含税煤价基本维持在相对高位。

2. 企业所得税:2022 年预计完成 80000 万元,同比增收 13812 万元,增长 20.87%。依据是煤炭及相关产业产能及销量增加,在价格保持平稳的情况下,净利润率增长。

3. 个人所得税:2022 预计完成 10000 万元,同比增收 2397 万元,增幅 31.53%。依据是个税改革已基本完成,随着收入增长稳步增长。

4. 资源税:2022 年预计完成 278000 万元,同比增收 16887 万元,增长 6.47%。依据是煤炭产销量增加,价格基本稳定,税率调高。

5. 城市建设维护税:2022 年预计完成 16000 万元,同比增收 867 万元,增长 5.73%,附加税,随增值税的增加而增加。

6. 房产税:2022 年预计完成 10000 万元,与 2021 年基本持平。受减税降费影响,增长幅度有限。

7. 印花税:2022 年预计完成 21000 万元,与 2021 年基本持平。依据是预计 2022 年全区总产值将保持稳定增长。

8. 城镇土地使用税:2022 年预计完成 10000 万元,同比增收 2205

万元,增长 28.29%。依据是随着城镇土地使用税征管范围改革及征管方式变化,我区城镇土地使用税具备一定的增收潜力。

9. 土地增值税:2022 年预计完成 20000 万元,与 2021 年基本持平。依据是预计房地产交易量保持稳定。

10. 车船使用税:2022 年预计完成 12000 万元,与 2021 年基本持平。依据是全区各类机动车保有量已达饱和状态,该税随交强险征收,收入稳定有保障。

11. 耕地占用税:2022 年预计完成 26000 万元,同比增收 17749 万元,增幅 215.11%。该税为一次性征收,征收对象为煤矿塌陷区,新增税源具有不确定性。

12. 契税:2022 年预计完成 25000 万元,与 2021 年基本持平。2021 年 9 月 1 日开始《中华人民共和国契税法》施行,新法税率调整为 3% -5%,按此标准,收入会略微上扬,但契税为财产行为税,受房地产市场交易量影响,预期与 2021 年体量相当。

13. 环保税:2022 年预计完成 2000 万元,同比增收 353 万元,增幅 21.43%。依据是环保管控刚性,污染物排放下降。

14. 非税收入:2022 年预计完成 10 亿元,比 2021 年下降 15.60%。依据是考虑税务部门的征管压力及当前经济形势,保持适度压力。

二、支出预算安排情况

2022 年,全区财政支出 137.47 亿元,其中:区级财政支出 125.37 亿元,增长 37.5%;上解支出 11.1 亿元,调出资金 1 亿元。

按照预算法和中省有关规定,2022 年编报 6 张报表反映区级可安排支出预算安排情况。具体是:(一)2022 年一般公共预算收入预算表,反映 2022 年收入预算总貌;(二)2022 年一般公共预算支

出预算总表,反映2022年支出预算总貌;(三)2022年一般公共预算支出预算表,将支出按支出功能科目编列到项级,反映各项支出的具体内容和方向;(四)2022年一般公共预算支出经济分类表,将支出预算按支出经济分类科目编列,反映各项支出的经济性质和具体用途;(五)2022年一般公共预算基本支出表,反映一般公共预算基本支出情况;(六)2022年一般公共预算上级补助预算表,反映市对区税收返还、一般性转移支付和专项转移支付预算总体安排情况。

三、支出预算经济分类科目说明

2022年支出预算共计125.37亿元,按政府预算支出经济分类科目划分,相关情况是:

1. 机关工资福利支出6.88亿元,主要包括机关和参公事业单位在职职工的工资奖金津补贴、社会保障缴费及住房公积金补助等。

2. 机关商品和服务支出9.95亿元,主要包括机关和参公事业单位办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、“三公经费”、维修费等。

3. 机关资本性支出15.88亿元,主要包括机关基础设施建设、设备购置、大型修缮等

4. 对事业单位经常性补助35.6亿元,主要包括区属事业单位在职职工的工资奖金、社会保障缴费及住房公积金补助以及办公费、会议费、培训费、购置费、维修费等。

5. 对事业单位资本性补助37.1亿元,主要包括教育、农林水牧等行业所属单位资本性支出补助。

6. 对企业补助支出1.12亿元,主要是农业部门对企业种粮补

贴和农机具购置补贴等。

7. 对企业资本性支出 0.43 亿元。

8. 对个人和家庭的补助 7.79 亿元,主要包括对社会相关群体的社保福利和救助支出、各类学生助学金、个人生产补贴、优抚安置补助等。

9. 对社会保险基金补助 0.85 亿元,主要是中省对企业及机关事业单位养老保险基金的补助。

10. 债务利息及费用支出 0.71 亿元,主要是地方政府债务付息及发行费用支出。

11. 预备费 1.3 亿元,是按照《预算法》要求,在一般公共预算中,按照支出额的 1% 至 3% 设置预备费 1.3 亿元,用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

12. 其他支出 7.76 亿元,主要是部分专项资金年初尚未明确到具体使用单位,暂列此科目。执行中根据具体用途再分解列示到相关科目。

榆林市榆阳区2021年政府性基金收入执行情况表

附表十六

单位：万元

项 目	2020年决算 数	2021年预计 执行数	预计执行数比上 年±%
一、农网还贷资金收入			
二、国家电影事业发展专项资金收入			
三、国有土地使用权出让收入	21333	20000	-6.2
土地出让价款收入	21333	20000	-6.2
缴纳新增建设用地土地有偿使用费			
其他土地出让收入			
四、大中型水库移民后期扶持基金收入			
五、城市公用事业附加收入			
六、彩票公益金收入			
七、城市基础设施配套费收入			
八、车辆通行费收入			
九、其他收入			
收 入 合 计	21333	20000	-6.2

榆林市榆阳区2021年政府性基金支出执行情况表

附表十七

单位：万元

项 目	2020年决 算数	2021年预 计执行数	预计执行数 比上年±%
一、文化旅游体育与传媒支出	15		-100.0
国家电影事业发展专项资金安排的支出	5		-100.0
资助影院建设	5		-100.0
旅游发展基金支出	10		-100.0
地方旅游开发项目补助	10		-100.0
二、社会保障和就业支出	264	100	-62.1
大中型水库移民后期扶持基金支出	264	100	-62.1
移民补助	124	100	-19.4
基础设施建设和经济发展	140		-100.0
其他大中型水库移民后期扶持基金支出			
小型水库移民扶助基金相关支出			
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入			
基础设施建设和经济发展			
其他小型水库移民扶助基金支出			
三、城乡社区事务	3948	1064	-73.0
国有土地使用权出让收入安排的支出	3213		-100.0
征地和拆迁补偿支出	1516		-100.0
公共租赁住房支出			
棚户区改造支出			
补助被征地农民支出			
其他国有土地使用权出让收入安排的支	1697		-100.0
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入	735	1064	44.8
征地和拆迁补偿支出			
棚户区改造支出			
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	735	1064	44.8
城市公用事业附加相关支出			
城市公用事业附加及对应专项债务收入安			
其他城市公用事业附加安排的支出			
新增建设用地土地有偿使用费相关支出			
新增建设用地土地有偿使用费及对应专项债			
基本农田建设和保护支出			
土地整理支出			
四、农林水事务			
其他水土保持补偿费安排的支出			
五、资源勘探电力信息等事务			

榆林市榆阳区2021年政府性基金支出执行情况表

附表十七

单位：万元

项 目	2020年决 算数	2021年预 计执行数	预计执行数 比上年±%
新型墙体材料专项基金相关支出			
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收			
其他新型墙体材料专项基金支出			
六、商业服务业等事务			
旅游发展基金支出			
地方旅游开发项目补助			
七、债务付息支出	4517	4901	8.5
地方政府专项债务付息支出		4901	
国有土地使用权出让金债务付息支出		4217	
其他地方自行试点项目收益专项债券付息	4517	684	-84.9
其他政府性基金债务付息支出			
八、债务发行费支出	35	23	-34.3
地方政府专项债务发行费用支出	35	23	-34.3
国有土地使用权出让金债务发行费用支出		1	
其他地方自行试点项目收益专项债券发行	35	22	-37.1
九、其他支出	33331	19637	-41.1
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的	31800	18550	-41.7
其他地方自行试点项目收益专项债券收入	31800	18550	-41.7
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1531	1087	-29.0
用于社会福利的彩票公益金支出	1319	987	-25.2
用于体育事业的彩票公益金支出	167		-100.0
用于教育事业的彩票公益金支出	45		-100.0
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出		100	
十、抗疫特别国债安排的支出	19051		-100.0
基础设施建设	18051		-100.0
公共卫生体系建设	9391		-100.0
粮食安全	100		-100.0
产业链改造升级	8560		-100.0
抗疫相关支出	1000		-100.0
其他抗疫相关支出	1000		-100.0
支出合计	61161	25725	-57.9
债务还本支出	16529	31332	89.6
地方政府专项债务还本支出	16529	31332	89.6
其他政府性基金债务还本支出	16529	31332	89.6
支出总计	77690	57057	-26.6

榆林市榆阳区2021年政府性基金上级补助情况表

附表十八

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、文化体育与传媒支出		
二、社会保障和就业支出	151	大中型水库移民后期扶持基金预算
三、节能环保支出		
四、城乡社区支出		
五、农林水支出		
六、交通运输支出		
七、资源勘探信息等支出		
八、商业服务业支出		
九、其他支出	1673	彩票公益金安排的支出
十、抗疫特别国债安排的支出		
合 计	1824	

榆林市榆阳区2021年地方政府专项债务限额和余额情况表

附表十九

单位：万元

级次	专项债务限额	专项债务余额
区本级		125074.41
合计		125074.41

榆林市榆阳区2021年地方政府债务余额情况表

附表二十

单位：万元

项目	合计	一般债务					专项债务		
		小计	一般债券	向外国政府借款	向国际组织借款	其他一般债务	小计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	307126	170470	170416			54	136656	136406	250
本年地方政府债务余额限额 (预算数)									
本年地方政府债务(转贷)收入	90315	70315	70315				20000	20000	
本年地方政府债务还本支出	83726	52394	52394				31332	31332	
本年地方政府债务转贷支出									
本年采用其他方式化解的债务本金									250
年末地方政府债务余额	313465	188391	188337			54	125074	125074	

关于 2021 年政府性基金预算执行情况的说明

政府性基金预算,是依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式取得的收入,专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要,按基金项目编制,做到以收定支。

2021 年,政府性基金预算执行情况主要是:

一、收入预算执行情况

2021 年,政府性基金预算收入预计完成 2 亿元,较上年下降 6.2%。主要是国有土地使用权出让收入;上年结转 0.18 亿元,上级补助收入 0.18 亿元,调入资金 1.65 亿元,债务转贷收入 2 亿元,主要用于星元医院旧院改造项目资金和榆林汽车产业标准化厂房建设项目资金,收入总计 6.01 亿元。

二、支出预算执行情况

2021 年,政府性基金预算支出预计完成 2.57 亿元,结转下年支出 0.2 亿元,调出资金 0.11 亿元,专项债券还本支出 3.13 亿元,支出总计 6.01 亿元。政府性基金预算支出具体情况是:

1. 社会保障和就业。社会保障和就业支出 0.01 亿元,较上年下降 62.1%,主要是大中型水库移民后期扶持基金支出减少。

2. 城乡社区事务支出。城乡社区事务支出 0.11 亿元,较上年下降 73%,主要是国有土地使用权出让收入安排的支出减少。

3. 债务付息支出。债务付息支出 0.49 亿元。较上年增加 8.5%。主要是当年专项债券逐年偿还增加,相应年度付息支出增加。

4. 债务发行费支出。债务发行费支出 0.0023 亿元。较上年下降 34.3%。

5. 其他支出。其他支出 1.96 亿元,较上年下降 41.1%,主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出和社会福利彩票公益金支出减少。

6. 债务还本支出。债务还本支出 3.13 亿元,偿还到期专项债券。

三、专项债务情况

2021 年新增专项债券 2 亿元,偿还专项债券本金 3.13 亿元,偿还专项债券利息 0.49 亿元,截止 2021 年底全区政府性专项债务余额 12.5 亿元。债务风险总体可控。

榆林市榆阳区2022年政府性基金收入预算表

附表二十一

单位：万元

项 目	2021年预计执行数	2022年预算数	预算数比上年±%
一、农网还贷资金收入			
二、国家电影事业发展专项资金收入			
三、国有土地使用权出让收入	20000	20000	
土地出让价款收入	20000	20000	
缴纳新增建设用地土地有偿使用费			
其他土地出让收入			
四、城市公用事业附加收入			
五、彩票公益金收入			
六、城市基础设施配套费收入			
七、车辆通行费收入			
八、彩票发行销售机构业务费收入			
九、其他收入			
收 入 合 计	20000	20000	
上级补助收入	1824	2000	9.6
上年结余收入	1794	2038	13.6
调入资金	16500	10000	-39.4
一般公共预算调入政府性基金预算资金	16500	10000	-39.4
债务转贷收入	20000	15000	-25.0
收 入 总 计	60118	49038	-18.4

榆林市榆阳区2022年政府性基金支出预算表

附表二十二

单位：万元

项 目	2021年 预计执 行数	2022年 预算数	预算数比 上年 增减%
一、文化旅游体育与传媒支出			
国家电影事业发展专项资金安排的支出			
资助影院建设			
旅游发展基金支出			
地方旅游开发项目补助			
二、社会保障和就业支出	100	51	-49.0
大中型水库移民后期扶持基金支出	100	51	-49.0
移民补助	100	51	-49.0
基础设施建设和经济发展			
其他大中型水库移民后期扶持基金支出			
小型水库移民扶助基金相关支出			
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出			
基础设施建设和经济发展			
其他小型水库移民扶助基金支出			
三、城乡社区事务	1064	951	-10.6
国有土地使用权出让收入安排的支出			
征地和拆迁补偿支出			
公共租赁住房支出			
棚户区改造支出			
补助被征地农民支出			
其他国有土地使用权出让收入安排的支出			
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	1064	951	-10.6
征地和拆迁补偿支出			
棚户区改造支出			
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1064	951	-10.6
城市公用事业附加相关支出			
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出			
其他城市公用事业附加安排的支出			
新增建设用地土地有偿使用费相关支出			
新增建设用地土地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支			
基本农田建设和保护支出			
土地整理支出			
四、农林水事务			
其他水土保持补偿费安排的支出			
五、资源勘探电力信息等事务			
新型墙体材料专项基金相关支出			
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出			

榆林市榆阳区2022年政府性基金支出预算表

附表二十二

单位：万元

项 目	2021年 预计执 行数	2022年 预算数	预算数比 上年 增减%
其他新型墙体材料专项基金支出			
六、商业服务业等事务			
旅游发展基金支出			
地方旅游开发项目补助			
七、债务付息支出	4901	4622	-5.7
地方政府专项债务付息支出	4901	4622	-5.7
国有土地使用权出让金债务付息支出	4217	4200	-0.4
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	684	422	-38.3
其他政府性基金债务付息支出			
八、债务发行费支出	23	300	1204.3
地方政府专项债务发行费用支出	23	300	1204.3
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	1		-100.0
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	22	300	1263.6
九、其他支出	19637	18114	-7.8
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	18550	15822	
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	18550	15822	
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1087	2292	110.9
用于社会福利的彩票公益金支出	987	2292	132.2
用于体育事业的彩票公益金支出			
用于教育事业的彩票公益金支出			
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	100		-100.0
十、抗疫特别国债安排的支出			
基础设施建设			
公共卫生体系建设			
粮食安全			
产业链改造升级			
抗疫相关支出			
其他抗疫相关支出			
支 出 合 计	25725	24038	-6.6
地方政府专项债务转贷支出			
债务还本支出	31332	25000	-20.2
调出资金	1023		-100.0
年终结余	2038		-100.0
支 出 总 计	60118	49038	-18.4

榆林市榆阳区2022年政府性基金本级支出预算表

附表二十三

单位：万元

项 目	2022年预算数
一、文化旅游体育与传媒支出	
二、社会保障和就业支出	
三、城乡社区事务	
四、农林水事务	
五、资源勘探电力信息等事务	
六、商业服务业等事务	
七、债务付息支出	4622
八、债务发行费支出	300
九、其他支出	78
支 出 合 计	5000
地方政府专项债务转贷支出	
债务还本支出	25000
调出资金	
年终结余	
支 出 总 计	30000

榆林市榆阳区2022年政府性基金转移支付表

附表二十四

单位：万元

项 目	2022年预算数
上级补助收入	1500
上解上级基金	
债务转贷收入	15000
合 计	16500

榆林市榆阳区2022年新增专项债券安排方案表

附表二十五

单位：万元

项 目	专项债务余额
全区合计	
区级使用债券资金	15000
基本建设资金	15000
交通运输发展资金	
环保专项资金	
学校建设发展专项资金	
公共文化发展专项资金	
扶贫专项资金	
水利专项资金	
农业专项资金	
卫生健康专项资金	

关于 2021 年一般公共预算执行情况的说明

关于 2022 年政府性基金预算安排情况的说明

一、收入预算安排情况

2022 年,政府性基金收入预算安排 2 亿元,较上年无变化。主要是国有土地使用权出让预期收入。预计上级补助收入 0.2 亿元,上年结转 0.2 亿元,调入资金 1 亿元,债务转贷收入 1.5 亿元,收入总计 4.9 亿元。

二、支出预算安排情况

2022 年,基金预算支出总计 4.9 亿元,较上年减少 18.4%。主要原因是债务还本付息支出减少。政府性基金预算支出具体情况是:

1. 社会保障和就业支出 0.0051 亿元;
2. 城乡社区事务支出 0.10 亿元;
3. 债务付息支出 0.46 亿元;
4. 债务发行费支出 0.03 亿元
5. 其他支出 1.76 亿元;
6. 债务还本支出 2.5 亿元;

榆林市榆阳区2021年国有资本经营预算收入执行情况表

附表二十六

单位：万元

项 目	2020年 决算数	2021年 执行数	执行数 比上年±%
利润收入		1335	
股利、股息收入	11825	35965	204.14
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入			
收 入 合 计	11825	37300	215.43

榆林市榆阳区2021年国有资本经营支出执行情况表

附表二十七

单位：万元

预算科目	2020年 决算数	2021年 执行数	执行数 比上年±%
解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有资本经营预算支出			
国有企业资本金注入			
国有企业政策性补贴(款)			
金融国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算支出(款)	11825	37300	215.43
支 出 合 计	11825	37300	215.43

关于 2021 年国有资本经营预算执行情况的说明

一、2021 年,国有资本经营收入预计完成 3.73 亿元,全部为国有企业投资收益。

二、2021 年,国有资本经营支出预计 3.73 亿元,全部是资本性支出,主要用于国有企业资本金注入。

榆林市榆阳区2022年国有资本经营预算收入预算表

附表二十八

单位：万元

项 目	2021年 执行数	2022年 预算数	预算数 比上年±%
利润收入	1335		
股利、股息收入	35965	34500	-4.07
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入			
收 入 合 计	37300	34500	-7.51
转移性收入	58	58	
上级补助收入	58		
上年结余		58	
收 入 总 计	37358	34558	-7.50

榆林市榆阳区2022年国有资本经营支出预算表

附表二十九

单位：万元

预算科目	2021年 执行数	2022年 预算数	预算数 比上年±%
解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有资本经营预算支出		58	
国有企业资本金注入			
国有企业政策性补贴(款)			
金融国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算支出(款)	37300	34500	
支 出 合 计	37300	34558	-7.35
转移性支出			
国有资本经营预算调出资金			
年终结余	58		
支 出 总 计	37358	34558	-7.50

榆林市榆阳区2022年国有资本经营预算转移支付表

附表三十

单位：万元

转移性收入			
上级补助收入			
上年结余			
收 入 总 计			
转移性支出			
国有资本经营预算调出资金			
结转下年使用			
支 出 总 计			

榆林市榆阳区2022年国有资本经营本级支出预算表

附表三十一

单位：万元

预算科目	2021年执行数	2022年预算数	预算数比上年±%
解决历史遗留问题及改革成本支出			
国有资本经营预算支出			
国有企业资本金注入			
国有企业政策性补贴(款)			
金融国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算支出(款)	37300	34500	
支 出 合 计	37300	34500	-7.51
转移性支出			
国有资本经营预算调出资金			
结转下年使用	58		
支 出 总 计	37358	34500	-7.65

关于 2022 年国有资本经营预算安排情况的说明

一、2022 年,国有资本经营收入预算预计 3.46 亿元,较上年下降 7.51%,主要是国有企业投资收益预计有所减少。

二、2022 年,国有资本经营支出预算预计 3.46 亿元。较上年下降 7.51%,主要用于国有企业资本金注入。

榆林市榆阳区2021年社会保险基金收入执行表

附表三十二

单位：万元

项 目	2020年 决算数	2021年 执行数	执行数比 上年±%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入	17266	18088	4.76
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	39832	38287	-3.88
四、职工基本医疗保险基金收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
六、新型农村合作医疗基金收入			
七、城镇居民基本医疗保险基金收入			
八、工伤保险基金收入			
九、失业保险基金收入			
十、生育保险基金收入			
收 入 合 计	57098	56375	-1.27
上年滚存结余	9520	89165	836.61
收 入 总 计	66618	145540	118.47

榆林市榆阳区2021年社会保险基金支出执行表

附表三十三

单位：万元

项 目	2020年决算数	2021年执行数	执行数比 上年±%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	10808	11641	7.71
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	25035	27465	9.71
四、职工基本医疗保险基金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、新型农村合作医疗基金支出			
七、城镇居民基本医疗保险基金支出			
八、工伤保险基金支出			
九、失业保险基金支出			
十、生育保险基金支出			
支 出 合 计	35843	39106	9.10
滚存结余	3387	109367	3129.02
支 出 总 计	39230	148473	278.47

2021 年社会保险基金预算安排情况的说明

2021 年社会保险基金收入预计完成 5.64 亿元,社会保险基金支出预计完成 3.91 亿元,年末滚存结余 12.76 亿元。

一、城乡居民基本养老保险。2021 年预计参保缴费人数 1.53 万人,养老金领取人员 5.88 万人。基金预计收入 1.81 亿元,预计支出 1.16 亿元。

二、机关事业单位基本养老保险。2021 年机关事业单位基本养老保险预计参保人数 2.22 万人,养老保险领取人员 0.41 万人。基金预算收入 3.83 亿元,预计支出 2.75 亿元。

榆林市榆阳区2022年社会保险基金收入预算表

附表三十四

单位：万元

项 目	2021年 执行数	2022年 预算数	预算数比上 年±%
一、企业职工基本养老保险基金收入			
二、城乡居民基本养老保险基金收入	18088	22230	22.90
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	38287	41608	8.67
四、职工基本医疗保险基金收入			
五、城乡居民基本医疗保险基金收入			
六、新型农村合作医疗基金收入			
七、城镇居民基本医疗保险基金收入			
八、工伤保险基金收入			
九、失业保险基金收入			
十、生育保险基金收入			
收 入 合 计	56375	63838	13.24
上年滚存结余	89165	103152	15.69
收 入 总 计	145540	166990	14.74

榆林市榆阳区2022年社会保险基金支出预算表

附表三十五

单位：万元

项 目	20201年 执行数	2022年 预算数	预算数比 上年±%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	11641	12683	8.95
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	27465	28781	4.79
四、职工基本医疗保险基金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、新型农村合作医疗基金支出			
七、城镇居民基本医疗保险基金支出			
八、工伤保险基金支出			
九、失业保险基金支出			
十、生育保险基金支出			
支 出 合 计	39106	41464	6.03
滚存结余	109367	115394	5.51
支 出 总 计	148473	156858	5.65

榆林市榆阳区2022年社会保险基金本级支出预算表

附表三十六

单位：万元

项 目	2021年 执行数	2022年 预算数	预算数比 上年±%
一、企业职工基本养老保险基金支出			
二、城乡居民基本养老保险基金支出	3236	6267	93.67
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	25566	28781	12.58
四、职工基本医疗保险基金支出			
五、城乡居民基本医疗保险基金支出			
六、新型农村合作医疗基金支出			
七、城镇居民基本医疗保险基金支出			
八、工伤保险基金支出			
九、失业保险基金支出			
十、生育保险基金支出			
支出合计	28802	35048	21.69
滚存结余			
支出总计	28802	35048	21.69

2022 年社会保险基金预算安排情况的说明

2022 年社会保险基金收入预算 6.38 亿元,社会保险基金支出预算 4.15 亿元,年末滚存结余 14.99 亿元。

一、城乡居民基本养老保险。2022 年预计参保缴费人数 1.4 万人,养老金领取人员 6.18 万人。基金预算收入 2.22 亿元,基金支出 1.27 亿元。

二、机关事业单位基本养老保险。2022 年,机关事业单位基本养老保险预计参保人数 2.23 万人,养老保险领取人员 0.41 万人。基金预算收入 4.16 亿元,基金支出 2.88 亿元。

预算报告名词解释

1. 一般性转移支付收入。一般性转移支付收入是地方政府可以按照相关规定统筹安排、使用的补助资金,主要包括:均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付、资源枯竭型城市转移支付、革命老区转移支付、固定数额补助等。主要用于均衡地区间财力配置,保障地方政府正常运转和推动区域协调发展。

2. 专项转移支付收入。专项转移支付收入是上级政府对下级政府给予的具有专门用途的补助资金,主要用于引导下级贯彻落实上级党委、政府的决策部署。

3. 预算管理一体化。预算管理一体化是新时代深化预算管理制度改革的有效途径,借鉴系统科学的原理和方法,将预算管理全流程作为一个完整的系统,整合完善预算管理流程和规则,实现业务管理与信息系统紧密结合,将规则嵌入信息系统,提高制度执行力。预算管理一体化可以概括为五个方面的一体化:全国政府预算管理的一体化,各部门预算管理的一体化,预算全过程管理的一体化,项目全生命周期管理的一体化以及全国预算数据管理的一体化。

4. 预算绩效管理。是政府绩效管理的重要组成部分,是一种“注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”的新型预算管理方式,要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加注重预算资金的产

出和结果,强调支出的责任和效率.我国预算绩效管理是伴随着公共财政框架的建立而产生的,从2000年左右开始,部分地区就开始了绩效评价试点探索,经过20余年的不断发展和完善,确立了全面实施预算绩效管理改革的主要方向和目标

5. 财政结余结转。结转资金是指预算安排项目的支出年度終了尚未执行完毕,下一年度需要按原用途继续使用的资金;连续两年未用完的结转资金,是指预算安排项目的支出在下一年度終了时仍未用完的资金。结余资金是指年度预算执行終了,预算收入实际完成数扣除预算支出实际完成数和结转资金后剩余的资金。

6. 预算稳定调节基金。指为实现宏观调控目标,保持年度间政府预算的衔接和稳定,各级一般公共预算设置的储备性资金。预算法第四十一条规定,各级一般公共预算按照国务院的规定可以设置预算稳定调节基金,用于弥补以后年度预算资金的不足。预算稳定调节基金主要有三个来源:一般公共预算超收收入、结余资金以及政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入30%的部分和连续结转两年仍未用完的资金。

7. 超收收入和短收收入。《预算法实施条例》第七十八条明确规定:超收收入,是指年度本级一般公共预算收入的实际完成数超过经本级人民代表大会或者其常务委员会批准的预算收入数的部分。短收是指年度本级一般公共预算收入的实际完成数小于经本级人民代表大会或者其常务委员会批准的预算收入数的情形。各级一般公共预算年度执行中有超收收入的,只能用于冲减赤字或者补充预算稳定调节基金。

8. 预备费。预算法第四十条规定,各级一般公共预算应该按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费,用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。各级预算预备费的动用方案,由本级财政部门提出,报本级政府决定。

9. 一般债券。指省级政府为没有收益的公益性项目发行的、约定一定期限内主要以一般公共预算收入还本付息的政府债券。

10. 专项债券。是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

11. 新增债券。指在上级下达的新增政府债务限额内、由省级政府统一发行、用于公益项目资本性支出的政府债券,包括新增一般债券和新增专项债券。

12. 再融资债券。指在上级核定额度内发行的、用于偿还以前年度发行的政府债券本金的政府债券,包括再融资一般债券和再融资专项债券。

13. 债务限额。指地方政府债务规模实行限额管理,地方政府举债不得突破批准的限额。地方政府一般债务和专项债务规模纳入限额管理,由国务院确定并报全国人大或其常委会批准,分地区限额由财政部在全国人大或其常委会批准的地方政府债务规模内根据各地区债务风险、财力状况等因素测算并报国务院批准。

14. 债务余额。指地方政府在国务院批准的分地区限额内举借债务的余额。一般债务应在一般债务限额内举借,一般债务余

额不得超过本地区一般债务限额；专项债务应在专项债务限额内举借，专项债务余额不得超过本地区专项债务限额。

15. “三保”。即保基本民生、保工资、保运转。2019年，为落实减税降费政策，中央要求各级坚持“过紧日子”，大力压缩一般性支出，优先保障干部职工工资发放、保障机关事业单位正常运转、保障基本民生支出兑付到位，同时要求坚持“两个优先”，即坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。2020年2月，习近平总书记在统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议上指出：“一些地方财政受疫情影响较大，要加大转移支付力度，确保基层保工资、保运转、保基本民生”。2020年3月，国务院常务会议指出，支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，是保障群众切身利益的基本要求，也是推动政府履职和各项政策实施的基础条件。

16. 财政资金直达机制。为确保中央有关资金直达市县基层、直接惠企利民，中央建立财政资金直达机制。直达资金按照“中央切块、省级细化、备案同意、快速直达”的原则分配。财政部主要按照因素法将资金切块到省，省级财政部门统筹本地实际提出细化到市县的分配方案报财政部备案，财政部审核提出意见反馈省级财政部门，省级财政部门进行相应调整后直接下达到市县。同时建立资金监控系统，在对直达资金单独下达、单独标识的基础上，通过系统动态监测，确保数据真实、账目清晰、流向明确。

17. 国有土地使用权出让收入。国有土地使用权出让收入是市县人民政府以土地所有者身份出让国有土地使用权所取得的全

部收入,是向受让人收取的政府放弃若干年土地使用权的全部货币或其他物品及权利折合成货币的补偿。我省从1993年起实行土地有偿出让制度,2007年起全额纳入基金预算管理。国有土地使用权有偿使用收入专项用于城市建设和土地开发。2009年1月1日起,土地出让金收入全部调整为市县收入。

18.“四个新标杆”。中共榆林市榆阳区第十五次代表大会上确定的争创资源型地区转型升级高质量发展、全面落实乡村振兴战略、生态文明绿色发展、统筹城乡融合发展“四个新标杆”。

19.“四个不摘”。指摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶和摘帽不摘监管。

20.“4+2+X”现代农业产业体系。“4”就是在种植业领域着力发展玉米及饲草、马铃薯、林果、大漠蔬菜四大产业;“2”就是在养殖业领域着力发展羊子和肉牛产业;“X”就是因地制宜发展优质高效的特色优势产业。