

# 关于榆林市横山区 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

各位代表：

受区人民政府委托，现将我区 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案报告如下，请予审议，并请区政协委员和列席人员提出意见。

## 一、2021 年预算执行情况和财政主要工作

2021 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督指导下，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神以及习近平总书记来陕重要讲话精神，我局紧紧围绕区一届人民代表大会第五次会议批准的财政预算，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。坚定不移推动高质量发展，落实积极财政政策，着力深化财政改革，加强政府性债务管理，有效防范财政金融风险，为全区“十四五”开好局，起好步提供了坚实的财力保障。

### （一）一般公共预算执行情况。

1. 收入情况。2021 年，我区财政总收入完成 377738 万元，同比增长 60.8%。其中：地方财政收入完成 121443 万元，同比增长 58.83%。税收收入完成 107053 万元，非税收入完成 14390 万元。比年初任务 11000 万元超收 11443 万元，圆满完成了年度收入任务。

地方财政收入分部门完成情况如下：**税收完成 107053 万元**，其中：增值税 30865 万元，企业所得税 5708 万元，个人所得税 1010 万元，资源税 40784 万元，城建税 7924 万元，房产税 1785

万元，印花税 1834 万元，土地使用税 3466 万元，土地增值税 1186 万元，车船使用税 1688 万元，耕地占用税 7252 万元，契税 3047 万元，环境保护税 504 万元。**非税收入完成 14390 万元**，其中：教育费附加收入 4806 万元，地方教育附加收入 641 万元，森林植被恢复费 414 万元，水利建设专项收入 797 万元，残疾人就业保障金收入 381 万元，行政事业性收费 3834 万元，罚没收入 100 万元，国有资源有偿使用收入 3417 万元。

**2. 支出情况。**2021 年，全区财政支出完成 443564 万元，同比增长 2.92%。其中：一般公共服务支出 65333 万元，公共安全支出 9759 万元，教育支出 100528 万元，科学技术支出 120 万元，文化旅游体育与传媒支出 5209 万元，社会保障和就业支出 65665 万元，卫生健康支出 25934 万元，节能环保支出 85 万元，城乡社区支出 24284 万元，农林水支出 88138 万元，交通运输支出 17870 万元，资源勘探工业信息等支出 2372 万元，商业服务业等支出 68 万元，金融支出 155 万元，自然资源海洋气象等支出 16334 万元，住房保障支出 11668 万元，粮油物资储备支出 100 万元，灾害防治及应急管理支出 2610 万元，债务付息支出 7314 万元，债务发行费用支出 18 万元。

## **（二）政府性基金预算执行情况。**

2021 年区本级政府性基金预算收入 6781 万元，其中：国有土地使用权出让收入 6000 万元，城市基础设施配套费收入 781 万元。上级补助收入 898.96 万元，债务转贷收入 3768 万元，上年结转 8070 万元。

2021 年，政府性基金预算支出 8905 万元。城乡社区支出 190 万元、其他支出 2478 万元、债务付息 3746 万元、债务发行

费用支出 4 万元、抗疫特别国债支出 2487 万元，结转下年支出 8736 万元。

### **（三）财政重点工作完成情况。**

**一是加强财源建设，促进经济健康发展。**全面落实减税降费政策，激发企业活力。我区减税降费政策共计减免户数 2773 户，共计减免金额 18553.03 万元。其中：2021 年新出台政策减免 1818 户，减免金额 1067.26 万元；2021 年展期实施政策减免 944 户，减免金额 17462.5 万元；2020 年年中出台政策在 2021 年的翘尾新增减免 11 户，减免金额 23.27 万元。严格执行行政事业性收费、政府性基金目录清单制。联合发改部门，对 2021 年新修订的中省公布的行政事业性收费目录清单、涉企行政事业性收费目录清单和政府性基金目录清单在我区政府门户网站进行公示。

**二是优化支出结构，进一步保障重点领域支出。**全力以赴兜牢“三保”底线。保工资、保运转、保基本民生关系到政府履职尽责和人民群众切身利益，是维护经济运行秩序和社会大局稳定的“压舱石”。大力支持打好三大攻坚战。巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面，坚持全区一盘棋的工作思路，继续加强涉农资金整合工作，在财政紧张的情况下，按照“四不摘”原则，继续预算安排衔接配套资金 1210 万元，并及时拨付各项目实施单位，有力地推进了我区脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作。防范化解重大风险方面，2021 年，预算安排 1 亿元偿债准备金，通过再融资债券偿还到期政府债券本金 9346 万元，化解隐性债务 10862.93 万元，超额化解隐性债务 947.41 万元。2018-2021 年累计化解政府债务 142455.18 万元，进一步

降低了我区总体债务规模和债务风险。制定了隐性债务清零化解方案,计划于2022年年底将24.05亿元隐性债务全部清零。污染防治方面,区本级安排500万元专项资金,拨付环境整治专项资金440万元,推动全区散煤治理工作。三是全面保障疫情防控 and 复工复产资金。我们按照区委、区政府统一部署,及时建立了疫情防控资金保障机制,加大投入、加快拨付,畅通采购渠道,全面落实各项疫情防控政策措施。预算安排新冠肺炎疫情专项资金3428.83万元,并及时拨付区联防联控工作领导小组议定的防控资金,有力地促进了我区经济社会平稳健康发展。四是继续偿还历年拖欠机关事业单位养老保险金和职业年金。全年累计年偿还拖欠2014-2018年养老保险及职业年金7655.13万元。六是继续扩大“一卡通”兑付惠农补贴资金范围。通过陕西省惠民补贴一卡通兑付系统发放生产类、补偿类、保障类等补贴资金35项,补贴金额25950.08万元,惠及群众69746户131206人次。做到应纳尽纳,应发尽发。继续加大教育投入,促进全区教育资源均衡发展。2021年教育支出10.05亿元,同比上年增长34.09%。达到了“一个不低于,两个只增不减”,即保证国家财政性教育经费支出占国内生产总值的比例不低于4%,确保财政一般公共预算教育支出逐年只增不减,确保按在校学生人数平均的一般公共预算教育支出逐年只增不减。全力支持教师工资绩效制改革,从今年9月1日起教师绩效考核由年度工资总额的8%提高至11%。八是社保投入稳步增长,基本民生得到保障。全年累计发放农村低保2819万元、城市低保2885万元、农村特困供养资金328万元、临时救助资金270万元、高龄补贴931万元,牢牢兜住了民生底线。拨付义务

兵家庭优待金 803 万元、优抚对象抚恤和生活补助 1118 万元，促进退役军人保障服务工作顺利开展。投入 1568 万元，支持就业创业政策落实。

**三是坚持科学理财，不断增强财力保障。**争取到省对县均衡性转移支付基数增量 6900 万元。2021 年争取到省对县均衡性转移支付 6900 万元，均衡性转移支付的增加，意味着省厅每年都会给我区拨付增加的部分，对缓解我区财政压力有着十分重大的意义。争取到新增政府一般债券资金 9215 万元。我们认真开展项目策划整合和债券项目储备工作，积极争取新增债券额度。2021 年争取到政府一般债券资金 9215 万元，安排用于我区市政道路翻新等项目建设，不仅有效弥补了我区重点项目资金缺口，而且对新一届区委、区政府树立新形象具有重要的意义。争取到专项债券 1900 万元。2021 年是我区专项债券首发之年，根据政府专项债券发行要求，经过省市多轮筛选和项目评审，最终我区王圪堵水库移民安置区集中供水工程项目通过专项债券发行审查，于 2021 年 9 月成功发行新增专项债券 1900 万元。为了加强专项债券资金管理，我们制定了《榆林市横山区专项债券资金管理办法（试行）》，对专项债券资金“借、用、还”全程进行监管，强化项目收益与融资的自求平衡，保障到期还本付息资金来源。

**四是强化财税改革，加快推进治理体系和治理能力现代化。**一是持续推动“财政云”改革。组织各预算单位会计参加省财政厅举办的人员台账模块操作使用、2022 年预算编制等培训会议，进一步提升财务人员财政云系统操作水平，不断推动我区预算管理体制改革。预决算公开工作顺利完成。全区 86 家一级

预算部门全部在法定时限内将 2020 年度部门决算和 2021 年度预算在区政府门户网站进行公开，主动接受社会公众查阅和监督，向老百姓交出了一本能看得懂的明白账。政府财务报告顺利编制完成。制定《2020 年度政府财务报告编制工作实施方案》，组织全区 297 家独立核算单位集中培训编制，于 7 月底顺利编制完成了内容完整、格式统一的 2020 年度权责发生制政府综合财务报告。财政体制进一步完善。2021 年，在我们的积极协调和组织部门的大力支持下，冻结多年的财政系统人事终于取得重大进展，一共推荐提拔了 34 名干部。9 个下属事业单位领导班子全部配齐，18 个基层财政所所长也全都配备到位。特别是 18 个基层财政所继 2020 年新成立之后，今年市上的“小切口”改革将基层统计业务划归基层财政所。区委编办将 18 个财政所更名为财政和统计所，增加了统计职能。18 个财政和统计所所长配备到位后，使基层财政各项工作走上正轨。

**五是巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作开展情况。**完善衔接资金管理制度。联合区乡村振兴局等 6 部门制定了《榆林市横山区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》，对衔接资金的使用范围、分配、下达、监督等方面进行规范。全力做好涉农资金整合工作。严格按照规定范围整合财政涉农资金，打破了原有专项资金的行业束缚，实行跨大类无条件整合，做到了全区一盘棋。2021 年整合财政涉农资金 34510.95 万元，其中：中央专项扶贫资金 6655 万元、省级专项扶贫资金 2244.7 万元、市级专项扶贫资金 9295 万元，区级专项扶贫资金 1210 万元，其他整合资金 15106.225 万元。本级衔接资金投入 1210 万元与上年持平。及时拨付扶贫资金。我局按照“多个渠

道进水，一个池子蓄水，一个龙头出水”的原则，将所有整合资金归集到财政扶贫资金专户进行统一管理，并将区巩街领导小组下达的资金及时拨付各项目实施单位。截至12月底，我区衔接资金共支出31102.75万元，支出率90%。

过去一年，我们虽然取得了一定成绩，但是存在的问题依然不容忽视。主要体现在：一是经济体量小、税源结构单一的现状依然没有改变，财源建设困难重重，财政收入存在较大的不确定性。二是收支平衡难度越来越大，刚性支出不断增加，新增可用财力有限，财政收支矛盾日益突出。三是债务规模庞大，还本付息任务艰巨。四是过“紧日子”的思想还需进一步加树立，在开源节流、勤俭节约上尚需下更大功夫。对此，我们将高度重视，认真研究，切实采取针对性的有效措施，努力加以解决。

## **二、2022年财政预算草案**

### **（一）指导思想**

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，认真贯彻落实习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示，弘扬伟大建党精神，按照中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，解放思想、改革创新、再接再厉，切实抓好统筹疫情防控和经济社会发展各项工作，更好服务和融入新发展格局，全面深化改革开放，坚持创新驱动发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，贯通落实“五项要求”“五个扎实”，认真落实中央“积极的财政政策要提质增效，更加注重精准、可持续”的要求，继续做好“六稳”“六保”工作，

促进高质量发展。坚持政府过紧日子，统筹各类财政资源，保证财政支出强度，提高支出精度，调整优化支出结构，优先保障“三保”。深化预算管理制度改革，强化预算绩效管理，加快建立现代财税体制，防范化解政府债务风险，保持经济运行在合理区间，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

## **（二）一般公共预算收支预算**

**（1）预算收入安排。**2022年，根据全区国民经济和社会发展计划，按照区委、区政府对今年全区经济社会发展和财政工作的总体要求，结合我区上年收入完成情况，确定我区财政总收入计划为342611万元，同比上年增加41747万元，增长13.87%，地方财政收入计划为132000万元，同比上年增加10557万元，增长8.69%。上级一般性转移支付收入147703万元。

地方财政收入分部门完成情况如下：**税收收入预计完成117418万元**，其中：增值税37000万元，企业所得税5102万元，个人所得税960万元，资源税42700万元，城建税6874万元，房产税1838万元，印花税1825万元，土地使用税3494万元，土地增值税1181万元，车船使用税1688万元，耕地占用税11239万元，契税2956万元，环境保护税561万元。**非税收入预计完成14582万元**，其中：教育费附加收入5550万元，地方教育附加收入638万元，森林植被恢复费1341万元，残疾人就业保障金收入353万元，水利建设专项收入780万元，行政事业性收费2620万元，罚没收入100万元，国有资源有偿使用收入3200万元。

**（2）预算支出安排。**2022年，坚持全面落实“保工资、保基本运转、保基本民生”的总体原则，把确保工资、津补贴发放



和落实惠农惠民政策放在首要位置。加大压减一般性支出，严格控制“三公经费”支出；增加脱贫攻坚、环境污染综合整治、防范债务风险等领域投入。

全年一般公共预算支出安排 296759 万元，其中：一般公共服务支出 51145 万元；公共安全支出 5516 万元；教育支出 62725 万元；科学技术支出 188 万元；文化旅游体育与传媒支出 2336 万元；社会保障和就业支出 33484 万元；卫生健康支出 17697 万元；城乡社区支出 6391 万元；农林水支出 21800 万元；交通运输支出 4555 万元；商业服务业等支出 299 万元；资源勘探工业信息等支出 2613 元；自然资源海洋气象等支出 2748 万元；住房保障支出 9779 万元；粮油物资储备支出 385 万元；灾害防治及应急管理支出 2294 万元；预备费 10000 万元，其他支出 55140 万元（其中：调资预留 17000 万元、乡村振兴衔接资金 1210 万元、新冠肺炎防疫预留 1000 万元、政权建设 660 万元、偿债准备金 34800 万元、其它支出 470 万元），债务付息支出 7663 万元。

**（3）预算收支平衡情况。**2022 年，预计全区一般公共预算收入为 132000 万元，一般性转移支付收入 147703 万元，债务转贷收入 25815 万元，调入资金 37093 万元，**总收入为 342611 万元**（不含专项转移支付 14 亿元左右）。一般公共预算支出 296759 万元，上解上级支出 15450 万元，债务还本支出 30370 万元，**总支出为 342579 万元**。遵照收支平衡，略有结余的原则，收支相抵结余 32 万元。

## **（二）政府性基金预算草案。**

政府性基金收入预算为 17372 万元，其中：国有土地使用权

出让收入 6000 万元,城市基础设施配套收入 700 万元,债务转贷收入 9774 万元(再融资到期专项债券本金),政府性基金预算上级补助收入 898 万元。政府性基金支出预算为 17372 万元,其中:债务还本支出 11500 万元,专项债券利息及发行费 5872 万元。

### 三、2022 年财税政策和财政重点工作

**(一) 坚持政府过“紧日子”。**加强财政收入征管,要做到应收尽收,提高收入质量。坚决贯彻中省市关于政府过“紧日子”的各项要求,坚持“以收定支”的原则,大力压缩非刚性、非重点支出,确保“三保”、中省市重大政策贯彻落实的资金需要,确保财政收支平衡。统筹各项资金,坚持“三保”尤其是“保工资”在财政支出中的优先顺序,确保“三保”预算安排不留缺口,兜实兜牢“三保”底线。对新投资项目,要进行财政承受能力评估,超越财政难以承受的,不得上项目。

**(二) 落实好直达资金机制。**统筹上级转移支付和自有财力,科学安排预算,切实做好直达资金分配、使用、管理工作。要充分发挥直达资金监控系统作用,强化全过程监控,确保资金安全和使用效益。

**(三) 继续推进陕西财政云建设。**全程跟踪推广上线工作开展情况,做到横向到边、纵向到底的信息化覆盖,大力推进大数据运用,提升财政管理决策能力水平。

**(四) 配合做好预算审查监督工作。**主动接受人大监督,全面落实人大决议,积极向人大报告支出预算和政策落实情况以及国有资产管理情况。继续配合做好人大预算联网监督,强化对全口径预算和预算执行全过程监督,做好审计问题的整改

工作，确保财政资金安全有效使用。

**(五) 继续争取上级转移支付。**一是坚持主动出击的原则，继续向上级政府及财政部门争取政策和财力性支持，全面掌握政策动向，积极收集相关信息，及时掌握国家大政方针。同时，深入分析研究国家政策资金扶持方向，找准与我区发展的结合点，有针对性的进行资金争取。二是加强与各部门沟通协作，形成资金申请合力。主动与各职能部门配合与协作，充分发挥具体实施单位争取资金的主动性，配合相关单位积极向上争取资金。

以上报告请予审议。

- 附件：1. 横山区 2021 年一般公共预算收入总表  
2. 横山区 2021 年一般公共预算支出总表  
3. 横山区 2021 年政府性基金预算收支决算总表  
4. 横山区 2022 年一般公共预算收支总表  
5. 横山区 2022 年一般公共预算收支平衡表  
6. 横山区 2022 年政府性基金收支表

附件 1

## 横山区 2021 年一般公共预算收入总表

单位：万元

税 种	收 入
1. 税收收入	<b>107053</b>
①增值税	30865
②企业所得税	5708
③个人所得税	1010
④资源税	40784
⑤城建税	7924
⑥房产税	1785
⑦印花税	1834
⑧城镇土地使用税	3466
⑨土地增值税	1186
⑩车船税	1688
⑪耕地占用税	7252
⑫契税	3047
⑬环境保护税	508
2. 非税收入	<b>14390</b>
①专项收入	7039

其中：教育费附加收入	4806
地方教育附加收入	641
残疾人就业保障金收入	381
森林植被恢复费	414
水利建设专项收入	797
②行政事业性收费	3834
③罚没收入	100
④国有资源有偿使用收入	3417
本 年 合 计	121443

附件 2

## 横山区 2021 年一般公共预算支出总表

单位：万元

项目	决算数
一般公共服务支出	65333
公共安全支出	9759
教育支出	100528
科学技术支出	120
文化体育与传媒支出	5209
社会保障和就业支出	65665
卫生健康支出	25934
节能环保支出	85
城乡社区支出	24284
农林水支出	88138
交通运输支出	17870
资源勘探信息等支出	2372
商业服务业等支出	68

金融支出	155
国土海洋气象等支出	16334
住房保障支出	11668
粮油物资储备支出	100
灾害防治及应急管理支出	2610
国债还本付息支出	7314
债务发行费用	18
支出合计	<b>443564</b>

## 附件 3

## 横山区 2021 年政府性基金预算收支决算总表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	6781	政府性基金预算支出	5155
政府性基金预算上级补助收入	898.96	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金预算调入资金		政府性基金预算调出资金	
上年结余	8070	调出资金	
债务转贷收入	3768	债务还本支出	3750
		政府性基金预算年终结余	10612.96
收 入 总 计	19517.96	支 出 总 计	19517.96

## 附件 4

## 横山区 2022 年一般公共预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
一般公共预算收入	预 算 数	一般公共预算支出	预 算 数
<b>税收收入</b>	<b>117418</b>	一般公共服务支出	51145
增值税	37000	公共安全支出	5516
企业所得税	5102	教育支出	62725
个人所得税	960	科学技术支出	188
资源税	42700	文化旅游体育与传媒支出	2337
城市维护建设税	6874	社会保障和就业支出	33484
房产税	1838	医疗卫生与计划生育支出	17697
印花税	1825	城乡社区支出	6391
城镇土地使用税	3494	农林水支出	21800
土地增值税	1181	交通运输支出	4555
车船税	1688	商业服务业等支出	299
耕地占用税	11239	资源勘探信息等支出	2613
契税	2956	自然资源海洋气象等支出	2748
环境保护税	561	住房保障支出	9779
<b>非税收入</b>	<b>14582</b>	粮油物资储备支出	385
专项收入	8862	灾害防治及应急管理支出	2294
行政事业性收费收入	2620	总预备费	10000
罚没收入	100	调资预留	17000
国有资本经营预算收入	3200	债务利息支出	7663
国有资源(资产)有偿使用收入		乡村振兴衔接资金	1210
		政权建设	660
		偿债准备金	34800
		新冠肺炎防疫预留	1000
		其他支出	470



收入总计	132000	支出总计	296759
------	--------	------	--------

附件 5

## 横山区 2022 年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

科 目	预 算 数	科 目	预 算 数
一般公共预算收入	132000	一般公共预算支出	296759
上级补助收入	147703	上解上级支出	15450
返还性收入	2613	债务还本支出	30370
一般性转移支付收入	141456		
均衡性转移支付补助	66062		
重点生态功能区转移支付	261		
县级基本财力保障机制奖补资金收入	9267		
产粮油大县奖励资金	2000		
固定数额补助收入	17932		
结算补助收入	7575		
基层公检法司转移支付	998		
城乡义务教育等转移支付收入	6014		
基本养老保险和低保等转移支付	5796		
贫困地区转移支付收入	10732		
市对县一般转移支付收入	17000		
农村综合改革转移支付收入	1462		
债务转贷收入	25815	本年支出合计	342579
调入资金	37093	年终结余	32
<b>收 入 总 计</b>	<b>342611</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>342611</b>

## 附件 6

## 2022 年度政府性基金预算收支表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	6700	政府性基金预算支出	5872
政府性基金预算上级补助收入	898	政府性基金预算补助下级支出	0
政府性基金预算下级上解收入	0	政府性基金预算上解上级支出	0
待偿债置换专项债券上年结余	0		
政府性基金预算上年结余	0		
政府性基金预算调入资金	0	政府性基金预算调出资金	0
一般公共预算调入	0		
调入专项收入	0		
其他调入资金			
债务收入	0	债务还本支出	11500
地方政府债务收入	0	地方政府专项债务还本支出	11500
专项债务收入	0		
债务转贷收入	9774	债务转贷支出	0
地方政府专项债务转贷收入	9774		
政府性基金预算省补助计划单列市收入	0	政府性基金预算计划单列市上解省支出	0
政府性基金预算计划单列市上解省收入	0	政府性基金预算省补助计划单列市支出	0
		待偿债置换专项债券结余	0
		政府性基金预算年终结余	0
收 入 总 计	17372	支 出 总 计	17372