

贵德县第十八届人民代表大会

第二次会议文件之三

贵德县人民政府

关于 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告（书面）

—2022 年 1 月 17 日在贵德县第十八届人民代表大会

第二次会议上

各位代表：

受县人民政府委托，现向大会报告贵德县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案，请予以审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2021 年财政收支预算执行情况

2021 年，在县委的坚强领导下，在县人大县政协的监督支持下，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面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，认真落实习近平总书记在青海考察时的重要讲话精神，以及州委州政府和县委决策部署，认真执行《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》和县人大各项决议，坚持“保基本民生、保工资、保运转”原则，强化“六稳”

“六保”任务落实，严肃财经纪律，立足发展做好开源文章，有保有压做好节流文章，集中财力做好保障文章，深化改革做好提效文章，全县财政运行平稳运行，为经济社会发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

2021 年全县总财力为 308767 万元，同比增加 66418 万元，增长 27.4%。其中：地方一般公共预算收入 26883 万元，为预算 30229 万元的 88.93%，同比增加 1624 万元，增长 6.43%；上级补助收入 209452 万元，同比增加 12802 万元，增长 6.5%；上年结转收入 177 万元，动用预算稳定调节基金 4000 万元，调入资金 1297 万元，地方政府债券收入 66958 万元。从结构上看，地方一般公共预算收入中，地方税收收入完成 17836 万元，同比增加 653 万元，增长 3.8%，占地方一般公共预算收入的 66.35%；非税收入完成 9047 万元，同比增加 971 万元，增长 12.02%，占地方一般公共预算收入的 33.65%。从征收部门完成情况看，税务部门完成 20700 万元，同比增加 5446 万元，增长 35.7%；财政部门完成 6183 万元，同比减少 3822 万元，下降 38.2%。

财政总支出 238705 万元。其中：一般公共预算支出完成 174482 万元，为预算的 71.35%，同比减少 49632 万元，下降 22.15%；上解支出 10930 万元，债务还本支出 46655 万元，安排预算稳定调节基金 6638 万元。结转下年支出 70062 万元。从结构上看，一般公共预算支出中，一般公共服务支出 12355 万元，下降 2.56%；国防支出 207 万元，增长 179.73 %；公共安全支出 7018 万元，

增长 18.07%；教育支出 25352 万元，增长 1.62%；科学技术支出 332 万元，下降 4.6%；文化旅游体育与传媒支出 4375 万元，下降 4.83%；社会保障和就业支出 33147 万元，下降 11.04%；医疗卫生与计划生育支出 14771 万元，下降 30.44%；节能环保支出 3119 万元，下降 85.76%；城乡社区支出 3386 万元，增长 54.47%；农林水支出 55402 万元，下降 28.88%；交通运输支出 1751 万元，下降 11.7%；资源勘探信息等支出 571 万元，下降 11.47%；商业服务业等支出 500 万元，下降 181.7%；自然资源海洋气象等支出 1780 万元，增长 248.34%；住房保障支出 7127 万元，下降 23.18%；粮油物资储备支出 1 万元；灾害防治及应急管理支出 925 万元，下降 25.88%；其他支出 15 万元，下降 25%；债务付息支出 2348 万元，增长 30.73%。

需要说明的问题：2021 年 4 月国务院印发了《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号），明确提出市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，因此我县部分跨年度人员补助类、项目建设资金形成结转，直接影响全年预算支出资金 70062 万元，一定程度上造成一般公共预算支出下降。但这部分资金允许结转至 2022 年继续使用。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入完成 36861 万元。其中：本级收入 4707 万元、上级专项转移补助收入 2237 万元、债务收入 30000 万元，上解收入-116 万元、上年结余 33 万元。政府性基金支出 34956 万元。其中：本年基金支

出 3659 万元、调出资金 1297 万元、债务还本支出 30000 万元。年末结转结余 1905 万元。

（三）社保基金预算执行情况。2021 年全县社会保险基金预算收入完成 13509 万元，同比增加 477 万元，增长 3.36%。社会保险基金预算支出 13509 万元。其中：机关事业单位基本养老保险金 6856 万元，城乡居民基本养老保险金 157 万元，职工基本医疗保险金 4868 万元，城乡居民基本医疗保险金 283 万元，工伤保险金 60 万元，机关事业单位职业年金做实 1103 万元，企业职工基本养老保险金 71 万元，失业保险基金 111 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况。2021 年国有资本经营收入 0 万元，国有资本经营支出 0 万元。

（五）地方政府法定债务资金执行情况。

1. 政府债务限额及余额情况。2021 年我县政府法定债务总限额为 175351 万元（其中：一般债务限额为 112451 万元，专项债务限额为 62900 万元）。政府法定债务余额为 160406 万元（其中：一般债务余额 106506 万元，专项债务余额 53900 万元）。2021 年我县政府法定债务还本付息 9000 万元。其中：还本 5354 万元，一般债务付息 2282 万元，专项债务付息 1364 万元。债务无逾期，债务风险等级为黄色，债务风险尚处于可控范围。

2. 再融资债券使用情况。2021 年我县共争取到再融资债券 76650 万元（一般债券 46650 万元，专项债券 30000 万元）。其中：5350 万元再融资债券全部用于偿还到期政府法定债券本金，

71300 万元再融资债券全部用于偿还隐性债务。

3. 新增债券资金情况。2021 年我县积极争取新增一般债券资金 20308 万元。其中：海南州贵德县常牧镇美丽乡村城镇建设项目 3130 万元；旧蔬菜大棚改造项目 240 万元；一二三产业融合发展项目 75 万元；农村生活污水治理项目 1500 万元；西久公路贵德县过境路域环境整治工程 1279 万元；贵德县河东乡至常牧镇路面病害整治工程 703 万元；贵德县河西镇至新街乡（麻吾峡至鱼山段）公路工程 550 万元；贵德县民族完全小学（二期）建设项目 468 万元；贵德县全民健身运动场钢膜结构建设项目 1300 万元；贵德县市政道路病害建设项目 2500 万元；贵德县武警营房建设项目 2048 万元；贵德县芦花湾水生态湿地改造提升项目 1000 万元；贵德县水系连通及水美乡村建设试点配套项目 5515 万元。

（六）特殊困难补助（抗疫特别国债）资金执行情况。2021 年下达特殊困难补助（抗疫特别国债）资金 4287 万元，全部用于上划机关事业单位基本养老保险基金。

（七）直达资金支出管理情况。2021 年共下达直达资金 25213 万元（其中：共同财政事权转移支付 18014 万元，一般性转移支付 7195 万元，专项转移支付 4 万元），下达参照直达资金 1564 万元，主要用于“六稳”“六保”支出，弥补因减税降费及疫情等因素减收造成的支出缺口。

（八）预算稳定调节基金动用情况。为平衡全年收支，2021

年动用预算调解基金 4000 万元。

(九) 2021 年财政预算预备费安排使用情况。2021 年初财政预算安排预备费 1650 万元，年内未安排使用。全部补充预算稳定调解基金。

(十) 调入资金情况。政府性基金 1297 万元调入一般公共预算。

(十一) 盘活财政存量资金情况。2021 年初存量资金规模为 21988 万元。年内安排结转存量资金 17723 万元，实际原渠道支出 3919 万元。年内收缴存量资金 17106 万元(结余 3513 万元，结转 13593 万元)。截止 2021 年底存量资金余额为 35175 万元。

二、2021 年财政主要工作

(一) 挖潜增收，确保财政收支平衡。一是地方收入组织规范有序。在确保减税降费政策落地生效的同时，依法依规加强税收征管，清理盘活存量资产，地方一般公共预算收入完成 26883 万元，为州级任务 26522 万元的 101%。二是上级补助争取有力有效。加大向省州争取一般转移支付力度，争取一般转移支付 3621 万元，全部计入我县一般转移支付基数；争取困难补助（抗疫特别国债）4287 万元，年度财力得到增加；争取一般政府债券资金 20308 万元，用于建设水美乡村、美丽城镇、全民健身运动场、市政病害公路等民生项目。三是牢固树立“过紧日子”的意识。在兜牢“三保”底线的基础上，主动优化支出结构，压一般、保重点，压低效、保高效，一般性支出持续压减 15%。

（二）围绕中心，切实保障重点工作。一是全力保障政府投资建设。聚焦“四地”建设，下达资金41100万元，用于交通、水利等领域重点基础设施建设。下达资金11300万元，支持重点生态工程建设、大规模国土绿化行动及节能减排和环境综合整治力度。二是加大涉农资金整合助力乡村振兴。2021年纳入涉农整合资金总规模为42695万元，实际整合资金27822万元，目前支出24150万元，超额完成省级既定支出任务，支持率达87%。三是全面落实疫情资金保障。认真贯彻落实省州县关于疫情防控工作的各项决策部署，迅速开展新冠病毒疫苗及接种费用保障工作，足额保障资金251万元。

（三）加大调控，聚财支撑民生改善。一是持续推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。向上争取到政府债券9035万元用于支付常牧镇异地扶贫搬迁项目，同时下达各项巩固脱贫衔接乡村振兴资金21624万元，集中力量巩固拓展脱贫攻坚成果、衔接推进乡村振兴。二是坚持绿色发展，加大生态环保投入。坚持生态保护优先，支持推进农村环境整治，“厕所革命”等项目。2021年投入生态环境保护和污染防治资金2765万元。三是加大民生领域资金保障力度。坚持把“六稳”“六保”作为保障的重点，安排民生领域支出143625万元，占一般公共预算支出174482万元的82.3%。

（四）强化监督，防范财政资金风险。一是加强财政监管力度。深入贯彻习近平总书记在青海考察时关于严肃财经纪律的重

要讲话精神，认真落实省州有关工作要求，组织 95 家预算单位开展专项自查工作，覆盖率达到 100%。对扶贫等重点民生领域开展专项检查，有力提升了财政及预算单位依法理财水平。二是完善绩效评价体系。全面开展年度财政预算资金绩效评价工作，严格落实评价结果报告、通报、整改与部门预算相挂钩机制。三是持续加强政府性债务管理。实行政府隐性债务月报制，坚决遏制新增债务，落实年度化解任务。全县政府性债务足额纳入财政预算管理保障，未出现逾期和拖欠行为。

（五）深化改革，提高财政管理水平。一是全面推进国库集中支付改革。优化国库集中支付电子化管理，完善财政电子化非税收缴体制，实现全县非税收入全流程一体化管理、集中式控制、电子化收缴、智能化监控。二是不断深化政府采购改革。严格政府采购目录管理，全面推行“政采云”网上直采，共完成政府采购活动 151 次 36100 万元，节约资金 311 万元，节约率 0.85%；鼓励当地农副产品供应商入围扶贫 832 平台，助推农副产品产销对接，完成交易 322 笔 906 万元，完成率为 309.8%。三是强化国有资产管理。汇总统计全县资产总量 41 亿元，全部录入财政部行政事业性国有资产月报系统中，基本实现对全县国有资产从“入口”到“出口”的全程监管。加大国有闲置资产的盘活力度，公开处置拍卖德吉家园、惠安小镇、常牧家园及古城新区的剩余房源，实现收入 3177 万元。

2021 年，虽然受经济下行压力和减税降费双重影响，但财

政运行情况总体稳定，“三保”得到有效保障，实现了州定目标。这些成绩的取得得益于州委州政府和上级财政部门的大力帮助，得益于县委的正确领导，得益于县人大、县政协的有力支持，得益于全县人民的共同努力。同时，我们也清醒地认识到，财政工作中还存在不少困难和问题，主要表现在：**一是**收入结构不合理。我县财政收入总量偏小、渠道单一，产业结构不尽合理，地方税源增长难，税收过度依靠二产，特别是受水电业产能影响大。**二是**收支矛盾更加突出。“十四五”时期政府偿债及支出责任步入高峰期，财政“三保”和债务刚性支出居高不下，解决历史遗留问题等刚性支出不断增加，一般性支出压减困难，收支形势更为严峻。**三是**财政事权压力剧增。随着财政事权和支出责任划分改革的深入推进，教育、医疗卫生、交通运输、文化旅游体育、社会保障和就业等领域县级财政事权承担责任持续加重，地方财政难以负担。**四是**国有资本经营管理体制尚未理顺。国有企业经营困难，发展后劲不足，缺乏市场经营管理意识和责任意识，影响地方国有资本经营、政府性基金预算编制的准确性、合理性。**五是**项目准备工作不扎实。项目储备严重不足，部分项目前期工作受各种因素影响推进迟缓，一定程度上影响了项目预算执行进度。**六是**预算绩效管理不严，绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理水平和效果不明显，绩效激励约束作用有待进一步加强等。对这些困难和问题，我们将在今后的工作中采取有力措施，努力予以解决。

三、2022 年全县财政预算（草案）

（一）指导思想。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的十九大及十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记在青海考察时的重要讲话精神，认真落实中央经济工作和全国、全省财政工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，统筹生态保护和高质量发展，紧紧围绕全县中心工作，紧盯“六稳”“六保”工作任务，对标积极的财政政策要提升效能和更加注重精准、可持续的要求，进一步严肃财经纪律，全面落实政府过紧日子要求，加大财政资源统筹，优化财政支出结构，深化预算管理改革，保持财政支出强度，提高财政资源配置效率和使用效益，全力做好重大战略任务和重要部署财力保障，加强政府债务管理，防范化解财政风险，保持经济运行在合理区间，力争 2022 年一般公共预算收入增长 6%以上，为把贵德建设成青海省贯彻习近平总书记黄河流域生态保护和高质量发展重大战略思想的样板县、示范县提供坚实保障，以优异成绩迎接党的二十大和省第十四次党代会胜利召开。

（二）预算草案。按照预算编制要求和支出政策，2022 年全县一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算统筹安排如下：

1. 一般公共预算（草案）

（1）财政收入预算。2022 年全县总财力为 264426 万元。

其中：地方一般公共预算收入安排 33840 万元，同比增长 12%；上级各项补助收入 71054 万元（返还性补助 4506 万元，均衡性转移支付补助 32639 万元，民族地区转移支付收入 10738 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 7009 万元，省对县结算补助 300 万元，重点生态功能区转移支付补助 11424 万元，固定数额补助 19227 万元，州对县结算补助-3988 万元，专项上解-2642 万元，税收省级收入上解支出-8159 万元）；上年结余结转 70062 万元；2022 年预告专项预计 52250 万元；国有资本经营预算调入资金 100 万元；从政府性基金调入 14000 万元；动用预算稳定调节基金 23120 万元（存量资金安排预算稳定调节基金 16500 万元，预算稳定调节基金 6620 万元）。

需要说明的是：地方一般公共预算收入中，2022 年税务局税收任务按 2021 年任务数 20229 万元的 5%增长测算为 21240 万元，参考争取将拉西瓦、尼那等水电站企业所得税归属地缴纳因素，测算增加 3000 万元的税收收入，预计税务部门组织收入 24240 万元；财政部门参照历年相关非税收入数据测算，廉租房、闲置国有资产等盘活组织收入 9600 万元。

（2）财政支出预算。按照收支平衡的原则，2022 年全县地方一般公共预算支出安排 264426 万元，较上年年初预算增长 64%。按支出用途分类：人员支出 68224 万元，占预算支出的 25.8%；公用经费支出 3085 万元，占预算支出的 1.2%；县级专项及业务费支出 52222 万元（单位业务费 32366 万元，政府公共预留及一

次性拨款单位支出 19856 万元), 占预算支出的 19.7%; 存量资金支出 5000 万元, 占预算支出的 1.9%; 政府性债务还本付息支出 13583 万元, 占预算支出的 5.1%; 一般公共预算预告专项预计支出 52250 万元, 占预算支出的 19.8%; 上年专项结转支出 70062 万元, 占预算支出的 26.5%。

需要说明的是: 2022 年财政支出增长主要原因为上级预告专项增加 29121 万元, 同时按照财政预算一体化管理要求, 2021 年底上级专项结转 70062 万元需纳入 2022 年财政支出。

2021 年底上级专项结转 70062 万元具体支出安排为: 一般公共预算结转 3012 万元; 公共安全结转 1189 万元; 教育结转 1185 万元; 科学技术结转 101 万元; 文化旅游体育与传媒结转 3970 万元; 社会保障和就业结转 3693 万元; 卫生健康结转 1032 万元; 节能环保结转 10302 万元; 城乡社区结转 3942 万元; 农林水结转 18185 万元; 交通运输结转 22862 万元; 自然资源海洋气象等结转 470 万元; 住房保障结转 7 万元; 灾害防治及应急管理结转 57 万元; 其他结转 55 万元。

2. 政府性基金收支预算(草案)。2022 年全县政府性基金收入预计完成 23038 万元。其中: 本级国有土地使用权出让收入 20844 万元, 政府性基金预告专项预计收入 289 万元, 上年结转结余 1905 万元。支出预算安排 23038 万元, 主要安排本级国有土地使用权出让金支出 6844 万元, 政府性基金调出到一般公共预算资金 14000 万元, 政府性预告专项预计支出 289 万元, 上级

专项结转安排 1905 万元。

3. 社保基金收支预算(草案)。社会保险基金收入安排 14482 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金 7500 万元、失业保险基金 116 万元、职工基本医疗保险基金 1814 万元、工伤保险基金 54 万元、公务员医疗补助缴费 2218 万元、城乡居民基本养老保险基金 157 万元、城乡居民基本医疗保险基金 323 万元、机关事业单位职业年金 2100 万元、企业职工基本养老保险金 200 万元。社会保险基金支出安排 14482 万元。

4. 国有资本经营收支预算(草案)。2022 年国有资本经营收入预算安排 100 万元，国有资本经营支出预算安排 100 万元，调出到一般公共预算资金 100 万元。

5. 政府性债务还本付息支出情况。2022 年政府性债务还本付息支出预算安排 13583 万元。其中：安排偿还本金 4813 万元，偿还利息 8270 万元，安排政府性债务偿债准备金 500 万元。

6. 存量资金安排支出情况。2022 年初存量资金余额 35175 万元。其中：2022 年安排 16500 万元用于补充预算稳定调节基金（安排 5000 万元用于保障政府已经统筹整合后的存量项目后续原渠道支出），其余资金按照 2022 年资金需求原渠道据实支出。

四、2022 年财政工作的主要任务

(一) 强化税源培植，着力推动财政增收。一是强化财税征管。在加强增值税、所得税等主体税种征管的同时，进一步落实土地使用税、契税、土地增值税等地方税种的征管措施，挖掘增

收潜力。完善非税收入、政府性基金的征管和监控，做实非税收入，增加可用财力。二是努力向上争资。加大均衡性、财力性一般转移支付、民生专项转移支付及特殊一次性补助争取力度。三是盘活资产资金资源。强化存量资金整合，加快支出进度，压减结余结转资金规模。严格行政事业性国有资产配置管理，加大“闲置资产”盘活力度，提升资产使用效率。

（二）优化支出结构，持续改善民生保障。一是坚持一般性支出只减不增。按照“无预算不支出、先预算后支出”和“未列入预算的不得支出”的原则，压减低效无效、标准过高的支出和非必须的项目支出，加强财政资金监管。二是兜牢“三保”底线。将“三保”作为一项政治任务来抓，坚决落实“三保”在财政支出中的优先地位，确保“三保”不出任何问题。三是持续改善民生保障。坚持有保有压，支持乡村振兴，加大对城乡低保、养老、教育等民生补助，保障教育、科学、文化、社保、卫生、节能、农林水、保障性住房八项支出占财政总支出的80%以上。

（三）注重风险防控，努力提升财政运行。一是深化地方债务管理。严控因新上项目而增加政府隐性债务，妥善化解重点项目财政支出责任履行带来的增支压力。二是严肃财经纪律。推进财政监督与预算管理的有机结合，逐步实现事后监督与事前、事中监督相结合的监督常态机制，防范和化解财政运行风险。三是防范化解金融风险。强化防范非法集资宣传，有效化解非法集资增长势头，规范金融市场秩序，有序推动相关银行各项不良指标

化解。**四是**强化预算收支执行监控。紧盯全年任务，定期分析预算收支序时进度，及时向县委及县人大汇报预算执行情况，推动对预算执行全方位、全过程监控，及时采取有效措施防范化解。

(四)深化规范管理，推动财政资金增效。一是深化预算“一体化”管理改革。拓展预算管理一体化系统功能，建立以项目为核心的全生命周期管理机制，实现预算编制、执行、核算、内控、绩效、监督等一体化全流程管理，确保新的预算管理一体化业务全程线上运行。二是全面推进财政内部控制制度建设。进一步完善内部控制组织架构，结合实际制定内部控制基本制度和相关财政运行风险控制办法。三是强化预算管理。统筹保障支出需求，严格执行非税收入“收支两条线”管理规定，加大对违规行为的监督检查和执法问责力度。四是全面推进财政队伍建设。加强财政干部业务学习，加大技能培训力度，加快补齐能力短板，凝聚财政干部干事创业的“精气神”。

各位代表，全面完成今年财政收支执行，做好各项财政工作任务艰巨，责任重大。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，在州委州政府和上级财政部门的指导下，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督下，认真执行本次大会做出的决议，坚定信心，扎实工作，全面完成确定的各项目标任务，努力把贵德建设成青海省贯彻习近平总书记黄河流域生态保护和高质量发展重大战略思想的样板县、示范县。

附表 1

贵德县 2021 年地方公共财政预算收入完成表

单位：万元

序号	科目名称	2021 预算数	2021 年实际完成数	2022 预算数
	一、税收收入	18479	17836	22300
1	增值税	11626	11597	12825
2	企业所得税	225	329	4000
3	个人所得税	250	269	300
4	资源税	35	46	70
5	城市维护建设税	2100	2083	2300
6	房产税	240	504	300
7	印花税	300	183	200
8	城镇土地使用税	100	636	300
9	土地增值税	500	525	500
10	车船税	800	712	700
11	耕地占用税	600	266	200
12	契税	1700	683	600
13	烟叶税			
14	环境保护税	3	3	5
15	其他税收收入			
	二、非税收入	11750	9047	11540
16	专项收入(含地方教育附加)	3750	3145	3540
17	行政事业性收费收入	300	122	340
18	罚没收入	500	236	500
19	国有资源(资产)有偿使用收入	7150	5500	7110
20	其他收入	50	44	50
	合 计	30229	26883	33840

附表 2

贵德县 2021 年地方公共财政预算支出完成表

单位：万元

序号	科目名称	2021 预算数	2021 年实际完成数
1	一般公共服务支出	13174	12355
2	外交支出		
3	国防支出	142	207
4	公共安全支出	6030	7018
5	教育支出	27228	25352
6	科学技术支出	425	332
7	文化旅游体育与传媒支出	3399	4375
8	社会保障和就业支出	31730	33147
9	卫生健康支出	18567	14771
10	节能环保支出	4269	3119
11	城乡社区支出	3197	3386
12	农林水支出	37426	55402
13	交通运输支出	820	1751
14	资源勘探工业信息等支出		571
15	商业服务业等支出	368	500
16	金融支出		
17	援助其他地区支出		
18	自然资源海洋气象等支出	845	1780
19	住房保障支出	7800	7127
20	粮油物资储备支出	1	1
21	灾害防治及应急管理支出	839	925
22	预备费	1650	
23	其他支出	50	15
24	债务还本支出	0	
25	债务付息支出	3300	2282
26	债券发行费用支出		66
	合 计	161259	174482

附表 3

2022 年度贵德县一般公共预算收支明细表

单位：万元

序号	收入预算科目	预算数	支出用途分类	预算数
1	地方一般公共预算收入	33840	人员支出	68224
2	上级补助收入	71054	公用经费	3085
3	返还性收入	4506	单位业务费	32366
4	均衡性转移支付收入	32639	政府公共预留及一次性拨款单位	19856
5	民族地区转移支付收入	10738	政府性债务还本付息	13583
6	县级基本财力保障机制奖补资金	7009	存量资金	5000
7	结算补助收入	300	上年结余结转	70062
8	重点生态功能区转移支付收入	11424	提前预告专项	52250
9	固定数额补助收入	19227		
10	上解支出-专项上解	-2642		
11	上解支出-体制上解（税务部门省	-8159		
12	结算补助（州对县）	-3988		
13				
14	上年结余结转	70062		
15	提前预告专项	52250		
16	从政府性基金调入	14000		
17	国有资本经营预算调入资金	100		
18	安排预算稳定调节基金	23120		
	收 入 总 计	264426	支 出 总 计	264426

名词解释

财力：是指按现行法规和财政体制规定列为地方预算的、由地方财政支配使用的预算资金。由地方一般预算收入、上级财力性转移支付补助、上级提前告知的专项转移支付补助及其他统筹资金组成。地方可安排财力，指地方政府可自主支配财力，不包括上级提前告知的专项转移支付补助。

三保支出：指保基本民生、保工资、保运转支出。

一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维持国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：指依照法律、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筹集的资金，专项用于支持特定公共事业发展的收支预算。

国有资本经营预算：政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算由预算收入和预算支出组成。

社会保险基金预算：指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项社会保险基金收支的年度计划。我国自 2010 年开始试编社会保险基金预算，包括企业职工基本养老保险基金、失业保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、工伤保险基金、生育保险基金等内容。2011 年试编范围进一步扩大到新型农村社

会养老保险基金和城镇居民基本医疗保险基金。

预算稳定调节基金:指为保持财政收支预算平稳运行而建立的具有储备性质的资金,其目的是以丰补歉。按照有关规定,预算稳定调节基金主要从本级公共预算当年超收收入、财力性结余、政府性基金滚存结余、统筹整合盘活财政存量及本级政府批准的其他收入等渠道筹集。调节基金主要用于弥补公共财政预算编制的收支缺口、重大减收因素造成的资金缺口,以及解决党委、政府决定的重大事项所需资金等。

财政存量资金:指存放于财政部门及预算单位而未形成实物工作量的各类财政性资金。

政府性债务:包括政府直接负有偿还责任的债务,以及债务人出现债务偿还困难时政府需履行担保责任的债务,和政府可能承担一定救助责任的债务。

预算绩效管理:是以目标为导向,以政府公共部门目标实现程度为依据,进行预算编制、控制以及评价的一种预算管理新模式。是以财政支出绩效为重点,涵盖所有财政资金,对基层财政和预算部门的预算编制、执行和监管各环节的管理情况进行全面综合考评的一种管理制度,以加快建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理新模式,其目的是为了进一步提升财政、财务管理水平,提高财政资金使用效益。