

商南县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2022 年 3 月 16 日在商南县第十九届人民代表大会第一次会议上

商南县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告商南县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案，请予审议，并请政协各位委员及其他列席人员提出宝贵意见。

一、2021 年预算执行情况

2021 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，财税部门攻坚克难、主动担当，各部门通力协作，预算执行情况好于预期，为实现“十四五”规划良好开局提供了有力保障。

（一）一般公共预算执行情况

收入情况。全县财政总收入完成 37303 万元，其中地方财政收入完成 19116 万元，同比分别增长 21.9%和 13%。在地方财政收入中，税收收入 11169 万元、非税收入 7947 万元。返还及转移支付补助收入 245251 万元，其中，返

还性收入 1922 万元、一般性转移支付收入 124097 万元、专项转移支付收入 119232 万元。地方政府一般债券转贷收入 6261 万元，外债转贷收入 703 万元，再融资债券和借新还旧债券 230427 万元，调入资金 3007 万元，上年结余 2907 万元。**支出情况。**2021 年一般公共预算支出 267326 万元、上解支出 5260 万元、债务还本支出 232242 万元，安排预算稳定调节基金 1318 万元。**平衡情况。**2021 年总财力 507672 万元，减去总支出 506146 万元，年终结余 1526 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2021 年商南县政府性基金总财力 25158 万元，其中，本级政府性基金收入 14968 万元、上级补助收入 981 万元，专项债券转贷收入 2800 万元、政府专项债券借新还旧 2100 万元、上年结余 4309 万元。政府性基金总支出 23337 万元，年终结余 1821 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2021 年商南县社会保险基金收入完成 19039 万元，社会保险基金支出完成 21333 万元，滚存结余 18434 万元。

以上执行数在决算编制中可能还会有所变动，决算编成后再按规定报县人大常委会审议批准。

（四）政府性债务情况

2021 年末，我县政府性债务余额 50.19 亿元，其中，一般债务 43.22 亿元、专项债务 6.97 亿元。上级核定我县债务限额为 57.4 亿元。全县债务总体可控，但风险需高度关注。

2021 年我县地方政府债券转贷收入 242291 万元，其中，新增一般债券 6261 万元，用于 G345 国道、迎宾大道四期等交通基础设施和水库除险加固；新增外债转贷收入 703 万元，用于可持续城镇发展项目建设；使用再融资债券 196649 万元，用于偿还政府到期一般债务；一般债券借新还旧 33778 万元，用于偿还到期政府一般债券；新增政府专项债券 2800 万元，用于县第八幼儿园、阳城驿景区基础设施和县餐厨垃圾处理等有收益的公益性项目建设；专项债券借新还旧 2100 万元，用于偿还到期政府专项债券。

2021 年债务还本支出 237464 万元，其中，本级筹措资金 4937 万元，用于到期债券还本（一般债券还本 1815 万元、专项债券还本 3122 万元），其余全部通过再融资债券和借新还旧债券安排。2021 年政府债券付息支出 12521 万元，其中，一般债券付息 10059 万元，专项债券付息 2462 万元。2021 年政府债券发行等费用 177 万元。

（五）预算绩效管理开展情况

2021 年，我县全面加强预算绩效管理，印发了《商

南县部门预算绩效目标管理暂行办法》，要求在申报项目资金时必须填报绩效目标，科学设置三级绩效目标，客观衡量绩效评价质量和资金使用效果。开展事前绩效评估，对全县 57 个预算单位 197 项年初专项支出绩效目标进行审核和批复，涉及资金 7.36 亿元。强化绩效运行监控，对 5 个县级部门整体支出情况和 10 个重点项目绩效运行情况适时评价、涉及资金 6040 万元。全面开展事后绩效评价，对 27 个县级部门整体支出、54 个重点项目进行绩效再评价、涉及资金 5.3 亿元。通过建立事前、事中、事后全过程绩效管理体系，财政资金使用效益全面提高。

（六）2021 年预算执行主要特点

2021 年是“十四五”规划开局之年，也是财政工作奋进之年，地方收入回稳增长，支出强度高位运行，民生保障有力有效，财政改革纵深推进，风险防控取得突破，预算执行情况好于预期，财政高质量发展取得新成效。

1. 努力做大蛋糕，财政实力稳步提升。一是抓好财源建设。全力巩固现有财源，竭尽全力帮扶企业，解决企业融资、用工、物流等方面的实际困难，支持企业发展壮大。加大招商引资力度，实行招商引资奖励机制，积极培育新兴市场主体，夯实税源基础，提高经济发展含金量，逐步做大收入规模。二是压紧压实征收责任。全力以赴抓收入，

将收入任务分解到月，积极配合税务部门抓好税收征管，实施社会综合治税，实行涉税信息共享，突出抓好重点行业、重点税种的征管，做到应收尽收。盘活国有资产资源，加快闲置资产处置变现，增加地方可用财力。三是全面落实减税降费政策，全年减免税费 10463 万元，切实减轻企业负担。拨付涉企资金 9205 万元，帮助企业纾困和发展。四是加大争资力度，全力争取政策支持。全年完成争资任务超过 33 亿元，创历史最好成绩。均衡性转移支付、重点生态功能区转移支付均比上年增长，财政保障能力显著提升。

2. 坚守“三保”底线，重点支出保障有力。一是全力保障工资待遇。在职和离退休人员待遇及时发放，津补贴、乡镇工作津贴等政策全面落实。二是落实单位公用经费和专项工作经费，保障机关正常运转。三是着力保障基本民生。切实把以人民为中心的发展思想落到实处，让更多发展成果惠及百姓，持续加大民生投入，全年发放惠农补贴资金 1.44 亿元，教育、社会保障、卫生健康、农林水、住房保障五类支出累计完成 18.65 亿元，民生保障水平有效提高。四是坚持把人民生命安全和身体健康放在第一位，积极筹措资金 1080 万元，足额保障患者救治和疫情防控物资需要，全力支持打赢疫情防控阻击战。发放临时价格补贴、困难群众补助救助资金 6679 万元，帮助困难群众战

胜疫情、共度时艰，助民纾困成效明显。五是巩固拓展扶贫成果，实现精准扶贫和乡村振兴的有效衔接。足额预算县本级财政专项扶贫资金 3600 万元，安排中省市县专项扶贫资金 21651 万元，统筹整合各类涉农资金 26752 万元，坚持资金向项目和产业倾斜，加强资金监管，提升资金使用效益。六是持续推进污染防治。筹措资金 1.35 亿元，落实生态补偿政策，支持农村环境整治、城镇改厕、城镇污水处理、污染治理、生态修复工程等建设，全面落实长江流域重点水域禁渔退捕，推进绿色发展。

3. 抓好风险防控，财政运行平稳有序。群策群力防范化解政府债务风险。加强专项债券项目申报，加快债券资金使用，确保形成实物工作量。建立重大项目立项管控机制，从严控制新上政府投资项目，凡是无资金来源的政府投资项目，不得立项和审批。严格执行化债方案，积极稳妥化解存量债务，开展政府债务风险隐患大排查，对排查的风险隐患进行全面整改。通过再融资债券、项目经营收益、预算安排等多种途径，拓宽化解债务资金筹措渠道，全年化解政府隐性债务 20.43 亿元，化债工作取得重大进展。

4. 协同推进管理改革，提高财政治理效能。全面落实深化改革各项任务，财政重点领域改革取得突破性进展。一是推进预决算公开。预决算全面公开，公开率达 100%，

全面接受社会监督。二是“财政云”建设稳步推进。“财政云”正式上线运行，县直 264 个预算单位收支业务全部通过“财政云”办理，全年完成资金支付 30.08 亿元，规范合法、全程可追溯的财政运行机制初步建立。三是公务卡改革有序推开。强化公务卡宣传培训力度，扩大公务卡使用范围，提高公务卡使用率，切实加强和规范公务支出管理，坚决从源头上预防腐败。四是开展“一卡通”专项治理。按照应纳尽纳的要求，将 41 项惠民补贴纳入“一卡通”系统发放，完善管理制度，建立长效机制，全面提升服务群众效能。五是支出管理全面加强。牢固树立长期“过紧日子”思想，压缩一般性支出 514 万元，“三公经费”支出同比下降 6.82%，节约采购资金 135 万元，节支率达 1.44%，不断提升财政资金使用效益。

各位代表，2021 年我县在保持财政平稳运行的同时，各项工作任务完成较好，但仍存在一些困难和问题：一是经济增长动力依然较弱，财政增收基础依然薄弱。二是财政支出快速扩张，收支矛盾异常突出，财力难以满足经济社会发展需求。三是财政管理有待进一步加强，体制、机制有待进一步完善。四是防范风险任务繁重，各类风险不断向财政转移聚集，守牢不发生系统性风险底线面临重大考验。对此，我们将高度重视，今后努力加以解决。

二、2022 年财政预算（草案）

（一）2022 年财政收支形势分析

2022 年经济发展中面临的需求收缩、预期转弱压力依然存在，形势更趋复杂严峻，但我县经济稳步回升、韧性增强，发展长期向好的基本面不会变。收入方面，疫情仍有不确定性，持续增长基础不稳固，在宏观环境、减税降费等因素综合影响下，财政收入增长持续放缓。支出方面，各种刚性支出快速扩张，收支矛盾尖锐，财政调控余地小，运行风险加大，“三保”仍是财政工作的首要职责。

（二）2022 年预算编制的指导思想和原则

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话精神和十九大以及十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，认真贯彻落实县委、县政府重大战略决策部署，实施积极财政政策，严格规范财政管理，持续改善民生，严防“三保”和债务风险，为商南经济社会发展提供财力保障。

编制原则：2022 年预算按照“勤俭节约、收支平衡、讲求绩效和防范风险”的原则编制。

（三）2022 年预算安排

1. 一般公共预算收入 and 支出安排

综合宏观经济形势和增减收因素，考虑收入提高质量优化收入结构的要求，2022 年全县财政总收入拟安排 38400 万元，其中地方财政收入拟安排 20100 万元，同比分别增长 3%和 5%。按照“保基本民生、保工资、保运转”的支出顺序和收支平衡的预算编制原则，2022 年地方财政收入加上返还性收入 1922 万元、一般转移支付收入 115087 万元、专项转移支付收入 108000 万元，收入总计为 245109 万元。一般公共预算支出 233609 万元，上解支出 5000 万元，债务还本支出 6500 万元，支出总计为 245109 万元，全年收支平衡。

2. 2022 年政府性基金预算收入和支出安排

2022 年全县政府性基金收入拟安排 8200 万元，政府性基金支出拟安排 8200 万元。

3. 2022 年社会保险基金预算收入和支出安排

2022 年全县社会保险基金收入拟安排 25118 万元，社会保险基金支出拟安排 22068 万元。

4. 2022 年转移支付安排情况

2022 年一般公共预算转移支付预算收入 225009 万元，其中：返还性收入 1922 万元，一般性转移支付收入 115087 万元，专项转移支付收入 108000 万元。安排一般公共预算支出 220009 万元，上解支出 5000 万元。一是返

还性收入情况。返还性收入 1922 万元，其中：所得税基数返还收入 126 万元，成品油税费改革税收返还收入 154 万元，值税税收返还收入 312 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 1330 万元。**二是一般性转移支付收入情况。**一般性转移支付收入 115087 万元，其中：均衡性转移支付收入 76426 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 13459 万元、重点生态功能区转移支付收入 11083 万元、固定数额补助收入 14119 万元。**三是专项转移支付收入情况。**专项转移支付收入 108000 万元，其中：一般公共服务 326 万元、公共安全支出 751 万元、教育 14986 万元、科学技术 35 万元、文化旅游体育与传媒 1697 万元、社会保障和就业 5704 万元、卫生健康 3908 万元、节能环保 4234 万元、城乡社区 4032 万元、农林水 47173 万元、交通运输 7374 万元、资源勘探工业信息等 771 万元、商业服务业等 883 万元、自然资源海洋气象等 860 万元、住房保障 10525 万元、粮油物资储备 660 万元、灾害防治及应急管理 567 万元、其他 3514 万元。

（四）2022 年财政工作主要任务

2022 年，财政工作面临困难较多，要牢固树立过“紧日子”思想，既要开源节流，注重支出结构调整，更要加强资金统筹整合，切实提高资金绩效，守牢不发生系统性

风险底线，确保财政可持续发展。

1. 强化开源生财。一是抓好财源建设。突出企业在税源中的主体地位，强工业抓项目，厚植发展底蕴，补足发展短板，夯实财源基础。大力发展旅游产业，培植新型财源，完善招商引资奖惩机制，实现高质量发展。二是支持国有资本投资集团公司运营。通过整合各类资产资源，特别是国有经营性资产，推动各类资源要素向平台公司集中，支持国有资本集团公司投资、建设、运营政府工程项目，增强公司发展活力、融资实力和偿债能力。三是积极向上争取资金。主动适应专项资金分配主体和方式的变化，时刻关注政策动向，加强项目申报对接，全力争取债券、专项、财力性等各类资金，争取更多项目落地商南，切实增加地方财力。

2. 强化政策落地。一是继续落实减税降费政策，切实减轻企业负担，增强企业发展活力和后劲。二是充分发挥财政资金导向作用，深化政银企合作，壮大中小企业担保公司融资担保实力，撬动金融资本和社会资本加大投入，加大对实体经济的支持力度。三是进一步优化营商环境，督促预算单位加强政府采购计划管理，切实推进政府采购意向公开、面向中小企业采购预留比例、政府采购结果公开等工作。

3. 强化重点保障。一是坚决履行财政保障基本职能。坚持统筹兼顾、突出重点，优先保障工资性支出和公用经费支出，合理保障必要的项目支出。优先安排基本民生、债务还本付息等刚性支出。二是强化预算对落实重大决策的保障能力，坚持把县委、县政府重大决策部署的经费保障作为预算安排的重中之重。优化支出结构，继续预算巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴衔接资金 3600 万元，全力保障秦岭生态保护、绿色发展等支出需要。三是严格落实过紧日子要求，建立节约型财政保障机制，大力精简会议、差旅、培训、调研、论坛、庆典等公务活动，努力节约日常经费开支。四是严格控制和执行资产配置标准，新增资产配置与资产存量情况挂钩，单位房屋等资产存在闲置或对外出租的，原则上不得申请新增同类资产。

4. 强化监督管理。一是健全预算约束机制，健全“先有预算、后有支出”的控制机制，严格执行县人大批准的预算，严控预算调剂，严禁超预算、无预算安排支出。二是以项目库为基础改进预算编制，拓展项目涵盖范围，将包括人员经费、公用经费在内的预算支出全部以项目形式纳入项目库，未纳入的一律不得安排预算。全面梳理和评估现有支出政策，定期清理一次性项目和到期项目，提高项目入库质量。三是推动预算绩效管理。申报预算时必须

同步申请绩效目标，未按要求设定绩效目标或审核未通过的，不得安排预算。严格绩效目标管理，加强绩效结果应用，将绩效结果与完善政策、调整预算有机衔接。**四是**进一步加大重点领域资金检查，将民生重点部门、重大专项资金、债券资金列入每年必查范围，加大检查频率，拓展检查覆盖面。**五是**夯实各部门政府债务防控责任，严禁违规举债和违法担保等行为，落实风险应急处置预案和防控机制。

各位代表，做好 2022 年财政工作任务艰巨，意义非凡。我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协和社会各界的监督支持下，不忘初心、砥砺前行，全面贯彻落实本次大会决议，强化责任担当，扎实工作，着力打造“四大名城”，建设更高质量、更有品位、更具魅力的富裕美丽幸福新商南，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

- 附件：1. 商南县 2021 年公共财政预算执行情况表
2. 商南县 2021 年政府性基金预算执行情况表
3. 商南县 2021 年社会保险基金预算执行情况表
4. 商南县 2022 年公共财政预算表（草案）
5. 商南县 2022 年政府性基金预算表（草案）
6. 商南县 2022 年社会保险基金预算表（草案）
7. 预算报告名词解释

商南县 2021 年公共财政预算执行情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	预算调整数	执行数	项 目	预算数	预算调整数	执行数
一、预算收入	17,800	19,084	19,116	一、公共财政预算支出	229,115	264,717	267,326
1. 税收收入	10,980	11,139	11,169	1. 一般公共服务支出	18,725	21,225	20,656
2. 罚没收入	1,150	1,131	1,131	2. 外交支出			
3. 行政性收费	1,100	2,061	2,061	3. 国防支出			
4. 专项收入	2,900	1,101	1,103	4. 公共安全支出	5,662	7,692	7,470
5. 其他收入	1,670	3,652	3,652	5. 教育支出	42,827	43,827	42,615
二、返还及转移支付补助	216,304	244,546	245,251	6. 科学技术支出	217	387	605
(一) 返还性收入	1,922	1,922	1,922	7. 文化体育与传媒支出	3,626	6,726	6,843
(二) 一般转移支付补助	106,382	119,624	124,097	8. 社会保障和就业支出	32,405	36,505	40,052
1. 均衡性转移支付补助	72,415	76,426	77,128	9. 医疗卫生支出	13,821	16,821	18,381
2. 生态功能区转移支付补助	10,695	11,083	11,083	10. 节能环保支出	3,619	5,913	6,770
3. 固定数额补助	13,288	14,119	14,119	11. 城乡社区支出	7,976	10,873	7,316
(1) 体制补助	707	707	707	12. 农林水支出	62,474	67,904	71,191
(2) 调整工资转移支付补助	9,117	9,117	9,117	13. 交通运输支出	10,290	11,190	7,363
(3) 农村税费改革补助	1,243	1,728	1,728	14. 资源勘探电力信息等支出	896	1,746	1,817
(4) 定额结算补助	978	978	978	15. 商业服务业等支出	1,442	742	784
(5) 企事业单位划转补助	565	911	911	16. 金融支出		6	6
(6) 教育卫生转移支付	678	678	678	17. 自然资源海洋气象等支出	2,560	2,560	3,110
4. 县级基本财力补助	9,984	10,414	13,459	18. 住房保障支出	9,238	12,438	14,778
5. 产油大县奖励		121		19. 粮油物资储备支出	975	796	800
6. 结算补助		5,935	6,782	20. 灾害防治及应急管理支出	2,057	2,557	2,853
7. 其他财力性专项补助(专门用途)		1,526	1,526	21. 预备费	200	500	
(三) 专项转移支付补助	108,000	123,000	119,232	22. 债务还本付息支出	3,355	10,059	10,310
				23. 其他支出	6,750	4,250	3,606
				二、上解支出	4,989	4,989	5,260
				三、债务还本支出		232,242	232,242
三、新增地方政府债券收入等		6,261	6,964	四、预算稳定调节基金		1,284	1,318
四、置换地方政府债券收入		230,427	230,427	五、年终结余			1,526
六、调入预算稳定调节基金				减：结转下年支出			1,526
五、调入资金		7	3,007	年终净结余			
六、上年结余		2,907	2,907	其中：当年净结余			
				上年净结余			
收入总计	234,104	503,232	507,672	支出总计	234,104	503,232	507,672

附件 2

商南县 2021 年政府性基金预算执行情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	预算数	预算 调整数	执行数	项 目	预算数	预算 调整数	执行数
一、政府性基金收入	6200	14968	14968	一、政府性基金支出	7400	19916	18115
1. 散装水泥专项资金收入				1. 教育支出			
2. 新型墙体材料专项基金收入				2. 文化体育与传媒支出		32	32
3. 政府住房基金收入				3. 社会保障和就业支出		98	98
4. 城市公用事业附加收入				4. 城乡社区支出	6200	13535	9384
5. 国有土地使用权出让收入	6000	14191	14191	5. 农林水支出			
6. 城市基础设施配套费收入	200	311	311	6. 债务付息			
7. 国有土地收益基金收入				7. 资源勘探电力信息等支出			
8. 其他政府性基金收入		466	466	8. 商业服务业等支出			
二、上级专项补助收入	1200	960	981	9. 其他支出	1200	6251	8601
三、专项债券收入		2800	2800	二、债务还本		3122	3122
四、专项债券借新还旧		2100	2100	三、调出资金			
五、上年结余		4310	4309	四、债券支出		2100	2100
				五、年终结余			1821
收入合计	7400	25138	25158	支出合计	7400	25138	25158

附件 3

商南县 2021 年社会保险基金预算执行表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2021 年 预算数	2021 年 调整数	2021 年 执行数	项 目	2021 年 预算数	2021 年 调整数	2021 年 执行数
一、城乡居民基本养老保险基金收入	8360	8702	8702	一、城乡居民基本养老保险基金支出	5642	5724	5396
1. 个人缴费收入	2377	2216	2216	1. 养老保险待遇支出	5494	5717	5296
2. 财政补助收入	5877	6241	6241	2. 其他基本养老保险基金支出	148	7	100
3. 利息收入	106	245	245				
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	16200	10327	10337	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	16120	15668	15937
1. 基本养老保险基金收入	7380	7539	7549	1. 基本养老金支出	15420	15648	15335
2. 财政补助收入	8700	2715	2715	2. 其他基本养老保险基金支出	700	20	602
3. 利息收入	120	73	73				
三、职工基本医疗保险基金收入				三、职工基本医疗保险基金支出			
四、城乡居民基本医疗保险基金收入				四、城乡居民基本医疗保险基金支出			
五、工伤保险基金收入				五、工伤保险基金支出			
六、失业保险基金收入				六、失业保险基金支出			
七、生育保险基金收入				七、生育保险基金支出			
收入合计	24560	19029	19039	支出合计	21762	21392	21333
上年滚存结余		20728	20728	八、年终结余	2798	18365	18434
收入总计	24560	39757	39767	支出总计	24560	39757	39767

商南县 2022 年公共财政预算表（草案）

单位：万元

收 入				支 出				备注
项 目	2022 年预算	2021 年预算	增减变动	项 目	2022 年预算数	2021 年预算数	增减变动	
一、预算收入	20,100	17,800	12.9%	一、公共财政预算支出	233,609	229,115	2.0%	
1. 税收收入	11,700	10,980	6.6%	1. 一般公共服务支出	18,605	18,725	-0.6%	
2. 罚没收入	1,250	1,150	8.7%	2. 外交支出				
3. 行政性收费	2,100	1,100	90.9%	3. 国防支出				
4. 专项收入	1,230	2,900	-57.6%	4. 公共安全支出	6,161	5,662	8.8%	
5. 其他收入	3,820	1,670	128.7%	5. 教育支出	42,497	42,827	-0.8%	
二、返还及转移支付补助	225,009	216,304	4.0%	6. 科学技术支出	206	217	-5.1%	
（一）返还性收入	1,922	1,922	0.0%	7. 文化体育与传媒支出	4,074	3,626	12.4%	
（二）一般转移支付	115,087	106,382	8.2%	8. 社会保障和就业支出	38,449	32,405	18.7%	
1. 均衡性转移支付补助	76,426	72,415	5.5%	9. 医疗卫生支出	13,989	13,821	1.2%	
2. 生态功能区转移支付补助	11,083	10,695	3.6%	10. 节能环保支出	4,377	3,619	20.9%	
3. 固定数额补助	14,119	13,288	6.3%	11. 城乡社区支出	7,202	7,976	-9.7%	
（1）体制补助	707	707	0.0%	12. 农林水支出	54,710	62,474	-12.4%	
（2）调整工资转移支付补助	9,117	9,117	0.0%	13. 交通运输支出	8,301	10,290	-19.3%	
（3）农村税费改革补助	1,243	1,243	0.0%	14. 资源勘探电力信息等支出	771	896	-14.0%	
（4）定额结算补助	978	978	0.0%	15. 商业服务业等支出	1,039	1,442	-27.9%	
（5）企事业单位划转补助	565	565	0.0%	16. 金融支出				
（6）教育卫生转移支付	678	678	0.0%	17. 自然资源海洋气象等支出	2,368	2,560	-7.5%	
4. 县级基本财力补助	13,459	9,984	34.8%	18. 住房保障支出	14,873	9,238	61.0%	
5. 产油大县奖励				19. 粮油物资储备支出	905	975	-7.2%	
6. 结算补助				20. 灾害防治及应急管理支出	1,503	2,057	-26.9%	
7. 其他财力性专项补助				21. 预备费	500	200	150.0%	
（三）专项补助收入	108,000	108,000	0.0%	22. 债务还本付息支出	9,548	6,750	41.5%	
四、地方政府债券收入				23. 其他支出	3,531	3,355	5.2%	
				二、上解支出	5,000	4,989	0.2%	
				三、债务还本支出	6,500			
收入总计	245,109	234,104	4.7%	支出总计	245,109	234,104	4.7%	

商南县 2022 年政府性基金预算表（草案）

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2022 年 预算数	2021 年 预算数	增减变动 (+ -%)	项 目	2022 年 预算数	2021 年 预算数	增减变动 (+ -%)
一、政府性基金收入	7200	6200	16.1%	一、政府性基金支出	8200	7400	10.8%
1. 散装水泥专项资金收入				1. 教育支出			
2. 新型墙体材料专项基金收入				2. 文化体育与传媒支出			
3. 政府住房基金收入				3. 社会保障和就业支出			
4. 城市公用事业附加收入				4. 城乡社区支出	5000	6200	-19.4%
5. 国有土地使用权出让收入	6700	6000	11.7%	5. 农林水支出			
6. 城市基础设施配套费收入	200	200	0.0%	6. 交通运输支出			
7. 国有土地收益基金收入				7. 资源勘探电力信息等支出			
8. 其他政府性基金收入	300			8. 商业服务业等支出			
				9. 其他支出	3200	1200	166.7%
二、上级专项补助收入	1000	1200	-16.7%				
收入合计	8200	7400	10.8%	支出合计	8200	7400	10.8%

商南县 2022 年社会保险基金预算表（草案）

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	2022 年 预算数	2021 年 预算数	项 目	2022 年 预算数	2021 年 预算数
一、城乡居民基本养老保险基金收入	8666	8360	一、城乡居民基本养老保险基金支出	5686	5642
1. 个人缴费收入	2236	2377	1. 养老保险待遇支出	5523	5494
2. 财政补助收入	6142	5877	2. 其他基本养老保险基金支出	163	148
3. 利息收入	288	106			
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	16452	16200	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	16382	16120
1. 基本养老保险基金收入	7571	7380	1. 基本养老金支出	16362	15420
2. 财政补助收入	8791	8700	2. 其他基本养老保险基金支出	20	700
3. 利息收入	90	120			
三、职工基本医疗保险基金收入			三、职工基本医疗保险基金支出		
四、城乡居民基本医疗保险基金收入			四、城乡居民基本医疗保险基金支出		
五、工伤保险基金收入			五、工伤保险基金支出		
六、失业保险基金收入			六、失业保险基金支出		
七、生育保险基金收入			七、生育保险基金支出		
收入小计	25118	24560	支出小计	22068	21762
上年滚存结余	18434	20728	八、年终结余	21484	23526
收入总计	43552	45288	支出总计	43552	45288

附件 7

预算报告名词解释

公共财政预算收入：政府为履行职能，按国家法律法规规定收取的纳入公共预算的各项收入，可分为税收收入和非税收入两类。

公共财政预算支出：指地方政府为履行职能需要，通过预算内资金安排的用于维持政权运转及支持各项社会事业发展等方面的支出。

转移支付：指上级政府通过预算安排的对下级政府无偿的资金补助。

一般性转移支付：指上级政府对有财力缺口的地方政府，按照规范的办法给予的资金补助。包括均衡性转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等。

专项转移支付：指下级政府因承担上级政府委托事务或政府间共同事务等，享受的上级政府补助资金，又称专项拨款，是为了实现上级的特定政策目标，必须专款专用。

预算稳定调节基金：指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及根据预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用，安排或补充基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映。

预算周转金：指各级预算设置的用于年度预算执行中周转使用的资金，预算周转金由各级政府设置，由本级政府财政部门管理。在预算执行过程中，当由于季节性等多种原因出现收不抵支时，可用周转金垫支。预算周转金只能用于本级政府调剂预算年度内季节性收支差额，不能挪作他用，也不能跨年使用。

政府性基金预算：指对依照法律、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。

地方政府债务：指地方政府负有偿还责任、需用财政资金偿还的债务，分为一般债务和专项债务两类。

社会保险基金预算：指社会保险经办机构根据社会保险制度的实施计划和任务编制的、经规定程序审批的年度基金财务收支计划。

财政预算绩效管理：指以一级政府财政预算（包括收入和支出）为对象，以政府财政预算在一定时期内所达到的总体产出和结果为内容，以促进政府透明、责任、高效履职为目的所开展的绩效管理活动。

“三公经费”：“三公经费”包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。因公出国（境）费是指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。公务用车购置及运行费是指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。公务接待费是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。