

# 2025 年度中宁县本级预算公开 目 录

## 第一部分 情况说明

- 一、关于中宁县2024年财政预算执行情况和2025年财政预算（草案）的报告
- 二、转移支付情况说明
- 三、举借债务情况说明
- 四、本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况说明
- 五、预算绩效管理情况

## 第二部分 2025 年度本级预算数据说明

- 一、2025 年中宁县财政收支预算安排说明

## 第三部分 2025 年度中宁县预算公开表格

- 表1.2024年中宁县预算收支执行情况表（截至11月末）
- 表2.2024年中宁县社会保险基金收支总表（截至11月末）
- 表3.2024年中宁县债务限额和余额情况表
- 表4.2025年中宁县财政预算收支总表
- 表5.2025年中宁县一般公共预算收入表
- 表6.2025年中宁县一般公共预算支出表
- 表7.2025年中宁县一般公共预算支出功能表
- 表8.2025年中宁县一般公共预算政府经济分类表

- 表9.2025年中宁县一般公共预算基本支出功能科目分类表  
表10.2025年中宁县一般公共预算基本支出政府经济分类表  
表11.2025年中宁县一般公共预算税收返还和转移支付表  
表12.2025年中宁县政府性基金预算收入表  
表13.2025年中宁县政府性基金预算支出表  
表14.2025年中宁县政府性基金预算政府经济分类表  
表15.2025年中宁县政府性基金预算转移支付表  
表16.2025年中宁县社保基金预算收支总表  
表17.2025年中宁县国有资本经营预算收支表  
表18.2025年中宁县政府采购预算表  
表19.2025年中宁县政府融资及债券还本付息预算表  
表 20.2025 年中宁县“三公”经费预算表

#### **第四部分 2025 年重大政策和重点项目绩效目标表**

#### **第五部分 名词解释**

# 第一部分 情况说明

# 关于中宁县2024年财政预算执行情况和 2025年财政预算（草案）的报告

—2025年1月5日在县第十八届人民代表大会  
第四次会议上

中宁县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将中宁县2024年财政预算执行情况和2025年财政预算（草案）提请县第十八届人民代表大会第四次会议审查，请各位代表和其他列席会议的同志提出意见。

## 一、2024年财政预算执行情况

2024年是新中国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。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，深入落实习近平总书记考察宁夏重要讲话精神，认真学习贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会和中央经济工作会议精神，紧紧围绕县十八届人大三次会议关于财政预算的决议，牢固树立安全发展理念，全力以赴拼经济、促发展、保民生，较好地完成了县十八届人大三次会议和人大常委会批准的各项预算决议。

**（一）一般公共预算收支执行情况。**截至11月末，完成一

般公共预算总收入 508337 万元，其中：地方一般公共预算收入 66005 万元，为年度预算的 90.2%，同比下降 0.1%。完成一般公共预算总支出 471421 万元，为变动预算的 94.6%，同比下降 7%。

地方一般公共预算收入 66005 万元中，税收收入 45646 万元，为年度预算的 82.7%，同比下降 1.4%；非税收入 20359 万元，为年度预算的 113.1%，同比增长 2.9%。

预计全年地方一般公共预算收入 71000 万元（人大批准的年初预算数为 73200 万元），为年度预算的 97%。预计全年一般公共预算支出 490000 万元（详见附件 1）。

**（二）政府性基金预算收支执行情况。**截至 11 月末，完成政府性基金收入 97261 万元，其中：地方政府性基金收入 6803 万元，为年度预算的 48.6%，同比下降 26.8%。政府性基金支出 51295 万元，同比增长 148.7%。

预计全年地方政府性基金收入 7000 万元（人大批准的年初预算数为 14000 万元），政府性基金预算支出 53800 万元（详见附件 1）。

**（三）社保基金预算收支执行情况。**完成社保基金收入 58201 万元（人大批准的年初预算数为 55132 万元），支出 55469 万元，滚存结余 41804 万元（详见附件 2）。

**（四）国有资本经营预算收支执行情况。**完成国有资本经营收入 11 万元（全部为上级补助收入，人大批准的年初预算数为 11 万元），国有资本经营支出 8 万元，结余 3 万元。

**(五)政府债务资金安排使用情况。**经县第十八届人民代表大会常务委员会第十九次会议批准,我县政府债务限额为 714678 万元。截至目前,我县政府债务余额为 671248 万元,其中一般债务余额 501982 万元,专项债务余额 169266 万元。政府债务处于限额内,债务风险总体可控。

**新增债券资金使用情况:**2024 年,自治区下达我县新增地方政府债券资金 58904 万元,其中,一般债券 28604 万元,纳入一般公共预算收支管理;专项债券 30300 万元,纳入政府性基金收支管理。按照资金使用要求,经县第十八届人民代表大会常务委员会第十七次、十八次、十九次会议批准,主要用于巩固脱贫攻坚和乡村振兴有效衔接、城乡基础设施建设、教育提升等项目,预计全年债券支出 36000 万元。

**这里,要向各位代表、委员和同志们报告的是:**县人民政府虽然紧紧围绕县十八届人大三次会议批准的预算任务,全力组织抓好财政增收工作,但地方财政收入预计短收 9200 万元,其中,地方一般公共预算收入预计短收 2200 万元,主要受重点税源企业停工停产影响,欠税欠费征收困难;政府性基金收入预计短收 7000 万元,主要原因是工业、商服、商住项目用地需求减少,导致土地出让收入下降。

需要说明的是,上述预算执行情况非决算数,在财政厅汇审后还会有一些变化。我们将在 2025 年县人大会上详细报告 2024 年县财政决算情况。

**（六）2024年财税主要工作情况。**按照县十八届人大三次会议及人大常委会有关决议和审查意见，县人民政府紧紧围绕年初制定的目标任务，积极发挥财政职能作用，着力抓好完善财政政策、统筹资金管理、优化支出结构、化解债务风险等工作，确保全年财政收支平稳有序运行。

**1.锚定目标、多向发力，加大开源节流工作力度。**坚持增收和节支并重，全力提升财政综合实力。一是**牵好财政增收“牛鼻子”**。下大力气做好财源培植，多举措厚植税基、涵养财源，加快提升财政收入质量，培育新增营业主体3618户。投入6239万元，推动开展设备更新、家电以旧换新、秋冬两季购房补贴、办理不动产权发放消费券等惠民活动，有效拉动县域消费增长。二是**下好向上争资“先手棋”**。紧盯国家政策动态，抓牢抓实专项债、超长期国债、中央预算内资金等重点领域，不断加大争政策、争资金、争项目力度，1-11月争取项目资金489896万元，同比增长15.3%。三是**把好支出结构“方向盘”**。坚决落实过紧日子要求，对非刚性、非重点支出应减尽减，严控一般性支出，2024年1-11月累计压减“三公”经费及“三项”费用109.01万元，同比节省开支12.75%。建立清理盘活存量资金常态化机制，定期对部门结转结余等资金开展清理，全年累计盘活存量资金1.01亿元，统筹用于亟需支持的重点领域。

**2.围绕中心、突出重点，助力财政政策加力提效。**贯彻实施积极的财政政策，发挥财政资金“四两拨千斤”作用。一是**产业发**

**展提质增效。**投入 9882 万元，助力推进产业发展，持续促进新型材料、可再生能源、枸杞、冷凉蔬菜、文化旅游等特色产业集群化发展，支持高质量筹办第七届枸杞产业博览会，购销合同、招商引资及战略合作协议签约金额创历史新高。**二是乡村振兴战略稳步推进。**聚焦 36 个移民村，投入衔接资金 61107 万元，实施产业发展、基础设施配套、环境综合整治等项目 35 个，不断补齐移民区短板。累计发放小额信贷 882 户 4394.38 万元，小额信贷贴息 7932 笔 272.23 万元，有力支持群众发展生产。**三是生态环境有效改善。**投入 19493 万元，助力打好黄河“几字弯”中宁片区攻坚战，支持矿山修复、植树造林、防沙治沙、水土流失及防洪治理等项目实施。争取超长期国债资金 1302 万元，扎实推动“三北”工程建设。**四是科技创新能力持续增强。**投入 3454 万元，持续加大科技奖补力度，强化科技创新和产业创新融合，支持核心技术攻关、科技成果转化、东西部科技合作，以科技创新推动新质生产力蓬勃发展。**五是政府债务风险总体可控。**严格贯彻落实“一揽子”化债方案，2024 年累计化解政府到期债务本息 19.08 亿元，超额完成化债目标任务。持续加强融资平台管理，压减融资平台 2 家，压降融资平台贷款利率至 4% 以下，2024 年底全县债务风险等级为黄色，债务风险总体可防可控。

**3.精准发力、节用裕民，支持民生实事落地惠民。**坚持在发展中保障和改善民生，用心用情支持民生事业。**一是强教育。**聚焦基础教育发展短板弱项，投入 70815 万元，实施教育质量提升

行动，推动学前教育改革发展、普通高中课堂改革试点，保障中宁六小、十小、五中等新建续建项目序时推进。二是保民生。投入 18500 万元，有力保障“三支一扶”、学前教师、城乡社区、乡村医生、司法协理等基层服务人员工资补贴；安排城乡最低生活保障、特困供养、孤儿养育、临时救助等资金 15165 万元；精准落实各项优抚安置政策，安排优抚对象抚恤和医疗补助资金 1115 万元。三是稳就业。投入 8403 万元，发放劳动力转移就业奖补，支持脱贫人口等重点群体培训，为县域各企业发放稳岗、扩岗、吸纳就业等补助补贴。四是促健康。投入 26600 万元，落实计划生育奖扶、育儿补贴等政策，助力强化妇幼健康服务体系建设，进一步提升医疗卫生机构能力。五是兴文旅。投入 4362 万元，支持“枸杞酒庄+枸杞养生体验馆”、枸杞中医康养文化旅游中心、德胜村农家大院等文旅项目建设，助力举办全区首届乡村振兴农民合唱艺术节，推动送戏下乡、“四季村晚”等文化活动开展，不断增进民生福祉。六是补短板。争取雨污分流、排水防涝领域等国债项目资金 11061 万元。投入 45714 万元，统筹推进城乡协调发展，助力开展老旧小区改造、供水管网漏损治理、燃气管网改造、集中供热管网建设、农村公路质量提升等民生实事。

**4.健全机制、深化改革，抓好财税体制改革落实。**深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，以钉钉子精神抓好财税体制改革落实。一是开展零基预算改革。以持续深化零基预算改革为突破口，革新理财思路和管理理念，创新预算管理方式和编制方法，

不断提升财政资金的配置效率和使用效益，激发财政治理活力和效能，提升全县财政科学管理水平。二是**深化预算绩效管理**。聚焦建章立制及事前事中事后三个环节，组织对金额 300 万元以上项目开展绩效监控，对 2023 年度 24 个重点项目及 3 个部门（单位）整体支出开展绩效评价，有效提升资金使用效益。三是**加强政府采购管理**。不断优化营商环境，落实促进中小微企业采购等优惠政策，做好电子标、不见面开标、远程异地评标等改革事项，全年实施政府采购项目 83 个，采购金额 1.87 亿元，资金节约率 8%。对 2023 年政府采购信息公开合法合规性开展评估分析，推进政府采购领域“四类”违法违规行为专项整治工作，持续提升政府采购工作质效。四是**开展财会监督专项行动**。积极开展违规出台财税优惠招商引资政策等 3 类财经纪律重点问题监督检查，扎实推进 2024 年会计法规执行情况行政执法检查、代理记账行业违法违规行为专项整治等工作，针对检查发现问题及时督促整改，进一步提升会计工作规范化水平和会计信息质量。五是**完善县属国有企业资产管理体系**。印发《中宁县国有企业改革深化提升行动实施方案》，进一步巩固全县国企改革三年行动成效，提高国有企业核心竞争力。六是**持续防控金融风险**。加强金融风险摸排防控，加大非法集资打击力度，设立举报信箱、举报电话，印发风险预警函，进一步健全预警机制。坚持月报告制度，对小贷公司、典当行等地方金融组织加强监管，完善涉金融业务字样

企业商事登记会商机制，严格市场准入，办理会商 4 起，开展“伪持牌”“伪金交”机构摸排整治工作，引导风险出清。

**各位代表**，今年以来，全县财政运行平稳有序，但仍存在一些困难和问题，主要有：**一是**财政持续增收困难，可用财力不足。**二是**收支矛盾突出，统筹各项事业发展压力加大。刚性支出事项增多，债务还本付息、暂付款金额大。**三是**个别单位执行财经纪律不够严格、预算绩效管理理念有待加强，资金沉淀、闲置等问题仍然存在。对此，我们将高度重视，举一反三，采取有力措施积极解决。

## 二、2025 年财政预算草案

我县 2025 年财政预算编制和财政工作总的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会及中央经济工作会议精神，深入贯彻落实习近平总书记考察宁夏重要讲话精神，按照党中央、国务院决策部署和区、市党委、政府及县委工作要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，主动融入和服务新发展格局，以黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设为牵引，以铸牢中华民族共同体意识为主线，围绕“大规划、大基地、大融合、大发展”工作思路，加快建设“六个示范县”，进一步全面深化改革，强化科技创新驱动，加快建设具有中宁特色的现代化产业体系，促进城乡融合发展，保持生态环境持续改善势头，有效防范化解重点领域风险，确保经济持续向好，不断提高人民生

活水平，维护社会大局和谐稳定，圆满完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局、奋力谱写中国式现代化中宁篇章奠定坚实基础。

2025年预算编制的原则是：全面落实《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规，严格执行“三重一大”事项决策机制，按照“零基预算”改革要求，以零点为基础，从实际需要出发，结合财力状况、轻重缓急、实际需求和绩效情况等，在综合平衡的基础上科学编制预算。坚持“两个优先”原则，坚决兜牢“三保”底线。严格遵循量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则，强化财会监督，加强预算管理，进一步提升财政资金使用效益，为推动中宁县经济社会高质量发展提供坚实财力保障。

按照上述指导思想和编制原则，我县2025年财政收支预算安排如下：

2025年财政预算总收入589459万元，其中：一般公共预算收入376383万元（县级预算收入74550万元，上级补助收入301833万元）；政府性基金收入16240万元（县级预算收入13000万元，上级补助收入3240万元）；社保基金预算收入196825万元；国有资本经营预算收入11万元。按照收支平衡的原则，财政预算总支出589459万元。

#### （一）一般公共预算草案。

1.收入。一般公共预算收入376383万元，其中：地方一般

公共预算收入 74550 万元；财力性一般转移支付收入 197480 万元；提前下达需纳入预算的具有专项性质的转移支付收入 104353 万元。

地方一般公共预算收入 74550 万元中，税收收入 55000 万元，非税收入 19550 万元。

**2.支出。**一般公共预算支出 376383 万元，其中：人员基本支出安排 125250 万元，项目支出安排 251133 万元（其中，县本级支出 146780 万元，提前下达需纳入预算的具有专项性质的转移支付支出 104353 万元）。

**（1）“三保”支出本级预算安排。**“保工资”支出 120699 万元，“保运转”支出 4551 万元；“保基本民生”支出 40432 万元；其他刚性支出（含债务还本付息、临聘人员工资、绿化养护等）77215 万元。以上支出预算合计 242897 万元。

**（2）部门预算县级项目支出。**剔除基本支出后，紧紧围绕县委关于 2025 年的重点工作部署，统筹做好相关预算安排。

**一是支持重点产业发展。**安排 1000 万元用于园区管理建设，增强园区承载能力。安排 800 万元，助力枸杞全产业链发展。安排 150 万元，支持科技创新，推动经济高质量发展。安排 180 万元，用于项目前期谋划编制审核工作，推动优质项目落地落实。

**二是助力农业农村综合发展。**安排 8755 万元，保障农业保险保费补贴、农村治理专项经费、村级办公经费、驻村工作经费、村干部任职补贴等支出，推动乡村振兴战略取得实效。

**三是建设宜居城市。**安排 8483 万元，保障污水处理厂运营、绿化养护管理、城乡卫生保洁服务运营，支持供热基础设施建设、公租房维修管理，助力城市基础设施持续完善。

**四是提升民生福祉。支持群众就业增收。**安排 3742 万元，加大对低保对象、特困人员、低收入家庭等困难群体和残疾人、老年人、留守儿童的关爱力度，做好退役军人、优抚对象安置保障。安排 500 万元，落实重点群体就业帮扶，加大县级兜底就业补助，做好劳动监察仲裁工作，进一步稳定和扩大就业。**支持教育高质量发展。**安排 6193 万元，严格落实教育高质量发展要求，足额保障各学段生均公用经费，落实学生营养改善计划，发放乡村教师补贴、学前购买服务岗位教师工资补助，全方位保障教育领域各项支出。**支持卫生健康事业发展。**安排 5308 万元，接续推进公立医院改革，加大医疗卫生监管力度，支持疾病预防、妇幼健康等社会事业，提升基本公共卫生服务水平。**支持文旅事业发展。**安排 200 万元，支持县文化馆、图书馆、枸杞博物馆等场馆全年免费开放，保障群众基本文化权益。助力全域旅游示范县创建工作，促进文化事业和文旅产业繁荣发展。

**五是保障群众合法权益。切实保障社会安全。**安排 5191 万元，落实社区警务人员和协警工资及保险，助力交通安全及城市监控设施维护，持续开展禁毒、交通运输综合执法、社会治安综合治理等工作，推进县域社会治理现代化。**坚决履行安全生产责任。**安排 1475 万元，支持安全生产宣传教育培训，加强专职消

防队和应急救援队伍建设，全力提升安全生产及应急救援能力。

**(3) 自治区提前下达需纳入预算的具有专项性质的转移支付 104353 万元。**该部分资金具有明确的资金用途，自治区要求全部纳入预算管理，待本次会议批准后执行。

**(二) 政府性基金预算草案。**综合 2024 年政府性基金收支执行情况及 2025 年土地出让预计情况。2025 年政府性基金预算收入 16240 万元，其中，县本级政府性基金收入 13000 万元，上级补助收入 3240 万元。县本级政府性基金预算项目支出 13000 万元，主要是：政府债券偿债准备金（专项债券本金及利息）6292 万元，抗疫特别国债还本上解支出 3739 万元，续建、新建项目资金 869 万元，枸杞产业发展专项资金 800 万元，乡村振兴县级衔接资金 800 万元，征地拆迁及棚户区改造项目安置房回购资金 500 万元。

**(三) 社保基金预算草案。**2025 年社保基金预算收入 196825 万元，预算支出 192255 万元，本年结余 4570 万元，年末滚存结余 46374 万元。社保基金预算收入较上年预算数增加 141693 万元，主要原因是根据相关文件要求，将企业职工基本养老保险基金收入 131780 万元纳入 2025 年预算，其中，社保基金统筹 128915 万元，县级财政补贴 2865 万元。

**(四) 国有资本经营预算草案。**2025 年国有资本经营预算收入 11 万元（全部为上级补助收入）。国有资本经营预算支出 11 万元。

为圆满完成 2025 年财税各项工作任务目标，我们将重点做好以下四方面工作。

**一是聚焦强谋划，着力推动经济持续回升向好。**紧盯重点行业、企业、项目，动态调整收入组织策略，扩大税源增量，稳抓税源存量，聚力推动非税收入“合规收缴”“颗粒归仓”，千方百计做大财政“蛋糕”。围绕自治区产业布局和县委确定的主导产业，加大金融政策、各类资金支持力度，推动特色产业发展，增强经济活力。发挥部门协调联动作用，积极消化存量、增加土地供给，千方百计增加土地出让收入。抓牢国家和自治区政策导向，对标年度全县经济社会发展规划，科学谋划部署，积极协调对接，打好争资金的“主动仗”，全力争取专项债券、中央预算内投资、国债等资金。

**二是聚焦强统筹，着力增强重大战略财力保障。**积极应对财政支出的严峻形势，精准测算人员工资、部门运转、民生领域等方面资金需求，优先安排“三保”支出，兜牢“三保”底线。始终坚持“严”和“紧”的主基调不放松，坚决落实中央和区市过紧日子要求，强化预算总量控制，严肃预算刚性约束，严格预算追加审批，切实压减一般性支出。灵活运用“用、售、租、融”四种方式，创新盘活存量资产，通过高效利用、有序处置、有偿使用、积极融资等渠道，多方式盘活处置国有资产，促进财政增收、资产增值。

**三是聚焦强管理，着力防范财政运行风险。**做好全口径债务系统监测，坚决遏制隐性债务新增，筹措资金有序落实年度化债计划。密切关注收支紧平衡下资金支付风险，坚决守住风险底线。

强化金融稳定保障体系，扎实开展防范化解金融风险工作，持续整治金融市场乱象，推进金融放贷整治等专项行动，严厉打击非法集资活动，牢牢守住不发生区域性、系统性金融风险底线。加大对应急管理、消防救援、交通安全等方面经费保障，管好用好安全生产和环保资金，推动全县安全生产和生态环保工作提质增效。

**四是聚焦强改革，着力提升财政治理效能。**健全完善财政管理体制机制，落实落细各项结构性减税降费政策，不断优化营商环境。深化全口径预算管理改革，加强项目全生命周期管理，加快支出标准体系建设。优化绩效管理方式方法，健全绩效管理结果与预算安排、政策调整挂钩机制，稳步推进预算绩效信息公开。认真贯彻落实国务院、自治区关于加强财会监督的有关要求，针对财经领域突出问题，加大监督力度，加强对预算执行、单位财务会计管理、国有资产、政府采购、金融企业等事项的财会监督，构建起资金使用安全合理、行业发展健康规范的良好环境。

各位代表，2025年财政工作任务艰巨，预算执行难度较大，我们将持续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和历次全会精神及中央经济工作、全国财政工作会议精神，按照县委各项部署要求，在县人大、政协的监督和社会各界的鼎力支持下，敢于担当，善于作为，戮力同心，统筹发展和安全，高效落实各项措施，以奋发有为的精神状态，努力完成全年工作任务，为全县经济社会高质量发展做出新的贡献。

## 二、转移支付情况说明

2025 年预算编制上级补助收入 301833 万元，其中：返还性收入 17093 万元；一般性转移支付收入 276608 万元；专项转移支付收入 8132 万元；政府性基金转移支付收入 3240 万元。（详见 2025 年度本级预算公开表格，表 11，表 15）

### 三、举借债务情况说明

2024年末，自治区核定中宁县政府债务限额714678万元，其中：一般债务限额522330万元；专项债务限额192348万元。

2024年，自治区下达我县新增地方政府债券资金58904万元，其中，一般债券28604万元，纳入一般公共预算收支管理；专项债券30300万元，纳入政府性基金收支管理。按照资金使用要求，经县第十八届人民代表大会常务委员会第十七次、十八次、十九次会议批准，主要用于巩固脱贫攻坚和乡村振兴有效衔接、城乡基础设施建设、教育提升等项目。

截至12月末，我县政府债务余额为671248万元，其中一般债务余额501982万元，专项债务余额169266万元。政府债务处于债务限额内，债务风险总体可控。（详见2024年度本级预算公开表格，表3）

2025年中宁县政府债务限额自治区财政厅尚未下达，年初预算时未安排，政府债务限额及余额情况表无数据，待自治区财政厅下达2025年政府债务限额后，根据新增政府债券情况通过年中预算调整予以公开。

## 四、本级汇总的一般公共预算“三公”经费 预算安排情况说明

2025年，中宁县一般公共预算“三公”经费预算安排605万元，其中：因公出国境费用0万元，公务车辆购置费0万元，公车运行维护费599万元，公务接待费6万元。2025年预算数比2024年预算安排数635.64万元减少30.64万元，其中：因公出国境费用无变化；公务车辆购置费减少20万元；公车运行维护费减少8.51万元；公务接待费减少2.13万元。（详见2025年度本级预算公开表格，表20）

## 五、预算绩效管理情况

### 关于 2024 年预算绩效管理工作情况及 2025 年工作安排

根据《自治区党委 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（宁党发〔2019〕9号）文件精神和2024年效能目标考核要求，我县积极主动履行职责，提高财政资金使用效益和管理水平，推进财政预算绩效管理工作深入开展。

#### 一、2024 年预算绩效管理开展情况

我县深入贯彻中央和自治区重大决策部署，推进全面实施预算绩效管理改革，从预算源头管理抓起，以绩效为导向，不断完善全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，在体系建设、目标管理、自评财评、结果应用上下功夫求实效，助推预算绩效管理工作取得新进展。

**（一）狠抓体系建设，推动预算绩效管理体系不断完善。**为认真贯彻落实《自治区党委 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（宁党发〔2019〕9号）精神，结合我县实际，制定印发了《中宁县全面实施预算绩效管理实施方案》（中宁财经委发〔2019〕2号）和《中宁县预算绩效管理重点工作任务》等文件，加强预算绩效运行监控，为各部门、乡镇编制绩效目标提供指导，提升绩效管理的标准化和规范化水平，推动构建全方

位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，助推财政资金使用提质增效。

**（二）狠抓目标审核管理，提高预算绩效管理工作水平。**结合预算管理一体化系统对预算部门（单位）2024年度所有预算项目支出绩效目标和部门整体支出绩效目标开展抽查审核，实现预算绩效目标与部门预算同步编制、同步审核、同步批复、同步公开，提升绩效目标管理水平，增强预算安排的科学性。

**（三）狠抓自评财评，提升预算绩效评价质效。**严格质量把控，认真组织开展部门绩效自评和财政绩效评价。组织预算单位对2023年纳入预算绩效目标管理的所有项目、部门整体支出开展绩效自评工作，基本实现预算绩效自评全覆盖。选取24个重点项目支出及3个部门（单位）整体支出进行评价，涉及资金5.04亿元，为2025年预算安排提供可靠依据。

**（四）狠抓结果应用，确保财政资金用在“刀刃”上。**坚持“花钱必问效、无效必问责”原则，发挥预算绩效管理结果导向作用。加大评价结果应用力度，建立健全将绩效评价结果、绩效监督结果作为评价年度项目结余资金收回、当年预算资金拨付和下一年预算资金安排重要依据的长效机制，提高财政资金配置效率和使用效益。

## 二、2024年委托第三方开展绩效评价具体情况

按照突出民生保障、聚焦社会关注度高、持续时间长的原则。我县委托第三方机构对24个重点项目及3个部门（单位）整体

支出开展绩效评价。目前，第三方绩效评价工作基本结束，正在对绩效评价情况进行汇总并反馈至被评价单位，后续将对绩效评价结果予以公开。

### 三、预算绩效管理工作中存在的主要问题

**（一）预算绩效指标和目标值设定不够科学。**预算绩效指标和目标值设定不够科学，绩效指标填写不准确或错误。个别单位生搬硬套、避重就轻、随意删减核心要素，设立的绩效指标与实际情况存在偏差，质量不高，单位绩效指标值设置偏低，绩效目标及绩效指标填报不完整，三级指标内容与对应的指标值填写方式不规范，绩效指标与项目内容不相关，绩效指标量化程度不够，直接影响运行监控和绩效评价。

**（二）预算绩效管理意识不强。**在预算绩效推进的历程中，已基本形成了以财政项目支出绩效评价为主的预算绩效管理体系，但部分预算单位仍没有对全面预算绩效管理的意义和作用有深刻认识，工作上还停留在完成预算执行，完成预算内容的任务上，并没有将工作重点集中在产出结果及效益上。同时，因为项目立项准备不足，调研不够深入，预算编制不够准确，预算资金执行困难重重，无暇顾及资金使用效果。

**（三）预算绩效目标管理专业人员匮乏。**预算绩效目标管理是一项复杂的系统工程，具有科学性、系统性和专业性特点。财政部门虽然设立了绩效管理机构或者岗位，但普遍存在知识储备不足、绩效管理重要性认识不深、绩效管理能力不强、内部职责

不清等问题。同时，预算单位没有绩效管理专业人员，由各部门单位财务人员承担，预算单位财会人员忙于业务，又缺乏专业性，导致编制的绩效目标质量不高，编制的部门整体支出绩效目标存在目标与指标空乏、缺乏约束力；项目支出绩效目标和实际情况相脱节、产出与效果指标关联性不大等问题，很大程度上制约了预算绩效管理工作的有效推进。

#### **四、2025年绩效工作计划**

**（一）加强制度建设，强化绩效目标管理责任意识。**研究制定绩效目标管理规章制度，通过加强对预算绩效目标编制质量的刚性约束，不断规范编制行为，强化预算部门的绩效管理主体责任，增强自我约束意识和责任意识，改变部分单位“重分配、轻管理；重支出、轻绩效”的思想。

**（二）加强业务培训与指导，提升业务素质。**进一步提高绩效目标编报质量，提升预算单位分管领导和业务人员工作能力和业务水平。通过邀请预算绩效管理专家通过多种形式开展不同层次的业务培训，围绕绩效目标管理、实务及申报过程中存在问题等方面进行专题培训。通过培训、编写操作指南等方式，提高各单位对预算绩效目标填报工作的重视度和操作水平，确保填报工作的准确性和规范性。

**（三）落实绩效目标评审结果应用。**将绩效目标作为预算编制、执行和评价的重要依据，将绩效目标与预算资金分配挂钩，确保预算资金的使用效益。同时，加强绩效目标的跟踪监控和结

果反馈，及时发现问题并采取措施加以改进。通过聘请第三方评价和自评方式，全方位开展 2024 年项目绩效评价工作，并将评价结果应用到下一年度的预算编制中，有效提升资金使用效益。

## **第二部分**

# **2025 年度本级预算数据说明**

# 关于 2025 年中宁县财政收支预算安排说明

2025 年，我县坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会及中央经济工作会议精神，深入落实习近平总书记考察宁夏重要讲话精神，按照党中央、国务院决策部署和区、市党委、政府及县委工作要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，主动融入和服务新发展格局，以黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设为牵引，以铸牢中华民族共同体意识为主线，围绕“大规划、大基地、大融合、大发展”工作思路，加快建设“六个示范县”，进一步全面深化改革，强化科技创新驱动，加快建设具有中宁特色的现代化产业体系，促进城乡融合发展，保持生态环境持续改善势头，有效防范化解重点领域风险，县域经济持续向好，人民生活水平不断提高，社会大局和谐稳定，圆满完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局、奋力谱写中国式现代化中宁篇章奠定坚实基础。2025 年，继续落实《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规，严格执行“三重一大”事项决策机制，按照“零基预算”改革要求，以零点为基础，从实际需要出发，结合财力状况、轻重缓急、实际需求和绩效情况等，在综合平衡的基础上科学编制预算。坚持“两个优先”原则，坚决兜牢“三保”底线。严格遵循量力而行、讲求绩效和收支平衡的原则，强化财会监督，加强预算管理，进

进一步提升财政资金使用效益，为推动中宁县经济社会高质量发展提供坚实财力保障。

## 一、预算收支情况

结合我县 2024 年地方财政收入完成情况（2024 年地方一般公共预算收入完成 72472 万元；政府性基金收入完成 6725 万元）确定 2025 年我县地方一般公共预算收入 74550 万元（税收收入 55000 万元，非税收入 19550 万元）、上级补助收入 301833 万元，2025 年我县一般公共预算总收入 376383 万元。2025 年我县政府性基金收入 16240 万元，（县级收入 13000 万元，上级补助收入 3240 万元）；社保基金收入 196825 万元；国有资本经营预算收入 11 万元，为上级补助收入。综上，2025 年我县财政总收入 589459 万元。

按照财政收支平衡的原则，2025 年地方财政预算总支出 589459 万元，其中：人员基本支出 125250 万元，县本级项目支出 146780 万元，具有专项性质转移支付支出 104353 万元。

## 二、预算初步安排情况

财政预算支出，按照轻重缓急，优先兜牢“三保”支出。

**（一）人员基本支出安排 122766 万元。**指财政统发范围内全额供养人员支出，包括工资性支出和基本运转支出。

**1.工资及津补贴奖金、交通补助等支出 122766 万元，较 2024 年预算下降 8.29%。**包括在职人员工资及津补贴奖金 87819 万元、社保缴费 25576 万元、离退休（退职）人员支出 7028 万元、

遗属生活费 276 万元、公务交通补助 1071 万元。

**2.基本运转支出 2484 万元，与 2024 年预算基本持平。**牢固树立政府“过紧日子”思想，坚决贯彻中央关于压减一般性支出和“三公”经费支出要求，严控基本运转类支出。

### **（二）县本级项目支出安排 146780 万元。**

剔除用于统发范围内保工资、保运转支出后，可用于安排项目支出的可用财力为 146780 万元，各部门、乡镇申报的项目支出总需求为 314982 万元。

结合兜牢“三保”底线、落实“六保”和县委、政府重点工作任务要求，县财政综合考量，确定项目支出 146780 万元，其中：

**工资类项目（非统发人员）33482 万元**，主要是乡镇工作补贴 1604 万元、协警人员工资及五险一金 2000 万元，社区警务人员工资保险及办公经费 1100 万元，行政事业单位退休人员工资支出 16080 万元，村干部任职补贴、村监会成员补贴、村民小组长（网格员）补贴 5170 万元，学前购买服务岗位教师补助工资 1600 万元，教师乡镇工作补贴 1700 万元，中小学校长、班主任津贴 1298 万元，自收自支人员工资社保 1178 万元，社区人员工资、社保、经费、为民服务资金 1752 万元等。

**运转类项目 10216 万元**，主要是乡村治理专项经费、村级办公经费 2170 万元、污水处理厂运行经费 1800 万元、乡村卫生保洁运营服务费 1200 万元，园区管委会运行经费 1000 万元、驻村工作队各项经费 425 万元、各部门专项业务经费 3621 万元（主

要是禁毒专项经费 130 万元、文化事业专项 160 万元、市场监管专项 80 万元、政府专职消防队经费 550 万元、安全生产专项 480 万元等) 等。

**其他刚性及重点项目支出 94498 万元。其中：偿债资金 48991 万元**，主要是政府法定债务付息 12226 万元，贷款项目付息 21798 万元，债务化解计划资金 14967 万元。**乡村振兴县级衔接资金 800 万元。枸杞发展专项 800 万元。污染防治项目 5197 万元**，主要是北控环境服务费 2000 万元，县城及周边道路绿化养护工程 1409 万元，工业园区、北滨河路等绿化养护管理 1100 万元，南河子公园及周边广场绿化养护管理项目 358 万元，污染防治及生态保护项目 330 万元。**教育项目 3228 万元**，主要是生均公用经费、乡村教师支持计划、各中小学（幼儿园）保安社会化服务采购项目等。**社会保障项目 21503 万元**，主要是财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 4198 万元，职业年金支出 5500 万元，医疗保险基金的补助 2300 万元，企业退休职工补助资金 7585 万元，残疾人两项补贴 1300 万元，县级就业补助资金 300 万元，退役士兵自主就业一次性经济补助 320 万元等。**医疗卫生项目 3188 万元**，主要是公立医院改革基础性设施建设、运营补贴等 1900 万元，公立医院发展建设急需的设备购置、维修改造 1288 万元。**预备费 3800 万元**（按照预算法规定，各级财政预算必须按照一般公共预算支出的 1%-3% 设定预备费，我县按照 1% 设定）。**项目代编 6811 万元**，主要是征地拆迁及棚户区改造项目

安置房回购资金（基金）500 万元，新建、续建项目资金 5000 万元，基本支出预留 811 万元，疫情防控产生费用化解资金 500 万元。

# **第三部分**

## **2025 年度中宁县预算公开表格**

(详见附表 2025 年度中宁县预算公开表格)

**第四部分**  
**2025 年重大政策和重点项目**  
**绩效目标表**

## 2025年中宁县重大政策和重点项目等 绩效目标

为全面贯彻落实全面实施预算绩效管理的工作要求，加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，扩大预算绩效管理范围，提高财政资源配置效率和使用效益，根据预算绩效管理工作安排，我县2025年共确定6项重大政策重点绩效目标项目，涉及5个县直单位，资金规模8838万元。具体项目为：

1.医疗保障局实施的城乡居民医疗保险基金县级补助项目，项目金额为1700万元，绩效目标为通过政策引导、监督指导等方式，不断加大医保参保扩面工作力度，完成中宁县28.1万人的城乡居民基本医疗参保任务；根据公立医疗机构医保支付方式改革要求，按照“总额管理、结余留用”原则，推进医疗健康总院“打包付费”试点，由医疗健康总院管理分配，医保部门进行监管，有效节约医保基金，确保基金安全平稳运行。

2.财政局实施的乡村治理专项经费项目，金额为1338万元，绩效目标为用于村级组织建设，村级基础实施和公共服务设施运维，村内社会治安及公安社会防疫等，完善乡村治理体系，提升乡村治理能力，提升村级组织为民服务能力。

3.住房和城乡建设局实施的2025年度乡村卫生保洁运营服务费项目，项目金额为1200万元，绩效目标为新增东关广场、4个垃圾填埋场、鸣沙垃圾中转站1、大战场8个村、渠口和长山头农场，保障环境卫生干净整洁，提升城市形象，促进美丽乡村

建设，增加群众幸福感。

4.住房和城乡建设局实施的2025年县城及周边道路绿化养护管理项目，项目金额为1000万元，绩效目标为达到县城园林绿地养护二级标准，树木浇水、除草、修剪及时，树木生产良好，无病虫害，提升绿化装饰景观美观度，提高人居环境质量，维护生态系统良性循环，善辖区内空气质量。

5.中宁县城市管理综合执法局实施的北控城市保洁服务经费项目，项目金额为2000万元，绩效目标为完成年度清扫保洁、机械清扫、除雪铲冰、应急保障各项工作任务，保证城区卫生干净整洁、县城果皮箱清理及时，垃圾清运日产日清，市民满意度达到90%，无投诉现象，安全事故为零。

6.教育体育局实施的公办幼儿园保障机制补助经费-学前购买服务岗位教师补助工资项目，项目金额为1600万元，绩效目标为落实公办学前教育经费保障机制补助经费，政府购买学前服务，不断提高学前办学经费水平，提高教师待遇，稳定教师队伍，促进教育公平、提高保育教育质量。

后期，我们将认真做好预算执行绩效监控，组织开展绩效评价，加强绩效评价结果运用，将预算绩效评价结果作为政策调整和预算安排的重要依据。

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	城乡居民医疗保险基金 县级补助	项目负责人 及电话	沈韶华 5795298	
主管部门	中宁县医疗保障局	实施单位	中宁县医疗保障局	
项目属性	02-经常性项目	项目期限	2025 年	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	1,700.00		
	其中: 财政拨款	1,700.00		
	其他资金	-		
总体目标	《根据自治区人民政府关于进一步完善城乡居民基本医疗保险自治区级统筹制度的意见》(宁政规发【2019】4号)我县通过政策引导、监督指导等方式,不断加大医保参保扩面工作力度,完成中宁县 281000 人的城乡居民基本医疗参保任务;根据公立医疗机构医保支付方式改革要求,按照“总额管理、结余留用”原则,推进医疗健康总院“打包付费”试点,由医疗健康总院管理分配,医保部门进行监管,有效节约医保基金,确保基金安全平稳运行。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标 (必填)	中宁县的城乡居民基本医疗参保人数	281000 人
		质量指标 (必填)	参保人政策范围内住院费用报销比例	≥73.23%
		时效指标 (必填)	城乡居民基本医保报销、支付及时性	及时
		成本指标 (必填)	城乡居民医疗保险基金县级补助资金支出	≤ 1,700.00 万元
		社会效益 (必填)	减轻了中宁县城乡居民参保患者的医疗负担,防止因病返贫	效果显著
			保障中宁县城乡居民参保患者减轻医疗负担	保障
			防止中宁县城乡居民因病致贫	效果显著
		可持续影响指标 (必填)	提高群众参保意识,政策知晓率较高	有效提高
	杜绝因病致贫情况的发生,保障群众的正常就医		保障	
满意度指标	服务对象满意度指标(必填)	服务对象满意度	≥90%	

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	乡村治理专项经费	项目负责人及电话	张明海 17709553527	
主管部门	中宁县财政局	实施单位	中宁县财政局	
项目属性	02-经常性项目	项目期限	2025 年	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	1,338.00		
	其中: 财政拨款	1,338.00		
	其他资金	-		
总体目标	主要用于村级组织建设, 村级基础实施和公共服务设施运维, 村内社会治安及公安社会防疫等, 完善乡村治理体系, 提升乡村治理能力, 提升村级组织为民服务能力。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标 (必填)	保障运转村数	133 个
		质量指标 (必填)	经费发放准确率	100%
		时效指标 (必填)	村级事务处理及时率	100%
			补贴发放及时率	100%
		成本指标 (必填)	乡村治理专项经费支出	≤ 1,338.00 万元
	效益指标	经济效益 (选填)	-	-
		社会效益 (必填)	完善乡村治理体系, 提升乡村治理能力	有效提升
			提升村级组织为民服务能力	不断提升
	生态效益 (选填)	-	-	

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	2025 年度乡村卫生保洁运营服务费	项目负责人及电话	郭廷龙 13409558833	
主管部门	中宁县住房和城乡建设局	实施单位	中宁县科净环境治理有限公司	
项目属性	02-经常性项目	项目期限	2025 年	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	1,200.00		
	其中: 财政拨款	1,200.00		
	其他资金	-		
总体目标	拨付科净环保公司服务费, 新增东园广场、4 个垃圾填埋场、鸣沙垃圾中转站 1、大战场 8 个村、渠口和长山头农场, 保障环境卫生干净整洁, 提升城市形象, 促进美丽乡村建设, 增加群众幸福感。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标 (必填)	清扫 12 个乡镇、2 个园区	≥14 个
			发放保洁员工资、保险人数	533 人
			垃圾分拣点	37 个
			保障环保车维修保养及油料消耗	12 个月
			保障保洁员劳保用品人数	533 人
			维修乡镇垃圾箱	12 个
			购买保洁员团体意外险人数	533 人
			新增垃圾中转站	8 座
			新增垃圾填埋场	12 座
		质量指标 (必填)	保质保量完成清扫保洁任务	保质保量
			新增垃圾中转站和垃圾填埋场验收合格情况	合格
			保洁人员工资、社保足额发放	足额发放
		时效指标 (必填)	按照计划年度内完成任务	及时完成
		成本指标 (必填)	乡村卫生保洁运营服务费支出	≤ 1,200.00 万元
社会效益 (必填)	保障各乡镇环境优美, 提升群众居住环境舒适度	效果明显		
生态效益 (选填)	减少环境污染, 保护生态环境	有效保障		
可持续影响指标 (必填)	制造良好氛围, 实现可持续发展	持续保障		
满意度指标	服务对象满意度指标 (必填)	服务对象满意度	≥95%	

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	2025 年县城及周边道路绿化养护管理	项目负责人及电话	董建勇 18995467088	
主管部门	中宁县住房和城乡建设局	实施单位	中宁县众汇嘉润投资运营管理有限公司	
项目属性	02-经常性项目	项目期限	2025 年	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	1,000.00		
	其中:财政拨款	1,000.00		
	其他资金	-		
总体目标	达到县城园林绿地养护二级标准, 树木浇水、除草、修剪及时, 树木生产良好, 无病虫害, 提升绿化装饰景观美观度, 提高人居环境质量, 维护生态系统良性循环, 善辖区内空气质量。			
绩效目标	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标值</b>
	产出指标	数量指标 (必填)	养护面积	2738 亩
		质量指标 (必填)	林木保存率	≥90%
			广场、道路清扫率	≥90%
			设施完好率	≥90%
		时效指标 (必填)	项目完成时限	及时
		成本指标 (必填)	分车带成本	22 元/平方米
			宽幅绿化带成本	6.8 元/平方米
			行道树成本	20 元/株
	县城及周边道路绿化养护管理费用		≤ 1,000.00 万元	
	效益指标	经济效益 (选填)	-	-
		社会效益 (必填)	提升绿化装饰景观美观度, 提高人居环境质量	有效提升
		生态效益 (选填)	维护生态系统良性循环, 善辖区内空气质量	有效改善
		可持续影响指标 (必填)	促进社会经济的可持续发展	持续保障
	满意度指标	服务对象满意度指标 (必填)	社会公众对管护区域管理的满意度	≥90%

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	北控城市保洁服务经费	项目负责人及电话	杨平旭 13519256423	
主管部门	中宁县住房和城乡建设局	实施单位	中宁县城市管理综合执法局	
项目属性	02-经常性项目	项目期限	2025 年	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	2,000.00		
	其中:财政拨款	2,000.00		
	其他资金	-		
总体目标	完成年度清扫保洁、机械清扫、除雪铲冰、应急保障各项工作任务,保证城区卫生干净整洁、县城果皮箱清理及时,垃圾清运日产日清,市民满意度达到90%,无投诉现象,安全事故为零。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标(必填)	中宁县城区道路清扫保洁面积	293.00 万平方米
			县城中转站、公厕	30 座
			垃圾收转运量	48784 吨/年
			公司工资发放人数	373 人
			社保缴纳人数	217 人
			雇主责任保险缴纳人数	184 人
		质量指标(必填)	职工福利发放人数	373 人
			机械清扫率	72%
			全年无重大安全事故	0
			街道公厕干净整洁	干净整洁
		时效指标(必填)	人员待遇足额发放	足额发放
			垃圾清转运及时性	及时
	成本指标(必填)	人员薪酬福利待遇及时性	及时	
		北控城市保洁服务经费支出	≤ 2,000.00 万元	
	效益指标	经济效益(选填)	-	-
		社会效益(必填)	保障卫生环境干净整洁,提升城市形象	有效保障
		生态效益(选填)	-	-
可持续影响指标(必填)		提升市民素质、环保思想意识和安全意识	持续提升	
满意度指标	服务对象满意度指标(必填)	服务对象满意度	≥90%	

## 绩效目标申报表

(2025 年度)

项目名称	公办幼儿园保障机制补助经费-学前购买服务岗位教师补助工资		项目负责人及电话	郝建民 13739571668
主管部门	中宁县教育体育局		实施单位	中宁县教育体育局
项目属性	02-经常性项目		项目期限	2025 年
资金情况 (万元)	年度资金总额:		1,600.00	
	其中: 财政拨款		1,600.00	
	其他资金		-	
总体目标	落实公办学前教育经费保障机制补助经费, 政府购买学前服务, 不断提高学前办学经费水平, 提高教师待遇, 稳定教师队伍, 促进教育公平、提高保育教育质量。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标 (必填)	县城和部分农村公办幼儿园学校数量	≥25 所
			学前涉及扶贫地区学校数量	≥12 所
			公办幼儿园数量	≥37 所
			县城和部分农村公办幼儿园教师和保育员人数	≥800 人
			学前涉及扶贫地区学校保教人员	≥200 人
			公办幼儿园保健医人数	≥67 人
		质量指标 (必填)	学前购买服务岗位教师补助标准落实度	全面落实
		时效指标 (必填)	学前购买服务岗位教师补助资金到位及时性	及时
			学前教育聘用教师工资按期到位率	100%
		成本指标 (必填)	学前购买服务岗位教师补助工资	≤1600.00 万元

# 第五部分

## 名词解释

## 名词解释

(按照名词在《报告》中出现的顺序进行排列)

1.一般公共预算：指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。

2.一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税、烟叶税、其他税收收入。非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。

3.上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。

4.上年结转资金：指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，需由财政部门结转下年按原用途继续使用的财政资金。

5.债券转贷收入：指是由中央发行国债，再转贷给地方政府使用而发行的债券。由此获得的资金就是地方政府债券转贷资金收入。（中央和省（区）具有发行权力，县级无发行权力）

6.变动预算数：是指当年财政总的资金来源数，也可明细到某一该大类科目中，当年资金收入来源数。

7.政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。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。

8.社会保险基金预算：指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次的社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

9.国有资本经营预算：指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。

10.零基预算：不考虑过去的预算项目和收支水平，以零为基点编制的预算，具体指不受以往预算安排情况的影响，一切从实际需要出发，逐项审议预算年度内各项费用的内容及其开支标准，结合财力状况，在综合平衡的基础上编制预算的一种科学的现代预算编制方法。

11.三保：指保基本民生、保工资、保运转。

12.项目支出预算：指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目，并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。