

# 土官镇 2023 年地方财政预算执行情况和 2024 年地方财政预算报告（草案）

（2024 年 1 月 24 日在土官镇第二届人民代表大会第六次会议上）

土官镇人民政府

各位代表：

现将土官镇 2023 年地方财政预算执行情况及 2024 年地方财政预算草案提请镇第二届人民代表大会第六次会议审议，并请列席人员提出意见建议。

## 一、2023 年地方财政预算执行情况

2023 年，在镇党委的领导和镇人大的监督支持下，全镇财政工作以年初人代会确定的任务为目标，坚持依法理财，依法治税，大力组织财政收入，切实加强财务管理，科学合理调度资金，不断优化支出结构，克服了政策性增资、经济增速放缓、企业经济效益不佳等不利因素影响，较好地完成了全年财政工作目标任务，确保了全镇经济社会各项事业的协调稳步发展。

（一）全镇地方公共财政预算收入完成情况。2023 年，全镇完成地方财政总收入 5849 万元；完成地方公共财政预算收入 3397 万元，完成市下达任务数 3289 万元的 103.3%，其中：税务部门完成地方税收 3306 万元，完成市下达任务数 3190 万元的 103.6%；财政部门完成非税收入 91 万元，完成市下达任务数 99 万元的 91.9%。

（二）全镇部门预算支出完成情况。2023 年，全镇部门预算支出情况为：地方公共财政预算支出 1760 万元，完成预算数的

97.3%，与上年比减支 447 万元，减幅 20.3%。按支出经济分类为：工资福利支出 992 万元，占支出的 56.4%；商品和服务支出 180 万元，占支出的 10.2%；对个人和家庭的补助支出 353 万元，占支出的 20.0%；其他资本性支出 235 万元，占支出的 13.4%。

（三）全镇一般公共预算平衡情况。2023 年，全镇财政拨款收入 1747 万元，其他收入 11 万元，收入总计 1758 万元；上年度项目支出结转结余 51 万元；一般公共预算支出 1747 万元，其他支出 13 万元，收支相抵，年终滚存结余 49 万元。结余形成的原因主要是上年结转项目支出结转结余，因财政限额资金回拨不到位无法形成支出，需结转下年按专项用途使用。

（四）2023 年财政预算收支执行呈现的主要特点。一是非税收入来源不足。二是由于受国家经济结构调整，经济下行压力加大，镇域工业企业经营效益下滑，受国家减费降税政策实施影响，工商税收总体呈下降趋势，全镇财政收入增速缓慢。三是财政支出压力继续增大，随着国家公共财政、民生财政政策的不断出台，以及政策性增资的影响，地方财政刚性增支不断增加。

## 二、2023 年财政工作开展情况

（一）迎难而上，精心组织，努力确保全镇财政收入任务完成。一是以财税收支专项行动为主要抓手，分解细化目标任务，定期召开财税收入分析协调会，全面分析收支形势，及时研究解决收入组织过程中存在的困难和问题。二是进一步加强税收征

管，开展所得税专项稽查等工作，充分挖掘增收潜能，堵塞税收流失漏洞。三是强化非税收入征收组织力度，在严格执行“收支两条线”管理的基础上，积极盘活国有资产经营收益，加大国土、林业违法行为处罚力度，充分发挥非税收入在地方财政收入中的积极作用。

（二）调整优化支出结构，提高资金使用效益。一是突出财政保障重点，支出预算严格按照“保工资、保运转、保民生”的原则进行安排，坚决压缩一般性开支，狠抓“三公”经费管理，不断提高预算编制的科学性。二是强化财政预算约束，在年度预算执行中严格控制单位新增预算，对在工作推进和重点项目实施过程中确需安排资金的，积极通过多渠道筹资妥善解决。三是强化预算执行监控，严格按照“一季度开门红、二季度双过半、三季度攻九成、四季度大收官”的要求，紧盯重要时间节点，加大预算执行动态监控力度，不断提高预算执行的均衡性和时效性。四是提高闲置资金使用效益，盘活存量资金及上级直汇资金，合理安排用于保障民生领域、重点工作等急需支出。

（三）立足发展，围绕重点，不断夯实经济社会发展基础。积极调整财政支出结构，安排各类支出 1760 万元，其中：一般公共服务支出 717 万元，占总支出的 40.74%；科学技术支出 1 万元，占总支出的 0.05%；文化旅游体育与宣传支出 45 万元，占总支出的 2.55%；社会保障和就业支出 271 万元，占总支出的 15.40%；卫生健康支出 67 万元，占总支出的 3.81%；城乡社区支出 20 万

元,占总支出的 1.14%;农林水支出 575 万元,占总支出的 32.67%;住房保障支出 64 万元,占总支出的 3.64%。

(四) 关注民生, 强化监管, 认真落实各项强农惠民政策。继续优化财政支出结构, 认真配合市级主管部门做好基础数据收集录入完成资金兑付, 及时妥善调度资金, 集中财力重点保障民生支出的需要。兑付耕地地力保护惠农直补政策补贴资金 147 万元; 一次性种粮农民补贴资金 10.6 万元; 农机购置补贴 19 万元; 中央公益林补偿费 0.7 万元; 草原生态保护补助资金 16.6 万元; 农村户厕改造补助资金 39.3 万元; 退耕还林补助资金 4.2 万元; 发放民政五保供养对象生活费 79.9 万元; 困难群众临时生活救助金 13.2 万元; 城乡低保金 78.1 万元; 退伍老兵、伤残军人、参战人员定补生活费 134.6 万元; 农村医疗救助 5.1 万元; 优抚对象医疗救助 7.4 万元; 残疾人两项补贴 22.2 万元, 高龄补贴 16.8 万元; 计划生育奖优免补资金 3.4 万元; 计生家庭城乡医保补助资金 19.1 万元; 农村危房改造补助资金 10.5 万元; 殡葬改革火化补助资金 25 万元; 优秀及贫困学生奖(助)学金 13.2 万元。

(五) 统筹兼顾, 调整结构, 积极支持各项事业协调发展。一是认真贯彻落实各级党委、政府强化财政风险防控、规范地方政府举债融资行为的各项政策措施, 积极做好地方政府性债务监管、置换和清理整顿工作, 全年镇本级偿付和化解地方政府性债务 152 万元, 政府拖欠企业账款纳入隐形债务化解地方政府性债务 2982.50 万元, 合计当年偿付债务 3134.50 万元。二是强化财政

监管机制建设，年内积极盘活财政存量资金，充分发挥财政资金的使用效益。三是切实强化政府采购监管，严格执行政府采购法律法规，继续规范各预算单位日常采购行为，全年累计纳入政府采购 17 批次，采购金额 21.05 万元，节约资金 1.35 万元，节约率 6.4%。四是进一步强化行政事业单位内部控制制度建设。在日常工作中，通过开展财政督导、专项检查等，积极促进各站所、各社区不断完善各项财务管理制度和规范会计基础工作，努力推进全镇行政事业单位内部控制体系建设和政府会计制度改革。五是狠抓“三公”经费管理，坚决压缩一般性支出，建立厉行节约、反对奢侈浪费的长效机制，有效控制和降低行政运行成本，切实推进节约型机关建设。2023 年全镇“三公”经费支出 28.60 万元，较上年同比减少 0.08 万元。六是积极提高依法理财的自觉性，主动接受人大及社会各界监督。七是进一步规范财政资金管理，严格执行财政国库单一账户管理要求，规范财政国库集中支付管理，切实提高财政资金管理使用效益，确保资金安全高效运转。

（六）深化改革，多措并举，不断提高财政管理水平。一是启动实施中期财政规划管理，完成了 2024 至 2026 三年中期财政规划编制工作。二是继续推进国库集中支付改革，国库集中支付电子化管理改革上线运行正常，全年通过电子化支付财政资金 1760 万元。三是积极强化财政监督机制建设，推进财政预决算和“三公”经费支出等信息公开工作，财政管理工作更加公开、透明，财政资金使用进一步规范。四是加强财政存量资金及上级直汇资

金监督管理工作，按支出进度要求时序支付资金，充分发挥非国库资金的使用效率。**五是**积极推行电子差旅公务之家改革，共通过电子差旅公务之家处理报销职工差旅费 19 万元。**六是**严格执行公务卡支付制度，61 个在职职工共有 53 人持卡，全年共通过公务卡支付各项支出 34.82 万元。

2023 年，我镇在财政收入增速放缓的情况下，财政支出平稳运行，各项民生政策顺利贯彻落实，各项政策性增资及时兑付，各项社会事业持续健康发展。这是镇党委正确领导的结果，是镇人大监督指导的结果，是各部门密切配合、扎实工作的结果，是全镇各族人民共同努力、艰苦奋斗的结果。存在的主要问题：**一是**新的、稳定的财政增长点还未最终形成，财政增收压力巨大；**二是**“保工资、保运转、保民生”等刚性支出压力越来越大，财政总体形势依然严峻。

### **三、2024 年地方财政支出部门预算草案**

2024 年财政工作的总体思路和目标任务是：以党的二十大会议精神为指引，认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想。着力增强地方财政综合实力，不断提高财政精细化管理水平，从严控制一般性支出，进一步优化财政支出结构，提高财政资金使用效益。2024 年全镇地方财政支出部门预算安排坚持“零基预算”要求，按照“量入为出、量财办事”、“有保有压、勤俭节约、突出重点”和“保工资、保运转、保民生”的原则进行安排。

全年安排部门预算支出 1404 万元（不含上级专项资金），与

上年部门预算下达指标 1435 万元相比减少 31 万元，减幅 2.2%，减少的主要原因为：一是财政全供养职工政策性增资及配套社保缴费拉动年初预算增资 11 万元；二是 2024 年较 2023 年新增 4 名退休人员增加统筹外退休人员退休费 8 万元；三是 2024 年预计退休人员职业年金缴费纳入年初预算 1 人较 2023 年预计退休人员职业年金缴费纳入年初预算 4 人减少年初预算 21 万元；四是 2024 年初财政全供养人员（61 人）较 2023 年初（59 人）增加 2 人拉动在职职工各项支出减少 13 万元（新参加工作人员工资与老职工工资差距负增长；当年退休老职工 4 人，新调入和招录职工 6 人）；五是社区干部大岗位制改革减少年初本级预算社区干部补贴 16 万元（社区干部社保缴费预算不纳入年初预算而是根据年末预算执行情况新增预算）。我镇 2024 年部门预算已按照部门预算管理要求编制，上报市财政局审核待批复下达。

部门预算支出 1404 万元按部门经济分类为：工资福利支出 1022 万元，占总支出的 72.79%；商品和服务支出 138 万元，占总支出的 9.84%；对个人和家庭的补助支出 244 万元，占总支出的 17.37%。

部门预算支出 1404 万元按支出功能分类为：一般公共服务支出 639 万元，占总支出的 45.52%；文化旅游体育与传媒支出 47 万元，占总支出的 3.32%；社会保障和就业支出 202 万元，占总支出的 14.38%；卫生健康支出 66 万元，占总支出的 4.72%；城乡社区支出 20 万元，占总支出的 1.41%；农林水支出 359 万元，

占总支出的 25.57%；住房保障支出 71 万元，占总支出的 5.08%。

#### **四、2024 年财政工作的主要任务**

（一）**夯实基础，着力强化财源培植工作。**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，立足镇情，积极争取上级项目扶持和资金支持，集中财力推进一批重大项目的顺利实施，着力夯实全镇经济社会发展基础。切实发挥财政资金、财政政策的导向和杠杆作用，广泛吸引和筹措各种资金投入镇域各项基础设施建设、传统产业转型升级、新兴产业开发培植等领域，积极推动全镇经济结构和产业布局调整，围绕经济增长、群众增收、财政增效，不断夯实经济发展基础，提升经济发展质量，壮大镇域经济总体实力，促进镇域经济跨越式发展，为全镇财政协调、快速、稳步发展奠定坚实的经济基础。

（二）**多措并举，狠抓各项增收节支工作。**继续坚持以财政收支专项行动为抓手，牢固树立责任意识，主动作为，认真做好预算收支动态监控，确保预算收支执行精准有序。严格依法治税，加强税收征管，严厉打击各种偷税、逃税、骗税行为，强化税务稽查，做到应收尽收、不留缺口。要进一步规范非税收入管理，坚决杜绝截留、坐支、挤占非税收入行为，确保非税收入及时足额征缴入库，进一步规范国有资产处置工作。坚持节支也是增收的工作理念，牢固树立过紧日子的思想，大力弘扬勤俭节约的优良传统，千方百计压缩一般性支出，切实降低行政运行成本，努力将有限的资金用在最急需的地方。积极主动争取上级政策支持、



项目扶持、资金倾斜，切实缓解当前财政支出压力和发展需求。

（三）统筹兼顾，努力提高财政保障能力。深化零基预算、全口径预算管理，建立起定位清晰、分工明确的政府预算体系，将所有收支全部纳入预算管理。坚持有保有压，将有限的资金用在刀刃上。加强预算执行监管，加快预算支出进度，提高财政支出预算执行的均衡性和时效性，切实发挥财政资金最佳使用效益。继续核查整合各类存量资金，统筹安排调配，提高资金清理整合力度。集聚有限财力投入到民生领域，发挥有限财政资金最大效益。进一步调整优化财政支出结构，关注民生、关注三农、聚力巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，积极贯彻落实各项强农惠民政策，让广大人民群众共享改革发展成果。

（四）深化改革，不断提高财政管理水平。紧紧围绕全面深化改革和推进法治政府建设，积极构建财权与事权相匹配、支出与责任相统一的财政管理体制，科学划分镇村两级财政保障责任。认真贯彻落实《预算法》，坚持依法办事，强化预算约束，切实提高财政支出预算的严肃性。要提高财政预算编制工作的科学性、合理性和精细化水平，建立规范的预算定额标准和经费开支管理制度，进一步增强预算支出的合理性和可执行性。围绕财政资金的安全、规范、高效使用，进一步改善和提高财政运行质量，不断建立完善财政财务监督和纪检监督机制。进一步健全和强化政府采购约束机制和监督处罚机制，扩大政府采购范围及规模，努力堵塞各种采购漏洞。进一步建立和完善财政预决算等信息公开

工作机制，主动接受社会监督，保障广大群众的知情权、参与权、监督权，促进依法理财。

（五）健全机制，切实防范财政债务风险。增强预算的法治性和约束力，进一步抓实财政预决算信息公开工作，规范公开内容和公开流程，切实提高预算执行的透明度，强化社会监督。强化地方政府性债务风险防控，建立科学的债务清偿和预警机制，积极争取债券置换资金，切实维护政府公信力，有效降低政府债务风险。严肃财经纪律，进一步健全、强化政府采购约束机制和监督处罚机制，坚决杜绝以各种理由拒绝纳入政府统一采购或违规擅自采购的行为。

各位代表，做好今年的财政工作，任务艰巨，收支矛盾依然突出，支出的压力进一步加剧。让我们在镇党委的领导下，在镇人大的监督支持下，坚定信心，扎实工作，为实现全镇经济社会稳定发展做出新的贡献！