关于中村乡2023年地方财政收支预算执行

情况与2024年地方财政收支预算草案的报告

（2024年1月25日在中村乡第二届人民代表大会第五次会议上通过）

中村乡财政所

各位代表：

受乡人民政府委托，现将中村乡2023年地方财政预算执行情况和2024年地方财政预算草案的报告提请乡第二届人民代表大会第五次会议书面审查，并请各位代表和列席人员提出意见。

一、2023年地方财政预算执行情况

2023年在乡党委、政府的正确领导和乡人大的监督支持下，财税部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实各级党委的决策部署及乡二届人大四次会议决议，充分发挥财税部门职能作用，积极应对经济持续下行、刚性支出增长迅猛、民生支出和公共建设支出增长较大等不利因素，迎难而上、克难攻坚，开源节流抓收入，优化结构惠民生，周密调度保运转，确保了全乡经济社会各项事业的协调稳步发展。

（一）一般公共预算

2023年，全乡一般公共预算收入完成1790.27万元，为年初预算1499.92万元的119.36%。

市级下达一般公共预算收入任务为1224万元，实际完成1216.86万元，其中：税收收入完成1197万元，比上年增加18.51%，占全乡一般公共预算收入的98.37%；非税收入完成19.86万元，比上年下降26.17%，占全乡一般公共预算收入任务的1.63%。

全乡一般公共预算支出完成1790.27万元（基本支出1402.4万元，项目支出387.87万元），为年初预算1499.92万元的119.36%。全乡一般公共预算收入1790.27万元，收支平衡，年终无结余。

1至12月份累计完成向上争取一般公共预算补助资金1276万元，完成任务数1272万元的100.31%。

（二）政府性基金预算

2023年，全乡政府性基金预算收入为98.55万元，全乡政府性基金预算支出98.55万元，收支平衡，年终无结余。

二、2023年财政工作及成效

过去的一年，是我乡财政发展极不平凡的一年。乡财税部门在乡党委、政府的领导下，科学应对复杂的经济形势，攻坚克难，开拓奋进，努力克服经济下滑、收支矛盾突出等困难，不断开辟财政工作新局面。

2023年，全乡财政工作紧紧围绕乡党委、政府中心工作，紧盯年度任务目标，严格预算执行，主要开展了以下工作：

1. 精心理财，增收节支，努力确保全乡财政收支平衡

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕财政收支平衡及保运转、保民生、保稳定、保重点、促发展，编制好年度财政收支预算基础资料，并采取有效措施，及时将收入征管责任层层分解落实到各相关人员。进一步强化非税收入征管工作，积极盘活闲置国有资产，全面落实预算外资金纳入非税收入管理的各项政策，稳步推进预算单位沉淀滞留资金清理归并工作，充分挖掘财政增收潜力，努力发挥非税收入促进财政增收的重要作用。坚持增收与节支并重、开源和节流并举，不断强化财政支出管理，努力调整优化支出结构，认真贯彻落实行政成本控制制度及厉行节约规定，不断加大项目资金整合工作力度，切实发挥有限资金的最佳使用效益。

（二）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，安排政府性基金预算资金支出98.55万元：2120899其他国有土地使用权出让收入安排的支出16.55万元；2296099用于其他社会公益事业的彩票公益金支出82万元。

安排一般公共预算资金各类支出1790.27万元，其中：一般公共服务支出760.54万元，占总支出的42.48%；国防支出3万元，占总支出的0.17%；公共安全支出1万元，占总支出的0.06%；科学技术支出0.30万元，占总支出的0.02%；文化旅游体育与传媒支出33.34万元，占总支出的1.86%；社会保障和就业支出268.91万元，占总支出的15.02%；卫生健康支出70.70万元，占总支出的3.95%；城乡社区支出48.09万元，占总支出的2.69%；农林水支出540.20万元，占总支出的30.17%；住房保障支出63.69万元，占总支出的3.54%；灾害防治及应急管理支出0.50万元，占总支出的0.03%。

按功能科目分类：2010101行政运行16.55万元；2010104人大会议3万元；2010107人大代表履职能力提升0.20万元；2010108代表工作2.44万元；2010301行政运行607.70万元；2010302一般行政管理事务20.87万元；2010507专项普查活动1万元；2010601行政运行12.69万元；2010650事业运行2万元；2011199其他纪检监察事务支出5万元；2012301行政运行0.80万元；2012901行政运行1万元；2013101行政运行70.50万元；2013102一般行政管理事务9万元；2013199其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出7万元；2013804市场主体管理0.80万元；2030601兵役征集3万元；2040604基层司法业务1万元；2060702科普活动0.30万元；2070109群众文化32.52万元；2070601行政运行0.80万元；2080101行政运行41.30万元；2080150事业运行0.60万元；2080201行政运行10.80万元；2080208基层政权建设和社区治理13.96万元；2080501行政单位离退休26.83万元；2080502事业单位离退休10.60万元；2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出100万元；2080506机关事业单位职业年金缴费支出8.16万元；2080801死亡抚恤0.64万元；2080802伤残抚恤0.83万元。2081002老年福利3.13万元；2081004殡葬46.19万元；2081006养老服务4.81万元；2081101行政运行0.97万元；2100101行政运行3.89万元；2100717计划生育服务3.09万元；2101101行政单位医疗16.97万元；2101102事业单位医疗16.94万元；2101103公务员医疗补助23.84万元；2101199其他行政事业单位医疗支出4.98万元；2109999其他卫生健康支出1万元；2120101行政运行48.09万元；2130101行政运行198.26万元；2130104事业运行1.50万元；2130109农产品质量安全0.60万元；2130122农业生产发展68万元；2130142农村道路建设69.99万元；2130199其他农业农村支出8.08万元；2130201行政运行83.22万元；2130301行政运行59.85万元；2130306水利工程运行与维护7.20万元；2130315抗旱17万元；2130335农村供水5.50万元；2130504农村基础设施建设6万元；2130705对村民委员会和村党支部的补助15万元；2210201住房公积金63.69万元；2240101行政运行0.50万元。

1. 统筹兼顾，优化保障，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和清理整顿工作，**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。**四是**进一步强化行政事业单位内部控制制度建设。**五是**控制“三公”经费、会议费支出，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年全乡“三公”经费支出22.20万元，比上年减少0.05万元。**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。

（四）深化改革，强化管控，筑牢安全底线

以建立现代财政制度为目标，全面推进财税体制改革各项工作：**一是**全面推进政府会计核算管理改革；**二是**预算管理一体化系统的全面运用；**三是**现代政府采购制度体系运用；**四是**深入推进政府会计制度改革；**五是**加大预决算信息公开力度；**六是**主动接受人大监督，按要求向人大报告了预算执行、调整和2023年预算编制草案等工作情况。

（五）抓实预算，多措并举，不断提升财政效能

**一是**实施中期财政规划管理，根据三年中期财政规划进行财政工作。**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1888.23万元。**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，严格通过电子差旅公务之家处理报销职工差旅费。**六是**严格执行公务卡支付制度，通过公务卡支付各项支出。

2023年，我乡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。这是中村乡党委、政府正确领导的结果，是乡人大监督指导和大力支持的结果，是各部门密切配合、扎实工作的结果，是全乡各族人民共同努力、艰苦奋斗的结果。我乡预算执行中存在的主要问题：**一是**经济下行压力还将持续存在一段时期，严峻的财政形势短期内无法改变，财政收支矛盾依然突出，过苦日子思想不能松动；**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。因此，在下步工作中一定要高度重视，要树立全乡一条心、一盘棋思想，采取有力有效措施，转思路、谋发展，逐步加以解决。

三、2024年地方财政预算草案

2024年，全乡财政预算安排以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的中央经济工作会议精神，深入学习领会习近平总书记关于“三农”工作重要论述，坚决落实中央、省、州、市、乡党委、政府的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持深入推进财政预算管理改革促进高质量发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。预算编制以“保工资、保基本民生、保运转”为总体要求，不断完善预算支出标准体系，提高预算编制的科学性。切实加强支出预算管理，牢固树立“过苦日子”的思想，坚持精打细算，大力压减非刚性非重点支出，最大限度统筹财政资金支持经济社会发展。

围绕乡党委、政府确定的目标任务，2024年全乡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。

（一）一般公共预算

2024年，全乡市级拨款一般公共预算收入计划1445.70万元，比上年预算数1499.92万元减少54.22万元，减少3.61%。减少的主要原因为：一是职工公用经费在上年基础上随在编人员数量减少而有所减少；二是部分民政资金收回市财政统一发放，包括临时救助金、复退伤残、参战等。

全乡一般公共预算支出计划1445.70万元，比上年预算数减少54.22万元，减少3.61%，其中，基本支出为1351.70万元，项目支出94万元。

部门预算支出按部门经济分类为：工资福利支出971.35万元，占总支出的71.86%；商品和服务支出62.98万元，占总支出的4.66%；对个人和家庭的补助支出317.37万元，占总支出的23.48%。

部门预算支出按支出功能分类为：一般公共服务支出689.35万元，占总支出的47.68%；国防支出3万元，占总支出的0.21%；公共安全支出1.5万元，占总支出的0.10%；文化旅游体育与传媒支出33.57万元，占总支出的2.32%；社会保障和就业支出194.01万元，占总支出的13.42%；卫生健康支出64.47万元，占总支出的4.46%；城乡社区支出31.90万元，占总支出的2.21%；农林水支出356.50万元，占总支出的24.66%；住房保障支出71.40万元，占总支出的4.94%。

以上数据为第一次预算上报数据，具体数据以财政局批复为准。

四、2024年财政主要工作及措施

（一）夯实基础，着力强化财源培植工作。立足乡情，理清思路，正确把握国家产业扶持政策和财政支持导向，积极争取上级项目扶持和资金支持，集中财力保障全乡重大项目的顺利实施，着力夯实经济社会发展基础。**一是**要充分发挥中村乡良好的交通区位优势及旅游、高原特色农业的产业优势，坚持把项目建设作为经济工作的主抓手，积极向上争取资金和建设项目，以项目夯实发展为后劲，拉动经济增长，集财力全面保障好项目引进和建设协调服务工作，为全乡重大项目建设提供资金保障。**二是**要切实发挥财政资金、财政政策的导向作用，积极筹措资金投入乡域各项基础设施建设、传统产业转型升级和新产业开发培植等领域，积极推动全乡产业布局调整完善，围绕经济增长、群众增收、财政增效，不断提升产业发展质量，壮大乡域经济总体实力，为全乡财政协调、快速、稳步发展奠定坚实的经济基础。

（二）数管齐下，狠抓各项增收节支工作。要树立大局意识和责任意识，强化税收征管，完善税源监控、税收稽查工作机制，严格依法治税，严格控制税收减免，严厉打击各种偷税、逃税、骗税、拖税行为，确保应收尽收、不留缺口时序入库。要继续深化非税收入征管改革，进一步强化源头治理工作，坚决将各项非税收入纳入规范化的管理轨道，切实壮大政府可支配财力。要进一步完善国有资产管理制度，提高经营性国有资产的管理水平和增值创收能力，努力拓宽财政增收渠道。要认真树立勤俭办事、过苦日子的思想，有效推进会议费、差旅费、公务接待、公务用车等各项改革，切实压缩一般性支出，进一步降低行政运行成本。

（三）统筹兼顾，努力提高财政保障能力。要正确分析和认识全乡经济社会发展过程中存在的困难和问题，充分理解和支持新形势下的财税工作，真正做到全乡一盘棋，同舟共济，共谋发展。要按照“保工资、保运转、保民生、保稳定、促发展”的基本原则和先后顺序，坚持有保有压，用小钱办大事、办实事，切实将有限的财政资金用在刀刃上，不断提高财政资金使用效益。要关注民生、关注三农，积极贯彻落实各项强农惠农富民政策，加大对农业、农村及民生领域和乡村振兴工作的财政投入，统筹乡村协调发展，让广大人民群众共享改革发展成果。

（四）落实政策，持续提升财政管理水平。要紧紧围绕全面深化改革和推进法治政府建设，要认真贯彻落实新《预算法》，坚持依法办事，强化预算约束，提高财政收支预算的严肃性。要建立规范的预算定额标准和经费开支管理制度，增强预算收支的合理性和预算执行的规范性，改善和提高财政运行质量，完善财政财务监督和审计纪检监督机制。

（五）立足当下，不断提高资金使用效率。要高度重视财务管理工作，加快资金流动性，避免资金长期滞留，最大限度发挥资金使用效率。充分认识当前财务监督和管理方面存在的财务人员专业性不高、财务人员变更频繁、收支两条线管理不到位、对账报账不及时、公示不清晰、附件缺失等不规范的财务行为，进一步修改完善《中村乡财务管理制度》，加强对财务人员的教育培训；逐步清理消化单位和村组债务，降低债务规模和风险；推行定额备用金制度、公务卡报销制度，实行收支两条线管理、坚持政府采购制度；加强对站所资产的管理，不定期开展对站所和村委会的巡查，加大对各单位“资产、资金、资源”的检查和公示，让财政资金的管理进一步规范化、制度化和公开化。

各位代表：做好2024年的财税工作，任务艰巨，责任重大。让我们在乡党委、政府的坚强领导下，在乡人大和社会各界的监督支持下，紧紧依靠全乡广大人民，进一步解放思想，锐意进取，坚定信心，克难奋进，真抓实干，为加快全面建设社会主义现代化新中村而努力奋斗！

附件：1.中村乡2023年财政收入表

2.中村乡2023年一般公共预算收支表

3.中村乡2024年财政拨款收支预算总表