北屏乡2023年财政预算执行情况和2024年财政预算草案的报告

（2024年3月14日在北屏乡第十九届人民代表大会第五次会议上第二次全体会议通过）

各位代表：

我受北屏乡人民政府委托，现向大会作《北屏乡2023年财政预算执行情况和2024年财政预算草案的报告》，请予以审议，并请各位代表及列席人员提出意见或建议。

一、2023年财政预算执行情况

2023年，我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，认真贯彻落实党中央决策部署和市委、县委工作要求，认真落实党政机关过紧日子的要求，在乡党委政府的正确领导和乡人大的监督下，在上级财政、税务部门的大力支持下，积极应对复杂严峻的经济形势，主动适应发展新常态，充分发挥财政职能，优化财政支出结构，切实保障和改善民生，深化预算绩效管理，着力强化政府债务风险管控，各项财政工作有序有力推进，保障了全乡经济社会各项事业健康有序发展。

（一）2023年财政收入情况

2023年县上下达我乡税收任务20万元，已如期完成，完成年度任务的100%。非税收入任务6.8万元（垃圾处置费6.8万元），实际完成6.8万元，完成年度任务数的100%。

2023年本级财政总收入2853.48万元，其中一般公共预算财政拨款收入2853.48万元，政府性基金预算财政拨款收入0万元，调整及专项追加1871.62万元。

（二）2023年财政支出情况

2023年本级财政可支配财力2853.48万元，同比增长52.92%，比年初预算981.86万元增加1871.62万元，增长190.62%，截至目前实际支出2853.48万元。

具体支出分类如下：

**一是**一般公共服务支出502.94万元，比年初预算增加96.1万元，增长23.62%。主要用于保障机关财政供养人员的工资福利待遇、日常基本运转、离退休人员的健康修养费和遗属生活补助、40年农村老党员生活补助等。

**二是**文化旅游体育与传媒支出11.91万元，比年初预算增加4万元，增长50.55%。主要为文化服务中心免费开放资金。

**三是**社会保障和就业支出229.56万元，比年初预算增加50.5万元，增长28.2%。主要用于社保、就业、民政、残联等事业单位人员工资待遇和正常运转支出，用于基层政权和社区建设及社区干部及本土人才的待遇、运转办公经费以及服务群众专项经费等支出。

**四是**卫生健康支出22.76万元，比年初预算增加1.23万元，增长5.71%。主要用于保障全乡财政供养人员的医疗保险、工伤保险等社会保障缴费支出。

**五是**城乡社区支出30万元，与年初预算持平。主要用于城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理以及场镇路灯维护、园林绿化等市政支出。

**六是**农林水支出1939.3万元，比年初预算增加1638.72万元，增长545.18%。主要用于保障农业、林业等事业单位人员、三支一扶人员工资待遇；保障村民委员会村干部及本土人才的待遇、办公运转、驻村工作队工作经费，松柏村问山农文旅综合体道路配套项目、水源补充工程、户厕改造项目、中药材产业扶持项目、问山文旅综合改造项目、松柏村大木漆产业发展苗木培育项目、产业到户扶持项目、太平社区农文旅融合发展提升项目、羊肚菌工厂化生产示范基地项目、新民社区农旅融合产业发展项目、空河环境治理项目等36个项目。

**七是**住房保障支出35.94万元，与年初预算持平。主要用于缴纳机关行政事业人员单位部分住房公积金。

**八是**灾害防治及应急管理支出81.07万元，比年初预算增加81.07万元。主要用于防汛抗旱和应急救灾产生的费用。

（三）2023年预算执行平衡情况

2023年，适应经济社会发展的新要求，在经济下行，疫情防控压力的严峻形势下，全乡上下攻坚克难，保持了稳定的发展势头。坚持强化预算管理，财政支出在保运转、保稳定、促发展、惠民生等方面的作用明显增强，为促进全乡经济社会发展提供了有力保障。

**一是财政收入稳步增长。**把财政服务经济作为第一要务，认真落实壮大经济、培植财源的各项措施，充分挖掘非税来源，完成全乡非税和税收收入任务，做到应收尽收。加强对行政事业性收费、专项收入、罚没收入等非税收入的管理，提高财政收入质量。**二是强化民生保障投入。**坚持以人为本、民生优先，积极对接县级主管部门，筹措资金重点保障民生支出。如：低保人员支出165.88万元，特困人员供养经费104.58万元，儿童福利11.7万元，老年福利10.32万元，残疾人生活和护理补贴支出6.6临时救助29.39万元，“渝馨家园”运行投入15元。**三是财政改革有序推进。**全面深化各项财政改革，加快建立现代财政制度，完善财政重大事项决策机制。强化预算管理，做好年度预决算公开，严格执行国库集中支付，推进内控制度建设，严格执行《北屏乡财政财务管理制度》《工程建设项目管理制度》等系列制度，严格票据支出审核，规范项目资金管理。严格执行政府采购目录限额标准与网上商城采购行为。严格执行积极稳健的财政政策，强化债务动态监管，全面清理政府隐性债务，新债发生可控。**四是重点项目有效实施。**通过“调结构、压支出、重调度、强管控”等措施努力增收节支，落实乡党委政府重大决策，加大产业发展、环境整治、乡村振兴等方面资金投入，重点保障项目12个，投入资金1272.96万元。落实项目责任领导、责任科室和责任人，严格项目资料审核，严格资金拨付审批，确保项目资金专款专用，充分发挥财政资金效益。**五是提升财政服务能力。**加强乡村两级财政干部队伍建设，开展财务知识专题培训，规范会计、出纳岗位职能职责，转变工作作风，坚持以身作则，守好廉政底线，做好财政领域廉政风险防控，着力提升乡财政公共服务能力水平。

各位代表，2023年财政运行总体平稳，全年目标的实现，是乡党委政府科学决策、正确领导，是乡人大监督及县级各部门支持，也是全乡上下共同努力和社会各界共同支持的结果。在肯定成绩的同时，我们也要正视当前存在的困难问题：**一是乡级可支配财力不足。**经济结构和财源结构单一，市场主体培育不足，缺乏支柱产业和骨干企业，难以提高收入总量和进行税收结构调整，财政自给能力低，本级收支矛盾突出。**二是项目资金绩效评价还有差距。**资金使用效益评价制度不够健全，基本支出资金缺乏效益评估，产业发展、基础设施建设类项目绩效评价不够全面、精准、系统，时效性和针对性不强。**三是资金序时支付进度存在差距。**县级专项资金下达后，部分项目启动实施不够及时，乡村两级专项经费使用计划缺乏精准性，一定程度影响专项资金的序时支出进度。对于这些困难和问题，我们将广泛听取各位代表和列席人员的意见建议，认真研究和分析，采取更加有效措施努力解决改进。

北屏乡2023年预算收支平衡表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| **总 计** | **2853.48** | **总 计** | 2853.48 |
| 一、上级转移支付收入 | 2853.48 | 一、预算支出 | 2853.48 |
| 一般性转移支付收入 | 743.77 | 一般公共服务支出 | 502.94 |
| 专项转移支付收入 | 2109.71 | 文化体育与传媒支出 | 11.91 |
| 二、上年结转收入 | 0 | 社会保障和就业支出 | 229.56 |
|  |  | 卫生健康支出 | 22.76 |
|  |  | 城乡社区支出 | 30 |
|  |  | 农林水支出 | 1939.3 |
|  |  | 交通运输支出 | 0 |
|  |  | 灾害防治及应急管理支出 | 81.07 |
|  |  | 住房保障支出 | 35.94 |
|  |  | 其他支出 | 0 |
|  |  | 二、结转下年支出 | 0 |

**注：**由于决算尚未批复，上述数据可能会有变化，我们将根据决算办理情况及时向乡人大报告。

二、2024年度财政预算草案

2024年我乡财政收支预算安排的指导思想和总体要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻落实党的二十大精神，深刻领会中央经济工作会议精神，全面落实市委市政府、县委县政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，执行“规范透明、标准科学、约束有力、讲求绩效”的现代财政预算管理制度，坚持重点突出、增收节支、精打细算、有保有压，积极推进财政体制改革。积极服务和融入新发展格局，用活用好帮扶资源，抢抓发展机遇，加快经济结构调整，促进发展方式转变，全力保障改善民生，更好统筹发展和安全，提高财政资金运行质量和效益，推动全乡经济社会全面协调可持续发展。

根据上述思路，结合我乡实际情况，编制了2024年财政预算草案，具体安排如下：

（一）2024年一般公共预算收入草案

2024年财政一般公共预算财政收入973.38万元，比上年减少8.48万元，下降0.86%，预算安排2024年财政体制补助收入可用资金为973.38万元。

（二）2024年一般公共预算支出草案

根据一般公共预算安排情况，现已下达年初预算973.38万元，共计安排支出973.38万元。

**一是**一般公共服务支出417.54万元，主要用于保障机关财政供养人员的工资福利待遇、日常公用经费、遗属生活补助、40年农村老党员生活补助等。

**二是**文化旅游体育与传媒支出9.81万元，主要用于文化服务中心人员工资待遇。

**三是**社会保障和就业支出191.53万元，主要用于社保所事业单位人员工资待遇和正常运转支出，退休人员健康休养费，用于基层政权和社区建设运转办公经费以及服务群众专项经费等支出。

**四是**卫生健康支出33.89万元，主要用于保障全乡财政供养人员的医疗保险、工伤保险等社会保障缴费支出。

**五是**城乡社区支出30万元，主要用于城乡社区道路清扫、垃圾清运、电费缴纳等市政支出。

**六是**农林水支出247.89万元，主要用于保障农业、林业等事业单位人员、三支一扶人员工资待遇；保障村民委员会村干部及本土人才的待遇、办公运转、驻村工作队工作经费。

**七是**住房保障支出42.71万元，主要用于缴纳机关行政事业人员单位部分住房公积金。

以上财政预算是根据现行财政体制，按照“量入为出，收支平衡”的预算原则和上级有关政策要求作出的安排。各位代表，做好今年的财政工作，对促进我乡经济持续、稳定、健康发展，开创我乡财政工作新局面具有重要意义。

三、2024年财政工作重点和主要措施

（一）加强本级财源培植，增强经济发展后劲。充分发挥财政政策、资金导向作用，激励实体经济和农村经济的发展，促进产业转型升级，提高经济增长质量，加快发展生态康养旅游产业。加强税收征管，拓宽非税收入渠道，增强财源建设的可持续性。加强基础设施建设，优化营商环境，争取上级财政部门支持，增强经济发展后劲，着力培育新的经济增长点。

（二）深入落实政策支持，全面推进民生保障。围绕公共财政建设目标，不断调整优化支出结构，加大对民生事业的投入，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，持续补齐公共服务短板。加强财政政策与产业发展的协同，落实好财政惠农政策，优先解决广大群众最迫切、最需要解决的民生问题。注重民生福祉，确保农村低保、特困、优抚、社会救助等各项惠民资金的到位和发放，保障社会事业协调发展。

（三）深化财政体制改革，提高预算管理绩效。积极落实推进“三攻坚一盘活”改革突破，规范有序盘活辖区国有资产，发挥资产最大效益，推动建立政府和社会资本合作新机制，全力扩大有效投资。做好年度预算管理，严格控制“三公经费”支出，严格执行财政财务管理制度，严格财务审批流程，做好预算信息公开，推进内部控制体系建设。优化完善工程建设项目管理领导小组运行机制。有效防范和化解债务风险，提高财政资金使用绩效。严肃财经纪律，完善事前预警、事中监督和事后评价相协调的监督机制，确保财政资金安全高效。

（四）防范化解风险隐患，确保平稳健康发展。认真贯彻各项财经法规，不断提高财政依法行政、依法理财的能力。全面履行党风廉政建设主体责任和“一岗双责”，规范财政秩序，加强资金监督，确保财政收支平衡，稳妥化解存量债务。深入贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神和市委、县委实施意见，牢固树立过“紧日子”思想，发扬艰苦奋斗、勤俭节约优良作风。持续加强财务人员业务提升和能力建设，构建规范高效、运转有序的财政服务体系，不断提升财政治理效能。

各位代表！2024年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是深入实施“十四五”规划的攻坚之年，我们将认真贯彻执行乡党委政府提出的总体目标和乡人代会作出的各项决议，抢抓发展机遇，踔厉奋发谋新局、勇毅笃行建新功，谱写北屏高质量发展新篇章做出新的更大贡献！