关于重庆市巴南区二圣镇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5日在二圣镇第二十届人民代表大会

第六会议上

重庆市巴南区二圣镇人民政府财政办公室

各位代表：

受镇人民政府委托，现将重庆市巴南区二圣镇2023年财政预算执行情况和2024年财政预算（草案）的报告提请大会审查，并请各位列席人员提出意见。

一、2023年财政预算执行情况

2023年是疫情结束后的第一年，亦是全面贯彻执行党的二十大精神的开局之年。受全球经济下行压力影响，财政平稳运行承压，税收收入增幅下降，收支矛盾突出，平衡压力加大。全镇上下坚持稳中求进工作总基调，保稳定、抓发展、搞建设、惠民生，抖擞精神加油干。我镇财政认真贯彻镇党委、政府工作要求，严格落实镇人大预算决议，坚持积极的财政政策提升效能、更加注重精准可持续，依法理财、科学理财、为民理财，为全镇经济稳定恢复、民生政策及时兑现、社会大局保持稳定提供了财力支撑。

（一）收入预算执行情况

按照区政府《关于印发完善区对镇街财政管理体制方案的通知》（巴南府发〔2016〕93号）文件精神，自2016年实行“类部门预算”财政体制以来，取消镇街本级税收收入，故2023年无本级财政预算收入，只有上级财政补助收入3298.76万元。其中一般公共预算财政拨款收入3298.16万元，政府性基金预算财政拨款收入0.6万元。

（二）支出预算执行情况

2023年，全年一般公共服务支出849.29万元，国防支出5.51万元，公共安全支出13.43万元，文化旅游体育与传媒支出87.12万元，社会保障和就业支出837.64万元，卫生健康支出98.61万元，节能环保支出97.07万元，城乡社区支出133.13万元，农林水支出996.83万元，交通运输支出34.07万元，住房保障支出67.22万元，灾害防治及应急管理支出78.22万元，其他支出0.6万元，全年支出合计3298.76万元，其中一般公共预算财政拨款支出3298.16万元，政府性基金预算财政拨款支出0.6万元。

（三）财政收支执行情况

2023年，镇财政全年收支平衡，无结转结余。

二、2023年镇财政工作情况。

2023年，我镇财政工作在区财政局的正确指导下，在镇党委、政府的坚强领导下，在镇人大的有力监督下，优化支出结构，注重经济效益和社会效益并重的原则，努力克服经济运行下行、财政资金短缺等困难，重点保障“三保支出”，坚持“保运转、保民生、保稳定”的支出原则，优先保障民生实事和稳定支出，加强收支管理，有保有压，统筹兼顾，顺利保障各项重点任务，为全镇经济社会持续健康快速发展提供财力支撑。

（一）落实惠民有感，回应民生期盼。卫生健康支出98.61万元，落实优抚对象医疗救助资金和精神病人医药费30.34万元，降低贫困人口就医负担，医疗保障水平不断提高；优抚保障和就业支出282.14万元，其中民政优抚支出217.81万元，就业补助资金64.33万元；发放特困人员生活救助和护理补贴、节日慰问25.06万元；发放敬老院生活费及运行费保障老人生活补贴53.15万元；发放残疾人生活和护理补贴27.622万元；发放最低生活保障金255.1万元，切实兜底困难群众基本生活。

（二）协助农业发展，助力乡村振兴。投入财政农业生产发展专项资金164.00万元，全力做好巩固脱贫衔接乡村振兴。投入农村一事一议泥结石路和人行便道90.4011万元，助力农村人行便道和生产生活环境改善。安排乡村道路、农村公路养护费65.40万元，完成农村公路养护，群众出行更加快捷。安排财金协同支持镇乡产业发展奖补资金22.49万元，支持镇乡产业发展。安排农村危旧房改造补助资金22.49万元，改造D级危房修缮加固、消除安全隐患。安排三防支出资金33万元，用于防旱、防汛、防疫，着力解决三防问题。

（三）加强税收征管，积极协税护税。着力推进项目建设，优化营商环境，积极开展招商引资，将项目投资转化为发展成果，努力培植税源，服务助企纾困，积极协税护税，强化综合治税，依法应收尽收。2023年辖区内企业受疫情和行业大环境经济下行影响，全年税收完成648万元，区县级税收入库151万元。

（四）规范财政管理，确保资金安全。

为认真落实中央八项规定，为贯彻落实中央全面实施减税降费和“过紧日子”的要求，大力调整支出结构，积极发挥财政资金保障职能，采取政策引导、资金扶持等措施，在资金的安排上，做到有控、有压、有保。完善财政内部控制制度，制定政府采购管理办法，规范政府采购行为；加强国资管理，严格按照预算执行支出，合理科学安排各项支出，严控一般性支出。

1.严控一般支出，缓解资金压力

坚持勤俭节约，从严控制行政运行成本，压减一般性支出5%以上，“三公”经费只减不增。同时还明确2023年“三公”经费管控目标，对 “三公”经费支出及管控情况严格进行监督检查，严格控制公务接待、因公出差、公车运行等费用支出，并对“三公”经费支出及管控情况开展监督检查。2023年全年“三公”经费支出18.89万元。

2.推进依法理财，加大财政资金监管力度

**一是**推进政府采购制度，补充完善了《二圣镇政府采购管理制度（试行）》，同时加强了村社项目的管理，出台了《二圣镇村社区工程建设招标发包及政府采购制度（试行）》，规范政府采购行为；收支“两条线”管理等各项财政措施，完善财政内部控制制度，积极防范和控制政府隐型债务风险；充分发挥财政投资评审作用，加强“概算、预算、决算”工作。**二是**扎实开展村财镇管，加强村（居）财务管理，规范财务管理制度，完善财务制度，重新修改完善并印发《二圣镇农村集体经济组织资金资产资源管理办法》，通过制度的运行，效果良好，规范管理工作得到显著提高，逐步推进村（居）财务管理制度化、规范化。**三是**加强资金合理调度。坚持勤俭节约，严肃财经纪律，积极协调、合理调度资金，较好地保证了各项预算支出和专项经费的按时、足额兑现，确保了各项工作的正常开展，保障了镇、村两级的正常运转，让有限的财力发挥了较好效益。

各位代表，2023年预算执行情况总体是好的，但是预算执行中仍存在一些矛盾和问题。主要是：**一是**财力收支矛盾依旧突出。全镇经济发展水平不高，可用财力有限，刚性支出压力大，本级财政缺乏收入，完全依赖上级财政补助。**二是**事权与财权不对等。事权层层下移，镇街承担的事务越来越多，有的经费保障不足，有的没有经费来源。**三是**支出管理仍待加强。预算支出未能做到科学安排，给资金调度和使用造成一定难度，支出管理还需进一步科学化和规范化。我们将认真对待这些问题，高度重视，坚持问题导向，增强紧迫感、使命感，提高为民理财的责任意识，逐步加以解决。

三、2024年财政重点工作

2024年，我们将围绕镇党委、政府中心工作，认清形势，把握工作着力点，统筹做好财政工作，努力为全镇经济社会又好又快发展提供财力支撑。

（一）积极开发财源，促进经济稳步发展。要紧紧围绕经济发展这个中心，发挥财政职能和财政政策的调控作用，创新生财聚财观念，在支持经济加速发展、开发财源上下功夫。

（二）努力增收节支，圆满完成预算任务。**一是**要坚持依法协税护税，规范和完善税收征管制度。同时要抓好重点税源和重点企业监控，确保重点税源税收的及时足额入库，保证全镇协税护税任务的完成。**二是**要按照“保工资、保运转、保民生、保重点”的要求，严格控制非生产性支出的增长。**三是**加强预算执行的分析，严格预算约束，建立健全财政资金使用的跟踪问效机制，促进资金使用效益的不断提高。

（三）加大民生投入，促进社会稳定。**一是**继续加大支农力度。科学安排资金，加大对农村基础设施建设、特色农业产业等方面支持力度，真正使财政资金投入向“三农”倾斜，不断改善农村的生产、生活条件。**二是**继续落实好财政惠农政策。让每位农民都能享受到公共财政这片阳光的普照。**三是**继续做好社会保障工作。加大对民政优抚、低保人员资金的投入，实施城乡阳光低保，资金及时足额到位，努力解决弱势群体生产生活困难的问题，不断提高财政的保障能力，促进社会稳定。

（四）加强财政监管，提高资金使用效益。**一是**强化“收支两条线”管理。强化财政管理，提高财政管理水平。**二是**强化财政收支进度管理。按照预算计划合理调度资金，加快资金流转，防止资金滞留、挪用等问题。**三是**加强对专项资金的跟踪检查，促使专款及时足额落实到位，确保专款专用。

四、2024年财政收支预算（草案）

2024年，我镇按照积极可靠，稳定增长；统筹兼顾，确保重点；量入为出，收支平衡的原则，编制我镇2024年财政预算安排如下：

（一）全镇财政收支预算（草案）

2024**年全镇一般公共预算收支平衡情况表**

 **单位：万元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **收入** | **预算数** | **支出** | **预算数** |
| **总计** | 2414.66 | **总计** | 2414.66 |
| **一、本级收入** | **0** | **一、人员类** | 1373.86 |
| 税收 | 0 | **二、公用经费** | 231.65 |
| 非税 | 0 | **三、部门项目** | 809.15 |
| **二、转移性收入** | 2414.66 |  |  |
| 区级补助 | 2414.66 |  |  |

——全镇一般公共预算收入预计2414.66万元，其中本级收入0元，转移性收入2414.66万元。

——全镇支出总计2414.66万元。具体安排如下：一般公共服务支出838.95万元，国防支出80万元，公共安全支出38.05万元，文化旅游体育与传媒支出105.81万元，社会保障和就业支出477.14万元，卫生健康支出73.02万元，节能环保支出39.28万元，城乡社区支出106.28万元，农林水支出64.87万元，交通运输支出50万元，住房保障支出88.25万元，灾害防治及应急管理支出74.36万元。

（二）财政目标绩效管理

坚持“开源节流、量入为出、收支平衡、不列赤字”的原则，收入预算做到“实事求是、应收尽收”，使收入预算与经济增长指标相适应；支出预算坚持“以收定支、收支平衡”，优先保障基本支出，重点保障重大项目、民生工程，从严控制一般性支出，为地区经济社会发展提供坚实保障。

**一是**狠抓预算执行管理，确保完成预期目标任务。切实加强预算支出管理，硬化预算约束。

**二是**加强财政基础工作，进一步提升财政规范化管理水平。严格执行印鉴保管制度。严格资金拨付程序，在拨款依据、拨款审批权限上要严格把控、规范操作。

五、预算情况说明

2024年一般公共预算财政拨款收入2414.66万元，一般公共预算财政拨款支出2414.66万元，比2023年减少37.28万元。其中：基本支出1605.51万元，比2023年或增加95.84万元，主要原因是人员增加，主要用于保障在职人员工资福利及社会保险缴费，退休人员退休费，退休人员健康修养补助等，保障部门正常运转的各项商品服务支出。项目支出809.15万元，比2023年减少133.12万元，主要原因是优抚生活补助不纳入预算导致项目支出减少，主要用于公路养护、安全稳定、宣传统战、市政维护、村居运行等重点工作。

二圣镇2024年无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、“三公”经费情况说明

2024年“三公”经费预算18.09万元，比2023年减少2.1万元。其中：因公出国（境）费用0万元，比2023年减少0万元，主要原因是无因公出国（境）；公务接待费5.09万元，比2023年减少0.1万元，主要原因是减少公务接待；公务用车运行维护费13万元，比2023年减少2万元，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，按照只减不增的要求从严控制；公务用车购置费0万元，比2023年减少0万元，主要原因是无公务用车购置。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。2024年一般公共预算财政拨款运行经费177万元，比上年增加12万元，主要原因为人员增加。主要用于办公费、印刷费、邮电费、水电费、物管费、差旅费、会议费、培训费及其他商品和服务支出等。

（二）政府采购情况。所属各预算单位政府采购预算总额73.4万元：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算73.4万元；其中一般公共预算拨款政府采购73.4万元：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算73.4万元。

（三）绩效目标设置情况。2024年项目支出均实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款809.15万元。

（四）国有资产占有使用情况。截止2023年12月，所属各预算单位共有车辆4辆，其中一般公务用车4辆、执勤执法用车0辆。2024年一般公共预算不安排购置车辆。

各位代表，2024年，是继续全面贯彻落实党的二十大精神的一年，是冲刺 “十四五”规划落地的一年。随着宏观经济政策加力，经济稳步回升，为财政收入增长奠定了基础，但由于财力增量有限，加上民政、医疗等民生支出的刚性增长，以及成渝双城经济圈、保障乡镇振兴等战略任务的需要，财政收支矛盾依然突出。2024年，我镇财政系统将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精神和中央经济工作会议精神，认真落实区财政局部署要求，在镇党委政府的坚强领导下，在镇人大的监督指导下，坚持稳中求进工作总基调，经济工作要稳字当头、稳中求进，以实际行动圆满完成全年财政目标工作任务，促进全镇经济社会发展再上新台阶。

二圣镇第二十届人大六次会议秘书组 二〇二四年三月五日印发