横栏镇2023年财政预算执行情况和2024年

财政预算（草案）报告

各位代表：

受横栏镇人民政府的委托，我向大会报告横栏镇2023年财政预算执行情况和2024年财政预算（草案），请予审议，并请各位列席同志提出意见。

2023年财政预算执行情况

2023年是我国进入全面建设社会主义现代化国家，向第二个百年奋斗目标进军新征程的重要一年，在镇党委、政府的正确领导和镇人大及社会各界的监督支持下，镇财政坚持发展是第一要务，提振改革发展信心，锚定目标强化收入，保障重点，标本兼治防范风险，守正创新深化改革，以财政担当共促高质量发展合力，为我镇实现经济社会高质量发展作出财政贡献。

## 一、2023年财政预算执行情况

（一）一般公共预算

## 1.上级补助收入68395.07万元。其中税收返还收入19265.34万元，非税返还收入18393.58万元，一般性转移支付收入20449.6万元，专项转移支付收入10286.55万元。

2.转贷地方政府债券收入3973.7万元。

3.调入资金19377.99万元。

## 4.一般公共预算支出71838.21万元。

5.上解上级支出15224.84万元。其中体制上解4126.2万元元，债务类上解4480.33万元，专项上解6618.31万元。

## 6.一般公共预算结余。2023年全镇上级补助收入68395.07万元，债务转贷收入3973.7万元，调入资金19377.99万元，再加上年结余 118.12 万元，合计91864.88万元；减一般公共预算支出71838.21万元，上解上级支出15224.84万元，累计结转4801.83万元。

7．镇本级“三公”经费情况。2023 年我镇一般公共预算“三公”经费合计203.1万元。其中因公出国（境）费0万元，公务用车购置经费87.82万元，公务用车运行维护费114.36万元、公务接待费0.92万元。

8.2023年我镇“三保”预算32316.14万元，实际已支出30500.32万元，已完成年度“三保”任务。其中“保基本民生”支出7330.89万元，“保工资”支出21970.75万元，“保运转”1198.68万元。

（二）政府性基金预算

## 上级补助收入（政府性基金）23893.74万元，加债务转贷收入29131万元，减调出资金15864.21万元，减政府性基金支出17171.35万元，减上解支出13303.4万元，2023年末累计结转结余6685.78万元。

二、2023年财政主要工作

（一）坚持“生财有道”，做好“钱从哪里来”的文章。

**一是紧盯财政收入目标任务，扎实组织财政收入**。2023年我镇努力克服西环高速巨额退税的困难，加强财税联动，深挖税收增长潜力。2023年我镇租赁税共征收10954.88万元，同比增长19.83%，总量连续三年全市位列第一。1-12月，上级补助收入（返还性收入）约37658.92万元，其中一般性转移支付约20449.6万元，完成全年任务的93.38%。根据市财政局通报，1-12月我镇非税收入序时进度达250.5%，位列全市第六。二**是积极争取上级转移支付资金。**2023年财政分局已向市财政局争取2023年临时困难救助3500万元和均衡性转移支付资金1.6亿元。

（二）坚持“用财有效”，做好“钱到哪里去”的文章。

**一是围绕“百千万工程”、乡村振兴战略、“工改”和农污治理等集中财力保障重点项目建设、重点领域支出。**2023年我镇已成功申请专项债券资金17444万元，比2022年规模翻一倍。项目包括支付农村生活污水治理项目4317万元，支付横栏医院医技楼专项债券项目3300万元，支付中江高速中山横栏出入口立交化改造项目3144万元。在财力紧张的情况下，2023年我镇农林水支出7142万，实现同比正增长。**二是坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位**。 2023年全年民生支出达48876.61万元，占一般公共财政预算支出比重达68.04%。教育方面，投入20520.71万元用于增加公办中小学学位，加快中小学校园基础设施建设，推动教育事业均衡发展；医疗卫生建设方面，投入7922.94万元优化医疗卫生服务，重点提升医疗保障水平；社会保障方面，投入5108.87万元提升社会保障能力和水平；公共安全和应急管理建设发展方面投入11827.69万元深化平安横栏建设。

（三）坚持“管财有规”，做好“花钱必问效”的文章。

**一是全面推行预算绩效一体化改革**，开展绩效评价培训，已完成2023年预算项目绩效目标复核。制定《横栏镇镇级预算部门（单位）整体支出绩效评价操作细则（试行）》及《横栏镇2022年度事后绩效评价工作实施方案》强化绩效评价工作。**二是出台《横栏镇罚没财物管理实施细则》**，规范和加强罚没财物管理。**三是规范农村集体经济组织财务行为**，出台《中山市横栏镇农村集体经济组织财务会计管理暂行办法》，促进农村集体经济发展。**四是开展地方财经纪律重点问题专项整治**，健全财会监督体系和工作机制，提升监督效能。加强会计信息质量和中介机构执业质量监督。严格代理记账资格准入审核，逐步建立代理记账机构分级管理体系。

(四)坚持“理财有为”，做好“钱如何生钱”的文章。

**一是村居发展再聚焦，进一步提升集体经济效益。**指导各村（社区）充分盘活集体资产。2023年新茂村等六条村集体纯收入同比实现正增长。上线农村集体三资和财务监督一体化平台，提高了农村财务管理规范化建设水平。**二是大力支持镇属公司改革。**加快推进镇属企业转型升级，统筹推动智慧停车等公有资源有偿使用项目开展，提升镇属企业的发展能力。**三是统筹协调“开源节流”行动方案落实，强化结果运用。**将优化营商环境、创文等重点工作与组织收入工作有机结合，针对红榜单位每次奖励报销增加1%的公务包干经费，加强沟通并充分调动各非税执收单位的积极性，形成工作合力。

各位代表，2023年财政工作应对挑战，承压前行，成绩来之不易。但当前财政运行中还存在不少困难和问题：一是未来不确定因素增多，财政增收困难。二是财政收支矛盾更加突出，民生支出刚性增加，财政较长时间将处于“紧运行”状态。对于这些困难和问题，我们将在今后的工作中采取积极措施应对解决。

2024年预算草案

2024年我镇财政工作的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，落实过“紧日子”总体要求。今年我镇将加强财政资源统筹，优化财政支出结构，积极的财政政策适度加力、提质增效，全面保障落实“百千万工程”、绿美广东生态建设等中央、省、市的重大部署，为我镇促进高质量发展提供坚实财力支撑。

一、2024年预算收支情况

（一）一般公共预算

## 1.上级补助收入81843.17万元。其中税收返还收入22000万元，非税返还收入45655.17万元，一般性转移支付收入14188万元。

2.调入资金38799.25万元。

## 3.一般公共预算支出105349.39万元。

4.上解上级支出19672.1万元。

## 5.一般公共预算结余。2024年全镇上级补助收入81843.17万元，调入资金38799.25万元，再加上年上级结余4801.83万元，合计125444.25万元；减一般公共预算支出105349.39万元，上解上级支出19672.1万元，结转422.76万元。

6.2024年我镇“三保”预算36771.4万元，其中“保基本民生”支出7414万元，“保工资”支出28434.6万元，“保运转”922.8万元。

（二）政府性基金预算

## 上级补助收入（政府性基金）53900万元，加债务转贷收入1500万元，再加上年上级结余6682.78万元，合计62082.78万元；减政府性基金支出24298.78万元，减上解支出1800万元，减调出资金35984万元，2024年末累计结转结余0万元。

## 二、2024年财政工作思路

（一）着力强化财力保障，全面保障发展

**一是加强收入分析研判。**坚持“以收定支、总额控制”，围绕全年收入目标，做好收入组织计划，加强财政收入形势分析研判，充分挖掘罚没资产潜能，积极培植税收收入增长点，从智慧停车、光伏发电等方面入手，抓好非税收入组织管理。预测2024年度我镇上级补助收入（返还性收入）6.76亿元。其中：税收分成收入约2.2亿元、非税收入约4.56亿元。**二是强化税源管理，加强税收数据分析和应用**，着力推动税收协同共治。**三是精心谋划争取资金。**积极争取地方政府债券资金、政策性开发性金融工具，强化市场化融资方式解决重大项目资金需求的作用，撬动社会资本参与。加强与上级部门的沟通，争取更多上级专项资金支持。

## （二）着力增进民生福祉，共享发展成果

## 坚持有保有压，以政府过紧日子换老百姓过好日子，用心办好各项民生实事，集中财力继续向民生领域倾斜，民生投入占一般公共预算支出比例超64%。一是保障教育事业发展，安排2.79亿元提升教育教学质量。二是提升基层医疗保障水平，安排0.85亿元健全公共卫生服务。三是推动完善社会保障体系，安排6277.8万元加强人才就业及民生保障。四是支持全面推进乡村振兴、“百千万工程”、绿美广东生态建设，农业领域预计安排1.13亿元，其中安排842万元用于创建美丽宜居村，2797.06万元用于农村人居环境整治。

## （三）着力深化财政改革，提升管理效能

**一是结合新常态下财政工作需要**，修订《横栏镇行政事业单位财务管理实施办法》，进一步规范政府收支行为，强化预算约束，加强财政资金管理，提高财政资金使用效益。充分运用农村“三资”平台，加强农村集体经济组织财务管理，规范农村集体经济组织财务行为，促进农村集体经济发展。**二是继续完善预算绩效管理工作机制。**对各单位综合绩效评价，运用绩效评审结果推进对财政管理提质增效。加强财政支出项目全过程绩效管理，落实绩效管理结果与预算安排和政策调整“双挂钩”机制，谋划构建我镇财政预算分行业、分领域、分部门绩效指标体系，推动绩效管理信息化转型。**三是继续深化财会监督**，深入开展监督检查工作，切实发挥财会监督利剑作用，护航高质量发展。

## 各位代表，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。我们将在镇党委、政府的坚强领导和镇人大的监督支持下，坚定信心，攻坚克难，牢固树立“大财政大预算”“花钱必问效、无效必问责”等管财理财新理念，科学谋划做好财政工作，为我镇经济发展作出财政应有贡献！

附件：

1.横栏镇财政收支总表

## 2.横栏镇2024年省定“三保”预算编制情况表（保基本民生）

## 3.横栏镇2024年省定“三保”预算编制情况表（保工资保运转）

## 附件1 横栏镇财政收支总表 （单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **收 入 项 目** | **2023年完成实际数** | **2024年**  **预算数** | **支 出 项 目** | **2023年完成**  **实际数** | **2024年**  **预算数** |
|
| **一、上级补助收入** | **68,395.07** | **81,843.17** | **一、一般公共预算支出合计** | **71,838.21** | **105,349.39** |
| **（一）返还性收入** | **37,658.92** | **67,655.17** | 1、一般公共服务 | 9,817.16 | 19,157.52 |
| **1、税收返还** | **19,265.34** | **22,000.00** | 2、外交 | - | - |
| （1）税收分成收入 | 19,265.34 | 22,000.00 | 3、国防 | - | - |
| **2、非税返还** | **18,393.58** | **45,655.17** | 4、公共安全 | 10,240.67 | 13,040.38 |
| **（1）专项收入** | **3,535.37** | **3,260.00** | 5、教育 | 20,520.71 | 27,907.96 |
| 1、市返拨教育费附加收入 | 2,232.11 | 2,000.00 | 6、科学技术 | 162.64 | 312.92 |
| 2、市返拨地方教育费附加收入 | 1,042.52 | 1,000.00 | 7、文化体育与传媒 | 550.71 | 1,048.36 |
| 3、市返拨残疾人就业保障金收入 | 260.74 | 260.00 | 8、社会保障和就业 | 5,108.87 | 6,277.80 |
| **（2）行政事业性收费收入** | **2,633.37** | **1,938.25** | 9、医疗卫生与计划生育 | 7,922.94 | 8,464.95 |
| **（3）罚没收入** | **5,178.59** | **5,000.00** | 10、节能环保 | 837.23 | 924.36 |
| **（4）国有资本经营收入** | - | - | 11、城乡社区事务 | 5,309.02 | 10,615.53 |
| **（5）国有资源有偿使用收入（包括利息收入）** | **6,965.60** | **35,392.00** | 12、农林水事务 | 7,142.20 | 11,313.82 |
| **（6）其他收入** | **80.65** | **64.92** | 13、交通运输 | 23.92 | - |
| **（7）捐赠收入** | - | - | 14、商业服务支出 | - | 10.00 |
| **（二）一般性转移支付收入** | **20,449.60** | **14,188.00** | 15、其他支出 | 1,151.43 | -2,531.57 |
| **收 入 项 目** | **2023年完成实际数** | **2024年**  **预算数** | **支 出 项 目** | **2023年完成**  **实际数** | **2024年**  **预算数** |
| 1、体制补助收入 | - | - | 16、债务付息支出 | - | - |
| 2、均衡性转移支付收入 | 16,930 | 10,688 | 17、债务发行费用支出 | - | - |
| 3、政策性转移支付收入 | - | - | 18、粮油物资储备支出 | 215.00 | 172.80 |
| 4、其他一般性转移性收入 | **3,520** | **3,500** | 19、预备费 | - | 1,300.00 |
| **（三）专项转移支付（补助）收入** | **10,286.55** | - | 20、住房保障支出 | 1,246.01 | 910.41 |
| **（四）与上级往来款** | - | - | 21、灾害防治及应急管理支出 | 1,587.02 | 2,498.64 |
|  |  |  | 22、资源勘探信息等支出 | 2.68 | 25.51 |
|  |  |  | 23、预留新增政策性及事务性项目经费 | - | 3,900.00 |
| **二、调入预算稳定调节基金** |  |  | **二、上解支出** | **15,225.00** | **19,672.10** |
| **三、调入资金** | **19,377.99** | **38,799.25** | **三、债务还本支出** | **-** | **-** |
| **四、债务转贷收入** | **3,973.70** | **-** | **四、安排预算稳定调节基金** | **-** | **-** |
| **五、上年专项结余** | **118.12** | **4,801.83** | **五、本年结余** | **4,801.83** | **422.76** |
|  |  |  |  |  |  |
| **一至五项收入合计** | **91,864.88** | **125,444.25** | **一至五项支出合计** | **91,864.88** | **125,444.25** |
|  |  |  |  |  |  |
| **六、上级补助收入(政府性基金）** | **23,890.74** | **53,900.00** | **六、基金预算支出** | **17,171.35** | **24,298.78** |
| **（一）城乡社区收入** | **23,800.32** | **53,900.00** | 1、城市污水处理费建设支出 | 554 | 1,864.72 |
| **收 入 项 目** | **2023年完成实际数** | **2024年**  **预算数** | **支 出 项 目** | **2023年完成实际数** | **2024年**  **预算数** |
| 1、城市污水处理费收入 | 3,212.20 | 3,300.00 | 2、国有土地使用权出让金支出 | 5,790 | 14,145.20 |
| 2、国有土地使用权出让金收入 | 20,588.12 | 50,600.00 | 3、福利彩票公益金 | 65.70 | 106.08 |
| **（二）社会保障和就业收入** | **90.42** | - | 4、债务付息支出 | - | - |
| **七、债券转贷收入** | **29,131.00** | **1,500.00** | 5、其他支出 | 10,762.48 | 8,182.78 |
| **八、上年结余（政府性基金）** | - | **6,682.78** | 6、债务还本支出 | - | - |
|  |  |  | **七、上解支出** | **13,182** | **1,800.00** |
|  |  |  | **八、调出资金** | **15,985.27** | **35,984.00** |
|  |  |  | **九、结转下年（政府性基金）** | **6,682.78** | **-** |
| **六至八项收入合计** | **53,021.74** | **62,082.78** | **六至九项支出合计** | **53,021.74** | **62,082.78** |
| **一至八项合计** | **144,886.62** | **187,527.03** | **一至九项合计** | **144,886.62** | **187,527.03** |
| **附注（财政专户部分收支）：** |  |  |  |  |  |
| **财政专户收入合计** | **2,470.17** | **2,815.25** | **财政专户支出合计** | **-** | **-** |
| 1、医疗服务收入 | **2,015.50** | **2,460.00** | 1、医疗卫生与计划生育支出 | **-** | **-** |
| 2、教育收费收入 | **96.40** | **95.25** | 2、教育支出 | **-** | **-** |
| 3、经营服务性收费收入 | **358.27** | **260.00** | 3、经营服务性支出 | **-** | **-** |

## 附件2 横栏镇2024年省定“三保”预算编制情况表（保基本民生）

|  |  |
| --- | --- |
| **一、保基本民生项目** | **预算编制数（万元）** |
| **合计** | 7414.0 |
| 一、教育经费支出 | 3201.9 |
| （一）学前教育幼儿资助 | 7.5 |
| （二）城乡义务教育生均公用经费 | 2861.2 |
| （三）义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费 | 0.0 |
| （四）义务教育免费提供教科书及小学一年级字典 | 325.5 |
| （五）家庭经济困难学生生活补助 | 7.7 |
| （六）农村义务教育学生营养改善计划 | 0.0 |
| （七）普通高中国家助学金 | 0.0 |
| （八）普通高中免学杂费 | 0.0 |
| （九）中职教育国家助学金 | 0.0 |
| （十）中职教育免学费 | 0.0 |
| 二、文化支出 | 0.0 |
| （十一）博物馆、纪念馆免费开放补助和公共美术馆、图书馆、文化馆站免费开放补助 | 0.0 |
| 三、社会保障支出 | 1496.5 |
| （十二）城乡居民社会养老保险 | 0.0 |
| （十三）困难群众救助 | 499.4 |
| （十四）残疾人两项补贴 | 247.9 |
| （十五）优抚对象抚恤补助 | 384.0 |
| **保基本民生项目** | **预算编制数（万元）** |
| （十六）自主退役士兵一次性经济补助 | 255.0 |
| （十七）财政对机关事业单位养老保险的补助 | 0.0 |
| （十八）财政对企业职工养老保险的补助 | 0.0 |
| （十九）老年人福利补贴 | 110.2 |
| （二十）就业见习补贴 | 0.0 |
| 四、卫生健康支出 | 2172.1 |
| （二十一）城乡居民基本医疗保险 | 0.0 |
| （二十二）基本公共卫生服务 | 1925.4 |
| （二十三）计划生育家庭奖励扶助及特别扶助 | 142.6 |
| （二十四）城乡医疗救助 | 89.1 |
| （二十五）疫情防控支出 | 15.0 |
| 五、村级支出 | 471.2 |
| （二十六）村办公经费补助 | 100.0 |
| （二十七）社区办公经费补助 | 10.0 |
| （二十八）村务监督委员会补贴资金 | 46.2 |
| （二十九）“两委”干部补贴（行政村） | 289.8 |
| （三十）“两委”干部补贴（社区） | 25.2 |
| 六、公共事业支出 | 72.3 |
| （三十一）公共事业政府支出责任 | 72.3 |

## 附件3 横栏镇2024年省定“三保”预算编制情况表（保工资保运转）

|  |  |
| --- | --- |
| **项目名称** | **预算编制数（万元）** |
| **二、“保工资”合计** | 28434.6 |
| （一）在职公务员（含参公人员）保工资支出 | 7310.2 |
| 月度在职公务员（含参公人员）保工资支出 | 7223.3 |
| 非月度在职公务员（含参公人员）保工资支出 | 86.9 |
| （二）事业单位在职人员保工资支出 | 12654.3 |
| 月度事业单位在职人员保工资支出 | 12654.3 |
| 非月度事业单位在职人员保工资支出 | 0.0 |
| （三）离退休人员保工资支出 | 0.0 |
| 月度离退休人员保工资支出 | 0.0 |
| 非月度离退休人员保工资支出 | 0.0 |
| （四）在职公务员（含参公人员）参照保工资管理支出 | 1915.5 |
| 月度在职公务员（含参公人员）参照保工资管理支出 | 1160.3 |
| 非月度在职公务员（含参公人员）参照保工资管理支出 | 755.3 |
| （五）事业单位在职人员参照保工资管理支出 | 4971.0 |
| 月度事业单位在职人员参照保工资管理支出 | 3947.9 |
| 非月度事业单位在职人员参照保工资管理支出 | 1023.2 |
| （六）离退休人员参照保工资管理支出 | 1583.6 |
| 月度离退休人员参照保工资管理支出 | 1583.6 |
| 非月度离退休人员参照保工资管理支出 | 0.0 |
| **三、“保运转”政策合计** | **922.8** |
| 行政单位（含参公单位，公检法部门除外）保运转支出 | 197.8 |
| 公检法部门保运转支出 | 639.3 |
| 事业单位（教育、卫生部门除外）保运转支出 | 48.2 |
| 教育部门保运转支出 | 0.0 |
| 卫生部门保运转支出 | 37.5 |