

泉塘镇 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算报告（草案）

——2024 年 4 月 29 日在泉塘镇第七届人民代表大会第六次会议上

财政所所长 贺红卫

各位代表、同志们：

我受泉塘镇人民政府委托，作泉塘镇 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算报告（草案），请予审议，并请列席会议的同志提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

（一）公共财政预算执行情况

1. 一般公共预算收入执行情况。2023 年一般公共预算收入（地方收入）年初任务 350 万元，全年完成 546.21 万元，完成任务的 156.06%。其中：增值税 415.61 万元，企业所得税 31.25 万元，个人所得税 26.56 万元，资源税 31.25 万元，印花税 3.12 万元，城镇土地使用税 3.12 万元，土地增值税 14.06 万元，耕地占用税 20.31 万元，环境保护税 0.93 万元。

2. 一般公共预算支出执行情况。2023 年公共财政总支出完成 3594.97 万元。其中：一般公共服务支出 1716.31 万元，文化体育与传媒支出 54.88 万元，社会保障和就业支出 392.97 万元，医疗卫生与计划生育支出 164.89 万元，城

乡社区支出 42.27 万元，农林水事务支出 1185.72 万元，其他支出 37.93 万元。

3. **收支平衡情况。**财政补助收入 2022 年结余 2092.81 万元，2023 年财政补助收入 3858.32 万元，一般公共预算收入 546.21 万元。一般公共预算支出 3594.97 万元，上解支出 546.21 万元，收支结余 2356.16 万元。

4. **上级专项追加执行情况。**2023 年专项追加指标 880.53 万元，其中：行政运行 391.13 万元，一般行政管理事务 280.4 万元，农村基础设施建设 209 万元。

5. **“三公”经费执行情况。**2023 年公共财政拨款“三公”经费预算数 15 万元，预算执行数 12.89 万元。

6. **政府债务情况。**通过账务清查，截止 2023 年 12 月底，政府债务 618.91 万元，其中：应付个人款 469.39 万元，应付项目款 149.52 万元。

（二）财政代管资金收支情况

财政代管资金 2022 年结余 428.76 万元，2023 年财政代管资金收入 1564.05 万元，财政代管资金支出 1778.21 万元，收支结余 214.6 万元，结转入 2024 年。

二、2023 年财政工作开展情况

2023 年是财政运行非常艰难的一年，面对经济下行、收支矛盾等多方面的巨大压力，在镇党委、政府和市财政局的正确领导下，在镇人大、政协监督下，认真贯彻党的二十大精神，围绕年初工作目标，全面执行财政政策，主要做了以下几个方面的工作：

一是增收入。2023年我镇地方税收任务350万元。通过积极与税务部门互动合作，深入企业走访，了解企业生产经营状况，为企业排忧解难。通过实施“一把手”“大兵团”精准招商等多种方式引进企业、培植税源，成功引进税源目录企业30家，总部经济企业7家。

二是减支出。坚持“先预算后支出，无预算不支出”的原则，科学编制年度预算。明确资金调拨流程，强化预算约束，所有支出严格按“谁经手、谁负责”的制度执行。

三是保“三保”。牢固树立过“紧日子”的思想，坚决严控一般性支出，大力压减非刚性、非重点项目支出，优化财政支出结构，集中财力保“三保”。

四是强保障。加大民生保障力度，强化财政惠农惠民资金监管。2023年通过“一卡通”发放补贴资金3517.79万元。其中稻谷目标价格补贴438.48万元，耕地地力保护补贴422万元，种粮一次性补贴66.57万元，交通客运补贴21.34万元，林业类补贴42.93万元，宣传类补贴34.68万元，民政类补贴1459万元，退役军人事务类补贴34.11万元，卫生健康类补贴319.18万元，移民类补贴101.3万元，应急类补贴22.76万元，住房和城乡类补贴136.34万元，工资性补贴255.96万元，乡村振兴类补贴129.98万元，妇女救助类补贴14万元，其他类补贴19.16万元。

五是清底子。定期对全镇闲置国有资产资源进行清查，及时盘活闲置国有资产资源。2023年成功处置了闲置国有资产1处，处置金额256.31万元。

六是履职能。强化财政规范化建设，建立财政资金安全管理长效机制。完善管理制度，严格实行“收支两条线”管理，切实规范非税收入收支。强化“惠农惠民”资金监管，深入开展“三湘护农”专项行动，整治惠农补贴资金突出问题，我镇双江村积极配合驻场“解剖麻雀式”检查。全力配合市纪委监委开展的“两带头五整治”、违规发放津补贴检查工作。落实“八项规定”等各项制度，厉行节俭。强化债务管理，掌握各部门单位债务增减情况，切实防范债务风险。

2023年，我镇财政工作圆满完成各项目标任务。但是，在充分肯定成绩的同时，我们也清醒地意识到问题与困难的存在，主要表现在：财政收支矛盾依然突出，刚性支出有增无减，财政管理有待继续加强。

三、2024年财政预算（草案）

（一）2024年一般公共预算（草案）

1. 地方收入。2024年一般公共预算收入（地方收入）年初任务420万元。其中：增值税319万元，企业所得税25万元，个人所得税20万元，资源税24万元，印花税2万元，城镇土地使用税2万元，土地增值税11万元，耕地占用税16万元，环境保护税1万元。

2. 财政支出。2024年一般公共预算支出预计3276万元，上解支出420万元，支出总计3696万元。

注：因财政追加预算指标无法预计，故在此报告中不作批露，待可作预计时再作预算调整。

3. **收支平衡。**一般公共预算收入 420 万元，财政补助收入 3276 万元，一般公共预算支出 3276 万元，上解支出 420 万元，收支平衡。

4. **部门预算。**2024 年有 19 家部门预算单位的预算提交本次代表大会审查。经核定，支出预算合计为 2030.2 万元，其中：基本支出 1885.2 万元，包括：人员工资津补贴支出为 1277.03 万元，社会保障缴费 283.12 万元，对个人和家庭的补助支出 54.63 万元，公用支出 270.42 万元。专项支出 145 万元。

5. **“三保”支出预算安排情况。**2024 年预算安排保工资支出 1485.82 万元，占一般公共预算支出比重 45.35%。保运转支出 270.42 万元，占一般公共预算支出比重 8.25%。保基本民生支出 657.88 万元，占一般公共预算支出比重 20.08%。全镇“三保”支出共计 2414.12 万元。

(二) 财政代管资金审批情况

财政代管资金收入预计 2216.82 万元。财政代管资金支出预计 2216.82 万元（其中：部门预算支出 1141.07 万元、民政支出 100 万元、重点项目支出 802.28 万元、政府支出 173.47 万元）。收支平衡。

四、2024 年财政工作思路

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划的攻坚之年，做好全镇的财政工作，意义重大。我们将持续抓好收入，严格履行好财政监督，有效盘活闲置国

有资产资源，坚持打好防范化解债务风险攻坚战，加快村级集体经济发展，重点抓好以下工作：

（一）助推产业发展，加大财源培育。一是推进财源建设攻坚。坚持税收均衡入库，紧盯目标，科学部署，持续优化企业发展环境，坚持上门走访企业。积极招商引资，着重开展专业招商、以商招商、产业链招商。二是积极向上争资争项。吃透把准上级政策，强化抓项目策划，进一步加大争资争项力度。

（二）精准预算编制，强化节支理念。持续深化零基预算理念，坚持“先预算后支出、无预算不支出”的原则，科学精准预算编制，持续压减一般性支出，从严从紧控制项目支出，强化“节支就是增收”理念，集中财力办大事。

（三）加大保障能力，全力改善民生。继续盘“三资”添动力，进一步挖掘资源潜力，盘点闲置资产，租拍并举，有效盘活资产资源。牢固树立过“紧日子”思想，坚持支出“先定事后定钱”原则，做到“小钱小气，大钱大方”。防范债务风险和兜牢“三保”底线，坚决落实财政惠农政策。

（四）有效发挥职能，加强资金监管

一是完善财政资金监管机制，进一步完善镇村两级财务管理制度。二是强化镇村债务管理，建立镇村债务台账，加大消赤减债工作力度，努力化解财务风险。三是依托“互联网+”监督平台，高效动态监督村级财务，督促项目单位和主管部门落实管理责任，提高财政资金使用效益。

各位代表、同志们，依法理财、服务民生，责任重大、使命光荣。2024年我们将在镇党委、政府的正确领导下，在市财政局的指导下，在镇人大、政协及全镇人民的监督和支持下，认真执行本次大会做出的决议，充分发挥公共财政的职能作用，确保财政预算和各项工作圆满完成，为建设幸福魅力新泉塘贡献力量！

- 附件：
1. 泉塘镇 2023 年公共财政收支总表
 2. 泉塘镇 2023 年公共财政收入完成表
 3. 泉塘镇 2023 年公共财政支出完成表
 4. 泉塘镇 2023 年代管资金支出汇总表
 5. 泉塘镇 2024 年公共财政收支预算总表（草案）
 6. 泉塘镇 2024 年公共财政收入预算表（草案）
 7. 泉塘镇 2024 年公共财政支出预算汇总表(草案)

附件 1:

泉塘镇 2023 年公共财政收支总表

金额单位: 万元

收入			支出		
项目	年初预算	全年完成	项目	年初预算	全年完成
1、一般预算收入		546.21	公共财政预算支出		3594.97
2、财政补助收入		1935.61	上解上级支出		546.21
3、税收和非税收入 返还		0.00			
4、上级补助收入		0.00			
5、其他收入					
6、上年结余收入		1659.36			
7、收回预算单位存 量资金					
8、动用预算稳定调 节基金					
			本年结余		0.00
总计		4141.18	总计		4141.18

附件 2:

泉塘镇 2023 年公共财政收入完成表

金额单位: 万元

项目	2023 年年初 预算数	2023 年 完成数	完成 年初 预算 (%)	上年 同期	同比 增减	同比 增长 (%)	备注
税收收入	350	546.21	156.24	358.00	188.21	52.57	
1、增值税	266	415.61	156.24	279.00	136.61	48.96	
2、企业所得税	20	31.25	1156.24	22.00	9.25	42.04	
3、个人所得税	17	26.56	156.24	18.00	8.56	47.56	
4、资源税	20	31.25	156.24	21.00	10.25	48.80	
5、城市维护建设税							
6、房产税							
7、印花税	2	3.12	156.24	1.00	2.12	212.49	
8、城镇土地使用税	2	3.12	156.24	1.00	2.12	212.49	
9、土地增值税	9	14.06	156.24	1.00	13.06	1306.19	
10、车船税							
11、耕地占用税	13	20.31	156.24	14.00	6.31	45.08	
12、契税							
13、环境保护税	1	0.93	157.63	1.00	-0.07	-7.00	
本级公共财政收入合计	350	546.21	156.24	358	188	52.57	
上划中央税收收入							
上划省级税收收入							
公共财政预算收入合计	350	546.21	156.24	358	188	52.57	

附件 3:

泉塘镇 2023 年公共财政支出完成表

金额单位: 万元

支出项目	年度 指标数	2023 年 完成数	完成年度 指标数 (%)	上年 同期	同比 增减	比上年 同期增减 (%)	备注
1、一般公共服务支出	1716.31	1716.31	100.00	1288.00	428.31	33.25	
2、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	7.00	-7.00	0.00	
4、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6、文化旅游体育与传媒支出	54.88	54.88	100.00	47.30	7.58	16.03	
7、社会保障和就业支出	392.97	392.97	100.00	329.00	63.97	19.44	
8、卫生健康支出	164.89	164.89	100.00	188.00	-23.11	-12.29	
9、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
10、城乡社区支出	42.27	42.27	100.00	37.00	5.27	14.24	
11、农林水支出	1185.72	1185.72	100.00	1077.00	108.72	10.09	
12、其他支出	37.93	37.93	100.00	34.00	3.93	11.56	
13、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
公共财政预算支出合计	3594.97	3594.97	100.00	3007.30	587.67	19.54	
1、上解支出	546.21	546.21	100.00	364.00	182.21	50.06	
支出总计	4141.18	4141.18	100.00	3371.30	769.88	22.84	

附件 4:

泉塘镇 2023 年代管资金支出汇总表

金额单位: 万元

支出项目	2022 年 支出数	2023 年 支出数	比上年 增减	比上年 同期增减 (%)	备注
1、一般公共服务支出	569.58	724.20	154.62	27.15	
2、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
3、公共安全支出	13.33	16.95	3.62	27.15	
4、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
5、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
6、文化旅游体育与传媒支出	15.15	19.26	4.11	27.15	
7、社会保障和就业支出	141.75	180.22	38.48	27.15	
8、卫生健康支出	29.18	37.10	7.92	27.15	
9、节能环保支出	1.28	1.63	0.35	27.15	
10、城乡社区支出	40.54	51.55	11.01	27.15	
11、农林水支出	180.50	229.50	49.00	27.15	
12、交通运输支出	17.73	22.55	4.81	27.15	
21、其他支出	389.51	495.25	105.74	27.15	
22、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
代管资金支出合计	1398.56	1778.21	379.65	27.15	

附件 5:

泉塘镇 2024 年公共财政收支预算总表（草案）

金额单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
1、一般预算收入	420	公共财政预算支出	3276
2、财政补助收入	2956	上解上级支出	420
3、税收和非税收入返还	80		
4、上级补助收入	145		
5、其他收入	95		
6、上年结余收入			
7、收回预算单位存量资金			
8、动用预算稳定调节基金			
总计	3696	总计	3696

附件 6:

泉塘镇 2024 年公共财政收入预算表（草案）

金额单位：万元

项 目	2022 年 预算数	2023 年 预算数	比上年预算数 增减	比上年预算数 增减（%）
税收收入	350	420	70	20.01
1、增值税	266	319	53	20.01
2、企业所得税	20	25	5	25.00
3、个人所得税	17	20	3	20.01
4、资源税	20	24	4	20.01
5、城市维护建设税	0		0	0.00
6、房产税	0	0	0	0.00
7、印花税	2	2	0	20.01
8、城镇土地使用税	2	2	0	20.01
9、土地增值税	9	11	2	20.01
10、车船税	0	0	0	0.00
11、耕地占用税	13	16	3	20.01
12、契税	0	0	0	0.00
13、环境保护税	1	1	0	20.01
本级公共财政收入合计	350	420	70	20.01
上划中央税收收入	0	0	0	0.00
上划省级税收收入	0	0	0	0.00
公共财政预算收入合计	350	420	70	20.01

附件 7:

泉塘镇 2024 年公共财政支出预算汇总表（草案）

金额单位：万元

支出项目	2023 年 预算数	2024 年 预算数	比上年 增减	比上年 同期增减 (%)	备注
1、一般公共服务支出	2,137	1,405	-732	-34.25	
2、国防支出	0	0	0	0.00	
3、公共安全支出	46	0	-46	-99.54	
4、教育支出	0	0	0	0.00	
5、科学技术支出	0	0	0	0.00	
6、文化旅游体育与传媒支出	51	48	-3	-6.16	
7、社会保障和就业支出	366	348	-18	-4.93	
8、卫生健康支出	172	145	-27	-15.70	
9、节能环保支出	0	0	0	0.00	
10、城乡社区支出	107	98	-9	-8.59	
11、农林水支出	1,426	1,100	-326	-22.86	
12、预备费	114	96	-19	-16.67	
13、其他支出	37	37	0	1.20	
14、债务付息支出	0	0	0	0.00	
公共财政预算支出合计	4,457	3,276	(1,181)	-26.47	
1、上解支出	350	420	70	20.00	
支出总计	4,807	3,696	(1,111)	-23.09	

注：一般公共服务支出、农林水支出 2024 年同比下降较大的主要原因是 2023 年含一部分预算内追加指标预算。