关于红宝苗族彝族乡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12日在红宝乡第四届人民代表大会第六次会议上

乡财政所负责人 陈艳

各位代表：

我受红宝苗族彝族乡人民政府委托，向大会报告红宝乡2023年财政预算执行情况和2024年财政预算草案，请予审议，并请各位代表和其他列席人员提出意见。

**一、2023年财政预算执行情况**

2023年，乡财政在乡党委、政府的坚强领导下，乡人大的监督和上级财政部门的支持指导下，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，认真落实省委十二届二次、三次全会以及县委经济工作会议精神，紧紧围绕乡第四届第五次全会的安排部署，不断适应经济发展新常态，始终坚持稳中求进总基调，纵深推进乡村振兴发展战略，努力克服宏观经济持续下行影响，圆满完成乡第四届人大五次会议确定的财政收支任务。

**（一）一般公共预算执行情况。**

2023年红宝乡全年收入1278.72万元，其中一般财政拨款收入1278.72万元；全年支出1278.72万元，其中基本支出1060.36万元，占全年支出83%，项目支出218.36万元，占全年支出17%。

**（二）政府性基金预算执行情况。**

2023年，政府性基金预算财政拨款收入0万元，占调整预算的0％。

上述财政预算执行情况均为快报数，在完成决算审查汇总并与县财政办理结算后将会有一些变化，届时再向乡人大主席团报告。

**二、2023年财政工作情况**

2023年，全乡上下坚定不移贯彻落实乡党委确定的各项重大决策部署，坚持科学理财，注重统筹兼顾，积极主动、扎实稳健地推进财政工作，圆满完成了各项目标任务。

**（一）坚持原则，确保工资按时足额发放**

面对财政收入增长困难，人员工资支出增长较快，财政收支矛盾异常突出的态势，乡财政继续调整支出结构，优先安排人员工资支出预算；强化资金筹措管理，科学合理调度，确保各项工资调整政策及时兑现，实现全乡干部职工工资按时足额发放。

**（二）严格支出管理，资金使用效率不断提升**

**认真落实厉行节约各项政策。**牢固树立过“紧日子”过“苦日子”、“坚持勤俭办一切事业”的思想，严格控制一般性支出，努力压缩行政运行成本，全乡公用经费在年初部门预算的基础上统一压缩5%。

**（三）优化支出结构，民生保障能力持续加强**

2023年，财政部门坚持以保障和改善民生为导向，将政策支持和财力保障的重点向民生领域倾斜。

**（四）着力抓牢收入组织，圆满完成目标任务。**

全年一般公共预算收入完成1278.72万元，超年初人代会通过的目标任务444万元，增40%，圆满完成了目标任务。

**（五）资金统筹着实有效，重点支出保障有力**

面对收支矛盾十分突出的局面，乡财政科学调度和有效统筹资金，确保了全乡干部职工工资按时足额发放、乡机关正常运转，保证了重大风险防范、乡村振兴、疫情防控、污染防治、民生工程、卫生乡创建、扫黑除恶、民族宗教等重点工作有序推进。2023年，我乡一般公共预算支出完成1278.72万元。

重点支出情况：一般公共预算拨款收入1278.72万元。支出包括：一般公共服务支出464.87万元，占全年支出36%；文化体育与传媒支出46.63万元，占全年支出4%；社会保障和就业支出210.51万元，占全年支出16%；卫生健康支出60万元，占全年支出5%；农林水支出434.85万元，占全年支出34%；住房保障支出52.86万元，占全年支出4%；灾害防治及应急管理支出9万元，占全年1%。与2022年支出1102.47万元相比，2023年支出增加176.25万元。

红宝乡各部门极积向上争取资金，2023年向上争取到市九三学社联系帮扶项目（红宝苗族彝族乡核桃箐村傈僳坪组人饮项目）19.94万元；市九三学社联系帮扶项目（盐边县红宝乡核桃箐村产业路加宽项目）25万元；市教体局联系帮扶项目（盐边县红宝苗族彝族乡择木龙村群众增收产业发展项目）30万元；国家电投集团四川电力有限公司帮扶项目（盐边县红宝苗族彝族乡广东湾村集体经济发展项目）60万元；中国电信公司捐赠核桃箐村4万元；中国电信公司捐赠广东湾村0.64万元；四川银行捐赠择木龙村、谜塘村共计40万元，总计179.58万元。

各位代表，2023年我们狠抓了财政增收节支工作，预算执行情况良好，圆满完成全年财政目标任务，但是在财政工作取得成绩的同时，我们也清醒地认识到财政收支矛盾并没有得到缓解，一是各部门经济运行和社会事业的发展，对财政的依赖程度较大，财政收支矛盾仍然十分突出；二是财政管理机制还不完善，财政资金使用效益有待进一步提高。这些问题只有通过深化财政改革，加快经济发展，才能得到逐步解决。

**三、2024年财政预算草案**

2024年仍是“十四五”规划的关键之年，是《中华人民共和国预算法实施条例》颁布执行后的又一个完整的预算年度，编好财政预算，做好财政工作意义重大。

2024年财政工作的总体要求：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，认真落实省委十二届二次、三次全会以及县委经济工作会议对财政工作的部署安排，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，坚持 “保运转、保民生、保重点、优结构、防风险”总体要求，坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，全面落实党政机关要坚持过紧日子的要求；加快建立现代财税体制，强化预算约束和绩效管理；加强地方政府债务管理，抓实化解地方政府隐性债务风险工作，确保“十四五”开好局，推动美丽繁荣和谐红宝建设再上新台阶。

2024年预算编制必须把握的原则：2024年财政运行主要体现在“三难”：收入增收难、支出保障难、风险管控难。一是坚持收支预算更加积极。收入预算编制积极稳妥，确保财政收入与经济发展趋势基本一致。支出预算编制要充分体现积极导向，保持适度的支出强度，为全乡经济社会高质量发展提供有力支撑。二是坚持厉行勤俭节约过紧日子。将政府过紧日子作为长期坚持的方针政策，坚持厉行节约办一切事业，当好“铁公鸡”、打好“铁算盘”，不该花的钱坚决不花，原则上不是雪中送炭的事项一分钱不花，挤出钱来促发展。三是坚持全面统筹保障重点支出。将腾挪出来的资金用于乡项目重大部署落实，充分挖掘增收节支潜力，加强财政资金统筹使用，增加资金有效供给。四是坚持绩效理念提升资金效益。坚持“花钱必问效，无效必问责”，建立健全绩效导向的预算管理机制，将绩效结果作为资金安排的重要依据，提高财政资源配置效率和资金使用效益。五是加强预算管理、严肃财经纪律。要自觉遵守制度，严格执行制度，坚决维护制度，按照制度履行职责、行使权力、开展工作。

2024年的财政收支预算草案编列如下：一般公共预算拨款收入933.08万元。支出包括：一般公共服务支出346.08万元，文化旅游体育与传媒支出26.63万元，社会保障和就业支出144.56万元，卫生健康支出62.09万元，农林水支出235.77万元，住房保障支出57.83万元，总预备费9.5万元，其他支出（年初预留）50.62万元。红宝乡人民政府2023年支出预算933.08万元，其中：基本支出899.62万元，占96.41%，项目支出33.46万元，占3.59%；2024年专项专移支付项目主要包括基本公共卫生服务经费1.8万元，少数民族工作经费1.4万元，乡人大代表活动经费及人代会经费3.19万元，乡村治理补助0.72万元，农村特困人员丧葬费1.5万元，合计8.59万元。

根据县财政年初下达给我乡的财力，按照基本财力的1%安排总预备费9.5万元，主要用于我乡突发性事件、自然灾害等应急支出，安排年初预留50.62万元，主要用于弥补各部门年初无法预见的支出，其余全部安排保机关正常运转，预算经乡人代会审议通过报乡人大主席团审批后报县财政备案。

**四、2024年财政工作重点**

全面落实县委战略部署，充分发挥财政职能，按照本次会议确定的工作目标，围绕持续推进择木龙村和美乡村建设、谜塘村集体经济发展项目、广东湾村鹌鹑养殖发展项目等民生工程抓好收入组织和支出管理，确保完成全年财政各项目标任务，为全乡经济社会持续健康发展提供坚实的财力保障。

为此，我们将按照预期的财政工作目标，努力改革创新，推进依法理财，不断增强收支结构合理性、管理行为的规范性和资金使用的有效性，切实保障重点，努力解决难点，确保财政收支平衡及预算任务的完成，为确保这一任务的完成，必须着力做好以下几方面工作：

**（一）围绕基本民生保障，持续优化支出结构 。**

以标准化管理强化过“紧日子”思想，完善部门公用经费标准体系，建立信息化、基本公共服务等项目支出标准，降低行政运行成本，将节省的资金用于保障和改善民生，加快构建 “保基本、兜底线”和“尽力而为、量力而行”的民生保障体系。

**（二）坚持深化改革，继续强化财政监督管理。**

严格执行《预算法》、《预算法实施条例》、《会计法》等法律法规，严格落实财经法纪，确保财政资金安全运行。完善资产管理制度，建立资产监管长效机制。继续推进红宝惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理。严格执行财政资金报账程序，明确财政工作职责，加强对专项资金的跟踪检查，促使专项资金及时足额落实到项目上，确保专款专用。

**（三）全力做好森林草原防灭火专项整治工作。**

把保障森林草原防灭火工作有力有序有效开展作为最重要工作来抓，严守森林防火要求，及时足额保障森林防火资金，预算足额安排、资金优先保障，确保森林防火需要。全面落实各级财政针对森林草原防灭火出台的各项政策，压紧压实财政防控政治责任和工作责任。

**（四）推进财政管理创新，丰富财政治理体系。**

以标准引领财政精细化管理，更好发挥现代财税体制在资源配置、财力保障、宏观调控和社会治理中的基础性作用。

**进一步深化预算制度改革。**强化预算编制政策导向，加强财政资源统筹，确保乡党委、乡政府决策部署落地落实。建立健全财政精细化管理系统，加强对财政资金全流程的分析监控，统筹好资金调度。扩大绩效预算实施范围，落实项目主体绩效管理责任，硬化预算安排与绩效结果挂钩机制。加大预算公开力度，提高财政透明度。

**推动事权与支出责任划分改革。**落实中央、省、市、县各项要求，推动乡政府在公共服务领域支出责任划分改革。强化基层“三保”主体责任，提升基层公共服务保障能力。密切关注上级转移支付政策新变化新要求，加大向上争取力度，为全乡经济社会发展提供更多财力支撑。

各位代表，完成2024年财政预算工作目标，任务艰巨。但只要我们坚定信心、团结奋进、创新机制、扎实工作，在乡党委、政府的正确领导下，在乡人大的监督支持下，在全乡人民的共同努力下，我乡的财政工作就一定能取得更大的成绩！