**关于2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告**

一、2024年财政预算执行情况

（一）一般公共预算

1.收入情况。2024年青龙乡一般公共预算收入总计为2433.83万元，为年度预算数的100%，同比减少164.27万元。

2. 支出情况。2024年青龙乡财政支出总计为2433.83万元,为年度预算数100%，同比减少164.27万元。支出分项情况如下：

（1）一般公共服务支出485.05万元，主要用于保障乡党政机关、人大、机关事业单位履职运转等事务。

（2）公共安全支出12.06万元，主要用于法治宣传长廊安装、法律顾问费用支出等事务。

（3）文化体育与传媒支出37.19万元，主要用于群众文化、运动会、乡新时代文明实践所免费开放资金等事务。

（4）社会保障和就业支出402.85万元，主要用于村（社区）干部及本土人才待遇、网格经费、村居运行经费、服务群众专项经费、行政事业单位养老支出等事务。

（5）卫生健康支出47.27万元，主要用于机关事业单位医疗、其他城乡居民医疗保险等事务。

（6）节能环保支出11万元，主要用于农村黑臭水体清零区县创建、污染防治等事务。

（7）城乡社区支出76.13万元，主要用于场镇清扫保洁、人居环境综合整治、综合执法队支出等事务。

（8）农林水支出852.03万元，主要用于病虫害控制、农村农业防灾减灾、森林资源管护补助、产业发展中心支出等事务。

（9）交通运输支出377.06万元，主要用于瓦屋山至十直龙头农村联网公路、滑翔伞基地旅游路、乡村公路安保护栏、道路养护资金等事务。

（10）自然资源海洋气象支出10.4万元，主要用于林业有害生物防治。

（11）住房保障支出63.96万元，主要用于机关事业单位公积金支出、旧房整治提升等事务。

（12）灾害防治及应急管理支出58.83万元，主要用于道路滑坡临时措施、排危处理、道路塌方治理、村道塌陷断裂路段整治等事务。

（二）政府性基金预算

1.收入情况。2024年青龙乡政府性基金预算收入总计为2.3万元，为年度预算数的100%，同比减少24.83万元。

2. 支出情况。2024年青龙乡政府性基金预算支出总计为2.3万元，为年度预算数100%，同比减少24.83万元。主要用于老年幸福食堂建设。

（三）2024年重点财政工作

各位代表，总的来看，2024年财政预算执行因受经济环境影响，遇到的困难比较大，但经多方施策，充分发挥财政的职能作用、科学研判财政收支形势、大力优化支出结构，财政运行整体平稳，财政预算执行的结果符合预期，全乡财政收支基本得到了保障，这是乡党委、政府和各部门以及各位代表共同努力的结果。回顾过去一年以来的财政工作，我们着重突出抓了以下四个方面：

1. 落实积极财政政策，不断夯实发展基础。

**在组织收入上提质增效。**坚持把组织财政收入放在财政工作的首要位置，增强全乡财政保障能力。一是全力争取资金，围绕巩固拓展脱贫攻坚、生态环保、人居环境、乡村振兴等重点工作，向水务集团、工业发展集团、城建集团、名山集团、锦盛爆破器材有限公司等争取捐赠款共计114.8万元。二是加强税收征管，强化对零散税收的管理，加强检查监管力度，做到应收尽收、足额入库。

**在争取资金上积极作为。**加大专项资金谋划力度，全年向上争取共计70个项目，当年到位专项资金达2174.55万元，主要用于乡村振兴及农村公路、农村公共厕所等基础设施建设，有效缓解本级财政资金调剂压力，为全乡稳增长、保重点、惠民生提供稳定支撑。

（二）优化一般公共预算支出结构，持续增进民生福祉

**厉行节约过紧日子。**坚守“保基本、保重点、保民生、压一般”的原则，严控2024年非刚性支出增长，压减一般性支出。全年“三公”经费支出15.4万元，与上年基本持平，切实把有限的财政资金用在“刀刃”上。

**强化民生保障支出。**支持做好民生兜底工作，落实好困难群众救助补助、临时救助、退休人员死亡抚恤、解三难等民生政策；支持农业产业提升，壮大特色优势农业产业发展；支持做好农村环境卫生工作；支持绿化提升、森林资源管护、森林病虫害防治，全面推进林长制。

（三）深入推进财政改革，稳步提升管理水平

**预算管理更加科学。**以全面实施预算管理一体化系统为突破口，筹备建立预算项目库，创新预算编制方式，深化预算管理制度改革，调整完善一般公共预算支出体系，推动财政资金优化配置和高效使用，坚持量入为出、急需先办，切实提高财政保障能力和水平。

**绩效管理更加全面。**将纳入预算的所有项目实施绩效目标管理，2024年项目数共计89个，资金总额共计2611.76万元，对已经项目入库的89个项目实行绩效运行监控。对2023年的88个预算项目和本部门整体开展绩效自评，实现项目和部门整体绩效评价全覆盖。管理科学、运转高效的全过程预算绩效管理体系，为我乡改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本、提高公共产品质量和公共服务水平等工作提供了有效保障。

（四）筑牢安全运行防线，积极防范财政风险

**全面加强项目审计。**按照县审计局要求，对青龙乡2023年新农人培训提升工程项目开展内部审计，根据县农业农村委员下达的新农人培育完成任务数、实际培育新农人花名册，拨付凭证、项目台账、会议纪要等资料进行核查，发现问题1个，整改问题1个。

**全面开展财会监督。**扎实开展监督检查，力促财会监督全覆盖。聚焦财经纪律方面重点问题，聘请第三方专业审计机构以及在其指导下对青天村进行了财务收支清理，对机关账务及村委和集体经济财务收支开展审计，配合县农委对龙井村、青天村开展“三资”管理专项审计，配合县财政局对内控制度、机关账务处理、收支情况、债务、预算绩效管理开展了核查。

各位代表，2024年我乡在财政收入增速放缓的情况下，全乡上下齐心协力、攻坚克难，各项民生政策顺利贯彻落实，各项政策性增资及时兑付，各项社会事业持续健康发展，财政运行总体平稳。这是乡党委正确领导的结果，是乡人大监督指导和大力支持的结果，是各部门密切配合、扎实工作的结果，是全乡人民共同努力、艰苦奋斗的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地看到当前我乡财政工作中存在的困难和问题，**主要表现在：**财政增收后劲不足，财政有效供给不足；“三保”等刚性支出持续有增无减，在可用财力有限的现状下，财政保障压力进一步加大，实现财政收支平衡压力巨大；预算执行刚性约束不强、预算调整调剂较多；部分项目预算执行进度较慢，资金使用绩效不高。对此，我们将高度重视，认真听取各位代表意见，以更有力的举措，努力加以解决。

二、2025年财政预算（草案）

2025年预算编制的总体思路是：2025年支出预算包括基本支出预算和项目支出预算两部分。支出预算的编制要统筹兼顾、确保重点，按照“人员经费按标准，公用经费按定额，项目经费着重看绩效目标、视财力安排”的原则，依据全县统一的口径进行编制。

1. 一般公共预算

2025年一般公共预算收入预期总计1787.26万元。根据收入安排相应的支出总计预算为1787.26万元。支出的分类情况是：一般公共服务支出602.27万元，主要用于保障乡党政机关、人大、机关事业单位履职运转等事务；科学技术支出10万元，主要用于市级引导区县科技发展项目；文化旅游体育与传媒支出28.84万元，主要用于文化旅游事业、新时代文明实践中心运转等事务；社会保障和就业支出197.77万元，主要用于乡情馆村情馆打造、残疾人事业发展、便民服务中心运转等事务；卫生健康支出49.42万元，主要用于机关事业单位医疗、其他城乡居民医疗保险等事务；城乡社区支出108.36万元，主要用于场镇清扫保洁、综合执法队运转、村镇建设服务中心运转等事务；农林水事务支出472.11万元，主要用于老树茶产业、农村黑臭水体整治、“视觉危房”整治提升、村干部社区干部工资等事务；交通运输支出250万元，主要用于乡村公路安保护栏、黄泥等村道扩建、汛期公路水毁应急抢险等事务；自然资源海洋气象等支出3.6万元，主要用于林业有害生物项目；住房保障支出50.89万元，主要用于机关事业单位公积金支出；预备费14万元，主要用于因自然灾害等突发事件处理增加的支出等事务。

（二）政府性基金预算

全乡政府性基金收入25.4万元，全部为上年结转收入；政府性基金支出25.4万元，主要用于道路养护资金、青天村便民服务中心、优质老年食堂和满意老年食堂支出。

以上收支预算（草案）如因上级政策调整，预算也随之调整，并向乡人大主席团报告后组织实施。

三、2025年财政工作主要任务

为圆满完成2025年预算任务，保障财政收支平衡，服务经济社会发展，我们力争在以下三个方面取得新的成效：

（一）夯实基础，着力强化财源培植工作

立足乡情，理清思路，积极争取上级项目扶持和资金支持，集中财力保障全乡项目的顺利实施，着力夯实经济社会发展基础。**要**切实发挥财政资金、财政政策的导向作用，积极筹措资金投入各项基础设施建设、产业发展等领域，积极推动全乡产业布局调整完善，为全乡财政协调、快速、稳步发展奠定坚实的经济基础。

（二）深化改革，不断提升财政管理水平

**要**紧紧围绕全面深化改革和推进法治政府建设，要认真贯彻落实最新《中华人民共和国预算法》，坚持依法办事，强化预算约束，提高财政收支预算的严肃性。**要**继续推进乡级财政信息化建设任务，提高财政数据处理的时效性和准确性，提高财政管理的水平和质量，促使财政工作重心从完成基本业务向发挥财政监管职能转变；提高财政管理和控制的作用，使财政管理由“事后算账、管理”转向“事先预测、规划，事中控制、监督，事后分析、决策”的一种全新的管理和控制模式，以增加财政信息的使用价值，提高财政管理、控制和决策水平。

（三）统筹兼顾，努力提高财政保障能力

**要**正确分析和认识全乡经济社会发展过程中存在的困难和问题，充分理解和支持新形势下的财税工作，真正做到全乡一盘棋，同舟共济，共谋发展。**要**按照“保工资、保运转、保民生、保稳定、促发展”的基本原则和先后顺序，坚持有保有压，用小钱办大事、办实事，切实将有限的财政资金用在刀刃上，不断提高财政资金使用效益。**要**关注民生、关注三农，积极贯彻落实各项强农惠农富农政策，加大对农业、农村及民生领域和乡村振兴工作的财政投入，统筹协调发展，让广大人民群众共享改革发展成果。

相关事项说明

一、2024年预备费使用情况

年初预算预备费13万元已动支13万元，预备费主要用于自然灾害损害道路修复、防汛抗旱、公共房屋排险等支出。

二、“三公”经费相关情况

2025年“三公”经费预算14.9万元，与2024年持平。其中：因公出国（境）费用0万元，比2024年减少0万元，主要原因是不涉及出国出境业务；公务接待费1.8万元，与2024年持平，主要原因是坚持厉行节约，压缩不必要的开支，确保经费支出规模不扩大；公务用车运行维护费13.1万元，与2024年持平，主要原因是单位公务用车保有量无变化；公务用车购置费0万元，比2024年减少0万元；主要原因是今年无购车预算。

名词解释

一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。包括税收收入和非税收入，其中，非税收入主要包括行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。主要包括土地收入、城市建设配套费。

国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。主要为国企上缴利润收入、产权转让收入。

社保基金预算：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。目前是全市统筹，由市统一编制、我县不单独编报。

债券资金：即地方政府债券资金，是指重庆市政府以政府的信用为基础并承诺偿还本息，自主向社会发行地方政府债券筹集的财政资金。按债券发行类别分为置换债券资金和新增债券资金，按预算管理分为一般债券（纳入一般公共预算管理）和专项债券（纳入政府性基金预算管理）。

三公经费：指政府部门公务出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务接待费。