重庆市开州区三汇口乡人民政府

关于2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告

三汇口乡2024年财政预算执行情况和2025年财政预算草案的报告如下，请予审议。

一、2024年财政预算执行情况

2024年，我乡财政工作按照乡党委的总体工作部署，在乡党委的正确领导下，在乡人大的依法监督下，严格执行中央八项规定，量入为出，坚持勤俭节约，优化了支出结构，强化财政管理，不断提高财政资金使用效益。圆满完成了各项财政工作任务，在财政预决算、扶贫资金、惠农资金、财务规范等方面取得了一定的成效。

2024年预算收支执行情况

1.收入执行情况。2024年度，年初预算1690.25万元。预计全年本级财政收入1838.41万元，其中一般公共预算收入1803.34万元，政府性基金预算收入35.07万元。

2.支出执行情况。预计全乡当年财政总支出1838.41万元。其中一般公共预算支出1803.34万元（基本支出：1512.1万元，项目支出：291.24万元）；政府性基金支出35.07万元。

二、2024年全乡财务管理情况

1.坚持“三保”底线，专项支出保障有力。

一是全力保障工资待遇，在职和退休人员待遇均按时按规发放；津补贴，住房公积金，社保按相关政策落实；乡镇补贴，特殊岗位津补贴按标准兑现。二是基本保障机关正常运转，严格执行中央八项规定，量入为出，坚持“三公”经费只减不增原则，落实好公用经费和专项工作经费。三是着力保障基本民生，城乡居民养老保险、医疗保险、城乡低保、五保、大病救助、临时救助等社会保障范围不断扩大，标准逐年提高。四是巩固拓展脱贫攻坚成果，实现精准扶贫与乡村振兴有效衔接，财政安排衔接资金，聚焦产业发展，改善农业农村基础设施，促进村集体经济事业发展，坚持资金向产业和项目倾斜，落实涉农资金统筹整合，加强资金监管，提升资金使用效益。

2.抓好风险防控，规范核算财政资金。

一是乡财政不折不扣地执行了各项惠农惠民政策，防止资金发放不到位，各站所使用个人补贴一卡通系统及时足额安全地将惠民惠农资金直接拨入各受补对象个人银行账户。二是严格落实工程项目管理，做好履约保证金及农民工保证金管理，防止拖欠农民工工资行为发生，维护好农民工工资报酬权益；按合同支付要求进行资金结算，防止资金超拨。三是加强财务管理制度建设，按照上级文件要求及时更新村、乡两级财务制度，严格控制现金报销限额，完善审签流程，堵住资金支付漏洞，保障资金安全。

3.积极谋划目标，完善财政机制体制。

以建立现代化财政体系为目标，执行财政改革政策，提高科学理财能力。一是进一步规范我乡财务管理制度。在坚持政府过紧日子的要求下，规范了机关事业单位人员日常经费、差旅费的报销程序及标准，更新了我乡村（社区）财务管理制度，开展了村社干部财务业务集中培训。二是财税体制改革，积极配合税务工作，提前谋划非税预期收入，努力完成我乡相关非税收入任务，做到非税收入全部上缴国库，不截留、不占用、不坐支。

2024年我乡坚持依法理财，努力做到收支平衡，围绕党委中心工作，认真落实上级各项惠农政策，及时足额发放各类补贴资金。过去一年，我乡财政工作所取得的成绩，既是乡党委政府高度重视的结果，也是乡村两级规范运行的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到乡财政工作面临的困难和出现的问题：如财政收支矛盾突出，收入结构单一；相关项目预算绩效管理不够到位，全过程预算绩效管理的质量有待提升；村集体经济的发展与财务管理体制切合度有待提高。随着经济社会的不断发展和群众日益增长的获得感，社会各项事业对财政资金的需求越来越大，资金需求与现实的差距将使矛盾加剧。

三、2025年财政预算草案

根据区财政指导意见和乡经济社会发展目标，按现行财政管理体制，预计2025年预计财政收入1586.27万元，上年结转结余0万元。

2025年拟安排财政支出1599.78万元。其中一般公共服务支出556.4万元、文化旅游体育与传媒支出30.53万元、社会保障及就业支出216.2万元、卫生健康支出58.14万元、节能环保支出64万元、农林水支出466.09万元、城乡社区支出145.79万元、住房保障支出62.63万元。

按轻重缓急的原则，通过足额落实“三保”后的剩余财力、执行中的新增财力、盘活财政资金存量、统筹整合等资金渠道区财政将实行滚动预算方式安排。

四、2025年围绕工作目标我们将重点做好如下工作

（一）加强预算管理一体化运用。按照重庆市财政局《关于做好预算管理一体化资产管理模块上线工作的通知》（渝财资产〔2022〕34号），重庆市开州区财政局《关于做好预算管理一体化资产管理模块上线工作的通知》（开州财资发〔2022〕8号）等相关文件要求，2025年将应用预算管理一体化系统资产管理模块，加强行政事业单位国有资产管理，建立健全预算资金形成资产的全链条管理机制，促进资产管理与预算管理的深度融合，有效促进财政治理现代化的需要。

（二）加大支出结构调整力度，努力实现收支平衡。我们要当好党委政府的财经管家，认真分析以往年度非税收入执收情况，努力实现非税收入征收预期目标。在抓好财政收入的同时，把预算支出控制在合理范围，具体安排支出做到轻重缓急，主次分明，做到有保有压，持续提倡节约意识。坚持“量入为出、收支平衡，使我乡支出结构更趋合理化。

（三）严格财政监督，规范财经秩序。一是开展专项资金的监督检查，进一步做好绩效管理工作，确保专款专用和提高资金的使用效益。二是加强财政法治建设，提高财政管理和监督水平，促进依法理财和依法行政。

（四）加强队伍建设，提升财政管理水平。一是要加强财政理论学习，提升业务实操能力，不断提高财政工作水平，做到依法行政，依法理财；二是储备具有财务专业能力的干部，壮大财政队伍；三是要进一步增强做好财政工作的紧迫感和责任感，切实改进工作作风；四要加强廉政建设，健全制度，建立约束机制，做到警钟长鸣。