北屏乡人民政府2021年财政预算执行情况和2022年财政预算草案的报告

（在北屏乡第十九届人民代表大会第一次会议上）

（2021年12月22日）

各位代表：

我受北屏乡人民政府委托，现向大会作《北屏乡2021年财政预算执行情况和2022年财政预算草案的报告》，请予审议，并请各位代表及列席人员提出意见或建议。

一、2021年财政预算执行情况

2021年，我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，在乡党委、政府的坚强领导下，在县财政局的正确指导下，在乡人大的监督支持下，始终坚持稳中求进的工作总基调，积极应对复杂严峻的经济形势，主动适应发展新常态，持续深化财税体制改革，充分发挥财政职能，优化财政支出结构，切实保障和改善民生，全力抓好“六稳”“六保”工作。各项财政工作有力有序推进，保障了全乡经济和社会各项事业健康快速发展。

（一）2021年财政收入情况

2021年县上下达我乡税收任务40万元，实际完成税收40万元，完成年度任务的100%。非税收入任务7.3万元（其中城市建设配套费0.5万元，垃圾处置费6.8万元），实际完成7.3万元，完成年度任务数的100%。

2021年本级财政可支配财力1431.78万元，其中体制补助收入657.62万元，上年结转结余32.36万元，调整及专项追加741.80万元。

（二）2021年财政支出情况

2021年本级财政可支配财力1431.78万元，比年初预算657.62万元增加774.16万元，增长117.72%，截至目前实际支出1431.78万元。

具体支出分类如下：

**1. 基本支出790.34万元**

**一是**一般公共服务支出397.56万元。主要用于保障机关财政供养人员的工资福利待遇、基本运转、离退休人员的健康修养费和遗属生活补助等。**二是**国防支出3万元。主要用于武装工作经费。**三是**文化旅游体育与传媒支出16.09万元。主要用于保障文化体育与传媒事业单位人员工资待遇支出。**四是**社会保障和就业支出124.49万元。主要用于社保、就业、民政、残联等事业单位人员工资待遇和正常运转支出87.11元；离退休人员的福利待遇等支出37.38万元。**五是**卫生健康支出25.92万元。主要用于保障全乡财政供养人员的医疗保险、工伤保险等社会保障缴费支出。**六是**城乡社区支出30万元。主要用于城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理以及场镇路灯维护、园林绿化等市政方面的支出。**七是**农林水支出163.09万元。主要用于保障农业、林业等事业单位人员、三支一扶人员工资待遇和驻村驻乡工作经费。**八是**住房保障支出30.19万元。主要用于缴纳机关行政事业人员单位部分住房公积金。

**2. 项目支出641.44万元**

**一是**一般公共服务支出26.54万元。其中：用于保障全乡设备采购及网络维护20万元，各类工作经费2.54万元，40年农村老党员生活补助4万元。**二是**社会保障和就业支出56.69万元。其中：用于基层政权和社区建设即社区干部及本土人才的待遇、运转办公经费以及服务群众专项经费等支出55.59万元，民政以奖代补1.09万元。三是卫生健康支出1万元。其中：医疗服务与保障能力提升经费1万元。四是节能环保支出46.53万元。其中：2020年一般户劳务绩效奖补42.53万元，乡镇生活污水处理设施配套管网日常管理维护4万元。五是农林水支出474.21万元。其中：用于保障村民委员会村干部及本土人才的待遇、办公运转、提高贫困村服务群众工作专项经费共支出98.29万元，驻村工作队工作经费支出14.12万元，生态护林员和乡村公益性岗位共支出57.88万元，春松材线虫病疫木集中除治费11.53万元，农村户厕改造项目4.32万元，2020年一般户劳务绩效奖补支出42.53万元，中药材产业提升示范基地项目支出17.42万元，农村环境综合整治项目支出21.04万元，食用菌产业提升示范基地补助支出87.20万元，乡村旅游扶贫项目支出60万元，积分兑现制度改补为奖项目支出12万元，灾后恢复巩固拓展脱贫攻坚项目支出30万元，水利、农业、项目管理等专项经费支出17.88万元。**六是**安排灾害防治及应急管理支出36.47万元。其中：用于采购备灾点救灾物资支出25万元，自然灾害救灾方面支出11.47万元。

（三）2021年预算执行平衡情况

2021年，由于新冠肺炎疫情常态化防控，随着减税降费等政策的落实，乡财政收入的增长面临较大挑战，全乡上下攻坚克难，保持了稳定的发展势头。乡财政紧紧围绕乡党委政府的安排部署，坚持落实“紧日子”要求，坚持强化预算管理，着力稳增长、调结构、惠民生、促和谐，为促进全乡经济社会发展提供了有力保障。

一是财政收入稳步增长。把财政服务经济作为第一要务，认真落实壮大经济、培植财源的各项措施，充分挖掘非税来源，完成全乡非税和税收收入任务，做到应收尽收。加强对行政事业性收费、专项收入、罚没收入等非税收入的管理，提高财政收入质量。二是民生投入不断改善。坚持以人为本、民生优先，乡财政筹措资金重点保障民生支出。如：低保人员支出185.8万元，特困人员供养经费105.99万元，儿童福利9.05万元，老年福利9.2万元，残疾人生活和护理补贴支出16.54万元，临时救助12.02万元，优抚补助39.5万元。投入涉农资金821.15万元。三是财政改革有序推进。全面深化各项财政改革，全面加快建立现代财政制度，完善财政重大事项决策机制。强化预算管理，做好年度预决算公开，严格执行国库集中支付，持续推进内控制度建设，修改完善《北屏乡财政财务管理制度》《工程建设项目管理制度》等系列制度，严格支出审核，规范项目资金管理。严格执行政府采购目录限额标准与网上商城采购行为。开展国有资产清查，盘活资产存量，逐步规范资产配置、使用、处置等环节管理。严格执行积极稳建的财政政策，强化债务动态监管，全面清理政府隐性债务，新债发生可控。四是保障重点领域项目实施。通过“调结构、压支出、重调度、强管控”等措施努力增收节支，落实乡党委政府重大决策，强化重点项目资金保障，加大产业发展、环境整治、乡村振兴等方面资金投入，充分发挥财政资金使用效益。落实项目责任人、责任科室、责任领导，严格项目报销资料审核，严格项目资金拨付审批，确保项目资金安全高效。五是强化财政服务能力提升。加强财政干部队伍建设，强化财政干部专业知识培训，规范财务人员岗位职能职责，增强廉洁意识，积极开展财政领域廉政风险防控，着力提升乡财政的服务能力和服务质量。

2021年财政运行总体平稳，全年目标的实现，是乡党委政府科学决策、正确领导，是人大监督及县级各部门支持，也是全乡上下共同努力和社会各界共同支持的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒看到，当前我乡在预算执行和财政管理中还存在一些亟待解决的困难和问题：**一是乡财政可支配总财力不足。**经济结构和财源结构单一，缺乏支柱产业和骨干企业，难以提高收入总量和进行税收结构调整，财政自给能力低，本级收支矛盾突出。**二是资金使用绩效评价不够精准。**资金使用效益评价制度不够健全，一般性资金缺乏使用效益评估，产业发展、基础设施建设类项目绩效评价不够全面、精准，时效性和针对性不强。**三是专项资金序时进度缓慢。**县级专项资金下达后，安排谋划不够及时，实施进度缓慢，过程督促监管力度不够。乡村两级各类专项经费使用缺乏计划性，序时报账进度不理想，影响专项资金的支出进度。**四是村级财务监管力度不够。**乡财政缺乏对村级财务人员的集中统一培训，过程指导、监督管理不够。村级财务制度执行不到位，财务管理不规范，财务人员业务水平亟需提升，财经纪律意识有待提高。对于这些困难和问题，我们将广泛听取各位代表和列席人员的意见和建议，积极认真研究、采取有效措施努力解决改进。

北屏乡2021年预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | 1431.78 | 总 计 | 1431.78 |
| 一、上级转移支付收入 | 1399.42 | 一、预算支出 | 1431.78 |
| 一般性转移支付收入 | 790.34 | 一般公共服务支出 | 424.10 |
| 专项转移支付收入 | 641.44 | 国防支出 | 3 |
| 二、上年结转收入 | 32.36 | 文化体育与传媒支出 | 16.09 |
|  |  | 社会保障和就业支出 | 181.18 |
|  |  | 医疗卫生与计划生育支出 | 26.92 |
|  |  | 城乡社区支出 | 30 |
|  |  | 农林水支出 | 637.30 |
|  |  | 灾害防治及应急管理支出 | 36.47 |
|  |  | 住房保障支出 | 30.19 |
|  |  | 节能环保支出 | 46.53 |
|  |  | 二、结转下年支出 |  |

二、2022年度财政预算草案

2022年我乡财政收支预算安排的指导思想和总体要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神及中央经济工作会议精神，全面落实市委市政府、县委县政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持推进“规范透明、标准科学、约束有力、讲求绩效”的现代财政预算管理制度建立，坚持落实好政府过“紧日子”系列要求，坚持重点突出、增收节支、精打细算、有保有压，持续深化财政预算管理改革，全力支持县委落实“六稳”“六保”工作任务。围绕“保运转、保民生、促发展、防风险”的财政工作重点，自觉践行新发展理念，确保2022年财政经济平稳运行。围绕“一中心一试点一示范一门户”的发展思路和奋斗目标，用活用好帮扶资源，抢抓发展机遇，加快经济结构调整，促进发展方式转变，全力保障和改善民生。推进财政管理科学化、精细化、规范化，扎实做好年度预算编制、执行和监督工作，不断提高财政资金运行质量和效益，努力推动全乡经济社会可持续发展。

根据上述指导思想和2022年经济社会发展目标，综合我乡实际情况，经测算，编制了2022年财政预算草案，具体安排如下：

（一）2022年一般公共预算收入草案

根据2022乡经济与社会发展目标，2022年财政一般公共预算财政收入预计1168.11万元，比上年增加77.62%，预算安排2022年财政体制补助收入可用资金为1168.11万元。

（二）2022年一般公共预算支出草案

根据一般公共预算安排情况，现对已下达年初预算1168.11万元，共计安排支出1168.11万元。

**一是基本支出372.77万元。**其中财政供养人员工资福利支出350.34万元，含人大、党委、政府、社会保障与就业、综合、农服、退役等事务支出；商品和服务支出13.86万元，遗属人员生活补助支出8.57万元。

**二是项目支出795.34万元。**其中村社区干部报酬86.76万元；村民小组长经费5.18万元；村务监督委员会成员经费2.16万元；村社区干部参加养老保险23.74万元；村社区办公经费14万元；村社区服务群众专项经费18万元；40年老党员生活补助3.07万元；乡村振兴驻乡驻村工作队工作经费34.83万元；乡村振兴驻乡驻村工作队乡镇工作补贴7.32万元；基本运转奖补17.68万元；市政建设30万元；激励和返还性转移支付24.6万元；武装经费3万元；北屏乡松柏村供水保障及水质提升工程120万元；城口县2022年北屏乡乡村非全日制公益性岗位85万元；城口县2022年北屏乡食用菌提升基地50万元；城口县2022年北屏乡中药材产业提升项目36万元；城口县2022年北屏乡大巴山药谷金龙分谷建设项目30万元；城口县2022年北屏乡金龙村饮水巩固提升项目50万元；城口县北屏乡2022年农村环境综合整治项目100万元；城口县2022年项目管理费4万元；2022年北屏乡金龙村集体经济试点项目50万元。

三、完成2022年财政目标主要措施

2022年乡财政预算是根据现行财政体制，按照“量入为出，收支平衡”的预算原则和上级有关政策要求安排的。各位代表，做好今年的财政工作，对促进我乡经济持续稳定健康发展，开创我乡新局面具有重要意义，为此我们将努力做好以下工作：

（一）加大财源培植，不断增强经济发展后劲。充分发挥财政政策、资金导向作用，激励实体经济和农村经济的发展，促进产业转型升级，推进企业由量的扩张向质的提高转变，提高经济增长质量，加快发展生态旅游产业。加强税收征管，拓宽非税收入渠道，确保财政收入稳步增长，增强财源建设的可持续性。进一步加强基础设施建设，优化创业发展环境，积极争取上级财政、部门支持和招商引资的力度，努力增强经济发展后劲。

（二）优化支出结构，聚焦民计民生持续改善。完善公共服务设施，推动巩固脱贫成果与乡村振兴有效衔接各项政策落地，优先保障各项民生支出。落实好教育、医疗卫生、社会保障和就业等事业经费，加快发展公益性事业，逐步实现公共服务均等化。确保农村低保、特困供养、农村养老、社会救助等各项民计民生资金的到位和发放。持续加大支农力度，科学安排资金，不断改善农村的生产生活条件，继续落实好财政惠农政策，切实解决与人民群众生活密切相关的难点热点问题，不断提高群众获得感、幸福感、安全感。

（三）加强财政管理，切实提高资金使用效益。严格执行财政财务管理制度，有效推进内部控制体系建设，完善内部监督机制，主动接受人大和纪委监督，加强资金使用的审批和监督。成立工程建设项目管理领导小组，强化对基础设施建设和产业发展等农林水项目实施过程的监管，加强项目预算、竣工结算审核，严格组织项目验收，确保财政资金使用的有效性、规范性和安全性，提高财政资金使用绩效。加大对村级财务工作指导力度，进一步规范村级财务管理，严格执行财务审批制度，加强债务风险管控，推进财政财务管理工作上新台阶。

（四）强化自身建设，促进财政事业健康发展。认真贯彻财经法规，切实把依法行政、依法理财贯穿于各项财政工作中。全面履行党风廉政建设主体责任和“一岗双责”，规范财政秩序，强化预算约束，加强专项资金的监督，确保财政收支平衡。深入贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神和市委、县委实施意见，合理缩减“三公经费”开支，确保不挤占挪用专项资金。牢固树立过“紧日子”的思想，大力发扬艰苦奋斗、勤俭节约的精神。强化财务人员专业知识培训，加强财务干部能力建设。构建规范高效、运转有序的财政服务体系，全面提升财政工作效能。

各位代表！2022年是实施“十四五”规划的关键之年，财政工作需立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为起点，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，认真贯彻执行乡党委政府提出的总体目标和人代会作出的各项决议，主动听取意见和建议，立足现实，着眼长远，求真务实，担当作为，为奋力开创财政事业新局面，谱写北屏高质量发展新篇章作出新的更大贡献！