

镇十八届人大五次会议文件（三）

关于常平镇 2024 年上半年财政预算 执行情况的报告

——2024 年 9 月 3 日在常平镇第十八届
人民代表大会第五次会议上

常平镇财政分局局长 李远明

各位代表：

常平镇 2024 年预算草案已向镇第十八届人民代表大会第四次会议报告并审议通过，现受镇人民政府委托，我向大会报告我镇 2024 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2024 年上半年预算执行情况

2024 年上半年，面对经济增长缓慢、下行压力加大的严峻形势，全镇各部门认真贯彻落实镇委、镇政府的各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，加强财政资源统筹，提升财政保障能力，优化财政支出结构，集中力量办大事，积极防范化解财政运行风险，兜牢兜实“三保”底线，财政预算执行总体平稳，基本完成

全镇年初既定目标各项任务。

（一）财政收支总体执行情况

1.一般公共预算执行情况

（1）收入执行情况

上半年，全镇一般公共预算总收入为11.22亿元，下降5.36%，完成预算收入的45.63%，其中：一般性转移支付收入3.52亿元，增长4.24%；专项转移支付收入1.68亿元，下降3.71%；返还性收入5.35亿元，下降8.48%，其中：税收返还4.76亿元，下降11.77%；动用预算稳定调节基金0.67亿元，下降10.38%。

（2）支出执行情况

上半年，全镇一般公共预算总支出11.57亿元，下降0.15%，完成预算的47.04%，其中：基本支出6.4亿元，一般项目支出（含预备费）5.17亿元。

按功能分类支出科目划分主要是：一般公共服务支出0.96亿元、公共安全支出1.88亿元、教育支出4.25亿元、文化旅游体育与传媒支出0.15亿元、社会保障和就业支出0.96亿元、卫生健康支出1.12亿元、节能环保支出0.07亿元、城乡社区支出1.03亿元、农林水支出0.29亿元、交通运输支出0.31亿元、自然资源海洋气象等支出0.04亿元、住房保障支出0.1亿元、粮油物资储备支出0.04亿元、灾害防治及应急管理支出0.25亿元、债务付息支出0.12亿元。

2.政府性基金预算执行情况

(1) 收入执行情况

上半年，全镇政府性基金预算总收入11.98亿元，增长239.84%，完成预算的45.38%，其中：村（社区）基本公共服务专项资金收入0.59亿元，增长6.97%；债务转贷收入10.99亿元，增长569.85%；其他转移支付收入0.35亿元，下降66.37%；专项转移支付收入0.04亿元，增长917.46%。

(2) 支出执行情况

上半年，全镇政府性基金预算总支出11.35亿元，增长366.49%，完成预算的43.02%，其中：再融资债券还本支出10.69亿元，专项债券付息支出0.6亿元。

3.国有资本经营预算执行情况

(1) 收入执行情况。上半年，国有资本经营预算总收入为0.18亿元，下降63.62%，完成全年预算的6.32%。

(2) 支出执行情况。上半年，国有资本经营预算总支出0.61亿元，完成全年预算的21%。

(二)上半年镇本级重点项目支出执行情况(含政府性基金)

1.着力稳定经济发展基本盘

投入498.3万元，推动经济高质量发展，重点包括：实施推进创新驱动战略，开展创新强镇建设，鼓励企业加大研发投入、提升创新能力；发放增资扩产企业购置厂房补贴，支持企业增资

扩产；深化莞港经贸产业合作改革创新实验区改造及基础设施配套工程建设，加快推动莞港经贸产业合作全面发展。

2.着力做好城市治理大文章

投入6491万元，加快城市更新步伐，主要包括：推进实施常平站“香港城”TOD项目和东莞东站TID项目，推动桥梓、卢屋、松柏塘等“三旧”改造地块拆除新建，加快产城融合步伐；推动交通设施维护更新，加快城市路网升级改造；落实购买公交服务费用，让公共交通服务普惠广大群众。

投入5159万元，持续推进污染防治深化细化常态化，重点包括：强化生态环境专管员队伍建设，加强污染监测整治力度和污染源防治力度；支持水利设施建设，保障排站、堤围养护费用，筑牢防汛安全堤；持续改善全域水生态环境，落实污水管网、污水处理站管养费用，不断提升生态环境治理现代化水平。

投入1.29亿元，推动宜居和美乡村建设，主要包括：落实村（社区）基本公共服务补助资金，保障村（社区）党组织服务群众专项经费，有力推动村（社区）开展各项事务工作；支付全镇清扫保洁、垃圾清运处理、绿化、市政设施维护等费用，不断改善市容环境。

3.着力织密民生兜底保障网

教育方面，投入4.39亿元，重点包括：落实公办学校生均办学经费，保障公办学校正常运转；坚持教育公益性和普惠性，落

实家庭经济困难学生补助、积分入学民办学位补助、户籍插班生购买民办学位补贴等教育补贴；支持实施公办学校改扩建工程，持续推动公办学校提质扩容。

社会保障和就业方面，投入0.96亿元，主要包括：缴付社会养老保险，发放城乡居民基础养老金、高龄老人津贴，支持实施居家养老服务，持续完善养老服务体系；保障困难群众救助补助资金，落实落细社会救助政策；做好退役军人服务保障工作，推动复退军人安置和补贴政策落实；安排促进城乡居民就业创业专项资金、就业见习补贴，打造公共就业服务能力提升示范项目，全面推动高质量充分就业、释放创业潜力。

卫生健康方面，投入1.12亿元，重点包括：缴付城乡社区基本医疗保险，发放计划生育特别补助，落实基本公共卫生服务经费，保障社区卫生中心运转，安排疫情防控专项资金，持续完善基层医疗保障体系。

4.着力绘就乡村振兴新图景

投入 1598.37 万元，加快推进农业农村现代化，重点包括：统筹整合涉农资金，落实耕地地力保护补贴、农业龙头企业贷款贴息，推进农业高质量发展；鼓励发展农村集体经济，扶持重点帮扶村产业高质量发展；落实省内外对口帮扶协作经费，巩固脱贫攻坚成果。

二、落实镇人大预算决议有关情况

镇十八届人大第四次会议审议批准了 2024 年预算草案，并对财政工作作出决议。镇财政部门按照预算管理法律法规的有关规定，结合我镇实际情况在预算执行中认真贯彻落实。一是紧盯收入目标，全力组织财政收入。坚持税收收入和非税收入并举，依法依规加强税收收入征管，全力抓好非税收入增收挖潜工作。二是利用好上级新增政策资金，积极申报专项债、增发国债、超长期特别国债、专项借款以弥补财政资金在基建投入上的不足。三是严把支出关口，落实过紧日子要求，制定过紧日子工作方案，从六大方面明确 16 条工作措施，严格预算执行约束，严控一般性、非必需支出。四是不断深化预算绩效管理，聚焦事前评估、事中纠偏、事后跟踪，全面提升财政资金使用效益。

三、当前财政运行中存在的主要问题

综合来看，我镇目前财政运行主要存在收入增长乏力、刚性支出需求增加、债务风险提升导致收支平衡矛盾突出等问题。

一是受经济下行压力加大、减税降费政策实施等多重因素影响，收入后续增长乏力。一方面，上半年我镇市级税收收入 9.95 亿元，同比减少 11.63%，主要原因是上年缓缴抬高基数以及房地产业低迷。另一方面，上半年我镇没有土地成功拍卖，土地出让收入完成数为 0，导致我镇可支配财力有限，今年土地出让收入能否实现仍存在较大的不确定性，若全年的土地出让收入无法按计划完成，财政收支平衡的目标将会受到挑战。

二是刚性支出占比较大，教育支出持续快速增长，收支平衡压力很大。一是基本支出负担较重，上半年全镇基本支出 6.4 亿元，同比增长 2.2%，占一般公共预算支出比重 55.32%。二是教育方面支出持续增长，上半年一般公共预算教育支出 4.25 亿元，同比增长 3.1%，占一般公共预算支出比重达 36.7%。

三是债务规模较大且呈增长态势，财政运行风险有所提升。近年来为加快市政基础设施建设，提升城市现代化管理水平，我镇债务增长较快，风险持续加大。截至今年上半年，我镇应付地方政府债券转贷款为 40.68 亿元，与 2016 年的 9.19 亿元相比增长了 342.66%，下半年预计新增专项债券 2 亿元，预计未来几年全镇的债务仍会继续增加，债务风险日益增高。且 2024 年我镇政府债券利息预计支出 1.43 亿元，比 2023 年决算数 1.23 亿元增加 0.2 亿元，债券利息所形成的刚性支出压力较大。

四、2024 年下半年财政工作重点

（一）加强财政收入管理，提升财政保障能力

一是密切关注全镇经济运行形势，提前做好全镇经济形势研判，积极应对影响财政收入的各项因素，加强财政资源统筹。二是坚持依法治税管费，配合财税征收部门强化组织收入，加快推进欠税欠费清理工作，确保完成年度收入目标。三是大力推进土地出让工作，积极配合相关职能部门加快政府储备土地的统筹、准备和招拍挂工作，促进地块尽快拍卖成交。四是积极争取上级

资金支持，配合职能部门加强全镇项目谋划布局，提高储备项目质量，充分利用好上级专项债、超长期特别国债、专项借款、中央预算内资金等政策，筹措资金支持我镇基础设施领域建设。

（二）精打细算过紧日子，强化重点支出保障

一是坚持“收支平衡、量入为出”原则，根据每月收支结余情况提前做好支出规划，坚决落实政府过紧日子要求，大力压减不必要支出，严控“三公”经费，全力兜牢“三保”底线。二是加强预算追加管理，规范预算追加审批程序，从严控制年中预算追加，严禁出现铺张浪费、大手大脚花钱的情况。三是坚持按照轻重缓急排序安排项目支出，重点保障教育、医疗卫生、社保等民生领域支出，全力支持“百千万工程”实施，做好镇委镇政府重大决策和重大项目实施财政保障。四是严格控制财政供养人员规模，通过调动、辞职、退休等自然流失，以及优化人员配置、严控补充岗位空缺等措施，进一步控员节支。五是抓好财政资金直达机制落实，确保资金直达使用单位、直接惠企利民；加快上级重点资金支出进度，管好用好专项债券、增发国债，确保尽快形成实物工作量。

（三）积极防范债务风险，坚决守牢底线红线

一是及时做好财政收支研判分析，积极应对不利因素，提前做好支出规划。二是守住库款保障水平，实时掌握国库库款余额情况，在预算执行过程中，如出现库款水平低于安全值，将采取

暂停、暂缓一切非紧急非必要的资金拨付，确保库款水平不出风险。**三是**定期做好债务风险测算工作，研究防范和化解我镇政府性债务风险，确保政府债务年均余额与我镇可偿债财力相匹配。**四是**妥善化解合同欠款矛盾，在保障“三保”及编外人员经费支出和教育、公共安全、卫生健康、社会保障和就业等重点领域支出的基础上，积极筹措资金安排偿还合同欠款，全力化解欠款隐患。

（四）加大财政监督力度，提升预算管理绩效

一是落实巡察反馈问题整改，及时建章立制，完善监督管理机制，堵塞管理漏洞。严格公务接待日常管理，进一步规范报销行为；制定政府采购工作指引，规范政府采购行为，提高政府采购效率。**二是**常态化实施财政监督检查工作，开展采购事后监督检查工作，确保采购项目执行效果；选取 10 个左右“保基本民生项目”开展监督检查，加大对民生资金的监管力度；对生态分局、公安分局、司马中学等单位进行会计检查指导，逐步建立常规性财务监督制度。**三是**严格落实绩效管理各项措施，抽取 20 个左右预算执行率较低的保民生项目及 2024 年专项债券项目，开展项目支出绩效运行监控工作，及时纠偏，提升预算执行绩效；**四是**督促预算单位严格执行过紧日子方案，重点监测“三公”经费支出，对“三公”经费实施更加严格的限额管理，不断提升财政资金使用效益。

各位代表，今年我镇财政工作任务艰巨、责任重大。我们将

在镇委镇政府的坚强领导下，在镇人大和社会各界的监督支持下，以超常规的力度和措施应对困难和挑战，保障我镇财政平稳运行。