

中山市大涌镇第十七届人民代表大会第九次会议文件（16）

大涌镇 2024 年上半年财政预算执行情况和 下半年财政预算调整草案报告

——2024 年 9 月 5 日在大涌镇第十七届
人民代表大会第九次会议上

中山市财政局大涌分局

各位代表：

受镇人民政府委托，现向大会作《大涌镇 2024 年上半年财政预算执行情况和下半年财政预算调整草案报告》汇报，请予审议。

一、上半年财政预算执行情况

上半年，在镇党委政府的正确领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，坚持“以政领财、以财辅政”，认真学习贯彻党的二十大精神，紧紧围绕“百县千镇万村高质量发展工程”要求，以乡村振兴为抓手，聚焦要素保障工作，进一步强化财政资源统筹，有力保障我镇经济社会平稳健康发展。

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。上半年，一般公共预算收入 2.96 亿元，增长 121.91%，完成年初预算的 81.03%。其中：税收分成 1.30 亿元，增长 160.64%，非税收入 1.66 亿元，增长 98.81%。

2. 上级补助收入。上半年，一般公共预算上级补助收入 3797 万元，其中：税收基数返还 462 万元、均衡性转移支付收入 349 万元、政策性转移支付收入 574 万元、共同财政事权转移支付收入 1254 万元、专项转移支付收入 708 万元、其他转移支付收入 450 万元。其中：转移支付收入按规定依次统筹用于民生保障、基层运转以及协调发展等方面支出。

3. 一般公共预算支出。上半年，一般公共预算支出 2.02 亿元，下降 3.65%，完成年初预算的 35.15%。其中，民生支出 1.21 亿元，占全镇一般公共预算支出 60%，着力提升基本公共服务水平，兜牢基层“三保”底线。

4. 一般公共预算结余。上半年，全镇一般公共预算收入 2.96 亿元、加上级补助收入 3797 万元、调入资金-7034 万元，合计 2.63 亿元；减一般公共预算支出 2.02 亿元，上解上级支出 6038 万元，结余 0 万元。

（二）政府性基金预算收支情况

上半年，全镇政府性基金收入 509 万元，上级基金专项补助收入 29 万元，专项债券转贷收入 6830 万元，减政府性基金支出 8555 万元和上解支出 370 万元，调出资金-1557 万元，结余 0 万元。

（三）财政专户资金情况

上半年，全镇财政专户收入 865 万元，加上上年结余 2839 万元，减财政专户支出 669 万元，调出资金 202 万元，累计结转结余 2834 万元。

（四）地方政府债务情况

1. 政府债务规模。上半年，政府债务余额 6.66 亿元，全部为政府债券债务。其中，一般债券债务余额 6325 万元，专项债券债务余额 6.03 亿元。

2. 政府债务还本付息情况。按照上半年偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。支付地方政府债券利息 414 万元，其中：一般债券利息 44 万元，专项债券利息 370 万元。

3. 政府债务新增情况。上半年，新增政府债务 6830 万元，均为省下达地方政府债券资金。从债券资金类型分，均为专项债券转贷收入，从债券资金用途分，均为新增债券资金。

二、上半年财政工作重点

上半年，财政部门主动作为，不断强化财政政策支撑和资金统筹支持，从工作机制和“收、支、管、控、督”六个方面上下功夫，全力做好要素保障工作。

（一）聚焦专班，在完善组织保障工作机制上下功夫

按照《大涌镇“百县千镇万村高质量发展工程”指挥部组织架构》安排，认真落实要素保障工作专班成员单位职责，强化上下联动，明确分工，充分发挥各职能部门作用，将各要素工作做细做精，对应成立了组织收入、预算管理、债券管理、资产管理等专班，专人负责跟进，确保要素资源投入保障有力。

（二）聚焦“收”，在加强组织收入不断开源上下功夫

全力以赴在机制保障、税收征管、非税收入、争取上级补助、专项债、资产管理等方面着力增收。一是强化组织收入领导工作机制，形成“月调度、月部署、季督办”的统筹会商机制，上半年完成市级收入 2.32 亿元，完成进度 75%，同比增加 1.06 亿元，

增长 84.35%，其中：市级税收 8834 万元，完成进度 61.35%，同比减少 1459 万元，下降 14.17%；镇级非税收入 1.44 亿元，完成进度 86.98%，同比增加 1.21 亿元，增长 528.47%。二是上半年实现镇可用财力中一般预算非税收入 1.67 亿元。三是争取专项债 6830 万元，为横涌路、农污、老旧小区改造等重点工程提供了财力保障。四是按照“提升一批、盘活一批、创设一批和处置一批”的思路，切实加强公有资产管理，盘活公共停车泊位资源和镇属物业光伏建设。五是做好重点工程项目资金保障工作。响应全年新增债券资金工作部署，组织引导各项目单位全面梳理、认真测算实际需求情况，2024 年上报债券资金需求项目 25 个共 3.86 亿元。主要投向产业园区基础设施、农污建设、尾水治理、老旧小区改造、公共卫生设施、教育等各个重点领域。

（三）聚焦“支”，在硬化预算约束严支出方面下功夫

实行财政支出“一个盘子”管理，优化支出结构，确保预算收支平衡。兜牢基层“三保”底线，按“保基本民生、保运转、保工资、保刚性非三保”顺序，保证了上半年财政基本运行。牢固树立过“紧日子”思想，大力压缩一般性支出，严格落实“三公”经费只减不增要求。建立“大事要事清单制度”，聚焦重大基建以及重点民生，财政支出的 70%用于百千万工程、工改、治水、教育、民生等重点领域。常态化督导专项债、直达资金、上级转移支付资金等各类资金支出进度达到省、市要求。

（四）聚焦“管”，在绩效理念强管理上下功夫

对 43 个预算单位全面开展事前、事中、事后全过程、全覆盖绩效评价。同时，强化政府采购监管，落实标书联审机制，上半

年完成采购项目 81 个，采购总额 219 万元。

（五）聚焦“控”，在筑牢风险防线重内控上下功夫

上半年，启动了全面再梳理各项内控制度。加强实时监控机制，及时发现并核查疑点 11 个，防止了问题的出现。债券专班有效运作，建立常态化的项目库管理机制和债务风险监控机制，确保债券资金合法合规使用。

（六）聚焦“督”，在严肃财经纪律强监督上下功夫

搭建部门依责监督、各单位内部监督、中介机构执业监督、行业协会自律监督的财会监督“四梁八柱”，上半年举办了两场会计代理机构培训会，对全部预算单位进行了财经纪律检查。进一步加强农村“新三资平台”监督，积极推进“阳光村财”建设。

三、预算调整情况

下半年，结合镇委、政府工作目标，对 2024 年年初财政预算进行了调整，调整如下：

（一）一般公共预算调整情况

一般公共预算总收入调整情况。一般公共预算总收入由年初预算 7.15 亿元调整为 7.16 亿元，调增 118 万元。主要是调增收到的上级专项补助收入。

一般公共预算总支出调整情况。一般公共预算总支出由年初预算 7.15 亿元调整为 7.16 亿元，调增 118 万元。主要由于：1. 牢固树立习惯过紧日子思想，进一步压减非必要、非刚性支出，项目支出总体压减 440 万元；2. 调增收到的上级补助专项支出 558 万元。

（二）政府性基金预算调整情况

1. 政府性基金预算总收入调整情况。政府性基金预算总收入由年初预算 1.92 亿元调整为 2.49 亿元，调增 5712 万元。主要由于：（1）土地出让收入调增 1500 万元；（2）收到新增专项债券资金，调增债务转贷收入 4135 万元。

2. 政府性基金预算总支出调整情况。政府性基金预算总支出由年初预算 1.92 亿元调整为 2.49 亿元，调增 5712 万元。主要由于：（1）土地出让相关支出调增 1500 万元；（2）新增专项债券资金对应支出调增 4539 万元；（3）调增上级补助专项基金支出 160 万元；（4）调出资金调减 487 万元。

（三）财政专户预算调整情况

财政专户预算总收入由年初预算 3882 万元调整为 4156 万元，调增 273 万元。当年安排支出预算由年初预算 2153 万元调整为 2120 万元，调减 33 万元。主要是收到上级下拨的代管专项支出项目。预计结转结余 2035 万元。

四、下半年工作措施

在收入有限、刚性支出大、财政资金紧张等情况下，我们坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，积极作为，强化问题和目标导向，创造性抓好工作落实，不断巩固稳中向好的基础，为百千万工程做好财政要素保障工作。下半年继续重点加强做好以下几方面：

一是继续坚持不懈做好组织收入工作。税收方面，进一步加强网格化管理，落实税务工作专班税源服务，强化税收征管。非税方面，进一步在“资源”和“土地”上做文章，挖潜公共资源有偿使用，积极盘活加油站、砂石场、公共停车泊位、光伏、充

电桩等资源。

二是精细化支出管理。进一步优化支出结构，统筹做好预算平衡。落实要习惯性过“紧日子”工作，持续加强“三公”经费管理，严控一般性支出。兜牢“三保”底线，保重点民生，坚持尽力而为、量力而行。

三是坚持“项目为王”，全面实行绩效管理。围绕重大基础设施建设、重点民生领域和专项资金的政策落实情况、资金使用效果等方面，实行事前、事中、事后的全方位、全过程预算绩效管理。

各位代表，做好2024年下半年财政工作任务依然艰巨，责任重大。我们将在镇党委、镇政府的正确领导下，在镇人大监督指导和上级部门的关心支持下，认真学习落实党的二十届三中全会精神，开源节流、科学管理，奋力完成全年财政目标，全力推进大涌高质量发展！