

绿汁镇 2024 年财政预算执行情况和 2025 年 财政预算草案的报告

——2025 年 1 月 4 日在绿汁镇第十二届人民代表大会第五次会议上

绿汁镇财政所

各位代表、同志们：

受镇人民政府委托，现将绿汁镇 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）提请镇第十二届人民代表大会第五次会议审查，并请各位代表、各位列席会议的同志提出意见。

一、绿汁镇 2024 年财政预算执行情况

2024 年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，绿汁镇坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记考察云南重要讲话精神，党的二十大和二十届二中、三中全会精神及中央、省、市、县委经济工作会议精神，在镇党委的正确领导下，在镇人大的监督和支持下，围绕省委“抓经济促发展”的决策部署，围绕镇第十二届人民代表大会第四次会议确定的财政工作目标，深化财政体制改革，强化财政资源统筹，细化财政基础管理，优化财政支出结构，坚持稳中求进、积极作为，财政运行总体平稳，社会大局保持稳定。

全镇一般公共预算收支完成情况：

1.一般公共预算：一般公共预算收入 847 万元，完成预算调整数 825 万元的 102.67%。从收入结构看，税收收入 829 万元，

完成预算调整数 807 万元的 102.73%，占一般公共预算收入的 97.87%。其中：增值税收入 44 万元，完成预算调整数 35 万元的 125.71%，城市维护建设税收入 3 万元，完成预算调整数 3 万元的 100%，房产税收入 8 万元，完成预算调整数 9 万元的 88.89%，印花税收入 1 万元，完成预算调整数 1 万元的 100%，城镇土地使用税收入 7 万元，完成预算调整数 8 万元的 87.5%，土地增值税收入 19 万元，完成预算调整数 19 万元的 100%，契税收入 7 万元，完成预算调整数 7 万元的 100%，烟叶税收入 740 万元，完成预算调整数 725 万元的 102.07%。非税收入 18 万元，完成预算调整数 18 万元的 100%，占一般公共预算收入的 2.13%。

一般公共预算支出 2132 万元，完成预算调整数 1896 万元的 112.45%（去除专款支出 621 万元，一般公共预算支出 1511 万元，完成预算调整数 1896 万元的 79.69%）。其中：绿汁镇遗属、困难生活补助资金支出 3 万元，村组人员的补助经费支出 448 万元，村组、社区运转工作经费支出 6 万元，在职人员工资、津补贴支出 628 万元，公务交通补贴支出 22 万元，社会保障缴费支出 174 万元，住房公积金支出 61 万元，在职在编人员公用经费支出 44 万元，事业人员奖励性绩效工资（2018 年新增）支出 65 万元，编外人员工资支出 7 万元，城乡社区人员经费支出 4 万元，公务员基础性绩效支出 23 万元，重点预算项目支出 26 万元，专款支出 621 万元。

平衡情况：一般公共预算收入 847 万元，一般性转移支付补

助收入 1076 万元，专项转移支付补助收入 650 万元，上年结余收入 569 万元，收入总计 3142 万元。一般公共预算支出 2132 万元，上解上级支出 20 万元，支出总计 2152 万元。安排预算稳定调节基金 569 万元，年终结余 421 万元，结余预算。

2.绿汁镇 2024 年无政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险资金预算。

以上均为快报数，待县财政局批复我镇 2024 年财政决算后，部分数据会有所变化，届时再向镇人大主席团会报告变化情况。

二、落实镇人大决议情况

（一）培植重点税源，多措并举稳增长

持续强化财源建设，始终将培财源、聚财力、保增长视为财政工作的核心要务，巩固现有财源，综合施策，提高财政保障能力。2024 年实现一般公共预算收入 847 万元，完成预算调整数 825 万元的 102.67%。一是压实主体责任，制定《绿汁镇 2024 年财政增收方案》，挂出“作战图”，倒排“时间表”，严格落实周调度、月汇报、联席会议、督查通报等工作机制，定期调度部门落实财政增收工作情况，研提工作措施。二是筑牢支柱税源，持续抓好烤烟生产工作不动摇，2024 年拨付 42 万元用于扶持烤烟生产，确保烤烟产业对财政收入贡献的持续稳定，全年交售烤烟 93 万公斤，实现烟叶税收入 689 万元，交售雪茄烟 33 万公斤，实现烟叶税收入 51 万元，烟叶税较 2023 年增 61 万元，增 8.65%，完成预算调整数 725 万元的 102.07%，占一般公共预算收入

87.37%。三是优化税源监控。高效对接税务部门，开展精准摸排跟踪服务，动态掌握重点企业生产经营和税收变化情况。全面梳理重点项目，持续追踪项目进度，加强税收管理，防止税收外流。2024 年顺利完成项目税收划转 8.6 万元。四是积极推进国有资产盘活 17 宗，实现非经营性国有资产收入 18 万元，完成预算调整数 18 万元的 100%。五是抓好招商引资工作，完成招商引资项目入库投资 16476 万元，完成目标任务的 109.84%。六是积极向上争取资金，围绕上级专项资金支持方向，主动对接、抓好落实，夯实项目前期基础工作，做好项目储备和入库。2024 年完成向上争取资金 458 万元，完成任务目标 450 万元的 101.78%。

（二）聚焦“三保”底线，精准用财调结构

以“防风险、保稳定”为导向，紧扣“三保”原则，开源节流。一是确保“三保”优先，坚持“保基本民生、保工资、保运转”在预算执行中的优先顺序，2024 年全镇“三保”支出完成 1146 万元，占一般公共预算支出的 53.75%，其中：保基本民生 222 万元、保工资 882 万元、保运转 42 万元。二是从严从紧编制部门预算，科学测算财政收入，突出预算安排重点，足额编制“三保”预算。三是落实紧缩要求，坚决执行“过紧日子”方针，2024 年全镇公用经费预算压减 30%，压减预算支出 12 万元，集中保障“三保”资金需求。四是严肃财经纪律，规范财政资金使用及审批流程，节约不必要开支，确保资金高效使用。五是强

化预算支出管理，坚决杜绝超预算、无预算支出安排，严控预算追加。

（三）抓财政兜底，落实保障惠民生

始终坚持把保障和改善民生作为财政支出的优先方向，持续加大民生领域投入力度，不断增进民生福祉。一是持续完善基础设施建设，拨付公厕建设项目资金、农村道路修缮资金、危房拆除、楼房排危除险资金共 55 万元。二是兜牢兜实民生底线，拨付防汛抗旱工作经费、优抚对象及动物防疫员协检员等特殊群体工作经费、国防安全资金、消防工作站一队一站建设资金等 31 万元。三是拨付资金 196 万元抓好国家工业遗产“易门铜矿”保护活化利用，改善镇容镇貌。其中：拨付国家工业遗产“易门铜矿”保护活化利用经费 96 万元、集镇“梳头洗脸”项目资金 100 万元。四是抓好护林防火绿色发展工作，拨付资金 241 万元。其中：拨付绿化美化项目资金 61 万元、年内兑补苗圃基地建设项目资金 170 万元，护林防火工作 10 万元。

（四）强化金融监管，统筹兼顾防风险

一是加强组织领导，建立健全长效机制。深入贯彻落实《防范和处置非法集资条例》，围绕防范和处置非法集资、养老领域非法集资专项整治等方面建立健全长效机制。二是织密织牢金融安全防线，联合多部门开展形式多样的宣传教育活动，整合资源，多方位、多角度强化重点时节宣传、集中宣传。三是常态化开展养老领域非法集资专项整治工作，强化养老服务领域非法集资问

题摸排，做好社会宣传打击整治养老诈骗专项行动线索举报，进一步维护我镇养老领域秩序和社会稳定。2024 年共计开展防范非法集资宣传 10 余次，宣传现场接受群众咨询 1600 余人次，发放宣传资料 1200 余份，利用微信公众号，转发学习相关内容 7 篇，点击量达 600 余次。四是加强地方债务管理，全面摸清家底，统筹做好全口径债务统计工作，强化全面统计、分析和监控，防范化解债务风险。

（五）深化财政综合管理，提速增效抓创新

一是坚持创新理念，持续深化乡镇财政管理体制改革的，不断完善体制机制，建立事前参与预警，事中跟踪防范和事后审核问效的多层次、全方位格局，建立健全财政监督机制。二是加强资金监管，提升资金使用效率，严格资金审批程序，扎实开展财政资金监管“清源行动”，聚焦重大决策部署落实、财经纪律执行、财务会计行为等三项重点任务，开展财政资金自查工作 4 次，坚持实事求是，立行立改。三是严把绩效关口，认真做好预算编审体系建设和预算项目评审，全力推进全口径预算和全过程预算绩效管理，完善预算管理平台和专项资金项目库建设，全方位多渠道提升资金使用效益。四是构建规范高效的政府采购监管和预算执行体系，实现电子化监管，提高政府采购效率，全年完成政府采购 12.64 万元。五是加强财政队伍建设，积极强化“为国理财为民服务”的使命担当，深化理论学习，夯实业务基础，通过财

政业务培训、廉政警示教育切实防范财政业务风险和廉政风险，确保财政干部、财政资金“双安全”。

各位代表，回顾和审视过去的一年，财政工作面临严峻的考验和挑战，取得的成绩来之不易。这是镇党委坚强领导、科学决策的结果，是镇人大监督指导的结果，是市、县财政及相关部门大力支持的结果，也是全镇上下主动作为、协同配合、奋力拼搏的结果。

在总结成绩的同时，我们也清醒地看到财政工作中还存在一些困难和问题，集中表现在：**一是**税源基础薄弱，财税增收渠道单一，经营主体培育难度大，缺少重点企业、重点产业、重点项目等税源支撑，经济增长内生动力不足；**二是**财政资金监管能力有待提升，预算执行管理规范性仍需加强；**三是**刚性支出增长较快，财政保障能力有限。针对以上困难和问题，我们将高度重视并深入研究，着力破解难点、疏通堵点、缓解痛点，综合施策逐步加以解决。

三、2025 年绿汁镇财政预算草案

全镇财政预算安排的指导思想：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神及习近平总书记考察云南重要讲话和重要指示批示精神，认真落实中央和省、市、县委历次全会及经济工作会议精神，紧紧围绕全镇经济社会“十四五”规划和镇党委 2025 年工作目标，全面贯彻新发展理

念,加快构建新发展格局,着力推动高质量发展。牢固树立过“紧日子”思想,大力压减一般性支出和“三公”经费支出,全力保障基本支出和民生需求,兜住兜牢民生底线。强化收入征管,多举措培财源、聚财力、保增长,着力构建全面规范、科学合理、公开透明的现代化预算管理体制,为推进全镇经济社会高质量发展提供有力的财力保障。

(一)一般公共预算安排建议

2025 年全镇一般公共预算收入安排 767 万元。其中:税收收入 751 万元,非税收入 16 万元。

1.税收收入预算 751 万元,主要构成及来源如下:

(1) 增值税 50 万元,主要为:辖区内企业(公司)及工商户缴纳增值税、工程项目类产生增值税、临时登记企业(公司)产生一次性增值税,预计 50 万元;

(2) 城市维护建设税 2 万元,主要为:缴纳增值税按比例计征税收;

(3) 房产税 1 万元,主要为:非经营性国有资产出租缴纳房产税;

(4) 印花税 1 万元,主要为:非经营性国有资产出租缴纳印花税;

(5) 城镇土地使用税 1 万元,主要为:非经营性国有资产出租缴纳城镇土地使用税;

(6) 烟叶税 696 万元,主要为:完成烟叶产量 93 万公斤,

预计收入 696 万元。

2.非税收入预计 16 万元，主要构成及来源如下：

国有资源（资产）有偿使用收入 16 万元，主要为：机关、事业单位非经营性国有资产出租收入。

一般公共预算支出安排 1734 万元，比上年快报数 1760 万元减少 1.48%。其中：保基本民生 361 万元，保工资 955 万元，保运转 85 万元，其他刚性支出 282 万元，重点项目 34 万元，预备费 17 万元。

1.保基本民生 361 万元。具体项目如下：

（1）绿汁镇遗属、困难生活补助资金 5 万元；

（2）村组人员补助经费 304 万元；

（3）村组、社区运转工作经费 52 万元。

2.保工资 955 万元，具体项目如下：

（1）在职人员工资、津补贴 644 万元；

（2）公务交通补贴 22 万元；

（3）社会保障缴费 201 万元；

（4）住房公积金 88 万元。

3.保运转 85 万元，具体项目如下：

（1）在职在编人员公用经费 71 万元；

（2）工会经费 14 万元。

4.其他刚性支出 282 万元，具体项目如下：

（1）事业人员奖励性绩效工资（2018 年新增）77 万元；

- (2) 编外人员工资 8 万元；
- (3) 村组人员的补助经费 170 万元；
- (4) 公务员基础性绩效 25 万元；
- (5) 社区（村）基层治理专干补助经费 2 万元。

5.重点项目支出 34 万元，具体项目如下：

- (1) 非税收入支出预算项目资金 2 万元；
- (2) 绿汁镇发展专项资金 18 万元；
- (3) 绿汁镇业务经费、维稳经费 14 万元。

6.根据《中华人民共和国预算法》规定，建议按照本级一般公共预算支出的 1%计提安排预备费 17 万元。

收支预算平衡情况：一般公共预算收入 767 万元，一般性转移支付补助收入 1121 万元，专项转移支付补助收入 34 万元，上年结余 990 万元，收入总计 2912 万元。一般公共预算支出 1734 万元，上解上级支出 4 万元，支出总计 1738 万元。安排预算稳定调节基金 990 万元，结余 184 万元，结余预算。

（二）预算执行中需说明的事项

1.绿汁镇 2025 年的预算编制中，无政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算收支。

2.部分专项转移支付收入项目和金额暂不确定，在预算执行过程中以实际收到为准，待预算调整时再提请人大主席团统一调整。

3.2025 年绿汁镇预算编制中存在结余预算 184 万元，一是根据体制文件，人员经费按照满编核算基数，实际编制过程中按照在职人数核定，存在收支结余 184 万元。

4.预备费按照《中华人民共和国预算法》规定，经绿汁镇人民政府批准后使用，根据项目和用途，据实列支相关功能科目。

各位代表，易门县绿汁镇 2025 年预算草案的编制，按照“保基本民生、保工资、保运转、保重点支出”的原则，积极稳妥、量入为出安排支出预算，确保财政平稳运行。

现在正式提请绿汁镇第十二届人民代表大会第五次会议审查。

四、2025 年财政工作重点

2025 年，我们将在镇党委的正确领导下，在镇人大的监督和支持下，全力做好以下工作：

（一）狠抓税源培植，确保财政收入持续稳定增长

一是强化支柱产业，巩固烤烟主体税源。围绕既定目标，狠抓规划落实，促进烤烟产业品质与效益的双重提升，加速深化传统烟叶转型升级，增加烤烟产值。**二是**加大招商引资力度，增强服务意识，深化招商引资策略，优化营商环境，提升招商实效，确保招商扶持政策精准落地，增强投资吸引力。**三是**盘活资产资源挖掘非税潜力。全力做好国家工业遗产“易门铜矿”保护活化利用工作，持续开展国有资产清理盘活，完善集镇基础设施建设，提升绿汁景区的旅游吸引力和品牌影响力，促进文化旅游产业的

深度融合。**四是**持续做好经营主体培育，深入挖掘各行业领域经营主体增长潜力，扶持地方重点企业，积极培育“四上”企业，增加新的税源点。**五是**加强项目储备谋划做好土地“文章”。加速推进土地整治（包括提质改造）、补充耕地、土地增减挂钩等项目的谋划与实施，加大对重点企业、重点项目的税收监控，加大向上争取力度，采取多元化措施确保项目顺利实施，推动项目成果转化为实际税收。**六是**强化财税收入征管，加大重点税源监控分析力度，做好零散税源征管服务，确保财税收入实现均衡入库。强化非税收入管理，抓好国有资产租赁、房租收缴，确保应租尽租、应缴尽缴。

（二）优化财政支出结构，提高财政资金保障力度

一是全面落实“三保”支出责任，将“三保”预算安排、预算执行和资金拨付放在首位，切实兜牢“三保”底线。**二是**牢固树立过“紧日子”思想，遵循“积极稳妥、统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效、收支平衡”的原则，从严控制非急需、非刚性支出。**三是**坚持“保障重点，压缩一般”的原则，致力民生事业发展，确保民生支出资金及时到位。**四是**强化预算约束，严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》，严格执行本次预算调整批准通过的预算，坚持“先有预算、再有指标、后有支出”，执行中严禁新增预算，确需新增支出的需按法定程序报批后执行。

（三）深化预算管理改革，提升财政治理效能

一是严格预算编制，严格遵循《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》以及省、市、县财政部门制定的预算管理規定，遵循全面收支平衡原则，坚持真实性、全面性，精心组织年度预算编制工作，坚决避免编制赤字预算。二是持续优化预算绩效管理机制，严格组织开展绩效自评、绩效运行监控及绩效考核等全过程绩效管理工作，提升预算资金使用的科学性与精确性。三是规范预算执行，持续建立健全预算管理制度，推进财政支出标准化管理和中长期财政规划管理，紧盯预算执行监控，强化预算收支精细化管理，做到“花钱必问效、无效必问责”确保预算执行规范有序，提高财政资金使用效益。四是全面强化信息公开机制，严格执行财政预决算信息、政府采购等领域的公开公示制度，加大信息公开范围、细化公开内容、拓宽公开渠道，主动接受社会各界的广泛监督，提升财政管理的透明度与预算公开的精细化水平，确保财政信息的公开透明与公众的知情权。

（四）坚持底线思维，强化财政监管力度

一是坚决贯彻落实习近平总书记关于“严肃财经纪律，把各方面资金管好用好”“防止资金闲置和损失浪费”的重要指示精神，聚焦财经纪律执行、财务会计行为重点工作，建立健全科学高效的财政监督机制，严格资金审批程序，加大政府采购监管力度，认真落实会计监督，切实提高财政资金使用的安全性、规范性和有效性。积极配合巡视巡察、审计、督查检查和问题整改，提升财政管理水平。二是持续完善国有资产管理机制，进一步规

范资产配置、使用和处置，提高资产利用率，确保资产保值增值。**三是**强化地方金融监管力度，防范化解金融风险，坚持底线思维，依法严厉打击非法集资、金融诈骗等违法违规行为，坚决维护地方金融秩序稳定与安全。**四是**建立健全风险预警防控机制，加强地方政府债务管理，严格控制债务规模，积极向上争取资金，有效防范化解债务风险，确保财政可持续健康发展。

各位代表，新的一年，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢记“为民聚财，为民理财”使命，稳增长、调结构、惠民生、抓创新、防风险，坚持“主动想”、“扎实干”“看效果”抓工作“三部曲”，以求真务实的工作作风、扎实有力的工作举措，确保圆满完成各项目标任务，为全镇经济社会发展作出新的更大贡献！