大田乡2018年预算执行情况和

2019年预算(草案)的报告

——2019年1月10日

在大田乡第十八届人民代表大会第四次会议上

大田乡财政所所长 高连木

各位代表：

受大田乡人民政府的委托，由我向大会报告大田乡2018年度财政预算执行情况和2019年财政预算草案，请各位代表予以审议，并请列席会议的同志提出意见。

2018年财政预算执行情况

2018年，乡财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大精神，紧紧围绕乡党委、政府2018年中心工作，充分发挥财政职能，助力乡村振兴，保障民生工程，强化资金监管，确保财政收支的平稳运行。

一、一般公共预算执行情况

2018年全乡一般公共预算收入完成835.9万元，同比去年减少13.82%。其中：税收收入和债务收入为零，非税收入32.8万元，转移性收入803.1万元。

**1.非税收收入**

（1）其他收入32.8万元，其中：其他收入32.8万元（资本收益、厂房仓库租金、利息等收入）。

**2.转移性收入**

（1）一般性转移支付收入539.76万元。其中：体制补助收入190.88万元；县级基本财力保障机制奖补资金收入110.93万元；结算补助收入67.82万元（烟叶返税）；农村综合改革等转移支付收入22.78万元；其他一般性转移支付收入147.35万元。

（2）专项转移支付收入263.34万元。上年省市专项结转转移支付收入53.4万元；省级专项转移支付收入29万元；市级专项转移支付收入21.5万元县级专项转移支付收入159.44万元。

2018年，全乡一般公共预算支出835.9万元，同比去年减少13.82%，支出明细如下：

（1）一般公共服务支出514.01万元。其中：政府办公厅(室)及相关机构事务支出393.01万元（其中：行政运行支出234.61万元；其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出158.4万元。)；其他共产党事务支出2万元（其中：其他共产党事务支出2万元）；其他一般公共服务支出(款)119万元（其中：其他一般公共服务支出(项)119万元）。

（2）社会保障和就业支出8.9万元。其中：自然灾害生活救助支出8.9万元（其中：中央自然灾害生活补助支出3.7万元；地方自然灾害生活补助支出5.2万元）。

（3）农林水支出311.01万元。其中：农业支出19.46万元（其中：防灾减灾支出10万元；其他农业支出9.46万元）；水利支出50万元（其中：农村人畜饮水支出50万元）；扶贫支出92.7万元（其中：农村基础设施建设支出60万元；其他扶贫支出32.7万元）；农村综合改革支出148.85万元（其中：对村级一事一议的补助支出83.94万元；对村民委员会和村党支部的补助支出62.26万元；其他农村综合改革支出2.65万元）。

（4）其他支出（类）1.98万元。其中：其他支出（项）1.98万元。

2018年，一般公共预算收支相抵，无结余。

二、政府性基金预算执行情况

2018年，全乡政府性基金收入0万元，同比去年减少376.4万元。主要原因是：2018年未有政府性基金收入。

2018年，政府性基金支出0万元，同比去年减少376.4万元。

2018年，政府性基金预算收支相抵，无结余。

**需要说明的是**：根据《政府会计制度—行政事业单位会计科目和报表》（财会〔2017〕25号）的文件精神和县财政局关于决算工作的通知要求：2018年预算执行支出口径变更为政府实际支出口径。故2018年财政预算执行支出情况如有变动，将报请乡人大主席团审批。

三、2018年乡财政工作主要重点

**（一）统筹财政资金，“稳”中促发展**

面对财政收入来源乏力和刚性支出增加的矛盾，乡财政所坚持在乡党委、政府统筹安排下，全力确保收支平衡，“稳”中促发展。**一是稳妥安排预算资金。**2018年全年实现一般公共预算收入835.9万元，能够做到人员经费到位，政府运转正常，有安排预算资金的项目顺利实施。**二是加强财政支出管理。**坚持厉行节约，牢固树立过紧日子思想，量入为出，统筹安排资金支出。**三是增强部门资金争取力度，助推乡村振兴。**2018年，乡党委、政府争取部门专项资金（非预算资金）894.76万元，实施了大垒道路拓宽、农村三格式化粪池建设和改造、厕所革命、产业扶贫等项目，涵盖了农业、水利、道路等领域，不断完善农村公共基础设施，增加贫困人口收入，促进乡村振兴。

**（二）强化财政建设，提升履职水平**

**一是完善制度建设**。严格执行“乡财乡用县监管”和“村财乡代管”制度，严把财务审核、入账关，不断提升乡财政所、财务室、经管站的会计核算、管理和服务水平。**二是完善资金监管。**不断完善财政资金事前、事中和事后监督机制，侧重扶贫财政资金的跟踪监管，确保扶贫资金支付到位，加大财政专项资金的使用指导，进一步提高财政资金使用效益。**三是提升队伍素质。**强化内控制度，按照“严要求、严管理、严监督”建设队伍，加大乡、村两级财务人员培训力度，不断提高财务人员履职能力。

**（三）落实惠农政策，确保资金发放到位**

2018年，发放农业支持保护补贴资金46.73万元，惠及农户602户2804人；申报“一事一议”财政奖补项目6个，获得财政奖补资金83.94万元，新修水渠近1公里，拓宽硬化道路近1.3公里，机耕路硬化0.4公里，惠及6个村6151人受益，有力地推动农村事业发展。

各位代表：2018年预算执行情况总体平稳。乡财政工作在乡党委、政府的正确领导和乡人大的监督指导下，通过积极争取上级支持、调整优化支出结构，有效地保障了乡政府的正常运转和各项事业的发展，也确保了乡级公共财政预算、基金预算的收支平衡。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到我乡财政工作还存在一些困难和问题：**一方面是财源结构单一。**对县级财政依赖程度高，保工资、保运转、保民生等支出逐年增加，民生项目建设资金短缺，收支矛盾依然突出；**另一方面是财政改革任务繁重。**权责发生制政府综合财务报表改革时点临近，财政管理和监督工作的要求不断提高等。我们将高度重视这些问题，在今后的工作中采取有效措施，逐步加以解决。

2019年财政预算编制（草案）

2019年，乡财政工作思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻党的十九大精神，按照上级财政预算要求，紧紧围绕乡党委、政府2019年的中心工作，充分发挥财政职能，依法组织收入，优化支出结构，服务经济社会发展，助推乡村振兴，不断加强扶贫领域资金监管，为全乡经济和社会事业加快发展提供财力保障。

一、2019年乡财政预算收支安排

根据2018年我乡实现预算收入的情况，结合经济社会发展现状，按照“**勤俭节约、稳妥可靠、量入为出、自求平衡**”的原则，编制我乡2019年财政预算草案。

**（一）一般公共预算收入安排**

2019年，全乡安排一般公共预算收入397.83万元，同比去年增加8.56%。其中：转移性收入397.83万元，具体如下：

**1.转移性收入**

（1）一般性转移支付收入397.83万元。其中：体制补助收入257.01万元；结算补助收入50万元（烟叶返税）；其他一般性转移支付收入90.82万元。

**（二）一般公共预算支出安排**

2019年，全乡安排一般公共预算支出397.83万元。支出如下：

（1）一般公共服务支出131.28万元。其中：人大事务支出6万元；政府办公厅(室)及相关机构事务支出55.28万元（包含统计、综治、信访、消防等事务支出）；纪检监察事务支出10万元；财政事务支出6万元；群众团体事务支出6万元；党委办公厅（室）及相关机构事务支出46万元（包含组织、宣传、统战等事务支出）；其他共产党事务支出2万元。

（2）文化体育与传媒支出6万元。其中：文化支出6万元。

（3）社会保障和就业支出65.35万元。其中：人力资源和社会保障管理事务支出6万元；行政事业单位离退休支出54.6万元（其中：机关事业单位基本养老保险缴费支出33万元；机关事业单位职业年金缴费支出6.6万元；其他行政事业单位离退休支出15万元）；抚恤支出3.6万元（其中：死亡抚恤支出3.6万元）；其他社会保障和就业支出(款)支出1.15万元（其中：其他社会保障和就业支出(项)支出1.15万元）。

（4）医疗卫生与计划生育支出24万元。其中：计划生育事务支出10万元（其中：计划生育机构支出10万元）；财政对基本医疗保险基金的补助支出14万元（其中：财政对职工基本医疗保险基金的补助支出14万元）。

（5）农林水事务支出98万元。其中：农业支出15万元；水利支出10万元；农村综合改革支出73万元（对村民委员会和村党支部的补助支出68.6万元，其他农村综合改革支出4.4万元）。

（6）住房保障支出73.2万元。其中：住房改革支出73.2万元（其中：住房公积金73.2万元）。

2019年，财政预算草案收支平衡。

**需要说明的是**：《泰宁县人民政府关于调整乡镇财政预算管理体制的通知》（泰政文〔2016〕121号）执行至2018年底已失效。乡镇财政预算管理体制尚未明确；2019年预算说明及预算调整将报请乡人大主席团审批。

二、2019年乡财政工作重点

2019年财政工作将围绕乡党委、政府2019年的工作部署，把握工作着力点，统筹做好财政预算工作，衔接好政府会计核算改革，在保障财政收支平衡的基础上，努力为全乡经济社会发展提供财力支撑，重点做好三个方面的工作：

**（一）坚持量入为出，平衡财政收支**

坚持在乡党委、政府的领导下，拓宽财政收入渠道，科学统筹财政资金，强化财政支出管理，坚持“保工资、保运转、保民生”为首位，量入为出，切实缓解收支矛盾，增强财政保障能力。

**（二）聚焦乡村振兴，服务农村民生**

根据乡党委、政府2019年工作重心和各村发展实际需要情况，积极组织好2019年“一事一议”项目申报、2019年耕地地力保护补贴、2019年省市县储备粮食订单直补等工作，充分利用政策资源，争取上级部门资金支持，为我乡经济社会发展提供充足的财力保障。

**（三）紧跟改革步伐，提升管理水平**

全面适应权责发生制政府综合报告制度改革的需要，做好新旧会计数据衔接工作，规范单位会计核算，提高政府会计信息质量；做好网络版财政票据电子化管理系统工作；认真做好预决算公开工作，加大预算信息公开力度。加快预算执行进度，健全预算执行监控制度，定期梳理分析未下拨的财政预算资金，减少资金滞留。加大财政资金监督力度，重点核查扶贫项目资金使用情况、规范政府采购业务流程等事项。

各位代表：2019年是决胜全面建成小康社会的关键一年，全年的财政工作改革任务重，责任大。我们将在乡党委、政府的正确领导下，在乡人大的监督支持下，坚定信念、不忘初心、牢记使命、砥砺前行、开拓进取，为建设繁荣和谐、宜居宜业的生态型富美大田做出新的贡献。

附件：1.大田乡人民政府2018年财政预算执行收支表（一般公共预算）

2.大田乡人民政府2018年财政预算执行收支表（政

府性基金）

3.大田乡人民政府2019年财政预算草案收支表（一

般公共预算）

4.名词解释

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附件1 |  |  |  |
| 大田乡人民政府2018年财政预算执行收支表 | | | |
| （一般公共预算） | | | |
| 编制单位：大田乡财政所 单位:万元 | | | |
| **收入项目** | **2018年预算执行数** | **支出项目** | **2018年预算执行数** |
| **一般公共预算预算收入** | 835.90 | **一般公共预算支出** | 835.90 |
| **一、转移性收入** | 803.10 | **201 一般公共服务支出** | 514.01 |
| **1、一般性转移支付收入** | 539.76 | 20103 政府办公厅(室)及相关机构事务 | 393.01 |
| 体制补助收入 | 190.88 | 20136 其他共产党事务支出 | 2.00 |
| 县级基本财力保障机制奖补资金收入 | 110.93 | 20199 其他一般公共服务支出(款) | 119.00 |
| 结算补助收入（烟叶收入） | 67.82 | **208 社会保障和就业支出** | 8.90 |
| 农村综合改革等转移支付收入 | 22.78 | 20815 自然灾害生活救助 | 8.90 |
| 其他一般性转移支付收入 | 147.35 | **213 农林水支出** | 311.01 |
| **2、专项转移支付收入** | 263.34 | 21301 农业 | 19.46 |
| 上年省市专项结转转移支付收入 | 53.40 | 21303 水利 | 50.00 |
| 省级专项转移支付收入 | 29.00 | 21305 扶贫 | 92.70 |
| 市级专项转移支付收入 | 21.50 | 21307 农村综合改革 | 148.85 |
| 县级专项转移支付收入 | 159.44 | **229 其他支出(类)** | 1.98 |
| **二、其他收入** | 32.80 | 22999 其他支出(款) | 1.98 |
| 其他收入 | 32.80 |  |  |
| **调入资金** | - |  |  |
| **上年结余** | - |  |  |
|  |  | **预算结余** | - |
| **收入合计** | 835.90 | **支出合计** | 835.90 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附件2 |  |  |  |
| 大田乡人民政府2018年财政预算执行收支表 | | | |
| （政府性基金预算） | | | |
| 编制单位：大田乡财政所 单位:万元 | | | |
| **收入项目** | **2018年预算执行数** | **支出项目** | **2018年预算执行数** |
| **政府性基金收入** | - | **政府性基金支出** | - |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **上年结余** | - | **预算结余** | - |
| **收入合计** | - | **支出合计** | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附件3 |  |  |  |
| 大田乡人民政府2019年财政预算草案收支表 | | | |
| （一般公共预算） | | | |
| 编制单位：大田乡财政所 单位:万元 | | | |
| **收入项目** | **2019年预算数** | **支出项目** | **2019年预算数** |
| **一般公共预算预算收入** | 397.83 | **一般公共预算支出** | 397.83 |
| **一、转移性收入** | 397.83 | **201 一般公共服务支出** | 131.28 |
| **1、一般性转移支付收入** | 397.83 | 20101 人大事务 | 6.00 |
| 体制补助收入 | 257.01 | 20103 政府办公厅(室)及相关机构事务 | 55.28 |
| 县级基本财力保障机制奖补资金收入 | - | 20106 财政事务 | 6.00 |
| 结算补助收入（烟叶收入） | 50.00 | 20111 纪检监察事务 | 10.00 |
| 农村综合改革等转移支付收入 | - | 20129 群众团体事务 | 6.00 |
| 其他一般性转移支付收入 | 90.82 | 20131 党委办公厅(室)及相关机构事务 | 46.00 |
| **2、专项转移支付收入** | - | 20136 其他共产党事务支出 | 2.00 |
| 上年省市专项结转转移支付收入 | - | **207 文化体育与传媒支出** | 6.00 |
| 省级专项转移支付收入 | - | 20701 文化 | 6.00 |
| 市级专项转移支付收入 | - | **208 社会保障和就业支出** | 65.35 |
| 县级专项转移支付收入 | - | 20801 人力资源和社会保障管理事务 | 6.00 |
| **二、其他收入** | - | 20805 行政事业单位离退休 | 54.60 |
| 其他收入 | - | 20808 抚恤 | 3.60 |
| **调入资金** | - | 20899 其他社会保障和就业支出(款) | 1.15 |
| **上年结余** | - | **210 医疗卫生与计划生育支出** | 24.00 |
|  |  | 21007 计划生育事务 | 10.00 |
|  |  | 21012 财政对基本医疗保险基金的补助 | 14.00 |
|  |  | **213 农林水支出** | 98.00 |
|  |  | 21301 农业 | 15.00 |
|  |  | 21303 水利 | 10.00 |
|  |  | 21307 农村综合改革 | 73.00 |
|  |  | **221 住房保障支出** | 73.20 |
|  |  | 22102 住房改革支出 | 73.20 |
|  |  | **预算结余** | - |
| **收入合计** | 397.83 | **支出合计** | 397.83 |
| **需要说明的是：**《泰宁县人民政府关于调整乡镇财政预算管理体制的通知》（泰政文〔2016〕121号）执行至2018年底已失效。乡镇财政预算管理体制尚未明确，2019年预算说明及预算调整将报请乡人大主席团审批。 | | | |

附件4

名 词 解 释

**非税收收入：**反映各级政府级其所属部门和单位依法利用行政权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务征收、收取、提取、募集的除税收和政府债务收入以外的财政收入。

**转移性收入：**反映政府间的转移支付以及不同性质资金之间的调拨收入。

**一般性转移支付收入：**反映政府间一般性转移支付收入。

**体制补助收入：**反映下级政府收到的上级政府的体制补助收入。

**县级基本财力保障机制奖补资金收入：**反映下级政府收到的上级政府的县级基本财力保障机制奖补资金收入。

**结算补助收入：**反映下级政府收到的上级政府结算补助收入。

**农村综合改革等转移支付收入：**反映下级政府收到的上级政府的农村综合改革转移支付收入。

**其他一般性转移支付收入：**反映除上述项目以外其他一般性转移支付收入。

**专项转移支付收入：**反映政府间专项转移支付收入。

**一般公共服务支出：**反映政府提供一般公共服务的支出。

**行政运行：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**人大事务支出：**反映各级人民代表大会的支出。

**政府办公厅(室)及相关机构事务支出：**反映各级政府办公厅（室）及相关机构的支出（含统计、综治、信访、消防等方面支出）。

**财政事务支出：**反映财政事务方面的支出。

**群众团体事务支出：**反映人民团体、社会团体、群众团体以及工会、妇联、共青团组织（包括中华青年联合会）等方面的支出。

**纪检监察事务支出：**反映纪检、监察方面的支出。

**党委办公厅（室）及相关机构事务支出：**反映党委办公厅（室）及相关机构图的支出（包含组织、宣传、统战等方面支出）。

**其他共产党事务支出：**反映上述款项以外其他用于中国共产党事务的支出。

**其他公共服务支出：**反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

**文化体育与传媒支出：**反映政府在文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

**文化：**反映政府用于公共文化设施、艺术表演团体及文化艺术活动等方面的支出。

**社会保障和就业支出：**反映政府在社会保障与就业方面的支出。

**人力资源和社会保障管理事务：**反映人力资源和社会保障管理事务支出。

**行政事业单位离退休：**反映行政事业单位离退休方面的支出。

**抚恤：**反映用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。

**自然灾害生活救助：**反映用于自然灾害生活救助方面的支出。

**其他社会保障和就业支出(款)：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**医疗卫生与计划生育支出：**反映医疗卫生与计划生育、中医等管理方面事务方面的支出。

**计划生育事务：**反映计划生育方面的支出。

**财政对基本医疗保险基金的补助：**反映财政对基本医疗保险基金的补助支出。

**农林水支出：**反映农林水事务支出。

**农业：**反映财政用于种植业、畜牧业、渔业、兽医、农机、农垦、农场、农业产业化经营组织、农场和垦区公益事业、农产品加工等方面的支出。

**水利：**反映政府用于水利方面的支出。

**扶贫：**反映用于农村（包括国有农场、国有林场）扶贫开发等方面的支出。

**农村综合改革：**反映农村综合改革方面的支出。

**对村级一事一议的补助：**反映农村税费改革后对村级公益事业建设一事一议的补助支出。

**对村民委员会和村党支部的补助：**反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持监理县级财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

**住房改革支出：**反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

**其他支出(款)：**反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。