

关于大柳塔 2024 年财政收支决算（草案） 的报告

各位代表：

受镇人民政府委托，现在向大柳塔人民代表大会提出 2024 年财政收支决算（草案）报告，请予审议。

一、2024 年决算情况

2024 年是“十四五”规划的收官之年，也是谋划“十五五”发展的关键之年。我镇坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，坚决扛起服务全省发展大局的政治责任，紧紧围绕深化财税体制改革和推进财政科学管理等重点任务，高质量完成 2024 年度财政决算各项工作。根据《中华人民共和国预算法》第七十九条规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 收入决算情况。2024 年地方一般公共预算收入 98296 万元，完成调整预算的 109.47%。其中：税收收入 80004 万元，完成调整预算的 108.54%；非税收入 18,292 万元，完成调整预算收入的 111.69%。税收收入：增值税 14,439 万元，完成调整预算的 100.00%；企业所得税 23,445 万元，完成调整预算的 101.93%；个人所得税 3,618 万元，完成调整预算的 106.41%；

资源税 11,115 万元，完成调整预算的 100.00%；城市维护建设税 13,301 万元，完成调整预算的 100.00%；房产税 1,648 万元，完成调整预算的 100.00%；印花税 2,861 万元，完成调整预算的 158.94%；城镇土地使用税 1,773 万元，完成调整预算的 101.78%；土地增值税-31 万元，调整预算数为 0；车船税 289 万元，完成调整预算的 100.00%；耕地占用税 7,062 万元，完成调整预算的 282.48%；契税 306 万元，完成调整预算的 100.00%；环境保护税 178 万元，完成调整预算的 105.95%。**非税收入：**专项收入 12,218 万元，完成调整预算的 119.57%；行政事业性收费收入 5,418 万元，完成调整预算的 100%；罚没收入 129 万元，完成调整预算的 100.00%；国有资源（资产）有偿使用收入 318 万元，完成调整预算的 100.00%。其他收入 209 万元。

2. 支出决算情况。2024 年地方一般公共预算支出完成 100876 万元，完成调整预算的 100.00%，其中：一般公共服务支出 13860 万元，占公共预算支出的 13.74%，完成年初预算的 85.74%；公共安全支出 1462 万元，占公共预算支出的 1.45%，完成年初预算的 113.07%；教育支出 52938 万元，占公共预算支出的 52.48%，完成年初预算的 86.61%；文化旅游体育与传媒支出 1177 万元，占公共预算支出的 1.17%，完成年初预算的 94.39%；社会保障和就业支出 4619 万元，占公共预算支出的 4.58%，完成年初预算的 147.62%；卫生健康支出 4329 万元，占公共预算支出的 4.29%，完成年初预算的 109.35%；节能环保支出 4097 万

元，占公共预算支出的 4.06%，完成年初预算的 93.75%；城乡社区支出 11126 万元，占公共预算支出的 11.03%，完成年初预算的 86.42%；农林水支出 2992 万元，占公共预算支出的 2.97%，完成年初预算的 114.55%；交通运输支出 240 万元，占公共预算支出的 0.24%，完成年初预算的 100.00%；资源勘探工业信息等支出 395 万元，占公共预算支出的 0.39%，完成年初预算的 100.00%；自然资源海洋气象等支出 127 万元，占公共预算支出的 0.13%，完成年初预算的 423.33%；住房保障支出 3044 万元，占公共预算支出的 3.01%，完成年初预算的 135.41%；灾害防治及应急管理支出 470 万元，占公共预算支出的 0.47%，完成年初预算的 107.80%。

3. 收支决算平衡情况

2024 年，地方一般公共预算收入完成 98296 万元，加上级补助收入 15610 万元，调入资金 453 万元，动用预算稳定调节基金 29005 万元，收入总计 143364 万元。地方一般公共预算支出 100876 万元，上解上级支出 29109 万元，补充预算稳定调节基金 13379 万元，支出总计 143364 万元，收支平衡，无结余。

（二）政府性基金预算收支决算情况

政府性基金收入 453 万元，分别是城市基础设施配套费收入 106 万元和污水处理费收入 347 万元。全部用于基本建设项目基础设施建设支出。

（三）国有资本经营预算收支决算情况（不涉及）

（四）社会保险基金预算收支决算情况（不涉及）

2024年一般公共预算的预算数、调整预算数、决算数及其对比分析详见附表。

二、2024年预算执行效果和落实人大决议情况

2024年，财政积极发挥职能作用，税务部门强化预算法治意识。在市委、市政府的指导和大柳塔镇党委政府的领导下，认真贯彻落实神木市大柳塔镇第十四届人民代表大会常务委员会第二、三次会议批准的各项决议。全力克服经济下行的各种不利因素，积极挖潜增收、培育财源，努力提高收入质量。全镇一般公共预算收入达到9.8296亿元，收入趋向稳定。其中税收收入完成8.0004亿元，非税收入完成1.8292亿元。财政收入质量明显提升，为大柳塔镇经济社会发展提供了坚实的财力支撑和经济保障。

1. 强化收入征管，确保应收尽收。一是按照应收尽收的原则，科学征管，切实提高收入质量，税收占比达到了81.39%。二是狠抓任务分解和责任落实，严格督查考核，力促收入及时均衡入库。三是强化部门联动协作，积极挖潜堵漏，充分利用煤炭市场升温机遇，完善收入预测分析机制，精准调度收入，取得较好的效果。

2. 优化支出结构，支出保障水平显著提升。厉行勤俭节约，保持“三公经费”零增长，从严从紧控制一般性支出，进一步压缩非刚性非重点支出。坚决落实保障“三保”支出，重点向教育、

医疗、环保和乡村振兴等领域倾斜，保障民生支出。全镇教育支出 5.29 亿元，占一般预算支出 52.48%。全年共安排卫生健康、城乡社区、住房保障等民生支出 1.8 亿元。

3. 深化财税体制改革，提升财政管理水平。一是积极争取转移性支付，积极向上级反映我镇支出压力和实际困难，主动对接省财政厅、市财政局争取政策性倾斜，对接省市相关单位争取专项转移支付。二是积极申请专项债券资金，根据专项债券相关政策积极对接财政厅申报高质量专项债券项目。三是积极推进预算绩效管理，做好全项目、全资金预算绩效全覆盖。四是根据省财政厅要求“财政云”全面上线、认真学习，加强培训，做到全方位智慧财政。

总结成绩的同时，我们也要清醒地认识到，大柳塔是资源成长型城市，税收主要来源于原煤的生产和销售，上缴中省等上级财政部门比例较大，易受国家宏观经济政策影响，财政收入波动较大；受榆林市出台调控县市区财政收入方案，集中我镇财力和保证补短板基本建设项目资金需求等因素影响，我镇历年财政收支矛盾较为突出。

三、强化问题导向，进一步提高财政管理水平

虽然 2024 年预算执行效果良好，但还存在一些亟须解决的问题。今后我们将在强化财政管理的同时，从完善体制机制上着力，加强源头防治。一是未来收入形势仍然存在不确定因素，我镇依托煤炭产业的经济模式将面临巨大的挑战，煤炭市场的波动

导致收入形势的不确定。二是支出压力逐年递增，我镇支出规模不断增加，随着三供一业的三年过渡期结束、集中供热、益民岩溶水等民生支出和对教育资源的投入，以及榆林市集中财力力度的加大，财政支出压力面临巨大的挑战。

郝主任、各位委员，财税部门将自觉接受大柳塔人大常委会的监督指导，认真落实本次会议审议意见，更好发挥财政职能作用，努力促进大柳塔经济平稳健康发展，请予审议。

附件：大柳塔 2024 年财政决算（草案）表

附件

**大柳塔镇
2024年度财政决算（草案）表**

神木市大柳塔镇财政和地方金融工作局

2025年1月

目 录

1、表一	大柳塔2024年度一般公共预算收入决算表	共1页
2、表二	大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表	共1页
3、表三	大柳塔2024年度一般公共预算功能科目支出决算表	共5页
4、表四	大柳塔2024年度一般公共预算经济分类支出决算表	共3页
5、表五	大柳塔2024年度一般公共预算收支平衡情况表	共1页
6、表六	大柳塔2024年一般公共预算转移性收支情况表	共2页

表一：

大柳塔2024年度一般公共预算收入执行情况比较表

单位：万元

预算科目	2023年决算	2024年			完成调整预算%	比上年+、-%	备注
		年初预算	调整预算	决算			
1、税收收入	120346	94100	73708	80004	108.54%	-33.52%	
增值税	17723	14000	14439	14439	100.00%	-18.53%	
企业所得税	30809	31000	23000	23445	101.93%	-23.90%	
个人所得税	6401	6400	3400	3618	106.41%	-43.48%	
资源税	24883	20750	11115	11115	100.00%	-55.33%	
城市维护建设税	15216	12800	13301	13301	100.00%	-12.59%	
房产税	1490	1500	1648	1648	100.00%	10.60%	
印花税	3300	4800	1800	2861	158.94%	-13.30%	
城镇土地使用税	1264	1600	1742	1773	101.78%	40.27%	
土地增值税	-10	30		-31		210.00%	
车船税	290	300	289	289	100.00%	-0.34%	
耕地占用税	18635	500	2500	7062	282.48%	-62.10%	
契税	289	300	306	306	100.00%	5.88%	
环境保护税	56	120	168	178	105.95%	217.86%	
2、非税收入	18222	15900	16783	18745	111.69%	2.87%	
政府性基金收入	696	700	700	453	64.71%	-34.91%	
专项收入	11662	11500	10218	12218	119.57%	4.77%	
行政事业性收费收入	5667	3450	5418	5418	100.00%	-4.39%	
罚没收入	54	50	129	129	100.00%	138.89%	
国有资源(资产)有偿使用收入	143	200	318	318	100.00%	122.38%	
其他收入(款)		700	209	209	100.00%		
地方一般公共预算收入	138568	110000	90491	98749	109.13%	-28.74%	

表二：

大柳塔2024年度一般公共预算支出执行情况比较表

单位：万元

预算科目	2023年决算	2024年			完成 调整预算%	比上年+、-%	备注
		年初预算	调整预算	决算			
1. 一般公共服务支出	17557	16165	13860	13860	100.00%	-21.06%	
2. 公共安全支出	1667	1293	1462	1462	100.00%	-12.30%	
3. 教育支出	38381	61123	52938	52938	100.00%	37.93%	
4. 科学技术支出	50				#DIV/0!		
5. 文化旅游体育与传媒支出	81	1247	1177	1177	100.00%	1353.09%	
6. 社会保障和就业支出	3657	3129	4619	4619	100.00%	26.31%	
7. 卫生健康支出	4941	3959	4329	4329	100.00%	-12.39%	
8. 节能环保支出	3140	4370	4097	4097	100.00%	30.48%	
9. 城乡社区支出	10422	12874	11126	11126	100.00%	6.75%	
10. 农林水支出	3274	2612	2992	2992	100.00%	-8.61%	
11. 交通运输支出	890	240	240	240	100.00%	-73.03%	
12. 资源勘探工业信息等支出	430	395	395	395	100.00%		
13. 自然资源海洋气象等支出	25	30	127	127	100.00%	408.00%	
14. 住房保障支出	2183	2248	3044	3044	100.00%	39.44%	
15. 粮油物资储备支出							
16. 灾害防治及应急管理支出	244	436	470	470	100.00%	92.62%	
17. 预备费		1800					
一般公共预算支出合计	86942	111921	100876	100876	100.00%	16.03%	

表三：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(功能科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	备注
	一般公共预算支出	100,876	
201	一般公共服务支出	13,860	
20101	人大事务	25	
2010102	一般行政管理事务	25	
20102	政协事务	51	
2010202	一般行政管理事务	51	
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	12,196	
2010301	行政运行	587	
2010302	一般行政管理事务	3507	
2010350	事业运行	66	
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	8036	
20104	发展与改革事务	211	
2010401	行政运行	40	
2010402	一般行政管理事务	68	
2010499	其他发展与改革事务支出	103	
20105	统计信息事务	21	
2010505	专项统计业务	21	
20106	财政事务	614	
2010601	行政运行	96	
2010602	一般行政管理事务	15	
2010607	信息化建设	75	
2010608	财政委托业务支出	155	
2010699	其他财政事务支出	273	
20129	群众团体事务	742	
2012950	事业运行	556	
2012999	其他群众团体事务支出	186	
204	公共安全支出	1,462	
20402	公安	1,457	
2040201	行政运行	317	
2040202	一般行政管理事务	1134	

表三：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(功能科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	备注
2040299	其他公安支出	6	
20403	国家安全	5	
2040399	其他国家安全支出	5	
205	教育支出	52,938	
20501	教育管理事务	9,747	
2050102	一般行政管理事务	8	
2050199	其他教育管理事务支出	9739	
20502	普通教育	29,838	
2050201	学前教育	3595	
2050202	小学教育	9270	
2050203	初中教育	11325	
2050204	高中教育	2596	
2050299	其他普通教育支出	3052	
20509	教育费附加安排的支出	13058	
2050901	农村中小学校舍建设	12505	
2050902	农村中小学教学设施	523	
2050999	其他教育费附加安排的支出	30	
20599	其他教育支出（款）	295	
2050899	其他教育支出（项）	295	
207	文化旅游体育与传媒支出	1,177	
20701	文化和旅游	1,173	
2070108	文化活动	30	
2070114	文化和旅游管理事务	3	
2070199	其他文化和旅游支出	1140	
20708	广播电视	4	
2070899	其他广播电视支出	4	
208	社会保障和就业支出	4,619	
20801	人力资源和社会保障管理事务	343	
2080101	行政运行	112	
2080102	一般行政管理事务	112	

表三：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(功能科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	备注
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	119	
20802	民政管理事务	221	
2080202	一般行政管理事务	9	
2080208	基层政权建设和社区治理	212	
20805	行政事业单位养老支出	991	
2080501	行政单位离退休	22	
2080502	事业单位离退休	65	
2080201	机关事业单位基本养老保险缴费支出	625	
2080202	机关事业单位职业年金缴费支出	279	
20806	企业改革补助	2,872	
2080699	其他企业改革发展补助	2872	
20810	社会福利	100	
2081006	养老服务	100	
20821	特困人员救助供养	4	
2082102	农村特困人员救助供养支出	4	
20828	退役军人管理事务	81	
2082850	事业运行	77	
2082899	其他退役军人事务管理支出	4	
20899	其他社会保障和就业支出(款)	7	
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	7	
210	卫生健康支出	4,329	
21001	卫生健康管理事务	310	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	310	
21002	公立医院	3,692	
2100201	综合医院	3692	
21003	基层医疗卫生机构	83	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	83	
21011	行政事业单位医疗	244	
2101101	行政单位医疗	57	
2101102	事业单位医疗	187	

表三：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(功能科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	备注
211	节能环保支出	4,097	
21101	环境保护管理事务	164	
2110199	其他环境保护管理事务支出	164	
21103	污染防治	3,933	
2110301	大气	766	
2110302	水体	3,167	
212	城乡社区支出	11,126	
21201	城乡社区管理事务	1,546	
2120101	行政运行	100	
2120102	一般行政管理事务	165	
2120104	城管执法	531	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	750	
21203	城乡社区公共设施	6,568	
2120303	小城镇基础设施建设	2990	
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3578	
21205	城乡社区环境卫生(款)	2,812	
2120501	城乡社区环境卫生(项)	2812	
21299	其他城乡社区支出(款)	200	
2129999	其他城乡社区支出(项)	200	
213	农林水支出	2,992	
21301	农业农村	829	
2130102	一般行政管理事务	148	
2130119	防灾救灾	5	
2130124	农村合作经济	80	
2130142	农村道路建设	556	
2130199	其他农业农村支出	40	
21302	林业和草原	33	
2130202	一般行政管理事务	28	
2130204	事业单位	5	
21303	水利	307	

表三：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(功能科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	备注
2130302	一般行政管理事务	153	
2130314	防汛	10	
2130399	其他水利支出	144	
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,823	
2130504	农村基础设施建设	1764	
2130505	生产发展	50	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	9	
214	交通运输支出	240	
21401	公路水路运输	240	
2140109	交通运输信息化建设	200	
2140199	其他公路水路运输支出	40	
215	资源勘探工业信息等支出	395	
21505	工业和信息产业监管	395	
2200104	其他工业和信息产业监管支出	395	
220	自然资源海洋气象等支出	127	
22001	自然资源事务	127	
2200104	自然资源规划及管理	69	
2200106	自然资源利用与保护	38	
2200199	其他自然资源事务支出	20	
221	住房保障支出	3044	
22101	保障性安居工程支出	1472	
2210103	棚户区改造	1472	
22102	住房改革支出	1372	
2210201	住房公积金	1372	
22103	城乡社区住宅	200	
2210399	其他城乡社区住宅支出	200	
224	灾害防治及应急管理支出	470	
22401	应急管理事务	470	
2240101	行政运行	55	
2240102	一般行政管理事务	52	
2240106	安全监管	362	
2240199	其他应急管理支出	1	

表四：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(经济科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出	一般公共预算基本支出
	一般公共预算支出	100,876	19,137
501	机关工资福利支出	5,096	4,156
50101	工资奖金津补贴	945	756
50102	社会保障缴费	213	203
50103	住房公积金	232	232
50199	其他工资福利支出	3,706	2,965
502	机关商品和服务支出	17,543	480
50201	办公经费	2,192	299
50202	会议费		
50203	培训费	1	1
50204	专用材料购置费	7	1
50205	委托业务费	6,469	10
50206	公务接待费	2	2
50207	因公出国(境)费用		
50208	公务用车运行维护费	71	71
50209	维修(护)费	1,260	15
50299	其他商品和服务支出	7,541	81
503	机关资本性支出	10,124	
50301	房屋建筑物购建		
50302	基础设施建设	586	
50303	公务用车购置		
50305	土地征迁补偿和安置支出		
50306	设备购置	66	
50307	大型修缮		
50399	其他资本性支出	9,472	
504	机关资本性支出(基本建设)	30,990	
50401	房屋建筑物购建		

表四：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(经济科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出	一般公共预算基本支出
50402	基础设施建设	27,945	
50403	公务用车购置		
50404	设备购置		
50405	大型修缮		
50499	其他资本性支出	3,045	
505	对事业单位经常性补助	30,881	14,303
50501	工资福利支出	15,691	12,644
50502	商品和服务支出	15,190	1,659
50599	其他对事业单位补助		
506	对事业单位资本性补助	1,625	
50601	资本性支出	1,423	
50602	资本性支出(基本建设)	202	
507	对企业补助	2,872	
50701	费用补贴	2,319	
50702	利息补贴		
50799	其他对企业补助	553	
508	对企业资本性支出		
50803	资本金注入		
50804	资本金注入(基本建设)		
50805	政府投资基金股权投资		
50899	其他对企业资本性支出		
509	对个人和家庭的补助	1,745	198
50901	社会福利和救助	245	80
50902	助学金	614	
50903	个人农业生产补贴		
50905	离退休费	119	117
50999	其他对个人和家庭的补助	767	1

表四：

大柳塔2024年度一般公共预算支出决算表(经济科目)

单位：万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出	一般公共预算基本支出
510	对社会保障基金补助		
51002	对社会保险基金补助		
51003	补充全国社会保障基金		
51004	对机关事业单位职业年金的补助		
511	债务利息及费用支出		
51101	国内债务付息		
51102	国外债务付息		
51103	国内债务发行费用		
51104	国外债务发行费用		
599	其他支出		
59907	国家赔偿费用支出		
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
59909	经常性赠与		
59910	资本性赠与		
59999	其他支出		

表五：

大柳塔2024年度一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
一般公共预算收入	98296	一般公共预算支出	100876
上级补助收入	15610	上解上级支出	29109
上年结余		债务还本支出	
调入资金	453	预算稳定调节资金	13379
债务转贷收入		补助下级支出	
动用预算稳定调节基金	29005	预拨资金	
		年终结余	
		减：结转下年的支出	
		净结余	
收入总计	143364	支出总计	143364

表六：

大柳塔2024年度一般公共预算转移性收支情况表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
一般公共预算收入	98296	一般公共预算支出	100876
上级补助收入	15610	补助下级支出	
返还性收入	-2589	返还性支出	
所得税基数返还收入		所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入		成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入		增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入		消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	-2589	增值税“五五分享”税收返还支出	
其他返还性收入		其他返还性支出	
一般性转移支付收入	17550	一般性转移支付支出	
结算补助收入	4617	结算补助支出	
固定数额补助收入	10279	固定数额补助收入	
教育共同财政事权转移支付收入	2654	教育共同财政事权转移支付收入	
专项转移支付收入	649	专项转移支付收入	
其他收入	649	其他收入	
下级上解收入		上解上级支出	29109
体制上解收入		体制上解支出	
专项上解收入		专项上解支出	29109
待偿债置换一般债券上年结余		待偿债置换一般债券上年结余	
上年结余		上年结余	
调入资金	453	调出资金	
从政府性基金预算调入	453		
从国有资本经营预算调入			
从其他资金调入			
债务收入		债务还本支出	

表六：

大柳塔2024年度一般公共预算转移性收支情况表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	
一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	
地方政府一般债券收入		地方政府向外国政府借款还本支出	
地方政府向外国政府借款收入		地方政府向国际组织借款还本支出	
地方政府向国际组织借款收入		地方政府其他一般债务还本支出	
地方政府其他一般债务收入			
国债转贷收入		补充预算周转金	
国债转贷资金上年结余		拨付国债转贷资金数	
国债转贷转补助数		国债转贷资金结余	
动用预算稳定调节基金	29005	安排预算稳定调节基金	13379
接受其他地区援助收入		援助其他地区支出	
接受其他省(自治区、直辖市、计划单列市)援助收入		援助其他省(自治区、直辖市、计划单列市)支出	
接受省内其他地市(区)援助收入		援助省内其他地市(区)支出	
接受市内其他县市(区)援助收入		援助市内其他县市(区)支出	
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
计划单列市上解省收入		补助下级支出	
		待偿债置换一般债券结余	
		年终结余	
		结转下年的支出	
		净结余	
收 入 总 计	143364	支 出 总 计	143364