

沐川县人民政府

关于 2025 年决算草案的报告

2026 年 8 月 26 日在第十八届人大常委会第四十八次会议上

沐川县人民政府常务副县长 周贤松

主任、各位副主任、各位委员：

我代表沐川县人民政府，依法向县人大常委会提出沐川县 2025 年决算报告和决算（草案），请审查。

过去一年，面对艰巨繁重的发展任务和严峻复杂的发展环境，县政府深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神及习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，全面贯彻落实党中央国务院、省委省政府、市委市政府和县委决策部署，严格执行县十八届人大五次会议批准的预算、县人大常委会第四十一次会议批准的调整预算，全力以赴拼经济搞建设、防风险保稳定，县域经济运行稳中有进、稳中向好，决算情况总体较好。

一、收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算

全年县级一般公共预算收入 38423 万元，完成预算的 97.27%，同比增长 0.2%。其中：

1. 税收收入 17480 万元，完成预算的 91.04%，下降 4.1%，占一般公共预算收入的 45.5%。其中：增值税 5560 万元，完成预

算的 84.37%，增长 4.6%；企业所得税 2228 万元，完成预算的 108.31%，增长 15.1%；个人所得税 326 万元，完成预算的 136.97%，下降 85.1%；资源税 483 万元，完成预算的 65.89%，下降 11%；城市维护建设税 754 万元，完成预算的 67.62%，下降 4.2%；房产税 909 万元，完成预算的 180%，增长 43.8%；印花税 586 万元，完成预算的 78.66%，增长 27.7%；城镇土地使用税 308 万元，完成预算的 144.6%，增长 19.8%；土地增值税 957 万元，完成预算的 85.52%，下降 45.7%；车船税 796 万元，完成预算的 137.01%，增长 25.9%；耕地占用税 3140 万元，完成预算的 90.78%，增长 109.6%；契税 1320 万元，完成预算的 78.48%，下降 37.3%；环境保护税 113 万元，完成预算的 69.33%，增长 3.7%。

2. 非税收入 20943 万元，完成预算的 103.17%，增长 4.1%。其中：专项收入 1384 万元，完成预算的 82.38%，增长 2.5%；行政事业性收费收入 971 万元，完成预算的 140.32%，下降 2.3%；罚没收入 3846 万元，完成预算的 87.91%，下降 15.8%；国有资源（资产）有偿使用收入 13666 万元，完成预算的 101.58%，增长 5.1%；政府住房基金收入 92 万元，完成预算的 92%，下降 14.0%；其他收入 984 万元。

3. 一般公共预算支出 208191 万元，完成预算的 83.56%，下降 3.1%。其中：一般公共服务支出 23692 万元，增长 1.9%；国防支出 151 万元，增长 31.3%；公共安全支出 7772 万元，下降 4%；教育支出 35345 万元，增长 0.03%；科学技术支出 436 万元，增长 73.7%；文化旅游体育与传媒支出 1774 万元，下降 6%；社

会保障和就业支出 29571 万元，增长 0.2%；卫生健康支出 11909 万元，增长 13.8%；节能环保支出 20086 万元，增长 320.5%；城乡社区支出 2287 万元，增长 15.9%；农林水支出 53124 万元，增长 0.5%；交通运输支出 6414 万元，下降 68.1%；资源勘探工业信息等支出 434 万元，下降 67.9%；商业服务业等支出 327 万元，下降 51.7%；金融支出 10 万元，增长 400%；自然资源、气象等支出 1345 万元，下降 83.7%；住房保障支出 5935 万元，下降 8.7%；粮油物资储备支出 11 万元，下降 86.7%；灾害防治及应急管理支出 3477 万元，下降 30.8%；债务付息支出 4070 万元，下降 3.8%；债务发行费用支出 21 万元。

2025 年，县级一般公共预算收入 38423 万元加上级补助收入 160569 万元（其中：一般性转移支付补助 151633 万元，占比 94.43%；专项转移支付补助 8936 元，占比 5.57%）、债务转贷收入 32473 万元、上年结余 50073 万元、政府性基金预算调入资金 2114 万元、国有资本经营预算调入资金 78 万元、接受其他地区援助收入 3907 万元，总收入 287637 万元。总收入减去当年支出 208191 万元、上解上级支出 13582 万元、债务还本支出 23179 万元、调出资金 1700 万元、安排预算稳定调节基金 16 万元，按政策规定结转下年继续使用的支出结余 40969 万元后，实现收支平衡。

与向县十八届人民代表大会六次会议报告的执行数相比，一般公共预算总收入增加 1441 万元，主要是增加政府性基金预算调入 1700 万元、减少上级补助收入 259 万元，总收入由 286196 万

元调整为 287637 万元。支出预算中上解上级支出减少 34 万元，安排预算稳定调节基金增加 16 万元，增加调出资金 1700 万元，结余资金减少 241 万元后实现收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算

全年政府性基金预算收入 30250 万元，完成预算的 48.48%，下降 22.7%。其中：国有土地使用权出让收入 20306 万元。

政府性基金预算收入 30250 万元加上上级补助收入 16567 万元、上年结余收入 51437 万元、从一般公共预算调入的其他资金 1700 万元、地方政府专项债务转贷收入 99156 万元，收入总量为 199110 万元。收入总量减去政府性基金预算支出 94959 万元，债务还本支出 28156 万元，调出资金 2114 万元，结转下年 73881 万元继续用于跨年实施项目后，实现收支平衡。

与向县十八届人民代表大会六次会议报告的执行数相比，政府性基金总收入增加 1700 万元，主要是增加一般公共预算调入 1700 万元，总收入由 197410 万元调整为 199110 万元。支出预算中增加调出资金 1700 万元后实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算

全年国有资本经营预算收入 586 万元，完成预算的 99.32%。收入总量 586 万元加上上级补助收入 6 万元，上年结余收入 5 万元，收入总量为 597 万元。收入总量减去国有资本经营预算支出 519 万元，调出至一般公共预算资金 78 万元后，实现收支平衡。

上述“三本”预算决算情况详见沐川县 2025 年决算（草案）表。

二、按《预算法》《监督法》要求需重点报告事项

（一）预备费安排使用。2025 年预备费预算 1900 万元，年中为解决乐山市商业银行股权投资资金，按规定动用 1900 万元。

（二）重点支出保障。把民生支出作为财政支出的优先选项，2025 年民生支出达 112610 万元，占一般公共预算支出的 54.1%。其中：投入 25236 万元办好 30 件民生实事；支持学校校舍及附属建设 5878 万元，保障代课教师工资 863 万元，落实学生资助补助 1483 万元、农村学校营养膳食补助 1057 万元；投入 1 亿元落实基本药物制度，支持重大传染病防控项目建设、妇幼保健机构能力建设；兑现困难群众救助 7824 万元和残疾人、高龄老人各项补贴 1602 万元，支持敬老院、福利院建设 893 万元；稳步提高“三农”投入，乡村振兴投入达 66860 万元，其中农林水支出 53124 万元，重点支持联农带农富农产业发展，推进乡村全面振兴。

（三）预算稳定调节基金安排使用。2024 年末预算稳定调节基金余额 1976 万元，2025 年未安排也未动用预算稳定调节基金，决算时按规定补充 16 万元后，2025 年末余额 1992 万元。

（四）中小企业发展专项资金安排使用。2025 年年初预算中小企业发展专项资金 500 万元，安排 399 万元用于兑现企业奖补。

（五）“三公”经费支出。2025 年全县“三公”经费财政拨款支出 555 万元，增长 3.3%，主要是因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费增加。其中：公务用车购置及运行维护费 454 万元，增长 6.5%；公务接待费 79 万元，下降 29%，因公出国（境）费用 22 万元，2024 年无。

（六）政府法定债务。全年新增政府法定债务 131629 万元，其中发行再融资债券 19448 万元、新增债券 112181 万元。全年偿还法定债务本息 36067 万元。截至 2025 年末，政府法定债务余额 574524 万元，其中：一般债务 143528 万元、专项债务 430996 万元。政府法定债务余额控制在核定限额 605841 万元之内。

（七）年初县人代会批准预算决议全面落实。一是加强财源建设。严格落实稳经济一揽子政策和接续政策，积极争取上级专项资金，推进资源开发和合理利用，加大对重点行业、重点企业征收管理力度，做到依法征收、应收尽收。强化县属国有企业监督管理，提高国有资本经营预算收益。二是坚持厉行节约。严格落实“过紧日子”要求，从严控制支出，严禁无预算、超预算列支。按照零基预算管理要求，全面清理县级财政专项资金，坚持“能压则压、能减则减、能收则收”原则，坚决压减非重点、非刚性支出和实施条件发生变化不需使用或预算安排偏松的项目，减少支出规模，重点保障“三保”及债务付息等重点支出。三是优化支出结构。严格按照首保“三保”支出、次保地方政府债券还本付息、再保上级转移支付及上年结转结余资金、最后保障县级安排部门专项支出的先后顺序办理资金拨付，2025 年“三保”支出 93494 万元，支付率达 95%，切实兜牢“三保”底线。四是加强债务管理。认真贯彻落实中央、省、市关于债务风险防范化解的有关要求，建立健全债务风险防范机制，对债务数据进行统计分析和动态监控，全力抓好“控债务增量”和“化解存量债务”两项重要任务，用好用活一揽子化债政策措施，全力推进存量隐

性债务置换，牢牢守住债务风险底线。

三、2024 年预算执行和其他财政收支情况审计查出问题的整改落实情况

（一）专项债券资金管理使用和预算执行方面

1. 关于 15120.58 万元债券资金闲置问题。以前年度结转至 2024 年的专项债券资金共计 31991.83 万元，2024 年已使用结转专项债券资金 16871.25 万元，未使用专项债券资金 15120.58 万元。截至 2024 年 12 月 31 日未使用的闲置专项债券资金应支付利息 872.27 万元。

整改情况：截至目前，已完成整改 14092.77 万元，剩余 1027.81 万元正在整改，2023 年及以前年度闲置专项债券预计 2026 年整改完毕。未使用的闲置专项债券资金应支付利息 872.27 万元，已于 2025 年支付。

2. 关于应缴未缴财政专项债券利息收入 94.42 万元问题。审计抽查 2024 年存放于监管账户的专项债券项目，共计发放专项债券 81100 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，沐川县城乡供水一体化建设项目、沐川县冷链物流园项目、大小凉山综合交通枢纽沐川港区建设项目等 6 个项目账户余额共计 4149.74 万元。上述监管账户应上缴财政的专项债券利息收入共计 240.73 万元，已上缴 146.31 万元，剩余 94.42 万元未缴财政。

整改情况：截至 2025 年底，各项目单位缴库收入合计 125.49 万元，分别是大小凉山综合交通枢纽沐川港区建设项目 108.09 万元、沐川县冷链物流园项目 6.21 万元、沐川县粮油+魔芋现代农

业产业园基础设施建设项目 2.06 万元、沐川县城乡供水一体化建设项目 5.31 万元、沐川县 2020-2022 年高标准农田建设项目 3.82 万元，以上金额能覆盖 2024 年末缴财政收入 94.42 万元。

3. 关于督促推动项目建设不够有力问题。2021 年 6 月，县农业农村局下达沐溪镇高标准农田建设任务 6600 亩。2021 年 12 月沐溪镇与吉安吉荣实业工程有限责任公司签订施工合同，合同价 733.96 万元，项目计划于 2022 年 6 月 20 日前完成。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目仍有部分工程未实施，未办理结算评审。项目已支付资金 584.4 万元，其中涉农整合资金 230 万元、专项债券资金 354.4 万元，由于项目进度滞后，致使高标准农田专项债券资金 149.56 万元闲置无法拨付。

整改情况：截至目前，县农业农村局已于 2025 年 11 月完成 2021 年沐溪镇高标准农田建设项目的县级验收和项目竣工决算，财评工作已进入征求意见环节，待出具结算评审结果后督促部门尽快完成项目尾款支付。

4. 关于预算执行率低问题。2024 年沐川县“三公”经费预算数 913 万元，执行数为 537.3 万元，执行率为 58.85%。

整改情况：持续优化预算编制，要求申报预算时同步提交详细的执行计划；建立预算执行周报、月报机制，对进度滞后项目进行督促、预警，允许在总预算框架内，对确需变更的项目进行内部调剂；将预算执行率纳入部门考核，与绩效挂钩；年底对执行率低的项目进行复盘，总结问题并优化下年度预算编制。

（二）“两新”行动政策落实方面

关于未完成报废、更新车辆目标任务问题。上级下达沐川县2024年提前报废国三及以下营运柴油车13辆、更新13辆的目标任务。沐川县交通运输局截至2024年12月31日完成国三及以下排放标准营运货车报废9辆，完成国六排放标准营运货车更新4辆。

整改情况：抓好“两新”行动政策落地落实，及时做好补助资金兑现工作，截至2025年底，已审核通过报废老旧营运货车50辆、更新46辆，拨付补助资金235.1万元。

（三）非税收入方面

1. 关于非税收入未及时缴库问题。截至2024年12月31日，县财政局未及时将非税收入缴入国库，涉及资金363.6万元。

整改情况：363.6万元已于2025年1月缴入国库。

2. 关于应缴未缴非税收入846.52万元问题。一是应缴未缴污水处理费695.71万元。2023年污水处理费345万元、2024年污水处理费350.71万元，两年污水处理费共计695.71万元均未上缴财政。二是应缴未缴防空地下室易地建设费150.81万元。2023年核定应缴纳防空地下室易地建设费用项目4个，核定应缴费金额161.15万元。截至2025年2月，共收缴10.34万元，2个项目（沐川县城城区停车场建设项目、沐川县中等职业学校产教融合实训基地建设项目）防空地下室易地建设费150.81万元未收缴。

整改情况：污水处理费695.71万元已于2025年10月上缴财政。沐川县中等职业学校产教融合实训基地建设项目防空地下室易地建设费用134.07万元已于2025年7月缴库。沐川县城城区停

车场建设项目因公司经营困难暂未上缴，正在催缴。

（四）全口径地方债务管理情况方面

关于拖欠企业账款化解任务未完成问题。2023 年 3 季度开展全县拖欠企业账款情况摸排，摸排出现欠企业账款共计 31629.74 万元，涉及项目 507 个。按上级清理拖欠企业账款的通知要求，应于 2024 年按季度目标完成清偿工作。经抽查，发现 2 项拖欠企业账款未实际清偿、化解、销号，涉及拖欠金额 1968.55 万元，实际支付金额 1050 万元，剩余金额未能按清偿复核标准进行化解、销号。

整改情况：截至目前，累计已发行清欠债券 8600 万元（其中 2025 年发行 8200 万元、2026 年发行 400 万元）用于偿还拖欠企业账款，县本级财政解决部分拖欠企业账款 434 万元，目前均已支付完毕，后续将按照计划分年度有序偿还。

（五）科技资金管理使用方面

关于专项资金使用不规范问题。2022 年至 2024 年，上级下达的部分科普科服专项资金未用于当年已规划的项目，如 2022 年和 2023 年下达的 93.71 万元科普专项资金中仅 27.83 万元用于当年规划项目；2024 年下达的 32 万元科普科服专项资金在规划项目尚未实施的情况下，已使用 27.65 万元。

整改情况：2025 年 10 月 31 日县本级财政安排指标归垫 27.65 万元，并于 12 月完成支付。

（六）以往审计发现问题的整改方面

关于 12478.65 万元债券资金闲置问题。截至 2023 年 12 月底，

有专项债券资金 12478.65 万元闲置超过一年未及时拨付。按照票面利率计算，未拨付的债券资金至 2023 年 12 月底应支付利息 693.05 万元（从计息日期开始计算）。

整改情况：截至目前，已完成整改 11450.84 万元，剩余 1027.81 万元正在整改。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在县委坚强领导下，在县人大及其常委会的依法监督下，进一步解放思想、奋发进取，坚定信心、担当作为，以饱满的精神状态扎实做好财政各项工作，为奋力谱写中国式现代化沐川新篇章作出更大贡献。