

关于 2023 年决算（草案）的报告

2024 年 8 月 28 日在第十八届人大常委会第 29 次会议上

沐川县人民政府副县长 伍刚

主任、各位副主任、各位委员：

我代表沐川县人民政府，依法向县人民代表大会常务委员会提出沐川县 2023 年决算报告和决算（草案），请审查。

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年。在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会精神和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，按照县委决策部署，严格执行县十八届人大三次会议审查批准的预算及县十八届人大常委会第十八次会议审查批准的调整预算及相关决议，紧扣“重大产业项目提升年”经济工作主基点，全县财政收入稳中有进、财政支出保障有力，财政收支实现平衡，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

全年完成县级一般公共预算收入 48086 万元，完成预算的 100.2%，同比（下同）增长 37.3%。

1. 税收收入 15691 万元，完成预算的 62.8%，下降 16.5%，占一般公共预算收入比重为 32.6%。其中：增值税 6030 万元，完成预算的 88.8%，下降 12%；企业所得税 2170 万元，完成预算的 114.9%，增长 17.2%；个人所得税 427 万元，完成预算的 137.7%，增长 30.2%；资源税 625 万元，完成预算的 67.9%，下降 14.6%；城市维护建设税 820 万元，完成预算的 77%，下降 24.7%；房产税 481 万元，完成预算的 93.2%，下降 7.7%；印花税 557 万元，完成预算的 81.6%，下降 12.4%；城镇土地使用税 238 万元，完成预算的 84.7%，下降 17.1%；土地增值税 365 万元，完成预算的 14.2%，下降 80.4%；车船税 1720 万元，完成预算的 114.7%，增长 78.8%；耕地占用税 503 万元，完成预算的 405.6%，增长 308.9%；契税 1588 万元，完成预算的 37.4%，下降 53.6%；环境保护税 162 万元，完成预算的 144.6%，增长 44.6%；其他税收收入 5 万元。

2. 非税收入 32395 万元，完成预算的 120%，增长 99.5%，主要是乐西高速违法占地罚没 11490 万元。其中：专项收入 1468 万元，完成预算的 95.6%，下降 4.2%；行政事业性收费收入 1079 万元，完成预算的 116.9%，增长 11.1%；罚没收入 13425 万元，完成预算的 179%，增长 199.9%；国有资源（资产）有偿使用收入 15930 万元，完成预算的 94.1%，增长 77.4%；政府住房基金收入 144 万元，完成预算的 120%，增长 3.6%；其他收入 349 万元。

完成一般公共预算支出 177542 万元。其中：一般公共预算服务支

出 23918 万元，下降 1.9%；国防支出 167 万元，增长 54.6%；公共安全支出 6919 万元，下降 0.6%；教育支出 35317 万元，下降 14.7%；科学技术支出 265 万元，增长 208.1%；文化旅游体育与传媒支出 1592 万元，增长 14.8%；社会保障和就业支出 26934 万元，增长 16.9%；卫生健康支出 12292 万元，增长 15.2%；节能环保支出 2250 万元，增长 84.7%；城乡社区支出 1476 万元，下降 45.5%；农林水支出 45887 万元，增长 0.9%；交通运输支出 4630 万元，增长 34.4%；资源勘探工业信息等支出 582 万元，增长 539.6%；商业服务业等支出 505 万元，下降 8.8%；金融支出 20 万元；自然资源海洋气象等支出 1469 万元，增长 1.4%；住房保障支出 5837 万元，增长 33.9%；粮油物资储备支出 89 万元，增长 187.1%；灾害防治及应急管理支出 2956 万元，增长 40.7%；债务付息支出 4239 万元，下降 2.6%；债务发行费用支出 13 万元，下降 18.8%；其他支出 185 万元。

县级一般公共预算收入 48086 万元，加上级补助收入 146558 万元（其中：一般性转移支付补助 134244 万元，占比为 91.6%；专项转移支付补助 12314 元，占比为 8.4%）、债务转贷收入 16353 万元、上年结余 22762 万元、政府性基金预算调入资金 4407 万元、国有资本经营预算调入资金 95 万元、接受其他地区援助收入 3900 万元、动用预算稳定调节基金 1600 万元，总收入 243761 万元。总收入减去当年支出 177542 万元、上解上级支出 11367 万元、债务还本支出 12805 万元、安排预算稳定调节基金 7391 万元，按政

策规定结转下年继续使用的支出结余 34656 万元后，实现收支平衡。

与向十八届人民代表大会四次会议报告的执行数相比，一般公共预算总收入减少 5 万元，主要是在结算期内增加上级补助收入 8 万元、增加政府性基金预算上解支出 13 万元，相应减少调入资金 13 万元，增减相抵后，总收入由 243766 万元调整为 243761 万元。支出预算中上解上级支出增加 152 万元，叠加收入减少 5 万元后，安排预算稳定调节基金相应减少 157 万元后实现收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算

全年完成政府性基金预算收入 46304 万元，完成预算的 73.1%，下降 26.1%。其中：国有土地使用权出让收入 45820 万元。

政府性基金预算收入 46304 万元，加上上级补助收入 2942 万元，上年结转收入 48895 万元，转贷地方政府专项债券收入 85900 万元，收入总量为 184041 万元。

收入总量减去政府性基金预算支出 124007 万元，调出至一般公共预算 4407 万元，债务还本支出 20000 万元，上解上级支出 13 万元，结转下年 35614 万元继续用于跨年实施项目后，实现收支平衡。

与向十八届人民代表大会四次会议报告的执行数相比，政府性基金支出预算中上解上级土地整治补充耕地项目竣工核查支出增加 13 万元，调出至一般公共预算相应减少 13 万元后实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算

国有资本经营预算收入完成 100 万元，完成预算的 100%。

收入总量 100 万元加上上级补助收入 6 万元，上年结余收入 16 万元，收入总量为 122 万元。

收入总量减去国有资本经营预算支出 23 万元，调出至一般公共预算 95 万元，结转下年 4 万元后，实现收支平衡。

上述“三本”预算决算情况详见沐川县 2023 年决算（草案）表。

二、按《预算法》和《监督法》要求需重点报告事项

（一）预备费安排使用。2023 年预备费预算 1300 万元，年中为解决增减挂钩项目推进工作中涉及老百姓的安置补偿，按规定动用 1000 万元。

（二）重点支出保障。全年财政重点支持民生保障、教育发展、医疗卫生、乡村振兴等领域发展。投入 1.9 亿元办好 28 件民生实事。继续落实教育优先发展战略，办好人民满意的教育，全年教育投入 4.1 亿元，其中：支持学校校舍建设 8300 万元、中等职业教育 6500 万元、高中信息化平台建设 400 万元、落实学生资助补助 1550 万元。投入 1.6 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，不断提高人民群众健康水平。兑现困难群众救助 6445 万元和五保户、残疾人、高龄老人各项补贴 4465 万元，支持敬老院、福利院建设 350 万元，提高社会兜底保障水平。稳步提高“三农”投入，全年财政对乡村振兴投入达 5.6 亿元，其中农林水支出 4.6 亿元，有力巩固推进乡村全面振兴。

（三）预算稳定调节基金安排使用。2023 年初预算稳定调节基金余额 1632 万元，年中动用 1600 万元，决算时按规定补充 7391

万元后，2023 年末余额 7423 万元。

（四）中小企业发展专项资金安排使用。2023 年年初预算中小企业发展专项资金 3000 万元，全部安排用于兑现企业奖补。

（五）“三公”经费支出。2023 年全县“三公”经费财政拨款支出 691.3 万元，增长 10.6%，主要是购置部分公务用车置换报废车辆。其中：公务用车购置及运行维护费 550.3 万元，增长 15.6%；公务接待费 134.2 万元，下降 9.9%；因公出国（境）费 6.9 万元。

（六）政府法定债务。全年新增政府法定债务 102253 万元，其中发行再融资债券 32805 万元、新增债券 69100 万元、举借国外债务 348 万元。全年偿还债务 32805 万元。截至 2023 年末，政府法定债务余额 362849 万元，其中：一般债务 120307 万元、专项债务 240860 万元、国外债务 1682 万元。政府法定债务余额控制在核定限额 362937 万元之内。

（七）全面落实年初县人代会批准预算的决议。深入贯彻落实县十八届人大三次会议有关决议要求和县人大财经委审查意见以及县人大代表的意见建议，实施积极的财政政策，充分发挥财政职能效能。一是强化财政资源统筹。依法依规组织财政收入，深挖税源潜力，统筹盘活政府资源资产和闲置沉淀资金，积极向上争取债务资金和转移支付资金，全年收入符合预期，为经济社会发展提供有力支撑。坚决落实政府过“紧日子”要求，严控一般性支出，调整优化支出结构，切实把有限的财政资金用在刀刃上。全年财政收支平衡，未新增暂付款。二是防范化解财政风险。

兜牢库款安全、必保稳定、政府债务化解“三条”红线，实时监测库款运行，足额编制“三保”预算，严格保障“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜牢“三保”支出底线。制定综合化债方案，编制年度偿债计划，足额落实债务偿还资金，按时偿还政府债务、按计划化解隐性债务，坚决遏制新增隐性债务，财政运行总体平稳安全。三是发挥财政监管效能。强化预算管理“一体统筹”，落实省级财政预算管理办法精神、加强“三本”预算协同调度。用好绩效管理和财会监督“两大抓手”，深化预算管理改革，做到事前有评估、事中有监控，事后有评价、结果有应用。将推动上级重大决策部署贯彻落实作为财会监督工作的首要任务，集中开展两次财会监督检查，督查五类民生项目，完善七项制度，切实推动县级财政管理提质增效。

三、2022 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）关于地方政府债券方面存在的问题

2022 年底未拨付专项债券 14895 万元已全部拨付至项目单位，整改完毕。

（二）关于财政暂付款、库款管理方面存在的问题

暂付款暂未全部消化，将持续加大工作力度，全力做好暂付款消化工作。

（三）关于县财政收支管理方面存在的问题

非税收入 35.38 万元已于 2023 年年初全部缴库，整改完毕。预拨经费未及时清理问题在持续整改中。

（四）关于库款保障水平低问题

2023 年，县财政 12 月份库款保障水平为 0.53，处于合理水平区间，已完成整改。

（五）关于道路交通事故社会救助基金方面存在的问题

沐川县道路交通事故社会救助基金管理中心已积极联系上级部门办理案件核销的相关事宜，现该案件正在后续整改中。

主任、各位副主任、各位委员，沐川县 2023 年决算情况总体较好，同时也存在一些问题需要进一步研究解决，县人大有关方面提出了意见建议，审计也揭示了相关问题，县政府高度重视这些问题，将积极采取措施加以解决。

今年以来，在县委的坚强领导下，主动抢抓政策机遇，财政收入稳中有升，财政支出保持适当支出强度，争取资金取得显著成效，深化国企改革翻开新篇章，财政运行总体平稳，有力支持了推进现代化沐川高质量发展。下半年，将继续坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，为谱写中国式现代化沐川新篇章而不懈奋斗！