

# 关于 2024 年决算（草案）的报告

2025 年 8 月 29 日在沐川县第十八届人大常委会第三十九次会议上

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，依法向县人民代表大会常务委员会提出沐川县 2024 年决算报告和决算（草案），请审查。

2024 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，也是深入实施“十四五”发展规划的攻坚之年。在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县各级各部门坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届二中、三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，聚焦打造“一地一县一城”战略目标、以发展“324”产业体系为总支撑，按照市委“节奏更快、效率更高、质量更优”工作要求，落实积极的财政政策，抓实收支管理，防范财政风险，深化财政改革，严格执行县十八届人大四次会议批准的预算，人大常委会第二十九、三十四次会议批准的调整预算。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 38333 万元，完成预算的 100.6%，同比(下同)减少 20.3%，剔除一次性因素影响增长 7.1%。

1. 税收收入 18224 万元，完成预算的 101.24%，增长 16.1%，占一般公共预算收入比重为 47.5%。其中：增值税 5315 万元，完成预算的 120.5%，下降 11.9%；企业所得税 1935 万元，完成预算的 147.7%，下降 10.8%；个人所得税 2189 万元，完成预算的 116.6%，增长 412.6%；资源税 543 万元，完成预算的 52.8%，下降 13.1%；城市维护建设税 787 万元，完成预算的 94.4%，下降 4.0%；房产税 632 万元，完成预算的 121.8%，增长 31.4%；印花稅 459 万元，完成预算的 64.9%，下降 17.6%；城镇土地使用税 257 万元，完成预算的 94.8%，增长 8.0%；土地增值税 1762 万元，完成预算的 221.6%，增长 382.7%；车船税 632 万元，完成预算的 43.9%，下降 63.3%；耕地占用税 1498 万元，完成预算的 83.2%，增长 197.8%；契税 2106 万元，完成预算的 73.8%，增长 32.6%；环境保护税 109 万元，完成预算的 69.4%，下降 32.7%。

2. 非税收入 20109 万元，完成预算的 100%，下降 37.9%，主要是罚没收入减少 8855 万元。其中：专项收入 1350 万元，完成预算的 84.4%，下降 8.0%；行政事业性收费收入 994 万元，完成预算的 118.2%，下降 7.9%；罚没收入 4570 万元，完成预算的 117.9%，下降 66%；国有资源（资产）有偿使用收入 13009 万元，

完成预算的 95.2%，下降 18.3%；政府住房基金收入 107 万元，完成预算的 89.2%，下降 25.7%；其他收入 79 万元。

完成一般公共预算支出 214912 万元，完成预算的 81.1%，增长 21.0%。其中：一般公共服务支出 23259 万元，下降 2.8%；国防支出 115 万元，下降 31.1%；公共安全支出 8095 万元，增长 17.0%；教育支出 35334 万元，增长 0.05%；科学技术支出 251 万元，下降 5.3%；文化旅游体育与传媒支出 1888 万元，增长 18.6%；社会保障和就业支出 29504 万元，增长 9.5%；卫生健康支出 10461 万元，下降 14.9%；节能环保支出 4777 万元，增长 112.3%；城乡社区支出 1974 万元，增长 33.7%；农林水支出 52858 万元，增长 15.2%；交通运输支出 20086 万元，增长 333.8%；资源勘探工业信息等支出 1353 万元，增长 132.5%；商业服务业等支出 677 万元，增长 34.1%；金融支出 2 万元，下降 90%；自然资源海洋气象等支出 8267 万元，增长 462.8%；住房保障支出 6501 万元，增长 11.4%；粮油物资储备支出 83 万元，下降 6.7%；灾害防治及应急管理支出 5024 万元，增长 70.0%；债务付息支出 4232 万元，下降 0.2%；债务发行费用支出 21 万元，增长 61.5%；其他支出 150 万元。

县级一般公共预算收入 38333 万元，加上级补助收入 184195 万元（其中：一般性转移支付补助 160434 万元，占比为 87.1%；专项转移支付补助 23761 元，占比为 12.9%）、债务转贷收入 31218 万元、上年结余 34656 万元、政府性基金预算调入资金 7592 万元、

国有资本经营预算调入资金 84 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 7423 万元，总收入 307401 万元。总收入减去当年支出 214912 万元、上解上级支出 12612 万元、债务还本支出 20700 万元、调出资金 7128 万元、安排预算稳定调节基金 1976 万元，按政策规定结转下年继续使用的支出结余 50073 万元后，实现收支平衡。

与向十八届人民代表大会五次会议报告的执行数相比，一般公共预算总收入增加 7135 万元，主要是增加上级补助收入 7 万元、增加政府性基金预算调入资金 7128 万元，总收入由 300266 万元调整为 307401 万元。支出预算中上解上级支出增加 354 万元，安排预算稳定调节基金增加 84 万元，增加调出资金 7128 万元，结余资金减少 431 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 39117 万元，完成预算的 97.8%，下降 15.5%。其中：国有土地使用权出让收入 38242 万元。

政府性基金预算收入 39117 万元，加上上级补助收入 19524 万元，上年结转收入 35614 万元，从一般公共预算调入的其他资金 7128 万元，地方政府专项债务转贷收入 98480 万元，收入总量为 199863 万元。

收入总量减去政府性基金预算支出 104918 万元，债务还本支出 35100 万元，调出资金 7592 万元，上解上级支出 816 万元，结转下年 51437 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五次会议报告的执行数相比，政府性基金总收入增加 7127 万元，主要是减少上级补助收入 1 万元、增加调入资金 7128 万元，总收入由 192736 万元调整为 199863 万元。支出预算中增加调出资金 7592 万元，结转资金减少 465 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 4 万元，收入总量为 110 万元。

收入总量减去国有资本经营预算支出 21 万元，调出至一般公共预算资金 84 万元，结转下年 5 万元后，实现收支平衡。

上述“三本”预算决算情况详见沐川县 2024 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。2024 年预备费预算 1700 万元，年中为解决大小凉山综合交通枢纽沐川港区建设项目资本金、新城区部分道路和地下管网工程 PPP 项目资金以及信访维稳等，按规定动用 1005 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 1.8 亿元办好 30 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 3.5 亿元，其中：支持学校校舍及附属建设 3020 万元、

中等职业教育 5921 万元、保障代课教师工资 904 万元、落实学生资助补助 1158 万元、农村学校营养膳食补助 1158 万元。投入 1.7 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 7839 万元和残疾人、高龄老人各项补贴 1550 万元，支持敬老院、福利院建设 2620 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 6.3 亿元，其中农林水支出 5.3 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。2024 年初预算稳定调节基金余额 7423 万元，年中动用 7423 万元，决算时按规定补充 1976 万元后，2024 年末余额 1976 万元。

（四）中小企业发展专项资金安排使用。2024 年年初预算中小企业发展专项资金 3000 万元，安排 2956 万元用于兑现企业奖补。

（五）“三公”经费支出。2024 年全县“三公”经费财政拨款支出 537.3 万元，下降 22.3%，主要是公务用车购置减少。其中：公务用车购置及运行维护费 425.9 万元，下降 22.6%；公务接待费 111.4 万元，下降 17.0%。

（六）政府法定债务。全年新增政府法定债务 129698 万元，其中发行再融资债券 25380 万元、新增债券 104266 万元、举借外债 52 万元。全年偿还法定债务本息 40562 万元。截至 2024 年末，政府法定债务余额 464445 万元，其中：一般债务 132605 万元、

专项债务 331840 万元。政府法定债务余额控制在核定限额 522549 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四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，向上争取债务资金和转移支付资金取得历史最好成绩，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。全年实现财政收支平衡，未新增暂付款，已实现连续三年未新增暂付款，继续稳住财政稳定可持续预期。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。四是加快优化国企布局和调整，组建乐山沐源

文化旅游发展有限公司，初步构建起 1+3+N 的国企发展格局。加大资产注入力度，依法依规采取资本金补充、资产划转等方式注入县属国企，支持国企壮大实力。推动国企降本增效，全年国企综合融资成本控制在 6% 以下。

### 三、2023 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）加快建设现代化产业体系相关资金管理使用情况

##### 1. 部分工业发展专项资金未及时下达

截至 2024 年 3 月末，629 万元专项资金已全部拨付至企业。

##### 2. 未制定本级相关管理办法

已按照《省对下专项转移支付管理办法的通知》要求，结合沐川县实际制定印发《沐川县财政资金分配审批管理办法》（沐财发〔2024〕51 号）、《沐川县企业（工业、服务业、外经贸）发展资金管理办法（试行）》（沐府办发〔2024〕17 号），从支持范围、预算下达、资金拨付、绩效管理等方面提出了管理要求。

##### 3. 县财政局未对专项资金进行绩效评价。

沐川县财政局已将此项目纳入 2024 年重点绩效评价范围并开展绩效评价。

#### （二）财政运行风险防范化解情况

##### 1. 12478.65 万元债券资金闲置。

截至目前，已完成整改 10734.92 万元，整改比例 86.03%，未整改 1743.73 万元。下一步将督促行业主管部门切实履行职责，



强化项目调度分析，加快新增债券资金拨付进度，提高资金使用和项目推进能级，确保债券资金尽快投入到项目建设中，尽快形成实物工作量。

2. 非税收入未及时缴库 2285.46 万元。

2024 年 2 月底前已全部缴库。

3. 库款保障水平低。

2024 年 9 月库款保障水平为 0.7，处于合理水平。

主任、各位副主任、各位委员，沐川县 2024 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。