

县十八届人大三次会议
文 件（3）

沐川县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案）的报告（书面）

2023 年 2 月 15 日在沐川县

第十八届人民代表大会第三次会议上

沐川县财政局局长 朱月堂

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告沐川县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案），请予审查，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022 年预算执行情况

2022 年是极不平凡一年，全县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持和上级财政部门的关心帮助下，牢牢把握发展大势，高效统筹疫情防控和经济社会发展。坚决落实减税降费和稳经济大盘各项政策，全力保障疫情防控和应急救

灾支出，积极构建国企发展新格局，以更大力度调整优化财政支出结构，强化政府债务风险管控，不断增强财政稳定可持续发展能力，既确保了年度预算执行平稳有序，又为后续发展创造了有利条件。

（一）一般公共预算执行

县级一般公共预算收入完成 35021 万元，完成预算的 100.1%，自然增长 5.9%，剔除留抵退税因素后同口径增长 9.7%。其中：税收收入 18781 万元，完成预算的 93.9%，增长 3.5%，剔除留抵退税因素后同口径增长 10.3%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 53.6%；非税收入 16240 万元，完成预算的 108.3%，增长 8.9%，非税收入占一般公共预算收入的比重为 46.4%。

县级一般公共预算收入 35021 万元，加上级补助收入 141970 万元、上年结转收入 1528 万元、转贷地方政府一般债务收入 20611 万元、政府性基金预算调入资金 23025 万元、国有资本经营预算调入资金 70 万元、东西部协作援助资金 3900 万元、动用预算稳定调节基金 3000 万元，收入总量为 229125 万元。

收入总量减去一般公共预算支出 173838 万元、上解支出 11340 万元、债务还本支出 19430 万元、安排预算稳定调节基金 1755 万元，结转下年 22762 万元继续用于跨年实施项目后，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行

政府性基金预算收入完成 62690 万元，完成预算的 80.4%，同比增长 4.4%，其中：国有土地使用权出让收入 60783 万元，城市基础设施配套费收入 257 万元，污水处理费收入 250 万元，其他政府性基金专项债务对应项目专项收入 1400 万元。

政府性基金预算收入 62690 万元、加上级补助收入 2197 万元、上年结转收入 37582 万元、转贷地方政府专项债券收入 44200 万元、统筹专户资金调入 6 万元，收入总量为 146675 万元。

收入总量减去政府性基金预算支出 74654 万元、调出至一般公共预算 23025 万元、专项债券还本支出 100 万元、结转下年 48896 万元继续用于跨年实施项目后，实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行

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 14 万元，减去国有资本经营预算支出 28 万元、调出至一般公共预算 70 万元、结转下年 16 万元后实现收支平衡。

（四）社会保险基金预算执行

社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金）收入 8156 万元，支出 4690 万元，当年收支结余 3466 万元，加上年结余 19210 万元，年末滚存结余 22676 万元。

（五）政府法定债务

全年新增政府法定债务 64811 万元，其中发行再融资债券 19430 万元、新增债券 44250 万元、举借国外债务 1131 万元。全

年偿还债务 19530 万元。截至 2022 年底，政府法定债务余额 293402 万元，其中一般债务 117107 万元、专项债务 174960 万元、国外债务 1335 万元。

（六）2022 年主要财税工作落实情况

一是落实减税降费和稳经济大盘各项举措有力有效。全面贯彻落实减税降费各项政策，全年实现增值税留抵退税 4128 万元，惠及市场主体 36 家，减轻了市场主体负担。落实向中小微企业和个体工商户的减免房租政策，全年减免中小微企业和个体工商户租金 70 余万元，享受减免政策企业户数 110 户。强化向上争取，积极扩大投资，全年争取转移支付突破 14 亿元，发行新增债券 4.425 亿元，有力支持一批重大项目建设。加大宏观政策调控力度，支持促进消费，引导商贸服务业市场主体开展“促消费、惠民生”多种形式活动，促进经济企稳向好。

二是强化收支调度，增强预算管控力和执行力。严格执行沐川县第十八届人民代表大会第二次会议批准的预算。落实国有资产处置计划，强化收入征管，顺利实现预期目标。坚持“有保有压，量入为出”原则，落实过“紧日子”要求，大力压减一般性支出，从严控制“三公”经费，严禁无预算超预算列支，全年未新增财政暂付款。持续深化预算管理改革，通过实施预算一体化改革，初步实现财政业务全流程管理，预算管控力和执行力显著增强。

三是兜牢民生底线，持续增进民生福祉。全力保障“保基本民生”各项政策，兜实兜牢民生底线。全年投入 2256 万元支持疫情

防控、投入 4620 万元保障县人民医院和妇幼保健院建设，使全县人民享受更好的医疗资源服务。投入 7168 万元加快建设金星幼儿园和中小学教育设施提质，办学“硬实力”更上台阶。投入 11838 万元不断强化对学生、低保户、残疾人、特困人员等弱势群体的生活保障。投入 1956 万元保障就业创业各项政策落实，稳住就业这个根本大事。投入 55598 万元全力巩固拓展脱贫攻坚衔接乡村振兴，支持魔芋科技园、果畜种养循环产业园、白马山产业园建设和牛郎坪园区的提质增效。

四是全面深化国资国企改革取得新突破。扎实推进金惠集团转型、新组建乐山新沐投资运营集团有限公司、整合四川乌蒙沐歌文化旅游有限公司。全面清查国有资产，摸清底数。加大对国有企业资本和资产注入力度，全年完成资产注入 1.52 亿元。加快国企由“输血”向“造血”转变，推进国有经济布局优化和结构调整，降低国有企业资产负债率，着力提升县属国企的经营活力，确保国有资产保值增值。

五是严守底线，加强风险防控。严格落实政府法定债务偿还责任。通过年度预算安排、争取发行再融资债券等有力举措，偿还政府法定债务本息 28864 万元，年末政府法定债务余额 293402 万元，控制在核定的债务限额 293435 万元以内。坚决遏制政府隐性债务增量，杜绝任何形式的违法违规举债担保行为。稳妥化解存量隐性债务，全年偿还 34496 万元，年度化解目标完成率 115%。

二、2023 年预算（草案）

按照《预算法》规定，将一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算一并提交人代会审查，同步提请审查 60 个县级部门的部门预算（草案），并报告我县政府性债务偿还计划和为 13 个乡镇代编的预算（草案）情况。需要特别说明的是按照川人社发〔2022〕20 号文件要求，2023 年起城乡居民基本养老金市级统筹，相应预算由市级编制。

（一）一般公共预算

县级一般公共预算收入预期 48000 万元，较上年预算增长 37.1%。其中：税收收入 21000 万元，较上年预算增长 5%，占一般公共预算收入的 43.8%；非税收入 27000 万元，较上年预算增长 80%，占一般公共预算收入的 56.2%。

县级一般公共预算收入加上级补助收入 67362 万元、政府性基金预算调入资金 8529 万元、国有资本经营预算调入 70 万元、上年结转 22762 万元后，收入总量 146723 万元。收入总量减去上解支出 12177 万元后，相应安排支出 134546 万元。

在全面落实“保工资、保运转、保基本民生”、不断优化财政支出结构、着重防范化解重大风险要求下，坚持过紧日子，有保有压保障各项支出，主要支出安排情况如下：

安排基本支出 73626 万元，包括：人员类支出 58102 万元，公用类支出 5779 万元，基本支出预留 9745 万元，主要是尚未确定具体金额难以纳入部门预算的必保支出。安排县级项目支出 37768 万元，包括：县级专项预留支出 3500 万元，主要是项目支

出预留 2000 万元（其中：安排临港工业及港区交通枢纽工程建设推进经费 100 万元、现代农业及乡村振兴项目推进经费 80 万元、工业经济及招商引资项目推进经费 50 万元、文旅康养及服务业项目推进经费 50 万元、交通建设项目推进经费 50 万元、城市建设项目推进经费 50 万元）、预备费 1300 万元、公房维修资金 200 万元；政务运转类项目支出 3028 万元，主要是部分预算单位为维持机构正常运转除基本支出公用经费以外的缺口补助；政务专项类项目支出 5289 万元，主要是预算单位为完成其特定或一次性工作任务需安排的特定支出；民生事业类项目 19625 万元，主要是补助给特殊群体及部分覆盖范围广的民生政策支出；债务偿还类项目 4294 万元，主要是政府债务付息支出；产业基础类项目 2034 万元，主要是支持教育事业发展安排 2000 万元。安排上年结转项目支出 22762 万元，主要是因项目跨年实施需要结转下年继续使用的资金。安排上级预通知专项项目支出 390 万元。

一般公共预算支出按功能分类为：一般公共服务支出 22292 万元，增长 34.9%；国防支出 141 万元，增长 59.9%；公共安全支出 6268 万元，增长 1.6%；教育支出 31337 万元，增长 23.7%；科学技术支出 312 万元，增长 332.8%；文化旅游体育与传媒支出 1478 万元，增长 86.3%；社会保障和就业支出 10113 万元，下降 46.7%；卫生健康支出 6629 万元，下降 24.5%；节能环保支出 1654 万元，增长 82.6%；城乡社区支出 1128 万元，下降 67.5%；农林水支出 24206 万元，增长 47.6%；交通运输支出 2408 万元，增长

18.1%；资源勘探工业信息等支出 204 万元，增长 308%；商业服务业等支出 239 万元，增长 20.2%；金融支出 124 万元，主要是结转的上级转移支付资金继续用于财政金融互动奖补资金项目；自然资源海洋气象等支出 967 万元，下降 22.6%；住房保障支出 4809 万元，增长 12.7%；粮油物资储备支出 98 万元，增长 36%；灾害防治及应急管理支出 2421 万元，增长 35.6%；预备费 1300 万元，与上年持平；其他支出 12097 万元，下降 50%；债务付息支出 4321 万元，下降 2.1%。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入预期 63370 万元，其中：国有土地使用权出让收入 63000 万元，城市基础设施配套费收入 250 万元，污水处理费 120 万元。加上上年结转 48896 万元，收入总量 112266 万元。按照收支平衡的原则，调出 8529 万元至一般公共预算统筹安排后，相应安排支出 103737 万元，其中安排县级预算项目支出 54841 万元，包括：县级专项预留支出 3800 万元，主要是中小企业发展专项资金 3000 万元、文旅发展资金 300 万元、项目前期工作经费 300 万元、办公用房租金 200 万元；债务偿还类项目 26863 万元，主要是政府专项债券还本付息支出；产业基础类项目 22789 万元，主要是支持五犍沐快速公路 PPP 项目回购款和新增耕地双挂钩项目 13000 万元；政务专项类项目支出 1389 万元，主要是规划编制服务费、农村房地一体和集体建设用地使用权确权登记费

用等。安排上年结转项目支出 48896 万元，主要是专项债券、征地拆迁费用结转。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 116 万元，其中：国有企业利润上缴预算收入 100 万元，上年结转收入 16 万元。按照收支平衡的原则和国有资本经营预算管理规定，调出 70 万元至一般公共预算统筹安排后，预算安排 30 万元用于国企管理经费，安排上年结转项目支出 16 万元。

（四）政府性债务偿还计划

根据债务发行协议约定，2023 年须偿还的政府法定债务本息为 42661 万元，其中：还本 32805 万元、付息 9856 万元。付息支出 9856 万元全部纳入一般公共预算和政府性基金付息预算安排，到期地方政府土地储备专项债券还本 20000 万元全额纳入政府性基金预算，到期一般债务还本 12805 万元通过争取发行再融资债券解决。

根据《预算法》规定，在县人民代表大会批准本预算前，可安排相应支出，截止 2023 年 2 月 7 日已安排支出 43466 万元。

三、2023 年财政工作的主要任务

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，全县财政工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，坚持“保运转、保民生、保重点、优结构、防风险”总体要求，统筹疫情防

控和经济社会发展。实施积极的财政政策，保证适度支出强度，优化支出结构保重点，落实党政机关要坚持过“紧日子”要求，严肃财经纪律，有序化解政府债务风险，落实好减税降费政策，深化预算管理制度改革，提高资金使用效益，持续改善民生，推动高质量发展。

（一）加强协调配合，壮大财政收入。强化支持税源建设，加强税收征管力度，狠抓非税收入征收，加快国有资产处置、国有土地和“双挂钩”指标转让工作，壮大财政实力，巩固财政持续稳定运行基础，为县域经济社会稳定持续发展提供坚实的财力保障。

（二）突出底线思维，兜牢民生底线。突出早谋划早落实，合理组织调度收入。量力而行，尽力而为，有保有压、突出重点安排支出。毫不动摇坚持过“紧日子”，把该花的钱花在刀刃上，不该花的钱坚决不花。落实“保工资、保运转、保基本民生”优先，确保行政运转合理有效，不断提高人民群众获得感幸福感。落实政府性债务偿债责任，多措并举，防患未然，努力化解政府债务风险。着眼全局，集中力量，支持县域经济社会发展重大项目，巩固财政持续稳定运行基础。

（三）注重提质增效，提升政策效能。坚决落实积极的财政政策，保持合理支出强度，提升财政政策多样有效性。将财政工作更多聚焦到改善市场基础设施、强化监管、优化发展环境上，注重综合运用减税降费、专项债券、贷款贴息、风险补偿、PPP

等手段，切实发挥好财政资金四两拨千斤的作用。将财政工作主动融入县域经济社会发展前沿，突出前期介入，中期评估，后期评价，将财政资源配置与县域经济社会发展需求更加有效的结合起来，提升做好经济工作的专业能力。

2023年，财政部门将围绕我县经济社会发展建设需要，持续优化财政支出结构，积极争取资金，注重提升财政效能，认真履职尽责。按照省委、市委、县委安排部署，事事抓谋划、事事抓具体、事事抓落实，确保党的二十大各项决策部署在财政领域落地生根，为全县经济和社会事业发展作出应有的财政贡献。