

关于 2023 年上半年预算执行情况及 2023 年 预算调整方案（草案）的报告

2023 年 9 月 15 日在沐川县第十八届人大常委会第十八次会议上

沐川县人民政府常务副县长 王 勇

主任、各位副主任、各位委员：

我代表县政府，依法向本次会议报告全县 2022 年财政决算（草案）和 2023 年上半年预算执行情况及 2023 年预算调整方案（草案），请予审议。

2023 年上半年预算执行

一、一般公共预算执行

（一）县级一般公共预算收入。1-6 月，县级一般公共预算收入 24019 万元，完成年初预算 48000 万元的 50.04%，增加 6383 万元，增长 36.2%。

1. 税收收入 8625 万元，完成年初预算 21000 万元的 41.1%，下降 11.2%，占一般公共预算收入比重为 35.9%。其中：增值税 2866 万元，占预算的 42.2%，下降 1.4%；企业所得税 1484 万元，占预算的 78.6%，增长 27.1%；个人所得税 270 万元，占预算的 87.1%，增长 58.8%；资源税 347 万元，占预算的 37.7%，下降 20.4%；

城市维护建设税 422 万元，占预算的 39.6%，下降 21.1%；房产税 208 万元，占预算的 40.3%，下降 6.7%；印花税 299 万元，占预算的 43.8%，下降 4.5%；城镇土地使用税 120 万元，占预算的 42.7%，增长 8.1%；土地增值税 466 万元，占预算的 18.2%，下降 64.9%；车船税 1130 万元，占预算的 75.3%，增长 231.4%；耕地占用税 253 万元，占预算的 204%，增长 181.1%；契税 644 万元，占预算的 15.2%，下降 68.3%；环境保护税 110 万元，占预算的 98.2%，增长 77.4%；其他税收收入 6 万元。

2.非税收入 15394 万元，完成年初预算 27000 元的 57%，增长 194.4%，占一般公共预算收入比重为 64.1%。其中：专项收入 430 万元，占预算的 28%，下降 22.7%；行政事业性收费收入 651 万元，占预算的 70.5%，增长 49.3%；罚没收入 12738 万元，占预算的 169.9%；国有资源（资产）有偿使用收入 1494 万元，占预算的 8.8%，下降 75.6%；政府住房基金收入 79 万元，占预算的 65.8%，增长 2.6%，其他收入 2 万元。

（二）一般公共预算支出。1-6 月，全县一般公共预算支出 86210 万元，增长 11.9%。其中：一般公共服务支出 11324 万元，下降 3.6%；国防支出 24 万元；公共安全支出 3104 万元，下降 5.7%；教育支出 18803 万元，增长 23.6%；科学技术支出 190 万元；文化旅游体育与传媒支出 716 万元，增长 7.2%；社会保障和就业支出 12964 万元，下降 10%；卫生健康支出 4548 万元，增长 8.7%；节能环保支出 1056 万元，增长 120.9%；城乡社区支出

695 万元，下降 65.7%；农林水支出 22572 万元，增长 33.5%；交通运输支出 1280 万元，增长 18.1%；资源勘探工业信息等支出 172 万元，增长 244%；商业服务业等支出 356 万元，增长 117.1%；自然资源海洋气象等支出 675 万元，下降 38.6%；住房保障支出 2959 万元，增长 75.3%；粮油物资储备支出 20 万元；灾害防治及应急管理支出 1596 万元，增长 59.1%；其他支出 152 万元；债务付息支出 3004 万元，下降 0.2%。

二、政府性基金预算执行

（一）政府性基金预算收入。1-6 月，政府性基金收入完成 9161 万元，完成年初预算 63370 万元的 14.5%，减少 44.1%，主要是土地出让收入大幅下滑。

（二）政府性基金预算支出情况。1-6 月，政府性基金预算支出 68471 万元，完成年初预算的 81.8%，增长 61.2%，主要是专项债券等重点项目支出增加。

三、国有资本经营预算执行

1-6 月国有资本经营预算收支为零。

四、重点报告的相关事项

（一）预备费安排使用情况。2023 年预算预备费 1300 万元，截至 6 月底尚未安排支出。

（二）重点支出保障情况。1-6 月，保工资支出 32898 万元，保运转支出 1545 万元，保基本民生支出 13207 万元，坚持“三保”支出的绝对优先保障地位。严格落实工资、基本民生、乡村振兴

专项库款保障政策，按时发放工资、津补贴、各类社会保障缴费。按序时进度保障基本运行经费，优先保障教育、医疗卫生、社保、农业等民生支出，确保社会大局和谐稳定。1-6 月，累计偿还债务本息 31956 万元，其中：偿还政府法定债务本金 11505 万元、利息 5298 万元，偿还隐性债务本金 5353 万元、利息约 9800 万元，全面完成上半年债务还本付息任务。围绕“产业强县”战略目标，持续加大乡村振兴财政投入，1-6 月乡村振兴累计投入 17873 万元，全力支持“三农”发展。1-6 月兑现民营企业各类奖补资金共计 3783 万元，有力有效地支持企业健康平稳发展。

（三）争取上级补助资金情况。1-6 月，全县向上争取转移支付资金共计 119187 万元，增长 8.8%，其中：上级补助非财力性转移支付资金 53090 万元，截至 6 月底已拨付 15718 万元，支出进度 29.6%，剩余支出将严格按照项目实施进度实时拨付保障。

（四）地方政府债券发行安排情况。核定再融资债券全年额度 32805 万元，截至 6 月底已发行 11505 万元，全部用于偿还到期地方政府债券本金。下达新增一般债券额度 3200 万元，下达新增专项债券额度 65900 万元，目前已全部发行到位并安排到项目上。

（五）财政改革推进。一是持续落实减税退税各项政策，加大退税资金的保障力度。1-6 月实现减税退税 1008 万元，惠及中小微企业 36 家，有效助企纾困解难，激发了市场主体活力。二是全面落实预算一体化管理，实现全县项目库管理、预算编制、

预算调整、预算执行、政府采购、单位会计核算、总会计核算、资产管理、决算报表、政府财务报告、绩效评价等统一管理，不断强化预算约束力。**三是**国企改革三年行动计划全面完成，通过逐步构建国有企业现代管理制度体系，加大国有企业资本和资产注入力度，有序推进金惠集团转型、新沐集团组建、金石集团改革和乌蒙沐歌监管，进一步理顺国企的职能职责和战略定位。**四是**进一步加强村监管平台建设，将全县 129 个行政村、129 个集体股份经济合作社、22 个社区均纳入“三资”平台管理，有效监督村级收支业务良性开展。**五是**全面实施绩效预算管理。不断夯实绩效管理基础，努力提质扩面，初步建立了“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

五、下半年重点工作安排

（一）加强财政资源统筹。加强财政收入征管协同，依法依规积极组织财政收入，科学实施财政运行调度，加强财税资源整合，用好财税联席会平台，引导经济部门形成税收增收工作合力，夯实征管基础。强化非税收入执收部门责任和预期，统筹盘活国有资源资产，有序组织石灰岩矿权、国有土地和“双挂钩”指标等转让回款工作，努力完成年初预算，确保财政平稳运行。调整优化支出结构，坚决落实政府过“紧日子”要求，持续压减“三公”经费支出，严控差旅费、培训费等一般性支出。全面评估年度收支预算，收回结余资金用于全县急需支出。坚持“走出去、走出去”要求，加大争取中央转移支付力度，争取新增专项

债券额度。

（二）防范化解重大风险。严格执行十八届人民代表大会第三次会议批准的预算，坚持“先有预算、再有指标、后有支出”原则，严禁无预算、超预算安排支出，兜牢库款安全、必保稳定、政府债务化解“三条”红线。严格保障“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实兜住“三保”支出底线。严格落实地方政府债务预算管理相关规定和要求。将政府法定债务还本、付息、发行费用等全部纳入预算管理，优先保障政府法定债务还本付息，坚决防止发生政府法定债务还本付息违约风险事件，稳妥化解存量隐性债务，严格做到真实化债，坚决遏制隐性债务增量。

（三）持续推进财政改革。依托预算管理一体化平台，进一步强化预算统筹，提升预算管理科学化规范化水平。全面实施预算绩效管理，切实推动县级预算绩效管理进一步提质增效，着力建立预算绩效管理过程管控、基础支撑、考核监督方面的管理机制，进一步建立健全预算绩效管理体系。依法接受审计监督，加强审计查出问题整改，切实完善预算管理内部控制机制和预算执行全过程风险防控机制。深入推进预算公开，进一步提高预算透明度，提前规划 2024 年预算编制工作，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。

（四）强化财政监督管理。健全财会监督体系，完善财会监督工作机制，建立巡视巡察、纪委监委、审计检查、财政监督联合联动监督检查新模式，强化沟通合作，协同各方监督力量，形成“互

通信息、协调行动、错位补台”的监督合力。加大重点领域财会监督力度。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。强化财经纪律刚性约束，加强对财经领域公权力行使的制约和监督，提高财政监督执法水平。持续推进全面实施预算绩效管理工作，切实推动县级预算绩效管理进一步提质增效。

2023 年预算调整方案（草案）

一、2023 年调整预算事项

（一）2023 年新增地方政府债券资金安排。上级下达 2023 年新增地方政府债券转贷资金 69100 万元，其中：一般债券 3200 万元列入一般公共预算、专项债券 65900 万元列入政府性基金预算。

按照有关要求，已发行到位的 2023 年新增地方政府一般债券 1025 万元安排用于小型水库安全运行项目 118 万元、沐川中学迁建工程建设项目 907 万元；已发行到位的 2023 年新增地方政府专项债券 65700 万元对应安排用于沐川县粮油+魔芋现代农业产业园基础设施建设项目 11200 万元、大小凉山综合交通枢纽沐川港区建设项目 22000 万元、沐川县马边河流域乡村振兴农旅融合示范项目 6000 万元、沐川县 2020-2022 年高标准农田建设项目 2000 万元、大小凉山综合交通枢纽沐川港区建设项目 12000 万元、沐川县中等职业学校产教融合实训基地建设项目 6500 万元、沐川县

乌蒙山区残疾人康复综合服务中心项目 3000 万元、沐川县殡葬服务改造提升项目 3000 万。

（二）统筹整合使用财政涉农资金预算调整事项

按照《关于继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金工作的通知》（川财农〔2021〕45 号）相关要求，2023 年统筹整合使用财政涉农资金情况需作为预算调整事项向人大常委会报告，目前，统筹整合资金 5608 万元已安排至相关项目。

（三）动用预算稳定调节基金调整事项

截至 2022 年底，我县预算稳定调节基金余额 1632 万元，拟动用预算稳定调节基金 1600 万元安排用于解除《沐川县城市生活污水处理厂产业化投资协议》及后续补充协议结算款。

二、2023 年县级财政收支调整预算（草案）

（一）一般公共预算调整。2023 年县级承贷新增地方政府债券一般债券收入 3200 万元，动用预算稳定调节基金 1600 万元，共增加支出预算 4800 万元，县级支出预算由县十八届人民代表大会第三次会议审查通过的 134546 万元调整为 139346 万元。

（二）政府性基金预算调整。2022 年县级承贷新增地方政府债券专项债券收入 65900 万元，县级支出预算由县十八届人民代表大会第三次会议审查通过的 83737 万元调整为 149637 万元。

（三）统筹整合使用财政涉农资金预算调整。2023 年统筹整合资金 5608 万元，其中：中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 4591 万元，整合其他行业部门资金 1017 万元（中央水利发展资

金 917 万元，中央农村综合改革转移支付资金 82 万元，省级农村综合改革转移支付资金 18 万元)。