

# 井研县人民政府

## 关于 2023 年决算和 2024 年 1 月 至 6 月预算执行情况的报告

### 一、2023 年收支决算情况

#### (一) 一般公共预算收支决算情况。

2023 年县级一般公共预算收入 38419 万元,为预算的 96%,同口径增长 21%;加上上级补助收入 196989 万元、上年结余 19837 万元、地方政府一般债务转贷收入 17896 万元、调入资金 22693 万元,收入总量为 295834 万元。县级一般公共预算支出 236710 万元,完成变动预算的 90%,同口径下降 8%;上解支出 18221 万元、偿还地方政府一般债务 14939 万元、补充预算稳定调节基金 565 万元,支出总量为 270435 万元。收入总量减去支出总量后,一般公共预算结转资金 25399 万元,实现收支平衡。

与向县十九届人大四次会议报告的执行数相比,收入总量增加 24159 万元,增加原因是:上级补助收入增加 9438 万元,地方政府一般债务转贷收入增加 14796 万元,从政府性基金调入资金减少 75 万元;支出总量增加 14831 万元,增加原因是:债务还本支出增加 14739 万元,补充预算稳定调节基金 565 万元,上解支出减少 473 万元。因此,一般公共预算结转增加 9328 万元。

收入决算具体情况是:税收收入 22519 万元,为预算的 105%,

同口径增长 12%，主要包括增值税 8735 万元，为预算的 100%；契税 4653 万元，为预算的 155%；企业所得税 2908 万元，为预算的 83%，主要是减税降费力度增加，企业所得税较预期减少。非税收入 15900 万元，为预算的 86%，同口径增长 38%，主要是增加市政公共资源有偿使用收入 10083 万元（一次性收入）。

支出决算主要情况是：一般公共服务支出 25468 万元，完成变动预算的 100%；公共安全支出 9275 万元，完成变动预算的 100%；教育支出 40568 万元，完成变动预算的 92%；科学技术支出 126 万元，完成变动预算的 28%；社会保障和就业支出 44769 万元，完成变动预算的 100%；卫生健康支出 22286 万元，完成变动预算的 100%；城乡社区支出 7740 万元，完成变动预算的 100%；交通运输支出 3439 万元，完成变动预算的 79%；金融支出 212 万元，完成变动预算的 100%；住房保障支出 10624 万元，完成变动预算的 100%；粮油物资储备支出 1299 万元，完成变动预算数的 100%；灾害防治及应急管理支出 1787 万元，完成变动预算的 100%；一般债务付息支出 4088 万元，完成变动预算数的 100%。

2023 年县级结转资金 25399 万元，主要包括：农林水方面 19695 万元，教育和科技方面 3398 万元，一般公共服务和其他社会管理等方面 2306 万元。

## （二）政府性基金预算收支决算情况。

2023 年度县级政府性基金收入 56032 万元，为预算的 48%，主要受市场需求等因素影响，计划出让土地未全部实现出让；加

上上级补助 2760 万元、地方政府专项债务收入 54300 万元、上年结余 33443 万元，收入总量为 146535 万元。

县级政府性基金支出 78382 万元，完成变动预算的 65%；加上上解支出 14 万元、调出资金 22668 万元、偿还地方政府专项债务 2900 万元，支出总量为 103964 万元。收入总量减去支出总量后，政府性基金预算结转资金 42571 万元，实现收支平衡。

与向县十九届人大四次会议报告的执行数相比，收入总量增加 2900 万元，增加原因是：债务转贷收入增加 2900 万元；支出总量增加 2825 万元，增加原因是：调出至一般公共预算资金减少 75 万元，专项债务还本支出增加 2900 万元。因此，政府性基金预算年末结余资金增加 75 万元。

### （三）国有资本经营预算收支决算情况。

2023 年国有资本经营预算上级补助收入 10 万元、上年结余 27 万元，收入总量为 37 万元。

县级国有资本经营预算支出 3 万元、调出至一般公共预算资金 25 万元后，国有资本经营预算资金结转 9 万元。

与向县十九届人大四次会议报告的执行数相比，县级国有资本经营预算收支无变化。

### （四）地方政府债务情况。

#### 1. 债务限额情况。

省财政厅 2022 年下达我县债务限额 314835 万元，2023 年下达净新增债务限额 56778 万元，收回结存限额 7616 万元，2023

年债务限额 363997 万元。

## 2. 债务余额情况。

2022 年全县地方政府债务余额 300431 万元。2023 年新增地方政府债券 54500 万元，其中：新增一般债券 3100 万元，新增专项债券 51400 万元。新增世行贷款 57 万元，主要用于长江上游森林生态系统恢复项目。因世行贷款汇率变动增加贷款余额 238 万元。偿还到期一般债券本金 200 万元。2023 年年末我县地方政府债务余额为 355026 万元，其中一般债务余额 120723 万元、专项债务余额 234303 万元。

## 3. 债券使用情况。

(1) 一般债券。2023 年新增一般债券资金主要用于水利、社会事业等项目，其中小型水库安全运行项目 194 万元、井研中学迁建二期工程建设项目 2906 万元。以上一般债券资金均按规定使用拨付。

(2) 专项债券。2023 年新增专项债券资金主要投向城镇老旧小区改造、产业园区基础设施、乡镇卫生院、城市停车场等领域。其中：井研县城镇老旧小区改造项目发行 3220 万元、四川井研经济开发区 B 区能力提升建设项目发行 21000 万元、井研县中医医院马踏分院建设项目发行 9000 万元、井研县中医医院周坡分院建设项目发行 9000 万元、井研县人民医院传染病区建设项目发行 4800 万元、大佛水库封闭式管道供水项目发行 1500 万元、井研县 2023 年度城市停车场项目发行 2880 万元，以上专项

债券资金均按规定使用拨付。

#### 4. 债务付息情况。

2023年专项债务付息及兑付服务费6482万元，一般债务付息及兑付服务费4088万元。

#### 5. 债务风险情况。

2023年我县法定债务率为123%，一般债利息支出率1.73%，专项债利息支出率9.90%，按照《财政部关于印发地方政府法定债务风险评估和预警办法的通知》标准，目前我县风险指标均在风险警戒线以下，风险持续可控。

### （五）2023年县级决算需要报告的其他事项。

#### 1. 县级预备费、预算稳定调节基金及预算周转金情况。

2023年，县级一般公共预算年初安排预备费3000万元，无预算调整，实际支出3000万元，主要用于信访维稳、应急救援等方面。

2023年初，县级预算稳定调节基金余额为3706万元，加上2023年补充预算稳定调节基金565万元后，2023年末县级预算稳定调节基金余额为4271万元。

2023年县级预算周转金规模没有发生变化，周转金余额为0万元。

#### 2. “三公”经费使用情况。

2023年县级“三公”经费财政拨款支出合计997万元，较预算增加58万元，分别是：公务用车购置及运行费841万元，较

预算增加 188 万元；公务接待费 153 万元，较预算减少 132 万元；因公出国（境）费用 3 万元，较预算增加 2 万元。

### 3. 预算绩效管理情况。

2023 年我县持续深入推进预算绩效管理各项工作，推动财政资金聚力增效，出台《2023 年县级政府预算绩效评价指标分工方案》《井研县县级财政预算绩效结果应用管理办法》等，切实提高财政资源配置效率，规范预算绩效管理工作。积极组织开展新增重大政策、重大项目事前绩效评估，2023 年对全县 49 个新增重大政策及项目开展事前绩效评估，共计调减财政资金 643 万元，从源头上防止财政资源配置的低效、无效性。持续推进预算绩效运行监控，对全县所有预算项目支出开展绩效运行监控，从监控结果来看，绝大部分项目预期完成率在 95%以上，预期效果实现程度优。扎实开展绩效评价工作，对全县各镇和县级各部门全面开展部门整体支出绩效评价，在各部门开展预算项目支出绩效自评的基础上选取 9 个专项项目开展重点绩效评价，覆盖 7 个县级部门，涉及财政资金 17141 万元，并针对项目存在的问题点对点提出多条改进措施建议，持续优化预算绩效管理工作。

## 二、2024 年 1 月至 6 月预算收支执行情况

### （一）一般公共预算。

1 月至 6 月，完成地方一般公共预算收入 25353 万元，为预算的 72%，较去年同口径增长 33%。其中：税收收入 15350 万元，同比增长 31%，占地方一般公共预算收入的 61%，主要包括增值

税 5980 万元，企业所得税 2954 万元，契税 2029 万元，耕地占用税 1122 万元，城市维护建设税 836 万元，个人所得税 521 万元；非税收入 10003 万元，同比增长 36%。一般公共预算支出 131775 万元，完成预算的 51%，较上年同期增支 3625 万元，增长 3%。

## （二）政府性基金预算。

1 月至 6 月，完成政府性基金预算收入 40087 万元（其中：国有土地使用权出让收入 39807 万元），为预算的 36%，同比增长 30799 万元，增长 332%。政府性基金预算实现支出 36520 万元，同比增加 8183 万元，增长 29%。

## （三）国有资本经营预算。

国有资本经营预算收入为 0 万元，支出 0 万元。

## （四）地方政府债务。

截至 2023 年末，省财政厅下达我县地方政府债务限额 363997 万元，其中一般债务限额 129318 万元、专项债务限额 234679 万元。截至 2024 年 6 月底，新增 2024 年地方政府债务限额 46633 万元，其中：一般债务限额 3233 万元、专项债务限额 43400 万元，全县地方政府债务限额 410630 万元，其中，一般债务总限额 132551 万元，专项债务总限额 278079 万元。

截至 2023 年末，全县政府债务余额 355026 万元，其中：一般债务余额 120723 万元，专项债务余额 234303 万元。截至 2024 年 6 月底，新增地方政府一般债券 2700 万元，安排两个建设项

目（井研县应急救援能力提升项目发行 810 万元、四川帛宇至井研茫溪新建 110 千伏线路项目发行 1890 万元），新增世行贷款转贷收入 397 万元，全县政府债务余额 358123 万元，其中：一般债务余额 123820 万元，专项债务余额 234303 万元。

### 三、落实县十九届人大四次会议决议情况

（一）积极向上争取资金，助力高质量发展。细研《2024 年争取上级资金政策汇编》，紧盯国家政策导向和投资方向，用好积极财政政策。修订完善《井研县 2024 年向上争取资金考评细则》，增强部门工作积极性。截至 2024 年 6 月底，收到财政上级补助收入 164928 万元，地方政府一般债券资金 2700 万元，合计 167628 万元，同比减少 3%。其中，增发国债资金 1165 万元，中央预算内资金 2800 万元。做好 2024 年井研经开区 C 区食品产业园区、特色产业园区、马踏工业园区基础设施建设新增专项债券 5.5 亿元申报发行工作，全力支持园区项目建设。

（二）兜牢基层“三保”底线，增进民生福祉。落实好教育、养老、医疗、优抚等方面的补助政策，不断完善分层分类社会救助体系，织密扎牢民生兜底保障网。按中省标准，足额编制“三保”预算 13.22 亿元，严格支出序列，确保“三保”按时足额支出，各项惠民政策落到实处。

（三）优化支出结构，确保财政平稳运行。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约思想，将党政机关要习惯“过紧日子”作为财政工作指导方针。统筹调度好各类资金，优化财政支出结构，突出轻



重缓急，严控一般性和非必要支出，强化重大战略任务和基本民生保障，做到“小钱小气、大钱大方”。

（四）严肃财经纪律，增强监督治理效能。认真开展 2024 年度财经纪律重点问题监督检查，完成 2023 年度财经纪律重点问题专项整治整改工作。顺利完成 2023 年度行政事业单位内部控制报告编报工作，有效提升内部管理水平。强化“一卡通”领域监管，2024 年上半年共完成市局移交的 11 条疑似问题、数据的核查及整改工作，提升为民服务水平。认真完成县委巡察办发现的有关问题的督促整改工作，增强监督治理效能。

#### **四、2024 年下半年财政工作打算**

（一）增强财政调控能力。加强收入征管，坚持“应减尽减、应退尽退、应收尽收”原则，确保各项税费优惠政策落地落实，提高收入质量。积极争取资金，深入研究中央、省、市财政工作会议精神及相关利好政策，紧盯乡村振兴、公共卫生、教育及社会保障重点领域，做好中央预算内资金、专项债、超长期特别国债资金争取工作。优化财政支出结构，科学合理调度资金，优先保障重点支出需求。

（二）牢牢守住安全底线。牢固树立底线思维，平衡好促发展和防风险关系。优先保障“三保”支出和偿付支出等刚性支出，防范财政支付风险，增强财政可持续性。加强财政风险防控和隐性债务化解，严格政府投资项目管理，坚决遏制隐性债务增量。严肃财经纪律，加强财会监督，做好财会监督与各类监督贯通协

同。

（三）持续深化财政改革。加强预算绩效管理，持续推进全方位、全过程、全覆盖体系建设，推动预算绩效管理再上新台阶，不断提高财政政策效能和资金使用效益。

（四）自觉接受人大监督。践行全过程人民民主，全面贯彻预算法及其实施条例，主动接受人大监督。落实县人大及其常委会有关决议，积极主动回应人大代表关切，认真办理代表建议意见，更好服务人大代表依法履职。