

峨边彝族自治县人民政府 关于自治县 2023 年决算（草案）的报告

2024 年 10 月 11 日在自治县第十届人大常委会第二十八次会议上

自治县人民政府副县长 冯锐

自治县人大常委会：

我代表自治县人民政府，向本次会议报告 2023 年决算（草案），请予审查批准。

一、2023 年政府决算情况

2023 年，在自治县委的坚强领导下，在自治县人大及其常委会的监督支持下，自治县人民政府坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记对四川工作系列重要指示精神和党中央、国务院以及省市决策部署，全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，着力推动经济高质量发展。2023 年地方一般公共预算收入 52882 万元，为预算的 100.25%，支出 202603 万元，完成预算的 87.44%。政府性基金收入 57726 万元，为预算的 102.00%；支出 113913 万元，完成预算的 97.65%。国有资本经营预算收入 3001 万元，为预算的 100.00%；支出 601 万元，完成预算的 100.00%。按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《四川省预算审查监督条例》等有关规定，现重点报告以下情况。

（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 52882 万元，加上上级补助收入 149163 万元、接受其他地区援助收入 3900 万元、债券转贷收入 33342 万元、上年结转收入 24705 万元、调入资金 2468 万元，收入总计为 266460 万元。收入总计减去一般公共预算支出 202603 万元、上解支出 9117 万元、补充安排预算稳定调节基金 4787 万元、债券还本支出 20862 万元，年终结转 29091 万元，实现收支平衡。

与向自治县第十届人大第四次会议报告的执行数相比，上级补助收入增加 38 万元，为省上进行结算所致，一般公共预算收入总计增加 38 万元。一般公共预算支出和债券还本支出无变化，上解支出减少 83 万元，补充安排预算稳定调节基金减少 120 万元，品迭后年终结转资金增加 241 万元。

收入决算具体情况是：税收收入 30211 万元，为预算的 99.87%；非税收入 22671 万元，为预算的 100.78%。其中：增值税 15840 万元，为预算 96.26%；企业所得税 5585 万元，为预算 99.66%；个人所得税 1931 万元，为预算 97.77%；资源税 1570 万元，为预算 104.67%。

支出决算主要情况是：一般公共服务支出 22168 万元，完成预算的 97.70%；教育支出 31593 万元，完成预算的 93.67%；社会保障和就业支出 23020 万元，完成预算的 97.59%；卫生健康支出 11668 万元，完成预算的 98.40%；节能环保支出 5195 万元，完成预算的 73.50%；农林水支出 55274 万元，完成预算的 84.52%；交通运输支出 5969 万元，完成预算的 81.14%；住

房保障支出 6067 万元，完成预算的 93.34%。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2023 年县级政府性基金收入 57726 万元，加上上级补助收入 3558 万元，债券转贷收入 58200 万元，上年结转收入 2985 万元，其他调入资金 1194 万元，收入总计为 123663 万元。收入总计减去基金支出 113913 万元、债券还本支出 7000 万元、基金上解 10 万元，年终结转 2740 万元，实现收支平衡。

与向自治县第十届人大第四次会议报告的执行数相比，其他调入资金增加 1194 万元，系县级项目支出使用了省级专用政府性基金功能科目，按省财政厅总决算要求调整所致，政府性基金预算收入总计增加 1194 万元。政府性基金预算支出和债券还本支出无变化，上解支出增加 10 万元，品迭后年终结转资金增加 1184 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2023 年县级国有资本经营预算收入 3001 万元，加上上级补助 2 万元，上年结转 66 万元，收入总计为 3069 万元。收入总计减去当年支出 601 万元，调出资金 2468 万元，实现收支平衡。

与向自治县第十届人大第四次会议报告的执行数一致。

（四）地方政府债务情况

2023 年我县发行地方政府债券 91542 万元，其中：新增债券 68980 万元（其中：外债 580 万元），再融资债券 22562 万元。新增债券主要安排用于棚户区改造、交通基础设施、产业园区

基础设施建设。

2022年底我县地方政府债务余额为358658万元,加上2023年发行地方政府债券91542万元,减去偿还到期地方政府债务27862万元,2023年底我县地方政府债务余额为422338万元(其中:一般债务188127万元,专项债务234211万元),低于核定的地方政府债务限额450102万元,债务风险总体可控。

(五) 其他需要报告的事项

1. 2023年结转资金情况。一般公共预算结转资金29091万元,主要包括:公安安全方面800万元,教育方面2135万元,社会保障和就业方面568万元,节能环保方面1872万元,农林水方面10125万元,交通运输方面1387万元,灾害防治及应急管理方面1109万元,其他方面11095万元。政府性基金预算结转资金2740万元,主要包括:社会保障和就业方面760万元,城乡社区方面1072万元,农林水方面1016万元。

2. 本级预算调整情况。自治县十届人大常委会对本级预算进行了两次调整,分别为第十七次常委会和第二十一次常委会。

第十七次常委会将一般公共预算收入调整为210626万元,相应将一般公共预算支出调整为210626万元;将政府性基金预算调整为140759万元,相应将政府性基金支出调整为140759万元。

第二十一次常委会将一般公共预算收入调整为256398万元,相应将一般公共预算总支出调整为256398万元;将政府性基金预算调整为121323万元,相应将政府性基金预算总支出调

整为 121323 万元；将国有资本经营预算收入调整为 3069 万元，相应将国有资本经营预算总支出调整为 3069 万元。

3. 财政转移支付安排情况。2023 年，上级财政补助为 149163 万元，其中：返还性收入-976 万元，一般性转移支付补助收入 135589 万元，专项转移支付补助收入 14550 万元。一般性转移支付补助主要用于保障基本支出和重点民生项目，专项转移支付补助对应用于教育、科技、文化、卫生健康、社会保障、农林水、节能环保等方面。

4. 重点支出、重大投资项目资金的使用情况。2023 年，全县各乡镇、各部门严格执行预算法及其实施条例和《四川省预算审查监督条例》，认真落实县人大的预算决议和审查要求，落实积极的财政政策，充分发挥财政职能作用，更加注重精准、可持续发展，不断加强财政资源统筹，着力保障重点支出，有力促进全县经济社会高质量发展。

支持城区建设，扮靓精致县城。安排资金 27840 万元。提质升级原水果街、休闲广场基础设施及风貌；推进老旧小区、棚户区（城中村）改造；新改建 200 套公共租赁住房；开工建设铜河幸福里小区、统筹推进县城有机更新。

支持园区建设，助推扩容升级。安排资金 23800 万元。发展壮大林竹、高山果蔬、道地中药材产业，特山区特色粮经复合现代农业园区提档升级，建成“彝步千年·文旅新寨”核心区，创建省级峨边“马铃薯+桃”现代农业园区；打造具有国际竞争力的中国绿色硅谷配套区，深入推进新型工业化，先进制

造业产业集群加速成势，科百瑞 6000 吨稀土金属、荣成气体 22.6 万吨医用液态气体扩能技改项目竣工投产。

支持景区建设，提升品质优化。安排资金 13500 万元。坚持以黑竹沟为核心引擎带动全域旅游发展，完工蜂巢岩—荣宏得景区道路恢复改造、黑竹沟沟口旅游公路及配套基础设施（一期）工程；开工建设马里冷旧至荣宏得道路、马里冷旧提升改造、音乐广场项目；启动打造“彝俗彝恋”彝族风情中心镇，创建四川省第四批乡村旅游重点村、第三批天府旅游名村。

支持乡村振兴，巩固脱贫成效。安排乡村振兴衔接资金 17813 万元。落实小凉山彝区振兴 23 条措施和“1+37”帮扶政策，健全常态化帮扶机制，高质量承办四川省脱贫地区乡村建设工作现场推进会，持续推进“五小到户”工程，开展新时代职业农民大培训，促进脱贫人口稳岗就业。

聚焦群众期盼，增进民生福祉。安排资金 47100 万元。教育事业均衡发展，探索“集团化、合作化、特色化”办学模式，持续改善教育教学条件，完成峨边中学、民族中学食堂改造提升，金岩小学教师周转房加快推进；健康服务优质供给，县乡村三级医疗机构实现全覆盖，县人民医院建成重症孕产妇救治中心和创伤中心，县中医医院完成搬迁升级改造，城区“15 分钟”、乡村“30 分钟”医疗服务圈基本形成。坚持就业优先，多渠道促进就业，开展彝绣培训、安置公益性岗位、发放务工补贴等。聚焦“一老一小”、残疾人等特殊群体，持续提升社保医保、社会救助、养老服务体系建设和全面落实特殊困难群

体救助政策，发放各类救助补助资金 3875 万元。

5. “三公”经费执行情况。2023 年行政事业单位“三公”经费支出 1268 万元，比预算减少 753 万元，主要是按照过紧日子的要求，各部门加强公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。其中：公务用车购置及运行费 1058 万元，比预算减少 242 万元，公务接待费 207 万元，比预算减少 504 万元。

6. 预备费使用情况。2023 年年初安排预备费 3800 万元，实际支出 570.73 万元，剩余指标予以收回，平衡预算。主要安排用于县卫健局爱国卫生运动暨创建国家级卫生城市经费 45 万元，大堡镇干部周转房建设 160 万元，县教育局教师节表彰 51 万元，县应急局应急救援队伍保险 22 万元、消防站改建 25 万元等。

7. 预算周转金使用情况。2023 年预算周转金规模没有发生变化，周转金余额为 0 万元。

2023 年预算数、决算数及其对比分析，详见决算（草案）附表，以上 2023 年决算，请予审查批准。

二、落实自治县人大预决算审查意见情况

按照自治县十届人大四次会议决议和县人大常委会审查意见，我们主动接受人大代表监督指导，狠抓收支预算管理，统筹发展和防风险，保障重点领域支出，有力促进全县经济社会高质量发展。

（一）真抓实干，积极组织收入

定期组织财政、税务、自然资源部门、重点非税部门进行

认真研判，深入挖掘收入潜力，密切注视财政收入动态，认真分析留抵退税政策带来的影响，加大对重点税源、重点企业的调查和分析，及时发现并解决组织收入中存在的问题，做到依法征收，应收尽收。充分发挥财政部门向上争取资金牵头部门作用，指导全县各部门认真研究《2023 年争取上级资金政策汇编》，及时了解掌握中省市财政重点支持方向，积极向上争取各类补助资金。2023 年争取到上级补助资金 149163 万元，争取到新增债券资金 68980 万元，有力地保障了我县重点领域、重点项目资金需求。

（二）多措并举，兜牢“三保”底线

针对资金供需矛盾突出的现实，在预算执行中坚持有保有压，突出重点，按“保基本民生、保工资、保运转”的顺序保障资金。一是保证了行政事业人员工资的按时足额发放。二是保证了基本养老、住房公积金、医疗保险等工资附加性支出。三是保障了农村义务教育经费、城乡居民养老保险、城乡居民医疗保险、城乡困难群众生活保障等基本民生资金支出，切实维护了社会稳定。

（三）筑牢底线，防范财政风险

坚持限额管理与风险防控相结合，化解存量政府债务通过争取再融资债券置换，新增政府债务严格通过争取新增债券实现。坚决制止违规通过政府投资基金、PPP、政府购买服务等方式举借隐性债务。将当年所需偿还本息和化解隐性债务资金足额纳入部门预算，确保筑牢债务底线思维，不发生债务违约风

险。2023 年偿还政府债务本金 27862 万元，支付政府债务利息 13270 万元，化解隐性债务 6642 万元。确保我县债务风险总体可控。

（四）强化绩效，提升资金效能

将预算绩效目标审核关口前移，对全县预算单位财政资金绩效目标进行细化量化审核。对存在的问题提出了整改意见 124 条，现场督促修改完善了 85 条，对绩效目标不合理的项目取消预算安排，削减了部门预算 8942.56 万元，为我县高质量申报项目做好了源头把控，进一步突出了绩效目标管理导向。对所有预算单位项目支出开展事中监控，对未达到整改要求的项目，县财政局停止了资金拨付，年末收回剩余预算指标。选取 6 个部门和 8 个重点项目开展绩效重点评价，对发现的问题，及时下达整改通知督促部门整改。

三、下一步重点工作安排

2023 年，全县财政运行总体平稳，但仍然存在一些困难和问题。主要表现在：收支矛盾依然突出。地方财力有限，土地市场持续疲软，我县收入组织工作面临前所未有的困难与挑战，巩固脱贫成果、衔接乡村振兴、保障民生、人员运转成本、重点项目支出等资金需求较大，债务还本付息等刚性支出增加，资金保障压力加大，处于紧平衡状态。财务管理存在薄弱环节，部分预算单位财务管理不规范。政府性债务风险防控责任还需进一步压实。针对这些问题，我们将高度重视，深入研究，采取有效措施认真加以解决。

（一）抓好收入组织工作。加强与税务、重点非税部门、自然资源部门联动，畅通财税信息共享渠道，强化重点税源、重点项目监测，推动税收颗粒归仓；加大非税收入征管力度，持续深入挖掘常规非税收入和特许经营权出让等非常规大额非税收入征缴，确保非税收入应收尽收。全面摸清土地资源现状，科学制定供地计划，有序推进存量国有土地出让。加大向上争取资金力度，紧盯中省资金投向、政策动向，围绕资金重点支持领域，做好各自行业领域向上争资准备，因地制宜、突出特色谋划储备一批优质项目，为经济社会发展提供有力支撑。

（二）调整优化支出结构。坚持政府过紧日子，严控一般性支出，不断调整优化支出结构，强化资金统筹，增强重大项目财力保障，集中财力支持高质量发展。筑牢兜实基层“三保”底线，始终坚持“三保”预算单独编列，按照政策规定的保障范围和标准测算“三保”支出需求，优先保障、足额预算、不留缺口。依托信息化手段加强库款统筹调度和重点支出运行监控，分析研判财政运行走势，坚持轻重缓急科学安排支出，加强资金统筹整合工作，确保安全、规范、高效使用。

（三）深入开展绩效管理。加强预算管理一体化系统绩效监控模块运用，充分利用信息系统收集绩效数据信息，对财政资金预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，及时纠偏整改预算执行进度缓慢、项目实施与绩效目标偏离或管理漏洞等情况，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环，确保财政资金使用达到预期效果。将绩效管理工作成效纳入绩效公用

经费激励范围，逗硬奖惩，组织县人大、纪检监察、组织、审计和财政部门，强化预算绩效监督实效，牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，切实发挥财政资金效益。

（四）积极防范财政风险。统筹发展和安全，提高政府性债务风险防范意识，认真落实一揽子化债方案，加强财政、金融等政策配合，做好各类资金资产资源调度，抓实抓细具体化债方案和政策举措，形成推动化债合力，稳妥化解地方隐性债务存量，坚决遏制违规违法举债，坚守不发生系统性和区域性风险底线，促进社会经济持续健康发展。严肃财经纪律，扎实开展各项财经纪律专项整治行动，加强财政财务监管，抓实财经纪律重点问题整治，深入开展会计评估行业和代理记账行业治理整顿，着力规范财务审计秩序，建立健全长效机制。

（五）自觉接受人大监督。深入落实《四川省预算审查监督条例》和县人大及其常委会有关决议，及时反馈报告落实情况，不断强化预算管理工作。积极回应人大代表关切，认真细致办理代表建议意见，做好人大代表服务工作。