

# 泸县人民政府

## 关于泸县 2023 年财政决算的报告

泸县人民代表大会常务委员会：

按照会议安排，现将我县 2023 年财政决算情况报告如下，请予审查。

### 一、2023 年全县财政决算情况

#### （一）一般公共预算收支决算。

2023 年，全县地方一般公共预算收入 137892 万元，完成调整预算的 94.45%，同比增长 0.32%；上级补助收入 409124 万元，地方政府债券转贷收入 69541 万元（其中新增一般债券 19200 万元，再融资一般债券 50341 万元），调入预算稳定调节基金 15211 万元，调入资金 50024 万元，上年结转 76506 万元，收入总量为 758298 万元。全县一般公共预算支出 569499 万元，同比下降 0.83%；上解上级支出 15980 万元，债务还本支出 50341 万元，补充预算稳定调节基金 14104 万元，年终结转 108374 万元，实现收支平衡。

#### （二）政府性基金收支决算。

2023 年，全县政府性基金收入 202403 万元，上级补助基金收入 9146 万元，上年结转 45619 万元，债券转贷收入 322400 万

元（其中新增专项债券 227100 万元，再融资专项债券 95300 万元），收入总量 579568 万元。全县政府性基金支出 409793 万元，债务还本支出 110500 万元，调出资金 50000 万元，年终结转 9275 万元，实现收支平衡。

### （三）国有资本经营收支决算。

2023 年，全县国有资本经营预算收入 80 万元，上级补助收入 15 万元，上年结转 24 万元。全县国有资本经营预算支出 95 万元，调出资金 24 万元。

## 二、2023 年县本级财政决算情况

### （一）一般公共预算收支决算。

2023 年，县本级地方一般公共预算收入 82737 万元，完成调整预算的 84.43%，同比下降 8.33%；上级补助收入 409124 万元，下级上解收入 28714 万元，地方政府债券转贷收入 69541 万元，调入预算稳定调节基金 15211 万元，调入资金 50024 万元，上年结转 76506 万元，收入总量为 731857 万元。

县本级一般公共预算支出 402792 万元，同比下降 6.39%；补助下级支出 140266 万元，上解上级支出 15980 万元，债务还本支出 50341 万元，补充预算稳定调节基金 14104 万元，年终结转 108374 万元，实现收支平衡。

重点支出主要情况：一般公共服务支出 45019 万元，同比增加 16963 万元，增长 60.47%；公共安全支出 21896 万元，同比增加 3958 万元，增长 22.06%；教育支出 55157 万元，同比增加 3944 万元，增长 7.7%；科学技术支出 517 万元，同比减少 28

万元，下降 5.14%；文化旅游体育与传媒支出 5243 万元，同比增加 63.87 万元，增长 1.23%；社会保障和就业支出 49098 万元，同比减少 30126 万元，下降 38.03%；卫生健康支出 48190 万元，同比减少 8260 万元，下降 14.63%；节能环保支出 16667 万元，同比增加 203.22 万元，增长 1.23%；城乡社区支出 8185 万元，同比减少 3527 万元，下降 30.12%；农林水支出 74419 万元，同比增加 10694 万元，增长 16.78%；交通运输支出 7077 万元，同比增加 282.84 万元，增长 4.16%；住房保障支出 9127 万元，同比减少 6398 万元，下降 41.21%；灾害防治及应急管理支出 35478 万元，同比减少 16271 万元，下降 31.44%。

## （二）政府性基金收支决算。

2023 年，县本级政府性基金收入 202403 万元，上级补助基金收入 9146 万元，上年结转 45619 万元，债券转贷收入 322400 万元，收入总量 579568 万元。县本级政府性基金支出 409793 万元，债务还本支出 110500 万元，调出资金 50000 万元，年终结转 9275 万元，实现收支平衡。

2023 年，县本级政府性基金支出决算主要情况为：国有土地使用权出让收入安排的支出 93750 万元，国有土地收益基金支出 2335 万元，农业土地开发支出 236 万元，城市基础设施建设配套费支出 1320 万元，污水处理费支出 939 万元，其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 275611 万元，债务付息支出 30030 万元，债务发行费用支出 234 万元，债务还本支出 110500 万元。

### （三）国有资本经营收支决算。

2023年，县本级国有资本经营预算收入80万元，上级补助收入15万元，上年结转24万元。县本级国有资本经营预算支出95万元，调出资金24万元。

### 三、2023年地方政府债务情况

2014年底，省财政厅锁定我县地方政府债务余额275930.86万元，其中：一般债务212442.47万元，专项债务63488.39万元。2015—2023年省政府转贷我县新增债券1220707万元，本级财力偿还、核减金额48970.86万元。截至2023年底，我县地方政府债务余额为1447667万元，其中：一般债务余额428190万元，专项债务余额1019477万元，经测算政府债务率164.5%。

### 四、预算绩效工作情况

2023年，我县认真贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理决策部署，始终将全面加强预算绩效管理作为提升县级财政管理水平的重要抓手，积极推进相关工作，建成了“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，财政资源配置效率和使用效益不断提升。

一是强化事前绩效评估，提高源头管控力度。将预算绩效管理关口前移，增强了决策的前瞻性，优化了财政资源配置，提升了预算安排的科学化精细化水平。2023年选取重特大疾病医疗补助、泸县龙脑大道等12个项目开展重点绩效评估，涉及金额4755.05万元，评减546.18万元。

二是动态开展事中监控，紧盯过程及时纠偏。制定绩效运行

监控系统操作流程图，对纳入预算管理一体化系统的项目支出，全面开展预算执行情况与绩效目标实现程度“双监控”。2023年，依托预算管理一体化系统完成“线上”监控项目1795个，组织84个县级预算单位开展“线下”填报《单位整体支出监控报告》并公开，实现财政资金绩效运行监控全覆盖。

三是深入实施事后评价，形成绩效管理闭环。健全完善单位自评、部门评价和财政评价多层次绩效评价体系，按照“部门自评—财政部门抽评—财政重点评价”方式开展事后绩效评价工作。2023年，选取了5个部门开展部门整体支出、15个政策（项目）开展重点绩效评价。强化绩效评价结果反馈及应用，完善绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制，切实提高资金使用绩效。

## 五、2023年全县财政工作开展情况

2023年，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，我县认真贯彻落实县第十七届人民代表大会第二次会议有关决议要求，全面提升财政政策效能，严格贯彻落实减税降费政策，优化支出结构，奋力扭转经济大环境带来的不利局面，在增收节支上下狠功夫，全力打造与县域经济增长相适应的财政收入形势，致力调控与经济社会发展相匹配的财政支出规模。

### （一）不遗余力助企纾困，减税降费成效显著。

积极贯彻落实各项退税减税降费政策，有效助力企业纾困解难，提振市场主体信心。2023年，全县退税减税降费政策9.6亿元（其中：增值税留抵退税4.27亿元，“六税两费”减免0.43亿

元，其他税费减免 4.9 亿元)，为促进市场主体松绑减负、县域经济稳定增长发挥了积极作用。

## （二）上下联动凝聚合力，向上争取量质齐升。

牢固树立全县“一盘棋”的思想认识，密切关注政策动态和资金投向，摸清自身底数，找准争取资金方向和切入点，建立动态项目储备库，确保向上争取资金工作底数清、情况明；建立畅通的信息渠道，多方收集信息，抢抓上争关键时机，主动向上对接，进一步增强向上争取资金的责任感和紧迫感。2023 年，全县争取到位各项上级资金 85.66 亿元（其中：一般性转移支付 37.71 亿元，专项转移支付 3.2 亿元，债券资金 39.19 亿元，上级基金 9146.21 万元，市级及其他直拨资金 4.65 亿元），其中争取债券总额度在全省扩权县中排名第三。

## （三）全力以赴守护民心，民生福祉持续改善。

坚持“以人为本、民生为先”原则，继续加大民生投入，实行基本民生专项库款保障管理，确保财政基本民生资金及时足额拨付，聚焦人民群众“急难愁盼”的民生大事，精准发力，增强人民群众获得感幸福感安全感。2023 年全县民生支出 40 亿元，占一般公共预算支出的 70.23%，30 件民生实事全年预算执行总额 4.36 亿元，完成预算安排的 128.5%，积极推进农村适龄妇女免费提供“两癌”筛查服务、城镇老旧小区改造、支持既有住宅增设电梯等民生实事，解决一批群众急难愁盼的民生难题。

## （四）全面加强规范管理，财政运行质效提升。

一是强化债务管理。积极贯彻落实中省“加强债务监控、牢

守风险底线”工作要求，牢牢绷紧债务风险底线这根弦，坚决遏制新增隐性债务，稳妥化解存量隐性债务。二是强化财政监督管理。扎实开展内部监督暨内部控制专项检查，持续做好中介机构执业质量和内部管理专项检查，加强政府投资建设项目资金的管理和监督等。三是强化国库管理。加强库款运行监测，严格按照支出序列安排支出，细化支付前端控制预警规则，推进预算执行动态监控，积极化解财政暂付款，盘活财政存量资金，有效防范财政资金运行风险，进一步提升财政资金使用效益。四是强化行政事业单位国有资产管理。落实资产预算管理审核，从源头上控制资产的增量，实现有预算有需求才新增；强化资产调剂意识，提高资产配置效益；盘活县域闲置资产，确保国有资产增值保值。五是强化财政票据管理。协调推进医疗单位启用电子票据，基本实现全县财政票据电子化。全年发放电子票据 150 万张，收款金额 25 亿元。六是强化政府投资评审管理。2023 年完成 343 个项目评审，送审金额 32.37 亿元，审定金额 27.34 亿元，审减金额 5.03 亿元，审减率为 15.55%。七是强化政府投资结算评审管理。2023 年共接件 81 件，送审金额合计 1.96 亿元。完成评审 72 件，送审金额 1.38 亿元，审定 1.32 亿元，节约财政资金 619.53 万元，平均审减率 4.50%。八是强化政府采购监督管理。我县 2023 年政府采购共完成一般项目 290 笔，网上竞价 58 笔，商场直购 18 笔，框架协议采购 74 笔；政府采购预算金额约 5.89 亿元，实际采购金额约 5.41 亿元，节约财政资金约 0.49 亿元，资金节约率 8.26%。