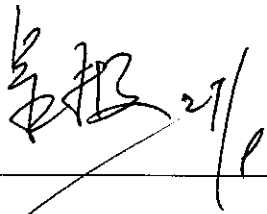


乐亭县人民政府收文呈批笺

密级:

紧急程度:

来文单位	人大常委会	文件字号	乐人常【2023】31号
收文时间	9月27日 11:50	联系电话	
文 件 名 称	关于乐亭县 2022 年决算情况的审议意见		
内容摘要			
县政府 领导批示			
办公室 领导批示			
拟办意见	报振波同志阅示。 建 议: 1、请光宇同志、昌琨同志阅示; 2、请金星同志阅。 请财政局会同审计局等有关单位按意见要求认真抓好贯彻落实,相关材料按程序审定后及时报送。金融办协调督办落实。 秘书科 9月27日		
处理结果			

承办人: 汤思雪

联系电话: 4612021

传真: 4612067

乐亭县人大常委会办公室文件

乐人常〔2023〕31号

乐亭县人大常委会 关于乐亭县 2022 年决算情况的审议意见

县人民政府：

乐亭县第十七届人大常委会第十四次会议听取和审议了县人民政府《关于乐亭县 2022 年决算情况的报告》和《关于 2022 年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告》，同意县人大财政经济委员会提出的审查结果报告，决定批准乐亭县 2022 年决算。

常委会组成人员认为，2022 年，县政府及财税等部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央决策部署以及省市县委工作要求，坚持稳中求进工作总基调，统筹疫情防控和经济社会发展，强化收支管理和财政监管工作，依法组织财政收入，不断优化支出结构，有效保障重点领域支出，

财政运行总体平稳，决算总体符合有关法律制度规定要求。县审计局依照法律规定，对 2022 年度县本级预算执行、重大政策落实以及资金资产管理使用等方面开展了审计，客观指出存在问题，并提出了审计建议，发挥了审计监督的重要作用。建议县政府及相关部门高度重视审计查出的问题和提出的建议，认真扎实做好整改工作。

常委会组成人员指出，2022 年决算和审计工作报告也反映出预算执行和管理中存在的一些问题，主要是：受宏观经济下行、疫情等因素影响，财政收入增长不及预期，落实“三保”任务、政府债务还本付息等刚性支出不断增加，财政收支矛盾依然十分突出；预算刚性约束不足，存在未按规定用途使用财政资金、预算编制未细化到具体部门或项目等现象；个别财政投资项目论证不充分、前期准备不足，部门协同不够，导致项目进展缓慢、资金支出滞后；有的部门绩效自评不客观，绩效评价结果运用不充分，绩效管理理念有待提升；债务率较高，偿债压力较大，政府债务风险不容忽视。根据会议审议情况，常委会组成人员提出以下建议：

一、强化收支管理，增强财政保障能力。密切关注重点行业企业运营状况，抓好重点税源监控，依法加强税收征管，规范非税收入管理，确保各项收入应收尽收。落实落细惠企利企政策，持续优化营商环境，着力激发市场主体活力，积极培育新的财税增长点，为增加财政收入奠定基础。管好盘活存量资金资产，提

升国有资本运营效率。紧跟新政策、新项目、新资金动向，做好项目储备和沟通对接工作，多渠道、多层级争取上级政策和资金支持。树牢“过紧日子”思想，动态优化支出结构，集中财力优先保障重大政策、重大项目落实。

二、强化预算约束，深化预算绩效管理。增强预算法治意识，严格执行预算，完善预算项目库建设，提高预算编制的完整性、准确性，项目细化到具体事项、具体单位。将预算绩效管理理念贯穿资金、资产、资源配置全过程，进一步推动绩效管理工作走深走实。强化事前评估、事中监控、事后评价，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。强化财审联动，推进信息共享、指标共商、成果共用、整改共促。进一步提高部门绩效评价质量，完善绩效评价结果运用机制，推动预算安排和绩效管理有机衔接，不断提升财政资源配置效率和资金使用效益。

三、强化风险管控，防范化解债务风险。坚持统筹发展和安全、当前和长远，把防风险摆在突出位置。严把专项债券项目关，加强对项目可行性、前期手续完备性、未来收益可持续性评估，优化债券投向结构，做细做实项目储备。加强专项债券项目全生命周期管理，避免资金闲置，推动加快项目建设。持续加强政府债务监控，加强债务风险评估和预警工作。强化政府债券“借、用、管、还”全流程管理，科学分解落实偿债责任，压减政府性债务规模，坚决遏制新增隐性债务，守住不发生系统性风险底线。

四、强化审计监督，确保问题整改落实。加强对重要政策落

实、重大项目实施、重点资金使用的审计监督，进一步完善国有资产管理情况审计监督。做好审计整改“下半篇文章”，强化责任意识，压实审计整改主体责任，深化审计查出问题的原因分析，从根源查找短板漏洞，坚持举一反三，综合施治，推进标本兼治和制度创新，坚持即审即改和建立长效机制结合，切实解决屡审屡犯问题。强化审计结果应用，对整改情况持续跟踪监督，形成审计整改工作闭环。常委会将适时专项听取政府有关部门审计问题整改报告。

以上审议意见，请县政府认真研究处理，并于11月25日前向县人大常委会报告处理情况。

乐亭县人大常委会

2023年9月25日

乐亭县人大常委会

2023年9月27日印

乐亭县人民政府

关于乐亭县 2022 年决算情况的报告

——2023 年 9 月 25 日在乐亭县第十七届人大常委会第十四次会议上

乐亭县财政局局长 骆建永

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告 2022 年决算情况，请予审议。

一、2022 年预算执行情况

（一）一般公共预算收支完成情况

1. 一般公共预算收入完成 143900 万元，占调整预算的 100.63%，同比下降 28.14%。其中：税收收入 48714 万元，占调整预算的 102.12%，同比下降 64.26%；非税收入 95186 万元，占调整预算的 99.88%，同比增长 148.8%。

2. 一般公共预算支出完成 399649 万元，占调整预算的 99.9%，同比增长 0.8%。

3. 一般公共预算执行情况：一般公共预算收入 143900 万元，加上级补助收入 204279 万元，上年结余 11752 万元，一般债券转贷收入 112000 万元，调入资金 45882 万元，收入合计 524995 万元；一般公共预算支出 399649 万元，一般债券还本支出 113361 万元，上解支出 11985 万元，支出合计 524995 万元。收支相抵，实现预算平衡。

（二）政府性基金预算收支完成情况

政府性基金收入完成 80251 万元，占调整预算的 99.62%。专项债券转贷收入 111700 万元，上级转移支付收入 1164 万元，上年结余 17320 万元，调入资金 7309 万元，收入合计 217744 万元。政府性基金支出完成 140515 万元，占调整预算的 97.6%。专项债券还本支出 8600 万元，结转下年支出 61107 万元，调出资金 7522 万元，支出合计 217744 万元。收支相抵，实现预算平衡。

（三）国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算上级补助收入 10 万元，上年结转 12 万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助支出 18 万元，结余 4 万元结转下年使用。

（四）社会保险基金预算收支完成情况

社会保险基金收入完成 64703 万元，占调整预算的 101%；社会保险基金支出完成 63112 万元，占调整预算的 97.53%，滚存结余 44419 万元。

二、政府债务情况

（一）政府法定债务

1. 政府债务限额和余额情况。2022 年末我县政府债务限额 874058 万元，其中：一般债务限额 533932 万元，专项债务限额 340126 万元。政府债务余额 744275 万元，其中：一般债务余额 408037 万元，专项债务余额 336238 万元。

2. 新增债务规模和结构情况。2022 年我县政府债务转贷收入 223700 万元，其中：新增再融资债券 102000 万元，用以偿还政府债券到期本金；新增一般债券资金 10000 万元，用于新寨初中寄宿制改造、乐亭二中新建教学楼、高氟水村水源置换、农村人居环境整治基础设施建设、三幼鼎秀嘉园小区分园装修改造以及城区基础设施提升改造等项目；新增专项债券资金 111700 万元，用于经济开发区装备制造智慧产业园、2022 年老旧小区改造提升、综合职校实训中心建设、经济开发区环形供水管网及雨水管网提标改造、热电联产集中供热和中水回用综合管网建设、智慧城市建设等项目。

3. 债券还本付息情况。2022 年债券还本支出 121961 万元，其中：一般债券还本支出 113361 万元，本级一般公共预算安排 11360 万元，其余 102000 万元通过再融资债券借新还旧偿还；专项债券还本支出 8600 万元由政府性基金预算安排；利息支出 24606 万元，其中：一般债券利息支出 15210 万元、专项债券利息支出 9396 万元。

（二）政府隐性债务

2021 年末政府隐性债务余额 297536 万元，主要为投资集团、滨海公司贷款，2022 年偿还 26647 万元，年末余额 270889 万元。

（三）政府债务率

2022 年我县债务率 203%，风险等级为橙色。

三、需要报告的其他事项

2022 年 “三公” 经费支出 1173.83 万元，占调整预算的 67%，其中因公出国（境）费支出 0 万元、公务用车购置及运行费支出 936.36 万元、公务接待费支出 237.47 万元。

四、预算执行效果

在县委的正确领导和县人大的监督指导下，紧紧围绕中央、省、市、县各项决策部署，精准有效落实稳经济财政政策措施，持续规范收支管理，着力保障重点支出，扎实推进财税改革，有效防控运行风险，全县财政运行总体平稳。

（一）财政政策加力提效，全县经济回稳向好，民生保障持续改善。一是财政政策精准发力，支持市场主体纾困解难健康发展。全县共落实减税降费及留抵退税 23.73 亿元，落实阶段性减免市场主体房屋租金 227 万元。扩大实施社保费缓缴政策，对符合条件的所有市场主体阶段性缓缴单位缴费部分，全年办理缓缴养老保险 85.6 万元、缓缴失业保险 5.4 万元。加大稳岗支持力度，为 1627 家市场主体返还失业保险 1238 万元，为 956 家企业发放留工补助 1021 万元，有效激发了市场主体活力。二是加强财政资源统筹，集中财力办大事保重点。全县基本民生支出 7.34 亿元，占一般公共预算支出 18.37%。投入资金 14725 万元，用于社会保障和就业等方面支出；投入资金 9659 万元用于教育方面支出；投入资金 1352 万元，用于文化方面支出；投入资金 1859 万元，用于疫情防控方面支出；投入资金 14856 万元，用于医疗

卫生方面支出，投入资金 10719 万元，用于节能环保方面支出；投入资金 15792 万元，用于城乡社区、交通运输等方面支出；投入资金 2477 万元，用于科技创新方面支出；投入资金 23649 万元，用于农业农村方面支出。

（二）财政运行稳中提质，开源节流统筹兼顾，风险防控措施有力。一是充分挖掘增收潜力。面对经济下行、新冠疫情、政策性减收等不利局面，强化组收单位会商机制，提前测算，精准应对，认真开展纳税分析评价，切实做到以查促管，以查促收，堵漏增收，确保收入及时足额入库。二是加大向上争取资金力度。2022 年累计获得上级补助收入 20.43 亿元，较上年增加 1.72 亿元，增长 9.2%；争取新增债券资金 12.17 亿元，重点支持老旧小区改造、开发区服务基站、热电联产集中供热等 13 个项目，助力我县重点项目建设。三是优化财政保障顺序。严格落实“过紧日子”要求，精打细算，厉行节约，大力压减一般性支出，全年公用经费支出下降 35%，将节省出来的资金投向民生领域，扎实兜牢“三保”底线。四是着力防范化解政府债务风险。加强存量债务管理，切实履行偿债责任，严格执行债务偿还计划，牢牢守住财政风险底线。

（三）资金质效显著提升，资产管理卓有成效，预算改革全面深化。一是政府采购公平有序。全年完成政府采购项目 113 个，预算资金 62860 万元，实际采购资金 59029 万元，节约资金 3831 万元，节支率 6.1%。二是项目评审规范节约。全年完成预算评

审项目 59 个，送审金额 48387.61 万元，审减 5889 万元，审减率 12.17%；完成结算评审项目 36 个，送审金额 21395 万元，审减 484 万元，审减率 2.26%。**三是**国资管理改革扎实推进。将全县 23 家县属国有企业资产管理情况全部纳入专项财务审计，对投资集团、滨海公司资产负债情况进行了摸底调查。全年办理行政事业性国有资产出租审批事项 92 批次，租金收益 2843 万元；处置资产 68 件，处置金额 22879 万元；办理资产划转审批手续 192 项，划转资产总额 17091 万元。

五、2022 年绩效预算管理情况

财政绩效改革持续深化，预算绩效管理体系日趋完善，财政资金使用效益进一步提高。**一是**完善机制，绩效管理理念持续深化。把制度建设作为开展绩效管理的关键环节，进一步明晰财政部门、预算部门、项目单位的职责，做到预算绩效管理工作有人管，有人抓，有措施，有目标。**二是**注重实效，财政资金使用效益进一步提高。将绩效管理贯穿财政管理的每一个环节，根据年初设定的目标实行事前、事中、事后全过程审核评价，各单位逐步树立了“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识。**三是**精细管理，财政绩效工作取得新突破。2022 年度省财政厅首次对市县财政管理绩效进行全面考核，得益于前期的扎实工作、精细管理，我县获评全省 2022 年度财政管理绩效考核优秀等次。

主任、各位副主任、各位委员，面对当前的财政形势，我们

有信心在县委的坚强领导下,在县人大监督指导及社会各界的关心支持下,进一步发挥财政职能作用,服务全县经济发展大局,扎实做好各项财政工作,为加快建设滨海强县美丽乐亭贡献财政力量!

2022年度一般公共预算收支决算总表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	155,000	47,700	48,714	一、一般公共服务支出	43,182	41,149	36,109
增值税	35,650	-34,997	-35,388	二、外交支出	0	0	0
企业所得税	12,000	4,080	4,089	三、国防支出	15	0	0
个人所得税	7,950	2,635	2,649	四、公共安全支出	12,969	11,043	11,225
资源税	530	640	582	五、教育支出	66,120	66,005	69,801
城市维护建设税	5,000	3,030	2,625	六、科学技术支出	1,610	1,955	4,927
房产税	9,040	10,580	10,525	七、文化旅游体育与传媒支出	4,926	4,486	6,967
印花税	8,500	5,963	6,742	八、社会保障和就业支出	102,933	106,114	105,136
城镇土地使用税	46,200	38,910	40,388	九、卫生健康支出	43,416	38,134	40,424
土地增值税	4,500	2,249	2,133	十、节能环保支出	26,949	13,200	12,890
车船税	3,500	3,640	3,665	十一、城乡社区支出	10,464	15,551	15,575
耕地占用税	3,050	800	785	十二、农林水支出	62,450	44,196	42,418
契税	15,850	7,200	6,946	十三、交通运输支出	7,521	6,328	5,870
烟叶税	0	0	0	十四、资源勘探工业信息等支出	878	6,753	3,667
环境保护税	3,230	2,970	2,973	十五、商业服务业等支出	1,681	1,926	1,849
其他税收收入	0	0	0	十六、金融支出	0	0	0
二、非税收入	61,300	95,300	95,186	十七、援助其他地区支出	0	0	0
专项收入	16,828	7,510	7,654	十八、自然资源海洋气象等支出	13,081	16,221	16,210
行政事业性收费收入	3,681	3,990	4,220	十九、住房保障支出	9,926	9,015	8,775
罚没收入	4,178	9,600	10,130	二十、粮油物资储备支出	313	237	237
国有资本经营收入	0	0	0	二十一、灾害防治及应急管理支出	1,570	1,625	1,459
国有资源(资产)有偿使用收入	36,603	74,120	73,106	二十二、预备费	0	0	0
其他收入	10	80	76	二十三、其他支出	9,146	806	800
				二十四、债务付息支出	14,347	15,190	15,210
				二十五、债务发行费用支出	109	100	100
本 年 收 入 合 计	216,300	143,000	143,900	本 年 支 出 合 计	433,606	400,034	399,649
上级补助收入	240818	280546	204,279	补助下级支出			0
返还性收入	25,012	25,012	25,012	返还性支出			0
一般性转移支付收入	120,712	163,361	162,696	一般性转移支付支出			0
专项转移支付收入	6,373	16,979	16,571	专项转移支付支出			0
下级上解收入			0	上解上级支出	12,151	12,151	11,985
待偿债置换一般债券上年结余			0				
上年结余	11,752	11,752	11,752				
调入资金	75,169	53,442	45,882	调出资金			0
债务收入			0	债务还本支出	11,361	11,361	113,361
债务转贷收入	1,800	10,000	112,000	债务转贷支出			0
国债转贷收入			0	补充预算周转金			0
国债转贷资金上年结余			0	拨付国债转贷资金数			0
国债转贷转补助数			0	国债转贷资金结余			0
动用预算稳定调节基金			7,182	安排预算稳定调节基金			0
收 入 总 计	457,118	423,546	524,995	支 出 总 计	457,118	423,546	524,995

2022年度政府性基金预算收支决算总表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
农业土地开发资金收入	800	221	222	科学技术支出			
国有土地使用权出让收入	141,760	72,570	72,507	文化旅游体育与传媒支出	4	4	1
大中型水库库区基金收入				社会保障和就业支出	186	213	209
彩票公益金收入	400	311	340	节能环保支出	0	0	0
城市基础设施配套费收入	3,000	3,902	3,914	城乡社区支出	80,004	75,023	73,928
小型水库移民扶助基金收入				农林水支出			
国家重大水利工程建设基金收入				交通运输支出			
车辆通行费				资源勘探工业信息等支出			
污水处理费收入	1,585	3,551	3,268	其他支出	48,242	59,217	56,887
				债务付息支出	7,980	9,379	9,396
				债务发行费用支出	6	94	94
				抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	147,545	80,555	80,251	本年支出合计	136,422	143,930	140,515
上级补助收入	489	1,588	1,164	上解上级支出			
政府性基金转移支付收入			1,164				
待偿债置换专项债券上年结余							
上年结余	17,320	17,320	17,320				
调入资金			7,309	调出资金	32,569		7,522
债务(转贷)收入	47,900	111,700	111,700	债务还本支出	8,600	8,600	8,600
省补助计划单列市收入				计划单列市上解省支出			
				待偿债置换专项债券结余			
				年终结余	35,663	58,633	61,107
收入总计	213,254	211,163	217,744	支出总计	213,254	211,163	217,744

2022年度乐亭县国有资本经营预算收支决算总表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入				解决历史遗留问题及改革成本支出	18	18	18
股利、股息收入				国有企业资本金注入	0	0	0
产权转让收入				国有企业政策性补贴	0	0	0
清算收入				其他国有资本经营预算支出	0	0	0
其他国有资本经营预算收入							
本 年 收 入 合 计	0	0	0	本 年 支 出 合 计	18	18	18
上级补助收入	10	10	10	补助下级支出			
下级上解收入				上解上级支出			
上年结转	12	12	12				
省补助计划单列市收入				省补助计划单列市支出			
计划单列市上解省收入				计划单列市上解省支出			
				调出资金			
				年终结余	4	4	4
收 入 总 计	22	22	22	支 出 总 计	22	22	22

2022年度乐亭县社会保险基金预算收支情况表

单位:万元

科目名称	预算数	调整预算数	决算数	科目名称	预算数	调整预算数	决算数
社会保险基金收入	63702	63586	64703	社会保险基金支出	59282	64709	63112
城乡居民基本养老保险基金收入	22810	21717	21160	城乡居民基本养老保险基金支出	18396	19920	18737
机关事业单位基本养老保险基金收入	40892	41869	43543	机关事业单位基本养老保险基金支出	40886	44789	44375

2022年度乐亭县地方政府债务余额情况表

单位：万元

项目	预算数	决算数
上年末地方政府债务余额		642,519
一般债务		409,381
专项债务		233,138
本年地方政府债务余额限额	874,058	
一般债务	533,932	
专项债务	340,126	
本年地方政府债务(转贷)收入		223,700
一般债务		112,000
专项债务		111,700
本年地方政府债务还本支出		121,961
一般债务		113,361
专项债务		8,600
年末地方政府债务余额		744,275
一般债务		408,037
专项债务		336,238