

乐亭县人大常委会文件

乐人常〔2024〕59号

乐亭县人大常委会 印发《乐亭县人大常委会关于批准乐亭县 2023年决算的决议》及《乐亭县人大财政经济 委员会关于乐亭县2023年决算的审查 结果报告》的通知

县政府及有关部门：

2024年12月17日乐亭县第十七届人大常委会第二十三次会议听取和审议了县人民政府《关于乐亭县2023年决算情况的报告》和《关于2023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》，审查批准了乐亭县2023年决算，现将《乐亭县人大常委会关于批准乐亭县2023年决算的决议》及《乐亭县人大财政经济委员会关于乐亭县2023年决算的审查结果报告》

印发给你们，请抓好贯彻落实。

乐亭县人大常委会

2024年12月20日

乐亭县人大常委会

关于批准乐亭县 2023 年决算的决议

(2024 年 12 月 17 日乐亭县第十七届人大常委会第二十三次会议通过)

乐亭县第十七届人大常委会第二十三次会议听取并审议了县人民政府《关于乐亭县 2023 年决算情况的报告》和《关于 2023 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》。会议结合审议审计工作报告，对 2023 年决算草案进行了审查。会议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 2023 年决算。

乐亭县人民政府

关于乐亭县 2023 年决算情况的报告

—2024 年 12 月 17 日在乐亭县第十七届人大常委会第二十三次会议上

乐亭县财政局局长 颜广君

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 2023 年决算情况，请予审议。

一、2023 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 182779 万元，占调整预算的 100.43%，同比增长 27.02%。其中：税收收入 107452 万元，占调整预算的 100.42%，同比增长 120.57%；非税收入 75327 万元，占调整预算的 100.44%，同比下降 20.86%。

2. 一般公共预算支出完成 477948 万元，占调整预算的 99.98%，同比增长 19.59%。

3. 一般公共预算执行情况：一般公共预算收入 182779 万元，加上级补助收入 250095 万元，一般债券转贷收入 130600 万元，调入资金 56443 万元，收入合计 619917 万元；一般公共预算支出 477948 万元，一般债券还本支出 122402 万元，上解支出 15940 万元，援助其他地区 500 万元，支出合计 616790 万元。收支相抵，按规定结转下年 3127 万元。

（二）政府性基金预算收支完成情况

政府性基金收入完成 65128 万元，占调整预算的 108.77%。专项债券转贷收入 121700 万元，上级转移支付收入 3348 万元，上年结余 61107 万元，调入资金 7756 万元，收入合计 259039 万元。政府性基金支出完成 201129 万元，占调整预算的 99.72%。专项债券还本支出 28780 万元，调出资金 27030 万元，支出合计 256939 万元。收支相抵，按规定结转下年 2100 万元。

（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 4 万元，收入合计 14 万元。用于国有企业退休人员社会化管理补助支出 12 万元，调出资金 2 万元，支出合计 14 万元。收支相抵，实现预算平衡。

（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 68464 万元，占调整预算的 92.97%；社会保险基金支出完成 66406 万元，占调整预算的 96.02%，滚存结余 46476 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。2023 年末我县政府债务限额 909258 万元，其中：一般债务限额 457932 万元，专项债务限额 451326 万元。政府债务余额 885399 万元，其中：一般债务余额 434241 万元，专项债务余额 451158 万元。

2. 新增债务规模和结构情况。2023 年我县政府债务转贷收入 252300 万元，其中：新增再融资债券 150900 万元，用以偿还政府债务到期本金；新增一般债券资金 8400 万元，用于新寨初中寄宿制改造、乐亭二中新建教学楼、人居环境整治、城区基础设施提升改造等项目；新增专项债券资金 93000 万元，用于 2023 年老旧小区改造提升、热电联产集中供热和中水回用综合管网建设、人居环境整治、中医院病房楼二期建设等。

3. 债券还本付息情况。2023 年法定政府债券还本支出 111182 万元，其中：一般债券还本支出 104402 万元，本级一般公共预算安排 202 万元，其余 104200 万元通过再融资债券借新还旧偿还；专项债券还本支出 6780 万元，本级政府性基金预算安排 80 万元，其余 6700 万元通过再融资债券借新还旧偿还；利息支出 25743 万元，其中：一般债券利息支出 13568 万元、专项债券利息支出 12175 万元。

（二）政府隐性债务

2022 年末政府隐性债务余额 270889 万元，主要为投资集团、滨海公司贷款，2023 年偿还 113834 万元，年末余额 157055 万元。

（三）政府债务率

2023 年我县政府债务率 178.76%，风险等级为黄色。

三、需要报告的其他事项

根据《预算法》《预算法实施条例》《河北省预算审查监督

条例》相关规定，就以下事项予以说明：一是关于预备费的使用。2023 年安排预备费 2000 万元，动用 500 万元用于援助其他地区。二是关于“三公”经费执行情况。2023 年“三公”经费支出 1158.39 万元，占调整预算的 88%，其中因公出国（境）费支出 79.02 万元、公务用车购置及运行费支出 915.43 万元、公务接待费支出 163.94 万元。

四、预算执行效果

2023 年，在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，我们紧紧围绕中央、省、市、县各项决策部署，认真执行人大各项决议和批准的预算，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）财政提质成效明显，大事要事着力保障。2023 年财政政策精准发力，支持市场主体纾困解难健康发展，落实减税降费政策 33353 万元，有效激发了市场主体活力。加强财政资源统筹，集中财力办大事保重点。全县“三保”支出 22.27 亿元，占一般公共预算支出 46.59%。分配下达直达资金 10.73 亿元、支出 10.07 亿元，支付进度 90.39%。投入资金 104542 万元，用于社会保障和就业等方面支出；投入资金 72277 万元用于教育方面支出；投入资金 4587 万元，用于文化方面支出；投入资金 45005 万元，用于医疗卫生方面支出；投入资金 9493 万元，用于节能环保方面支出；投入资金 39739 万元，用于城乡社区、交通运输

等方面支出；投入资金 4974 万元，用于科技创新方面支出；投入资金 60845 万元，用于农业农村方面支出。

（二）财政资金统筹发力，使用效益明显提升。一是充分挖掘增收潜力。面对经济下行、骨干税源外迁等不利局面，紧盯年初收入目标，强化税务、资规等执收执罚部门调度，加大清理欠税和非税征收力度，圆满完成了一般公共预算收入计划，实现了稳中求进的总目标。二是加大向上争取资金力度。2023 年累计获得上级补助收入 25 亿元，较上年增加 4.57 亿元，增长 22.37%；争取新增政府债券资金 10.14 亿元，用于支持城区基础设施改造提升、园区基础设施建设和农村人居环境整治等重点项目。争取化债资金 5 亿元全部用于置换高息债务。三是优化支出结构，压减一般性支出和非必需项目支出，严控竞争性领域财政投入，严控和执行资产配置标准，全年公用经费支出下降 37.55%；推进支出标准体系建设，构建支出标准的动态调整机制，助力全县财政工作高质量发展。

（三）财政改革纵深推进，牢牢守住安全底线。一是政府采购效益明显。依托 832 平台深入推进政府采购脱贫地区农副产品，2023 年按要求预算采购份额 96.80 万元，实际采购 112.39 万元，超任务 15.59 万元。全年完成政府采购项目 91 个，预算资金 83244 万元，实际采购资金 78494 万元，节约资金 4750 万元，中小企业预留合同份额 48008 万元，预留比例 58%。其中面向小微企业合同份额 32070 万元，预留比例 66%。二是项目评审

规范节约。全年完成预算评审项目 79 个，送审金额 57224 万元，审减 4599 万元，审减率 8.04%；完成结算评审项目 56 个，送审金额 30825 万元，审减 418 万元，审减率 1.36%。完成政府购买服务评审项目 47 个，送审金额 5820 万元，审减 1850 万元，审减率 31.79%。三是国资管理改革扎实推进。全面推进开展国企改革深化提升行动将全县 45 家县属国有企业资产管理情况全部纳入专项财务审计， 2023 年行政事业性资产出租审批 145 项，出租收入 3209 万元；处置审批 96 项，处置资产总额 2.94 亿元；办理资产划转事项 341 项，资产总额 8304 万元。四是政府债务化解有力。充分利用再融资政策平滑政府法定债务偿还压力，当年减少还本支出 1.7 亿元；抓住中央和省化债政策机遇，全年累计化解隐性债务 11.38 亿元，超额完成年度化债任务，到 2023 年底政府债务率降至 179%，债务风险等级由橙色降为黄色。五是暂付款消化清零。按照“严控增量、消化存量”原则，强力推动暂付款清理消化工作，当年消化存量暂付款 17958 万元，全面完成存量暂付款化解任务，年内无新增暂付款。

五、2023 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。一是周密部署，扎实推进。对预算编制、绩效评价、绩效监控、绩效考核等不同阶段的预算绩效管理工作及时做出安排部署,要求各预算单位认真贯彻落实《预算法》的有关规定,将绩效管理的各项规定落实到预算管理工作的全过

程，把每一笔财政资金都用在明处、用到实处、用出效益。二是强化监控，注重应用。年内组织督导各预算单位对 2023 年的项目执行情况、绩效目标实现程度、资金支出进度，项目绩效与预期目标偏差等绩效运行情况进行了 2 次跟踪监控，同时财政部门对部分项目开展了重点监控。对进一步加强项目资金的监督管理，防止挤占、截留、挪用、损失和浪费，保证项目资金按规定用途使用、提高了资金使用效率。三是突出重点、提质增效。建立覆盖四本预算的重点绩效评价体系，组织对热电联产集中供热和中水回用综合管网建设项目、姜各庄中心小学运动场改造工程、乐亭县居家和社区基本养老服务行动提升项目、三条重点河流跨界断面水质达标治理项目等县委、县政府高度重视、社会各界广泛关注、与经济社会密切相关的项目进行了重点绩效评价，通过座谈调研、实地查看及收集整理项目单位财务信息和资料等多种形式，扎实开展财政预算绩效评价工作，并将绩效评价结果作为下年度部门预算项目安排情况的重要依据。2023 年度财政管理绩效考核我县获评全市并列第一。

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，提升民生福祉、深化财税改革、防范财政风险，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！

2023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	110000	107000	107452	一、一般公共服务支出	38485	40315	42480
增值税	45000	32165	32062	二、外交支出			
企业所得税	4000	4323	4346	三、国防支出	25	10	25
个人所得税	2800	2007	2064	四、公共安全支出	9222	9245	9408
资源税	700	642	655	五、教育支出	67019	64192	72277
城市维护建设税	5500	3836	3742	六、科学技术支出	1070	4374	4974
房产税	11000	9679	9943	七、文化旅游体育与传媒支出	5215	4173	4587
印花税	6000	8798	8785	八、社会保障和就业支出	109835	110442	104542
城镇土地使用税	15000	30259	30385	九、卫生健康支出	45208	41644	45005
土地增值税	3000	910	893	十、节能环保支出	12642	10299	9493
车船税	4000	3739	4049	十一、城乡社区支出	7899	34209	32511
耕地占用税	2000	1347	1558	十二、农林水支出	57079	59975	60845
契税	8000	7758	7430	十三、交通运输支出	7515	8331	7228
烟叶税				十四、资源勘探工业信息等支出	30177	45340	41931
环境保护税	3000	1537	1540	十五、商业服务业等支出	1859	2986	1771
其他税收收入				十六、金融支出			
二、非税收入	60000	75000	75327	十七、援助其他地区支出		0	584
专项收入	22870	11000	10998	十八、自然资源海洋气象等支出	8888	15686	14546
行政事业性收费收入	1910	2196	2204	十九、住房保障支出	10865	11216	10528
罚没收入	9280	6229	6280	二十、粮油物资储备支出	303	342	148
国有资本经营收入				二十一、灾害防治及应急管理支出	1885	1663	1383
国有资源(资产)有偿使用收入	25930	55575	55842	二十二、预备费	2000	0	
其他收入	10		3	二十三、其他支出	8005	0	
				二十四、债务付息支出	14222	13568	13568
				二十五、债务发行费用支出	0	6	114
本 年 收 入 合 计	170000	182000	182779	本 年 支 出 合 计	439418	478016	477948
转移性收入	281671	431152	437138	补助下级支出			
返还性收入	25012	25946	25012	返还性支出			
一般性转移支付收入	156445	203231	206999	一般性转移支付支出			
专项转移支付收入	5350	19784	18084	专项转移支付支出			
下级上解收入				上解上级支出	12051	13544	15940
待偿债置换一般债券上年结余							
上年结余							
调入资金	94864	54991	56443	调出资金			
债务收入				债务还本支出	202	119002	122402
债务转贷收入		127200	130600	援助其他地区			500
国债转贷收入				补充预算周转金			
国债转贷资金上年结余				国债转贷资金结余			
国债转贷转补助数				安排预算稳定调节基金		2590	
动用预算稳定调节基金				年终滚存结余			3127
收 入 总 计	451671	613152	619917	支 出 总 计	451671	613152	619917

2023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	500	460	402	科学技术支出			
国有土地使用权出让收入	124300	50287	55368	文化旅游体育与传媒支出	8		6
大中型水库库区基金收入				社会保障和就业支出	554	540	698
彩票公益金收入	400	527	548	节能环保支出			
城市基础设施配套费收入	2200	4200	4151	城乡社区支出	17348	33793	33875
小型水库移民扶助基金收入				农林水支出	7936		
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	4000	4401	4659	其他支出	141927	155177	154276
				债务付息支出	11042	12175	12175
				债务发行费用支出		9	99
				抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	131400	59875	65128	本年支出合计	178815	201694	201129
上级补助收入	1052	2514	3348	上解上级支出			
政府性基金转移支付收入							
待偿债置换专项债券上年结余							
上年结余	61107	61107	61107				
调入资金			7756	调出资金	94864	14722	27030
债务(转贷)收入	80200	121700	121700	债务还本支出	80	28780	28780
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			2100
收入总计	273759	245196	259039	支出总计	273759	245196	259039

2023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	14	14	12
股利、股息收入				国有企业资本金注入			
产权转让收入				国有企业政策性补贴			
清算收入				其他国有资本经营预算支出			
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	14	14	12
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	4	4	4				
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			2
				年终结余			
收入总计	14	14	14	支出总计	14	14	14

2023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	79542	73643	68464	社会保险基金支出	73308	69155	66406
城乡居民基本养老保险基金收入	24980	25127	23806	城乡居民基本养老保险基金支出	21889	22036	21886
机关事业单位基本养老保险基金收入	54562	48516	44658	机关事业单位基本养老保险基金支出	51419	47119	44520

2023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		744275
一般债务		408037
专项债务		336238
本年地方政府债务余额限额	909258	
一般债务	457932	
专项债务	451326	
本年地方政府债务(转贷)收入		252300
一般债务		130600
专项债务		121700
本年地方政府债务还本支出		151182
一般债务		122402
专项债务		28780
年末地方政府债务余额		885399
一般债务		434241
专项债务		451158