

石狮市人民政府文件

狮政综〔2022〕120号

石狮市人民政府关于提请审议 2022年预算调整方案草案的议案

石狮市人大常委会：

根据预算法有关规定，现向市人大常委会提交《2022年预算调整方案草案》，请予审议。

石狮市人民政府市长：余志伟

2022年11月23日

（此件主动公开）

2022 年预算调整方案草案

一、1-10 月预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算总收入完成 46.48 亿元，减少 2.18 亿元、降低 4.5%，同口径增长 4.1%，完成年初预算的 73.1%。其中：一般公共预算收入 34.05 亿元，增收 2.07 亿元、增长 6.5%，同口径增长 12.8%，完成年初预算的 80.3%。

2. 一般公共预算支出完成 50.67 亿元，其中本级支出 41.9 亿元，完成年初预算的 93.1%。主要是加强财政资金调度，保障各项民生与重点支出，加大对疫情防控、优化营商环境、兑现惠企奖补资金等投入（注：根据财办库〔2022〕138 号文件，按照扣除留抵退税因素后的口径报告和公开一般公共预算收入增幅）。

(二) 政府性基金预算执行情况

1. 政府性基金收入完成 43.68 亿元（含新增专项债券 19.09 亿元），完成年初预算的 143.92%。其中国有土地使用权出让金收入完成 23.13 亿元，新增专项债转贷收入 19.09 亿元，城市基础设施配套费、污水处理费、彩票福利金等其他收入 1.46 亿元。

2. 政府性基金预算支出完成 35.13 亿元（含新增专项债券资金安排支出 18.3 亿元），完成年初预算的 115.75%。其中国有土地使用权出让金收入安排支出 14.57 亿元（含专项债券付息及发行费用），新增专项债收入安排支出 18.3 亿元，污水处理费、彩

票公益金等其他支出 2.26 亿元。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入 1.1 亿元；支出 1.13 亿元，主要是加大国有资本运营补贴。

（四）社会保险基金预算执行情况

1. 机关事业单位基本养老保险基金收入 1.47 亿元，完成年初预算 73.5%；支出 1.63 亿元，完成年初预算 80.3%。

2. 城乡居民社会基本养老保险基金收入 1.76 亿元，完成年初预算 100%；支出 0.95 亿元，完成年初预算 74.8%。

二、财政预算收支调整方案

今年预算执行受中央组合式税费政策、疫情防控和经济下行压力等共同影响，预计全年预算执行情况较年初有较大变化，为全面反映预算执行结果，拟根据经济社会发展和预算执行进度等实际情况调整今年财政收支预算。具体如下：

（一）一般公共预算调整方案

1. 收入预算调整

一般公共预算总收入由年初预算 63.6 亿元调整为 56.04 亿元，较去年降低 5.9%，同口径增长 2.1%；一般公共预算收入由年初预算 42.4 亿元调整为 41.14 亿元，较去年增长 2.5%、同口径增长 8.3%，主要是今年以来落实中央组合式税费政策 13.88 亿元，其中留抵退税 5.73 亿元，制造业中小微企业缓税 4.26 亿元。

2. 支出预算调整

一般公共预算支出调整为 65.47 亿元，比年中预算调整数 53.43 亿元（6 月调增一般债券 0.66 亿元）增加 12.04 亿元，主要是上级资金增加 3.19 亿元，上年结转增加 3.07 亿元，本级支出增加 5.78 亿元。

根据实际发生及应付项目，本级拟调增以下项目共 10.72 亿元。按照收付实现制要求，根据项目需求及评审后的金额安排预算调整，以实际清算数来测算收支平衡。

（1）拟调增 12.14 亿元项目支出构成情况

①消化往年度超财力暂付款项 0.51 亿元，主要是拟列支 2021 年度决算未列支项目 0.38 亿元；晋江、洛阳江下游补上游资金暂付 0.13 亿元。

②根据上级政策文件规定及进一步优化营商环境扶持民营经济相关举措调增支出 4.91 亿元，主要是规范津补贴保障财政供养人员等增加投入 2.29 亿元；加大力度兑现市场采购、科技研发奖补等惠企政策奖励兑现 0.8 亿元；支援其他不发达地区专项（含援疆援藏、政和县）0.09 亿元；根据人员增加调整部门支出预算 0.38 亿元；根据疫情防控实际需求加大医疗卫生投入 0.88 亿元；公办幼儿园经费补助、工会经费补助、医保补助资金及二次补偿资金、渔船更新改造项目补助资金、一般债券利息及手续费支出等专项工作追加 0.47 亿元。

③根据项目实际支出进度及本级财力收支情况调增支出 6.72 亿元，主要是市属国企 2021 年度经营费用（公租房维护）、教育

建筑租赁费用等支出 0.43 亿元；列支永宁污水处理厂改建项目污水处理服务费 0.42 亿元；控规性项目以及因污水处理费收入不足部分需增加支出 0.45 亿元；注入国有企业资本金 2 亿元；增强镇（街道）基本保障能力，鼓励镇（街道）加大招商引资投入 1.9 亿元；根据非税收入执收情况相应增加支出 0.69 亿元；根据市委、市政府决策新增支出 0.53 亿元；教育系统专项经费（含职工继续教育经费）、税务征管经费及公安运行等零星专项增加支出 0.3 亿元。

（2）拟调减 1.42 亿元项目支出构成情况

①预备费 0.45 亿元统筹用于急需民生领域支出。

②将部分本级支出调整为其他来源支付 0.44 亿元，主要是从上级一般转移性补助中列支调减城居民保县级补助 0.23 亿元；粮油风险基金专户由于当年度粮食价格上涨减少粮油物资事务支出 0.11 亿元；支不（含援宁援疆援助、政和县）0.1 亿元。

③根据项目进度调整到下一年度结算 0.09 亿元，主要是沿海五镇主要道路清扫保洁及绿化养护 0.04 亿元；正向激励资金 0.05 亿元。

④零星项目支出 0.44 亿元，主要是按实际支出需求调减城乡公厕提升改造项目、不动产权属调查工作经费、农村公路养护及安保设施维护费等。

3. 平衡情况

调整后，本级财力为 51.44 亿元。其中：一般公共预算收入

41.14 亿元+返还性收入 2.39 亿元+一般转移性收入 3.22 亿元+地方政府债券及外债转贷收入 13.02 亿元+调入资金 14.27 亿元（含统筹盘活结转结余 1.16 亿元、调入政府性基金 9.63 亿元、调入预算稳定调节基金 4.26 亿元、调出因支出口径变化将上级转移支付当年未实际清算的 0.78 亿元调整到 2022 年转移支付部分）-上缴泉州 4.05 亿元-专项上解 0.73 亿元-体制上解 2.03 亿元-地方债券还本 15.79 亿元（含列支 2021 年还本资金 1.59 亿元）。

结合本级财力，拟将白濑项目资本金 3.6 亿元、2022 年晋江洛阳江下游补上游资金 0.32 亿元、因涉诉先行支出工程款 0.32 亿元、石狮市总医院提升工程专项债垫付资金 0.21 亿元共 4.45 亿元作挂账处理。

综上，一般公共预算支出 65.47 亿元，其中：上年结转支出 4.07 亿元、上级专项补助支出 9.96 亿元；本级财力支出 51.44 亿元，收支平衡。

由于本年度尚未结束，以上预计数在决算草案中将有所变动。待决算草案编制完成后，再呈报市人大常委会审批。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入调整为 51.5 亿元，比年中预算调整数 49.04 亿元（6 月调增专项债 18.68 亿元）增加 2.46 亿元，主要是新增专项债 1.78 亿元。剔除专项债因素，比年初预算增加 0.68 亿元，主要是国有土地出让金实际收入 28.02 亿元、比年初预算增加 0.68 亿元。

政府性基金预算支出调整为 51.5 亿元，比年中预算调整数 49.04 万元增加 2.46 亿元，主要是新增专项债券资金安排支出 1.78 亿元。剔除专项债因素，比年初预算增加 0.68 亿元，主要是国有土地使用权出让金安排支出 18.39 亿元、比年初预算增加 0.68 亿元，其中土地征迁费用 15.71 亿元、专项债付息及发行费 2.68 亿元；调入一般公共预算 9.63 亿元；国有土地收益基金及农业土地开发资金计提、污水处理费、彩票公益金支出等其他支出 3.02 亿元。调整后，收支平衡。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入调整为 1.13 亿元，比年初预算增加 0.08 亿元，主要是加大国有资本经营预算利润收入上缴力度。

国有资本经营预算支出调整为 1.13 亿元，比年初预算增加 0.5 亿元，主要是国有资本经营预算支出增加 0.5 亿元。同时，年初预算安排调入一般公共预算 0.42 亿元不再作调入。

（四）社会保险基金预算

社会保险基金预算不作调整。

- 附件：1. 2022 年公共财政预算收入调整情况表
2. 2022 年公共财政预算支出调整情况表
3. 2022 年政府性基金预算收支调整情况表
4. 2022 年国有资本经营预算收支调整情况表
5. 2022 年社会保险基金预算收支调整情况表

附件 1

2022 年公共财政预算收入调整情况表

单位：万元

项目	2021年 完成数	2022年初预算数			2022年调整预算数		
		预算数	增加	增长%	完成数	增加	增长%
一、一般公共预算收入	401419	424000	24000	6.0	411400	9981	2.5
(一) 税收收入	269739	344000	79000	29.8	236400	-33339	-12.4
1. 工商税收	237519	293000	60000	25.8	213800	-23719	-10.0
增值税	107095	125000	20000	19.0	79000	-28095	-26.2
企业所得税	32296	40000	6000	17.6	26200	-6096	-18.9
个人所得税	16541	10000	-6200	-38.3	5600	-10941	-66.1
其他工商各税	81587	118000	40200	51.7	103000	21413	26.2
城市维护建设税	12962	17500	4500	34.6	10500	-2462	-19.0
房产税	14894	22500	8300	58.5	14500	-394	-2.6
印花稅	5637	10000	4400	78.6	4700	-937	-16.6
城镇土地使用稅	8648	13000	4400	51.2	8000	-648	-7.5
土地增值稅	32886	45500	15500	51.7	58000	25114	76.4
车船稅	6107	8500	2600	44.1	6700	593	9.7
环保稅	455	1000	500	100.0	600	145	31.9
其他稅收	-2					2	200.0
2. 耕地占用稅、契稅	32220	51000	19000	59.4	22600	-9620	-29.9
耕地占用稅	6041	6000			1600	-4441	-73.5
契稅	26179	45000	19000	73.1	21000	-5179	-19.8
(二) 非稅收入	131680	80000	-55000	-40.7	175000	43320	32.9
專項收入	31386	16700	-14800	-47.0	18400	-12986	-41.4
其中：教育費附加收入	5980	7200	1186	19.7	5356	-624	-10.4
森林植被維護費	94		-62	-100.0	140	46	48.9
農田水利建設資金收	11962	4000	-7962	-66.6	5952	-6010	-50.2
教育資金收入	11962	4000	-7962	-66.6	5952	-6010	-50.2
殘保金收入	1388	1500			1000	-388	-28.0
行政事業性收費	13817	15800	2800	21.5	11500	-2317	-16.8
罰沒收入	18282	17500	-9800	-35.9	72000	53718	293.8
國有資本經營收入	5288					-5288	-100.0
國有資源（資產）有償使用	44254	26000	-18600	-41.7	67900	23646	53.4
其中：海域使用金收入	284	250	-19	-7.1	50	-234	-82.4
捐贈收入	6741		-6800	-100.0	700	-6041	-89.6
政府性住房基金收入	2133	2000	-200	-9.1	1500	-633	-29.7
其他收入	9779	2000	-7600	-79.2	3000	-6779	-69.3
二、上劃中央“四稅”收入	194309	212000	12000	6.0	149000	-45309	-23.3
國內增值稅	107095	125000	20000	19.0	79000	-28095	-26.2
消費稅	153	150	10	7.1	140	-13	-8.5
企業所得稅	48444	60000	9000	17.6	39300	-9144	-18.9
個人所得稅	24812	15000	-9300	-38.3	8400	-16412	-66.1
車輛購置稅	13805	11850	-7710	-39.4	22160	8355	60.5
公共預算總收入	595728	636000	36000	6.0	560400	-35328	-5.9
其中：稅收	464048	556000	91000	19.6	385400	-78648	-16.9
非稅	131680	80000	-55000	-40.7	175000	43320	32.9

附件 2

2022 年公共财政预算支出调整情况表

单位: 万元

科目编码	科目名称	2021年完成数	2022年预算数(含年中预算调整数)				2022年调整预算数				增长%
			合计	上年结转	上级专款	本级数	合计	上年结转	上级专款	本级数	
201	一般公共服务支出	36013	38600		600	38000	39108	1676	511	36921	8.59%
203	国防支出	433	550		100	450	632	2	180	450	45.95%
204	公共安全支出	35983	35950		800	35150	42582	564	1295	40723	18.34%
205	教育支出	98373	114430	200	4400	109830	122970	3957	1823	117190	25.00%
206	科学技术支出	19550	22122	800	3300	18022	20368	1251	1875	17241	4.18%
207	文化旅游体育与传媒支出	4091	5780		900	4880	6602	646	550	5406	61.39%
208	社会保障和就业支出	44489	49000	600	9400	39000	52281	2375	6210	43697	17.52%
210	卫生健康支出	36267	41355	200	7100	34055	55796	7687	7106	41003	53.85%
211	节能环保支出	18995	20800	600	3700	16500	20257	1137	855	18265	6.65%
212	城乡社区支出	61283	65095	1000	2100	61995	86874	3967	1897	81010	41.76%
213	农林水支出	18082	28650	2000	7800	18850	59801	4838	38522	16441	230.72%
214	交通运输支出	9051	7950	400	6000	1550	30291	512	26987	2791	234.67%
215	资源勘探信息等支出	17917	5278	200	3300	1778	4115	307	2114	1694	-77.03%
216	商业服务业等支出	25341	27800	3000	13300	11500	49273	4647	7986	36639	94.44%
217	金融支出	396	500		500		944	134	810	0	138.44%
220	自然资源海洋气象等支出	2803	2995		100	2895	3256	445	148	2663	16.15%
221	住房保障支出	10933	14645	1000	2500	11145	19678	1951	198	17529	79.98%
222	粮油物资储备支出	1086	2400			2400	1307	11		1296	20.37%
224	灾害防治及应急管理支出	2686	3400		50	3350	3230	47	57	3126	20.25%
227	预备费		4500			4500				0	
229	其他支出	27687	20615		1750	18865	13259	4551	439	8270	-52.11%
232	债务付息支出	21971	21900			21900	21951			21951	-0.09%
233	债务发行费用支出	39	20			20	138			138	253.87%
本年支出合计		493469	534335	10000	67700	456635	654712	40704	99564	514445	32.68%

附件 3

2022 年政府性基金预算收支调整情况表

单位： 万元

收入项目	基金收入			支出项目	基金支出		
	预算数 (含年中 预算数)	调整数	预算调整 数		预算数 (含年中 预算数)	调整数	预算调整数
一、城乡社区事务	300843	6858	307701	一、城乡社区事务	300843	6858	307701
——国有土地使用权 出让金	273443	6806	280249	——国有土地使用权 出让金	273443	6806	280249
——国有土地收益基 金	15000	457	15457	——国有土地收益基 金	15000	457	15457
——农业土地开发资 金	1500	-438	1062	——农业土地开发资 金	1500	-438	1062
——城市基础设施配 套费	5100	-1487	3613	——城市基础设施配 套费	5100	-1487	3613
——污水处理费	5800	1520	7320	——污水处理费	5800	1520	7320
二、其他政府性基金	189516	17800	207316	二、其他政府性基金	189516	17800	207316
——福彩基金	900		900	——福彩基金	900		900
——体彩基金	1800		1800	——体彩基金	1800		1800
——新增专项债（项 目收益债）	146816	17800	164616	——新增专项债（项 目收益债）	146816	17800	164616
——新增专项债（高 速公路专项债）	40000		40000	——新增专项债（高 速公路专项债）	40000		40000
总计	490359	24658	515017	总计	490359	24658	515017

注：1. 2022年预计国有土地出让金总价款309134万元，按规定计提国有土地收益基金15457万元，农业土地开发资金1062万元，农田水利建设资金和教育资金12366万元后，国有土地出让金收入280249万元。

2. 国有土地出让收入中，安排26751万元用于当年度地方专项债券付息及发行费。

3. 安排9.63亿元调入一般公共预算资金。

附件 4

2022 年国有资本经营预算收支调整情况表

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	年初预算数	调整数	预算调整数	项 目	年初预算数	调整数	预算调整数
一、利润收入	10500	757	11257	一、教育支出			
二、股利、股息收入				二、科学技术支出			
三、产权转让收入				三、文化体育与传媒支出			
四、清算收入				四、节能环保支出			
五、其他国有资本经营预算收入		10.47	10.47	五、城乡社区支出			
				六、农林水支出			
				七、资源勘探电力信息等支出			
				八、商业服务业等支出			
				九、国有资本经营预算支出	6300	4967.47	11267.47
				十、转移性支出			
本年收入合计	10500	767.47	11267.47	本年支出合计	6300	4967.47	11267.47
上年结转				调入一般公共预算	4200	-4200	
				结转下年			
收入总计	10500	767.47	11267.47	支出总计	10500	767.47	11267.47

附件 5

2022 年社会保险基金预算收支调整情况表

单位：万元

收入项目	基金收入				基金支出				结转2023年
	2021年结余	年初预算	调整数	调整预算数	支出项目	年初预算	调整数	调整预算数	
一、机关事业单位基本养老保险基金	37185	20027		20027	一、机关事业单位基本养老保险基金	20262		20262	36950
二、城乡居民基本养老保险基金	38004	17382		17382	二、城乡居民基本养老保险基金	12701		12701	42685
合计	75189	37409		37409	合计	32963		32963	79635

石狮市人民政府办公室

2022 年 11 月 23 日印发