

石狮市人民政府文件

狮政综〔2023〕145号

石狮市人民政府关于提请审议 2023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《2023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

2023年11月29日

（此件主动公开）

2023 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 57.8 亿元，增收 8.32 亿元、增长 17.9%，完成年初预算的 92.3%。其中：一般公共预算收入 37.6 亿元，增收 3.56 亿元、增长 10.5%，完成年初预算的 86.2%。

2. 一般公共预算支出完成 46.28 亿元，其中：本级指标下达 46.67 亿元，形成实际支出 38.54 亿元，完成年初预算的 84.5%；上级指标下达 7.74 亿元，形成实际支出 6.7 亿元；结转指标 1.36 亿元，形成实际支出 1.04 亿元。

(二) 政府性基金预算执行情况

1. 政府性基金收入完成 47.26 亿元（含新增专项债券 35.1 亿元），完成年初预算的 143.87%。其中国有土地使用权出让金收入完成 10.73 亿元，新增专项债转贷收入 35.1 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 1.43 亿元。

2. 政府性基金预算支出完成 35.35 亿元，完成年初预算的 107.61%。其中国有土地使用权出让收入安排的支出 7.39 亿元，专项债收入安排的支出 23.62 亿元，专项债付息及发行费支出 2.69 亿元，污水处理费、彩票公益金等其他支出 1.65 亿元。

(三) 国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算暂无收入、支出。

（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 2.58 亿元，完成年初预算 79.9%；支出 1.70 亿元，完成年初预算 75.9%。

2. 城乡居民社会基本养老保险基金收入 1.65 亿元，完成年初预算 83.8%；支出 1.21 亿元，完成年初预算 85.2%。

二、财政预算收支调整方案

今年以来，受复杂的经济形势和增支压力影响，全年预算收支结构产生较大变化。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

按照一般公共预算总收入首超 70 亿元的目标，一般公共预算收入由年初预算 43.61 亿元调整为 50.07 亿元，较去年增长 14.8%，主要是今年留抵退税影响较去年收窄 3.61 亿元；二是缓税补缴 2.96 亿元；三是加大国有资产处置。

2. 支出预算调整

一般公共预算支出调整为 62.61 亿元，比年中预算调整数 55.66 亿元（6 月调增一般债券 0.66 亿元）增加 6.95 亿元，主要是上级资金增加 1.22 亿元，上年结转减少 1.05 亿元，本级支出增加 6.78 亿元，主要增减因素如下：

（1）拟调增 10.91 亿元项目支出构成情况

①列支 2020 年度一般债券还本 4.87 亿元，主要是上级未延续往年做法，将原应 100%通过发行再融资债券偿还的当年度一般债券还本 10.1 亿元调整为地方本级负担 50%，形成超财力支出 5.05 亿元并作挂账处理。根据省地方财经秩序专项整治行动关于清理列支暂付款的要求，已在 2021 年列支消化 0.18 亿元，其余 4.87 亿元在本年度列支。

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 4.39 亿元，主要是调增技术改造补助、高新技术企业奖励等惠企资金 1.17 亿元；根据上级要求支付“十三五”期间海洋捕捞渔船更新改造补助、泉州海洋生物产业研究院科研条件建设补助 1.15 亿元；国有房产确权办证 0.22 亿元；规范津补贴保障财政供养人员等增加 0.91 亿元；结算上年度疫情防控实际投入、加大城乡医保及医疗投入 0.58 亿元；民办义务教育学校经费补助、工会经费补助、乡村振兴、防灾抗灾、一般债券利息支出等专项工作增加 0.36 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 1.65 亿元，主要是基层治理及网格化投入 0.1 亿元；开展全市控制性详细规划、第五次全国经济普查、环保督查检查等专项行动增加支出 0.11 亿元；根据非税收入执收情况相应增加运行经费 0.66 亿元；根据市委、市政府决策新增支出 0.39 亿元；世界石狮同乡恳亲大会、双拥工作专项、景区公园管养、文化惠民项目专项等零星专项支出增加 0.39 亿元。

（2）拟调减 4.13 亿元项目支出的构成情况

①调减预备费 0.46 亿元，统筹用于防灾减灾应急支出及急需民生领域支出。

②将部分年初预算安排在本级支出的项目调整为其他来源支出 1.29 亿元，主要是调减教育 PPP 项目可用服务费和运营维护费 0.43 亿元、共富路（含蚶江大道东延伸段、锦蚶路）PPP 项目 0.6 亿元、城市基础设施建设 0.25 亿元，在专项债券特殊调整中列支；调减节水型城市创建服务 0.01 亿元，在上级补助中列支。

③调减零星项目支出 1.25 亿元，主要是单位职业年金部分记实缴费、城乡居民医疗财政补助资金、医疗救助财政补助、村务专职工作者工资、粮油物资事务等。

④根据项目进度调整到下一年度结算 0.1 亿元，主要是正向激励资金、防护林管护经费等 0.1 亿元。

⑤部分项目因实际清算数预计减少 1.03 亿元。

上述增减因素相抵，2023 年全市一般公共预算支出（本级）预计增加 6.78 亿元。

3. 平衡情况

调整后，本级财力为 53.45 亿元，其中：一般公共预算收入 50.07 亿元+返还性收入 2.39 亿元+一般转移性收入 3.3 亿元+地方政府债券及外债转贷收入 5.48 亿元+调入资金 3.28 亿元（主要为统筹盘活结转结余）-上缴泉州 3.9 亿元-专项上解 0.73 亿元-体制上解 2.03 亿元-地方债券还本 4.41 亿元。

综上，一般公共预算支出 62.61 亿元，其中：上年结转支出 1.05 亿元、上级专项补助支出 8.11 亿元；本级财力支出 53.45 亿元，收支平衡。

因年度尚未结束，预算收入在实际执行中收入总量及收入结构变化可能出现增减，相应引起财力变化，部分调整项目、未能预见的支出授权市人民政府先给予安排，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

1. 收入预算调整

政府性基金预算收入调整为 62.49 亿元，比年中预算调整数 58.95 亿元（6 月调增专项债 26.1 亿元）增加 3.54 亿元，主要是土地出让收入增加 1.38 亿元、补计提国有土地收益基金、农业土地开发基金增加 1.92 亿元。

2. 支出预算调整

政府性基金预算支出调整为 62.49 亿元，比年中预算调整数 58.95 亿元增加 3.54 亿元，主要是国有土地出让收入安排的支出 15.51 亿元，比年初预算数增加 1.38 亿元，用于支付异地购买指标、土地报批的社保、两费等。

3. 平衡情况

调整后，政府性基金预算收入 62.49 亿元、支出 62.49 亿元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算不作调整。

（四）社会保险基金预算

社会保险基金预算不作调整。

- 附件：
1. 2023 年公共财政预算收入调整情况表
 2. 2023 年公共财政预算支出调整情况表
 3. 2023 年政府性基金预算收支调整情况表
 4. 2023 年国有资本经营预算收支调整情况表
 5. 2023 年社会保险基金预算收支调整情况表

附件 1

2023 年公共财政预算收入调整情况表

单位：万元

| 项目 | 2022年 完成数 | 2023年初预算数 | | | 2023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 | 436207 | 436084 | -123 | 0.0% | 500718 | 64511 | 14.8 |
| （一）税收收入 | 240214 | 291000 | 50786 | 21.1% | 264049 | 23835 | 9.9 |
| 1. 工商税收 | 217338 | 253500 | 36162 | 16.6% | 234549 | 17211 | 7.9 |
| 增值税 | 80702 | 90000 | 9298 | 11.5% | 125253 | 44551 | 55.2 |
| 企业所得税 | 26135 | 28000 | 1865 | 7.1% | 36600 | 10465 | 40.0 |
| 个人所得税 | 5900 | 6500 | 600 | 10.2% | 5800 | -100 | -1.7 |
| 其他工商各税 | 104601 | 129000 | 24399 | 23.3% | 66896 | -37705 | -36.0 |
| 资源税 | | | | | 1 | 1 | |
| 城市维护建设税 | 10717 | 19500 | 8783 | 82.0% | 11800 | 1083 | 10.1 |
| 房产税 | 15386 | 20000 | 4614 | 30.0% | 17700 | 2314 | 15.0 |
| 印花税 | 4682 | 8500 | 3818 | 81.5% | 5600 | 918 | 19.6 |
| 城镇土地使用税 | 8307 | 13500 | 5193 | 62.5% | 9100 | 793 | 9.5 |
| 土地增值税 | 57632 | 58000 | 368 | 0.6% | 15775 | -41857 | -72.6 |
| 车船税 | 7279 | 8500 | 1221 | 16.8% | 6350 | -929 | -12.8 |
| 环保税 | 598 | 1000 | 402 | 67.2% | 570 | -28 | -4.7 |
| 其他税收 | | | | | | | |
| 2. 耕地占用税、契税 | 22876 | 37500 | 14624 | 63.9% | 29500 | 6624 | 29.0 |
| 耕地占用税 | 1379 | 2500 | 1121 | 81.3% | 4000 | 2621 | 190.1 |
| 契税 | 21497 | 35000 | 13503 | 62.8% | 25500 | 4003 | 18.6 |
| （二）非税收入 | 195993 | 145084 | -50909 | -26.0% | 236669 | 40676 | 20.8 |
| 专项收入 | 50665 | 14730 | -35935 | -70.9% | 52919 | 2254 | 4.4 |
| 其中：教育费附加收入 | 5287 | 5400 | 113 | 2.1% | 6000 | 713 | 13.5 |
| 森林植被维护费 | 146 | | -146 | -100.0% | 30 | -116 | -79.5 |
| 农田水利建设资金收入 | 21806 | 3915 | -17891 | -82.0% | 21861 | 55 | 0.3 |
| 教育资金收入 | 21806 | 3915 | -17891 | -82.0% | 21861 | 55 | 0.3 |
| 残保金收入 | 1478 | 1500 | 22 | 1.5% | 1750 | 272 | 18.4 |
| 行政事业性收费 | 11596 | 16000 | 4404 | 38.0% | 11900 | 304 | 2.6 |
| 罚没收入 | 71279 | 30600 | -40679 | -57.1% | 29000 | -42279 | -59.3 |
| 国有资本经营收入 | | | | | | | |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 56963 | 78170 | 21207 | 37.2% | 140550 | 83587 | 146.7 |
| 其中：海域使用金收入 | 88 | 250 | 162 | 184.1% | 80 | -8 | -9.1 |
| 捐赠收入 | 756 | | -756 | -100.0% | 620 | -136 | -18.0 |
| 政府性住房基金收入 | 1218 | 2000 | 782 | 64.2% | 680 | -538 | -44.2 |
| 其他收入 | 3516 | 3584 | 68 | 1.9% | 1000 | -2516 | -71.6 |
| 二、上划中央“四税”收入 | 144847 | 157940 | 13094 | 9.0% | 201551 | 56705 | 39.1 |
| 国内增值税 | 80702 | 90000 | 9298 | 11.5% | 125253 | 44551 | 55.2 |
| 消费税 | 121 | 150 | 29 | 24.0% | 110 | -11 | -9.1 |
| 企业所得税 | 39203 | 42000 | 2798 | 7.1% | 54900 | 15698 | 40.0 |
| 个人所得税 | 8850 | 9750 | 900 | 10.2% | 8700 | -150 | -1.7 |
| 车辆购置税 | 15971 | 16040 | 69 | 0.4% | 12588 | -3383 | -21.2 |
| 公共预算总收入 | 581054 | 594024 | 12971 | 2.2% | 702269 | 121216 | 20.9 |
| 其中：税收 | 385061 | 448940 | 63880 | 16.6% | 465600 | 80540 | 20.9 |
| 非税 | 195993 | 145084 | -50909 | -26.0% | 236669 | 40676 | 20.8 |

附件 2

2023 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 | 2022年完成数 | 2023年预算数(含年中预算调整数) | | | | 2023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 | 41761 | 36750 | 450 | 300 | 36,000 | 38773 | 279 | 565 | 37929 | -7.16% |
| 203 | 国防支出 | 888 | 570 | | 110 | 460 | 493 | | 86 | 407 | -44.50% |
| 204 | 公共安全支出 | 41088 | 37835 | 1785 | 3050 | 33,000 | 37928 | 429 | 967 | 36533 | -7.69% |
| 205 | 教育支出 | 124094 | 137732 | 2817 | 5015 | 129,900 | 133841 | 1042 | 2056 | 130743 | 7.85% |
| 206 | 科学技术支出 | 20365 | 23495 | 600 | 5645 | 17,250 | 23542 | 10 | 1332 | 22200 | 15.60% |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 6310 | 6512 | 408 | 904 | 5,200 | 7779 | 224 | 773 | 6782 | 23.28% |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 49388 | 58643 | 2560 | 8233 | 47,850 | 56721 | 684 | 7619 | 48418 | 14.85% |
| 210 | 卫生健康支出 | 49189 | 43335 | 1208 | 5877 | 36,250 | 49026 | 3183 | 4747 | 41096 | -0.33% |
| 211 | 节能环保支出 | 19177 | 22285 | 1371 | 2614 | 18,300 | 19902 | 29 | 428 | 19445 | 3.78% |
| 212 | 城乡社区支出 | 91485 | 59567 | 8200 | 5367 | 46,000 | 52191 | 1182 | 4847 | 46162 | -42.95% |
| 213 | 农林水支出 | 50349 | 33091 | 150 | 16341 | 16,600 | 45279 | 2767 | 21583 | 20929 | -10.07% |
| 214 | 交通运输支出 | 29487 | 5800 | | 3100 | 2,700 | 20777 | 283 | 16246 | 4247 | -29.54% |
| 215 | 资源勘探信息等支出 | 3784 | 1659 | | 659 | 1,000 | 3237 | 29 | 2344 | 864 | -14.46% |
| 216 | 商业服务业等支出 | 27690 | 17712 | 800 | 10382 | 6,530 | 24782 | | 11650 | 13131 | -10.50% |
| 217 | 金融支出 | 944 | 810 | | 810 | | 807 | | 807 | | -14.50% |
| 220 | 自然资源海洋气象等支出 | 3066 | 2618 | 51 | 67 | 2,500 | 2410 | 45 | 110 | 2255 | -21.40% |
| 221 | 住房保障支出 | 18897 | 19635 | 600 | 185 | 18,850 | 20353 | 38 | 2767 | 17548 | 7.70% |
| 222 | 粮油物资储备支出 | 1278 | 1797 | | 7 | 1,790 | 1127 | | | 1127 | -11.83% |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 4440 | 3255 | | 95 | 3,160 | 4498 | 74 | 974 | 3450 | 1.30% |
| 227 | 预备费 | | 4600 | | | 4,600 | | | | | |
| 229 | 其他支出 | 15137 | 12140 | | 140 | 12,000 | 62686 | 250 | 1132 | 61305 | 314.12% |
| 232 | 债务付息支出 | 21988 | 20000 | | | 20,000 | 19880 | | | 19880 | -9.59% |
| 233 | 债务发行费用支出 | 137 | 60 | | | 60 | 47 | | | 47 | -65.84% |
| 本年支出合计 | | 620942 | 549900 | 21000 | 68900 | 460000 | 626078 | 10547 | 81033 | 534498 | 0.83% |

备注：国防支出下降主要是受上级政策调整影响减支；公共安全支出下降主要是上年度规范津补贴补发2021年度年度绩效工资提高支出基数；文化旅游体育与传媒支出增长主要是盘活文旅国有资产增加支出；城乡社区支出下降主要是将部分城市维护经费调整到专项债券特殊调整中支出；交通运输支出下降主要是受当年度获得中央车购税补助减少影响；自然资源海洋气象等支出下降主要是规范支出科目，将海漂垃圾治理支出调整到城乡社区科目支出；其他支出增长主要是列支2020年度因上级再融资债券发行比例调整形成还本超财力支出暂付款；债务发行费用支出下降主要是规范支出将本年度专项债券发行费用调整到政府性基金列支。

附件 3

2023 年政府性基金预算收支调整情况表

单位：万元

| 收入项目 | 预算数 (含年中预 算调整数) | 调整数 | 预算调整数 | 支出项目 | 预算数 (含年中预 算调整数) | 调整数 | 预算调整数 |
|-------------------------------|-----------------------|-------|--------|----------------------------|-----------------------|-------|--------|
| 一、城乡社区事务 | 200579 | 34347 | 234926 | 一、城乡社区支出 | 164579 | 34347 | 198926 |
| ——国有土地 使用权出让收入 | 177322 | 13774 | 191096 | ——国有土地 使用权出让收入安 排的支出 | 141322 | 13774 | 155096 |
| ——国有土地 收益基金 | 9786 | 18107 | 27893 | ——国有土地 收益基金 | 9786 | 18107 | 27893 |
| ——农业土地 开发资金 | 771 | 1106 | 1877 | ——农业土地 开发资金 | 771 | 1106 | 1877 |
| ——城市基础 设施配套费 | 5700 | 360 | 6060 | ——城市基础 设施配套费 | 5700 | 360 | 6060 |
| ——污水处理 费 | 7000 | 1000 | 8000 | ——污水处理 费 | 7000 | 1000 | 8000 |
| 二、其他政府性基 金 | 388950 | 1000 | 389950 | 二、其他政府性基 金 | 424950 | 1000 | 425950 |
| ——福彩基金 | 900 | 300 | 1200 | ——福彩基金 | 900 | 300 | 1200 |
| ——体彩基金 | 1800 | 700 | 2500 | ——体彩基金 | 1800 | 700 | 2500 |
| ——其他政府 性基金专项债务对 应项目专项收入 | 17250 | | 17250 | ——其他自求 平衡专项债付息 | 17250 | | 17250 |
| ——专项债还本 | 18000 | | 18000 | ——专项债还本 | 54000 | | 54000 |
| ——新增专项 债转贷收入 | 351000 | | 351000 | ——新增专项 债(项目收益债) | 351000 | | 351000 |
| 总计 | 589529 | 35347 | 624876 | 总计 | 589529 | 35347 | 624876 |

备注：

- 2023年预计国有土地出让金总价款264588万元，按规定计提国有土地收益基金27893万元，农业土地开发资金1877万元，农田水利建设资金和教育资金43722万元后，国有土地出让金收入191096万元。
- 2023年预计发行新增地方政府专项债90000万元，年中预算调整增加261000万元，实际发行专项债351000万元。

附件 4

2023 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 | 11500 | | 11500 | 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 | | | | 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 | 11500 | | 11500 |
| | | | | 十、转移性支出 | | | |
| | | | | | | | |
| 本年收入合计 | 11500 | | 11500 | 本年支出合计 | 11500 | | 11500 |
| 上年结转 | | | | 调入一般公共预算 | | | |
| | | | | 结转下年 | | | |
| 收入总计 | 11500 | | 11500 | 支出总计 | 11500 | | 11500 |

附件 5

2023 年社会保险基金预算收支调整情况表

单位：万元

| 基金收入 | | | | | 基金支出 | | | | 结转2024年 |
|------------------|---------|-------|-----|-------|------------------|-------|-----|-------|---------|
| 收入项目 | 2022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 | 36950 | 32303 | | 32303 | 一、机关事业单位基本养老保险基金 | 22401 | | 22401 | 46852 |
| 二、城乡居民基本养老保险基金 | 42685 | 19706 | | 19706 | 二、城乡居民基本养老保险基金 | 14247 | | 14247 | 48144 |
| 合计 | 79635 | 52009 | | 52009 | 合计 | 36648 | | 36648 | 94996 |

石狮市人民政府办公室

2023 年 11 月 29 日印发