

石狮市人民政府文件

狮政综〔2024〕83号

石狮市人民政府关于 提请审议石狮市2023年决算草案的议案

石狮市人大常委会：

石狮市2023年决算草案已编制完成，根据《中华人民共和国预算法》规定，现委托市财政局向市人大常委会报告，请予以审议。

石狮市人民政府市长：余志伟

2024年8月15日

（此件主动公开）

石狮市 2023 年决算草案

石狮市第八届人民代表大会第三次会议审议批准了《关于石狮市 2023 年预算执行情况与 2024 年预算草案的报告》。现决算已编成，特向会议报告 2023 年决算草案如下：

一、财政收支平衡情况

（一）一般公共预算收支及其平衡情况

1. 收入合计 82.71 亿元

（1）一般公共预算总收入 70.05 亿元、增长 20.6%，地方一般公共预算收入 50.34 亿元、增长 15.41%，主要是受缓税、留抵退税因素影响及加大国有资产处置力度。

（2）上级补助收入 15.56 亿元、下降 1.05%，主要是上级减少渔业发展补助等一般性转移支付资金。

（3）上年结转 5.69 亿元。

（4）地方政府一般债务转贷收入 5.48 亿元、下降 55.23%，主要是省厅减少下达一般债券额度。

（5）调入资金 5.64 亿元、下降 23.31%，其中：从政府性基金预算调入 5.3 亿元，从其他资金调入 0.34 亿元。主要是可调入政府性基金大幅减少。

2. 支出合计 78.13 亿元

（1）一般公共预算支出 61.32 亿元、下降 1.25%，主要是落实过紧“日子”要求，严控非刚性支出。

（2）上解上级支出 6.38 亿元、增长 3.5%，主要是一般公共预算收入增收相应增加上解泉州市资金。

（3）地方政府一般债务还本支出 4.42 亿元、下降 68.89%，

主要是据实安排到期债券还本资金。

(4)调出资金及按照上级要求援助其他地区支出 0.18 亿元、与去年持平。

(5)安排预算稳定调节基金 5.83 亿元。

3. 平衡情况

收支相抵，一般公共预算年终结转 4.58 亿元，主要是部分上级资金指标下达较晚未能在当年度列支形成结转。

(二) 政府性基金预算收支及其平衡情况

1. 收入合计 70.33 亿元

(1)政府性基金收入 23.51 亿元、下降 17.6%，主要是国有土地出让金减少 4.4 亿元。

(2)上级补助收入 0.23 亿元、增长 3.51%，主要是彩票公益金转移支付收入增加 0.06 亿元。

(3)债券转贷收入 36.9 亿元、增长 43.48%，主要是增加专项债资金 14.64 亿元。

(4)上年结转 7.36 亿元。

(5)调入资金 2.33 亿元、增长 429.14%，主要是项目收益债应收利息。

2. 支出合计 62.88 亿元

(1)政府性基金支出 52.09 亿元、增长 41.98%，其中专项债券安排的支出 33.75 亿元。

(2)上解上级支出 0.09 亿元。

(3)调出资金 5.3 亿元。

(4)专项债还本支出 5.4 亿元。

3. 平衡情况

收支相抵，政府性基金年终结转 7.45 亿元，主要是未清算专项债结转下年度继续使用。

（三）国有资本经营预算收支及其平衡情况

国有资本经营预算收入 1.15 亿元、增长 2.16%，相应安排支出 1.15 亿元、增长 2.11%。

（四）社会保险基金预算收支及其平衡情况

机关事业单位基本养老保险基金收入 3.48 亿元，上年结转 3.83 亿元，总收入 7.31 亿元；安排支出 2.24 亿元，结余 5.07 亿元。

城乡居民基本养老保险基金收入 1.93 亿元，上年结转 4.11 亿元，总收入 6.04 亿元；安排支出 1.45 亿元，结余 4.59 亿元。

二、有关重要事项说明

（一）经批准举借债务情况

省财政厅核定我市地方政府债务限额为 187.6 亿元，其中：一般债务限额 65.89 亿元、专项债务限额 121.71 亿元。截至 2023 年底，我市地方政府债务余额 174.03 亿元，其中：一般债务余额 55.9 亿元、专项债务余额 117.86 亿元，均严格控制在上级下达的债务限额以内。

（二）结转结余资金使用情况

2022 年结转至 2023 年继续使用的支出 5.69 亿元，已使用 5.43 亿元，剩余 0.26 亿元按规定补充预算稳定调节基金。2023 年，我市一般公共预算收支总量相抵剩余 4.58 亿元，全部结转下年使用，净结余为 0。

（三）预算稳定调节基金规模和使用情况

2023 年初我市预算稳定调节基金余额 0 亿元，加上按预算

法规定转增预算稳定调节基金 5.84 亿元后，余额 5.84 亿元。

（四）预备费使用情况

2023 年，我市年初预算安排预备费 0.46 亿元，预算调整时统筹用于防灾减灾应急支出及急需民生领域支出。

（五）预算周转金规模和使用情况

2023 年，我市年初预算未安排预算周转金，全年未发生增减变动。

（六）财政专户资金运行情况

2023 年我市财政专户期初余额 0.86 亿元，本年收入 7.92 亿元、本年支出 8.02 亿元，期末余额 0.76 亿元。

三、预算执行效果

（一）聚财增收固本培元，持续保障可用财力。一是围绕年度目标任务，靶向发力，积极拓展外部税源，分类施策挖掘非税收入，两项收入再创新高，总收入、一般公共预算收入分别突破 70 亿元、50 亿元关口，打破财政收入长期徘徊不前的局面。二是稳定土地收入，加快地块周边基础设施配套，加大对出让地块的宣传推介，不断提升土地市场活力，进一步提高地块出让溢价增值空间。全年共出让国有土地 31 宗 26.22 亿元。三是梳理上级政策资金扶持方向，印发《可争取上级专项资金指引表》，指导各单位精准收储对接。2023 年全市共争取上级转移支付资金 13.17 亿元。

（二）统筹兼顾精打细算，强化民生兜底保障。一是补短板惠民生，全年民生支出 44.57 亿元，占一般公共预算支出的 72.68%。其中：教育支出 13.5 亿元、增长 8.78%；养老保险、特困人员救助、最低生活保障等社保支出 5.68 亿元、增长

14.98%。二是坚持厉行节约过“紧日子”要求，从严压减一般性支出和三公经费，2023年三公经费支出0.14亿元，比年初预算数下降10.01%，其中：因公出国（境）费0.009亿元、公务用车购置及运行维护费0.11亿元、公务接待费0.02亿元。三是释放政策红利，印发《关于进一步提高惠企资金兑现效率的通知》，加快兑现惠企奖补资金，迄今为止平台访问量累计39.3万人次，认证企业4569家，平台实名用户9659家，累计兑现惠企资金13.39亿元，其中2023年累计兑现惠企资金4.52亿元。

（三）疏堵结合审慎推进，防范化解债务风险。一是抢抓债券机遇，2023年获批债券额度36.17亿元，其中专项债35.1亿元用于高新区产业基础设施提质改造、福厦高速公路晋江至石狮支线等项目建设，有力保障重点项目落地。二是保障还本付息，切实掌握债务本息的规模、结构、偿债高峰期等，将相应年度还本付息编入年初预算。2023年我市还本付息共15.28亿元，其中：还本9.81亿元、付息5.47亿元，最大限度争取再融资债券6.21亿元，缓解政府偿债压力。三是深入开展债务资金管理情况穿透式监测，持续跟踪债券资金支出、风险变动等情况；用足用好特殊调整政策，制定化债方案，明确化债路径，稳妥推进化债工作。

（四）纵向延伸全面覆盖，深化财税体制改革。一是深入落实零基预算和全口径预算，制定基本业务费支出定额标准，整合取消单位零星专项172个、0.64亿元；聚焦薄弱环节，制定《关于进一步规范预算管理流程的通知》，规范预算追加、调整调剂等业务办理流程。二是规范政府采购管理，印发《石狮市财政局关于预算管理一体化政府采购预算编制及其他事项的通知》（狮财采〔2023〕12号），进一步明确政府采购部门预算编制、采

购执行中的调整调剂，以及其他相关需明确的事项，完善政府采购预算执行的闭环管理。三是继续完善预算绩效、财政评审联动机制，在落实原有事前绩效审核范围基础上，针对延续性项目重点审核上一期执行情况，取消非刚性支出 66 个，调整 630 个项目涉及 20.8 亿元；加大对当年度新增项目事前绩效和项目评审力度，新增入库项目 19 个共 0.09 亿元。

（五）精准发力强化运营，赋能国企激活国资。一是增强融资能力，截至 2023 年底，市属国企综合融资成本控制在 4.34% 以内、同比下降 20BP。融资渠道多元化，直接融资占比达到 43.99%，较 2022 年提高 3.77 个百分点。二是发挥稳大局保经济作用，理顺资金拨付流程，协同片区设计融资方案，实时跟踪房票及货币补偿兑付情况，累计拨付征迁款 31.14 亿元，其中：房票补偿金 16.96 亿元、货币补偿金 14.18 亿元。三是加大盘活国有资产力度，提升资产价值，2023 年市属国企出租闲置资产 505 宗，增加年租金 0.38 亿元；行政事业单位资产出租成交 42 宗，成交金额为 0.07 亿元。

- 附件：1. 2023 年石狮市一般公共预算收支决算总表
2. 2023 年石狮市政府性基金预算收支决算总表
3. 2023 年石狮市国有资本经营预算收支决算总表
4. 2023 年石狮市社会保险基金预算收支决算总表

附件 1

2023 年石狮市一般公共预算收支决算总表

单位：万元、%

收入项目	2022 年 决算数	2023 年				支出项目	2022 年决算 数	2023 年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调 整数					预算数	预算调 整数		
一、税收收入	240214	291000	264049	262297	9.19%	一、一般公共服务支出	41761	36750	38773	38838	-7.00%
1、增值税	80702	90000	125253	120319	49.09%	二、国防支出	888	570	493	551	-37.95%
2、营业税					0.00%	三、公共安全支出	41088	37835	37928	37435	-8.89%
3、企业所得税	26135	28000	36600	36837	40.95%	四、教育支出	124094	137732	133841	134990	8.78%
4、个人所得税	5900	6500	5800	5913	0.22%	五、科学技术支出	20365	23495	23542	23862	17.17%
5、资源税			1	1	0.00%	六、文化旅游体育与传媒支出	6310	6512	7779	7834	24.15%
6、城市维护建设税	10717	19500	11800	11773	9.85%	七、社会保障和就业支出	49388	58643	56721	56784	14.98%
7、房产税	15386	20000	17700	17934	16.56%	八、卫生健康支出	49189	43335	49026	47577	-3.28%
8、印花税	4682	8500	5600	5603	19.67%	九、节能环保支出	19177	22285	19902	17850	-6.92%
9、城镇土地使用税	8307	13500	9100	9353	12.59%	十、城乡社区支出	91485	59567	52191	43678	-52.26%
10、土地增值税	57632	58000	15775	17528	-69.59%	十一、农林水支出	50349	33090	45279	43041	-14.51%
11、车船税	7279	8500	6350	6698	-7.98%	十二、交通运输支出	29487	5800	20777	20858	-29.26%
12、耕地占用税	1379	2500	4000	3390	145.83%	十三、资源勘探信息等支出	3784	1659	3237	3575	-5.52%

收入项目	2022年 决算数	2023年				支出项目	2022 年决算 数	2023年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调整数					预算数	预算调整数		
13、契税	21497	35000	25500	26381	22.72%	十四、商业服务业等支出	27690	17712	24782	25198	-9.00%
14、环境保护税	598	1000	570	567	-5.18%	十五、金融支出	944	810	807	1341	42.06%
15、其他税收收入					0.00%	十六、自然资源海洋气象等支出	3066	2618	2410	2353	-23.26%
二、非税收入	195993	145084	236669	241124	23.03%	十七、住房保障支出	18897	19635	20353	20553	8.76%
1、专项收入	50665	26500	52919	53904	6.39%	十八、粮油物资储备支出	1278	1797	1127	1130	-11.58%
其中：教育费附加收入	5287			5848	10.61%	十九、灾害防治及应急管理支出	4440	3255	4498	3779	-14.89%
2、行政事业性收费收入	11596	16000	11900	12096	4.31%	二十、债务付息支出	21988	20000	19880	19993	-9.07%
3、罚没收入	71279	27000	29000	28028	-60.68%	二十一、债务发行费用支出	137	60	47	51	-62.77%
4、国有资本经营收入						二十二、其他支出	15137	12140	62686	61914	309.02%
5、国有资源(资产)有偿使用收入	56963	70000	140550	137048	140.59%	二十三、预备费		4600			0.00%
6、捐赠收入			620	905	0.00%						
7、政府性住房基金收入		2000	680	1331	0.00%						
8、其他收入	5490	3584	1000	7812	42.30%						
一般公共预算收入小计	436207	436084	500718	503421	15.41%	一般公共预算支出合计	620942	549900	626079	613185	-1.25%
上级补助收入	157299	119505		155654	-1.05%	上解上级支出	61698	64875		63857	3.50%
其中：消费税和增值税税收返还	7898			7898	0.00%	其中：体制上解	20140			20140	0.00%
所得税基数返还	10901			10901	0.00%	其中：专项上解	41558			43717	5.20%
成品油税费改革税收返还	946			946	0.00%	调出资金					0.00%
增值税“五五分享”返还	4166			4166	0.00%	债券还本支出	141986	44104		44167	-68.89%
一般性转移支付收入	106494	65594		96601	-9.29%	其中：地方一般债券还本支出	141955			44104	-68.93%

收入项目	2022年 决算数	2023年				支出项目	2022 年决算 数	2023年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调整数					预算数	预算调整数		
专项转移支付收入	26894	30000		35142	30.67%	其中：地方其他一般债务还本支出					
债券转贷收入	122411	48104		54800	-55.23%	待偿债置换一般债券结余					0.00%
其中：地方一般债券转贷收入	122411	48104		54800	-55.23%	援助其他地区支出	1800			1800	0.00%
调入预算稳定调节基金	42570				0.00%	安排预算稳定调节基金				58366	0.00%
待偿债置换一般债券上年结余					0.00%	年终结余	56877			45767	-19.53%
上年结余	51283	21000		56877	10.91%	减：结转下年的支出	56877			45767	-19.53%
调入资金	73533	34186		56390	-23.31%	净结余					
总计	883303	658879		827142	-6.36%	总计	883303	658879		827142	-6.36%

附件 2

2023 年石狮市政府性基金预算收支决算总表

单位：万元、%

收入项目	2022 年 决算数	2023 年				支出项目	2022 年 决算数	2023 年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调整 数					预算数	预算调整 数		
国有土地收益基金收入		9786	27893	26698		国有土地收益基金支出		9786	27893	6102	
农业土地开发资金收入		771	1877	1879		农业土地开发资金支出		771	1877	254	
国有土地使用权出让金收入	262655	177322	191096	189422	-27.88%	国有土地使用权出让金支出	153146	128895	142669	130160	-15.01%
城市基础设施配套费收入	3507	5700	6060	5817	65.87%	城市基础设施配套费支出	3262	5700	6060	3199	-1.93%
污水处理费收入	7523	7000	8000	7457	-0.88%	污水处理费支出	6841	7000	8000	6720	-1.77%
彩票公益金收入	2762	2700	3700	3838	38.96%	彩票公益金支出	1790	2700	3700	1827	2.07%
其他政府性基金收入	8865	17250	17250		0.00%	其他政府性基金支出	174985	90000	351000	337550	92.90%
其中：专项债券对应项目专项收入	8865	17250	17250		0.00%	其中：项目债安排的支出	174880	90000	351000	337462	92.97%
						债务发行费用支出	277			317	14.44%
						债务付息支出	26602	29677	29677	34785	30.76%
收入合计	285312	220529	255876	235111	-17.60%	支出合计	366903	274529	570876	520914	41.98%
上级补助收入	2252			2331	3.51%	上解上级支出	520			919	76.73%
债务转贷收入	257182	108000	369000	369000	43.48%	债务还本支出	52566	54000	54000	54000	0.00%
上年结余	16842			73642	337.25%	调出资金	72356			53053	-26.68%
调入资金	4399			23277	429.14%	结转下年	73642			74475	1.13%

附件 3

2023 年石狮市国有资本经营预算收支决算总表

单位：万元、%

收入项目	2022 年 决算数	2023 年				支出项目	2022 年 决算数	2023 年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调 整数					预算数	预算调 整数		
国有资本经营收入	11257	11500	11500	11500	2.16%	国有资本经营支出	11267	11500	11500	11505	2.11%
收入合计	11257	11500	11500	11500	2.16%	支出合计	11267	11500	11500	11505	2.11%
上年结余	5			1	0.00%	调出资金				2	0.00%
上级补助收入	6			6	0.00%	年终结余	1				-100.00%
收入总计	11268	11500	11500	11507	2.12%	支出总计	11268	11500	11500	11507	2.12%

附件 4

2023 年石狮市社会保险基金预算收支决算总表

单位：万元、%

收入项目	2022 年 决算数	2023 年				支出项目	2022 年 决算数	2023 年			
		本级	本级	决算数	增长%			本级	本级	决算数	增长%
		预算数	预算调 整数					预算数	预算调 整数		
机关事业单位基本养老保险基金收入	20577	32303	32303	34822	69.23%	机关事业单位基本养老保险基金支出	19835	22401	22401	22398	12.92%
城乡居民基本养老保险基金收入	16182	19706	19706	19285	19.18%	城乡居民基本养老保险基金支出	12782	14247	14247	14480	13.28%
收入合计	36759	52009	52009	54107	47.19%	支出合计	32617	36648	36648	36878	13.06%
机关事业单位基本养老保险基金上年结余	37505			38247	1.98%	机关事业单位基本养老保险基金年终结余	38247			50671	32.48%
城乡居民基本养老保险基金上年结余	37740			41140	9.01%	城乡居民基本养老保险基金基金结余	41140			45945	11.68%
收入总计	112004	52009	52009	133494	19.19%	支出总计	112004	36648	36648	133494	19.19%

