

# 泉州市泉港区人民政府文件

泉港政综〔2022〕139号

## 泉港区人民政府关于提请审议 2022年一般公共预算收支和政府性 基金预算收支调整方案（草案）的议案

区人大常委会：

今年以来，受新冠疫情、国内外大宗商品高位上涨和落实减税降费政策等的影响，我区财政收入持续下降，1-11月地方级财政收入仅完成199046万元，同比减收57968万元。从目前经济形势和综合12月财税收入状况分析，全年财政收支将出现较大偏差，直接造成区级财力缺口较大，无法完成区人代会批准的一般公共预算收支计划。同时，为更加积极有为地确保项目建设资金，促进扩大有效投资，通过向上争取，省财政厅下达我区2022

年新增地方政府债券 211009 万元。根据《中华人民共和国预算法》的规定，现提出 2022 年一般公共预算收支和政府性基金预算收支调整（草案）的议案，请予以审议。

区长：

2022 年 11 月 25 日

# 关于提请审议泉港区 2022 年一般公共预算收支和政府性基金预算收支调整方案（草案）

2022 年 12 月 14 日在泉港区五届人大常委会第 7 次会议上

区财政局局长 王建华

尊敬的王主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，现将泉港区 2022 年一般公共预算收支和政府性基金预算收支调整方案（草案）向区五届人大常委会第 7 次会议报告，请予以审议。

今年以来，由于受疫情、大宗商品上涨和落实减税降费等多重叠加因素的影响，我区财政收入持续下降，造成区级财力缺口较大，综合今年经济形势分析，其主要因素：**一是经济下行压力增大。**受国内外原油、煤炭等大宗商品价格高位上涨的影响（原油价格最高达 135 美元/桶以上、煤炭价格每吨 1100 元以上），全区 90 家规上企业生产经营困难，下行压力明显加大，税收收入大幅下降。特别是福建联合石化、炼化、国能热电、福海粮油、兴通海运、林德气体、百宏石化、湄洲湾氯碱等八家重点企业 1-11 月缴纳税费总收入 706761 万元，同比减收 122719 万元，下降 14.79%。其中：地方级收入 104650 万元，同比减收 50737 万元，下降 32.65%。**二是落实减税降费政策。**我区不折不扣落



实国家实行组合式减税降费政策，1-11月共办理减税降费金额达94800万元（全年预计减税降费金额100000万元，其中：地方级收入约70000万元），其中：落实企业增值税留抵退税政策，共办理增值税留抵退税68000万元（全年预计留抵退税规模75000万元），惠及企业300多户次。**三是财力和库款保障困难。**保障“六稳”“六保”、疫情防控、支持复工复产、扶持企业发展和行政事业单位基础绩效等方面刚性需求资金和政府债务还本付息等各项支出不断增加，叠加财政收入减收等情况，今年保障“三保”和刚性支出财力压力增大，财政资金调度高度困难，库款保障压力极度紧张，目前全区部门项目支出报账基本处于停滞状态，库款保障承压已为常态。

### 一、2022年一般公共预算收支调整方案

按照我区今年经济形势和预算执行状况分析，虽然我们采取各项增收节支措施，但财政收入减收已成定局，难以完成年初预算数。经预测，2022年我区一般公共预算总收入预计900000万元，比年初预算数1030200万元减少130200万元，同比减收140309万元，下降13.49%，其中：一般公共预算收入预计220000万元，比年初预算数290640万元减少70640万元，同比减收60688万元，下降21.61%。**建议**一般公共预算总收入调整为900000万元。一般公共预算收入调整为220000万元（见附表一）。按照现行财政体制测算，一般公共预算收入完成220000万元，扣除上缴中央及省财政73888万元，加上预算稳定调节基金9530万

元、政府性基金调入 30000 万元、省财政返还福建联合公司企业所得税 5000 万元和部门结余资金 15936 万元，区本级实际财力 206578 万元（见附表二），比年初预算财力减少 18355 万元。2022 年区本级财力安排支出 206578 万元，因我区被财政部确定为“三保”（即：保基本民生、保工资、保运转）重点关注区，必须把“三保”支出放在首位来确保，全年预算“三保”财力为 178399 万元（见附表三）。

## **二、政府性基金收支预算调整方案**

今年来，我区加大招商力度，引进了天辰、百宏二期、宇极等项目入驻石化园区，工业用地招拍挂大幅增加，2022 年 1-11 月政府性基金收入 81019 万元，完成年初预算 83500 万元的 97.03%，同比增收 42685 万元，增长 111.35%。全年政府性基金收入预计完成 90000 万元，比年初预算数增加 6500 万元。建议 2022 年政府性基金收入调整为 90000 万元。按照基金列收列支的原则，政府性基金支出相应调整为 90000 万元（见附表四）。

## **三、2022 年政府性债券收支情况**

为确保我区项目建设资金需求，区财政、发改等相关部门积极向上沟通汇报，争取省政府代理地方政府发行债券额度，2022 年省财政厅下达我区新增地方政府债务限额 211009 万元。

### **（一）政府债务限额调整总体情况**

2021 年我区地方政府债务限额 2897763 万元，其中：一般债务限额 1873909 万元、专项债务限额 1023854 万元。经省政府



同意，省财政厅下达我区 2022 年新增地方政府债务限额 211009 万元，其中：一般债务限额 4856 万元、专项债务限额 206153 万元。下达新增债务后，2022 年我区地方政府债务限额 3108772 万元，其中：一般债务限额 1878765 万元、专项债务限额 1230007 万元。

## **（二）政府新增债券资金用途**

根据《福建省财政厅关于下达 2022 年第一批公开招标政府债券转贷资金的通知》（闽财债管〔2022〕8 号）、《福建省财政厅关于下达 2022 年第二批公开招标政府债券转贷资金的通知》（闽财债管〔2022〕12 号）、《福建省财政厅关于下达 2022 年第四批公开招标政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2022〕9 号）和《福建省财政厅关于下达 2022 年第七批公开招标政府债券转贷资金的通知》（闽财债券〔2022〕18 号）等文件，2022 年共下达我区四批次新增地方政府债券资金 211009 万元，其中，一般债券资金 4856 万元全部用于朝阳公路拓宽改造工程；专项债券资金 206153 万元，分别用于泉港石化工业区基础设施项目 141437 万元、福厦客专泉港段项目 40000 万元、高新园区基础设施项目 3416 万元、湄丰水厂扩建及污泥项目 8300 万元、众创园二期项目 10000 万元、南山片区基础设施项目 3000 万元。

## **（三）2022 年政府债务基本情况**

截止 2022 年 11 月 31 日我区地方政府债务余额 2837852.59 万元，其中：一般债务 1815374.59 万元、专项债务 1022478 万

元。目前我区政府债务余额严格控制在省政府核定的限额之内，但整体债务偏高，被列为政府债务风险预警地区。

#### **(四)政府债务调整一般公共预算收支和政府性基金收支方案**

由于省财政厅下达我区 2022 年度新增政府债务额度，按照相关法律法规的规定，提出以下新增政府债务调整方案：

**1. 一般公共预算收支调整方案。**2022 年新增一般债券转贷收入 4856 万元，列入政府收支分类科目“转移性收入-债务转贷收入-地方政府一般债务转贷收入-地方政府一般债券转贷收入”。新增债券资金安排一般公共预算支出 4856 万元，用于朝阳公路拓宽改造工程，列入政府收支分类科目“交通运输支出-公路水路运输-公路建设”。

建议 2022 年一般公共预算收入调整为 224856 万元，按照当年度可支配财力及新增一般债券转贷收入，加上年初提前下达转移支付资金安排的支出，相应调整一般公共预算支出为 231434 万元（见附表五）。

**2. 政府性基金预算收支调整方案。**2022 年新增专项债券转贷收入 206153 万元，列入政府收支分类科目“转移性收入-债务转贷收入-地方政府专项债务转贷收入-其他地方自行试点项目收益专项债券转贷收入”。新增专项债券资金安排政府性基金支出 206153 万元，列入政府收支分类科目“其他支出-其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出-其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”，分别用于专项债券指定的项目。

建议 2022 年政府性基金预算收入调整为 296153 万元，政府性基金预算支出调整为 296153 万元，收支保持平衡(见附表五)。

主任、各位副主任、各位委员，今年来，面对经济下行、产业转型、疫情冲击、减税降费和财源短缺等多重压力下，财政预算执行遇到前所未有的困难和问题，但在区委、区政府正确领导下，在区人大有效监督和大力支持下，我们将进一步提高政治站位，强化责任担当，攻坚克难，紧盯收支目标不放松，积极采取各项增收节支措施，继续深化财税体制改革，进一步优化支出结构，加强财源监测分析，做到依法应免尽免、应收尽收。同时，进一步加强政府债券资金管理，充分发挥政府债券资金对经济社会发展的拉动，促进财政预算执行平稳运行。



## 2022年泉港区一般公共预算收入调整表

附表一

单位：万元

年度 收入项目	2022年 预算数	2022年 调整数	调增 (减)数	2021年 完成数	比上年 增量	比上年 增长%
一、一般公共预算收入	290,640	220,000	-70,640	280,648	-60,648	-21.61%
（一）税收收入	249,640	159182	-90,458	236,229	-77,047	-32.62%
增值税 50%	129,796	63,029	-66,767	123,264	-60,235	-48.87%
企业所得税 40%	53,321	25,229	-28,092	52,531	-27,302	-51.97%
个人所得税 40%	6,578	5,567	-1,011	5,526	41	0.74%
资源税	110	110	0	123	-13	-10.57%
城市维护建设税	25,802	32846	7,044	22,346	10,500	46.99%
房产税	5,409	5420	11	5,045	375	7.43%
印花稅	4,222	4537	315	4,015	522	13.00%
城镇土地使用税	7,852	7852	0	7,389	463	6.27%
土地增值税	9,550	7585	-1,965	9,261	-1,676	-18.10%
车船使用税	1,300	1383	83	1,274	109	8.56%
环境保护税	400	400	0	376	24	6.38%
耕地占用税	600	400	-200	45	355	788.89%
契税	4,700	4,825	125	5,073	-248	-4.89%
其他税收收入	0	-1	-1	-39	38	-97.44%
（二）非税收入	41,000	60818	19,818	44,419	16,399	36.92%
行政性收费收入	3,500	3512	12	2,399	1,113	46.39%
罚没收入	9,700	14553	4,853	16,652	-2,099	-12.61%
国有资源（资产）有偿使用收入	10,000	19481	9,481	6,760	12,721	188.18%
捐赠收入	1,000	3,200	2,200	4,700	-1,500	-31.91%
专项收入	16,000	17,502	1,502	13,664	3,838	28.09%
其中：教育费附加收入	11,000	11,000	0	12,104	-1,104	-9.12%
政府住房基金收入	500	2,520	2,020	0	2,520	
其他收入(国有资本经营收入)	300	50	-250	244	-194	-79.51%
二、上划中央“五税”收入	739,560	680,000		759,661	-79,661	-10.49%
增值税 50%	129,796	63,029	-66,767	123,264	-60,235	-48.87%
消费税 100%	517,915	569677	51,762	547,271	22,406	4.09%
企业所得税 60%	79,982	37,844	-42,138	78,797	-40,953	-51.97%
个人所得税 60%	9,867	8,351	-1,517	8,289	62	0.74%
车辆购置税（100%）	2,000	1,100	-900	2,040	-940	-46.08%
三、一般公共预算总收入	1,030,200	900,000	-70,640	1,040,309	-140,309	-13.49%

备注：一般公共预算收入分部门调整数：税务局 1710182 万元，财政 49818 万元。

## 2022年泉港区一般公共预算收入可支配财力

附表二

单位：万元

项 目	2022 年	备 注
一、一般公共预算收入	220000	增幅-21.61%
减：专项收入	17502	教育费附加 11000 万元, 其他收入 6502 万元。
二、财政分成计算数	202498	
三、基数年收入数	13543	
四、上缴上级支出	89252	
1. 基数上缴（增值税调整分享比例上划财力 40688 万元）	46522	中央 40688 万元(增值税调整固定上解)、省 4713 万元(检察院 2013 万元、法院 2542 万元、其他 158 万元), 市 1121 万元。
2. 省增量 20%	28487	
3. 市增量 12.5%	14243	
五、一般公共预算收入可支配财力	130748	财力占收入比重为 59.43%
其中：经常性财力	113246	
六、市财政体制 12.5%返还	15364	
七、省级返还联合公司企业所得税	5000	省级返还联合公司企业所得税
八、政府性基金调入	30000	
九、动用预算稳定调节资金	9530	
十、调入部门结余资金（统筹）	15936	
<b>合计财力</b>	<b>206578</b>	年初预算数 224933 万元

备注：调整预算实际财力 206578 万元=实际财力 130748 万元+市财政体制 15364 万元+省级联合公司企业所得税返还 5000 万元+政府性基金调入 30000 万元+动用预算稳定调节资金 9530 万元+调入部门结余资金 15936 万元。



## 2022年泉港区一般公共预算支出调整表（本级）

附表三

单位：万元

项 目	2022年 预 算 支 出 数	2022年 调 整 支 出 数	调 减 数	备 注
一、一般公共服务支出	21,855	21,446	409	镇(街道)考核奖励 409 万元
二、国防支出	330	330	0	
三、公共安全支出	9,648	9,648	0	
四、教育支出	69,551	69,551	0	
五、科学技术支出	3,549	3,549	0	
六、文化旅游体育与传媒支出	1,117	1,117	0	
七、社会保障和就业支出	23,504	18,545	4,959	城乡居民养老金 4595 万元和 职业年金 364 万元
八、卫生健康支出	24,337	24,337	0	
九、节能环保支出	867	867	0	
十、城乡社区支出	10,069	10,069	0	
十一、农林水支出	7,859	7,372	487	援助经费 487.18 万元
十二、交通运输支出	1,734	1134	600	大众公交运营补助 600 万
十三、资源勘探工业信息等支出	302	302	0	
十四、商业服务业等支出	181	181	0	
十五、自然资源海洋气象等支出	1,378	1,378	0	
十六、住房保障支出	5,138	5,138	0	
十七、粮油物资储备支出	1,150	1,150	0	
十八、灾害防治及应急管理支出	1,703	1,703	0	
十九、预备费	1,000	0	1,000	预备费 1000 万元
二十、其他支出	29,661	28,761	900	栖霞小区电费 900 万元
二十一、债务付息支出	10,000	0	10,000	一般债务利息 10000 万元
一般公共预算支出	224,933	206578	18355	



## 2022年政府性基金预算收支调整表

附表四

单位:万元

项目	2022年 收入 预算数	2022年 收入 调整数	项目	2022年 预算数	2022年 支出 调整数	备注
一、政府性基金预算收入	83500	90000	二、政府性基金预算支出	83500	90000	
1. 国有土地出让金收入	80000	84200	1. 城乡社区事务支出	43500	40000	
2. 污水处理费收入	1000	1000	2. 调出一般公共预算财力	20000	30000	
3. 城市基础设施配套费收入	2500	4800	3. 债务付息支出	19500	19500	
			4. 债务发行费用支出	500	500	

备注：基金支出按列收列支原则安排。

## 2022 年一般公共预算及政府性基金收支调整表

附表五

单位:万元

项目	2022 年 一般公共预算 收支调整数	项目	2022 年 政府性基金 收支调整数	备注
一、一般公共预算可支配财力	206578	一、政府性基金预算收入	90000	
二、新增一般性债务收入	4856	二、新增专项债务收入	206153	
三、提前下达转移支付资金	20000			
<b>合计</b>	<b>231434</b>	<b>合计</b>	<b>296153</b>	
一般公共预算支出	231434	政府性基金支出	296153	

## 2022 年度政府债务余额和限额情况表

附表六

单位：万元

政府债务余额	一般债务	专项债务	合计	备注
1. 2021 年末债务余额	1817713.59	827147	2644860.59	
2. 2022 年新增债务收入	4856	206153	211009	
3. 再融资债券收入	162145	0	162145	
4. 扣 2022 年偿还债务本金	169340	10822	180162	
5. 2022 年末债务余额	1815374.59	1022478	2837852.59	
政府债务限额	一般债务	专项债务	合计	
1. 2021 年债务限额	1873909	1023854	2897763	
2. 2022 年新增债务限额	4856	206153	211009	
3. 2022 年债务限额	1878765	1230007	3108772	

泉港区人民政府办公室

2022 年 11 月 25 日印发