

# 2022 年全市及市本级财政收支决算说明

## 一、一般公共预算收支决算情况

### (一) 全市一般公共预算收支决算情况

#### 1、一般公共预算收支平衡情况

2022 年，全市一般公共预算收入总计 2972438 万元，其中：一般公共预算收入 1318738 万元，上级补助收入 1144538 万元，地方政府一般债务收入 114034 万元，上年结转收入 91930 万元，动用预算稳定调节基金 57583 万元，调入资金 245615 万元；全市一般公共预算支出总计 2946632 万元，其中：一般公共预算支出 2467222 万元，上解上级支出 286533 万元，一般债务还本支出 81790 万元，安排预算稳定调节基金 87886 万元，调出资金 23201 万元；收支相抵后，年终结余 25806 万元，其中结转下年使用 25806 万元。

#### 2、一般公共预算收入决算情况

2022 年，全市一般公共预算收入完成 1318738 万元，为调整预算（简称预算，下同）的 101.8%。收入结构完成情况：全市地方税收收入完成 969675 万元，为预算的 96.4%，税收占一般公共预算收入比重 73.5%。全市非税收入完成 349063 万元，为预算的 120.6%。收入主要项目情况是：

- (1) 增值税完成 374251 万元，为预算的 97.3%。
- (2) 企业所得税完成 101764 万元，为预算的 81.2%。
- (3) 个人所得税完成 31392 万元，为预算的 102.2%。

- (4) 资源税完成 13256 万元，为预算的 111.3%。
- (5) 城市维护建设税完成 54771 万元，为预算的 93.9%。
- (6) 房产税完成 22787 万元，为预算的 121.5%。
- (7) 印花税完成 14722 万元，为预算的 121.6%。
- (8) 城镇土地使用税完成 47007 万元，为预算的 111%。
- (9) 土地增值税完成 85109 万元，为预算的 139.3%。
- (10) 车船税完成 11203 万元，为预算的 89.9%。
- (11) 耕地占用税完成 102344 万元，为预算的 81.2%。
- (12) 契税完成 107033 万元，为预算的 90.2%。
- (13) 环境保护税完成 942 万元，为预算的 109%。
- (14) 烟叶税及其他完成 3094 万元，为预算的 137.8%。
- (15) 专项收入完成 108932 万元，为预算的 150.6%。
- (16) 行政事业性收费收入完成 26712 万元，为预算的 78.1%。
- (17) 罚没收入完成 32450 万元，为预算的 67.1%。
- (18) 国有资本经营收入完成 27500 万元，为预算的 98.1%。
- (19) 国有资源（资产）有偿使用收入完成 122765 万元，为预算的 135.6%。
- (20) 政府住房基金收入完成 28454 万元，为预算的 222.9%。

### 3、一般公共预算支出决算情况

全市一般公共预算支出完成 2467222 万元,为预算的 99%。预算执行中,积极争取上级补助,切实加快支出进度,各项重点支出得到较好保障。主要项目执行情况是:

(1) 一般公共服务支出完成 326948 万元,为预算的 100%。

(2) 教育支出完成 426051 万元,为预算的 98.2%。

(3) 科学技术支出完成 112324 万元,为预算的 99.9%。

(4) 文化旅游体育与传媒支出完成 23931 万元,为预算的 100%。

(5) 社会保障和就业支出完成 245050 万元,为预算的 99.6%。

(6) 卫生健康支出完成 323773 万元,为预算的 98.6%。

(7) 节能环保支出完成 45214 万元,为预算的 98.7%。

(8) 城乡社区支出完成 282967 万元,为预算的 99.3%。

(9) 农林水支出完成 248116 万元,为预算的 98.1%。

(10) 交通运输支出完成 75033 万元,为预算的 95.8%。

(11) 资源勘探信息等支出完成 38187 万元,为预算的 100%。

(12) 商业服务业等支出完成 26408 万元,为预算的 98.8%。

(13) 自然资源海洋气象等支出完成 22658 万元,为预算的 100%。

(14) 住房保障支出完成 96490 万元,为预算的 99.1%。

(15) 粮油物资储备支出完成 4224 万元, 为预算的 93%。

(16) 灾害防治及应急管理支出完成 11558 万元, 为预算的 99%。

(17) 其他支出完成 52641 万元, 为预算的 99.9%。

## (二) 市本级一般公共预算收支决算情况

### 1、一般公共预算收支平衡情况

2022 年, 市本级一般公共预算收入总计 1313138 万元, 其中: 一般公共预算收入 375602 万元, 上级补助收入 684303 万元, 地方政府一般债务收入 88185 万元, 上年结转收入 32826 万元, 动用预算稳定调节基金 15962 万元, 调入资金 40433 万元, 下级上解收入等 75827 万元; 市本级一般公共预算支出总计 1303345 万元, 其中: 一般公共预算支出 664514 万元, 补助下级支出 415496 万元, 上解上级支出 97525 万元, 地方政府一般债务还本支出 48800 万元, 一般债券转贷支出 27381 万元, 安排预算稳定调节基金 33229 万元, 调出资金 16400 万元; 收支相抵后, 年终结余 9793 万元, 其中结转下年使用 9793 万元。

### 2、一般公共预算收入决算情况

2022 年, 市本级一般公共预算收入完成 375602 万元, 为调整预算 (简称预算, 下同) 的 101.3%, 增长 4.3%。分项收入完成情况: 地方税收收入完成 269996 万元, 为预算的 94.5%, 增长 7.8%, 税收占一般公共预算收入比重 71.9%。

非税收入完成 105606 万元，为预算的 124.1%，下降 3.7%。

主要项目执行情况是：

（1）增值税完成 109031 万元，为预算的 101.2%，增长 17.9%。

（2）企业所得税完成 46724 万元，为预算的 83.7%，增长 21.6%。

（3）个人所得税完成 9589 万元，为预算的 66.1%，下降 24.8%。

（4）资源税完成 2836 万元，为预算的 177.3%，增长 79.7%，主要是省市财政体制改革，2022 年实行新体制后省级对此科目收入不再分成。

（5）城市维护建设税完成 30552 万元，为预算的 105.4%，增长 10.8%。

（6）房产税完成 8009 万元，为预算的 133.5%，增长 27.6%。

（7）印花税完成 4355 万元，为预算的 90.7%，增长 12.6%。

（8）城镇土地使用税完成 9119 万元，为预算的 114%，增长 7.6%。

（9）土地增值税完成 1272 万元，为预算的 44.5%，下降 50.2%，主要受房地产市场活跃度不高影响。

（10）车船税完成 3621 万元，为预算的 75.4%，下降 27.3%。

(11) 契税完成 44224 万元, 为预算的 88.4%, 下降 13.7%, 主要受房地产市场活跃度不高影响。

(12) 环境保护税完成 653 万元, 为预算的 130.6%, 增长 121.4%。一是省市财政体制改革, 2022 年实行新体制后省级对此科目收入不再分成; 二是煤电企业享受环境保护税缓缴政策, 2021 年四季度相关税收缓缴至 2022 年。

(13) 专项收入完成 71042 万元, 为预算的 172%, 增长 49.1%。

(14) 行政事业性收费收入完成 8455 万元, 为预算的 70.3%, 下降 45.5%。主要是 2022 年疫情防控形势较 2021 年复杂严峻;

(15) 罚没收入完成 12494 万元, 为预算的 68%, 下降 42.4%, 主要是 2022 年疫情防控形势较 2021 年复杂严峻;

(16) 国有资源(资产)有偿使用收入完成 2707 万元, 为预算的 69.5%, 下降 59.2%, 主要是为应对经济下行压力, 加大市场主体房屋租金减免力度所致。

(17) 政府住房基金收入完成 10908 万元, 为预算的 114.8%, 下降 39.8%。

### 3、一般公共预算支出决算情况

2022 年, 市本级一般公共预算支出完成 664514 万元, 为调整预算(简称预算, 下同)的 98.5%, 增长 26%。主要项目执行情况是:

(1)一般公共服务支出完成80017万元,为预算的100%,增长29.4%。

(2)教育支出完成110527万元,为预算的99.4%,增长2.7%。

(3)科学技术支出完成25909万元,为预算的100%,增长34.2%,主要是支持经济社会高质量发展,加大对企业引进人才、科技研发与创新的支持力度,提高科技创新能力。

(4)文化旅游体育与传媒支出完成12238万元,为预算的100%,下降5%。

(5)社会保障和就业支出完成56907万元,为预算的99.6%,增长13.2%。

(6)卫生健康支出完成135825万元,为预算的98.1%,增长301.5%,主要受财政对基本医疗保险基金补助增长较多拉动。

(7)节能环保支出完成12818万元,为预算的95.7%,下降19.3%。

(8)城乡社区支出完成50932万元,为预算的98.7%,下降1.8%。

(9)农林水支出完成16223万元,为预算的96.3%,下降17.5%。

(10)交通运输支出完成42750万元,为预算的93.2%,增长21.8%。

(11) 资源勘探信息等支出完成 6759 万元，为预算的 100%，增长 358.2%，主要因安排企业发展扶持奖励资金用于支持企业科技研发推广等支出。

(12) 商业服务业等支出完成 4421 万元，为预算的 98.7%，下降 17.8%。

(13) 自然资源海洋气象等支出完成 5885 万元，为预算的 100%，增长 14.1%。

(14) 住房保障支出完成 31337 万元，为预算的 97.5%，增长 50.8%，主要因安排城镇保障性安居工程-租赁住房保障相关支出。

(15) 粮油物资储备支出完成 3147 万元，为预算的 90.8%，增长 71.9%，主要因安排救灾物资储备库项目支出。

(16) 灾害防治及应急管理支出完成 3828 万元，为预算的 100%，增长 116.4%，主要是支持消防智能接处警、智能指挥、“一张图”三大系统，加大应急处置投入力度所致。

(17) 其他支出完成 4669 万元，为预算的 100%，下降 85.5%。

#### 4、三公经费决算情况

2022 年，市本级一般公共预算安排的“三公”经费决算支出 3021 万元，增长 56.4%，主要是 2022 年专项工作接待任务增加和需更新车辆增加。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务接待费 449 万元，增长 111.8%，主要是 2022 年



专项工作较多，接待任务多；公务用车购置和运行费 2572 万元，增长 49.59%，其中公务用车运行维护费 1177 万元，下降 20.9%；公务用车购置费 1395 万元，增长 501.3%，主要是根据工作需要，更新执法执勤车辆增加。

### （三）转移支付情况

2022 年，上级对我市一般公共预算税收返还和转移支付合计 1144538 万元，其中：税收返还 38449 万元；一般性转移支付 1050230 万元；专项转移支付 55859 万元。上级对市级一般公共预算税收返还和转移支付合计 725751 万元，其中：税收返还 26944 万元；一般性转移支付 666283 万元；专项转移支付 32524 万元。

2022 年，市对县区一般公共预算补助 415496 万元。其中税收返还 16313 万元，一般性转移支付 368579 万元，专项转移支付 30604 万元。

### （四）市本级一般公共预算结转资金情况、超收收入安排情况

2021 年，市本级一般公共预算结转至 2022 年继续使用资金 32826 万元，已全部执行完毕。2022 年，市本级一般公共预算结转至 2023 年继续使用资金 9793 万元。

2022 年，市本级一般公共预算收入年初预算 370920 万元，实际完成 375602 万元，当年超收 4682 万元。超收收入按照预算法规定，不再安排当年支出，全部补充预算稳定调节基金。

## （五）市本级预算稳定调节基金规模和使用情况

2021年决算后市本级预算稳定调节基金规模为21363万元，加上2022年补充33229万元，减去2022年动用15962万元，2022年决算后市本级预算稳定调节基金规模为38630万元。

## 二、政府性基金决算情况

### （一）全市政府性基金收支决算情况

#### 1、政府性基金收支平衡情况

2022年，全市政府性基金收入总计1950805万元，其中政府性基金收入429908万元，上级补助收入18537万元，调入资金41601万元，专项债务收入1144300万元，上年结转收入316459万元；全市政府性基金支出总计1579980万元，其中政府性基金支出1257908万元，上解上级支出950万元，专项债务还本支出88203万元，调出资金232919万元；收支相抵，年终结余370825万元。

#### 2、政府性基金收入决算情况

2022年，全市政府性基金收入完成429908万元，为预算的43.5%。主要项目情况是：

（1）国有土地使用权出让收入389856万元，为预算的44.8%。

（2）国有土地收益基金收入9128万元，为预算的14%。

（3）农业土地开发资金收入4448万元，为预算的124.6%。

（4）污水处理费收入5422万元，为预算的89.5%。

(5) 城市基础设施配套费收入 9981 万元，为预算的 31.7%。

### 3、政府性基金支出决算情况

2022 年，全市政府性基金支出完成 1257908 万元，为预算的 77.2%。主要项目执行情况是：

(1) 文化旅游体育与传媒支出 14 万元，为预算的 33.3%。

(2) 社会保障与就业支出 733 万元，为预算的 60.3%。

(3) 城乡社区支出 515402 万元，为预算的 79.3%。

(4) 其他支出 656109 万元，为预算的 73.6%。

#### (二) 市本级政府性基金收支决算情况

### 1、政府性基金收支平衡情况

2022 年，市本级政府性基金收入总计 846439 万元，其中政府性基金收入 198221 万元，上级补助收入-22104 万元，专项债务收入 592600 万元，上年结转收入 53123 万元，下级上解收入等 24599 万元；市本级政府性基金支出总计 774225 万元，其中政府性基金支出 284694 万元，上解上级支出 493 万元，调出资金 36568 万元，补助下级支出 60249 万元，专项债务还本支出 36321 万元，专项债券转贷支出 355900 万元；收支相抵，年终结余 72214 万元。

### 2、政府性基金收入决算情况

2022 年，市本级政府性基金收入完成 198221 万元，为调整预算（简称预算下同）的 38.7%，下降 4.7%。主要项目

执行情况是：

(1) 国有土地使用权出让收入 182604 万元，为预算的 38%，增长 2.7%。

(2) 国有土地收益基金收入 5833 万元，为预算的 82.1%，下降 28.3%。

(3) 农业土地开发资金收入 2857 万元，为预算的 155.2%，增长 11.1%。

(4) 污水处理费收入 4052 万元，为预算的 101.3%，下降 34.5%。

(5) 城市基础设施配套费收入 1396 万元，为预算的 14%，下降 89.2%。

### 3、政府性基金支出决算情况

2022 年，市本级政府性基金支出完成 284694 万元，为调整预算（简称预算，下同）的 79.8%，增长 135.3%，主要是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出增加较多。主要项目情况是：

(1) 城乡社区支出 111941 万元，为预算的 87.9%，增长 37.9%。

(2) 其他支出 157958 万元，为预算的 73.6%，增长 419.2%，主要 2022 年地方自行试点项目收益专项债券资金支出增加较多。

#### (三) 转移支付情况

2022年，上级对我市政府性基金转移支付18537万元，主要项目为：国家电影事业发展专项27万元；大中型水库移民后期扶持基金943万元；国有土地使用权出让金9093万元；彩票公益金8448万元；上级对市级政府性基金转移支付11421万元，主要项目为：大中型水库移民后期扶持基金277万元；国有土地使用权出让金6028万元；彩票公益金5089万元；

2022年，市对县区政府性基金转移支付60249元。主要项目为：国有土地使用权出让金56981万元，农业土地开发资金764万元，彩票公益金2182万元，大中型水库移民后期扶持基金277万元。

#### （四）市本级政府性基金预算结转资金规模和使用情况

2021年，市本级政府性基金预算结转至2022年继续使用资金53123万元，已全部执行完毕。2022年，市本级政府性基金预算结转至2023年继续使用资金72214万元。结转项目主要有：与土地出让相关收入安排的支出12328万元、彩票公益金安排的支出1597万元，其他政府性基金安排的支出55215万元。

### 三、国有资本经营收支决算情况

#### （一）全市国有资本经营收支决算情况

##### 1、国有资本经营收入决算情况

2022年，全市国有资本经营收入总计10912万元，其中：国有资本经营收入完成9865万元，为预算的49.4%，下降

43.2%，上级补助收入 474 万元，上年结余收入 573 万元。

## **2、国有资本经营支出决算情况**

2022 年，全市国有资本经营支出总计 10912 万元，其中：国有资本经营支出完成 98 万元，为预算的 11.1%，调出资金 10027 万元。收支相抵，年终结余 787 万元。

### **(二) 市本级国有资本经营收支决算情况**

#### **1、国有资本经营收入决算情况**

2022 年，市本级国有资本经营收入总计 4216 万元，其中：国有资本经营收入完成 3865 元，为预算数的 34.6%，下降 56%，上级补助收入 351 万元。

#### **2、国有资本经营支出决算情况**

2022 年，市本级国有资本经营支出总计 4216 万元，其中：国有资本经营支出完成 0 万元，调出资金 3865 万元，补助下级支出 351 万元。收支相抵，年终结余 0 万元。

### **(三) 转移支付情况**

2022 年，上级对我市国有资本经营预算转移支付 474 万元；上级对市级国有资本经营预算转移支付 377 万元。市对县区国有资本经营预算转移支付 351 万元。全部为国有企业退休人员社会化管理补助资金。

## **四、社会保险基金收支决算情况**

### **(一) 全市社会保险基金收支决算情况**

2022 年，全市社会保险基金收入完成 687025 万元，上年结转收入 428478 万元，全年收入总计 1115503 万元；支

出完成 516932 万元，年末滚存结余 598571 万元。

## （二）市本级社会保险基金收支决算情况

2022 年，市级社会保险基金收入完成 598519 万元，上年结转收入 269085 万元，全年收入总计 867604 万元；支出完成 446633 万元，年末滚存结余 420971 万元。

## 五、政府债务管理情况

### （一）政府债务限额、余额情况

按照预算法规定，从 2015 年起，国家对政府债务余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。上级核定我市 2022 年政府债务限额 4038528 万元（一般债务限额 799654 万元，专项债务限额 3238874 万元）。截至 2022 年底，全市政府债务余额 3871019 万元（一般债务余额 691269 万元，专项债务余额 3179750 万元），债务余额均控制在批准的限额内。

经批准，2022 年市级政府债务限额 1565040 万元（一般债务限额 358582 万元，专项债务限额 1206458 万元），市县政府债务限额 2473488 万元（一般债务限额 441072 万元，专项债务限额 2032416 万元）。截止 2022 年底，市级政府债务余额 1487822 万元（一般债务余额 310925 万元，专项债务余额 1176897 万元），市县政府债务余额 2383197 万元（一般债务余额 380344 万元，专项债务余额 2002853 万元），均低于批准的政府债务限额，政府债务风险总体可控。

## （二）政府债券转贷使用情况

1. 债券转贷情况。2022年，切实加强政府债务管理，完善政府举债融资机制，加强政府债务限额管理，强化债务风险防控机制，积极谋划政府债券项目，促进经济社会持续健康发展。2022年，上级转贷我市政府债券1258334万元，其中：一般债券114034万元、专项债券1144300万元。按用途分，再融资债券151110万元、新增债券1107224万元。

2、债券使用情况。2022年，上级转贷我市新增一般债券34424万元，主要投向：医疗卫生10100万元，公路1404万元，市政建设9200万元，水运港口5000万元，教育4700万元，农林水利等领域4020万元。转贷我市新增专项债券1072800万元，主要投向：市政和产业园区建设512100万元，保障性住房213000万元，医疗卫生63200万元，农林水利82900万元，仓储物流54300万元，社会保障23300万元，教育41200万元，养老29700万元，交通26100万元，文化旅游等领域27000万元。新增政府债券为全市重大项目建设提供了重要资金保障，推动了城市建设、卫生、教育等民生公益性项目建设，充分发挥了稳增长、补短板、扩内需的积极重要作用。再融资债券全部用于偿还政府债券到期本金，极大地缓解了地方政府偿债压力。

## （三）政府债券还本付息情况

2022年，全市政府债券还本付息共计277620万元，其



中偿还债券本金 169995 万元（一般债券 81791 万元、专项债券 88204 万元）；支付债券利息 107625 万元（一般债券 22558 万元、专项债券 85067 万元）。

2022 年，市本级政府债券还本付息共计 108163 万元，其中偿还债券本金 85122 万元（一般债券 48801 万元、专项债券 36321 万元）；支付债券利息 23041 万元（一般债券 8821 万元、专项债券 14220 万元）。

## 六、预算绩效管理工作开展情况

2022 年以来，市级严格落实人大预算审查监督要求，全面推进预算绩效管理提质增效。一是完善预算绩效管理制度体系。在我市预算绩效管理“1+6+N”制度体系的基础上，从绩效管理考核、第三方机构管理、分行业分领域绩效指标体系建设等方面进一步丰富完善，共完成 68 项项目目录专项资金绩效指标体系建设。二是强化事前绩效评估、绩效目标管理。前移绩效管理关口，新增项目要求进行事前绩效评估，将事前评估结果作为预算申请的必要条件。同时，加大绩效目标审核力度，对 3000 余条项目和 76 个部门整体绩效目标逐项审核完善，并将 20 个财政重点评价项目和 76 个部门整体绩效目标提交市人代会审查，实现了绩效目标管理全覆盖，并随预算同申请、同批复、同下达、同公开。三是做实绩效监控，对市级 3000 多个财政项目和所有部门整体的绩效目标实现程度及预算执行进度实行“双监控”，财政重

点监控和单位自主监控同步进行，通过监控调整优化资金18008万元，其中市级8652万元。四是深入开展绩效评价。在各部门绩效自评的基础上，联合市审计局抽查复核了11个市直部门的自评工作完成情况，推动提升自评结果的客观性和真实性；重点选取涉及民生、社会关注度较高领域的29个项目和2个部门整体进行财政重点评价，涉及市级资金规模约9.93亿元，评价结果已按程序提交人大并予以公开。五是充分应用绩效评价结果。严格执行绩效评价结果与预算安排挂钩机制，2022年优化分配财政资金7261万元，其中市级优化资金4388万元。

总体看，2022年财政决算情况较好，但仍面临一些困难和问题：受宏观经济形势影响，财政收入保持较快增长的压力加大；促发展、强改革、保民生需要加大财政支出，亟需加大资金筹措力度；财税改革需要进一步深化，现代财政制度有待健全完善等。今后，将进一步采取措施，加强和规范财政收支管理，完善财政监管机制，不断提高财政资金使用效益和理财水平。