

# 关于上海市 2022 年市级一般公共预算执行情况的说明

## 一、市级一般公共预算收入执行情况

### （一）市级一般公共预算收入

1. 增值税调整预算数为 693 亿元，执行数为 699.6 亿元，完成调整预算的 101%。
2. 企业所得税调整预算数为 1034 亿元，执行数为 1055.6 亿元，完成调整预算的 102.1%。
3. 个人所得税预算数为 455 亿元，执行数为 459.4 亿元，完成预算的 101%。
4. 城市维护建设税调整预算数为 193.3 亿元，执行数为 191.3 亿元，完成调整预算的 99%。
5. 房产税预算数为 60 亿元，执行数为 57.1 亿元，完成预算的 95.2%。
6. 印花税预算数为 7.7 亿元，执行数为 6.7 亿元，完成预算的 87%。低于预算主要是“六税两费”优惠政策延续执行并扩大享受主体范围，印花税比预算相应减少。
7. 城镇土地使用税预算数为 10.6 亿元，执行数为 8 亿元，完成预算的 75.5%。低于预算主要是减免困难企业第二、三季度城镇土地使用税，以及“六税两费”优惠政策延续执行并扩大享受主

体范围，城镇土地使用税比预算相应减少。

8. 土地增值税预算数为 101 亿元，执行数为 96.5 亿元，完成预算的 95.5%。

9. 车船税预算数为 5.7 亿元，执行数为 5.5 亿元，完成预算的 96.5%。

10. 耕地占用税预算数为 1.5 亿元，执行数为 2.5 亿元，完成预算的 166.7%。高于预算主要是本市推进重大工程和产业项目建设，项目前期工作推进快于预期，耕地占用税比预算相应增加。

11. 契税调整预算数为 63 亿元，执行数为 64.1 亿元，完成调整预算的 101.7%。

12. 环境保护税预算数为 1.2 亿元，执行数为 1.3 亿元，完成预算的 108.3%。高于预算主要是本市加大污染物排放监管力度，环境保护税比预算相应增加。

13. 专项收入调整预算数为 446.5 亿元，执行数为 445.8 亿元，完成调整预算的 99.8%。其中：

(1) 教育费附加收入预算数为 184 亿元，执行数为 178.3 亿元，完成预算的 96.9%。

(2) 地方教育附加收入预算数为 125 亿元，执行数为 121.4 亿元，完成预算的 97.1%。

(3) 文化事业建设费收入预算数为 10 亿元，执行数为 9.6 亿元，完成预算的 96%。

(4) 残疾人就业保障金收入预算数为 7 亿元，执行数为 16

亿元，完成预算的 228.6%。高于预算主要是本市社会平均工资水平提升等因素影响，残疾人就业保障金收入比预算相应增加。

(5) 教育资金收入调整预算数为 66.9 亿元，执行数为 66.9 亿元，完成调整预算的 100%。

(6) 农田水利建设资金收入调整预算数为 53.5 亿元，执行数为 53.5 亿元，完成调整预算的 100%。

(7) 其它专项收入预算数为 0.1 亿元，执行数为 0.1 亿元，完成预算的 100%。

14. 行政事业性收费收入调整预算数为 34.6 亿元，执行数为 47.2 亿元，完成调整预算的 136.4%。高于预算主要是部分重大项目加快推进前期工作，按规定缴入绿地易地补偿费比预期增加，行政事业性收费收入比调整预算相应增加。

15. 国有资源(资产)有偿使用收入调整预算数为 215.3 亿元，执行数为 234.9 亿元，完成调整预算的 109.1%。高于预算主要是新增机动车额度拍卖收入增加，国有资源(资产)有偿使用收入比调整预算相应增加。

16. 政府住房基金收入预算数为 1.8 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 94.4%。低于预算主要是住房公积金增值收益低于年初预期，按住房公积金增值收益计提的政府住房基金收入比预算相应减少。

17. 其他收入调整预算数为 46.8 亿元，执行数为 38.7 亿元，完成调整预算的 82.7%。低于预算主要是罚没收入低于预期，其他

收入比调整预算相应减少。

## （二）市级一般公共预算收入总计

2022 年市级一般公共预算收入总计调整预算数为 5828.3 亿元，执行数为 6286.4 亿元，完成调整预算的 107.9%。

市级一般公共预算收入总计 = 市级一般公共预算收入 + 中央财政税收返还和补助收入 + 区级上解收入 + 上年结转收入 + 地方政府一般债务收入 + 调入资金 + 动用预算稳定调节基金。各项目的具体执行情况说明如下：

1. 中央财政税收返还和补助收入调整预算数为 1182.2 亿元，执行数为 1347.7 亿元，完成调整预算的 114%。高于预算主要是预算执行中，中央财政增加下达中央基建投资、节能减排等补助资金。
2. 区级上解收入预算数为 271 亿元，执行数为 269.4 亿元，完成预算的 99.4%。低于预算主要是根据本市税务部门人员经费保障原则调整市与区分担经费，区级财政直接安排的税务部门支出增加，区级上解部分相应减少。
3. 上年结转收入预算数为 28.2 亿元，执行数为 28.2 亿元，完成预算的 100%。
4. 地方政府一般债务收入调整预算数为 788 亿元，执行数为 787.9 亿元，完成调整预算的 100%。
5. 调入资金预算数为 47.9 亿元，执行数为 297.3 亿元，完成预算的 620.7%。高于预算主要是按照预算法和财政部有关规定，

将 2022 年市级政府性基金结转结余资金 249.4 亿元调入一般公共预算，用于补充预算稳定调节基金。

6. 动用预算稳定调节基金调整预算数为 140 亿元，执行数为 140 亿元，完成调整预算的 100%。

## 二、市级一般公共预算支出执行情况

### （一）市级一般公共预算支出

根据财政部统一制定的 2022 年政府收支分类科目，市级一般公共预算支出按照支出功能分类，分为一般公共服务支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出等大类。需要说明的是，一是 2022 年按预算法规定安排的市级预备费 70 亿元，主要用于预算执行中增加安排市级新冠定点医疗机构开办运营、服务保障外省市援沪医疗队、提升核酸检测能力、发放电子消费券等疫情防控和复工复产相关支出；二是为进一步发挥积极的财政政策作用，全力以赴支持打赢大上海保卫战、经济恢复和重振攻坚战，根据市委、市政府的决策部署，预算执行中，各市级预算主管部门压减一般性支出，压减后调剂出的财力已统筹用于疫情防控和复工复产相关支出。上述支出，已按具体使用项目归入相应的支出科目。各类级支出科目以及增减变化较大的款级支出科目具体执行情况说明如下：

1. 一般公共服务支出预算数为 104.3 亿元，执行数 101.5 亿元，完成预算的 97.3%。低于预算主要是各市级预算主管部门在预算执行中按项目实施进度拨付资金，同时压减部门一般性支出。

其中：

(1) 政协事务预算数为 1.9 亿元，执行数为 1.6 亿元，完成预算的 84.2%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(2) 财政事务预算数为 3.2 亿元，执行数为 2.7 亿元，完成预算的 84.4%。低于预算主要是：一是据实拨付预算管理一体化系统建设经费；二是部门压减一般性支出。

(3) 审计事务预算数为 1.7 亿元，执行数为 1.5 亿元，完成预算的 88.2%。低于预算主要是：一是据实拨付审计机关运转经费；二是部门压减一般性支出。

(4) 海关事务预算数为 3 亿元，执行数为 3.5 亿元，完成预算的 116.7%。高于预算主要是增加拨付上海海港口岸通关和口岸疫情防控等经费。

(5) 纪检监察事务预算数为 3.3 亿元，执行数为 2.9 亿元，完成预算的 87.9%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(6) 港澳台事务预算数为 0.9 亿元，执行数为 0.8 亿元，完成预算的 88.9%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(7) 档案事务预算数为 1.6 亿元，执行数为 1.3 亿元，完成预算的 81.3%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(8) 民主党派及工商联事务预算数为 2.2 亿元，执行数为 1.9 亿元，完成预算的 86.4%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(9) 组织事务预算数为 2 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 85%。低于预算主要是据实拨付干部教育培训等经费。

(10) 宣传事务预算数为 2.4 亿元，执行数为 2.8 亿元，完成预算的 116.7%。高于预算主要是增加拨付进口博览会新闻宣传保障经费。

(11) 统战事务预算数为 1.8 亿元，执行数为 1.6 亿元，完成预算的 88.9%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(12) 其他一般公共服务支出预算数为 2 亿元，执行数为 1.8 亿元，完成预算的 90%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

2. 国防支出预算数为 5.4 亿元，执行数为 4.4 亿元，完成预算的 81.5%。其中：国防动员预算数为 5.4 亿元，执行数为 4.4 亿元，完成预算的 81.5%。低于预算主要是中央财政下达的军民融合发展示范引导资金结转下年使用。

3. 公共安全支出预算数为 206.1 亿元，执行数为 192.2 亿元，完成预算的 93.3%。低于预算主要是各市级预算主管部门在预算执行中按项目实施进度拨付政法部门信息化项目等支出，同时压减部门一般性支出。其中：

(1) 公安预算数为 75.9 亿元，执行数为 68.3 亿元，完成预算的 90%。低于预算主要是：一是据实拨付公共安全信息化项目支出；二是部门压减一般性支出。

(2) 检察预算数为 21.2 亿元，执行数为 18.7 亿元，完成预算的 88.2%。低于预算主要是：一是据实拨付检察机关运转经费；二是部门压减一般性支出。

(3) 法院预算数为 51.2 亿元，执行数为 42.9 亿元，完成预

算的 83.8%。低于预算主要是：一是据实拨付法院机关运转经费和信息化项目支出；二是部门压减一般性支出。

(4) 监狱预算数为 29.5 亿元，执行数为 34.1 亿元，完成预算的 115.6%。高于预算主要是增加拨付疫情防控等经费。

(5) 强制隔离戒毒预算数为 8.9 亿元，执行数为 7.2 亿元，完成预算的 80.9%。低于预算主要是按照工程实施进度，据实拨付戒毒所迁建等基本建设支出。

4. 教育支出调整预算数为 307.9 亿元，执行数为 312.2 亿元，完成调整预算的 101.4%。高于预算主要是增加拨付学校运行经费和内涵建设等经费。其中：

(1) 教育管理事务预算数为 1.5 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 113.3%。高于预算主要是增加拨付教育管理机构运转经费。

(2) 职业教育预算数为 21.3 亿元，执行数为 25.9 亿元，完成预算的 121.6%。高于预算主要是增加拨付职业学校运行经费和内涵建设经费。

(3) 特殊教育预算数为 0.3 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 133.3%。高于预算主要是增加拨付盲童学校、聋哑青年技术学校等事业单位运行经费。

(4) 进修及培训调整预算数为 14.2 亿元，执行数为 11.6 亿元，完成调整预算的 81.7%。低于预算主要是据实拨付职业培训基础能力建设经费。

(5) 其他教育支出预算数为 8.5 亿元，执行数为 9.9 亿元，完成预算的 116.5%。高于预算主要是增加拨付教育云网设备运维和基本服务保障等信息化项目支出。

5. 科学技术支出调整预算数为 211.6 亿元，执行数为 168.9 亿元，完成调整预算的 79.8%。低于预算主要是据实拨付国家科技重大专项地方配套资金。其中：

(1) 科学技术管理事务预算数为 1.9 亿元，执行数为 1.6 亿元，完成预算的 84.2%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(2) 基础研究预算数为 73.4 亿元，执行数为 48.3 亿元，完成预算的 65.8%。低于预算主要是据实拨付基础科研投入资金。

(3) 技术研究与开发调整预算数为 75.9 亿元，执行数为 62.8 亿元，完成调整预算的 82.7%。低于预算主要是据实拨付战略性新兴领域重大项目经费。

(4) 科学技术普及预算数为 5.1 亿元，执行数为 4.2 亿元，完成预算的 82.4%。低于预算主要是按照工程实施进度，上海市青少年科创体验中心基本建设支出调整纳入 2023 年预算安排。

(5) 科技重大项目调整预算数为 9.6 亿元，执行数为 3 亿元，完成调整预算的 31.3%。低于预算主要是据实拨付国家科技重大专项地方配套资金。

(6) 其他科学技术支出预算数为 2.5 亿元，执行数为 2 亿元，完成预算的 80%。低于预算主要是据实拨付知识产权专项资金。

6. 文化旅游体育与传媒支出调整预算数为 88.1 亿元，执行数

为 75.7 亿元，完成调整预算的 85.9%。低于预算主要是按照上海文化产业发展投资基金实际运作情况，市级出资延后安排。其中：

(1) 文物调整预算数为 10.4 亿元，执行数为 7.4 亿元，完成调整预算的 71.2%。低于预算主要是按照工程实施进度，上海博物馆东馆基本建设支出结转至以后年度安排。

(2) 新闻出版电影预算数为 0.4 亿元，执行数为 0.3 亿元，完成预算的 75%。低于预算主要是据实拨付新闻出版工作等经费。

(3) 其他文化旅游体育与传媒支出预算数为 27.3 亿元，执行数为 18.4 亿元，完成预算的 67.4%。低于预算主要是：一是按照上海文化产业发展投资基金实际运作情况，市级出资延后安排；二是部门压减一般性支出。

7. 社会保障和就业支出预算数为 469.2 亿元，执行数为 467.2 亿元，完成预算的 99.6%。低于预算主要是据实拨付机关事业单位基本养老保险缴费支出。其中：

(1) 人力资源和社会保障管理事务预算数为 14.9 亿元，执行数为 13.1 亿元，完成预算的 87.9%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

(2) 民政管理事务预算数为 3.8 亿元，执行数为 3.4 亿元，完成预算的 89.5%。低于预算主要是据实拨付民政内控建设、志愿服务业务等经费。

(3) 抚恤预算数为 0.7 亿元，执行数为 0.8 亿元，完成预算的 114.3%。高于预算主要是据实拨付抚恤金。

(4) 退役安置预算数为 8.6 亿元，执行数为 9.6 亿元，完成预算的 111.6%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付退役安置补助经费（军队离退休人员补助）。

(5) 社会福利预算数为 8.4 亿元，执行数为 18.6 亿元，完成预算的 221.4%。高于预算主要是增加拨付康养项目支持资金。

(6) 残疾人事业预算数为 5.8 亿元，执行数为 5.1 亿元，完成预算的 87.9%。低于预算主要是：一是据实拨付上海市养志康复医院（上海市阳光康复中心）开办经费；二是部门压减一般性支出。

(7) 临时救助预算数为 0.8 亿元，执行数为 0.9 亿元，完成预算的 112.5%。高于预算主要是根据流浪乞讨救助对象据实拨付中央财政下达的困难群众救助资金。

(8) 补充道路交通事故社会救助基金预算数为 0.03 亿元，执行数为 0.02 亿元，完成预算的 66.7%。低于预算主要是根据交强险罚款收入情况，据实拨付补助道路交通事故社会救助基金支出。

(9) 其他生活救助预算数为 0.6 亿元，执行数为 0.5 亿元，完成预算的 83.3%。低于预算主要是据实拨付特殊对象生活困难补助经费。

(10) 财政对基本养老保险基金的补助预算数为 82.1 亿元，执行数为 96.2 亿元，完成预算的 117.2%。高于预算主要是 2022 年起国家实施企业职工养老保险全国统筹，地方财政按规定承担部分支出责任，增加拨付对基金的补助。

8. 卫生健康支出预算数为 265.7 亿元，执行数为 381.9 亿元，完成预算的 143.7%。高于预算主要是预算执行中增加拨付市级新冠定点医疗机构开办运营，援沪医务人员补助资金，以及市级方舱建设经费等。其中：

(1) 公立医院预算数为 107.5 亿元，执行数为 131.7 亿元，完成预算的 122.5%。高于预算主要是增加拨付市级新冠定点医疗机构开办运营，市级医院疫情防控、应急设施设备改造购置等经费。

(2) 公共卫生预算数为 18.2 亿元，执行数为 110.4 亿元，完成预算的 606.6%。高于预算主要是增加拨付援沪医务人员补助资金，以及市级方舱建设等经费。

(3) 中医药预算数为 0.9 亿元，执行数为 1.8 亿元，完成预算的 200%。高于预算主要是增加拨付中医药传承创新发展三年行动计划专项经费。

(4) 医疗救助预算数为 0.05 亿元，执行数为 0.04 亿元，完成预算的 80%。低于预算主要是中央财政下达的医疗救助补助资金，预算执行中调整为市对区转移支付，由区财政列支。

9. 节能环保支出调整预算数为 135 亿元，执行数为 137.3 亿元，完成调整预算的 101.7%。高于预算主要是预算执行中增加拨付竹园污水处理厂四期、白龙港污水处理厂提标改造、泰和污水处理厂扩建等基本建设支出。其中：

(1) 环境保护管理事务预算数为 2.5 亿元，执行数为 1.9 亿

元，完成预算的 76%。低于预算主要是：一是部门压减一般性支出；二是年初预算在本科目安排的部分污染防治管理事务资金，预算执行中按具体使用项目内容调整在“污染防治”款级科目列支。

(2) 污染防治调整预算数为 31.9 亿元，执行数为 38.4 亿元，完成调整预算的 120.4%。高于预算主要是增加拨付竹园污水处理厂四期、白龙港污水处理厂提标改造、泰和污水处理厂扩建等基本建设支出。

(3) 自然生态保护预算数为 0.3 亿元，执行数为 1.3 亿元，完成预算的 433.3%。高于预算主要是增加拨付长江口中华鲟自然保护区基地二期基本建设支出。

(4) 能源节约利用预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.1 亿元，完成预算的 50%。低于预算主要是据实拨付节能中心运行经费。

(5) 循环经济预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 200%。高于预算主要是据实拨付中央财政下达的节能减排（循环经济试点示范项目）补助资金。

(6) 能源管理事务预算数为 1.9 亿元，执行数为 0.7 亿元，完成预算的 36.8%。低于预算主要是据实拨付迎峰度冬电煤供应保障补助资金。

10. 城乡社区支出调整预算数为 372.9 亿元，执行数为 302.9 亿元，完成调整预算的 81.2%。低于预算主要是按工程实施进度拨付浦东国际机场四期、北横通道新建工程等基本建设支出。其中：

(1) 城乡社区公共设施调整预算数为 340.4 亿元，执行数为 276.4 亿元，完成调整预算的 81.2%。低于预算主要是按工程实施进度拨付浦东国际机场四期、北横通道新建工程等基本建设支出。

(2) 城乡社区环境卫生预算数为 21.5 亿元，执行数为 16.1 亿元，完成预算的 74.9%。低于预算主要是按工程实施进度拨付世博文化公园等基本建设支出。

11. 农林水支出调整预算数为 87.6 亿元，执行数为 77.4 亿元，完成调整预算的 88.4%。低于预算主要是据实拨付推动农业产业整合和转型升级资金。其中：

(1) 农业农村预算数为 28.8 亿元，执行数为 17 亿元，完成预算的 59%。低于预算主要是据实拨付推动农业产业融合和转型升级资金。

(2) 林业和草原预算数为 2.6 亿元，执行数为 2.2 亿元，完成预算的 84.6%。低于预算主要是据实拨付林业建设专项资金。

(3) 普惠金融发展支出预算数为 0.6 亿元，执行数为 1 亿元，完成预算的 166.7%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付农业保险保费补贴资金。

12. 交通运输支出预算数为 278.7 亿元，执行数为 275.8 亿元，完成预算的 99%。与预算基本持平，主要是：一是增加拨付沪通铁路太仓至四团段、沪苏湖铁路等基本建设支出；二是据实拨付新能源公交车购置及运营补贴支出。其中：

(1) 铁路运输预算数为 83.5 亿元，执行数为 93.7 亿元，完

成预算的 112.2%。高于预算主要是增加拨付沪通铁路太仓至四团段、沪苏湖铁路等基本建设支出。

(2) 民用航空运输预算数为 2 亿元，执行数为 3.5 亿元，完成预算的 175%。高于预算主要是增加拨付航空枢纽专项支出（航空业防疫补贴资金）。

(3) 其他交通运输支出预算数为 138.5 亿元，执行数为 119.1 亿元，完成预算的 86%。低于预算主要是据实拨付新能源公交车购置及运营补贴支出。

13. 资源勘探工业信息等支出预算数为 155 亿元，执行数为 237.3 亿元，完成预算的 153.1%。高于预算主要是增加拨付非居民用户的阶段性用水用电用气补贴，以及减免房租补贴等。其中：

(1) 制造业预算数为 111.6 亿元，执行数为 137.4 亿元，完成预算的 123.1%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付中央基建投资资金。

(2) 国有资产监管预算数为 1.6 亿元，执行数为 1.4 亿元，完成预算的 87.5%。低于预算主要是：一是据实拨付市国资委下属事业单位运行经费；二是部门压减一般性支出。

(3) 支持中小企业发展和管理支出预算数为 5.7 亿元，执行数为 20.6 亿元，完成预算的 361.4%。高于预算主要是增加拨付国有企业减免中小微企业和个体工商户房租的补贴资金。

(4) 其他资源勘探工业信息等支出预算数为 2.9 亿元，执行数为 42.1 亿元，完成预算 1451.7%。高于预算主要是增加拨付非

居民用户的阶段性用水用电用气补贴资金。

14. 商业服务业等支出预算数为 26.1 亿元，执行数为 31 亿元，完成预算的 118.8%。高于预算主要是增加拨付“爱购上海”电子消费券资金。其中：

(1) 商业流通事务预算数为 1.6 亿元，执行数为 10.6 亿元，完成预算的 662.5%。高于预算主要是增加拨付“爱购上海”电子消费券资金。

(2) 涉外发展服务支出预算数为 21.1 亿元，执行数为 16.9 亿元，完成预算的 80.1%。低于预算主要是据实拨付支持涉外经济发展经费。

15. 金融支出预算数为 16.5 亿元，执行数为 12.6 亿元，完成预算的 76.4%。低于预算主要是按照新开发银行总部大楼审价结算进度，基本建设支出延后安排，并据实拨付开办经费。其中：

(1) 金融发展支出预算数为 15.6 亿元，执行数为 11.7 亿元，完成预算的 75%。低于预算主要是按照新开发银行总部大楼审价结算进度，基本建设支出延后安排，并据实拨付开办经费。

(2) 其他金融支出预算数为 0，执行数为 0.01 亿元。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付设备更新改造贷款贴息资金。

16. 援助其他地区支出预算数为 78 亿元，执行数为 77.8 亿元，完成预算的 99.7%。低于预算主要是据实拨付对口支援与合作交流专项资金。

17. 自然资源海洋气象等支出预算数为 9 亿元，执行数为 8.7 亿元，完成预算的 96.7%。低于预算主要是按工程实施进度，据实拨付海洋生态保护修复资金。其中：其他自然资源海洋气象等支出预算数为 0.04 亿元，执行数为 0.02 亿元，完成预算的 50%。低于预算主要是据实拨付崇明水务执法码头改扩建经费。

18. 住房保障支出预算数为 67.6 亿元，执行数为 73.9 亿元，完成预算的 109.3%。高于预算主要是据实拨付住房改革支出。其中：

(1) 保障性安居工程支出预算数为 0，执行数为 0.1 亿元。高于预算主要是预算执行中据实拨付中央财政下达的住房租赁市场发展试点奖补资金（住房租赁信息化项目）。

(2) 住房改革支出预算数为 63.3 亿元，执行数为 69.8 亿元，完成预算的 110.3%。高于预算主要是据实拨付住房改革支出。

19. 粮油物资储备支出预算数为 12.6 亿元，执行数为 11.7 亿元，完成预算的 92.9%。低于预算主要是据实拨付主副食品价格稳定基金。其中：

(1) 粮油物资事务预算数为 1.9 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 89.5%。低于预算主要是据实拨付副食品价格补贴资金。

(2) 重要商品储备预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.5 亿元，完成预算的 250%。高于预算主要是增加拨付市级救灾储备物资购置经费。

20. 灾害防治及应急管理支出预算数为 11.7 亿元，执行数为 10 亿元，完成预算的 85.5%。低于预算主要是按项目实施进度拨付消防站点基本建设支出。其中：

（1）应急管理工作预算数为 1.9 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 89.5%。低于预算主要是部门压减一般性支出。

（2）消防救援事务预算数为 9.6 亿元，执行数为 8.1 亿元，完成预算的 84.4%。低于预算主要是按项目实施进度拨付消防站点基本建设支出。

21. 债务付息支出预算数为 20.9 亿元，执行数为 22.6 亿元，完成预算的 108.1%。高于预算主要是据实拨付地方政府债务付息支出。

22. 债务发行费用支出预算数为 0.5 亿元，执行数为 0.6 亿元，完成预算的 120%。高于预算主要是据实拨付地方政府债券发行费用支出。

23. 其他支出预算数为 1.6 亿元，执行数为 2.1 亿元，完成预算的 131.3%。高于预算主要是预算执行中中央财政拨付重大区域发展战略建设（长三角一体化发展方向）等中央基建投资资金。

## （二）市级一般公共预算支出总计

2022 年市级一般公共预算支出总计调整预算数为 5828.3 亿元，执行数为 6286.4 亿元，完成调整预算的 107.9%。

市级一般公共预算支出总计 = 市级一般公共预算支出 + 上解中央财政支出 + 市对区税收返还和转移支付支出 + 地方政府一般

债务还本支出 + 地方政府一般债务转贷支出 + 补充预算稳定调节基金 + 调出资金 + 结转下年支出。各项目的具体执行情况说明如下：

1. 上解中央财政支出预算数为 229.3 亿元，执行数为 228.1 亿元，完成预算的 99.5%。低于预算主要是按照财政部规定，西气东输工程有关税收分配结算事项纳入国家石油天然气管网有限公司税收分享办法统筹考虑，相应取消本市西气东输工程税收分配定额上解基数。
2. 市对区税收返还和转移支付支出调整预算数为 1923.3 亿元，执行数为 1995 亿元，完成调整预算的 103.7%。高于预算主要是预算执行中，为支持各区疫情防控工作，增加安排市对区疫情防控补助资金，以及根据项目建设进度，据实安排基本建设专项补助等资金。
3. 地方政府一般债务还本支出预算数为 55 亿元，执行数为 55 亿元，完成预算的 100%。
4. 地方政府一般债务转贷支出调整预算数为 618 亿元，执行数为 617.9 亿元，完成调整预算的 100%。
5. 补充预算稳定调节基金预算数为 0，执行数为 347.7 亿元。主要是按照预算法和财政部有关规定，将 2022 年市级一般公共预算超收收入、一般公共预算执行结余及调入一般公共预算的市级政府性基金结转结余资金等，用于补充预算稳定调节基金。
6. 调出资金预算数为 0.7 亿元，执行数为 0.1 亿元，完成预算

的 14.3%。主要是用于清算返退新型墙体材料专项基金以前年度预缴收入的实际发生数低于年初预计。

7. 结转下年支出预算数为 0，执行数为 56.9 亿元。主要是中央财政专款等补助资金按项目实施进度拨付，部分项目资金结转下年使用。

### 三、市级一般公共预算收支平衡执行情况

市级一般公共预算收入 3415.9 亿元，为调整预算的 101.3%，下降 3.2%，扣除留抵退税因素后增长 3.9%。加上中央财政税收返还和补助收入 1347.7 亿元、区级上解收入 269.4 亿元、上年结转收入 28.2 亿元、调入资金 297.3 亿元、动用预算稳定调节基金 140 亿元，以及地方政府一般债务收入 787.9 亿元，收入总量为 6286.4 亿元。市级一般公共预算支出 2985.7 亿元，完成调整预算的 99.5%，增长 5%。加上上解中央财政支出 228.1 亿元、市对区税收返还和转移支付支出 1995 亿元、地方政府一般债务还本支出 55 亿元、地方政府一般债务转贷支出 617.9 亿元、补充预算稳定调节基金 347.7 亿元、调出资金 0.1 亿元、结转下年支出 56.9 亿元，支出总量为 6286.4 亿元。市级一般公共预算收支执行平衡。

### 四、2022 年市级一般公共预算调整情况

预算执行中，根据《中华人民共和国预算法》规定，市财政局分别编制市级预算调整方案，提交市十五届人大常委会第四十一次会议和第四十六次会议审查批准。主要内容：一是财政部核定本市 2022 年地方政府新增一般债券发行额度 228 亿元，其中：

市级使用 164 亿元，转贷区级 64 亿元，用于基础设施建设等重大公益性项目支出；核定本市 2022 年再融资一般债券发行额度 554 亿元，全部转贷区级，用于置换存量债务和偿还当年到期一般债券本金。二是今年以来，受新的组合式减税降费政策和新冠肺炎疫情等因素影响，市级一般公共预算收入较年初预算短收 350 亿元。对此，各市级部门协同配合，一方面积极争取中央财政在资金补助和结算上的支持，其中中央补助增加市级财力 167 亿元；另一方面切实区分轻重缓急、实事求是调减市级支出 43 亿元。经综合平衡，市级收支缺口预计为 140 亿元，通过动用预算稳定调节基金 140 亿元予以弥补。预算调整后，市级一般公共预算收入总计和支出总计均由年初的 5222.5 亿元调整为 5828.3 亿元。