

关于义乌市2021年预算执行情况及2022年预算草案的报告

(2022年1月24日在义乌市第十六届人民代表大会第一次会议上)

义乌市财政局

各位代表：

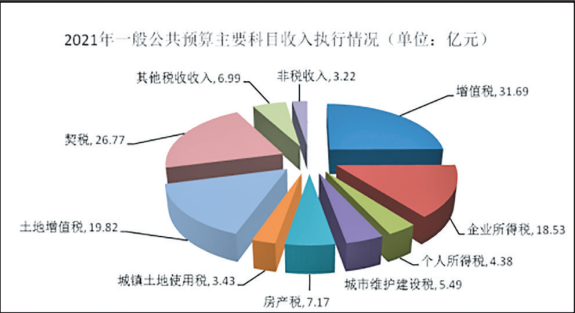
受市人民政府委托，现将义乌市2021年预算执行情况
及2022年预算草案提请市十六届人大一次会议审查，
并请市政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2021年预算执行情况

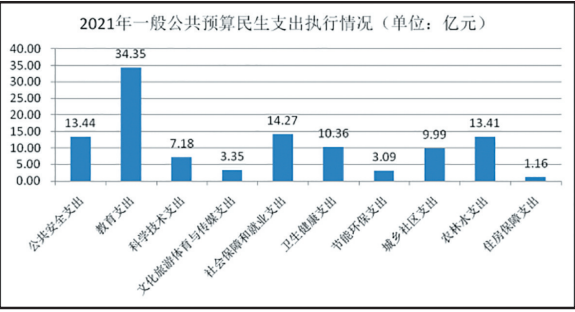
2021年，面对复杂多变的国内外经济、疫情形势，在市委、市政府的正确领导和市人大及其常委会的监督指导下，财政部门认真贯彻落实中央经济工作会议、省委及市委全会精神，积极落实市十五届人大五次会议有关决议和市人大常委会审查意见，紧紧围绕高质量高水平建成世界小商品之都的总目标，以更加积极有为的责任担当落实更加积极有为的财政政策，凝心聚力统筹做好疫情防控和经济社会发展各项工作。经过全市上下共同努力，财政预算执行情况总体良好。

(一)一般公共预算执行情况

1.收入预算执行情况
2021年，全市一般公共预算本级收入127.49亿元，完成调整预算的104.6%，增长20.3%，其中税收收入124.27亿元，占一般公共预算本级收入比重97.5%，收入质量稳居全省前列，金华市第一。税收主要收入科目完成情况如下：(1)增值税31.69亿元，增长7.9%，剔除免抵调库因素后增长17.7%，主要受经济回暖影响，房地产业增收约8亿元，增长近100%，租赁和商务服务业增收约1.5亿元，增长超400%；(2)企业所得税18.53亿元，增长40.7%，主要是房地产业整体楼盘销售情况较好及企业注销清算、拆迁补偿款等因素影响；(3)个人所得税4.38亿元，下降11.9%，主要是利息、股息、红利所得减收；(4)其他各税69.67亿元，增长26.8%，其中契税法库26.77亿元，增长25.4%，土地增值税入库19.82亿元，增长40.3%，主要是房地产市场活跃及大宗土地交易频繁。房产税入库7.17亿元，增长12.5%。一般公共预算主要收入科目完成情况如下图：



2.支出预算执行情况
2021年，全市一般公共预算本级支出154.30亿元，完成调整预算的96.7%，增长12.4%，其中民生支出110.59亿元，占一般公共预算支出比重为71.7%。其中：公共安全支出13.44亿元，增长12.0%，主要是2020年部分年终奖金在2019年兑付，2020年基数偏低；教育支出34.35亿元，增长5.8%，主要是新增教育基建、学校改扩建项目增支；科学技术支出7.18亿元，增长15.1%，主要是科技投入增支；文化旅游体育与传媒支出3.35亿元，增长1.5%；社会保障和就业支出14.27亿元，增长9.9%，主要是职业年金个人账户补差支出1.04亿元；卫生健康支出10.36亿元，增长26.4%，主要是新冠疫苗接种财政补助、核酸检测、医疗机构疫情专项补助等增支；节能环保支出3.09亿元，增长36.3%，主要是新增城市内河水系激活工程运维经费0.38亿元、节能与新能源公共交通运营补助0.33亿元；城乡社区支出9.99亿元，增长10.6%，主要是新增美丽城镇镇奖励资金0.28亿元；农林水支出13.41亿元，增长64.5%，主要是新增双江水利枢纽工程省补资金4.50亿元；住房保障支出1.16亿元，下降36.8%，主要是保障性安居工程省补资金减少0.69亿元。民生支出科目完成情况如下图：



“三公”经费支出情况：2021年全市“三公”经费支出3298万元，较上年减少179万元，下降5.1%，主要是贯彻厉行节约、“过紧日子”工作要求及受疫情形势影响，因公出国(境)、公务接待及公务用车运行维护经费均有所减少。其中：因公出国(境)费1万元，公务接待费443万元，公务用车购置及运行费2854万元。

3.收支平衡情况
2021年，全市一般公共预算本级收入127.49亿元，加上预计转移性收入148.34亿元(其中返还性收入4.87亿元、上级补助收入23.04亿元、上年结转2.86亿元、调入资金84.02亿元，债务转贷收入33.55亿元)，收入合计275.83亿元。全市一般公共预算本级支出154.30亿元，加上预计转移性支出121.53亿元(其中上解上级支出37.10亿元、债务还本支出24.34亿元，安排预算稳定调节基金57.0亿元，结转下年2.86亿元、援助其他地区0.23亿元)，支出合计275.83亿元。收支相抵，全市一般公共预算收支平衡。

(二)政府性基金预算执行情况

1.收入预算执行情况
2021年，全市政府性基金预算本级收入737.97亿元，完成调整预算的114.9%，增长53.6%，其中国有土地使用权出让收入691.64亿元，完成调整预算的115.3%，增长52.3%。

2.支出预算执行情况
2021年，全市政府性基金预算本级支出684.64亿元，完成调整预算的108.8%，增长61.1%，其中国有土地使用权出让收入安排的支出624.44亿元，完成调整预算的109.1%，增长70.0%。

3.收支平衡情况
2021年，全市政府性基金预算本级收入737.97亿元，加上预计转移性收入55.16亿元(其中上级补助收入0.43亿元、上年结转27.09亿元、调入资金0.08亿元、债务

转贷收入27.56亿元)，收入合计793.13亿元。全市政府性基金预算本级支出684.64亿元，加上预计转移性支出108.49亿元(其中调出资金25.0亿元、结转下年64.55亿元、债务还本支出18.94亿元)，支出合计793.13亿元。收支相抵，全市政府性基金预算收支平衡。

根据市十五届人大常委会第四十四次会议审议通过的全年预算调整方案，2021年土地出让收入在600亿元基础上实现超收91.64亿元，相应增加社保风险准备金计提9.16亿元，安排“镇街土地出让金结算补助”30.0亿元，“城市有机更新、回迁房”等项目42.0亿元。

(三)国有资本经营预算执行情况

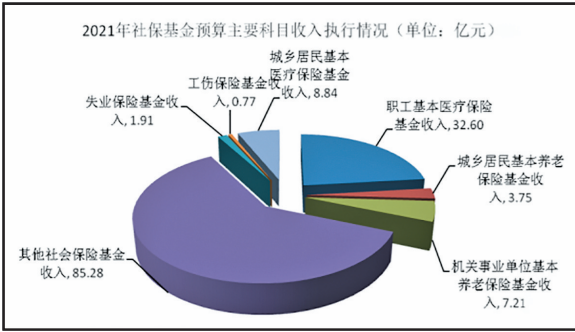
1.收入预算执行情况
2021年，国有资本经营预算本级收入3.61亿元，完成调整预算的100%，增长19.6倍，主要为市主要领导经济责任审计整改补缴1.74亿元，另根据《浙江省财政厅关于国有资本划转充实社保基金后收益分配事宜的通知》(浙财资产[2021]46号)要求，重新测算上缴1.87亿元。

2.支出预算执行情况
2021年，国有资本经营预算本级支出3.60亿元，完成调整预算的100%，增长1439.5倍，主要用于国资运营公司永续债贴息。

3.收支平衡情况
2021年，全市国有资本经营预算本级收入3.61亿元，加上预计转移性收入28万元，收入合计3.61亿元。全市国有资本经营预算本级支出3.60亿元，加上结转下年16万元，调出资金51万元至一般公共预算，用于补充预算稳定调节基金，支出合计3.61亿元。收支相抵，全市国有资本经营预算收支平衡。

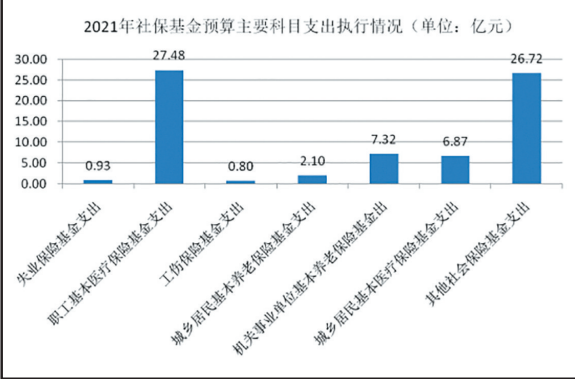
(四)社会保险基金预算执行情况

1.收入预算执行情况
2021年，社会保险基金预算本级收入140.36亿元，完成调整预算的121.4%，增长44.9%(剔除划归省统筹的企业职工基本养老保险基金收入，增长125.9%)。其中：失业保险基金收入1.91亿元，下降3.4%，主要是今年省级调剂金收入较上年减少0.24亿元；职工基本医疗保险基金收入32.60亿元，增长26.2%，主要是上年因减免政策基数较低，今年参保人数及到期定存利息增长较大；工伤保险基金收入0.77亿元，增长129.7%，主要是上年因减免政策基数较低；城乡居民基本养老保险基金收入3.75亿元，增长58.9%，主要是缴费档次提高，选择高缴费标准的补缴人员较多；机关事业单位基本养老保险基金收入7.21亿元，增长7.0%；城乡居民基本医疗保险基金收入8.84亿元，下降8.8%，主要是上年拨付基金滚存缺口补助1.70亿元；其他社保基金收入85.28亿元，增长461.9%，主要是土地出让收入增加及社保风险准备金计提比例提高。主要收入科目完成情况如下图：



2.支出预算执行情况

2021年，社会保险基金预算本级支出72.22亿元，完成调整预算的98.2%，下降28.2%(剔除划归省统筹的企业职工基本养老保险基金，增长43.9%)。其中：失业保险基金支出0.93亿元，下降73.5%，主要是上年失业保险社保费返还2.83亿元，今年不再实施；职工基本医疗保险基金支出27.48亿元，增长23.6%，主要是疫情对医疗需求冲击影响趋缓及全员接种新冠疫苗增支；工伤保险基金支出0.80亿元，增长22.9%，主要是因工伤亡人数增加；城乡居民基本养老保险基金支出2.10亿元，增长19.5%，主要是基础养老金提标20元及缴费标准提高使得个人账户支出增加；机关事业单位基本养老保险基金支出7.32亿元，增长3.3%；城乡居民基本医疗保险基金支出6.87亿元，下降18.0%，主要是上年为支持医疗机构抗击新冠疫情，按预拨两个月提高医保资金预付额，系不可比因素；其他社会保险基金支出26.72亿元，增长307.1%，主要是动用社保风险准备金19.13亿元，安排用于企业职工基本养老保险全省统筹专项责任分担。主要支出科目完成情况如下图：



3.收支平衡情况

2021年，全市社会保险基金预算本级收入140.36亿元，加上上年结转314.43亿元(根据2020年委托投资收益确认函，重新确认调整企业养老保险基金委托投资收益，较2020年结转下年决算数增加2.14亿元)，收入合计454.79亿元。全市社会保险基金预算本级支出72.22亿元，加上预计转移性支出382.57亿元，其中上解上级支出26.03亿元、结转下年356.54亿元(剔除省统筹的企业职工基本养老保险基金和2022年划转金华市级统筹的职工、城乡居民基本医疗保险基金后，结转下年189.17亿元)，支出合计454.79亿元。收支相抵，全市社会保险基金预算收支平衡。

(五)财政专户收支执行情况

2021年，全市财政专户收入54.70亿元，完成调整预算的104.0%，下降37.0%，主要是落实审计整改要求，暂停计提征地区调节金、绿化专项资金和促发展专项资金。加上上年结转87.10亿元，收入合计141.80亿元。全市财政

专户支出63.50亿元，完成调整预算的70.4%，增长54.7%，主要是绿化专项资金、促发展专项资金安排支出增加。

财政专户支出重点用于：人才住房保障、开放型经济、“义新欧”班列、促进实体经济发展、公交一体化等各类扶持政策兑现；城乡居民医疗保险、被征地农民养老保险、土地流转农民养老保险等各类社保基金财政补助；“六小”行业春节正常经营、消费券、酒店专班、核酸和检测费用等疫情补助；教育系统、工商学院、殡仪馆等列收列支单位支出；园林绿化项目；粮食风险基金支出等。

(六)地方政府债务执行情况

2020年底，全市地方政府债务余额181.82亿元，其中：一般债务余额65.29亿元，专项债务余额116.53亿元。2021年共向上争取地方政府债券资金61.11亿元，其中新增一般债券10.85亿元、新增专项债券9.66亿元、再融资债券40.60亿元；按期偿还本金43.29亿元，支付利息6.57亿元。

截至2021年底，我市政府债务余额199.64亿元，其中：一般债务余额74.49亿元、专项债务余额125.15亿元。预计省财政厅下达我市2021年末地方政府债务限额203.48亿元，其中一般债务限额76.46亿元、专项债务限额127.02亿元。

(七)政府投资项目执行情况

2021年，结合我市化债工作需要，市财政通过压减新上项目和引导国企市场化投资，共安排政府投资项目预算95.48亿元，实际支出84.52亿元，执行率88.5%，主要包含孝子祠区块有机更新41.3亿元、回迁房项目24.76亿元、教育基建项目4.20亿元、高架站房建设2.50亿元、杭温高铁等铁路项目2.30亿元及其他项目9.46亿元。

(八)绩效评价及结果运用情况

2021年，我市组织部门全面开展绩效自评，重点选取40个部门的130个项目实施绩效抽评，对涵盖卫生、教育、PPP项目、政府购买服务、金融扶持等多个重点领域的10个政策(项目)实施重点评价，涉及项目资金24.77亿元。推进部门整体绩效预算改革，全面开展部门整体绩效自评，抽选人社局、教育局等5个部门开展重点评价，涉及资金54.89亿元，发现问题60个，提出整改意见39条。实现全部镇街(平台)财政运行综合绩效自评全覆盖，在全面自评基础上，选择佛堂镇、北苑街道等5个镇街开展重点评价。通过实施绩效评价查找管理中的薄弱环节，促进规范乡镇财政管理。所有评价报告反馈单位并抄送纪委(监委)、审计等部门，同时将绩效评价结果充分应用于2022年预算安排和年度部门考评。

(九)2021年主要工作成效

1.强化统筹推进，打造高质量财政收入新格局。
强化组织收入刚性征管。牢固树立大局意识，合理把握收入组织的力度和节奏，进一步增强财政收入与主要经济指标的匹配性、入库的均衡性和增长的可持续性，精准完成收入组织核心工作任务。优化减税降费柔性服务。持续落实落细减税降费各项政策，建立跨部门减税降费政策联动机制，确保各类主体及时足额享受税收优惠政策。全年累计落实各项减免税费(不含社保费)87.85亿元，同比增长36.4%。协同部门向上争取资金。加强项目储备，积极向上争取资金要素倾斜，获得上级各类转移支付资金23.47亿元，其中上级直达资金3.59亿元；新增地方政府债券资金20.51亿元，再融资债券资金40.60亿元，有效弥补地方可用财力不足。

2.优化支出结构，切实提升资金配置效率。
坚决落实政府“过紧日子”。出台《关于进一步厉行节约坚持过紧日子的通知》，严控非刚性、非重点支出，切实降低行政运行成本，全年共压减一般性支出1.82亿元。优先保障重点项目落地。入库138个新建项目资金来源意见；助力城市有机更新，累计拨付各类资金超150亿元，大力支持区块征收及土地收储。全面推进扶持政策清理。通过“地毯式”排摸、“过堂式”分析、“底线式”控制，“动态式”管理，清理优化财政扶持政策，加快构建导向明确、重点突出的财政政策扶持体系，推动集中财力办大事财政政策体系迭代升级。

3.坚持利民为本，持续加大民生保障力度。
坚持教育优先。全年完成一般公共预算教育支出34.35亿元，强化教育双减工作财政保障，印发《义乌市财政扶持民办教育实施办法》，促进民办教育规范发展。坚持医疗惠民。累计拨付各类医疗补助近3亿元；配合部门稳步推进浙大四院国保楼、中心医院二期、口腔医院迁建工程等项目建；保障疫情防控资金，累计拨付重点人群核酸及抗体检测经费超0.91亿元，落实酒店专班工作经费0.67亿元，拨付新冠疫苗接种费用及补助0.88亿元。坚守粮食底线。累计补助粮食生产4567万元，安排猪场建安、生猪增产等奖励补助4719万元。坚持文化育人。拨付桥头遗址公园项目7977万元，安排农村文化礼堂工作经费2785万元。

4.聚焦均衡发展，高站位谋划共同富裕路径。
支持区域均衡发展。完善市镇财政分成体制，加大财力分配向乡镇倾斜力度，并设立1亿元专项资金奖补财政困难镇街，增强基层发展动力，加大资金奖补力度，全年落实2351万元资金补助47个“一事一议”项目，规划建设村级公益设施50个。加快城乡融合发展。支持全域美丽乡村创建，安排7930万元打造并串联十条精品线；壮大村集体经济，安排2000万元扶持资金，实施“一村两楼宇”、“多村联建”等项目，积极盘活农村闲置资源，实现村集体经济增收。兜牢共同富裕底线。累计拨付各项社保基金财政补助8.80亿元，参保人数增加至66.7万人，逐步建立个人、企业、政府共担的长护险筹资机制。累计支出社会保障和就业资金14.27亿元，其中城乡居民基本养老保险财政补助1.79亿元，发放最低生活保障金3362万元，残疾人三项补贴6428万元，失能人员长护险补助5197万元。

5.严守财政底线，高要求防范化解重大风险。
始终坚守“三保”底线。坚持“保工资、保运转、保基本民生”优先支出顺序，动态监控“三保”运行情况，确保“三保”及时足额拨付到位，严控资金支付风险。多措并举化解政府债务。通过统筹可用财力、盘活存量资产资源等多种方式，积极化解存量隐性债务；采取“点对点跟踪推进、盯人盯压压实责任”的工作方法，迅速协调部门完成政府购买服务项目、调减支出责任补充协议签订，并争取债权金融机构对化债工作的大力支持。防范社保基金运行风险。提高土地出让收入中风险准备金提取比例，加大多渠道资金筹措力度，持续做大社保基金“蓄水池”，增强基金抗风险能力。

各位代表，在看到工作成绩的同时，我们也清醒地认识到：2022年财政收支平衡矛盾愈发突出，可持续发展面临严峻考验。收入端，受地缘政治形势、经济下行、疫情、上级减税降费政策、房地产市场和外贸形势变化等多种因素叠加影响，预计2022年一般公共预算收入增幅较2021年将明

显回落，土地出让收入随行情下行大幅减少。支出端，在兜牢“三保”支出、债务还本付息、存量债务化解、扶持政策兑付、在建工程项目等刚性、重点支出基础上，服务保障各项重大决策部署落实、各项重大工程落地，维护财政国资大盘稳定等方面，都对财力支撑提出了重大挑战，财政收入吃紧与支出刚性增长并存。

二、2022年预算草案

(一)预算编制指导思想

2022年预算编制的指导思想：全面贯彻党的十九大及十九届历次全会和中央经济工作会议、省委十四届十次全会、市委十四届十次全会精神，聚焦聚力党委政府重大决策部署，按照“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的改革目标，围绕“科学、精准、绩效”，坚持依法组织财政收入，科学预测全年收入预期；坚持党政机关过紧日子，加大优化支出结构；坚持统筹各类资金，兜牢底线保障重点；坚持以收定支、量入为出，确保财政收支平稳运行；坚持零基预算理念，提高预算编制的科学性。通过优化预算编审机制，深化全面绩效管理，推进预算管理一体化，加快财政数字化转型，持续深化财政管理改革，努力为我市高质量高水平建成世界小商品之都提供坚实的财政保障。

(二)预算安排总基调

1.谋划收入，夯实财力保障。不折不扣落实上级减税降费政策，多措并举筹集资金，加强财政收入组织；完善项目储备，积极向上争取资金要素倾斜；大力盘活存量资金，拓宽可用财力来源。

2.严控支出，贯彻厉行节约。坚持党政机关过紧日子，根据项目轻重缓急，分类保障；严审新增项目，确有必要，全面评估财政承受能力；严控支出标准，压实部门主体责任，停止超财力提标扩围。

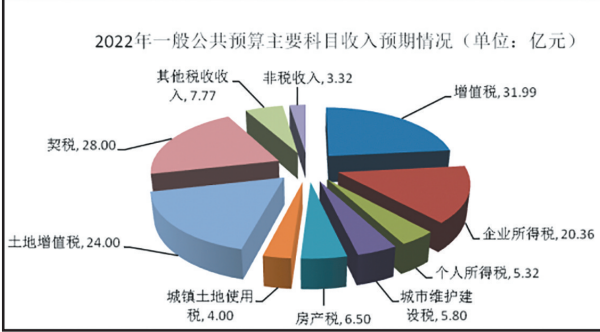
3.兜牢底线，防范运行风险。坚决落实隐性债务化解，支持国资转型；科学把握好支出节奏，合理拉长在建项目建设周期；清理优化财政扶持政策，构建导向清晰、重点突出、规模可控的财政扶持政策体系。

(三)2022年预算草案

1.一般公共预算草案

(1)收入预算

2022年，全市一般公共预算本级收入预期137.06亿元，增长7.5%。加上预计转移性收入82.73亿元(其中返还性收入4.87亿元、上级补助收入18.50亿元、上年结转2.86亿元、调入资金56.50亿元)，收入合计219.79亿元。主要收入科目预期情况如下图：



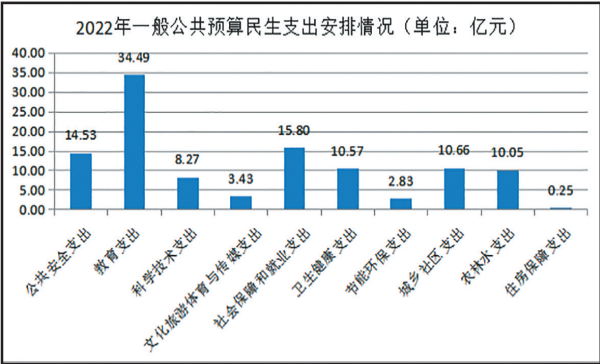
(2)支出预算

2022年，拟安排一般公共预算本级支出155.23亿元(其中年初预算153.29亿元、上年结转1.94亿元)，剔除2021年新增一般债券支出因素后，同口径增长8.2%。加上预计转移性支出64.56亿元(其中上解上级支出40.56亿元、债务还本支出24.0亿元)，支出合计219.79亿元。收支相抵，全市一般公共预算收支平衡。

年初预算按项目分类：基本支出67.87亿元(含统筹预留9.22亿元)，主要用于维持单位运转的人员、公用和车辆经费等；项目支出87.36亿元。

一般公共预算基本支出按经济分类情况：机关工资福利支出24.03亿元、机关商品和服务支出2.0亿元、对事业单位经常性补助32.56亿元、对个人和家庭的补助支出0.05亿元。

一般公共预算按功能分类情况：民生支出110.88亿元，占一般公共预算支出比重为71.4%，其中：公共安全支出14.53亿元，增长8.1%；教育支出34.49亿元，增长0.4%；科学技术支出8.27亿元，增长15.2%，主要是继续加大科技领域投入；文化旅游体育与传媒支出3.43亿元，增长2.4%；社会保障和就业支出15.80亿元，增长10.7%；卫生健康支出10.57亿元，增长2.0%；节能环保支出2.83亿元，下降8.6%，主要是省补节能与新能源公共交通运营补助减少0.33亿元；城乡社区支出10.66亿元，增长6.7%；农林水支出10.05亿元，下降25.0%，主要是2021年省补双江水利枢纽专项4.50亿元，系年度间不可比因素；住房保障支出0.25亿元，下降78.0%，主要是2021年省补1.03亿元，系年度不可比因素。民生支出科目安排情况如下图：



“三公”经费预算安排情况：2022年全市拟安排“三公”经费支出4268万元，较上年预算减少383万元，下降8.2%，其中因公出国(境)费282万元、公务接待费951万元，减少103万元；公务用车购置及运行费3035万元，减少280万元。

2.政府性基金预算草案

(1)收入预算

2022年，全市政府性基金预算本级收入预期381.48亿元，下降48.3%，其中国有土地使用权出让收入350.0亿元，其他各项政府性基金收入31.48亿元。加上预计转移性收入70.93亿元(其中上级补助收入0.50亿元、上年结转64.55亿元、调入资金0.08亿元、债务转贷收入5.80亿元)，收入合计452.41亿元。

(下转第七版)