

# 关于义乌市2020年预算执行情况及2021年预算草案的报告

## (2021年1月21日在义乌市第十五届人民代表大会第五次会议上)

义乌市财政局

各位代表:

受市人民政府委托,现将义乌市2020年预算执行情况以及2021年预算草案提请市第十五届人大五次会议审查,并请市政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

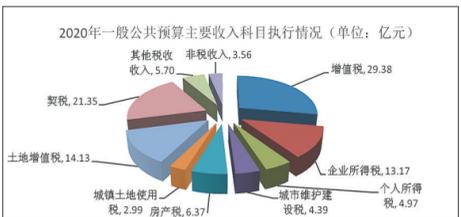
### 一、2020年预算执行情况

2020年财政工作面临“疫情性、经济性、政策性”减收三叠加,“防控性、逆周期调节性、基础性”增支三碰头,收支形势异常严峻,预算平衡特征愈发凸显。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,在社会各界的大力支持下,财政部门认真贯彻落实中央经济工作会议、省委和市委全会精神,积极落实市十五届人大四次会议有关决议和人大常委会审查意见,始终围绕高质量高水平建设世界“小商品之都”的总目标,聚焦“两个样板”,实施“三步走”战略,牢固树立“财为政服务”理念和政府“过紧日子”的思想,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

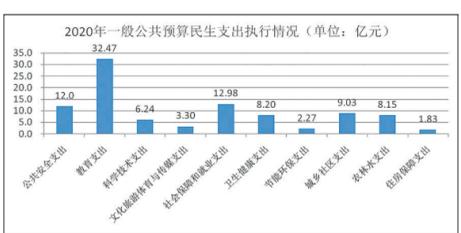
##### 1. 收入预算执行情况

2020年,全市一般公共预算本级收入106.01亿元,完成调整预算的98.8%,增长4.7%,其中税收收入102.45亿元,占一般公共预算本级收入比重96.6%,收入质量稳居全省前列。税收主要收入科目完成情况如下:(1)增值税29.38亿元,剔除免抵调库因素后为22.01亿元,下降4.4%,其中工业增值税下降16.8%,商业增值税下降19.6%,主要是受减税降费和疫情影响;(2)企业所得税13.17亿元,下降5.2%,主要是银行为支持小微企业、市场经营户复工复产采取贷款利率优惠、减免利息政策;(3)个人所得税4.97亿元,增长15.6%,主要是部分企业分配上年股息红利产生的个人所得税款在2020年度入库;(4)其他各税54.93亿元,增长7.5%,主要是因土地成交量增多,契税法入21.35亿元,增长14.8%;房产税收入6.37亿元,增长16.6%;城镇土地使用税收入2.99亿元,下降4.8%;土地增值税收入14.13亿元,下降6.9%。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

2020年,全市一般公共预算本级支出137.27亿元,完成调整预算的96.1%,增长4.6%,其中民生支出96.47亿元,占一般公共预算支出比重为70.3%。其中:公共安全支出12.0亿元,下降8.8%;教育支出32.47亿元,增长4.7%,主要是因学位扩充、百园工程推进,公办学校学生数增加带动生均公用经费增长;科学技术支出6.24亿元,增长5.1%;文化旅游体育与传媒支出3.30亿元,增长5.0%;社会保障和就业支出12.98亿元,下降5.2%,主要是因2019年社区综合补贴提前前年度社保风险准备金1.86亿元,系不可比因素;卫生健康支出8.20亿元,增长13.1%,主要是疫情防控增加支出;节能环保支出2.27亿元,增长34.1%,主要是新增双江湖净水厂工程补助支出0.23亿元;城乡社区支出9.03亿元,下降6.9%;农林水支出8.15亿元,与上年持平;住房保障支出1.83亿元,下降31.0%,主要是2020年棚户区改造减少支出。民生支出科目完成情况如下图:



“三公”经费支出情况:2020年全市“三公”经费支出3332万元,较上年减少1096万元,下降25.4%,主要是受疫情影响,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88万元,公务接待费564万元,公务用车购置及运行费2680万元。

##### 3. 收支平衡情况

2020年,全市一般公共预算本级收入106.01亿元,加上预计转移性收入148.87亿元(其中返还性收入4.87亿元、上级补助收入19.55亿元、上年结转2.88亿元)、调入资金116.17亿元,债务转贷收入5.40亿元,收入合计254.88亿元。全市一般公共预算本级支出137.27亿元,加上预计转移性支出117.61亿元(其中上解上级支出56.46亿元、债务还本支出3.02亿元、安排预算稳定调节基金55.01亿元、结转下年2.86亿元)、援助其他地区0.26亿元),支出合计254.88亿元。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

2020年,全市政府性基金预算本级收入393.13亿元,完成调整预算的116.2%,增长24.4%,其中国有土地使用权出让收入366.70亿元(毛收入454.09亿元),完成调整预算的113.4%,增长21.2%。

##### 2. 支出预算执行情况

2020年,全市政府性基金预算本级支出337.50亿元,完成调整预算的93.3%,增长9.9%,其中国有土地使用权出让收入安排的支出279.93亿元,完成调整预算的92.5%,增长2.5%。

##### 3. 收支平衡情况

2020年,全市政府性基金预算本级收入393.13亿元,加上预计转移性收入59.58亿元(其中上级补助收入9.45亿元、上年结转22.15亿元、调入资金0.08亿元)、债务转贷收入27.90亿元,收入合计452.71亿元。全市政府性基金预算本级支出337.50亿元,加上预计转移性支出115.21亿元(其中调出资金79.29亿元、结转下年35.10亿元、债务还本支出0.82亿元),支出合计452.71亿元。收支相抵,全市政府性基金预算收支平衡。

#### (三)国有资本经营预算执行情况

##### 1. 收入预算执行情况

2020年,国有资本经营预算本级收入1749万元,完成调整预算的73.7%,下降35.8%。

##### 2. 支出预算执行情况

2020年,国有资本经营预算本级支出25万元,完成调整预算的100%,下降97.7%,主要是根据上级有关文件精神及我市社保风险准备金账户结余情况,从2020年1月起暂不计提社保风险准备金。

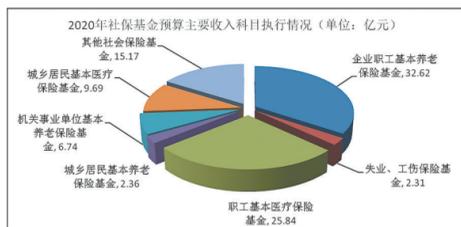
##### 3. 收支平衡情况

2020年,全市国有资本经营预算本级收入1749万元,加上预计转移性收入4万元,收入合计1753万元。全市国有资本经营预算本级支出25万元,加上结转下年4万元,调出资金1724万元至一般公共预算,用于补充预算稳定调节基金,支出合计1753万元。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

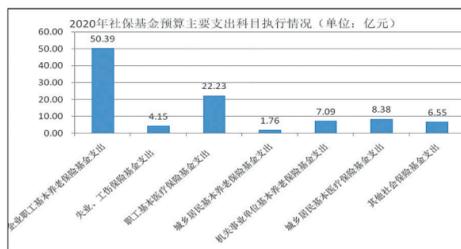
##### 1. 收入预算执行情况

2020年,社会保险基金预算本级收入94.73亿元,完成调整预算的108.1%,下降28.4%。其中:企业职工基本养老保险基金收入32.62亿元,下降37.8%,主要是因2020年执行社保费减免政策,保费收入减少约14亿元;失业保险基金收入1.98亿元,增长45.7%,主要是新增省级调剂金收入0.41亿元及参保人数增加;工伤保险基金收入0.33亿元,下降57.2%,主要是因2020年执行社保费减免政策,保费收入减少;职工基本医疗保险基金收入25.84亿元,下降2.6%;机关事业单位基本养老保险基金收入6.74亿元,增长3.6%;城乡居民基本养老保险基金收入2.36亿元,增长26.1%,主要是2020年起个人最低缴费基数标准由每人每年100元上调至每人每年300元,保费收入及相应财政补助增加;城乡居民基本医疗保险基金收入9.69亿元,增长29.7%,主要是个人缴费标准提高及为弥补基金滚存缺口增加财政补助1.70亿元;其他社保基金收入15.17亿元,下降56.1%,主要是阶段性暂计提社保风险准备金。主要收入科目完成情况如下图:



##### 2. 支出预算执行情况

2020年,社会保险基金预算本级支出100.55亿元,完成调整预算的94.7%,增长11.1%。其中:企业职工基本养老保险支出50.39亿元,增长9.1%;机关事业单位基本养老保险基金支出7.09亿元,增长8.7%,主要是领取养老金人数增加及待遇调整;失业保险基金支出3.50亿元,下降10.4%,主要是2020年社保费退还支出减少0.40亿元;职工基本医疗保险基金支出22.23亿元,增长14.4%;城乡居民基本医疗保险基金支出8.38亿元,增长8.3%,主要是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;城乡居民基本养老保险基金支出1.76亿元,增长5.4%;工伤保险基金支出0.65亿元,增长8.7%,主要是2020年因工伤亡人数增加;其他社会保险基金支出6.55亿元,增长83.6%,主要是因实施稳岗就业培训补贴政策支持企业稳就业,职业技能行动专项支出1.27亿元及为确保待遇足额发放,动用社保风险准备金1.70亿元弥补城乡居民基本医疗保险基金滚存赤字。主要支出科目完成情况如下图:



##### 3. 收支平衡情况

2020年,全市社会保险基金预算本级收入94.73亿元,加上上年结转340.84亿元,收入合计435.57亿元。全市社会保险基金预算本级支出100.55亿元,加上预计转移性支出335.02亿元(其中调出资金0.14亿元、结转下年312.29亿元、上解上级支出22.59亿元),支出合计435.57亿元。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

2020年,全市财政专户收入86.77亿元,完成调整预算的115.4%,增长134.3%。全市财政专户支出41.05亿元,完成调整预算的71.2%,增长139.8%。支出重点用于:各类疫情防控及扶持政策补助,征地费,园林绿化,粮食风险基金,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,教育系统、工商学院、殡仪馆等列入列支单位支出。

#### (六)地方政府债务执行情况

2019年底,全市地方政府债务余额152.36亿元,其中:一般债务余额62.91亿元、专项债务余额89.45亿元。2020年共向上争取地方政府债券资金33.30亿元,其中新增一般债券2.70亿元、再融资债券2.70亿元、新增专项债券2.90亿元;按期偿还本金3.84亿元,支付利息5.05亿元。

截至2020年底,我市政府债务余额181.82亿元,其中:一般债务65.29亿元、专项债务116.53亿元。省财政厅核定我市2020年地方政府债务限额182.97亿元,其中:一般债务65.61亿元、专项债务117.36亿元。

#### (七)政府投资项目执行情况

2020年,我市共安排政府投资项目预算73.0亿元,实际支出65.20亿元,执行率89.3%。主要包括回迁房项目54.47亿元、园林绿化项目1.45亿元、教育项目1.33亿元及其他项目7.95亿元。

#### (八)绩效评价及结果运用情况

2020年,我市99个项目全面实施绩效评价,重点选取40个部门的99个项目开展绩效自评,对涵盖人才引进、科技扶持、养老、物流等多个重点领域7个政策(项目)实施重点评价,涉及项目资金13.37亿元。抽选卫

健局、经信局、行政执法局等开展部门整体绩效评价,进一步压实部门预算绩效管理主体责任。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,选择镇、街道和平台各一家开展重点评价。通过实施绩效评价查找管理中的薄弱环节,进一步提升镇街(平台)预算绩效管理水平。所有评价报告反馈部门单位要求针对问题整改并抄送纪委监委、审计等部门,同时将绩效评价结果充分应用于2021年预算安排。

#### (九)2020年主要工作成效

2020年,财政工作积极落实市人大有关决议,全面深化各项财政改革,不断提高财政运行的质量和效率,为全市“两个样板”建设提供了强有力的保障支撑。

##### 1. 统筹平衡财力,发挥积极财政政策效应

认真贯彻落实“积极的财政政策要更加积极有为”的工作要求,用足用好“两直”资金、减税降费、专项债等各项政策工具,注重收支结构调整,有保有压,促进经济社会持续健康发展。一是坚决落实各项减税降费政策。严格按照上级政策文件要求,切实减轻企业负担,全年减免税费(不含社保费)64.39亿元,增长17.8%。办理留抵退税12.77亿元,落实“五减”政策63.94亿元,有力对冲疫情影响,切实纾解企业困难。二是全力向上争取政策资金支持。全年共争取地方政府债券资金33.30亿元,争抢“两直”资金11.17亿元,预计其他各类上级转移支付资金17.83亿元,有效补充地方可用财力,在惠企利民、稳经济基本盘上发挥了积极作用。三是坚决贯彻政府“过紧日子”要求。从从严审减2020年部门年初预算,压减一般性支出2.71亿元。疫情发生以后,结合财政收支形势及工作重点变化,继续压减各类非刚性、非重点、非急需的一般性支出9.47亿元,优化支出结构,腾出有限财力,统筹用于疫情防控、支持企业复工复产各项政策兑现,积极助力稳企业稳经济稳发展。

##### 2. 强化资金保障,全力推动经济社会发展

围绕“集中财力办大事”财政政策体系,统筹支持做好“六稳”工作、落实“六保”任务,全力助推我市经济高质量发展。一是支持打赢疫情防控攻坚战。及时启动疫情联防联控应急支付机制,建立资金保障“闭环管理”模式,确保特殊时期疫情防控资金第一时间支付到位。第一时间开启政府采购绿色通道,指导各部门建立紧急采购内控机制,确保疫情防控物资采购快速、安全、规范。二是助力实体经济高质量发展。积极推进各项惠企政策落地,通过财政资金支持,加大企业用工补贴力度、支持企业开展各类职工技能培训,助力企业快速复工复产;运用财政贴息精准施策,鼓励金融机构加大对涉农、小微企业和民营企业支持,帮助解决小微企业融资困难。全年累计安排各类扶持企业政策资金超30亿元,撬动金融资金超340亿元,惠及企业超4万家。三是加强民生事业保障。始终坚持教育优先发展,创新教育基建项目投入保障机制,实现教育保障两个“只增不减”;扎实做好困难群众救助、残疾人生活补助、孤儿生活补贴等基本保障,积极推动乡村振兴,加大美丽乡村建设、农村厕所改造和污水治理投入力度;加大粮食储备、猪肉调运补助,确保生活物资供给稳定;持续做好普惠性、基础性、兜底性民生建设,织密织牢社会保障安全网。

##### 3. 守牢底线思维,防范化解重大财政风险

深刻认识防范化解风险的重要性,处理好稳增长和防风险的关系,强化责任担当,守牢安全底线。一是有效管控政府债务风险。提前完成2020年及部分2021年隐性债务化解任务,多渠道筹集资金,支持国增增加现金流和还款能力,有效稳定国投融资基本盘。二是积极防范社保基金运行风险。密切关注社保基金运行情况,建立与人社、医保等部门社保基金定期运行分析制度。强化社保基金预算刚性,严格执行医保控费,推进医保支付方式改革,防范社保基金支付风险。三是切实兜牢“三保”底线。坚持“保工资、保运转、保基本民生”的优先支出顺序,动态监控全市“三保”运行情况,及时足额落实“三保”资金,确保库款始终保持在合理水平,严格防控资金支付风险。

##### 4. 激发创新活力,稳步推进财政管理改革

从数字赋能入手,加快财政数字化转型,深入推进财政管理改革,千方百计为企业减负、为监管增效、为发展清障。一是启动政府采购合同“一键付”改革。探索政府采购合同线上网签,对控政府采购平台及财政国库支付系统,实现政府采购合同签约“0”跑腿、发票传递“0”跑腿、采购资金“一键”支付。通过限时倒逼机制有效提高资金支付速度,全年预计可减轻企业垫资成本5亿余元。二是探索政府投资项目全过程监管改革。启动全过程管理系统开发,打造“政府投资项目管理平台”,逐步将项目申报、预算安排、资金支付、资产管理等全过程纳入监管,做到财政资金安排有依据、拨付有审批、追索有去处,实现政府投资项目资金全流程痕迹化管理。三是实施财政票据电子化改革。通过统一公共支付平台,全面推广非税收入电子票据,简化群众开票流程,便捷群众支付报销程序,节省政府票据印刷费用,加强政府财政票据监管,进一步实现部门、群众办事“一次不用跑”。目前已累计完成电子缴款244.29万笔,涉及金额336.04亿元。

各位代表,在看到工作成绩的同时,我们也清醒地认识到:2021年财政运行风险因素不断累积,收支矛盾进一步加剧,预算平衡难度持续加大,财政可持续发展面临较大挑战。

从收入端看,财政减收压力明显。外部风险挑战明显增多,加之全球疫情蔓延冲击,宏观经济下行承压。我市以中小企业为主的工业制造格局,加之一些重大招商引资项目受减税降费政策影响,其税收贡献度尚未充分显现,税收企稳向好的基础仍不稳固。此外,近几年受城市转型发展,有机更新带动,我市土地出让收入一直处于高位增长,建筑业、房地产业税收占比持续走高。但受国家宏观调控及房地产市场等复杂因素影响,土地出让收入具有较大的不确定性。从支出端看,财政在支持抢抓浙江建设“重要窗口”模范生、加快我市“两个样板”建设方面仍需大量投入。随着城市框架扩大和品质提升,基础设施运维、园林绿化养护及环卫保洁等领域刚性支出增长迅猛。企业职工基本养老保险省级统筹支出分担,基本民生领域提标扩围增支,到期偿还政府债务本息及化解隐性债务风险等方面压力较大。但部门共同理财和预算绩效的理念依然淡薄,与当前财政平衡的现状脱节。对此,我们将高度重视,积极采取措施,在以后工作中努力加以解决。

## 二、2021年预算草案

### (一)预算编制指导思想

2021年预算编制的指导思想:全面贯彻落实党的十九大、十九届五中全会、中央经济工作会议及市委十四届九次全会精神,聚焦聚力市委、市政府重大决策部署,牢固树立“财为政服务”理念,坚持统筹兼顾、突出重点,坚持政府“过紧日子”,大力压减一般性支出,确保财政收支平稳运行。持

续深化财政改革,优化财政服务,积极的财政政策要进一步提高质效、更可持续。

### (二)预算安排总基调

坚持“以收定支、收支平衡”,围绕“聚焦重点,兜牢底线,从严从紧,强化绩效”原则,按“保、优、紧、压”要求,厉行节约、统筹安排、防范风险。

1. 全力谋划收入。考虑减税降费、留抵退税政策涵养税源因素,在规范收入征管和入库管理、清理整顿非税收入项目的基础上,科学做好土地出让收入文章。同时,准确把握自贸试验区建设的有利政策窗口期,积极向上争取资源、要素倾斜。

2. 严格把控支出。牢牢兜住“三保”底线,做好“六稳六保”工作,优先“保民生、保重点、保续建”,强化新建项目和新出政策事前绩效评估,充分考虑财政可承受能力,加强源头把控,从严审慎安排。

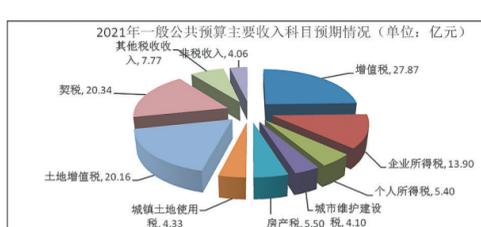
3. 坚守风险底线。及时关注收支执行进度,合理把握支出节奏,按照中央、省委文件和全省债务会议精神,坚决不碰新增隐性债务违规红线,在抓好隐性债务整改及法律政策风险化解的同时,努力支持国资转型和经济社会发展。

### (三)2021年预算草案

#### 1. 一般公共预算草案

##### (1) 收入预算

2021年,全市一般公共预算本级收入预期113.43亿元,增长7.0%。加上预计转移性收入95.75亿元(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2.87亿元)、调入资金69.51亿元,收入合计209.18亿元。主要收入科目预期情况如下图:



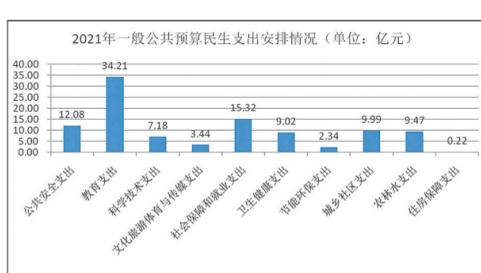
##### (2) 支出预算

2021年,拟安排一般公共预算本级支出146.18亿元(其中年初预算144.12亿元、上年结转2.06亿元),增长6.5%。加上预计转移性支出63.0亿元(其中上解上级支出38.65亿元、债务还本支出24.35亿元),支出合计209.18亿元。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63.96亿元(含统筹预留7亿元),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82.22亿元。

基本支出按经济分类情况:机关工资福利支出21.54亿元,机关商品和服务支出1.79亿元,对事业单位经常性补助33.55亿元,对个人和家庭的补助支出0.08亿元。

一般公共预算按功能分类情况:民生支出103.27亿元,增长7.0%,其中:公共安全支出12.08亿元,与上年持平;教育支出34.21亿元,增长5.4%;科学技术支出7.18亿元,增长15.2%,主要是科技扶持力度加大;文化旅游体育与传媒支出3.44亿元,增长4.3%;社会保障和就业支出15.32亿元,增长18.0%,主要是计提社保风险准备金增加3.23亿元;卫生健康支出9.02亿元,增长10.0%,主要是新增高层次人才引育奖励0.70亿元、共建浙江大学医学院附属儿童医院义乌院区0.21亿元;节能环保支出2.34亿元,增长3.0%;城乡社区支出9.99亿元,增长10.6%,主要是城市管养运维支出增加;农林水支出9.47亿元,增长16.2%,主要是双江湖水利枢纽工程项目支出增加;住房保障支出0.22亿元,下降87.9%,主要是2020年省补助1.74亿元,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:2021年全市拟安排“三公”经费支出4651万元,较上年预算安排减少947万元,下降16.9%,其中因公出国(境)费282万元,减少58万元;公务接待费1054万元,减少585万元;公务用车购置及运行费3315万元,减少304万元。

#### 2. 政府性基金预算草案

##### (1) 收入预算

2021年,全市政府性基金预算本级收入预期391.50亿元,下降18.5%,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41.50亿元。加上预计转移性收入35.68亿元(其中上级补助收入0.50亿元、调入资金0.08亿元、上年结转35.10亿元),收入合计427.18亿元。

##### (2) 支出预算

2021年,拟安排政府性基金预算本级支出346.08亿元(其中年初预算344.44亿元、上年结转1.64亿元),下降18.5%,其中:国有土地使用权出让收入安排的支出295.67亿元,债务付息支出3.92亿元,其他各项政府性基金支出46.49亿元。加上预计转移性支出81.10亿元(其中债务还本支出18.94亿元、调出资金10.45亿元、结转下年51.71亿元),支出合计427.18亿元。收支相抵,全市政府性基金预算收支平衡。

政府性基金重点用于:土地开发项目39.30亿元、有机更新回迁房项目31.10亿元、政府购买服务棚改项目29.98亿元、教育基建项目9.20亿元、支持国增投资本金5.50亿元、供水工程项目0.73亿元;国有土地使用权出让收入专项计提80.50亿元,主要包括社保风险准备金35.0亿元,促发展专项28.0亿元,计提绿化专项17.50亿元;支持大改革、大开放、大发展16.12亿元,主要包括铁路高架站房工程7.0亿元、“义新欧”班列扶持补助4.30亿元、杭温铁路PPP项目资本金1.32亿元、新建政府投资项目预算3.50亿元;强化资源要素保障6.50亿元,主要包括土地指标调剂费5.90亿元、印花税及省厅报批费用0.60亿元;支持民生改善11.06亿元,主要包括公交一体化补助3.0亿元、污水处理费2.20亿元、交通监控系统建设维护委托费0.81亿元、雪亮工程0.65亿元;镇街土地出让金结算补助77.0亿元。

(下转第八版)