

# 关于义乌市 2009 年综合财政决算情况的报告

2010 年 7 月 29 日在市十三届人大常委会第二十四次会议上

义乌市财政局局长 赵健明

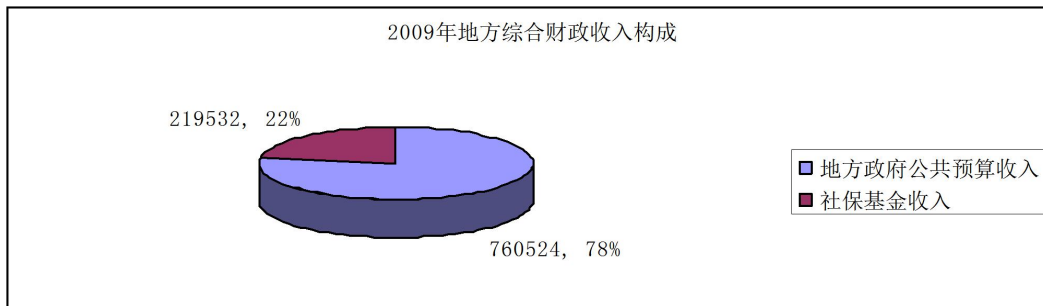
各位主任、委员：

受市人民政府委托，我向市人大常委会报告 2009 年综合财政决算情况，请予审议。

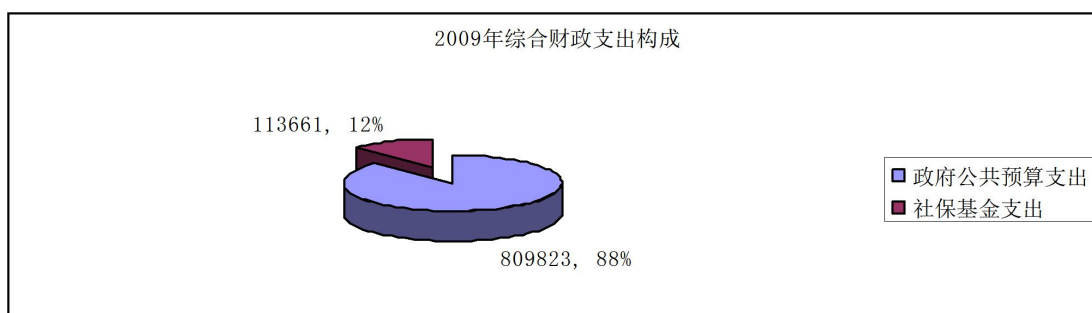
2009 年，面对经济发展中的诸多困难和不确定因素，财税部门在市委、市政府的正确领导，在市人大及其常委会的监督指导下，全面贯彻党的十七大、十七届四中全会精神，紧密结合新形势，以开展深入学习实践科学发展观为契机，以“四个年”活动为载体，按照“保增长、惠民生、优结构、抓改革、强队伍”的工作主线，积极支持经济发展，依法加强收入征管，大力深化财税改革，不断规范财政支出，着力保障民生事业，努力完成主要预算任务，有力地促进了经济社会平稳较快发展。

## 一、收支执行总体情况

2009 年，全市实现地方综合财政预算总收入 980056 万元，完成年度预算的 119.9%。其中地方政府公共预算收入 760524 万元，完成年度预算的 112.2%，比上年下降 18.4%；社会保险基金收入 219532 万元，完成年度预算的 157.3%，比上年增长 36.9%。政府公共预算收入中综合可用资金为 766551 万元（含地方政府债券收入 16000 万元），其中一般预算可用资金 392282 万元。



2009年，全市综合财政预算支出 923484 万元(含负债支出 18748 万元)，完成年度调整预算的 85.2%。其中政府公共预算支出 809823 万元，完成年度调整预算的 83.1%，比上年决算下降 6.1%；社会保险基金支出 113661 万元，完成年度预算的 104.0%，比上年决算增长 38.1%。



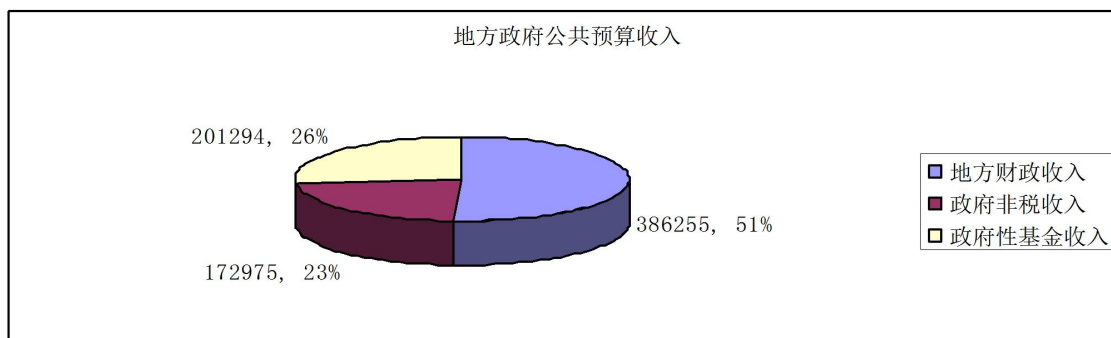
扣除需结转下年使用专项经费和负债支出后，实际动用政府公共预算历年结余 34721 万元。收支相抵后综合财政预算当年不可调用资金结余 116068 万元。其中：政府公共预算结余 10197 万元(其中一般预算净结余 150 万元，政府非税列收列支专项结余 6099 万元，政府性基金结余 3948 万元)；社保基金当年结余 105871 万元。

## 二、收入决算情况、主要特点及增减因素

面对复杂的经济形势和困难的财政收入形势，财税部门积极应对，正确处理组织收入与经济增长、规范执法与优化服务“两个关系”，努力做好各项收入组织工作。

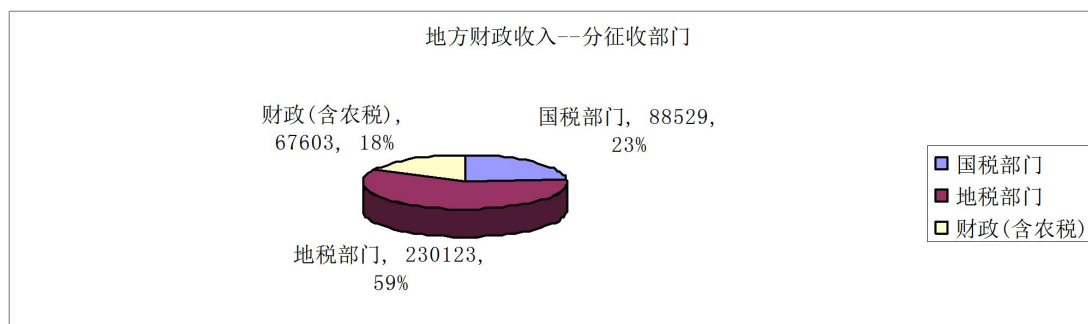
### (一) 政府公共预算收入决算情况、主要特点及增减因素

2009年地方政府公共预算收入 760524 万元，其中地方财政收入 386255 万元，政府非税收入 172975 万元，政府性基金收入 201294 万元。

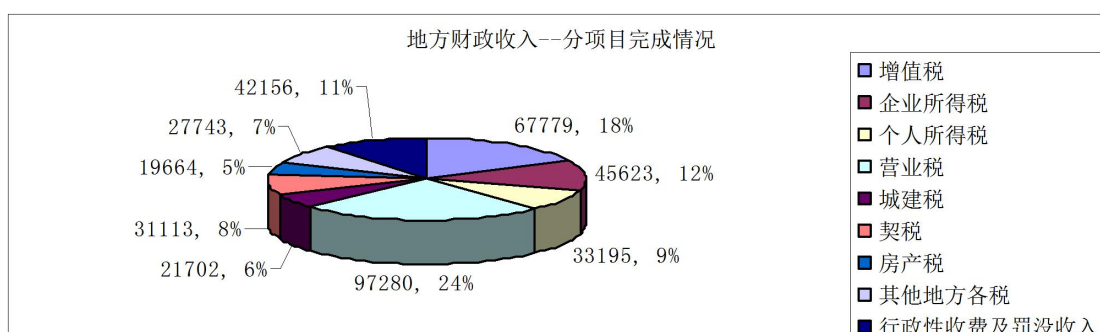


### 1. 地方财政收入决算情况、主要特点及增减因素

2009年，全市实现地方财政收入386255万元，完成年初预算的95.5%，比上年增长2.2%。地方财政收入分部门征收情况：财政部门67603万元，比上年增长18%，占地方财政收入比重为18%；国税部门88529万元，比上年下降1.6%，占地方财政收入比重为23%；地税部门230123万元，比上年增长3.1%，占地方财政收入比重为59%。分项目主要完成情况：国内增值税67544万元，增长4.5%；营业税97280万元，下降5.2%；企业所得税45623万元，下降6.8%；其他地方各税133652万元，增长3.6%。



按现行财政体制，2009年一般预算可用资金为392282万元。其中省体制结算可用资金368092万元、地方政府债券收入16000万元、养路费收入8185万元、调入资金5万元。



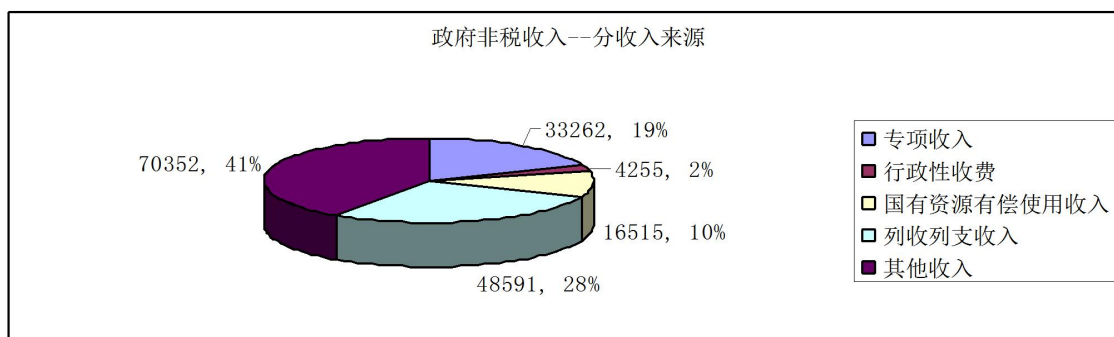
(1)财政收入低位增长。经济增速减缓，尤其是工业经济回升幅度低于全省平均水平，投资等指标增幅下降，造成相关主体税种税基缩减，财政收入低位增长，全年地方财政收入比上年增长 2.2%，增幅低于全省平均水平 8.6 个百分点。

(2)收入增长乏力。一是房地产业税收收入下降影响整个税收收入增长。2009 年我市房地产企业入库税收 4.46 亿元，同比下降 41.8%，另外，部分风险房地产企业因欠税影响了税收收入增幅约 6 个百分点。二是政策性减收逐步显现。2009 年国地税部门政策性减收约 6.63 亿元；地税部门落实各类税收减免优惠 7639 万元；各部门按政策分期分批暂停、取消征收 155 项行政事业性收费和降低部分收费标准，每年减少收入约 1.01 亿元。

(3)收入结构比重下降。在地方财政收入中，税收收入同比下降 0.3%，占地方财政收入比重也比上年同期下降了 2.3 个百分点；地方财政收入占总收入的比重为 54.5%，比上年同期下降 0.1 个百分点。

## 2. 非税收入决算情况、主要特点及增减因素

2009 年政府非税收入 172975 万元，完成年初计划的 177%，比上年下降 17%。其中专项收入 33262 万元，行政事业性收费收入 4255 万元，国有资源有偿使用收入 16515 万元，其他收入 70352 万元，列收列支收入 48591 万元。



(1)财政部门大力增收挖潜。①国有资源有偿使用收入 16515 万元，比上年增长 25.6%。其中确保财政资金保值增值利息收入 13279 万元，

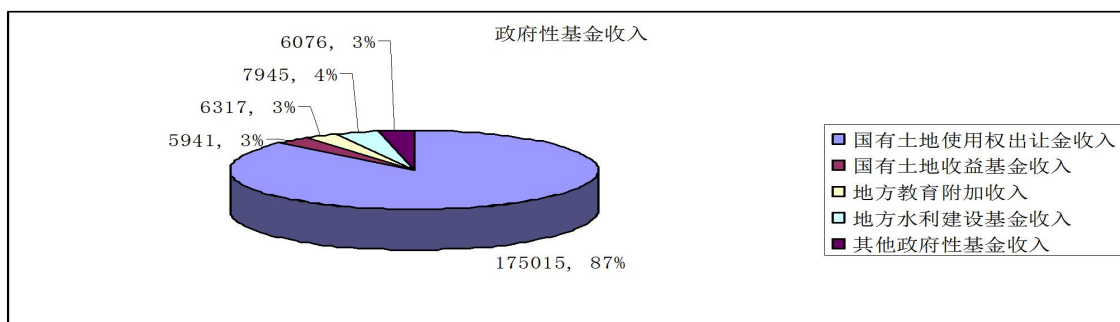
比上年增长 21.9%。②通过公开招租等形式组织公房出租收入 2125 万元，同比增长 37.7%。③国际商贸城建设指挥部的选位费和土地报批费 20471 万元全部上缴财政，比上年增长 342%。④加大往来款和部门单位结余资金清理力度，共计上缴 23721 万元，比上年增长 472%。

(2)鼓励部门单位积极向上争取资金。2009 年上级补助收入 5995 万元，比上年增长 504.3%，其中交通局向上争取资金 3661 万元，民政局 602 万元，旅游局 260 万元。

(3)政府非税收入减少主要因素：①专项收入 33262 万元，比上年下降 42.5%。其中耕地开垦费同比减少 1441 万元，主要是划拨土地减少；人防易地建设费收入 724 万元，同比下降 55.1%，主要是上年含国际商贸城三期建设补交因素；征地调节金 9870 万元，同比下降 27.8%，城镇廉租房保障资金 1834 万元，同比下降 32.6%，主要原因是土地出让金大幅减少。②其他收入 64357 万元，比上年下降 27.5%，多为一次性因素。其中国有资产处置收入 8900 万元，比上年下降 79.0%，主要是上年含东洲花园店面房、北苑丹桂苑处置收入和北门区块安置建房款等不可比因素。

### 3. 政府性基金收入决算情况、主要特点及增减因素

2009 年政府性基金收入 201294 万元，完成年初计划的 112.2%，比上年下降 41.6%。其中国有土地使用权出让金收入 175015 万元，同比下降 40.3%，地方教育附加收入 6317 万元，农业发展基金收入 2094 万元，地方水利建设基金收入 7945 万元。

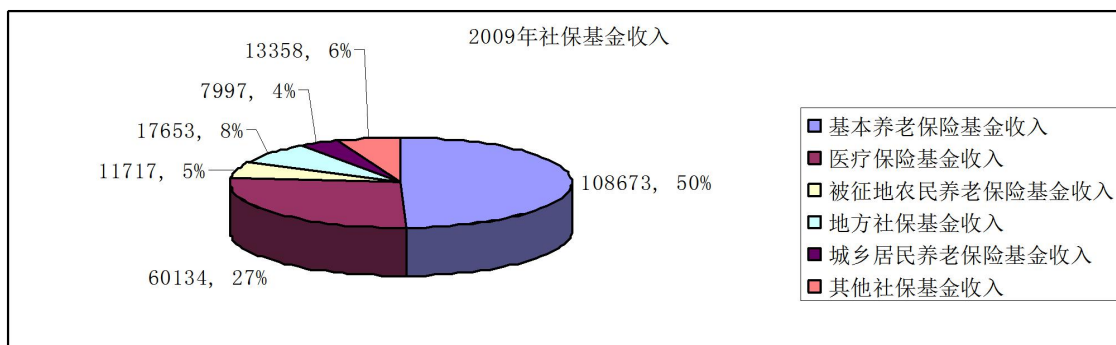


减少因素：主要是国有土地使用权出让金收入 175015 万元，比

上年减少 117965 万元，以及由此引起的计提项目收入减少等。

## （二）社保基金收入决算情况、主要特点及增减因素

2009 年社会保险基金收入 219532 万元，完成年初计划的 157.3%，比上年增长 36.9%。其中企业基本养老保险基金收入 86896 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 21777 万元，医疗保险基金收入 60134 万元，地方社保基金收入 17653 万元。



社保基金收入总体比去年有较大增长，增长原因主要是 2009 年提高了缴费基数和加大了被征地农民养老保险基金征缴力度等，使失业保险基金、生育保险基金和被征地农民养老保险基金同比有较大幅度的增长。

减少因素主要是农村养老保险基金收入减少，目前农村养老保险已停保、退保，退保后基金利息收入减少。

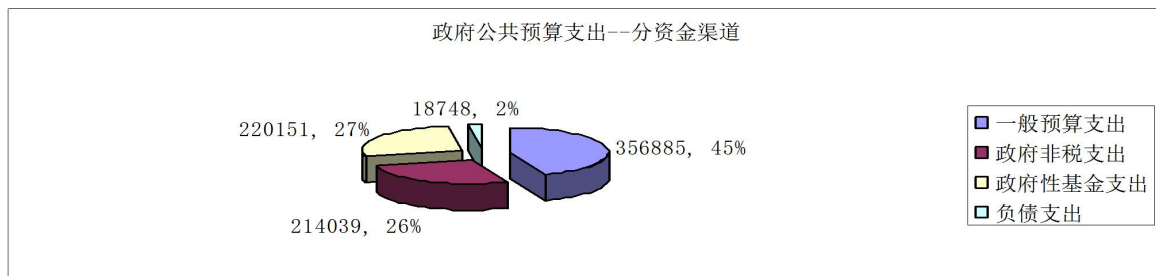
## 三、支出决算情况及主要特点

2009 年，面对收入增长趋缓、支出增长呈刚性态势的严峻形势，财政部门认真履职、坚定信心、攻坚克难，充分发挥积极财政政策扩内需、调结构的作用。一方面，严格贯彻落实支持经济发展的各项财政政策和改革措施，大力支持加快工业转型升级和产业结构调整，努力实现“保增长、促转型”；另一方面，着力“惠民生、保稳定”，拉动内需促发展，把改善民生作为保增长的出发点和落脚点，推动城乡经济社会统筹发展。同时牢固树立过紧日子思想，狠抓增收节支，优化支出结构，把有限的财政资源更多地用于提供基本公共服务、保障

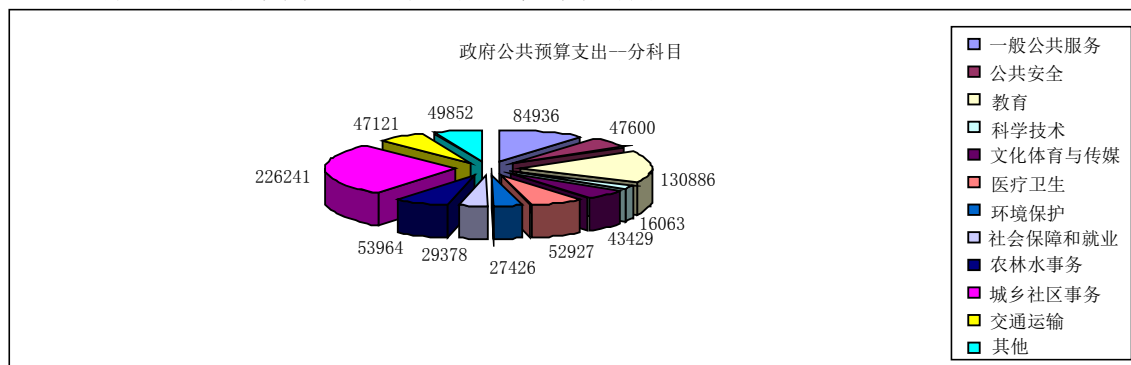
民生、促进经济发展等方面，努力提高资金使用效益。

### （一）政府公共预算支出决算情况及主要特点

2009 年地方政府公共预算支出 809823 万元，比上年下降 6.1%。其中一般预算支出 356885 万元，政府非税支出 214039 万元，政府性基金支出 220151 万元，债务支出 18748 万元。



政府公共预算支出分科目决算情况：



一般公共服务支出 84936 万元，比上年下降 3.6%，占政府公共预算支出的 10.5%。一般公共服务支出下降的主要原因是我市贯彻省委省政府厉行节约六项要求，大力控制行政成本，年初预算项目经费从紧安排，镇街行政事业发展专项压缩。

公共安全支出 47600 万元，比上年增长 14.5%，占政府公共预算支出的 5.9%。公共安全支出增长的主要原因是看守所搬迁工程等公安基建支出有较大幅度增长。

教育支出 130886 万元，比上年增长 27.4%，占政府公共预算支出的 16.2%。2009 年实施了义务教育绩效工资改革，并适当提高了非义务教育教师待遇，教育基建支出同比增长 63.3%。

科学技术支出 16063 万元，比上年增长 2.8%，占政府公共预算支

出的 2.0%。

文化体育与传媒支出 43429 万元，比上年增长 46.0%，占政府公共预算支出的 5.4%。同比增幅较大的主要原因是广电大楼建设和数字电视平移改造工程支出大幅增加。

医疗卫生支出 52927 万元，比上年增长 166.0%，占政府公共预算支出的 6.5%。2009 年甲流、登革热防控等突发公共卫生事件应急处理支出比上年增加 1829 万元，解决中心医院历史遗留问题财政一次性补助 18700 万元，大病医疗补助提高也是医疗卫生增支的因素。

环境保护支出 27426 万元，比上年增长 126.7%，占政府公共预算支出的 3.4%。主要是 2009 年进一步加大了环保基础设施建设力度，污水处理厂基建支出 18668 万元，同比增长 833.4%。

社会保障和就业支出 29378 万元，比上年增长 27.7%，占政府公共预算支出的 3.6%。2009 年进一步加大了社会保障、就业培训等民生支出。

农林水事务支出 53964 万元，比上年下降 8.5%，占政府公共预算支出的 6.7%。同比下降的主要原因是农发基金原按土地出让金计提改按需由预算安排。

城乡社区事务支出 226241 万元，比上年下降 34.6%，占政府公共预算支出的 27.9%。支出下降较大的原因主要是由于 2009 年土地出让金收入减少，相应在地出让金中列支的基建支出大幅下降，其余改从预算外一般结余中列支，按项目内容列交通运输、环境保护等支出。

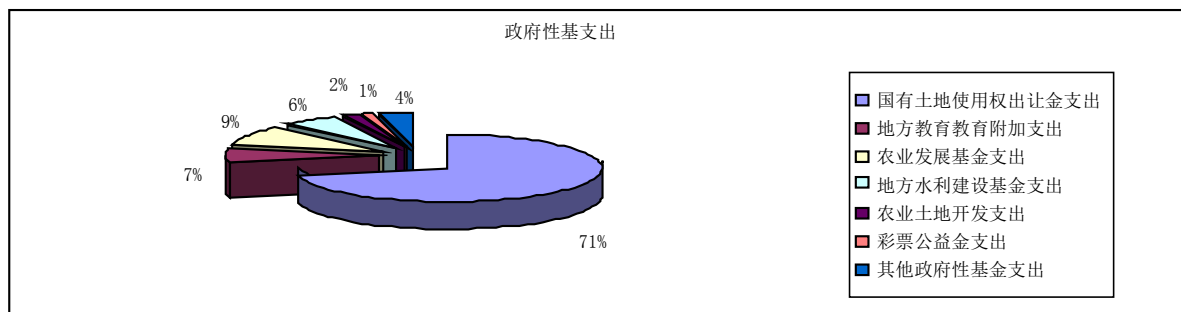
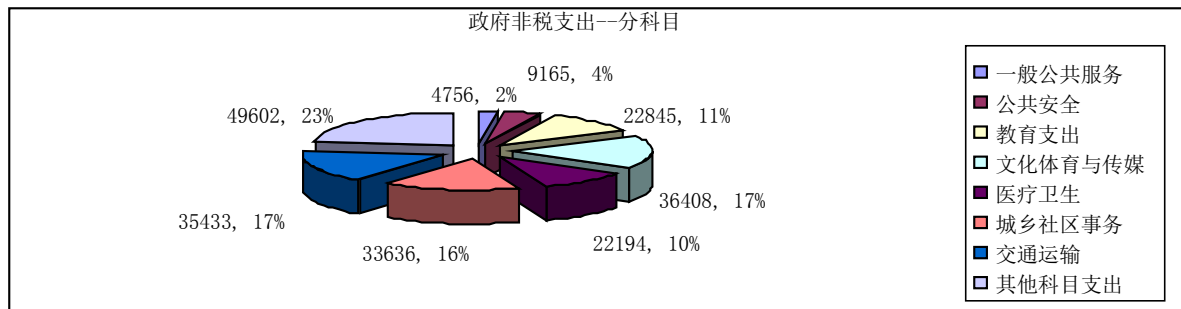
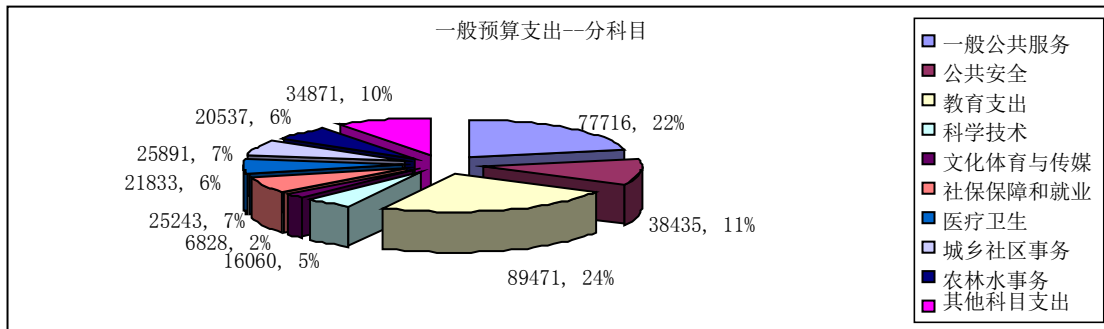
交通运输支出 47121 万元，比上年增长 24.1%，占政府公共预算支出的 5.8%。扩大内需和实施积极财政政策后，内陆口岸建设、农村公路网建设等交通基础设施建设支出增加。

其他科目支出 49852 万元，比上年下降 42.1%，占政府公共预算支出的 6.2%。支出下降的主要原因是 2008 年含江南生态园前期开发



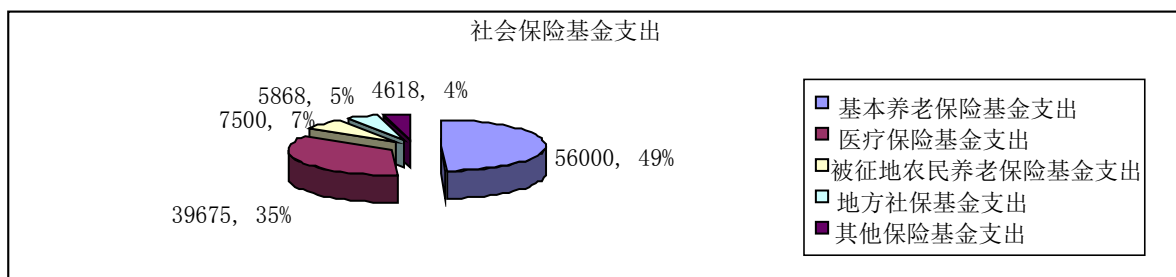
支出补偿 2.6 亿元和追加国投公司注册资本金 1 亿元等不可比因素。

分资金渠道支出科目情况如图所示：



## (二) 社会保险基金支出决算情况及主要特点

社会保险基金支出 113661 万元，完成年初计划的 104.0%，比上年同期增长 38.1%。其中企业基本养老保险基金支出 34000 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 22000 万元，医疗保险基金支出 39675 万元，被征地农民养老保险基金支出 7500 万元，地方社保基金支出 5868 万元。



增长因素主要有：（1）基本养老保险基金、地方社保基金支出同比增幅较大，除正常的增人增资因素外，2009年中央、省、市相继出台了一系列调资政策，调资范围广、幅度大；（2）失业保险基金、医疗保险基金、工伤保险基金、生育保险基金支出同比增长分别为40%、31.2%、16.7%、171.4%，增幅较大原因是扩面人数增加相应支出增加；（3）被征地农民养老保险基金支出同比增长167.9%，主要是参加被征地农民养老保险一次性缴费转城镇居民养老保险人数较多，退保资金支出大幅增加；（4）城乡居民养老保险支出同比增长120%，该险种去年才开始参保，支出不可比。

减少因素主要是农村养老保险基金支出同比下降33%，农村养老保险已处于停滞状态，主要是退保工作，现阶段正在整理退保资料并同城乡居民养老保险接轨。

各位主任、委员，2009年综合财政预算得以平稳执行，是市委、市政府对财政工作高度重视和正确领导的结果，是市人大及其常委会依法监督和大力支持的结果，也是各镇街、各部门和全市人民齐心协力，共克时艰，加快国际商贸名城建设的成果。

#### **四、2010年主要管理措施**

各位主任、委员，当前我市经济正进入产业结构调整加速期和社会发展转型的关键期，全市经济总体向好、回升加快。在形势好转的同时，我们也清醒地认识到今后一个时期财税工作面临的困难和问题：经济发展不确定因素依然较多，财政收入持续较快增长难度加大，财政刚性支出的压力不断增加，财政支出结构仍需进一步优化，支出绩效仍有待进一步提高。针对以上情况和问题，2010年我们将着重加强以下几个方面工作：

**（一）完善征管措施，促进收入平稳增长。**坚持依法组织收入，大力完善税费征收管理机制，实行科学化精细化管理。一是认真做好经济、财政税收联动分析和预测，加强重点税种管理和地方小税种源头控管，切实增强组织收入工作的主动性和预见性。二是加强社会化协税护税网络建设，形成社会化征管网络，将镇街社区协税护税工作

纳入工作目标责任考核，堵塞税收征管漏洞。三是优化国地税收入结构，重新修订完善组织收入考核办法，促进地方财政收入增长。四是完善非税收入征收管理，规范罚没物资处置；完善社保费征管机制，提高“五费合征”网上申报率和参保率。五是鼓励部门单位积极向上争取资金，减少地方财政增支压力，将向上争取资金纳入部门单位工作目标责任制考核，继续实施增收节支奖励措施。

**（二）完善理财机制，推进财政科学精细化管理。**以深化改革、加强管理为抓手，不断提高财政管理科学化精细化水平。一是不断深化预算管理改革。完善由政府公共预算、社会保障预算、国有资本经营预算有机衔接的全口径政府预算体系，提高预算编制的完整性和准确性；扩大项目绩效目标评审范围，逐步建立以绩效目标为导向的预算评审、执行控制和事后评价新机制，努力提高预算的科学性和财政资金使用绩效。二是进一步加强财政财务管理，完善预算管理激励与约束机制，将部门单位综合财政预算管理情况纳入市委市政府工作目标责任“双百”考核，强化预算收支执行责任，努力提高预算执行的严肃性。三是进一步深化人大在线监督系统管理，完善部门预算上人代会审议工作，努力提高部门预算透明度。四是完善信息化管理，加快金财“一体化”软件应用步伐，依托省财政厅的智力和技术成果，为我市财政科学化精细化管理提供技术支撑。五是深化行政事业单位国有资产管理体制改革。完善行政事业单位资产配置标准，进一步规范资产配置和处置；积极构筑资产管理信息平台，加快推进产权登记工作，努力实现资产管理与预算管理、资产管理与财务管理、实物管理与价值管理的有机结合。六是加强部门单位支出户结余清理，重点做好人员经费和非经常性专项结余清理，减少资金沉淀，提高财政性资金使用效率。

**（三）加大扶持力度，重点支持经济转型升级。**继续实施积极的财政政策，充分发挥财税职能作用，围绕涵养财源，着力完善扶持机制，促进经济转型升级。一是继续落实各项减负帮扶政策，努力提高财税支持工业、商贸服务业调结构促转型的有效性。二是着力整合财税资

源，重点支持整合拓展经济开发区和义乌工业园区等十大发展平台建设。三是加大招商引资支持力度，促进产业集群转型升级，积极培育新的经济增长点。

**（四）严格控制财政一般性支出。**大力压缩消费性支出，千方百计控制行政成本，把更多的财政资源用于改善民生和发展社会事业。一是继续贯彻落实省委省政府厉行节约六项要求，发扬勤俭节约优良传统，大力控制一般性支出，压缩消费性支出，车辆购置严格按浙财预便〔2010〕1号等政策执行。二是严格控制经费追加与调整，将预算追加与调整作为综合财政预算管理重要内容纳入部门单位工作责任制考核。三是严格财政监督，建立健全财政资金运用全过程的监督机制，抓紧抓好“小金库”专项整治工作，坚决查处财政违法行为，积极推进预算支出绩效评价，努力提高财政资金使用效益。

**（五）保障民生等重点工程建设，着力改善民生。**一是按照“重民生、保重点、促增长”的工作思路，重点保障和支持老铁路改造等十项重大工程建设。二是加大“三农”投入，推进统筹城乡综合配套改革，加大农村生态环保等基础设施建设支持力度。三是支持建立城乡居民社会养老保险制度，加大城乡居民医疗保险财政补助力度，完善覆盖城乡的社会保障体系。四是积极推进医药卫生体制改革，支持乡镇卫生院、社区卫生服务中心实施国家基本药物制度和基本药品零差价销售政策。

各位主任、委员，2009年财税工作成绩来之不易，2010年财税工作任务艰巨，我们将在市委市政府的正确领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，围绕“创新创优、提质提效”主题，以国际贸易综合改革和统筹城乡综合配套改革为契机，以“创新十大工作机制、打造十大发展平台、建设十大重点工程、办好十大民生实事”为载体，开拓进取、扎实工作，努力完成2010年财税工作任务，为支持地方经济又好又快发展作出更大的贡献！