

关于全市和市本级2022年财政预算执行情况及 2023年财政预算草案的报告

2023年2月8日在金华市第八届人民代表大会第三次会议上

金华市财政局

各位代表：

根据会议安排，现向大会报告全市和市本级¹2022年财政预算执行情况及2023年财政预算草案，请予审议，并请市政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022年预算执行情况

2022年，在市委的正确领导和市人大的监督支持下，全市各级财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届历次全会和二十大精神，坚决落实习近平总书记“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要指示，认真贯彻落实省、市党代会和经济工作会议部署要求，扎实推进各项财政工作，积极助力高质量建设共同富裕现代化都市区。全市财政预算执行情况良好，促进了全市经济社会持续健

¹市本级，包括市直、金华开发区，下同。

康发展。

(一)一般公共预算执行情况

1.全市一般公共预算收入489.16亿元,完成调整预算²的100.0%,自然口径³下降0.6%,剔除增值税留抵退税因素后同口径增长6.9%;加上转移性收入532.76亿元,收入合计1021.92亿元。一般公共预算支出830.40亿元,完成调整预算的98.2%,增长4.9%;加上转移性支出191.52亿元,支出合计1021.92亿元。全市当年收支平衡。

2.市区⁴一般公共预算收入102.04亿元,完成调整预算的102.2%,自然口径下降6.5%,剔除增值税留抵退税因素后同口径增长3.0%;加上转移性收入159.84亿元,收入合计261.88亿元。一般公共预算支出224.92亿元,完成调整预算的101.1%,增长14.5%;加上转移性支出36.96亿元,支出合计261.88亿元。市区当年收支平衡。

3.市本级一般公共预算收入69.35亿元,完成调整预算的101.5%,自然口径下降10.3%,剔除增值税留抵退税因素后同口径下降1.4%;加上转移性收入81.99亿元,收入合计151.34亿

2调整预算是指年初预算加上年中经人大常委会批准通过的预算调整数及年中新增上级转移支付等的预算数。

3自然口径是指当年实际财政收入与上年同期实际收入相比较的口径。

4市区包括市直、金华开发区、婺城区、金义新区(金东区)。

元。一般公共预算支出 127.42 亿元,完成调整预算的 96.4%,增长 10.4%;加上转移性支出 23.92 亿元,支出合计 151.34 亿元。市本级当年收支平衡。

(1)市直⁵一般公共预算收入 55.86 亿元,完成调整预算的 102.5%,自然口径下降 11.1%,剔除增值税留抵退税因素后同口径下降 3.6%⁶;加上转移性收入 60.90 亿元,收入合计 116.76 亿元。一般公共预算支出 94.19 亿元,完成调整预算的 95.2%,增长 9.8%;加上转移性支出 22.57 亿元,支出合计 116.76 亿元。市直当年收支平衡。

(2)金华开发区一般公共预算收入 13.49 亿元,完成调整预算的 97.8%,自然口径下降 6.9%,剔除增值税留抵退税因素后同口径增长 8.0%;加上转移性收入 22.64 亿元,收入合计 36.13 亿元。一般公共预算支出 33.23 亿元,完成调整预算的 100.1%,增长 12.0%;加上转移性支出 2.90 亿元,支出合计 36.13 亿元。金华开发区当年收支平衡。

(二)政府性基金预算执行情况

1.全市政府性基金预算收入 844.94 亿元,完成调整预算的 102.9%,下降 46.4%,其中土地出让收入 723.98 亿元,完成调整预

5 市直包括市级各部门、金华双龙风景旅游区。

6 剔除增值税留抵退税因素后同口径仍下降 3.6%的主要原因是,市直固定收入契税较 2021 年减少了 10.22 亿元,降幅为 49.8%。

算的104.3%，下降50.4%；加上转移性收入545.47亿元，收入合计1390.41亿元。政府性基金预算支出981.01亿元，完成调整预算的95.8%，下降28.4%；加上转移性支出409.40亿元，支出合计1390.41亿元。全市当年收支平衡。

2. 市区政府性基金预算收入210.78亿元，完成调整预算的99.7%，下降47.0%，其中土地出让收入187.42亿元，完成调整预算的101.5%，下降49.2%；加上转移性收入203.29亿元，收入合计414.07亿元。政府性基金预算支出257.33亿元，完成调整预算的93.4%，下降21.8%；加上转移性支出156.74亿元，支出合计414.07亿元。市区当年收支平衡。

3. 市本级政府性基金预算收入134.01亿元，完成调整预算的100.5%，下降41.2%，其中土地出让收入118.88亿元，完成调整预算的99.7%，下降41.3%；加上转移性收入145.06亿元，收入合计279.07亿元。政府性基金预算支出149.25亿元，完成调整预算的97.3%，下降5.5%；加上转移性支出129.82亿元，支出合计279.07亿元。市本级当年收支平衡。

(1) 市直政府性基金预算收入完成95.51亿元，完成调整预算的98.6%，下降36.4%，其中土地出让收入81.33亿元，完成调整预算的97.3%，下降35.3%；加上转移性收入112.19亿元，收入合计207.70亿元。政府性基金预算支出96.08亿元，完成调整预算的96.0%，增长5.6%；加上转移性支出111.62亿元，支出合计207.70亿元。市直当年收支平衡。

(2)金华开发区政府性基金预算收入38.50亿元,完成调整预算的105.7%,下降50.5%,其中土地出让收入37.55亿元,完成调整预算105.4%,下降51.2%;加上转移性收入33.59亿元,收入合计72.09亿元。政府性基金预算支出53.17亿元,完成调整预算的99.8%,下降20.5%;加上转移性支出18.92亿元,支出合计72.09亿元。金华开发区当年收支平衡。

(三)国有资本经营预算执行情况

1.全市国有资本经营预算收入⁷6.26亿元,完成调整预算的100.4%,增长17.0%;加上转移性收入0.15亿元,收入合计6.41亿元。国有资本经营预算支出5.39亿元,完成调整预算的95.1%,增长31.1%⁸;加上转移性支出1.02亿元,支出合计6.41亿元。全市当年收支平衡。

2.市区国有资本经营预算收入0.39亿元,完成调整预算的100.1%,下降23.7%;加上转移性收入0.10亿元,收入合计0.49亿元。国有资本经营预算支出0.17亿元,完成调整预算的94.4%,增长155.3%;加上转移性支出0.32亿元,支出合计0.49亿元。市区当年收支平衡。

3.市本级国有资本经营预算收入0.36亿元,完成调整预算的100.0%,下降26.4%;加上转移性收入0.06亿元,收入合计0.42亿

7 国有资本经营预算收入是指国有企业利润等上缴入库部分。

8 支出增幅较高主要是义乌市国有资本经营预算支出增加1.15亿元。

元。国有资本经营预算支出0.11亿元,完成调整预算的94.1%,增长122.4%;加上转移性支出0.31亿元,支出合计0.42亿元。市本级当年收支平衡。

(1)市直国有资本经营预算收入0.35亿元,完成调整预算的100%,下降28.0%;加上转移性收入0.05亿元,收入合计0.40亿元。国有资本经营预算支出0.10亿元,完成调整预算的96.1%,增长114.3%⁹;加上转移性支出0.30亿元,支出合计0.40亿元。市直当年收支平衡。

(2)金华开发区国有资本经营预算收入112万元,完成预算的99.1%,增长148.9%;加上转移性收入87万元,收入合计199万元。国有资本经营预算支出59万元;加上转移性支出140万元,支出合计199万元。金华开发区当年收支平衡。

(四)社会保险基金预算执行情况

企业职工养老保险基金自2021年起实行全省统筹,自2022年起实行全国统筹,全市及市区社会保险基金收支余均不包含企业职工养老保险基金的数据。基本医疗保险基金自2022年起实行市级统筹,市区社会保险基金收支余中的城镇职工基本医疗保险基金和城乡居民基本医疗保险基金均为全市数据,2022年市区社会保险基金收支增幅已进行同口径调整。

1.全市社会保险基金预算收入273.46亿元,完成调整预算的

⁹支出增幅较高主要是市国资委企业资本金注入较上年增加570万元。

101.3%，增长 10.4%。社会保险基金预算支出 237.94 亿元，完成调整预算的 98.5%，增长 8.0%。全市当年结余 35.52 亿元，滚存结余为 292.07 亿元。

2. 市区社会保险基金预算收入 184.78 亿元，完成调整预算的 100.7%，可比增长 9.9%。社会保险基金预算支出 159.92 亿元，完成调整预算的 97.9%，可比增长 2.8%。市区当年结余 24.86 亿元，滚存结余 222.85 亿元。

(五) 全市主要支出项目执行情况¹⁰

1. 教育支出安排 156.39 亿元，增长 3.9%。主要用于：投入 139.09 亿元完善义务教育经费保障机制，支持金义双尖小学、武义开发区小学、磐安深泽小学等义务教育标准化学校建设和薄弱学校改造，推进学前教育品质提升和中小学“双减”工作，加快教师培养发展，不断提升学校办学教学能力。投入 15.30 亿元加快现代职业教育质量提升，支持东阳广厦建设职业技术大学开工建设，深化科技服务与职教研究、中职教育产教融合。投入 2.0 亿元推动民办教育、成人教育、特殊教育共同发展。

2. 科技支出安排 28.08 亿元，增长 17.0%¹¹。主要用于：投入 13.57 亿元支持工业和信息化发展，提升企业自主科技创新、技术研发能力。投入 13.23 亿元支持落实创新驱动发展战略，积极深

10 主要支出项目执行情况包括一般公共预算支出和政府性基金支出。

11 科技支出增长需超过 15%。

化产业技术创新、成果转化,支持浙大研究院建设、光电子研究院建设、金华(上海)科创中心建设和百城百园-创新型城市建设。投入1.28亿元保障基层科普活动,支持人力资本投入和院士专家站建设,支持学术研究创新。

3.文化旅游体育与传媒支出安排20.92亿元,增长15.4%¹²。主要用于:投入6.85亿元支持文化旅游产业发展壮大。投入6.14亿元推动文艺精品、婺剧精品剧目创作,支持送戏惠民演出和浙婺文化活动,扶持金华横店影视企业发展,推动广播电视惠民工程、农村文化礼堂、文明实践中心和文化广场建设。投入4.46亿元完善文化基础设施服务功能提升,全力支持博物馆、图书馆等公共文化设施免费开放。投入1.74亿元支持亚运会筹备工作、省运会顺利开展,推进全民健身中心整体改造提升。投入1.73亿元支持上山文化遗址、太平天国侍王府等文物保护工作。

4.社会保障和就业支出安排105.89亿元,增长6.6%。主要用于:投入71.13亿元落实完善社会保障制度建设,加大对基本养老保险基金财政补助力度。投入9.70亿元推动金义新区残疾人托养服务中心、永康居家养老服务中心建设,支持社会福利、残疾人、红十字等事业发展。投入8.17亿元用于继续落实临时救助制度,加大企业精简退职人员、困难群众、残障人士和流浪乞讨人员的补助救助力度。投入8.93亿元加大推动创业贴息贷款

¹²增长较高的主要原因是2022年省运会支出增长。

发放,支持职业技能提升培训,加快高层次人才引进和培养。投入7.96亿元保障各项双拥优抚政策落实到位,推进烈士纪念馆建设,实施退役军人全生命周期服务管理,保障军队离退人员安置工作。

5.卫生健康支出安排102.79亿元,增长39.5%¹³。主要用于:投入79.56亿元支持医疗保障制度和食品药品安全监管制度建设,加大对基本医疗保险基金的财政补助力度。全力服务保障疫情防控工作,完善公共卫生应急管理体系,提升特殊人群医疗费用及待遇。投入15.58亿元深化公立医院改革,支持中心医院金义院区、金东区中医院新园区建设和医院内部改造扩建工程,支持医学人才培养和学科建设。投入7.65亿元支持武义公共卫生中心建设工程,推进全市社区卫生服务中心实施标准化改造提升工程,提高基层医疗卫生机构服务能力和公共卫生治理能力。

6.城乡社区支出安排718.24亿元,下降43.0%¹⁴。主要用于:投入488.50亿元保障建武高速婺城段、甬金衢上高速公路市区段、三门至江山永康段、S312永康至武义段改建工程、S313婺城

13 增长较高的主要原因是2022年全市疫情防控支出增长。

14 城乡社区项目支出资金来源主要为土地出让收入,支出增幅下降主要是2021年土地出让形势较好,全市土地出让收入增长89.4%,拉高了基数。2022年全市土地出让收入下降50.4%,因此由土地出让收入安排的支出相应减少。

至兰溪段(婺城段)改建工程和金华铁路枢纽扩容改造工程等全市铁路、高速公路、省道和城际快速路等规划建设,支持金义综保区和义新欧金华班列发展,加快金义新区高质量发展。投入124.84亿元支持精品城市建设,推进市政设施维护改造、海绵城市、一环路快速化改造、污水管网改造、城市大脑、一体化智能化公共数据平台等重点工程。投入103.80亿元加大城市精细化治理,聚焦提升景观亮化维护、公园绿地养护、生活垃圾分类填埋、餐厨废弃物处置、污水污泥和固废处理能力,补足基础设施短板。投入1.10亿元资金支持东孝贸创区保障性租赁住房建设,推进城中村改造,促进土地市场、房地产市场平稳健康发展。

7.农林水支出安排63.98亿元,可比增长2.5%¹⁵。主要用于:投入24.29亿元深化美丽乡村建设、巩固扶贫开发成果、推进粮食生产发展,支持农业配套政策、普惠政策落地实施。投入18.43亿元加大乡村振兴“一事一议”财政奖补力度,支持婺南省级现代农业园区和“田间一件事”智慧应用等综合开发项目实施,强化农业科研提升和技术推广,促进现代农业产业高质量发展,推进农村基础设施长效管理和农村生活垃圾分类管理。投入16.24亿元推动水利建设与发展,保障钱塘江堤防加固等水利基础设

¹⁵ 剔除义乌2021年双江水利枢纽建设上级补助4.0亿元,兰溪2021年扶贫试点、水库除险加固项目上级补助0.65亿元及新增债券0.54亿元等一次性因素,可比增长2.5%。

施改造维护,支持义乌双江水利枢纽工程建设和金华江治理,提高防汛抗旱能力。投入**5.02**亿元推进林业发展,支持有害生物防控、古树名木保护和极小种群野生动物资源拯救,强化森林生态效益补偿。

8.自然资源海洋气象支出**12.92**亿元,增长**6.7%**。主要用于:投入**10.44**亿元继续强化自然资源管理、测绘规划及信息系统维护,推动国土资源调查和不动产登记数字化工作,持续提升自然资源信息化运行能力和地质灾害监测治理水平。投入**1.84**亿元推进园林绿化,森林湿地资源、饮用水源、生物多样性保护监管。投入**0.64**亿元支持综合观测系统、气象信息网络系统等运行维护,推动温室气体监测系统建设,促进气象监测预报、防灾减灾能力提升。

(六)地方政府债务情况

1.地方政府债务限额。截至**2022**年末,省政府核定全市地方政府债务限额**1379.51**亿元,其中:一般债务限额**556.69**亿元、专项债务限额**822.82**亿元。核定市区地方政府债务限额**385.56**亿元,其中:一般债务限额**131.13**亿元、专项债务限额**254.43**亿元。核定市本级地方政府债务限额**178.98**亿元,其中:一般债务限额**72.95**亿元、专项债务限额**106.03**亿元。市本级具体情况如下:

(1)市直**104.50**亿元,其中:一般债务限额**53.25**亿元、专项债务限额**51.25**亿元。

(2)金华开发区**74.48**亿元,其中:一般债务限额**19.70**亿元、

专项债务限额 54.78 亿元。

2022 年,全市争取省代发地方政府债券合计 327.0 亿元,其中:新增债券 227.50 亿元(一般债券 37.0 亿元、专项债券 190.50 亿元)、再融资债券 99.50 亿元(一般债券 47.0 亿元、专项债券 52.50 亿元)。市区争取省代发地方政府债券 96.47 亿元,其中:新增债券 79.67 亿元(一般债券 13.15 亿元、专项债券 66.52 亿元)、再融资债券 16.80 亿元(一般债券 3.50 亿元、专项债券 13.30 亿元)。市本级争取省代发地方政府债券 42.40 亿元,其中:新增债券 37.20 亿元(一般债券 3.0 亿元、专项债券 34.2 亿元)、再融资债券 5.20 亿元(均为专项债券)。

2.地方政府债务余额。截至 2022 年末,全市地方政府债务余额 1379.40 亿元,其中:一般债务余额 556.64 亿元、专项债务余额 822.76 亿元。市区地方政府债务余额 385.53 亿元,其中:一般债务余额 131.12 亿元、专项债务余额 254.41 亿元。市本级地方政府债务余额 178.98 亿元,其中:一般债务余额 72.95 亿元、专项债务余额 106.03 亿元。均未超过省核定的债务限额。市本级具体情况如下:

(1)市直 104.50 亿元,其中:一般债务 53.25 亿元、专项债务 51.25 亿元。

(2)金华开发区 74.48 亿元,其中:一般债务 19.70 亿元、专项债务 54.78 亿元。

3.地方政府债券使用情况。2022 年,全市新增地方政府债券

227.50亿元,主要用于交通基础设施20.58亿元、市政和产业园区基础设施86.27亿元、保障性安居工程28.35亿元、生态环保4.14亿元、社会事业60.82亿元、农林水利27.34亿元。市区新增地方政府债券79.67亿元,主要用于交通基础设施7.93亿元、市政和产业园区基础设施33.45亿元、保障性安居工程12.01亿元、生态环保0.24亿元、社会事业21.81亿元、农林水利1.49亿元,其他2.74亿元。市本级新增地方政府债券37.20亿元,主要用于交通基础设施0.10亿元、市政和产业园区基础设施21.02亿元、保障性安居工程9.0亿元、社会事业6.68亿元、农林水利0.40亿元。

4.还本支出情况。2022年,全市安排地方政府债务还本支出114.92亿元(一般债务还本支出47.72亿元、专项债务还本支出67.20亿元)。市区安排地方政府债务还本支出18.47亿元(一般债务还本支出3.55亿元、专项债务还本支出14.92亿元)。市本级安排地方政府债务还本支出6.81亿元(一般债务还本支出0.04亿元、专项债务还本支出6.77亿元)。

一般债务纳入一般公共预算管理,主要以一般公共预算收入偿还;专项债务纳入政府性基金预算管理,通过对应的政府性基金或专项收入偿还。目前,各地按期限落实偿还计划,全市地方政府债务风险总体可控。

二、落实市人大决议情况

2022年,全市各级财政部门认真落实市八届人大一次会议有关决议,紧扣“高水平建设内陆开放枢纽中心城市”主题主线,

充分发挥财政职能作用,集中财力保障大事要事,促进全市经济社会持续健康发展。

(一)高能级推动经济稳进提质。围绕市委、市政府关于稳经济的重大战略部署,优化财政供给与支出导向,精准发力推动经济稳进提质。参与出台并保障了五轮市级稳经济政策,全市涉企政府性补助资金占一般公共预算收入比例排名全省第一,用财政的“真金白银”唤回市场主体的信心。紧抓政策“窗口期”,积极向上争取资源要素支持,2022年全市争取到位一般公共预算上级转移支付资金217.56亿元,并争取到国家综合货运枢纽补链强链中央补助资金15.0亿元、国家海绵城市中央补助资金9.0亿元;争取新增地方政府专项债券190.50亿元,有力保障重大政策、项目实施,增强发展后劲。积极落实减税降费政策,助力企业发展,全年累计为企业降本减负242.4亿元,其中:减免税收152.71亿元、降融资成本39.03亿元、减免政府性基金19.39亿元、降用工成本9.94亿元、降用能成本6.79亿元、降物流成本2.42亿元、降其他成本12.12亿元。注重税源培植,助力培育细分领域领军企业,持续加大对制造业财政扶持力度,落实“放水养鱼”行动计划,夯实财政收入基础。

(二)高标准服务保障重大战略。坚持“市委、市政府决策部署推进到哪里,财政服务保障就跟进到哪里”,构筑高质量发展财政保障制度体系,为共同富裕等重大决策部署做好保障。以超常规的力度和举措支持科技创新,2022年全市财政科技支出

28.08 亿元,增幅达到 17.0%,远高于一般公共预算收支增幅,为浙江大学金华研究院、复旦大学义乌研究院、浙江光电子研究院等一批重大科创平台的建设做好资金保障。按照“特事特办、急事急办”的原则,第一时间落实疫情防控经费,建立部门联动、区域联动、上下联动的应急联动机制,全力保障疫情防控,2022 年,全市财政在方舱医院建设、防疫物资购置、人员转运与隔离、核酸检测能力建设及核酸检测、全民免费接种新冠疫苗等方面给予充分的财力保障。建立财政保障共同富裕体制机制,构建涵盖教育、医疗、养老等全生命周期公共服务保障体系,并不断加大在医疗、教育、文化、体育、社保、环保等民生类项目的投入,全市民生支出¹⁶623.76 亿元,增长 5.2%,占一般公共预算支出的 75.1%。积极争取“共同富裕”试点,争取到全省财政共富“小切口”改革试点 5 个,构建家庭型财税政策体系攻坚行动试点 4 个,其中“构建基本公共服务保障标准体系”入选省财政厅共同富裕优秀实践案例。

(三)高要求防范化解财政风险。坚持底线思维,做到风险隐患预判在前、防范在前、化解在前。按照“特事特办、急事急

16是指一般公共预算安排的教育、文化旅游体育与传媒、社会保险和就业、卫生健康、住房保障 5 类与民生直接相关的支出以及科学技术、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、商业服务业、自然资源海洋气象、粮油物资储备 8 类与民生密切相关支出。

办”的原则，第一时间落实疫情防控、防汛救险等突发事件财政经费保障。坚持把“三保”工作放在最突出位置，加强动态监测分析，及时预警提示，兜牢防控底线，全年全市“三保”支出共323.91亿元，占一般公共预算支出的39.0%。强化政府债务风险管控，对专项债券实行“借、用、管、还”全过程管理，防范偿债风险；通过安排财政性资金等化债方式，积极化解隐性债务风险。防范社保基金风险，多渠道筹集社保风险准备金，加大筹措力度，全力保障企业职工基本养老保险责任分担资金到位。目前，社保基金中长期运行安全。

（四）高效能推进财政数字化改革。立足“五个必须”，以数字化改革为牵引，实现财政管理改革的系统重构、制度重塑，全力打造具有金华辨识度、全省贡献度的硬核应用。持续推进省版预算管理一体化系统建设，全省率先实现市本级预算单位全覆盖。迭代“金阳光”惠企惠农平台，新增政策绩效分析专家库应用、政策兑付数据实时归集上传等功能。2022年，全市共兑现惠企政策金额166.8亿元，其中：工业发展类52.15亿元、商贸服务类31.81亿元、人才就业类21.56亿元、科技创新类11.5亿元、建筑与房地产类9.74亿元、交通物流类9.03亿元、金融服务类8.41亿元、文化旅游类5.86亿元、绿色能源类4.96亿元、防疫消杀3.81亿元、农业粮食类3.67亿元、市场监管类2.64亿元、其他1.66亿元。积极争取财政数字化试点应用，共向省财政厅争取“浙里报、浙里捐赠、浙企一表通、浙里缴费”等11个数字化改革试点项

目,其中专项债券储备项目预审、财政监督数字化应用、诉讼费管理改革等3项试点为全省领先。

(五)高质量提升财政资金效益。牢固树立“花钱必问效”理念,健全事前、事中、事后全过程预算绩效管理体系,不断提高财政资金配置效率和使用效益,确保有限的财政资金用在刀刃上、花在关键处。强化绩效运行监控,积极盘活财政资金,对当年无法实施或绩效不高的项目资金进行收缴,统筹用于重点领域、重点项目。2022年全市收回财政预算资金63.79亿元,其中市直收回4.80亿元,主要用于市区亮丽工程、定点方舱医院升级改造、消费券等项目。持续开展财政重点绩效评价,推动财政资金提质增效,2022年全市共评价项目193个,涉及资金92亿元,其中市直评价项目36个,涉及资金12.27亿元,提出意见建议164条,评价结果同步应用于2023年预算编制。

2022年,面对减收“三叠加”以及增支“三碰头”的双重压力下的收支平衡难题,在市委的坚强领导和市人大的有力监督下,我市全力盘活资金资源,实现财政收支平衡,但仍存在一些问题:财政收支平衡难度依然较大,预算刚性约束仍需增强,财政绩效管理还需持续强化,防范财经运行风险形势依然严峻等。下一步我们将系统研究,采取切实有效措施逐项予以破解。

三、2023年预算草案

(一)2023年财政收支形势

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年,是“八

八战略”实施20周年,我们面临的发展机遇和挑战前所未有。一方面,我国经济韧性强、潜力大、活力足,长期向好的基本面没有变,2023年经济运行将持续恢复,呈回升态势,同时高水平建设内陆开放枢纽中心城市,高质量建设共同富裕现代化都市区等重点工作部署和各项政策效果将为我市经济社会高质量发展注入新动能。另一方面,宏观经济面临的需求收缩、供给冲击压力仍然存在,财政收入可持续增长面临不确定性。财政支出面临着多领域加大投入的压力,在加强科技人才创新、推动经济稳进提质、办好民生实事等重点领域支出都需要加强保障。财政收支形势严峻,财政收支矛盾仍然突出。

(二)2023年财政预算编制的指导思想

按照中央、省委、市委对经济工作的总体部署以及财政改革总体要求,根据2023年度全市经济社会发展目标、国家宏观调控总体要求和跨年度预算平衡的需要,参考上年度执行情况,并结合对2023年财政收支形势的分析和预测,全市2023年财政预算编制的指导思想是:坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻落实党的二十大精神以及中央经济工作会议精神,深刻领悟“两个确立”的决定性意义,增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”,完整准确全面贯彻新发展理念,按照省第十五次党代会和市第八次党代会的决策部署,忠实践行“八八战略”,奋力打造“重要窗口”,坚持系统观念、守正创新,更好统筹疫情防控和经济社会发展,更好统筹经济质的有效

提升和量的合理增长,抓住机遇、乘势而上,全力保障我市“打造国际枢纽城 奋进现代都市区”发展大局。

(三)一般公共预算草案

1.全市一般公共预算收入预期539.88亿元,可比增长7.3%¹⁷;加上转移性收入411.87亿元,收入合计951.75亿元。一般公共预算支出拟安排807.54亿元,可比增长¹⁸1.8%;加上转移性支出144.21亿元,支出合计951.75亿元。预计全市当年收支平衡。

2.市区一般公共预算收入预期109.20亿元,增长7.1%,增幅与经济增长基本同步;加上转移性收入140.78亿元,收入合计249.98亿元。一般公共预算支出拟安排208.98亿元,可比下降1.3%;加上转移性支出41.0亿元,支出合计249.98亿元。预计市区当年收支平衡。

3.市本级一般公共预算收入预期74.03亿元,增长6.8%;加上转移性收入78.39亿元,收入合计152.42亿元。一般公共预算支出拟安排126.09亿元,可比增长1.3%;加上转移性支出26.33亿元,支出合计152.42亿元。预计市本级当年收支平衡。

(1)市直一般公共预算收入预期59.50亿元,增长6.5%;加上转移性收入55.19亿元,收入合计114.69亿元。一般公共预算支

17已剔除一次性收益等因素。

18可比增长主要是2022年执行数中剔除了新增债券等一次性因素,作为2023年计算支出增减幅度的基数,下同。

出拟安排97.56亿元,可比增长5.5%;加上转移性支出17.13亿元,支出合计114.69亿元。预计市直当年收支平衡。

(2)金华开发区一般公共预算收入预期14.53亿元,增长7.7%;加上转移性收入23.98亿元,收入合计38.51亿元。一般公共预算支出拟安排28.53亿元,可比下降10.6%,加上转移性支出9.98亿元,支出合计38.51亿元。预计金华开发区当年收支平衡。

4.市直一般公共预算转移支付情况。2023年市直安排对下转移支付6.60亿元,其中:转移支付各区财政4.0亿元,转移支付县市财政2.6亿元。

(四)政府性基金预算草案

1.全市政府性基金预算收入预期819.81亿元,下降3.0%,其中土地出让收入686.49亿元,下降5.2%;加上转移性收入193.29亿元,收入合计1013.10亿元。政府性基金预算支出拟安排722.80亿元,可比下降8.6%;加上转移性支出预计290.30亿元,支出合计1013.10亿元。预计全市当年收支平衡。

2.市区政府性基金预算收入预期183.36亿元,下降13.0%,其中土地出让收入160.77亿元,下降14.2%;加上转移性收入预计59.62亿元,收入合计242.98亿元。政府性基金预算支出拟安排138.63亿元,可比下降27.3%;加上转移性支出预计104.35亿元,支出合计242.98亿元。预计市区当年收支平衡。

3.市本级政府性基金预算收入预期111.46亿元,下降16.8%,其中土地出让收入100.63亿元,下降15.4%;加上转移性收入预

计18.64亿元,收入合计130.10亿元。政府性基金预算支出拟安排71.85亿元,可比下降37.6%;加上转移性支出预计58.25亿元,支出合计130.10亿元。预计市本级当年收支平衡。

(1)市直政府性基金预算收入预期84.09亿元,下降12.0%,其中土地出让收入73.92亿元,下降9.1%;加上转移性收入预计14.57亿元,收入合计98.66亿元。政府性基金预算支出拟安排55.07亿元,可比下降39.2%;加上转移性支出预计43.59亿元,支出合计98.66亿元。预计市直当年收支平衡。

(2)金华开发区政府性基金预算收入预期27.37亿元,下降28.9%,其中土地出让收入26.71亿元,下降28.9%;加上转移性收入预计4.39亿元,收入合计31.76亿元。政府性基金预算支出拟安排16.78亿元,可比下降31.4%;加上转移性支出预计14.98亿元,支出合计31.76亿元。预计金华开发区当年收支平衡。

4.市直政府性基金预算转移支付情况。2023年市直安排对下转移支付2.77亿元,其中:转移支付各区财政2.68亿元,转移支付县市财政0.09亿元。

(五)国有资本经营预算草案

1.全市国有资本经营预算收入预期1.54亿元,下降75.4%¹⁹,主要是2022年义乌市一次性缴库4.73亿元拉高了基数;加上转

19 剔除2022年义乌市国企利润收入一次性缴库4.73亿元因素,可比增长4.5%。

移性收入0.21亿元,收入合计1.75亿元。国有资本经营预算支出拟安排1.20亿元,下降77.8%²⁰;加上转移性支出0.55亿元,支出合计1.75亿元。预计全市当年收支平衡。

2.市区国有资本经营预算收入预期0.30亿元,下降23.8%;加上转移性收入0.07亿元,收入合计0.37亿元。国有资本经营预算支出拟安排0.16亿元,下降1.0%;加上转移性支出0.21亿元,支出合计0.37亿元。预计市区当年收支平衡。

3.市本级国有资本经营预算收入预期0.26亿元,下降26.1%;加上转移性收入0.06亿元,收入合计0.32亿元。国有资本经营预算支出拟安排0.12亿元,增长15.1%;加上转移性支出0.20亿元,支出合计0.32亿元。预计市本级当年收支平衡。

(1)市直国有资本经营预算收入预期0.25亿元,下降26.9%;加上转移性收入0.06亿元,收入合计0.31亿元。国有资本经营预算支出拟安排0.11亿元,增长11.3%;加上转移性支出0.20亿元,支出合计0.31亿元。预计市直当年收支平衡。

(2)金华开发区国有资本经营预算收入预期110万元,下降1.8%;加上转移性收入37万元,收入合计147万元。国有资本经营预算支出拟安排107万元,加上转移性支出40万元,支出合计147万元,预计金华开发区当年收支平衡。

20 剔除2022年义乌市国有企业资本金注入4.63亿元因素,可比下降1.3%。

(六)社会保险基金预算草案

1.全市社会保险基金预算收入预期274.52亿元,增长0.4%。社会保险基金预算支出拟安排242.91亿元,增长2.1%。预计当年结余31.61亿元,滚存结余323.69亿元。

2.市区社会保险基金预算收入预期186.71亿元,增长1.0%。社会保险基金预算支出拟安排162.33亿元,增长1.5%。预计当年结余24.38亿元,滚存结余247.21亿元。

(七)市直政府投资项目预算安排情况

市直列入2023年政府投资预算项目267个,总投资合计1541.54亿元,根据项目实施进度,2023年初安排各项财政性资金16.44亿元,另外申报一般债券1.83亿元、专项债券49.60亿元。其中:(1)新建项目50个,总投资285.73亿元,年初预算安排资金5.98亿元,申报专项债券33.8亿元;(2)续建项目146个,总投资588.23亿元,年初预算安排资金9.41亿元,申报一般债券1.83亿元、专项债券6.65亿元;(3)列入储备库项目71个,总投资667.58亿元,年初预算安排项目前期经费0.55亿元,申报专项债券9.15亿元;(4)重大项目前期经费年初预算安排0.50亿元。

其中:金华双龙风景旅游区管委会项目16个,总投资合计1.62亿元,根据项目实施进度安排各项财政性资金0.32亿元。其中:(1)新建项目5个,总投资0.12亿元,年初预算安排资金0.07亿元(2)续建项目10个,总投资1.39亿元,年初预算安排资金0.23亿元;(3)列入储备库项目1个,总投资0.11亿元,年初预算

安排项目前期经费0.02亿元。

(八)政府债券预下达情况及政府债务还本支出安排

1.2023年1月,省财政厅提前下达我市新增地方政府债务限额192.87亿元,其中:一般债券12.70亿元,专项债券180.17亿元。鉴于2023年地方政府债务限额尚未下达,我市2023年地方政府债务限额暂按2022年限额1379.51亿元,加上提前下达2023年部分新增限额,即1572.38亿元。

2.根据地方政府债券到期情况,全市安排还本支出172.27亿元,其中:一般债务还本支出94.67亿元,专项债务还本支出77.60亿元。市区安排还本支出58.70亿元,其中:一般债务还本支出23.57亿元,专项债务还本支出35.13亿元。市本级安排还本支出34.39亿元,其中:一般债务还本支出17.34亿元,专项债务还本支出17.05亿元。

(九)市直预算提前下达情况

为保障部门正常运转,根据《预算法》第五十四条规定要求,2023年预算草案在市人代会批准前,市直已提前下达基本支出37.88亿元,其中:一般公共预算37.82亿元,政府性基金0.06亿元。

(十)全市重点支出预算情况²¹

1.教育支出安排155.14亿元,可比增长5.2%²²。主要用于:支

21全市重点支出预算情况包括一般公共预算支出和政府性基金预算支出。

22剔除2022年新增债券8.92亿元一次性因素后,可比增长5.2%。

持普及十五年基础教育,促进学前教育、普通教育、民办教育、职业教育、高等教育、特殊教育优质均衡发展。支持深入推进国家“双高计划”建设,加大对民办教育的财政扶持力度。持续提升教育基础设施建设水平,支持外国语金东小学、金华六中学校改造建设项目,推动“百校工程”项目建设和教育教学成果奖励,加大教学人才培养成本投入,推动办学条件改善优化。强化职业教育产教融合,提升金职院学生资助经费标准。

2.科学技术支出安排32.53亿元,增长15.8%。主要用于:支持工业和信息化发展,推进产业创新平台优化升级,加快科技成果转化速度。加大金华(上海)科创中心扶持培育,引导高新技术、科技型企业加强技术创新研发,助力关键核心技术攻关。加大基层科普服务,推进浙大研究院、光电子研究院建设,推动人才创新创业基地和产业技术研究院集聚建设。

3.文化旅游体育与传媒支出安排20.85亿元,可比增长0.3%²³。主要用于:推动文旅产业发展,推进市级媒体深度融合,支持文旅综合宣传推广和清廉文化建设。全力支持亚运省运场馆赛事运行、场馆改造和后勤保障工作,推进全民健身中心形象提升及场馆改造项目。支持浙婺文化事业发展壮大,推进文化精品创作和婺

23 增幅较低主要是2022年省运会支出增加,拉高了基数。在2023年预算执行过程中随着年中上级补助资金的下达,在文化旅游体育与传媒方面,财政投入会大于年初预算安排金额,支出仍将保持一定强度。

剧人才、文旅人才培养,擦亮浙婺文化“金名片”。支持公共文化服务标准化、均等化,保障重点文物日常维护和修缮修复工作。

4.社会保障和就业支出安排114.32亿元,增长8.0%。主要用于:完善和落实城乡居民基本养老保险等社会保障制度。助力健全社会福利、社会救助和社会服务体系,加大残障人士、企业精简退职人员等的帮扶补助,推进殡葬工程建设。支持拥军优属,加强退役军人服务。推进人才专项政策落实,促进重点群体充分就业。

5.全市卫生健康支出安排92.45亿元,可比下降9.1%²⁴。主要用于:支持医疗保障制度建设,加大对城乡居民医疗保险的财政补助力度。推进卫生健康事业发展,保障定点医院疫情防控等疫情常态化防控工作。补齐公共卫生短板,推进市公共卫生应急保障中心等重点项目建设,保障特殊人群医疗费用和城乡医疗救助。提升城乡居民基本公共卫生服务水平,牵引基层医疗卫生服务水平提档升级,推进居民健康体检活动。

6.城乡社区支出安排649.07亿元,可比下降2.5%²⁵。主要用

24 剔除2022年新增债券1.05亿元一次性因素后,可比下降9.1%,下降的主要原因是2022年全市疫情防控支出增加。

25 剔除2022年新增债券27.08亿元、城投化债25.30亿元等一次性因素后,可比下降2.5%,下降的主要原因是预计2023年房地产市场趋冷,土地出让收入下降5.2%。

于:统筹资金用于全市铁路、高速公路、省道和城际快速路等规划建设,支持金义综保区和国土空间规划一张图,加快重点区块高质量发展。有序推进城市有机更新,支持补足城市基础设施短板,重点推进城乡垃圾处理、餐厨废弃物处置、海绵城市建设、公园改造管理和景观亮化工程;持续提升城市品质,保障城市大脑、雪亮工程、道路监控、政务服务协同管理应用等重点项目及各类市政设施维护改造。深化美丽城镇建设,加大对全国文明城市创建工作的支持力度,引导房地产市场健康有序发展。

7.农林水支出安排60.98亿元,可比增长0.2%²⁶。增幅较低主要是2023年预算中只反映目前为止的上级转移支付资金19.18亿元,比2022年下降21.3%,在2023年预算执行过程中上级补助资金将陆续下达,农林水实际支出会大于年初预算安排金额,支出仍将会保持一定强度。主要用于:支持乡村产业高质量发展,促进农村基础设施建设,扶持经济薄弱村发展,巩固扶贫开发成果。加强水利工程、基础设施养护升级,推进林业事业发展,强化森林生态效益补偿。

8.自然资源海洋气象支出安排11.25亿元,可比增长2.5%²⁷。

26 剔除2022年新增债券3.11亿元一次性因素后,可比增长0.2%。

27 剔除2022年金华开发区城乡建设用地增减挂钩节余指标跨省域调剂资金1.60亿元、磐安耕地占用税支出0.35亿元等一次性因素后,可比增长2.5%。

主要用于:加强自然资源管理和多样性保护,提升自然资源信息化运行能力和地质灾害监测治理水平。支持气象信息网络系统等运行维护,提升气象监测预报、防灾减灾能力。

四、认真抓好2023年财政预算执行和管理改革工作

围绕上述指导思想和预算安排,全市财政部门将深入贯彻预算法,坚持稳字当头、稳中求进,继续实施积极的财政政策,在有效支持高质量发展中保障财政可持续和地方政府债务风险可控,为我市“打造国际枢纽城、奋进现代都市区”奠定坚实的财力基础。

(一)凝心聚力,更好保障“打造国际枢纽城、奋进现代都市区”建设。围绕“两核三区多平台”战略部署,迭代更新市区财政体制,以增强市级财政统筹调控能力、促进市区经济协调稳定发展为导向,进一步理顺市区事权和支出责任,建立起“科学、平衡、现代”的财政体制。强化市区重大项目建设资金统筹,科学有序推进项目建设,坚决维护财政体制和市区重大建设项目统筹管理办法的制度刚性。全力争取专项债和金融工具等支持,拓宽“双港”“三大通道”“第六港区”等重大项目建设的资金来源渠道,缓解财政压力。谋划构建新一轮集中财力办大事政策体系,聚焦省财政厅和市委、市政府谋划的2023年目标任务、工作抓手,在科学测算未来5年可用财力的基础上,搭建新一轮集中财力办大事政策体系。

(二)优化结构,更稳实现财政收支平衡。全力组织收入,财

政税务高效协同、有力有序把握组织收入的节奏和力度,努力实现2023年“开门红”“开门稳”。积极向上争取专项债等要素支持,统筹谋划,做好专项债券项目储备和前期工作,进一步提高项目储备质量;加强项目实施进度跟踪,尽快形成实物工作量。优化支出结构,进一步落实“过紧日子”要求,严格财政支出管理,督促各部门严控非刚性、非重点支出,腾出更多的资金用于“一校一品”“八婺金匠”“医学高峰”“浙中水网”等教育、文化、卫生、环境领域。持续加大科技创新投入,确保全市财政科技投入增长15%以上。做好疫情防控保障,大力提升疫情防治水平,让人民群众有更多的获得感幸福感安全感。

(三)加力提效,更准助力经济稳进提质。坚决贯彻落实减税降费政策,力争全年为企业减负200亿元以上,切实保障抢开局稳增长“五大行动”“助企开门红政策20条”等系列政策,让企业轻装上阵,提升市场主体活力,改善市场主体预期。持续开展稳进提质系列政策绩效评估,突出政策的“提质”要求和“增效”导向。积极探索现有涉企政策有序滚动调整和优胜劣汰机制,取消绩效不明显的涉企政策。推进事前、事中、事后的全过程预算绩效管理。推广“按效付费”的财政资金分配模式,设立“可量化、可对比、有针对性、有辨识度”的绩效评价指标体系,将奖补资金与工作实绩相挂钩,把目标实现度作为资金分配重要依据,打造“钱随效走”的竞争性分配机制。

(四)守住底线,有效防控财政运行风险。防范化解政府隐

性债务风险,指导、督促按序推进化债工作,坚决遏制新增隐债。防范“三保”风险,量入为出审慎出台全市性的民生提标政策,合理把控科技、教育等领域的投入增长节奏,远近兼顾完成上级规定的重点支出保障任务。强化预算管理,坚持“三保”在财政支出中的优先顺序,足额安排“三保”支出。防范社保基金风险,加强分析测算和基金征缴,确保社保基金运行平稳可持续。严格执行财经纪律,建立“三公”经费只减不增机制和“过紧日子”评价指标体系,将部门过紧日子情况与预算安排挂钩。适时开展“三公”经费、楼堂馆所、基层财政风险专项检查,坚决维护财经秩序。

各位代表,2023年我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围,在市委的坚强领导下,在市人大的监督和有力支持下,踔厉奋发、笃行不怠,为我市“打造国际枢纽城 奋进现代都市区”贡献更大力量!

名词解释

1.一般公共预算：指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2.一般公共预算收入：指政府为履行职能，按国家法律法规规定收取的纳入预算管理的各项税收及非税收入总和。具体划分为中央固定收入（如消费税、车辆购置税）、地方固定收入（如资源税、城市维护建设税、房产税、耕地占用税、契税以及大部分非税收入等）、中央与地方共享收入（如增值税，中央与地方各分享50%；所得税，中央与地方各分享60%、40%等）三部分。本报告中的一般公共预算收入是由地方固定收入、中央与地方区共享收入中地方部分组成。

3.转移性收入：反映政府间的税收返还、转移支付以及不同性质资金之间的调拨收入。包括：税收返还、上级转移支付收入、上解支出、地方政府债券收入、动用预算稳定调节基金、调入资金及动用上年结转资金等。

4.税收返还：指中央、省与市共享收入由于按现行体制比例分别缴入中央库、省库和市库而影响属于地方财力部分，由中央

和省财政以税收返还方式返还给地方。

5.转移性支出：指以各级政府之间所存在的财政能力差异为基础，以实现各地公共服务的均等化为主旨而实行的一种财政平衡制度。目的是实现社会公平，即上级政府利用转移支付制度的调节，使辖区内下级政府的公共服务和财政能力大致均等。包括：调出资金、债券还本支出、增设预算稳定调节基金、结转下年支出等。

6.地方政府债券：根据《预算法》规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。市县级政府确需举借债务的由省、自治区、直辖市政府代为举借。地方政府举债采取政府债券方式。政府债券分为一般债券和专项债券。没有收益的公益性事业发展确需政府举借一般债务的，由地方政府发行一般债券融资，主要以一般公共预算收入偿还，一般债券纳入一般公共预算管理。有一定收益的公益性事业发展确需政府举借专项债务的，由地方政府通过发行专项债券融资，以对应的政府性基金或专项收入偿还，专项债券纳入政府性基金预算管理。

7.地方政府债务限额：根据《预算法》规定，省级政府可以在国务院确定的限额内发行地方政府债券举债，举债规模由国务院报全国人大或其常委会批准。浙江省按规定核定各市县地方政府债务限额。

8.预算稳定调节基金：是指各级财政通过超收或清理整合结

余资金安排的具有储备性质的基金,用于弥补短收年份预算执行的收支缺口,以及视预算平衡情况,在安排年初预算时调入并安排使用。

9.调入资金:指各级财政部门按政策规定,将应纳入预算管理的预算外财力及其它渠道资金调入预算内管理。

10.一般公共预算支出:指地方政府为履行职能需要,用于维持政权运转及支持各项社会事业发展等方面的支出。一般公共预算支出类别分为“类”“款”“项”“目”四个级次,具体划分由国家财政部门统一规定。

11.政府性基金预算:指依照法律、行政法规的规定,在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金,专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要,按基金项目编制,做到以收定支。

12.社会保险基金预算:指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金,专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制,做到收支平衡。

13.“三公”经费:指政府及其部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运

行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

14.“三保”支出:指保基本民生、保工资、保运转支出。

