

关于上海市 2021 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

1. 增值税调整预算数为 1065 亿元，执行数为 1045.8 亿元，完成调整预算的 98.2%。

2. 企业所得税调整预算数为 940 亿元，执行数为 935.8 亿元，完成调整预算的 99.6%。

3. 个人所得税调整预算数为 403 亿元，执行数为 417.9 亿元，完成调整预算的 103.7%。

4. 城市维护建设税预算数为 155 亿元，执行数为 156.1 亿元，完成预算的 100.7%。

5. 房产税预算数为 52.7 亿元，执行数为 55.5 亿元，完成预算的 105.3%。高于预算主要是本市经济持续稳定恢复，生产经营用房保有量高于年初预期，房产税比预算相应增加。

6. 印花税预算数为 7.2 亿元，执行数为 7.3 亿元，完成预算的 101.4%。

7. 城镇土地使用税预算数为 11 亿元，执行数为 9.8 亿元，完成预算的 89.1%。低于预算主要是城镇土地使用税征缴周期发生变化，执行与预算有所偏差。

8. 土地增值税预算数为 90.6 亿元，执行数为 93.4 亿元，完成

预算的 103.1%。

9. 车船税预算数为 6 亿元，执行数为 5.7 亿元，完成预算的 95%。低于预算主要是享受车船税减免优惠政策的新能源车等车型持续增加，车船税比预算相应减少。

10. 耕地占用税预算数为 4.2 亿元，执行数为 1.5 亿元，完成预算的 35.7%。低于预算主要是本市耕地转为建设用地面积低于年初预期，耕地占用税比预算相应减少。

11. 契税调整预算数为 84 亿元，执行数为 82.4 亿元，完成调整预算的 98.1%。

12. 环境保护税预算数为 1.3 亿元，执行数为 1.2 亿元，完成预算的 92.3%。低于预算主要是本市污染物排放降低，环境保护税比预算相应减少。

13. 专项收入调整预算数为 365.7 亿元，执行数为 364 亿元，完成调整预算的 99.5%。其中：

（1）教育费附加收入调整预算数为 173 亿元，执行数为 170.9 亿元，完成调整预算的 98.8%。

（2）地方教育附加收入调整预算数为 118 亿元，执行数为 116.4 亿元，完成调整预算的 98.6%。

（3）文化事业建设费收入调整预算数为 0.6 亿元，执行数为 0.6 亿元，完成调整预算的 100%。

（4）残疾人就业保障金收入调整预算数为 5 亿元，执行数为 7 亿元，完成调整预算的 140%。高于预算主要是年底部分企业缴

入历年欠缴残疾人就业保障金，残疾人就业保障金收入比调整预算相应增加。

(5) 教育资金收入调整预算数为 38.2 亿元，执行数为 38.2 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 30.6 亿元，执行数为 30.6 亿元，完成调整预算的 100%。

(7) 水利建设专项收入调整预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.2 亿元，完成调整预算的 100%。

(8) 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预算数为 35 亿元，执行数为 44.7 亿元，完成预算的 127.7%。高于预算主要是 2021 年本市铁路等项目开工较多，耕地开垦费收入高于年初预期，以及法院案件数量增加，诉讼费收入高于年初预期，行政事业性收费收入比预算相应增加。

15. 国有资源（资产）有偿使用收入调整预算数为 267 亿元，执行数为 260.9 亿元，完成调整预算的 97.7%。

16. 政府住房基金收入预算数为 1.4 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 121.4%。高于预算主要是住房公积金增值收益高于年初预期，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增加。

17. 其他收入调整预算数为 35.9 亿元，执行数为 44.3 亿元，

完成调整预算的 123.4%。高于预算主要是法院案件数量增加，法院罚没收入高于预期，其他收入比调整预算相应增加。

二、市级一般公共预算支出执行情况

根据财政部统一制定的 2021 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，2021 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新冠疫苗接种经费、疫情防控经费、市级公立医院开办及设备购置经费、公共污水处理系统运营经费、道路合杆整治经费等支出。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 87.1 亿元，执行数 94.5 亿元，完成预算的 108.5%。高于预算主要是预算执行中增加拨付税务经费，以及上海海关口岸通关和口岸疫情防控等经费。其中：

(1) 政协事务预算数为 1.3 亿元，执行数为 1.7 亿元，完成预算的 130.8%。高于预算主要是预算执行中增加拨付电子会议系统升级改造等经费。

(2) 统计信息事务预算数为 1.2 亿元，执行数为 1.4 亿元，完成预算的 116.7%。高于预算主要是预算执行中增加拨付统计大数据监测平台建设经费等。

(3) 财政事务预算数为 2.3 亿元，执行数为 2.6 亿元，完成

预算的 113%。高于预算主要是预算执行中增加拨付信息终端设备购置经费。

(4) 税收事务预算数为 14.3 亿元，执行数为 16 亿元，完成预算的 111.9%。高于预算主要是预算执行中增加拨付税务经费。

(5) 海关事务预算数为 1.7 亿元，执行数为 2.7 亿元，完成预算的 158.8%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海海关口岸通关和口岸疫情防控等经费。

(6) 纪检监察事务预算数为 2.4 亿元，执行数为 3 亿元，完成预算的 125%。高于预算主要是预算执行中增加拨付纪委监委信息化工程建设经费。

(7) 知识产权事务预算数为 0.4 亿元，执行数为 0.5 亿元，完成预算的 125%。高于预算主要是预算执行中增加拨付知识产权服务中心、知识产权保护中心等事业单位运行经费。

(8) 民族事务预算数为 0.3 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 133.3%。高于预算主要是预算执行中增加拨付民族宗教事业服务中心等事业单位运行经费。

(9) 民主党派及工商联事务预算数为 1.7 亿元，执行数为 2 亿元，完成预算的 117.6%。高于预算主要是预算执行中增加拨付民营经济标准创新大会专项工作经费和信息终端设备购置经费。

(10) 宣传事务预算数为 2.2 亿元，执行数为 3 亿元，完成预算的 136.4%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海市媒体国际叙事能力建设经费。

2. 国防支出预算数为 5.3 亿元，执行数为 4.4 亿元，完成预算的 83%。其中：国防动员预算数为 5.3 亿元，执行数为 4.4 亿元，完成预算的 83%。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 176.5 亿元，执行数为 194.7 亿元，完成预算的 110.3%。高于预算主要是预算执行中增加拨付疫情防控工作经费、警礼服配发经费和办案经费等。其中：

（1）检察预算数为 17.4 亿元，执行数为 19.4 亿元，完成预算的 111.5%。高于预算主要是预算执行中增加拨付检察机关运转经费。

（2）法院预算数为 41.1 亿元，执行数为 45.3 亿元，完成预算的 110.2%。高于预算主要是预算执行中增加拨付审判执行业务费和办案经费，以及金融法院审判办公用房开办等经费。

（3）监狱预算数为 25.2 亿元，执行数为 31.4 亿元，完成预算的 124.6%。高于预算主要是预算执行中增加拨付疫情防控和警礼服配发等经费。

4. 教育支出调整预算数为 292.3 亿元，执行数为 296.5 亿元，完成调整预算的 101.4%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海科技大学新校区一期、上海电机学院临港校区三期、上海师范大学徐汇校区拓展工程等基本建设支出。其中：

（1）教育管理事务预算数为 1.6 亿元，执行数为 2 亿元，完成预算的 125%。高于预算主要是预算执行中增加拨付教育管理机

构运转经费。

(2) 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加固工程等经费。

(3) 进修及培训预算数为 14.1 亿元，执行数为 10.8 亿元，完成预算的 76.6%。低于预算主要是：一是据实拨付住院医师规范化培训经费；二是落实国家关于做好失业保险基金支持职业技能提升的工作要求，将部分高技能人才培养基地建设资助经费调整至“职业技能提升行动专账资金”列支。

5. 科学技术支出预算数为 234.7 亿元，执行数为 225 亿元，完成预算的 95.9%。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) 基础研究预算数为 42.6 亿元，执行数为 47.2 亿元，完成预算的 110.8%。高于预算主要是预算执行中增加拨付基础科研投入资金。

(2) 应用研究预算数为 26.8 亿元，执行数为 29.9 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中央基建投资资金。

(3) 科学技术普及预算数为 7.1 亿元，执行数为 6.1 亿元，完成预算的 85.9%。低于预算主要是按项目实施进度拨付上海科技馆展区更新经费。

(4) 科技重大项目预算数为 36.9 亿元，执行数为 22.9 亿元，

完成预算的 62.1%。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. 文化旅游体育与传媒支出调整预算数为 83.7 亿元，执行数为 80 亿元，完成调整预算的 95.6%。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) 体育调整预算数为 18.7 亿元，执行数为 22.5 亿元，完成调整预算的 120.3%。高于预算主要是预算执行中增加拨付徐家汇体育公园等公共体育场所基本建设支出。

(2) 广播电视预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.3 亿元，完成预算的 150%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付支持地方公共文化服务体系补助资金。

(3) 其他文化旅游体育与传媒支出预算数为 26.1 亿元，执行数为 20.3 亿元，完成预算的 77.8%。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。

7. 社会保障和就业支出预算数为 431.8 亿元，执行数为 430 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) 抚恤预算数为 0.9 亿元，执行数为 1.1 亿元，完成预算的 122.2%。高于预算主要是预算执行中据实拨付抚恤金。

(2) 临时救助预算数为 1 亿元，执行数为 0.9 亿元，完成预算的 90%。低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. 卫生健康支出调整预算数为 267.4 亿元，执行数为 283.5 亿元，完成调整预算的 106%。高于预算主要是根据国家和本市新冠病毒疫苗接种总体方案，财政按照实际接种疫苗及接种费用的 30%对医保基金给予补助，增加拨付补贴资金。其中：

（1）公共卫生调整预算数为 21.7 亿元，执行数为 24.9 亿元，完成调整预算的 114.7%。高于预算主要是预算执行中增加拨付新冠病毒疫苗接种及储运服务经费。

（2）中医药预算数为 2.2 亿元，执行数为 1.9 亿元，完成预算的 86.4%。低于预算主要是按照项目实施情况拨付中医三年行动计划专项经费。

（3）财政对基本医疗保险基金的补助预算数为 85.2 亿元，执行数为 95.2 亿元，完成预算的 111.7%。高于预算主要是根据国家和本市新冠病毒疫苗接种总体方案，财政按照实际接种疫苗及接种费用的 30%对医保基金给予补助，增加拨付补贴资金。

（4）优抚对象医疗预算数为 0.7 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 57.1%。低于预算主要是据实拨付上海荣誉军人疗养院改扩建工程基本建设支出。

（5）医疗保障管理事务预算数为 6.1 亿元，执行数为 4.9 亿元，完成预算的 80.3%。低于预算主要是中央财政下达的医疗服务与保障能力提升（医保信息化）补助资金结转下年使用。

（6）其他卫生健康支出预算数为 7.7 亿元，执行数为 9.8 亿元，完成预算的 127.3%。高于预算主要是预算执行中中央财政增

加拨付医疗服务与保障能力提升（卫生健康人才培养培训）补助资金。

9. 节能环保支出调整预算数为 132.5 亿元，执行数为 97.9 亿元，完成调整预算的 73.9%。低于预算主要是：一是按项目实施进度拨付天山污水处理厂初期雨水调蓄工程等基本建设支出；二是按照国家绿色发展基金实际运作情况，市级出资延后安排。其中：

（1）污染防治调整预算数为 58.6 亿元，执行数为 36.4 亿元，完成调整预算的 62.1%。低于预算主要是按项目实施进度拨付天山污水处理厂初期雨水调蓄工程等基本建设支出。

（2）自然生态保护预算数为 0.4 亿元，执行数为 0.2 亿元，完成预算的 50%。低于预算主要是按项目实施进度拨付崇明东滩互花米草治理经费。

（3）能源节约利用预算数为 0.1 亿元，执行数为 0.2 亿元，完成预算的 200%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付高效电机推广补助资金等。

（4）污染减排预算数为 70.9 亿元，执行数为 58.3 亿元，完成预算的 82.2%。低于预算主要是按照国家绿色发展基金实际运作情况，市级出资延后安排。

（5）能源管理事务预算数为 0.02 亿元，执行数为 0.3 亿元，完成预算的 1500%。高于预算主要是预算执行中增加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 307.4 亿元，执行数为 303.5

亿元，完成调整预算的 98.7%。低于预算主要是按工程实施进度拨付漕宝路快速路、江浦路越江隧道等交通基础设施基本建设支出。其中：

（1）城乡社区管理事务预算数为 5.5 亿元，执行数为 6.7 亿元，完成预算的 121.8%。高于预算主要是预算执行中增加拨付世界城市日主场活动、建设工程设计文件审查、多层住宅加装电梯安全性论证等经费。

（2）城乡社区规划与管理预算数为 5.1 亿元，执行数为 4.1 亿元，完成预算的 80.4%。低于预算主要是据实拨付智慧城市测绘地理信息基础建设支出。

（3）建设市场管理与监督预算数为 1 亿元，执行数为 1.1 亿元，完成预算的 110%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海市建设市场管理信息平台基本建设支出。

11. 农林水支出调整预算数为 75.8 亿元，执行数为 91.3 亿元，完成调整预算的 120.4%。高于预算主要是预算执行中增加拨付公共污水处理系统运营经费，以及增加安排资金推进上海现代农业产业园（横沙东滩）开发建设。其中：

（1）农业农村预算数为 16.6 亿元，执行数为 24.1 亿元，完成预算的 145.2%。高于预算主要是预算执行中增加安排资金推进上海现代农业产业园（横沙东滩）开发建设。

（2）林业和草原预算数为 5 亿元，执行数为 2.2 亿元，完成预算的 44%。低于预算主要是据实拨付林业建设专项资金。

(3) 水利调整预算数为 52.7 亿元，执行数为 63.4 亿元，完成调整预算的 120.3%。高于预算主要是预算执行中增加拨付公共污水处理系统运营经费，以及河道整治等水利专项工程经费。

12. 交通运输支出调整预算数为 210.8 亿元，执行数为 298.3 亿元，完成调整预算的 141.5%。高于预算主要是预算执行中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。其中：

(1) 公路水路运输调整预算数为 33.6 亿元，执行数为 39.1 亿元，完成调整预算的 116.4%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付 G228（上海浙江省界-老龙泉港以东，海湾路以东-南芦公路）新建工程补助资金。

(2) 铁路运输调整预算数为 88 亿元，执行数为 143.6 亿元，完成调整预算的 163.2%。高于预算主要是预算执行中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。

(3) 成品油价格改革对交通运输的补贴预算数为 6.8 亿元，执行数为 4.1 亿元，完成预算的 60.3%。低于预算主要是中央财政下达本市的成品油价格改革专项补助资金，预算执行中根据油价补贴标准和实际用电量拨付的补贴资金小于预算数。

(4) 其他交通运输支出预算数为 80.3 亿元，执行数为 109.5 亿元，完成预算的 136.4%。高于预算主要是按照本市新一轮轨道交通建设运营管理机制，财政对轨道交通的补贴，由支持轨道交通项目大修和更新改造调整为对轨道交通准许收支缺口予以补偿，相关资金由“城乡社区支出”类级科目下的“城乡社区公共

设施”款级科目调整至本科目列支。

13. 资源勘探工业信息等支出预算数为 119.2 亿元，执行数为 214.8 亿元，完成预算的 180.2%。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。其中：

(1) 制造业预算数为 61 亿元，执行数为 166.2 亿元，完成预算的 272.5%。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) 工业和信息产业监管预算数为 44.5 亿元，执行数为 33.3 亿元，完成预算的 74.8%。低于预算主要是据实拨付支持信息产业发展相关支出。

(3) 支持中小企业发展和管理支出预算数为 6.2 亿元，执行数为 8.2 亿元，完成预算的 132.3%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付中小企业发展专项资金，支持“专精特新”中小企业高质量发展和小微企业融资担保降费。

14. 商业服务业等支出预算数为 26.8 亿元，执行数为 20.2 亿元，完成预算的 75.4%。低于预算主要是据实拨付支持涉外经济发展经费。其中：

(1) 商业流通事务预算数为 0.8 亿元，执行数为 0.9 亿元，完成预算的 112.5%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨付知识产权运营服务体系建设资金。

(2) 涉外发展服务支出预算数为 21.9 亿元，执行数为 15 亿元，完成预算的 68.5%。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 19.3 亿元，执行数为 13.2 亿元，完成预算的 68.4%。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）金融部门监管支出预算数为 0.2 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 200%。高于预算主要是预算执行中增加拨付金融监管部门专项经费。

（2）金融发展支出预算数为 18.6 亿元，执行数为 12.2 亿元，完成预算的 65.6%。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。

16. 援助其他地区支出预算数为 77.2 亿元，执行数为 78 亿元，完成预算的 101%。高于预算主要是加强东西部协作和对口支援工作力度，预算执行中增加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 3.8 亿元，执行数为 4.6 亿元，完成预算的 121.1%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海海事局口岸通关和口岸疫情防控等工作经费。其中：

（1）自然资源事务预算数为 3.2 亿元，执行数为 3.8 亿元，完成预算的 118.8%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海海事局口岸通关和口岸疫情防控等工作经费。

（2）气象事务预算数为 0.6 亿元，执行数为 0.7 亿元，完成预算的 116.7%。高于预算主要是预算执行中增加拨付上海城市精细化管理气象先知系统等信息化项目经费。

18. 住房保障支出预算数为 59.6 亿元，执行数为 71.1 亿元，完成预算的 119.3%。其中：住房改革支出预算数为 55.9 亿元，执行数为 67.2 亿元，完成预算的 120.2%。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 13.2 亿元，执行数为 7.9 亿元，完成预算的 59.8%。低于预算主要是按照盘活存量资金有关要求，统筹考虑市级储备粮轮换补贴资金结存情况，相应减少拨付主副食品价格稳定基金。其中：

（1）粮油储备预算数为 10.5 亿元，执行数为 5.4 亿元，完成预算的 51.4%。低于预算主要是按照盘活存量资金有关要求，统筹考虑市级储备粮轮换补贴资金结存情况，相应减少拨付主副食品价格稳定基金。

（2）重要商品储备预算数为 0.8 亿元，执行数为 0.7 亿元，完成预算的 87.5%。低于预算主要是据实拨付防疫物资储备经费。

20. 灾害防治及应急管理支出预算数为 11 亿元，执行数为 10.7 亿元，完成预算的 97.3%。低于预算主要是按项目实施进度拨付消防站点建设等基本建设支出。其中：

（1）应急管理事务预算数为 1.5 亿元，执行数为 2 亿元，完成预算的 133.3%。高于预算主要是预算执行中中央财政拨付危险化学品重大事故防控技术支撑基地建设项目中央基建投资资金。

（2）自然灾害防治预算数为 0.02 亿元，执行数为 0.2 亿元，完成预算的 1000%。高于预算主要是预算执行中中央财政增加拨

付自然灾害防治体系建设补助资金。

21. 债务付息支出预算数为 18 亿元，执行数为 17.4 亿元，完成预算的 96.7%。低于预算主要是预算执行中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 0.6 亿元，执行数为 0.4 亿元，完成预算的 66.7%。低于预算主要是预算执行中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 4.2 亿元，执行数为 5.4 亿元，完成预算的 128.6%。高于预算主要是预算执行中中央财政拨付免除查验没有问题外贸企业吊装移位仓储费用试点经费。